

# 财务报表审计报告



防伪编码: 11000170310190509D

被审计单位名称: 上海杉树公益基金会

审计期间: 2020

报告文号: 中准沪审字[2021]0254号

签字注册会计师: 夏志明

注册会计师编号: 340900450016

签字注册会计师: 张正峰

注册会计师编号: 310001560003

事务所名称: 中准会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所

事务所电话: 021-34698772

事务所地址: 上海市宜山路1698号1205室

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，业务报告的法律主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。  
报告防伪信息查询网址: <https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>

# 上海杉树公益基金会

## 审计报告

### 目 录

	起始页码
审计报告	1
财务报表	
1. 资产负债表	4
2. 业务活动表	5
3. 现金流量表	6
4. 财务报表附注	7



## 审 计 报 告

中准沪审字[2021]0254号

上海杉树公益基金会：

### 一、对财务报表出具的审计报告

#### （一）审计意见

我们审计了上海杉树公益基金会（以下简称“杉树基金会”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的资产负债表，2020 年度的业务活动表和现金流量表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照《民间非营利组织会计制度》的规定编制，公允反映了杉树基金会 2020 年 12 月 31 日的财务状况以及 2020 年度的业务活动成果和现金流量。

#### （二）形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于杉树基金会，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### （三）管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照《民间非营利组织会计制度》的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估杉树基金会的持续经营能力，披露与持续经

营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督杉树基金会的财务报告过程。

#### **(四)注册会计师对财务报表审计的责任**

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

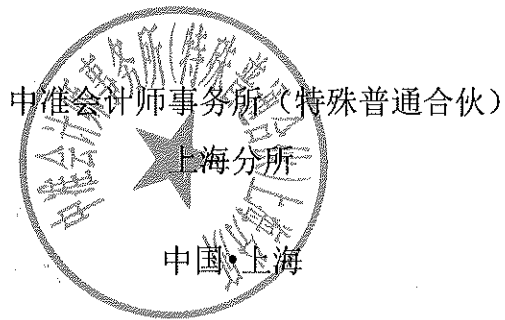
(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据所获取的审计证据，就可能导致对杉树基金会的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致杉树基金会不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

## 二、按《基金会管理条例》要求报告的事项

上海杉树公益基金会 2020 年度公益事业支出 19,162,061.63 元，上年末净资产 18,630,398.71 元，公益支出占上一年基金余额的比例为 102.85%；工作人员工资福利 417,600.87 元，行政办公支出 77,052.60 元，工作人员福利和行政办公支出合计 494,653.47 元，占本年总支出的比例为 2.51%。



中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二一年三月二十五日

## 资产负债表

会民非01表

编制单位：上海杉树公益基金会

2020年12月31日

单位：元

资 产	行次	年初数	期末数	负债和净资产	行次	年初数	期末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	1,192,615.27	442,150.75	短期借款	61		
短期投资	2	17,584,000.00	25,395,000.00	应付款项	62	13,373.00	9,918.00
应收款项	3	15,686.13	62,777.31	应付工资	63	24,862.61	17,878.50
预付账款	4	120,171.16	98,642.96	应交税金	65	2,714.90	2,893.24
存 货	8	190,320.00	189,876.00	预收账款	66	437,648.34	797,824.52
待摊费用	9	6,205.00	300.00	预提费用	71		
一年内到期的长期债权投资	15			预计负债	72		
其他流动资产	18			一年内到期的长期负债	74		
流动资产合计	20	19,108,997.56	26,188,747.02	其他流动负债	78		
				流动负债合计	80	478,598.85	828,514.26
长期投资：							
长期股权投资	21			长期负债：			
长期债权投资	24			长期借款	81		
长期投资合计	30			长期应付款	84		
				其他长期负债	88		
固定资产：				长期负债合计	90		
固定资产原价	31	3,999.00	3,999.00				
减：累计折旧	32	3,999.00	3,999.00	受托代理负债：			
固定资产净值	33	0.00	0.00	受托代理负债	91		
在建工程	34						
文物文化资产	35			负债合计	100	478,598.85	828,514.26
固定资产清理	38						
固定资产合计	40	0.00	0.00				
无形资产：							
无形资产	41			净资产：			
				非限定性净资产	101	3,391,701.35	2,431,437.37
受托代理资产：				限定性净资产	105	15,238,697.36	22,928,795.39
受托代理资产	51			净资产合计	110	18,630,398.71	25,360,232.76
资产总计	60	19,108,997.56	26,188,747.02	负债和净资产总计	120	19,108,997.56	26,188,747.02

