

雄安新区教育发展基金会

审 计 报 告

中国·河北

河北正祥会计师事务所有限责任公司



审计报告

目录

一、审计报告

二、资产负债表

三、业务活动表

四、现金流量表

河北正祥会计师事务所有限责任公司

Hebei Zhengxiang Certified Public Account's Office Limited Company

正祥会审字（2023）第 A-0126 号

雄安新区教育发展基金会

审计报告

雄安新区教育发展基金会：

我们接受委托，审计了雄安新区教育发展基金会（以下简称“雄安新区教育发展基金会”）2022年度财务报表及专项信息情况，财务报表包括截至2022年12月31日的资产负债表，2022年度业务活动表及现金流量表；专项信息包括开展募捐和接受捐赠情况、公益慈善事业支出及管理费用支出等情况。

一、管理层的责任

雄安新区教育发展基金会管理层的责任是按照《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；按照《基金会管理条例》、《关于公益性捐赠税前扣除有关事项的公告》及相关规定编制专项信息，保证专项信息的真实、完整性。

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以上事项发表审计意见。我们按照《中国注册会计师审计准则》的规定和河北省民政厅关于慈善组织（基金会）年检的要求执行了审计工作。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、单位基本情况

雄安新区教育发展基金会于2020年5月29日经河北雄安新区管理委员会公共服务局批准登记。

名称：雄安新区教育发展基金会

统一社会信用代码：53133100MJ0888598D

地址：河北省雄安新区容城县雄安新区市民服务中心企业办公区C座1楼106

法定代表人：白章德

注册资金：捌佰万元整

开户银行：中国农业银行股份有限公司容城县支行

账号：50509101040024178

业务范围：组织资助雄安新区本地贫困家庭学生，帮助他们完成学业；对雄安新区教育事业改革和发展做出特殊贡献的个人和单位给予资金支持；支持雄安新区解决在改革发展教育事业过程中遇到的特殊困难；接受资金、财产捐赠及无偿技术援助；开展符合本基金会宗旨的募捐活动；接受政府委托或指定开展的与教育或其他与教育事业有关的各类扶持、资助项目；开展与国内外同类基金会的合作、交流活动；章程规定或许可的其他活动。

四、审计情况

（一）财务状况

截至2022年12月31日，雄安新区教育发展基金会资产合计15,238,508.37元，负债合计5,833.00元，净资产合计15,232,675.37元。

1、雄安新区教育发展基金会资产合计：15,238,508.37元，其中：

货币资金 86,370.11 元。详见下表：

(1) 货币资金

项 目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
现 金		
银行存款	86,370.11	141,223.41
合 计	86,370.11	141,223.41

(2) 短期投资

账龄	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
1 年以内 (含 1 年)		15,700,000.00
1-2 年 (含 2 年)	15,100,000.00	
2-3 年 (含 3 年)		
3 年以上		
合 计	15,100,000.00	15,700,000.00

(3) 其他流动资产

项 目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
项目组房租摊销	7.00	64,170.00
合 计	7.00	64,170.00

(4) 固定资产及累计折旧

固定资产分类	年初数	本期增加	本期减少	年末数
原价合计	13,200.00	13,398.00		26,598.00
办公设备	13,200.00	13,398.00		26,598.00
累计折旧合计	3,666.70	4,400.04		8,066.74
办公设备	3,666.70	4,400.04		8,066.74
固定资产净额	9,533.30	8,997.96		18,531.26
办公设备	9,533.30	8,997.96		18,531.26

(5) 无形资产

无形资产分类	年初数	本期增加	本期减少	年末数
一、原值合计	33,600.00			33,600.00

会缴征集费	33,600.00			33,600.00
二、累计摊销合计				
会缴征集费				
三、无形资产账面价值	33,600.00			33,600.00
会缴征集费	33,600.00			33,600.00

2、负债合计：5,833.00 元，其中：应付账款 5,833.00 元。

3、净资产合计：15,232,675.37 元，其中：非限定性净资产 15,212,675.37 元，限定性净资产 20,000.00 元。详见下表：

类别	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
非限定性净资产	15,948,526.71		735,851.34	15,212,675.37
限定性净资产		20,000.00		20,000.00
合计	15,948,526.71	20,000.00	735,851.34	15,232,675.37

（二）业务收支情况

2022 年度，雄安新区教育发展基金会收入合计 1,094,562.19 元，其中：捐赠收入 938,000.00 元，投资收益 155,639.58 元，其他收入 922.61 元。支出合计 1,810,413.53 元，其中：业务活动成本 1,610,304.67 元，管理费用 200,108.86 元。详见下表：

1、收入

项目	本年发生额			上年发生额		
	非限定性	限定性	小计	非限定性	限定性	小计
捐赠收入	918,000.00	20,000.00	938,000.00	1,602,000.00		1,602,000.00
投资收益	155,639.58		155,639.58			
其他收入	922.61		922.61	29,337.08		29,337.08
合计	1,074,562.19	20,000.00	1,094,562.19	1,631,337.08		1,631,337.08

