

上海科普教育发展基金会

2023 年度财务报表及审计报告



上海科普教育发展基金会

2023 年度

审计报告

目录

	页 次
一、审计报告	1-4
二、资产负债表	5
三、业务活动表	6
四、现金流量表	7
五、会计报表附注	8-20
六、管理建议书	21
七、上海事诚会计师事务所有限公司营业执照复印件	22

委托单位：上海科普教育发展基金会
审计单位：上海事诚会计师事务所有限公司
联系电话：021-52550645



审 计 报 告

事诚会师（2024）5117 号

上海科普教育发展基金会：

我们审计了后附的上海科普教育发展基金会财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的资产负债表、2023 年度的业务活动表和现金流量表以及会计报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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是上海科普教育发展基金会管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）做出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和做出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。



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、审计意见

我们认为，上海科普教育发展基金会财务报表已按照《基金会管理条例》和《民间非营利组织会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了上海科普教育发展基金会 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度的业务活动成果和现金流量。

上海科普教育发展基金会 2023 年度公益事业支出 6,569,479.44 元；上年收入合计 8,088,768.64 元，公益事业支出占上一年总收入的比例为 81.22%。工作人员工资福利 318,469.10 元，行政办公支出 216,835.31 元，工作人员工资福利和行政办公支出占本年支出的比例为 7.53%。（公募基金会）

上海事诚会计师事务所有限公司



中国注册会计师：金敦申



[Handwritten signature of Jin Dunshen]

中国注册会计师：许兆铭



[Handwritten signature of Xu Zhaoming]

二〇二四年三月二十二日



资产负债表

编制单位：上海科普教育发展基金会

2023 年 12 月 31 日

单位：元

资 产	行次	期末数	年初数	负债和净资产	行次	期末数	年初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	66,558,887.43	60,857,590.31	短期借款	61		
短期投资	2	-	7,000,000.00	应付款项	62	2,560.00	18,640.00
应收款项	3	62,500.00	16,500.00	应付工资	63	-	
预付账款	4	3,789.52	230,850.00	应交税金	65	952.38	15,841.90
存 货	8	277,800.00	277,800.00	预收账款	66	-	160,000.00
待摊费用	9			预提费用	71	-	
一年内到期的长期	15			预计负债	72	-	
其他流动资产	18			一年内到期的长期	74	-	
流动资产合计	20	66,902,976.95	68,382,740.31	其他流动负债	78	-	
				流动负债合计	80	3,512.38	194,481.90
长期投资：							
长期股权投资	21			长期负债：			
长期债权投资	24	20,000,000.00	20,000,000.00	长期借款	81		
长期投资合计	30	20,000,000.00	20,000,000.00	长期应付款	84		
				其他长期负债	88		
固定资产：				长期负债合计	90		
固定资产原价	31	962,507.37	751,766.12				
减：累计折旧	32	412,676.10	397,059.40	受托代理负债：			
固定资产净值	33	549,831.27	354,706.72	受托代理负债	91		
在建工程	34						
文物文化资产	35			负债合计	100	3,512.38	194,481.90
固定资产清理	38	3,167.47					
固定资产合计	40	552,998.74	354,706.72				
无形资产：							
无形资产	41	7,916.53	12,916.57	净资产：			
				非限定性净资产	101	82,724,701.93	85,159,096.20
受托代理资产：				限定性净资产	105	4,735,677.91	3,396,785.50
受托代理资产	51			净资产合计	110	87,460,379.84	88,555,881.70
资产总计	60	87,463,892.22	88,750,363.60	负债和净资产总计	120	87,463,892.22	88,750,363.60

