



上海市慈善基金会2022年工作报告及审计报告摘要

上海市慈善基金会 2022年工作报告

2021年工作回顾

全年本会总收入11.6亿元，完成年度预算的129%；其中：募款收入9.6亿元；募物价值9665万元；政府补助和购买服务收入505万元；保值增值等收入9640万元；提供服务收入13万元。

全年本会总支出10.1亿元，完成年度预算的116%；其中：项目资金支出8.7亿元；物资支出价值9338万元；筹资等费用支出1598万元；管理费用支出3535万元。

全年公益事业支出总额占上年调整后总收入的99.29%，管理经费支出占全年调整后支出总额的3.59%，符合法定要求。

一、夯基垒台，抓好募捐“指挥棒”

持续做好突发应急事件援助。健全突发事件协调处置机制，加强市区两级、各部门联合联动，充分调度社会资源，注重发挥合作伙伴的力量，积极参与各类灾难援助工作，立足疫情常态化防控趋势持续做好新冠肺炎疫情救助工作。持续加强专项基金服务管理，深入推进专项基金专项清理工作，对专项基金实施常态化全生命周期管理。持续做好优质专项基金维护，引导捐赠人共同参与，增强业务黏性；修订配套管理制度，细化标准规范，制定了一批标准化合同模板逐步摸索专项基金终止流程，加强服务意识，发挥专项基金募资主渠道优势。持续开展众筹联合筹款平台，参与合作公募平台筹款季活动，分人分片区跟进，加强众筹规则培训，持续打造各区代表处“一区一品”众筹项目。持续提升捐赠人服务和拓展，贯彻“两服务一传递”的工作理念，以反馈疫情捐款使用情况为契机，将新捐赠人转化为长期捐赠伙伴，持续做好跟进服务。

二、厚植优势，打造项目“强引擎”

深入推动传统慈善项目升级，持续实施好“生命之光”、“点亮心愿”、“姐妹情”等一批品牌救助项目，创新大型活动形式。深入提升爱心窗口募资能力，继续结合特定节日，邀请各界人士参与窗口志愿服务。本会官网、微信公众号、《至爱》杂志等同步开设“凡人善举”专题宣传栏目，同时充分利用视频号、抖音号等平台的特性和优势，以温暖的画面更为生动地展现社会各界爱心人士的行善举，讲好老百姓自己的慈善故事，扩大窗口知名度和影响力。深入挖掘亮点项目造血潜能，持续抓好公益资助项目，形成可推广可复制的运行管理模式，提升资助项目的管理水平。依托专项基金、兄弟组织、街镇村居等开发创新项目内容，强化运营管理，打响慈善基地品牌。深入对接挖掘各类潜在捐赠资源，引导捐赠人资助国家战略项目，做好乡村振兴与精准扶贫衔接。

三、谋篇布局，用好品牌“助推器”

全面拓展“蓝天下的至爱”品牌内涵。提前策划启动第28届“蓝天下的至爱”慈善活动，依托“蓝天下的至爱”活动协同机制，整合传统媒体和新媒体资源丰富活动内容。进一步巩固“上海公益微电影”宣传效应，紧密融合建党百年开展“慈善进机关”工作，更加广泛地宣传弘扬慈善文化、推广慈善理念。全面加强慈善典型评比宣传。开展第十届上海市“慈善之星”评选及第二届“长三角慈善之星”推选活动，开展2019-2020年度优秀慈善志愿者集体、个人和慈善志愿服务活动组织者评选表彰，延展“慈善箴言”的传播载体和途径，体现科技向善的传播理念。全面提升宣传阵地传播能力，提高平面媒体的整合力度和配合度，发挥平面媒体深入报道的优势和特点，继续加强新媒体平台传播能力，深化官媒平台合作，强化澎湃问政等合作平台宣传效应。全面深化慈善理论实践研究，初步建立起上海社会组织支难援助的民间合作联盟，持续办好“上海慈善论坛”。

四、攻坚拔寨，筑牢内部“压舱石”