## 业务活动表

会民非02表

编制单位：上海杉树公益基金会

2020年度

单位：元

项目	行次	上年累计数			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	1	1,036,463.09	17,904,659.71	18,941,122.80	1,013,827.85	24,718,571.70	25,732,399.55
会费收入	2						
提供服务收入	3		77,669.90	77,669.90		19,417.48	19,417.48
商品销售收入	4						
政府补助收入	5						
投资收益	6	620,057.31		620,057.31	670,268.53		670,268.53
其他收入	9	9,960.80		9,960.80	8,081.29		8,081.29
收入合计	11	1,666,481.20	17,982,329.61	19,648,810.81	1,692,177.67	24,737,989.18	26,430,166.85
二、费用							
（一）业务活动成本	12	20,325,191.84		20,325,191.84	19,162,061.63		19,162,061.63
其中：工资	13						
折旧	14						
办公费	15						
租赁费	16						
（二）管理费用	21	444,195.05		444,195.05	494,653.47		494,653.47
（三）筹资费用	24	34,006.56		34,006.56	43,617.70		43,617.70
（四）其他费用	28	44.22		44.22			0.00
费用合计	35	20,803,437.67		20,803,437.67	19,700,332.80	0.00	19,700,332.80
三、限定性净资产转为非限定性净资产	40	20,222,436.04	-20,222,436.04		18,912,891.15	-18,912,891.15	
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	45	1,085,479.57	-2,240,106.43	-1,154,626.86	904,736.02	5,825,098.03	6,729,834.05

# 现金流量表

会民非03表

编制单位：上海杉树公益基金会

2020年度

单位：元

项 目	行次	上年金额	本年金额
<b>一、业务活动产生的现金流量：</b>			
接受捐赠收到的现金	1	18,958,675.58	25,735,823.73
收取会费收到的现金	2		
提供服务收到的现金	3	77,669.90	19,417.48
销售商品收到的现金	4		
政府补助收到的现金	5		
收到的其他与业务活动有关的现金	8	9,960.80	8,081.29
现金流入小计	13	19,046,306.28	25,763,322.50
提供捐赠或者资助支付的现金	14	18,826,026.07	17,289,478.85
支付给员工以及为员工支付的现金	15	1,885,041.10	1,502,920.44
购买商品、接受服务支付的现金	16		
支付的其他与业务活动有关的现金	19	58,103.87	579,886.48
现金流出小计	23	20,769,171.04	19,372,285.77
业务活动产生的现金流量净额	24	-1,722,864.76	6,391,036.73
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资所收到的现金	25	30,348,000.00	33,414,000.00
取得投资收益所收到的现金	26	620,057.31	670,268.53
处置固定资产和无形资产所收回的现金	27		
收到的其他与投资活动有关的现金	30		0.00
现金流入小计	34	30,968,057.31	34,084,268.53
购建固定资产和无形资产所支付的现金	35		
对外投资所支付的现金	36	28,456,000.00	41,225,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	39		
现金流出小计	43	28,456,000.00	41,225,000.00
投资活动产生的现金流量净额	44	2,512,057.31	-7,140,731.47
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
借款所收到的现金	45		
收到的其他与筹资活动有关的现金	48		
现金流入小计	50		
偿还借款所支付的现金	51		
偿付利息所支付的现金	52		
支付的其他与筹资活动有关的现金	55	24,838.06	
现金流出小计	58	24,838.06	0.00
筹资活动产生的现金流量净额	59	-24,838.06	0.00
四、汇率变动对现金的影响额	60	-8,849.22	-769.78
五、现金及现金等价物净增加额	61	755,505.27	-750,464.52



# 上海杉树公益基金会

## 2020 年度财务报表附注

### 一.基本情况

上海杉树公益基金会（以下简称“本基金会”）是于 2015 年 4 月 30 日经上海市民政局批准登记成立，原名上海珍珠杉树公益基金会，于 2016 年 3 月 11 日上海市民政局批准更名。现持有上海民政局核发的统一社会信用代码为 53310000322283736J 的《基金会法人登记证书》（慈善组织）。

