

湖州嘉业会计师事务所有限公司
HUZHOU JIAYE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
地址：湖州市南街115号 电话：2037117

审计报告

湖州师范学院教育发展基金会

浙江 湖州

二〇二一年四月十三日



扫描全能王 创建

审计报告

湖州师范学院教育发展基金会:

一、审计意见

我们审计了湖州师范学院教育发展基金会(以下简称贵基金会)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、现金流量表及相关财务报表附注。

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,公允反映了贵基金会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,我们独立于贵基金会,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、其他信息

贵基金会管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息,我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计,我们的责任是阅读其他信息,在此过程中,考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作,如果我们确定其他信息存在重大错报,我们应当报告该事实。在这方面,我们无任何事项需要报告。



四、管理层和治理层对财务报表的责任

贵基金会管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估贵基金会的持续经营能力，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵基金会的财务报告过程。

五、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，根据获取的审计证据，就可能对贵基金会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贵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（包括披露），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。

湖州嘉业会计师事务所有限公司



中国注册会计师：
(签字并盖章)



中国注册会计师：
(签字并盖章)



地址：中国·湖州市

报告日期：二〇二一年四月十三日

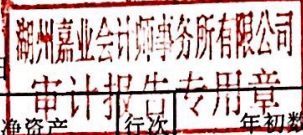


资产负债表

会民非01表

单位名称：湖州师范学院教育发展基金会

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	6,618,674.46	967,203.90	短期借款	61		
短期投资	2	0.00	6,500,000.00	应付款项	62		
应收款项	3			预收账款	63		
其他应收款	4			应付工资	64		
预付账款	5			应交税金	65		
存 货	8			其他应交款	66		
待摊费用	9			其他应付款	70		
一年内到期的长期债权投资	15			预提费用	71		
其他流动资产	18			预计负债	72		
流动资产合计	20	6,618,674.46	7,467,203.90	一年内到期的长期负债	74		
				其他流动负债	78		
				流动负债合计	80		
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						
减：累计折旧	32			受托代理负债：			
固定资产净值	33			受托代理负债	91		
在建工程	34						
文物文化资产	35			负债合计	100		
固定资产清理	38						
固定资产合计	40						
无形资产：							
无形资产	41			净资产：			
				非限定性净资产	101	193,308.46	196,837.90
受托代理资产：				限定性净资产	105	6,425,366.00	7,270,366.00
受托代理资产	51			净资产合计	110	6,618,674.46	7,467,203.90
资产总计	60	6,618,674.46	7,467,203.90	负债和净资产总计	120	6,618,674.46	7,467,203.90

单位负责人：

财务负责人：

制表人：



扫描全能王 创建

业 务 活 动 表

单位名称: 湖州师范学院教育发展基金会

2020年度

会民非02表

单位: 元



项 目	行 次	上年累计数		2020年度		本年累计数	
		非限定性	限定性	非限定性	限定性	非限定性	限定性
一、收 入							
其中: 捐赠收入	1		3,766,000.00		3,766,000.00		2,136,438.00
会费收入	2						
提供服务收入	3						
商品销售收入	4						
政府补助收入	5						
投资收益	6	142,684.93		142,684.93	0.00		0.00
其他收入	9	14,674.89		14,674.89	5,449.44		5,449.44
收入合计	11	157,359.82	3,766,000.00	3,923,359.82	2,136,438.00		2,141,887.44
二、费 用							
(一) 业务活动成本	12		4,364,000.00	4,364,000.00		1,291,438.00	1,291,438.00
(二) 管理费用	21	1,000.00		1,000.00	1,500.00		1,500.00
(三) 筹资费用	24						
(四) 其他费用	28	783.20		783.20	420.00		420.00
费用合计	35	1,783.20	4,364,000.00	4,365,783.20	1,920.00	1,291,438.00	1,293,358.00
三、限定性净资产转为非限定性净资产	40						
四、净资产变动额(若为净资产减少额,以“-”	45	155,576.62	-598,000.00	-442,423.38	3,529.44	845,000.00	848,529.44

单位负责人:

财务负责人:

制表人:



扫描全能王 创建

现金流量表

2020年度

单位名称：湖州师范学院教育发展基金会

会民非03表

湖州嘉业会计师事务所有限公司

单位：元

审计报告专用章

项 目	行次	金额
一、业务活动产生的现金流量：		
接受捐赠收到的现金	1	1,792,000.00
收取会费收到的现金	2	
提供服务收到的现金	3	
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	5,449.44
现金流入小计	13	1,797,449.44
提供捐赠或者资助支付的现金	14	947,000.00
支付给员工以及为员工支付的现金	15	
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	1,920.00
现金流出小计	23	948,920.00
业务活动产生的现金流量净额	24	848,529.44
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	25	
取得投资收益所收到的现金	26	
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	
现金流入小计	34	0.00
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	6,500,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	39	
现金流出小计	43	6,500,000.00
投资活动产生的现金流量净额	44	-6,500,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
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	0.00
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	
现金流出小计	58	0.00
筹资活动产生的现金流量净额	59	0.00
四、汇率变动对现金的影响额	60	
五、现金及现金等价物净增加额	61	-5,651,470.56