单位负责人：陈筠

制表：苏端俊



业务活动表

2023 年度

编制单位：上海科普教育发展基金会

单位：元

项目	行次	本年累计数			上年累计数		
		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	1,880,000.00	2,303,200.00	4,183,200.00	2,070,000.00	3,275,207.76	5,345,207.76
会费收入	2			-			0.00
提供服务收入	3			-			0.00
其中：政府购买服务收入	3.1			-			
商品销售收入	4						
政府补助收入	5			-			
投资收益	6	1,499,656.56		1,499,656.56	2,589,870.24		2,589,870.24
其他收入	9	166,425.43	160,000.00	326,425.43	47,390.64	106,300.00	153,690.64
收入合计	11	3,546,081.99	2,463,200.00	6,009,281.99	4,707,260.88	3,381,507.76	8,088,768.64
二、费用							
（一）业务活动成本	12	5,322,171.85	1,247,307.59	6,569,479.44	4,985,894.40	4,245,779.72	9,231,674.12
其中：	13						
	14						
（二）管理费用	21	535,304.41		535,304.41	728,561.77		728,561.77
（三）筹资费用	24				31,123.36		31,123.36
（四）其他费用	28						
费用合计	35	5,857,476.26	1,247,307.59	7,104,783.85	5,745,579.53	4,245,779.72	9,991,359.25
三、限定性净资产转为非限定性净资产	40	-123,000.00	123,000.00	-	-5,135.58	5,135.58	0.00
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	45	-2,443,394.27	1,347,892.41	-1,095,501.86	-1,043,454.23	-859,136.38	-1,902,590.61

单位负责人：陈筠

制表：苏端俊





现金流量表

2023 年度

编制单位：上海科普教育发展基金会

单位：元

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	4,183,200.00
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	326,425.42
现金流入小计	13	4,509,625.42
提供捐赠或者资助支付的现金	14	
支付给员工以及为员工支付的现金	15	318,469.10
购买商品、接受服务支付的现金	16	6,569,479.44
支付的其他与业务活动有关的现金	19	37,564.63
现金流出小计	23	7,018,784.87
业务活动产生的现金流量净额	24	-2,509,159.45
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	25	7,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	26	1,499,656.56
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	8,499,656.56
购建固定资产和无形资产所支付的现金	35	289,200.00
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	289,200.00
投资活动产生的现金流量净额	44	8,210,456.56
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	
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额	60	
五、现金及现金等价物净增加额	61	5,701,297.11

单位负责人：陈筠

制表：苏端俊



上海科普教育发展基金会

会计报表附注

截止 2023 年 12 月 31 日

(除特别说明, 以人民币元表述)

一、基本情况

上海科普教育发展基金会(以下简称本基金会)于 2001 年 10 月 23 日经上海市民政局、社团局批准登记。于 2019 年 6 月 3 日换取统一社会信用代码:533100005017780990《基金会法人登记证书》。法定代表人:丁文江,注册资金:5000 万元。

业务主管单位:相关行业主管部门。

业务范围:募集、管理资金,资助、奖励和举办科普活动等。

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。

2、会计期间

本基金会以 1 月 1 日起 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、记账本位币

本基金会以人民币为记账本位币。

4、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。

5、外币业务核算方法

本基金会会计年度内涉及的外币经营业务,按业务实际发生日(当月 1 日)市场汇价(中间价)折合为人民币记账,月(年)末对货币性项目按月(年)末的市场汇率进行调整,由此产生的汇兑损益,按用途及性质计入当期财务费用或予以资本化。



6、短期投资核算方法

短期投资指本基金会持有的能够随时变现并且持有时间不准备超过一年（含一年）的投资，包括股票、债券投资等。

短期投资在取得时按照投资成本计量。

处置短期投资时，应将实际取得的价款与短期投资账面价值的差额确认为当期投资损益。

7、坏账核算办法

本基金会的坏账核算采用备抵法，坏账准备的计提采用（余额百分比法、账龄分析法），坏账准备按应收款项（包括应收账款、其他应收款）年末数的 %提取。也可按账龄分析，即对账龄在一年以内的账款余额提取 %的坏账准备；对账龄在一年以上两年以内的账款余额提取 %的坏账准备；对账龄在两年以上三年以内的账款余额提取 %的坏账准备；对账龄在三年以上的账款余额，提取 %的坏账准备。