不断强化党建引领，加强党组织建设，进一步提升党建工作质量。筹备办好新一届党委、工会换届，同时启动2021-2023年度文明创建工作。不断增强机构联合联动，加强市区两级协同互动，强化服务意识和责任意识，指导各区代表处完善内部建设。不断提升高资产精细化管理，强化日常资金管理规范操作，制定工作细则，以制度化、规范化强化本会资金及账户的日常管理和监督。提升财务精细化管理水平，高度重视内外部审计，完成各项审计等工作。不断完善内部治理机制，筹备完成第六届理（监）事会换届及相应备案工作，完善制度日常管理工作，优化人力资源配置。

回顾全年工作，我们立足新形势，响应新号召，把握新要求，求真务实，立说立行，超额完成年初确定的工作目标。同时，我们也清醒地看到工作中面临的问题和挑战，新的一年，全会上下要继续抖擞精神，凝聚共识，形成合力；全体员工要增强忧患意识，直面问题挑战，全力以赴做好工作，决不辜负社会各界期待。

2022年工作计划

2022年，本会计划总收入9.96亿元，其中，募款收入8.1亿元，募物收入9200万元，保值增值收入9000万元，政府补助收入395万元。全年计划总支出9.4亿元，其中项目支出8.7亿元。考虑到上半年疫情的突发情况，按照预决算管理办法的规定，将在年中对预算执行情况进行一次全面检查和评估，并视情对年度预算做出适当调整。

一、服务全局，大力弘扬慈善文化

要增强党建和思想引领，凝聚思想共识，以党的“二十大”和党史教育为主线，树牢“四个意识”、坚定“四个自信”、坚决做到“两个维护”。要认真谋划五年发展战略。要提高思想认识，贯彻落实“乡村振兴”、“第三次分配”、“共同富裕”等重要国家战略。要依据市委市政府统一部署，参与乡村振兴和“长三角慈善一体化”，继续做好对口地区的乡村援助工作。要切实加强品牌体系建设，盘活传统品牌，拓展和开发新的筹款品牌。要制定项目管理手册，打通理顺工作流程，统一项目资助和管理标准。要加强对项目运行情况的规范化管理，定期进行项目信息和财务信息的披露工作。要深化募、助、宣同行，提高品牌项目的社会知名度和影响力。

二、去粗存精，积极拓展慈善项目

要深化专项基金服务管理。要持续推进专项基金规范管理工作，彻底解决专项工作中的“硬骨头”。建立健全捐赠人和受益人的信息库，加强专项基金信息公开。要梳理一批优质品牌专项基金与专项基金品牌项目，完善专项基金品牌体系。要重视线上线下业务协同。要加强项目发展与众筹部线下与线上业务的协同，扩展公众筹款的渠道和途径。要加快开发本会官方小程序，完善官网筹款功能，完善自有筹款平台建设，要全面提升宣传阵地能效，整合现有宣传平台，突出发挥各平台优势；要做好融媒体矩阵的运维工作，尝试在短视频领域进行突破。

三、严在日常，提升团队专业能力

要持续强化资产负债管理。要注重发挥监事会的监督检查作用，强化工作机制、协同机制、监督机制。要强化资产的保值增值工作，发挥资金效益的最大化。要建立预警机制，加强投资管理和风险控制。要加强审计工作，配合落实好抗疫专项审计，组织审计整改落实。要完善制度和数字化建设，持续完善数字化系统2.0建设，制定升级转型方案，明确各部门职责和任务，落实项目建设方，推进项目的具体实施；要在系统升级过程中兼顾现有系统的平稳运行。要配合数字化升级，完成官网改版等系列配套工作。要提升职业团队专业能力，做好岗位体系的梳理和科学化设置，继续完善本会员工薪酬待遇、职务晋升等标准。要完善考核办法，修订绩效考核及职务晋升条件和标准。要提升职业团队专业能力，持续加大员工培训力度，完善人力资源配置。