类型：非公募教育类公益组织

法定代表人：丁捷

原始基金：200 万元，

业务主管部门：上海市教育委员会，共青团上海市委员会

住所：上海市长宁区延安西路 2077 号 602 室

业务范围：帮助贫困学生，资助青年社会实践项目。（涉及行政许可的，凭许可证开展业务）。

### 二.财务报表的编制基础

本基金会财务报表的编制符合《民间非营利组织会计制度》的要求，真实、完整地反映了本基金会的财务状况、业务活动情况和现金流量。

### 三.主要会计政策

#### 1、会计制度

本基金会执行《民间非营利组织会计制度》。

#### 2、会计年度

以公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

#### 3、记账本位币

以人民币为记账本位币。

#### 4、记账基础和计价原则

会计核算以权责发生制为记账基础，资产以历史成本为计价原则。

## 5、存货核算方法

(1) 存货分类：本基金会存货包括在日常业务活动中持有以备出售或捐赠的，或者为了出售或捐赠仍处在生产过程中，或者将在生产、提供服务或日常管理过程中耗用的材料、物资、商品等。

(2) 取得和发出时计价方法：本基金会材料、物资、商品等按取得时的实际成本计价，发出材料、物资、商品等按个别计价法计价。

(3) 存货的盘存制度：

本基金会存货每年定期盘点一次。

(4) 存货跌价准备的确认原则：

本基金会在期末按可变现净值与账面价值孰低确定存货的期末价值。对可变现净值低于账面价值的差额计提存货跌价准备。如下年度可变现净值回升，应在原已确认的跌价损失的金额内转回。

## 6、固定资产计价和折旧方法

(1) 固定资产标准及计价，固定资产是指使用年限在 1 年以上、单位价值标准在 2000 元以上，并在使用过程中能够基本保持原有物质形态的资产。固定资产以其取得时的实际成本入账。

(2) 固定资产折旧采用年限平均法计算。

年限平均法按固定资产的原值和估计使用年限扣除残值率（原值的 5%以内）确定其折旧率，年分类折旧率如下：

<u>资产类别</u>	<u>使用年限</u>	<u>年折旧率</u>
电子设备	1	100%

(3) 固定资产后续支出

凡能延长固定资产的使用寿命，产品质量实质性提高或生产产品的成本实质性下降的改良支出计入固定资产原价，除此外的修理支出计入当期损益。

## 7、限定性净资产、非限定净资产确认原则

资产或资产所产生的经济利益（如资产的投资利益和利息等）的使用受到资产提供者或者国家有关法律、行政法规所设置的时间限定或（和）用途限定，则由此形成的净资产为限定性净资产；除此之外的其他净资产，为非限定性资产。

## 8、收入确认原则

收入是开展业务活动取得的、导致本期净资产增加的经济利益或者服务潜力的流入。收入按照其来源分为捐赠收入、政府补助收入、提供服务收入、投资收益、商品销售

收入和其他收入等。

(1) 提供服务收入：在同一会计年度内开始并完成的服务，应当在完成服务时确认收入；如果服务的开始和完成分属不同的会计年度按服务进度确认收入。

(2) 无条件捐赠收入、政府补助收入，在收到时确认收入。

#### 四、会计报表项目注释

##### 1、货币资金

科目名称	年初余额	年末余额
现金		
银行存款	1,178,831.27	440,930.75
其他货币资金	13,784.00	1,220.00
合计	1,192,615.27	442,150.75

##### 2、短期投资

项目名称	年初余额	年末余额	期限
1001RSYH (日升月恒收益递增型法人人民币理财产品)	300,000.00	2,500,000.00	长期
WL126ZST (法人稳利 126 天人民币理财)	1,880,000.00	6,880,000.00	126 天
WL147ZST (法人稳利 147 天人民币理财)	10,304,000.00	7,100,000.00	147 天
WL42ZST (法人稳利 42 天人民币理财)	4,100,000.00	1,800,000.00	42 天
WL63ZST (法人稳利 63 天人民币理财)	1,000,000.00	4,600,000.00	63 天
WL98ZST (法人稳利 98 天人民币理财)		2,515,000.00	98 天
合计	17,584,000.00	25,395,000.00	

##### 3、应收账款

###### (1) 应收账款按账龄结构列示

账 龄	年初余额			年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
1 年以内	9,526.13		9,526.13	54,617.31		54,617.31
1 至 2 年				2,000.00		2,000.00
2 至 3 年	6,160.00		6,160.00			
3 年以上				6,160.00		6,160.00
合 计	15,686.13		15,686.13	62,777.31		62,777.31