本基金会的坏账确认标准：

- （1）债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的；
- （2）债务人较长时期内未履行其偿债义务，并有足够的证据表明无法收回或收回的可能性极小。

8、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的，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）取得和发出的计价方法：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。

9、长期投资核算方法

（1）长期股权投资



本基金会长期股权投资在取得时按初始投资成本计价。对被投资单位没有控制、共同控制和重大影响的，采用成本法核算；对被投资单位具有控制、共同控制和重大影响的，采用权益法核算。

（2）长期债权投资

本基金会长期债权投资按取得时的实际成本作为初始投资成本。长期债权投资按直线法计提利息及摊销债券折溢价。

（3）长期投资减值准备

本基金期末对长期投资逐项进行检查，按单项投资可回收金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备。

10、固定资产计价及其折旧方法

固定资产是指为行政管理、提供服务、生产商品或者出租目的而持有的，预计使用年限超过1年，且单位价值较高的资产。

（1）固定资产按取得时实际成本计价。

（2）固定资产折旧采用（年限平均法、工作量法、双倍余额递减法、年数总和法）计算。

年限平均法（直线法）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：

资产类别	使用年限	残值率	年折旧率
运输设备	10 年	5%	9.50%
电子设备	5 年	5%	19.00%
其他设备	5 年	5%	19.00%

（3）不计提折旧的固定资产

用于展览、教育或研究等目的的历史文物、艺术品以及其他具有文化或者历史价值并作为长期或者永久保存的典藏等，作为固定资产核算，不必计提折旧。

11、限定性净资产、非限定性净资产确认原则

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，为非限定性净资产。

12、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、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。

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，应当根据需偿还的金额确认一项负债和费用。

四、会计报表主要项目注释

1、货币资金

货币资金种类	币种	年初数	年末数
现金	人民币	5,017.82	-
银行存款	人民币	60,852,572.49	66,558,887.43
合 计		60,857,590.31	66,558,887.43

2、短期投资

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
浦发银行理财产品	7,000,000.00	27,000,000.00	34,000,000.00	-
合 计	7,000,000.00	27,000,000.00	34,000,000.00	-

3、应收账款

(1) 应收账款账龄：

账 龄	年初数			年末数		
	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	230,850.00	-	230,850.00	62,500.00	-	62,500.00
合 计	230,850.00	-	230,850.00	62,500.00	-	62,500.00



(2) 应收账款主要客户:

客户名称	年初数		期末数		欠款时间	欠款原因
	账面余额	占应收账款总额的比例	账面余额	占应收账款总额的比例		
1 上海明华智慧城市运营管理有限公司			62,500.00	100%	2023 年	用房保证金
2 上海大众汽车金桥销售服务有限公司	230,850.00	100%			2022 年	车辆未支付
合 计	230,850.00		62,500.00		——	——

4、预付账款

(1) 预付账款账龄:

账 龄	年初数			年末数		
	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	230,850.00		230,850.00	3,789.52		3,789.52
合 计	230,850.00		230,850.00	3,789.52		3,789.52

(2) 预付账款主要客户:

客户名称	年初数		期末数		欠款时间	欠款原因
	账面余额	占应收账款总额的比例	账面余额	占应收账款总额的比例		
1 三星财产保险(中国)有限公司	—	—	3,789.52	100.00%	一年以内	车辆保险费
合 计	—	—	3,789.52		——	——

5、存货

存货种类	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
1. 原材料				
2. 库存商品				
3. 接受捐赠物资	277,800.00	—	—	277,800.00
4. 低值易耗品				
合 计	277,800.00	—	—	277,800.00



6、长期债权投资

项 目	年初数	年末数
申万宏源资产定向管理	20,000,000.00	20,000,000.00
合 计	20,000,000.00	20,000,000.00

7、固定资产、累计折旧

(1) 固定资产类别如下:

项 目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、固定资产原价合计	751,766.12	289,200.00	78,458.75	962,507.37
其中: 运输工具	630,773.42	215,850.00	-	846,623.42
电子设备	103,120.75	73,350.00	65,158.75	111,312.00
其他设备	17,871.95	-	13,300.00	4,571.95
二、累计折旧合计	397,059.40	90,907.98	75,291.28	412,676.10
其中: 运输工具	304,341.30	75,302.73	-	379,644.03
电子设备	77,546.15	14,736.81	62,502.28	29,780.68
其他设备	15,171.95	868.44	12,789.00	3,251.39
三、固定资产账面价值合计	354,706.72	-	-	549,831.27
其中: 运输工具	326,432.12	-	-	466,979.39
电子设备	25,574.60	-	-	81,531.32
其他设备	2,700.00	-	-	1,320.56

(2) 固定资产用途如下:

用 途	年初数			期末数		
	原价	累计折旧	账面价值	原价	累计折旧	账面价值
自用	120,992.70	92,718.10	28,274.60	115,883.95	33,032.07	82,851.88
公益项目	630,773.42	304,341.30	326,432.12	846,623.42	379,644.03	466,979.39
合 计	751,766.12	397,059.40	354,706.72	962,507.37	412,676.10	549,831.27

8、无形资产

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、原价合计	25,000.00	-	-	25,000.00
1. 财务软件	25,000.00	-	-	25,000.00
二、累计摊销额合计	12,083.43	5,000.04	-	17,083.47
1. 财务软件	12,083.43	5,000.04	-	17,083.47



三、无形资产账面价值合计	12,916.57	-	-	7,916.53
1. 财务软件	12,916.57	-	-	7,916.53

9、其他应付款

账龄	年末账面余额	款项内容
一年以内	2,560.00	明日科技之星个人奖金
合 计	2,560.00	

10、应交税金

税费项目	年初账面余额	年末账面余额	适用税率
1. 代扣代缴个人所得税	15,841.90	952.38	超额累进税率
合 计	15,841.90	952.38	

11、净资产

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
1、非限定性净资产	85,159,096.20	3,546,081.99	5,980,476.26	82,724,701.93
2、限定性净资产	3,396,785.50	2,586,200.00	1,247,307.59	4,735,677.91
合 计	88,555,881.70	6,132,281.99	7,227,783.85	87,460,379.84

其中：限定性净资产

项目	年末账面余额	年初账面余额
一、专项基金项目	3,298,617.35	2,244,969.73
优时比科普专项	901,795.83	901,795.83
养乐多健康教育专项	592,082.62	621,435.00
天文科普专项	265,765.20	265,765.20
医学科普专项（眼病预防）	139,993.00	139,993.00
STEAM 教育专项	-1,029.00	-1,029.00
绿色音符专项	9.70	9.70
长三角眼病防治专科联盟专项	0.00	117,000.00
景昱精神卫生健康发展专项	1,400,000.00	200,000.00
二、科委项目	98,167.09	-61,129.70
“少年科普环游记--物理知多少”项目	7,106.94	7,810.15
“好奇探梦营”项目	9,462.83	-30,537.17
“探索编码与解码的奥秘”项目	18,170.68	-21,829.32
“绘声绘色知天文儿童科普活动”	-21,074.46	-21,074.46
“好奇心激发创造力-自然力量科学课程”	4,501.10	4,501.10
“追梦深海”---人类探索海洋	80,000.00	-
三、历年限定项目	1,338,893.47	1,212,945.47
合 计	4,735,677.91	3,396,785.50