单位负责人：

财务负责人：

制表人：



扫描全能王 创建

湖州师范学院教育发展基金会

会计报表附注

2020年12月31日

一、基本情况

湖州师范学院教育发展基金会于2017年11月21日取得由湖州市民政局颁发的统一社会信用代码：53330500MJ9438067E《基金会法人登记证书》，注册资金：贰佰万元整；住所：湖州市二环东路759号湖州师范学院明达楼409；法定代表人：劳士健；业务主管单位：湖州市教育局；业务范围：依据《慈善法》规定，接受政府资助和社会捐赠，设立场馆设施设备建设，学术科研、教学改革，高层次人才引进，人才培养，创新创业等方面的基金，支持教育事业的发展。

二、财务报表的编制基础

本基金会管理层对基金会持续运营能力评估后，认为基金会不存在可能导致持续运营产生重大疑虑的事项后情况，本基金会财务报表是按照持续运营假设为基础编制的。

三、财务报表符合《民间非营利组织会计制度》的声明

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。

四、主要会计政策

（一）会计制度

本基金会执行中华人民共和国财政部颁发的《民间非营利组织会计制度》及其补充规定。

（二）会计期间

本基金会会计年度自公历一月一日至十二月三十一日止。



(三) 记账本位币

本基金会以人民币作为记账本位币。

(四) 记账基础和计价原则

本基金会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。

(五) 收入确认原则

收入是指民间非营利组织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，收入应当按照其来源分为捐赠收入、会费收入、提供服务收入、政府补助收入、投资收益、商品销售收入和其他收入等。

本基金会按以下规定确认收入实现，并按已实现的收入记账，计入当期损益。

基金会在确认收入时，应当区分交换交易所形成的收入和非交换交易所形成的收入。

销售商品，已将商品所有权上的主要风险和报酬转换给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入；相关收入和成本能够可靠地计量时确认收入。

提供劳务，在同一会计年度内开始并完成的劳务，应当在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，可以按照完工进度完成的工作量确认收入。

让渡资产使用权，与交易相关的经济利益能够流入；收入的金额能够可靠地计量。

无条件的捐赠或政府补助，在收到时确认收入；附条件的捐赠或政府补助，在取得捐赠资产或政府补助资产控制权时确认收入；但当基金会存在需要偿还全部或部分捐赠资产或者相应金额的现时义务时，应当根据需偿还的金额确认一项负债和费用。

接受捐赠的非货币性资产，应当以其公允价值计算。捐赠方在向基金会捐赠时，应当提供注明捐赠非货币性资产公允价值的证明，如果不能提供上述证明，不得向其开具公益性捐赠票据或者《非税收入一般缴款书》收据，不得确认为捐赠收入。



五、会计报表项目附注

(一) 资产负债表有关项目注释

1、货币资金

项 目	期末余额
现金	0.00
银行存款	967,203.90
合 计	967,203.90

2、短期投资

项 目	期末余额
中国建设银行“乾元-周周利”开放式资产组合型保 本人民币理财产品	6,100,000.00
中国建设银行“乾元-聚盈”(按日)开放式资产组合 型人民币理财产品	400,000.00
合 计	6,500,000.00

3、非限定性净资产

项 目	金 额
年初非限定性净资产	193,308.46
加：本年净资产变动额	3,529.44
年末非限定性净资产	196,837.90

4、限定性净资产

项 目	金 额
年初限定性净资产	6,425,366.00
加：本年净资产变动额	845,000.00



年末限定性净资产

7,270,366.00

(二)、业务活动表有关项目注释

1、捐赠收入

项 目	非限定性	限定性	合计
捐赠收入-货币		1,792,000.00	1,792,000.00
捐赠收入-实物		344,438.00	344,438.00
合 计		2,136,438.00	2,136,438.00

2、其他收入

项 目	非限定性	限定性	合计
利息收入	3,948.44		3,948.44
微信财付通收入	1,501.00		1,501.00
合 计	5,449.44		5,449.44

3、业务活动成本

项 目	非限定性	限定性	合计
公益项目支出		1,291,438.00	1,291,438.00
合 计		1,291,438.00	1,291,438.00

4、管理费用

项 目	非限定性	限定性	合计
审计费	1,500.00		1,500.00
合 计	1,500.00		1,500.00



5、其他费用

项 目	非限定性	限定性	合计
银行手续费	420.00		
合 计	420.00		420.00
			420.00

六、需要说明的其他事项

本基金需要说明的其他事项

(一) 非公募基金会公益支出完成情况表

单位：人民币元

项目	数额
上年度基金余额	6,618,674.46
本年度总支出	1,293,358.00
本年度用于公益事业的支出	1,291,438.00
工作人员工资福利支出	
行政办公支出	
其他支出	1,920.00
本年度公益事业支出占上年度基金余额的比例	19.51%
本年度工作人员工资福利和行政办公支出占总支出的比例	0.00%