###### (2) 应收账款年末余额大额项目列示

上海杉树公益基金会 2020 年度财务报表附注

项 目	年末余额	备注
王成杰	50,000.00	员工暂支款
上海映秋办公设备有限公司	3,000.00	押金
合 计	53,000.00	

4、预付帐款

债务人名称	款项性质	年初余额	年末余额	帐龄
何术萍	房租	17,000.00	17,000.00	1 年以内
何正忠	房租	17,000.00	9,917.00	1 年以内
王友成	房租	17,000.00	7,084.00	1 年以内
王朝惠	房租	16,000.00	9,334.00	1 年以内
李加珍	房租	24,000.00	14,000.00	1 年以内
罗俊峰	房租	20,000.00	10,000.00	1 年以内
中国电信股份有限公司凉山分公司	网费	4,000.74		1 年以内
北京众志大成文化发展有限公司	场地定金	2,769.60		1 年以内
四川西昌电力股份有限公司	电费	2,400.82	2,013.16	1 年以内
上海善益文化传媒有限公司	视频制作		3,500.00	1 年以内
成都京东世纪贸易有限公司	支教书籍		9,097.50	1 年以内
北京众合天下管理咨询有限公司	服务费		16,697.30	1 年以内
合计		120,171.16	98,642.96	

5、存货

名称	规格型号	年初余额	年末余额	备注
保温杯	JNL-500	2,220.00	1,776.00	
格力智能手机	G0215D	188,100.00	188,100.00	
合计		190,320.00	189,876.00	

6、待摊费用

科目名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
租金	300.00	118,135.00	118,135.00	300.00
员工保险费	5,905.00		5,905.00	
合计	6,205.00	118,135.00	124,040.00	300.00

7、固定资产

(1) 类别分类如下:

上海杉树公益基金会 2020 年度财务报表附注

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
固定资产原值				
办公设备	3,999.00			3,999.00
合计	3,999.00			3,999.00
累计折旧				
办公设备	3,999.00			3,999.00
合计	3,999.00			3,999.00
固定资产净值				
办公设备				
合计				

(2) 用途分类如下:

用途	年末余额			年初余额		
	原价	累计折旧	账面价值	原价	累计折旧	账面价值
自用	3,999.00	3,999.00		3,999.00	3,999.00	
合 计	3,999.00	3,999.00		3,999.00	3,999.00	

8、应付帐款

项 目	年初余额	年末余额
员工承担社保	7,245.00	5,175.00
员工承担公积金	6,128.00	4,743.00
合 计	13,373.00	9,918.00

9、应付工资

名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资	0.01	1,292,876.99	1,292,877.00	
职工福利费		2,173.00	2,173.00	
社会保险费	18,734.60	132,266.40	137,865.50	13,135.50
住房公积金	6,128.00	57,721.00	59,106.00	4,743.00
其他		13,071.94	13,071.94	
合计	24,862.61	1,498,109.33	1,505,093.44	17,878.50

10、应交税金

名称	年初余额	年末余额
个人所得税	2,714.90	2,893.24
合计	2,714.90	2,893.24

## 11、预收账款

## (1) 预收款项列示

项 目	年初余额	年末余额
未开票捐助款	437,648.34	797,824.52
合 计	437,648.34	797,824.52

## (2) 截止 2020 年 12 月 31 日，预收款项中金额较大的项目

名 称	年末余额	占预收账款总额比例 (%)
佟立群	100,000.00	12.53
何香莲	99,000.00	12.41
张君达	45,000.00	5.64
合 计	244,000.00	30.58

## 12、净资产

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
非限定性净资产	3,391,701.35	20,605,068.82	21,565,332.80	2,431,437.37
限定性净资产	15,238,697.36	26,602,989.18	18,912,891.15	22,928,795.39
合 计	18,630,398.71	47,208,058.00	40,478,223.95	25,360,232.76

注：1、非限定性净资产本年净增加-960,263.98 元，其中本年按资产提供者要求用于特定用途的金额转为非限定性净资产 18,912,891.15 元，本年收入转入 1,692,177.67 元，本年因费用转入减少 19,700,332.80 元，为大学助成项目收支倒挂，转为限定性净资产 1,865,000.00 元。

