

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

二〇二三年五月二十九日

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2022年12月31日的资产负债表,2022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2022年12月31日的财务状况以及2022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、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。

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，根据获取的审计证据，就可能导致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。

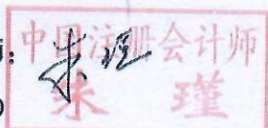
湖州嘉业会计师事务所有限公司
(盖章)



中国注册会计师：
(签字并盖章)



中国注册会计师：
(签字并盖章)

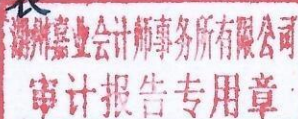


地址：中国·湖州市

报告日期：二〇二三年五月二十九日



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

2022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	303,188.92	16,113,272.76	短期借款	61		
短期投资	2	15,000,000.00	0.00	应付款项	62	0.00	1,215,000.00
应收款项	3	60,915.96	0.00	应付工资	63		
预付账款	4			应交税金	65		
存 货	8			预收账款	66		
待摊费用	9			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	15,364,104.88	16,113,272.76	其他流动负债	78		
				流动负债合计	80	0.00	1,215,000.00
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	0.00	0.00	长期应付款	84		
				其他长期负债	88		
固定资产：				长期负债合计	90	0.00	0.00
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	138,000.00	0.00
在建工程	34						
文物文化资产	35			负债合计	100	138,000.00	1,215,000.00
固定资产清理	38						
固定资产合计	40	0.00	0.00				
无形资产：				净资产：			
无形资产	41			非限定性净资产	101	617,238.88	744,935.76
				限定性净资产	105	14,608,866.00	14,153,337.00
受托代理资产：				净资产合计	110	15,226,104.88	14,898,272.76
受托代理资产	51						
资产总计	60	15,364,104.88	16,113,272.76	负债和净资产总计	120	15,364,104.88	16,113,272.76

单位负责人：

刘世峰
印

财务负责人：

黄伟
印

制表人：



业务活动表

会民非02表

2022年度

单位：元

单位名称：湖州师范学院教育发展基金会



项目	行次	上年累计数		本年累计数		合计
		非限定性	限定性	非限定性	限定性	
一、收入						合计
其中：捐赠收入	1	25,000.00	9,841,000.00		1,791,320.00	1,791,320.00
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	386,515.97		140,391.43		140,391.43
其他收入	9	10,805.01		1,418.45		1,418.45
收入合计	11	422,320.98	9,841,000.00	141,809.88	1,791,320.00	1,933,129.88
二、费用						
(一) 业务活动成本	12		2,502,500.00		2,246,849.00	2,246,849.00
(二) 管理费用	21	1,500.00		13,705.00		13,705.00
(三) 筹资费用	24					
(四) 其他费用	28	420.00		408.00		408.00
费用合计	35	1,920.00	2,502,500.00	14,113.00	2,246,849.00	2,260,962.00
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“-”号填列）	45	420,400.98	7,338,500.00	127,696.88	-455,529.00	-327,832.12

制表人：

财务负责人：

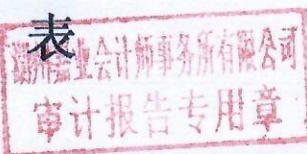
单位负责人：





现金流量表

2022年度



会民非03表

单位：元

单位名称：湖州师范学院教育发展基金会

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	1,751,000.00
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	1,216,418.45
现金流入小计	13	2,967,418.45
提供捐赠或者资助支付的现金	14	2,344,529.00
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	14,113.00
现金流出小计	23	2,358,642.00
业务活动产生的现金流量净额	24	608,776.45
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	25	15,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	26	201,307.39
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	15,201,307.39
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	
支付的其他与投资活动有关的现金	39	
现金流出小计	43	0.00
投资活动产生的现金流量净额	44	15,201,307.39
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	15,810,083.84