(二) 重大公益项目支出明细表

单位：人民币元

项目名称	支 出							总计
	直接用于受助人的款物	项目直接运行费用						
		立项、执行、监督和评估费用	人员报酬	租赁房屋、购买和维护固定资产费用	宣传推广费用	其他费用	小计	



工学院宜可欧专业奖助学金	19,000.00								19,000.00
求真学院鑫远教育基金	70,000.00								70,000.00
工学院新风鸣卓越材料工程师奖学金、新风鸣化工设计竞赛经费	20,000.00								20,000.00
平安校园建设经费（保卫处）	200,000.00								200,000.00
春雨行动助学金（社发学院）	20,000.00								20,000.00
金种子培育项目建设（商学院）	300,000.00								300,000.00
聪园励志助学金（医学院）	26,000.00								26,000.00
“富尔顿杯”大学生创新创业大赛资助（学生处）	200,000.00								200,000.00
浙江佳成科技园有限公司爱心资助（医学院）	72,000.00								72,000.00
新风鸣卓越材料工程师奖学金（工学院）	20,000.00								20,000.00
疫情防控物资对外捐赠（公管处）	344,438.00								344,438.00
合计	1,291,438.00								1,291,438.00



(三) 重大公益项目大额支付对象

湖州师范学院教育发展基金会

单位：人民币元

项目名称	大额支付对象	支付金额	占基金会年度公益总支出比例	用途
工学院宜可欧专业奖助学金	湖州师范学院	19,000.00	1.47%	奖励资助工学院获得“宜可欧专业奖助学金”、“宜可欧专业助学金”的学生
求真学院鑫远教育基金	湖州师范学院	70,000.00	5.42%	奖励求真学院获得“鑫远教师奖”、“鑫远奖学金”的师生
工学院新风鸣卓越材料工程师奖学金、新风鸣化工设计竞赛经费	湖州师范学院	20,000.00	1.55%	奖励工学院获得“新风鸣卓越材料工程师奖学金”的学生
平安校园建设经费（保卫处）	湖州师范学院	200,000.00	15.49%	保卫处用于校园安全管理建设
春雨行动助学金（社发学院）	湖州师范学院	20,000.00	1.55%	资助社会发展与管理学院获得“春雨行动助学金”的学生
金种子培育项目建设（商学院）	湖州师范学院	300,000.00	23.23%	商学院用于金种子培育项目建设
聪园励志助学金（医学院）	湖州师范学院	26,000.00	2.01%	资助医学院获得“聪园励志助学金”的学生
“富尔顿杯”大学生创新创业大赛资助（学生处）	湖州师范学院	200,000.00	15.49%	学生处用于资助我校大学生创新创业
浙江佳成科技园有限公司爱心资助（医学院）	湖州师范学院、湖州师范学院求真学院	72,000.00	5.57%	医学院用于资助家庭经济困难学生
新风鸣卓越材料工程师奖学金（工学院）	湖州师范学院	20,000.00	1.55%	奖励工学院获得“新风鸣卓越材料工程师奖学金”的学生
疫情防控物资对外捐赠（公管处）	湖州师范学院	344,438.00	26.67%	公共事务管理处用于疫情防控期间，校内公共场所日常消杀、师生日常防护、在校学生的营养补充等



(四) 委托理财

委托人	委托法定 代表人	受托人是否 具有金融机 构资质	委托金额	委托期限	报酬确定 方式	实际收 益金额	实际收回金额
湖州师范 学院教育 发展基金 会	劳士健	是	6,500,000.00	无固定期 限			
合计			6,500,000.00				

注：上述专项信息在所有重大方面按照《基金会管理条例》及相关规定编制。

本说明仅供湖州师范学院教育发展基金向民政部门报送年度报告时使用，不得用于其他用途。

基金会负责人：（签字）

基金会财务负责人：（签字）

日期： 年 月 日

日期： 年 月 日





营业执照

(副本)

统一社会信用代码

913305007176235716 (1/1)

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息



名称 湖州嘉业会计师事务所有限公司

类型 有限责任公司(自然人投资或控股)

法定代表人 计国强

经营范围 审查企业会计报表；验证企业资本，企业合并、清算事宜中的审计业务；基建预决算审计；法律、法规规定的其他审计业务；会计咨询、服务、税务代理业务；企业管理咨询；设计会计报表制度；受聘担任常年会计顾问；代理记账，项目分析研究和项目评估；培训财会人员，其他会计咨询、服务业务。
(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)

注册资本 叁拾万元整

成立日期 1999年09月28日

营业期限 1999年09月28日至2029年09月27日

住所 湖州市南街115号

登记机关

2019年07月31日