立足当下，着眼未来，本会上下要永葆初心、奉献慈善，不断增强责任感和使命感，在新一届理事会的领导和监事会的监督下合力攻坚、奋发有为，助推上海慈善事业更上层楼！

审计报告

公信业[2022]893号

上海市慈善基金会理事会：

一、对财务报表出具的审计报告

(一) 审计意见

我们审计了上海市慈善基金会(以下简称“慈善基金会”)财务报表,包括2021年12月31日的资产负债表,2021年度的业务活动表、现金流量表以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《基金会管理条例》和《民间非营利组织会计制度》的规定编制,公允反映了慈善基金会2021年12月31日的财务状况以及2021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,我们独立于慈善基金会,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

慈善基金会管理层(以下简称“管理层”)对其他信息负责。其他信息包括慈善基金会2021年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

慈善基金会管理层负责按照《基金会管理条例》和《民间非营利组织会计制度》的规定编制财务报表,使其真实公允反映,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,管理层负责评估慈善基金会的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项,并运用持续经营假设,除非管理层计划清算慈善基金会、终止运营或别无其他现实的选择。

(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,就可能对慈善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慈善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、按照相关要求报告的事项

慈善基金会2021年度调整后公益事业支出932,847,724.97元,2020年度调整后总收入939,471,177.27元,调整后公益事业支出占2020年总收入的比例为99.29%。

慈善基金会2021年度工作人员工资及福利费21,657,276.86元,行政办公支出13,690,439.16元,两项共计35,347,716.02元,占2021年度调整后总支出984,174,898.73元的比例为3.59%。

中国注册会计师:		中国注册会计师:	
中国·上海		2022年6月29日	

资产负债表

日期:2021-12-31

资产		负债和净资产					
行次	年初数	年末数	行次	年初数	年末数		
流动资产:							
货币资金	1	1,306,159,452.70	1,405,036,124.12	短期借款	61	0.00	0.00
短期投资	2	492,063.20	0.00	应付款项	62	13,903,263.03	9,544,453.24
应收款项	3	12,940,947.98	10,601,901.38	应付工资	63	0.00	0.00
预付款项	4	0.00	0.00	应交税金	65	17,847.18	308,225.05
存货	8	5,437,426.59	3,710,719.79	预收账款	66	124,222.19	135,576.90
待摊费用	9	0.00	0.00	预提费用	71	0.00	0.00

一年内到期长期股权投资		15	0.00	0.00	预计负债	72	0.00	0.00
其他流动资产	18	1,144,470.91	1,713,501.71	一年内到期长期负债	74	0.00	0.00	
流动资产合计	20	1,326,174,361.38	1,421,062,247.00	其他流动负债	78	0.00	0.00	
				流动负债合计	80	14,045,332.40	9,988,255.19	
长期投资:								
长期股权投资	21	585,504,084.10	585,557,205.09	长期负债:				
长期股权投资	24	1,096,816,138.24	1,146,816,138.24	长期借款	81	0.00	0.00	
长期股权投资合计	30	1,682,320,222.34	1,732,373,343.33	长期应付款	84	0.00	0.00	
固定资产				其他长期负债	88	0.00	0.00	
固定资产原价	31	272,093,198.12	276,950,098.77	长期负债合计	90			
减:累计折旧	32	55,732,683.57	62,953,359.60					
固定资产净值	33	216,360,514.55	213,996,739.17	受托代理负债				
在建工程	34	0.00	0.00	受托代理负债	91	0.00	0.00	
文物文化资产	35	16,000.00	16,000.00	负债合计	100	14,045,332.40	9,988,255.19	
固定资产清理	38	0.00	0.00					
固定资产合计	40	216,376,514.55	214,017,739.17					
无形资产:				非限定性资产	101	1,173,274,195.49	1,249,319,492.09	
无形资产	41	73,111.13	36,655.03	限定性资产	105	2,037,624,681.51	2,108,177,235.27	
				净资产合计	110	3,210,898,877.00	3,357,496,727.36	
受托代理资产:								
受托代理资产	51	0.00	0.00					
资产总计	60	3,224,944,209.40	3,367,484,982.55	负债和净资产总计	120	3,224,944,209.40	3,367,484,982.55	