单位负责人：



财务负责人：



制表人：



湖州师范学院教育发展基金会

会计报表附注

2022年12月31日

一、基本情况

湖州师范学院教育发展基金会于2023年1月3日取得由湖州市民政局换发的统一社会信用代码：53330500MJ9438067E《基金会法人登记证书》（慈善组织），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：刘世峰；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，也没有对已出售的商品实施控制；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，应当根据需要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	16,113,272.76
合 计	16,113,272.76

2、应付款项

账 龄	期末余额	
	金额	占总额比例%
1 年以内	1,215,000.00	100.00%
合 计	1,215,000.00	100.00%

应付款项期末余额列示如下：

项 目	期末余额
浙江大哈出行智能科技有限公司汇款	615,000.00
上海哈啰普惠科技有限公司汇款	600,000.00

3、非限定性净资产

项 目	金 额
年初非限定性净资产	617,238.88
加：本年净资产变动额	127,696.88
年末非限定性净资产	744,935.76

4、限定性净资产

项 目	金 额
年初限定性净资产	14,608,866.00
加：本年净资产变动额	-455,529.00
年末限定性净资产	14,153,337.00

(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	0.00	1,751,000.00	1,751,000.00
捐赠收入-实物	0.00	40,320.00	40,320.00
合 计	0.00	1,791,320.00	1,791,320.00

2、投资收益

项 目	非限定性	限定性	合计
理财收益	140,391.43	0.00	140,391.43
合 计	140,391.43	0.00	140,391.43

3、其他收入

项 目	非限定性	限定性	合计
利息收入	1,418.45	0.00	1,418.45
合 计	1,418.45	0.00	1,418.45

4、业务活动成本

项 目	非限定性	限定性	合计
公益项目支出	0.00	2,246,849.00	2,246,849.00
合 计	0.00	2,246,849.00	2,246,849.00

5、管理费用

项 目	非限定性	限定性	合计
审计费	4,500.00	0.00	4,500.00
其他	9,205.00	0.00	9,205.00
合 计	13,705.00	0.00	13,705.00

6、其他费用

项 目	非限定性	限定性	合计
银行手续费	408.00	0.00	408.00
合 计	408.00	0.00	408.00

六、需要说明的其他事项

本基金会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	15,364,104.88
本年度总支出	2,260,962.00
本年度用于公益事业的支出	2,246,849.00
工作人员工资福利支出	
行政办公支出	
其他支出	14,113.00
本年度公益事业支出占上年度基金余额的比例	14.62%
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					小计	
		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		
启元奖学金（理学院）	79,000.00						79,000.00	
永和奖学金（理学院）	80,000.00						80,000.00	
知恩奖学金（外国语学院）	60,000.00						60,000.00	
“国梁水产”专项奖学金（生命科学学院）	200,000.00						200,000.00	
“海月博华”助研基金（学生处）	40,200.00						40,200.00	
春风行动助学金	40,000.00						40,000.00	
春晖行动助学金（经济管理学院）	30,000.00						30,000.00	
春雨行动助学金（经济管理学院）	20,000.00						20,000.00	
安吉园改造提升工程（校园建设处）	650,000.00						650,000.00	
兴悦建筑学奖助学金（艺术学院）	41,000.00						41,000.00	
众友智能装备助学金（工学院）	20,000.00						20,000.00	

湖州师范学院教育发展基金会

“富尔顿杯”大学生创新创业大赛资助	350,000.00							350,000.00
“挑战杯”专项资助（团委）	200,000.00							200,000.00
“圆梦基金”发展性资助（学生处）	105,460.00							105,460.00
湖州师范学院陆增镛纪念馆修缮工程（后勤服务中心）	178,769.00							178,769.00
捐赠荆防颗粒（湖州师范学院门诊部）	40,320.00							40,320.00
湖州师范学院 2022 年录取通知书制作（学生处）	112,100.00							112,100.00
合计	2,246,849.00							2,246,849.00