12、大额捐赠收入

本表列示累计捐款超过基金会当年捐款收入 5%以上的捐赠单位或个人

捐赠人	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
石家庄以岭药业股份有限公司		500,000.00	500,000.00			
上海大慈公益基金会		280,000.00	280,000.00		280,000.00	280,000.00
中国银联股份有限公司		1,000,000.00	1,000,000.00			
中铁二十四局集团路桥分公司		100,000.00	100,000.00		100,000.00	100,000.00
上海东方证券心得益彰公益基金会	200,000.00		200,000.00		240,000.00	240,000.00
阿斯麦上海机电设备有限公司	500,000.00		500,000.00			
阿斯麦上海光刻设备科技有限公司	150,000.00		150,000.00			
卡尔蔡司(上海)管理有限公司	253,200.00		253,200.00	590,800.00		590,800.00
景昱医疗器械上海有限公司	1,200,000.00		1,200,000.00	1,200,000.00		1,200,000.00
上海市儿童基金会				100,000.00		100,000.00
应用材料(中国)有限公司				1,000,000.00		1,000,000.00



养乐多(中国)投资有限公司				200,000.00		200,000.00
上药医疗器械上海有限公司					300,000.00	300,000.00
上海康闪商贸有限公司					300,000.00	300,000.00
上海美优制药有限公司					250,000.00	250,000.00
上海工商界爱国建设特种基金会					500,000.00	500,000.00
合 计	2,303,200.00	1,880,000.00	4,183,200.00	3,090,800.00	1,970,000.00	5,060,800.00

13、投资收益

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
理财产品收益	1,499,656.56	2,589,870.24
合 计	1,499,656.56	2,589,870.24

14、管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
1、人员费用(工资及津贴)	318,469.10	309,241.00
2、劳务费	16,000.00	261,912.20
3、办公费	43,210.56	46,383.18
4、租赁费	-	50,633.00
5、交通、差旅费	25,858.15	3,735.90
6、汽车燃料费	-	45.00
7、邮电费	1,976.82	783.50
8、招待费	35,834.62	11,097.00
9、其他	93,955.16	44,730.99
合 计	535,304.41	728,561.77



五、理事会成员和职工的数量、变动情况以及获得的薪金等报酬情况的说明

1、本届理事会成员的姓名、工作单位、在本基金会领取报酬的理事人数、领取报酬的金额

序号	姓名	基金会职务	领用报酬	工作单位
1	朱美芳	理事长	-	东华大学
2	王小明	常务副理事长	-	上海市政协学习和文史委员会、上海科技馆
3	季晓烨	副理事长、秘书长	-	上海市科学技术委员会
4	郭永瑾	副理事长	-	上海健康医学院
5	袁正宏	副理事长	-	复旦大学
6	鲍英菁	副理事长	-	静安区政协
7	缪文靖	理事	-	上海科技馆
8	董剑珍	理事	-	大慈基金会
9	王天厚	理事	-	华东师范大学
10	于朝阳	理事	-	上海交通大学
11	李 涛	理事	-	上海明华智慧城市运营管理有限公司
12	邵正中	理事	-	复旦大学
13	郑国强	理事	-	市政府新闻办公室
14	张美娟	理事	-	上海梦柯薇桢实业发展有限公司
15	郑思晨	理事	-	中国福利会少年宫

2、基金会职工从业人数

本基金会从业人员 11 人，具体情况如下：

序号	姓名	政治面貌	所在部门及职务	党组织关系所在党支部名称
1	杨海燕	中共党员	基金会副秘书长	中共上海交大材料与工程学院机关党支部
2	陈筠	民盟会员	基金会办公室主任	民盟科技馆支部
3	陈明慧	群众	基金会会计	无
4	朱斌	群众	基金会司机	无
5	陈岑	群众	秘书处工作人员	无



6	段俊毅	中共党员	秘书处工作人员	中共上海科技馆科传交流联合党支部
7	韩海丽	群众	秘书处工作人员	无
8	刘喆栋	中共党员	秘书处工作人员	中共上海自然博物馆党支部
9	黄薇	群众	基金会出纳	无
10	宋睿玲	中共党员	秘书处科长	中共上海科技馆科传交流联合党支部
11	吴喆	群众	秘书处工作人员	无