单位负责人:张华 复核:许靖 制表人:刘易佳

业务活动表

2021年度

会民非02表
单位:上海市慈善基金会 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	73,616,815.60	1,441,882,973.81	1,515,499,789.41	190,538,221.26	867,127,247.68	1,057,665,468.94
会费收入	2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
提供服务收入	3	0.00	0.00	0.00	0.00	132,067.92	132,067.92
商品销售收入	4	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
政府补助收入	5	0.00	7,675,000.00	7,675,000.00	500,000.00	4,550,000.00	5,050,000.00
投资收益	6	53,745,775.83	11,448,311.81	65,194,087.64	51,810,625.91	9,143,612.71	60,954,238.62
其他收入	9	28,954,822.68	0.00	28,954,822.68	35,443,516.57	0.00	35,443,516.57
收入合计	11	156,317,414.11	1,461,006,285.62	1,617,323,699.73	278,292,363.74	880,952,928.31	1,159,245,292.05
二、费用							
一)业务活动成本	12	1,501,286,617.17	0.00	1,501,286,617.17	961,320,267.93	0.00	961,320,267.93
其中:成本补助支出	13	9,892,317.25	0.00	9,892,317.25	3,692,142.65	0.00	3,692,142.65
二)管理费用	21	34,412,375.75	0.00	34,412,375.75	35,347,716.02	0.00	35,347,716.02
三)筹资费用	24	14,751,832.08	0.00	14,751,832.08	15,918,887.74	0.00	15,918,887.74
四)其他费用	28	54,201.26	0.00	54,201.26	60,570.00	0.00	60,570.00
费用合计	35	1,590,517,026.26	0.00	1,590,517,026.26	1,012,647,441.69	0.00	1,012,647,441.69
三、限定性净资产转为非限定性净资产	40	1,394,767,652.13	-1,394,767,652.13	0.00	810,400,374.55	-810,400,374.55	0.00
四、净资产变动额(若为净资产减少额,以“-”号填列)	45	568,039.98	66,238,633.49	66,806,673.47	76,045,296.60	70,552,553.76	146,597,850.36

单位负责人:张华 复核:许靖 制表人:刘易佳

现金流量表

2021年度

会民非03表
单位:上海市慈善基金会 单位:元

项目	行次	本年数	上年数
一、业务活动产生的现金流量:			
接受捐赠收到的现金	1	964,147,954.17	1,273,796,596.75
收取会费收到的现金	2		
提供服务收到的现金	3	139,992.00	
拨入基金收到的现金	4		
政府补助收到的现金	5	5,050,000.00	7,675,000.00
收到的其他与业务活动有关的现金	8	36,548,352.87	31,000,691.37
现金流入小计	13	1,005,886,299.04	1,312,472,288.12
提供捐赠或者资助支付的现金	14	847,610,894.77	1,224,496,746.32
支付给员工以及为员工支付的现金	15	20,549,984.88	19,690,629.90
上缴基金支付的现金	16		
支付的其他与业务活动有关的现金	19	49,632,035.32	54,491,327.96
现金流出小计	23	917,792,914.97	1,298,678,704.18
业务活动产生的现金流量净额	24	88,093,384.07	13,793,583.94
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资所收到的现金	25	1,000,500,000.20	200,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	26	60,893,180.63	64,854,842.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	27	1,000.00	84,335.60
收到的其他与投资活动有关的现金	30		
现金流入小计	34	1,061,394,180.83	264,939,177.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	35	610,893.48	1,282,968.80
对外投资所支付的现金	36	1,050,000,000.00	
支付的其他与投资活动有关的现金	39		
现金流出小计	43	1,050,610,893.48	1,282,968.80
投资活动产生的现金流量净额	44	10,783,287.35	263,656,209.02
三、筹资活动产生的现金流量:			
借款收到的现金	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		
现金流出小计	58		
筹资活动产生的现金流量净额	59		
四、汇率变动对现金的影响	60		
五、现金及现金等价物净增加额	61	98,876,671.42	277,449,792.96

单位负责人:张华 复核:许靖 制表人:刘易佳

附件一

上海市慈善基金会