（三）重大公益项目大额支付对象

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
启元奖学金（理学院）	湖州师范学院	79,000.00	3.52%	奖励理学院获得“启元奖学金”的学生
永和奖学金（理学院）	湖州师范学院	80,000.00	3.56%	奖励理学院获得“永和奖学金”的学生
知恩奖学金（外国语学院）	湖州师范学院	60,000.00	2.67%	奖励外国语学院获得知恩奖学金的学生
“国梁水产”专项奖学金（生命科学学院）	湖州师范学院	200,000.00	8.90%	奖励生命科学学院获得“国梁水产”奖学金的学生

湖州师范学院教育发展基金会

“海月博华”助研基金（学生处）	湖州师范学院	40,200.00	1.79%	资助湖州师范学院考研学生
春风行动助学金	湖州师范学院	40,000.00	1.78%	资助湖州师范学院获得“春风行动助学金”的学生
春晖行动助学金（经济管理学院）	湖州师范学院	30,000.00	1.34%	资助经济管理学院获得“春晖行动助学金”的学生
春雨行动助学金（经济管理学院）	湖州师范学院	20,000.00	0.89%	资助经济管理学院获得“春雨行动助学金”的学生
安吉园改造提升工程（校园建设处）	湖州师范学院	650,000.00	28.93%	资助湖州师范学院安吉园改造提升建设
兴悦建筑学奖助学金（艺术学院）	湖州师范学院	41,000.00	1.82%	资助艺术学院获得兴悦建筑学奖助学金的学生
众友智能装备助学金（工学院）	湖州师范学院	20,000.00	0.89%	资助工学院获得“众友智能装备助学金”的学生
“富尔顿杯”大学生创新创业大赛资助	湖州师范学院	350,000.00	15.58%	资助湖州师范学院大学生创新创业大赛
“挑战杯”专项资助（团委）	湖州师范学院	200,000.00	8.90%	资助湖州师范学院“挑战杯”大学生创业计划竞赛
“圆梦基金”发展性资助（学生处）	湖州师范学院	105,460.00	4.69%	资助湖州师范学院大学生综合素质发展性项目
湖州师范学院陆增镛纪念馆修缮工程（后勤服务中心）	湖州师范学院	178,769.00	7.96%	资助湖州师范学院陆增镛纪念馆修缮工程
捐赠荆防颗粒（湖州师范学院门诊部）	湖州师范学院	40,320.00	1.79%	湖州师范学院一线防疫人员预防用药
湖州师范学院2022年录取通知书制作（学生处）	湖州师范学院	112,100.00	4.99%	资助湖州师范学院2022年新生录取通知书制作

(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	刘世峰	是	15,000,000.00	无固 定期 限	非保本 浮动收 益	201,307.39	15,000,000.00
合计			15,000,000.00			201,307.39	15,000,000.00

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）

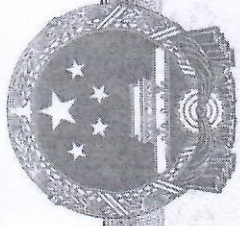


基金会财务负责人：（签字）



日期：2023年5月30日

日期：2023年5月30日



营业执照

(副本)

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



统一社会信用代码
913305007176235716 (1/1)



名称 湖州嘉业会计师事务所有限公司
类型 自然人投资或控股
法定代表人 计国强

注册资本 叁拾万元整

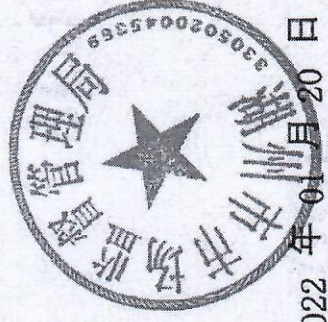
成立日期 1999年09月28日

营业期限 1999年09月28日至2029年09月27日

住所 浙江省湖州市南街115号

经营范围 审查企业会计报表；验证企业资本；企业合并、分立、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；会计管理咨询；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)

登记机关



2022年01月20日