六、在计算公益事业支出比例、人员工资福利和行政办公支出比例时需要具体说明的事项

1、2023 年度公益事业支出 6,569,479.44 元，系 2023 年度业务活动成本总额，业务活动成本支出均为公益事业而发生的支出。

2、工作人员工资福利 318,469.10 元，均为从业人员津贴、补贴。

七、重大公益项目收支明细表

序号	项目	收入	成本支出
1	景昱精神卫生健康发展专项	1,200,000.00	
2	上海科普教育创新奖项目		2,670,000.00
3	上海国际自然保护周		1,130,000.00
4	明日科技之星		67,600.00
5	未来工程师大赛	650,000.00	558,350.00
6	未来科技之星	200,000.00	120,572.00
7	全飞秒圆军梦	253,200.00	298,330.00
	合 计	2,303,200.00	4,844,852.00

八、关联方关系及其交易的说明

1、关联方关系列示

无。

2、关联方交易

无。



九、固定资产清查明细表

名 称	来 源	时 间	单 位	数 量	单 价	金 额	用 途	备 注
1. 别克商务车	自购	2016.9	辆	1	384,526.48	384,526.48	公益性	
2. 别克轿车	自购	2019.9	辆	1	246,246.94	246,246.94	公益性	
3. 大众帕萨特	自购	2023.3	辆	1	215,850.00	215,850.00	公益性	
4. 电子及办公设备	自购	2013.8-2023.12	件	49	120,992.70	120,992.70	办公性	
合计						962,507.37		

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

限制时间或用途的项目	年初账面余额	本年收入	本年支出	年末账面余额
优时比科普专项.	901,795.83			901,795.83
养乐多健康教育专项.	621,435.00		29,352.38	592,082.62
天文科普专项.	265,765.20			265,765.20
医学科普专项（眼病预防）.	139,993.00			139,993.00
STEAM 教育专项.	-1,029.00			-1,029.00
绿色音符专项.	9.7			9.70
长三角眼病防治专科联盟专项.	117,000.00	123,000.00	240,000.00	-
景昱精神卫生健康发展专项.	200,000.00	1,200,000.00		1,400,000.00
“少年科普环游记--物理知多少”项目	7,810.15		703.21	7,106.94
“好奇探梦营”项目	-30,537.17	40,000.00		9,462.83
“探索编码与解码的奥秘”项目	-21,829.32	40,000.00		18,170.68
“绘声绘色知天文儿童科普活动”	-21,074.46			-21,074.46
“好奇心激发创造力-自然力量科学课程”	4,501.10			4,501.10
“追梦深海”---人类探索海洋		80,000.00		80,000.00
“明日科技之星”	1,899,100.00			1,899,100.00
未来科技之星	-632,699.63	200,000.00	120,572.00	-553,271.63
未来工程师大赛	-24,254.90	650,000.00	558,350.00	67,395.10
“全飞秒圆军梦”项目	-29,200.00	253,200.00	298,330.00	-74,330.00
合计	3,396,785.50	2,586,200.00	1,247,307.59	4,735,677.91

十一、受托代理业务情况的说明

本基金会有无受托代理业务。

十二、重大资产减值情况的说明

本基金会有无重大资产减值情况。



十三、公允价值无法可靠取得的受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受赠资产和其他资产。

十四、接受劳务捐赠情况的说明

本基金会无接受劳务捐赠情况。

十五、对外承诺和或有事项情况的说明

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

上述二〇二三年度会计报表和会计报表有关附注，系我们按《民间非营利组织会计制度》编制。

基金会名称：上海科普教育发展基金会

单位负责人：

日期：2024年3月21日



财务负责人：

日期：2024年3月21日



管理建议书

上海科普教育发展基金会：

我们认为贵基金会内部控制制度体系基本健全，执行基本有效。

上海事诚会计师事务所有限公司



中国注册会计师：金敦申



中国注册会计师：许兆铭



二〇二四年三月十一日