2、限定性净资产本年净增加 7,690,098.03 元，其中本年收入转入 24,737,989.18 元，为大学助成项目收支倒挂，非限定性净资产转入 1,865,000.00 元，按资产提供者要求用于特定用途的金额转为非限定性净资产 18,912,891.15 元。

## 13、收入

类 别	本年发生额	上年发生额
1.捐赠收入	25,732,399.55	18,941,122.80
其中：限定性捐赠收入	24,718,571.70	17,904,659.71
非限定性捐赠收入	1,013,827.85	1,036,463.09
2.提供服务收入	19,417.48	77,669.90
3.政府补贴收入		
4.投资收益	670,268.53	620,057.31
5.其他收入	8,081.29	9,960.80
合 计	26,430,166.85	19,648,810.81

## (2) 大额捐献如下：

上海杉树公益基金会 2020 年度财务报表附注

损献方	本年发生额			上年发生额		
	限定性	非限定性	小计	限定性	非限定性	小计
上海真爱梦想公益基金会	3,340,119.64	214,860.00	3,554,979.64	1,538,245.71		1,538,245.71
WEC INTERNATIONAL CORPORATION	3,493,910.00		3,493,910.00	2,257,056.00		2,257,056.00
震旦国际大楼（上海）有限公司	1,080,000.00		1,080,000.00	1,080,000.00		1,080,000.00
上海彤程公益基金会	2,349,144.00		2,349,144.00	2,820,000.00		2,820,000.00
上海临港公益基金会	1,959,492.00	66,508.00	2,026,000.00	1,862,115.00		1,862,115.00
中国扶贫基金会	196,081.97		196,081.97	1,005,000.00		1,005,000.00
合 计	12,418,747.61	281,368.00	12,700,115.61	10,562,416.71		10,562,416.71

14、业务活动成本

类 别	本年发生额	上年发生额
捐献项目成本	19,162,061.63	20,208,686.04
其中主要有：		
杉树高中助学	14,205,939.97	15,136,578.31
杉树支教	3,706,699.78	3,103,928.71
提供服务成本		116,505.80
其中主要有：		
支教志愿者服务费		100,000.00
合 计	19,162,061.63	20,325,191.84

15、管理费用

类 别	本年发生额	上年发生额
1.行政管理人员费用	417,600.87	341,462.06
2.行政管理事务物品和服务开支	35,669.10	35,807.64
3. 行政管理事务所用资产折旧（摊销）及运行维护费用	22,663.60	10,980.90
其中：房屋租赁费		
差旅费	7,120.00	351.00
折旧费		
其他	15,543.60	10,629.90
4.资产减值及处置损失		
5.记入管理费用的税费		

上海杉树公益基金会 2020 年度财务报表附注

类别	本年发生额	上年发生额
其中：房产税		
车船使用税		
土地使用税		
6.其他	18,719.90	55,944.45
合计	494,653.47	444,195.05

16、筹资费用

类别	本年发生额	上年发生额
1.利息费用		
2.手续费	8,961.92	7,459.28
3.其他筹资费用	34,655.78	26,547.28
合计	43,617.70	34,006.56

六、理事会成员和职工的数量、变化情况以及获得薪金等报酬情况说明

1、本届理事会成员情况

序号	理事会成员	工作单位	理事会职务	2020年在基金会领取报酬(元)
1	丁捷	江苏云学堂网络科技有限公司	理事长	
2	张宇松	蔚德企业管理咨询(上海)有限公司	副理事长	
3	胡志强	瀚晖制药有限公司	副理事长	
4	梅苑	上海钰乐文化传播有限公司	副理事长	
5	史联群	上海杉树公益基金会	秘书长	195,458.00
6	谢德海	大连真心罐头食品有限公司	理事	
7	李建彬	河南楷林置业有限公司	理事	
8	楼周仁	上海威林汽车有限公司	理事	
9	何朝霞	上海创问企业管理咨询中心	理事	
10	王晓卉	苏州塞维拉上吴电梯轨道系统有限公司	理事	
11	杜海波	河南正永会计师事务所有限公司	理事	
12	孙浩	上海锦绣红枫企业咨询有限公司	理事	
13	刘耀坤	点内(上海)生物科技有限公司	理事	
14	蔡珩	彤程新材料集团股份有限公司	理事	
15	范惠深	中合联创(大连)资产管理有限公司	理事	
16	陈瑶	上海聚汇中合文化传播有限公司	理事	
17	吴成浩	北京一只船教育科技有限公司	理事	



