



关于上海奉贤区奉民爱心服务社 2022 年度财务收支专项审计报告

沪金审财[2023]第 D0145 号

上海市帮困互助基金会：

我们接受委托，审计了后附的上海奉贤区奉民爱心服务社（以下简称“服务社”），按照《民间非营利组织会计制度》的规定编制并提供的 2022 年 12 月 31 日的资产负债表及 2022 年度业务活动表。这些财务报表和有关资料的真实性、合法性和完整性由服务社负责，我们的责任是执行审计工作的基础上对这些会计报表和有关资料发表审计意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和执行审计工作以对财务收支的情况是否不存在重大错报获取合理保证。我们相信，我们获取的审计证据是充分、恰当的，为发表审计意见提供了基础。

在审计过程中，我们结合实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序，现已审计完毕，情况报告如下：

一、单位基本情况

服务社于 2021 年 4 月 23 日取得由上海市奉贤区民政局换发的统一社会信用代码：523101206809517140 民办非企业单位登记证书；法定代表人：傅娇旭；开办资金：人民币壹拾万元；地址：上海市奉贤区南桥镇新建西路 213 号；综合帮扶人员：5 人。业务范围：对社区困难群体实施个案帮扶、项目帮扶、特殊情况帮扶；负责对社会综合帮扶项目的跟踪，监督和管理服务工作。

经审计，服务社在开展上海市综合帮扶工作中，运作基本规范。

服务社始终秉持市帮困互助基金会弘扬的社会互助共济精神，协助政府为特殊困难群体提供应急性、临时性救助。在奉贤区民政局的领导下，在区社会救助事务管理中心的工作指导下，奉民爱心服务社紧紧围绕“保民生、促和谐”的工

作重点，不断探索成长，逐步形成以“个案为主、项目为辅”的服务方式开展奉贤区综合帮扶工作，在政府日常帮困救助工作中充分发挥着重要的补充作用。

二、审计情况

（一）资产、负债及净资产情况

服务社提供的 2022 年度财务报表反映，截止 2022 年 12 月 31 日资产合计 13,533,939.02 元、负债为零，净资产合计 13,533,939.02 元。

具体内容如下：

1. 资产合计 13,533,939.02 元

（1）货币资金	13,515,147.66 元
其中：银行存款	13,515,147.66 元
（2）固定资产原值	87,834.00 元
累计折旧	69,042.64 元

2. 负债为零

3. 净资产 13,533,939.02 元

非限定性净资产 13,533,939.02 元

期初非限定性净资产 15,295,330.28 元，净资产变动额-1,761,391.26 元，期末非限定性净资产 13,533,939.02 元。

（二）收入、费用及净资产变动情况

服务社提供的 2022 年度财务报表反映，2022 年度收入合计为 24,866,592.55 元、费用合计为 26,627,983.81 元，其中业务活动成本 26,185,771.42 元、管理费用 442,212.39 元，净资产变动额为-1,761,391.26 元。

具体内容如下：

1. 收入合计 24,866,592.55 元

（1）提供服务收入	221,033.70 元
A. 上海市帮困基金会下拨“精准帮扶”项目款	146,769.00 元
B. 上海市帮困基金会下拨“帮依一把”项目款	74,264.70 元
（2）上级补助收入	4,124,621.25 元
A. 上海市帮困基金会拨款	1,300,000.00 元
B. 上海市帮困基金会拨“元旦、春节”项目款	1,150,000.00 元
C. 上海市帮困互助基金会拨“安徽下放户”项目款	689,850.00 元

D. 上海市帮困互助基金会拨“救助顾问”项目款	300,000.00 元
E. 上海市帮困互助基金会拨“医疗帮困卡”项目款	287,066.44 元
F. 上海市帮困互助基金会拨“天伦安康”项目款	133,220.93 元
G. 上海市帮困互助基金会拨“仲弘教育”项目款	100,000.00 元
H. 上海市帮困互助基金会拨“爱心助老”项目款	87,000.00 元
I. 上海市帮困互助基金会拨“中佑肠康”项目款	35,783.88 元
J. 上海市帮困互助基金会拨“爱心传递”项目款	27,000.00 元
K. 工作经费	14,700.00 元

(3) 政府补助收入 20,470,000.00 元

A. 民政局拨款	15,000,000.00 元
B. 各街道配套款	5,470,000.00 元

(4) 其他收入 50,937.60 元

A. 利息收入	50,937.60 元
---------	-------------

2. 费用 26,627,983.81 元

(1) 业务活动成本 26,185,771.42 元

A. 综合帮扶资金拨款	15,475,550.00 元
-------------	-----------------

街道名称	元旦、春节项目拨款	个案拨款	合计
南桥镇	51,000.00	1,580,000.00	1,631,000.00
奉城镇	66,000.00	1,887,000.00	1,953,000.00
四团镇	81,000.00	1,900,000.00	1,981,000.00
金汇镇	60,000.00	1,850,000.00	1,910,000.00
柘林镇	66,000.00	2,060,000.00	2,126,000.00
庄行镇	60,000.00	950,000.00	1,010,000.00
青村镇	60,000.00	1,850,000.00	1,910,000.00
海湾镇	24,000.00	76,850.00	100,850.00
西渡街道	63,000.00	1,140,000.00	1,203,000.00
奉浦街道	18,000.00	370,000.00	388,000.00
金海街道	9,000.00	380,000.00	389,000.00
海湾旅游开发区	6,000.00	51,700.00	57,700.00
头桥发展公司	18,000.00	798,000.00	816,000.00
合计	582,000.00	14,893,550.00	15,475,550.00

