

上海晨兴公益基金会 2023 年资金使用情况

上海晨兴公益基金会（以下简称基金会）于 2021 年 1 月 11 日经上海市民政局批准登记成立。注册资金 200 万元人民币，统一代码（登记证号）：53310000MJ4954441Y。法定代表人：徐懋锦。

业务主管单位：上海市民政局。

业务范围：资助贫困家庭和因病致贫家庭改善生活条件；资助困难学生改善学习条件；资助因自然灾害和事故灾难等突发事件而致贫人群。

现为第一届理事会，共计理事 11 人，设理事长 1 名、副理事长 1 名、秘书长 1 名。监事会设监事 3 人。专职工作人员 5 人。

在 2023 会计年度核算期间，各项财务工作运行正常，审核签批手续完备，并配备会计岗、出纳岗，双岗规范，达到主管部门对于基金会财务工作的要求。

2023 年度财务报表已编制完成，财务情况分析如下：

（一）资产负债情况

截止至 2023 年 12 月 31 日基金会总资产为 523.73 万元，负债 27.67 万元，净资产 496.06 万元。

资产负债构成如下：

指标名称	期初数	构成比例%	期末数	构成比例%
货币资金	460.92	99.98%	518.67	99.03%
存货—电脑	0.09	0.02%	2.56	0.49%
其他应收款	-	0.00%	2.50	0.48%
资产合计：	461.01		523.73	
应交税金	2.55	9.27%	2.63	9.50%
其他应付	24.96	90.73%	25.04	90.50%
负债合计：	27.51		27.67	
非限定性净资产	433.50		496.06	
净资产合计：	433.50		496.06	

一、资产情况：

1、货币资金余额为 518.67 万元，占资产比例的 99.03%，较上年期末增加 57.75 万元。

2、存货余额为 2.56 万元，占资产比例的 0.49%，较上年期末增加 2.47 万元，增加部分主要为收到的实物捐赠。

3、其他应收款余额为 2.5 万元，占资产比例的 0.48%，较上年期末增加 2.50 万元，主要为办公室房租押金。

指标名称	期初数	期末数	构成比例%	变动额
货币资金	460.92	518.67	99.03%	57.75
存货—电脑	0.09	2.56	0.49%	2.47
其他应收款	-	2.50	0.48%	2.50
资产合计：	461.01	523.73		

二、负债情况：

1、应交税金余额为 2.63 万元，占资产比例的 9.50%，较上年期末增加 0.08 万元。

2、其他应付款余额为 25.04 万元，占资产比例的 90.50%，较上年期末增加 0.08 万元。

指标名称	期初数	期末数	构成比例%	变动额
应交税金	2.55	2.63	9.50%	0.08
其他应付	24.96	25.04	90.50%	0.08
负债合计：	27.51	27.67		

三、净资产情况：

截止至 2023 年 12 月 31 日基金会净资产为 496.06 万元，较上年期末增加 62.56 万元。

指标名称	期初数	期末数	构成比例%	变动额
非限定性净资产	433.50	496.06	100.00%	62.56
净资产合计：	433.50	496.06		

(二) 收支情况

截止至 2023 年 12 月 31 日，实现总收入 352.75 万元，其中捐赠收入为 345.91 万元、投资收益 6.57 万元（主要为理财产品收入）、其他收入 0.27 万元（主要为银行活期存款利息收入）。

收入情况具体如下：

项目	上期数	本期数	变动额
捐赠收入	300.94	345.91	44.97
投资收益	3.48	6.57	3.09
其他收入	0.77	0.27	-0.50

一、捐赠收入：

2023 年度收到捐赠收入人民币 343.35 万元，收到实物捐赠台式电脑 34 台，公允价值约为人民币 2.56 万元，捐赠收入合计为：人民币 345.91 万元。较上年期末增加 44.97 万元，增加比例为 13%。

捐赠收入明细表：

上海晨兴公益基金会 2023 年度捐赠收入明细（万元）				
捐赠日期	实物（外币）种类	数量	捐赠金额	捐赠人
2023-10-23	电脑	4	0.16	匿名一个人
2023-11-29	人民币		300.00	匿名一个人
2023-12-10	电脑	30	2.40	匿名一企业
2023-12-18	人民币		35.00	匿名一个人
2023-12-31	人民币		8.35	山区儿童守护计划——公募
合计			345.91	

二、投资收益及其他收入：

2023 年度投资收益为 6.57 万元，其他收入为 0.27 万元，投资收益及其他收入合计为 6.84 万元。较上年期末增加 2.59 万元，增加比例为 37.87%。

三、支出情况：

2023 年度总支出为 290.18 万元，其中公益事业支出为 266.71 万元，占总支出的 91.91%；行政管理成本为 23.47 万元，占总支出的 8.09%。较上年期末增加 104.19 万元，增加比例为 35.91%。

项目	2022 年度 公益项目	2023 年度 公益项目	构成比例%	变动额
公益事业支出	172.48	266.71	91.91%	94.23
行政管理成本	13.51	23.47	8.09%	9.96
合计	185.99	290.18		104.19

1、公益事业支出：

2023 年度捐赠支出合计 266.72 万元，占总支出的 91.91%；

其中：教育扶贫支出 200.87 万元，占总公益支出的 75.32%；

健康扶贫支出 47.03 万元，占总公益支出的 17.63%；

其他扶贫支出 18.81 万元，占总公益支出的 7.05%。

捐赠支出如下：

上海晨兴公益基金会 2023 年度项目支出明细（万元）		
项目（大类）	公益项目	占总支出百分比
教育扶贫	200.87	75.32%
健康扶贫	47.03	17.63%
其他扶贫帮困	18.81	7.05%
合计	266.71	

注：公益项目支出中，现金支出 266.63，实物支出 0.08 万元。

2、管理成本：

2023 年度管理成本支出为 23.47 万元，占总支出的 8.09%。较上年期末增加 9.96 万元，增加比例为 42.44%。

项目	期初数	期末数	变动额
管理费用	13.51	23.47	9.96
合计	13.51	23.47	9.96

注：管理费用 23.47 万元，占总支出 290.18 万元的 8.09%，符合民政部 财政部 国家税务总局关于印发《关于慈善组织开展慈善活动年度支出和管理费用的规定》的通知中第八条的规定。

(三) 其他说明事项：

- 1、已取得《上海市非盈利组织免税资格》，有效期为五年
(2021.1.1-2025.12.31)
- 2、已取得《公益性社会组织捐赠税前扣除资格》，有效期为三年
(2021.1.1-2023.12.31)
- 3、已取得《上海市社会组织评估 AAA 等级》，有效期为五年
(2023.12.12-2028.12.12)