上海杉树公益基金会 2020 年度财务报表附注

序号	理事会成员	工作单位	理事会职务	2020 年在基金会领取报酬 (元)
18	罗念慈	上海创奇健康发展研究院	理事	
19	贾斌	时迈 (北京) 管理咨询有限公司	理事	
20	史丽	上海廷丰企业管理咨询有限公司	理事	
21	夏利敏	香港丰盛佳美 (国际) 投资有限公司	理事	

2、本基金会职工数与工资情况

部门	人数	工资总额	累计任职月	人均月薪
办公室	3	358,419.11	36	9,956.09
大学助成	5	307,935.30	43	7,161.29
高中助学	2	249,210.18	24	10,383.76
杉树支教	4	377,312.40	34	11,097.42
合计	14	1,292,876.99	137	9,437.06

七、重大公益项目收支明细表

项目	收入	费用							总计
		直接用于受助人的款物	开展公益项目的运行费用					小计	
			人员费用	办公费用	资产使用费用	直接筹资费用	其他费用		
高中助学	16,911,993.69	13,840,833.80	353,283.13	6,823.04			5,000.00	365,106.17	14,205,939.97

八、关联方关系及其交易的说明

基金会发起人：史丽、上海杉树青年职业能力发展中心

九、固定资产清查明细表

设备名称	来源	计量单位	数量	单价	金额	用途
电脑	自购	台	1	3,999.00	3,999.00	自用

十、资产提供者设置了时间或用途限制的相关资产情况的说明

## 上海杉树公益基金会 2020 年度财务报表附注

序号	用途	使用情况			
		期初	本年增加	本年减少	期末
1	高中教师培训	-8,389.57	25,499.00	10,590.00	6,519.43
2	高中助学	14,364,212.06	16,911,993.69	14,205,939.97	17,070,265.78
3	杉树大学助学	115,039.69	482,906.50	161,000.00	436,946.19
4	杉树儿童班	651,842.94	288,076.21	229,475.19	710,443.96
5	助学家庭帮扶	20,000.00	-	-	20,000.00
6	高中生成长营	18,650.19	-	-	18,650.19
7	杉树支教	2,023,334.67	6,346,761.42	3,706,699.78	4,663,396.31
8	彤程智能手机资助项目	-	9,144.00	9,144.00	-
9	大学助成	-1,945,992.62	2,538,608.36	590,042.21	2,573.53
	合计	15,238,697.36	26,602,989.18	18,912,891.15	22,928,795.39

注：为解决大学助成项目收支倒挂，本年把非限定性净资产 1,865,000.00 元转为限定性净资产。

#### 十一、受托代理业务情况

本基金会无受托代理业务。

#### 十二、重大资产减值情况

本基金会无重大资产减值。

#### 十三、公允价值无法可靠取得的捐赠资产和其他资产的说明

本基金会无公允价值无法可靠取得的捐赠资产和其他资产。

#### 十四、接受劳务捐赠情况

本基金会未接受劳务捐赠。

#### 十五、对外承诺和或有事项的情况说明

本基金会无对外承诺和或有事项。

#### 十六、资产负债表日后非调整事项的说明

本基金会无资产负债表日后非调整事项。

#### 十七、需要说明的其他事项

本基金会无需要说明的其他事项。

上述 2020 年度会计报表和会计报表有关注释，系我们按《民间非营利组织会计制度》编制。

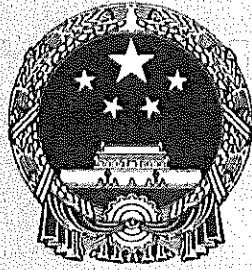
单位名称：上海杉树公益基金会

单位负责人：

财务负责人：

日期：2021 年 3 月 25 日

日期：2021 年 3 月 25 日



# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91310114351169924G

证照编号 14000000201512081561

名称 中准会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所

类型 特殊的普通合伙企业(分支机构)

营业场所 上海市嘉定区菊园新区树屏路588弄18号103室

负责人 张正峰

成立日期 2015年8月13日

营业期限 2015年8月13日至不约定期限

经营范围 审计验资等注册会计师法定业务,资产评估,代理记账,财务咨询,企业管理咨询,投资咨询(除金融、证券)。

【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】



登记机关