B. “安徽下放户”项目款	607,000.00 元
C. “医疗帮困卡”项目款	358,832.13 元
D. “爱心助老”项目款	171,016.00 元

E. “帮依一把”项目款	141,083.78 元
F. “天伦安康”项目款	133,220.93 元
G. “精准帮扶”项目款	120,849.78 元
H. “仲弘教育”项目款	100,000.00 元
I. “爱心传递”项目款	39,434.92 元
J. “中佑肠康”项目款	35,783.88 元
K. 等级评估奖励费	3,000.00 元
L. 区级项目	9,000,000.00 元
(2) 管理费用	442,212.39 元

三、审计情况

我们认为，服务社财务报表在重大方面按照《民间非营利组织会计制度》的规定编制，公允反映了服务社 2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2022 年度的业务成果。

四、其他事项

服务社于 2022 年把预拨给街镇的 2020 和 2021 年个案结余款收回后返还财政，金额 9,281,717.50 元。造成 2020 和 2021 年多记成本 9,281,717.50 元。

附件：

1. 上海奉贤区奉民爱心服务社 2022 年 12 月 31 日资产负债表
2. 上海奉贤区奉民爱心服务社 2022 年业务活动表

上海沪港金茂会计师事务所有限公司



中国·上海

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二三年六月二十八日

资 产 负 债 表

会民非01表

编制单位：上海奉贤区奉民爱心服务社

2022年12月

单位：元

资 产	年初数	期末数	负债和净资产	年初数	期末数
流动资产：			流动负债：		
货币资金	15,544,465.10	13,515,147.66	短期借款		
短期投资			应付款项	273950	0
应收款项	0	0.00	应付工资		
预付帐款			应交税金	-1017.34	0.00
存货			预收帐款	0	0
待摊费用			预提费用		
一年内到期的长期债权投资			预计负债		
其他流动资产			一年内到期的长期负债		
流动资产合计	15,544,465.10	13,515,147.66	其他流动负债		
			流动负债合计	272932.66	0.00
长期投资：					
长期股权投资			长期负债：		
长期债权投资			长期借款		
长期投资合计			长期应付款		
			其他长期负债		
固定资产：			长期负债合计		
固定资产原价	84,584.00	87,834.00			
减：累计折旧	60,786.16	69,042.64	受托代理负债：		
固定资产净值	23,797.84	18,791.36	受托代理负债		
在建工程			负债合计		
文物文化资产					
固定资产清理					
固定资产合计	23,797.84	18,791.36			
			净资产：		
无形资产：			非限定性净资产	15,295,330.28	13,533,939.02
无形资产			限定性资产		
			净资产合计	15,295,330.28	13,533,939.02
受托代理资产：					
受托代理资产					
资产合计	15,568,262.94	13,533,939.02	负债和净资产合计	15,568,262.94	13,533,939.02

业 务 活 动 表

会民非02表

编制单位：上海奉贤区奉民爱心服务社

2022年12月

单位：元

项 目	本月数			本年累计数		
	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
一、收 入						
其中：捐赠收入						
会务收入						
提供服务收入	0.00		0.00	221,033.70		221,033.70
上级补助收入	2,333,000.00		2,333,000.00	4,124,621.25		4,124,621.25
政府补助收入	0.00		0.00	20,470,000.00		20,470,000.00
投资收益						
其他收入	10,023.36		10,023.36	50,937.60		50,937.60
收入合计	2,343,023.36		2,343,023.36	24,866,592.55		24,866,592.55
二、费 用						
（一）业务活动成本	0.00		0.00	26,185,771.42		26,185,771.42
其中：助困支出	0.00		0.00	0.00		0.00
助医支出	0.00		0.00	0.00		0.00
普瑞光明项目	0.00		0.00	0.00		0.00
元旦春节项目拨款	0.00		0.00	6,899,000.00		6,899,000.00
春节个案拨款	0.00		0.00	0.00		0.00
个案拨款	0.00		0.00	14,893,550.00		14,893,550.00
困难老人住院帮扶项目	0.00		0.00	0.00		0.00
安徽下放拨款	0.00		0.00	290,000.00		290,000.00
医疗帮困卡	0.00		0.00	358,832.13		358,832.13
天伦安康项目	0.00		0.00	133,220.93		133,220.93
课题研究	0.00		0.00	0.00		0.00
爱心实物助老项目	0.00		0.00	171,016.00		171,016.00
爱心传递项目	0.00		0.00	39,434.92		39,434.92
生活困难农户调查摸底	0.00		0.00	0.00		0.00
仲弘教育帮困项目	0.00		0.00	100,000.00		100,000.00
爱的新家项目	0.00		0.00	0.00		0.00
社区救助顾问项目	0.00		0.00	0.00		0.00
精准帮扶项目	0.00		0.00	120,849.78		120,849.78
仁人家园项目	0.00		0.00	0.00		0.00
帮依一把项目	0.00		0.00	141,083.78		141,083.78
中佑肠康项目	0.00		0.00	35,783.88		35,783.88
春暖行动项目（重阳）	0.00		0.00	3,000,000.00		3,000,000.00
等级评估奖励费	0.00		0.00	3,000.00		3,000.00
（二）管理费用	22,921.83		22,921.83	442,212.39		442,212.39
（三）筹资费用	0.00		0.00	0.00		0.00
（四）其他费用	0.00		0.00	0.00		0.00
费用合计	22,921.83		22,921.83	26,627,983.81		26,627,983.81
三、限定性净资产转为非限定性净资产						
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	2,320,101.53		2,320,101.53	-1,761,391.26		-1,761,391.26