2、业务活动成本

项 目	本年发生额	上年发生额
房租	46,664.00	46,664.00
教师节奖金 2021 年		231,000.00
捐助项目回访		300.00
工资	144,612.81	51,608.00
现金现场发放奖金及鲜花费用		11,612.00
缴纳社保	22,678.00	5,772.00
校长论坛会议		8,900.00
汇款刘梦涵贫困辅助		3,000.00
电子书捐赠	918,000.00	1,242,000.00
京新风景园图书捐赠		16,543.97
春节慰问留守青年教师支出		34,000.00
内部建设		104,000.00
抗疫物资捐赠款	60,000.00	
汇款安新县育航体育文化有限公司	37,000.00	
折旧	2,200.02	
阅卷机捐赠项目	198,000.00	
助学励志奖学金	25,000.00	
助听器	46,400.00	
各种活动费用	5,819.44	
南通、昆山调研项目	3,930.40	
现代化教育体系调研	100,000.00	
合 计	1,610,304.67	1,755,399.97

3、管理费用

办公支出 1388330.4

项 目	本年发生额	上年发生额
办公费	10,801.90	6,465.00
房租	23,332.00	23,332.00

业务招待费	2,759.00	
职工薪酬	118,100.66	59,432.00
社会保险费	25,187.50	41,502.00
职工教育经费		1,987.52
住房公积金	7,800.00	12,857.00
中介机构费	6,000.00	7,000.00
咨询费	2,800.00	50,000.00
利息及手续费	190.00	180.00
差旅费		6,873.67
折旧费	2,200.02	3,666.70
税费	937.78	
合计	200,108.86	213,295.89

4、筹资费用

项 目	本年发生额	上年发生额
业务招待费		664.00
合 计		664.00

(三) 专项信息情况

1、大额捐赠收入情况

当年累计捐赠超过基金会当年捐赠收入5%以上的捐赠单位或个人以及捐赠用途：

捐赠人	本年发生额(元)			用途
	限定性	非限定性	小计	
北京兴华美育教育科技有限公司		918,000.00	918,000.00	捐赠
合计		918,000.00	918,000.00	

注：载明当年累计捐赠超过基金会当年捐赠收入5%以上的捐赠单位或个人以及捐赠用途。

2、公益慈善活动支出和管理费用情况

项目	本年金额	上年金额
上年末净资产	15,948,526.71	16,286,549.49
本年度总支出	1,810,413.53	1,969,359.86

项目	本年金额	上年金额
本年度用于慈善活动的支出	1,610,304.67	1,755,399.97
管理费用	200,108.86	213,295.89
其他支出		664.00
本年度慈善活动支出占上年末净资产的比例（占前三年末净资产平均数的比例）	10.10%（综合三年 15.58%）	10.78%（综合三年 20.96%）
本年度管理费用占当年总支出的比例	11.05%	10.83%

3、重大公益慈善项目

(1) 重大公益慈善项目收支明细表（金额单位：元）

项目名称	收入	支出							总计
		直接用于受助 人的款物	项目直接成本					小计	
			采购费用	人员报酬	宣传推广费	差旅等费用	其他费用		
电子书捐赠		918,000.00		22,912.65			42,495.01	983,407.66	983,407.66
抗疫物资捐赠款		60,000.00					10,814.67	70,814.67	70,814.67
阅卷机捐赠项目		198,000.00					6,199.67	204,199.67	204,199.67
合计		1,176,000.00		22,912.65			59,509.35	1,258,422.00	1,258,422.00

(2) 重大公益慈善项目大额支付对象

项目名称	大额支付对象	支付金额（元）	占本组织年度公益总支出比例（%）	用途
电子书捐赠	雄安新区中小学	918,000.00	57.01%	支持部分雄安新区
抗疫物资捐赠款	商店、超市、企业	60,000.00	3.73%	资助相关人员抗击疫情
阅卷机捐赠项目	容和中学	198,000.00	12.30%	资助学校教学阅卷
合计		1,176,000.00	73.04%	

五、审计意见

我们认为，雄安新区教育发展基金会财务报表及专项信息在所有重大方面按照《民间非营利组织会计制度》、《基金会管理条例》、《关于公益性捐赠税前扣除有关事项的公告》及相关规定编制，公允反映了雄安新区教育发展基金会截至2022年12月31日的财务状况、2022年度的业务活动情况和现金流量及专项信息情况。

本报告仅供雄安新区教育发展基金会向民政部门报送年度报告时使用，不得用于其他用途。

河北正祥会计师事务所

有限责任公司

(公章)

中国·石家庄市



中国注册会计师:

(签名并盖章)



中国注册会计师:

(签名并盖章)



2023年03月24日

资 产 负 债 表

编制单位：雄安新区教育发展基金会 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	141,223.41	86,370.11	短期借款	23		
短期投资	2	15,700,000.00	15,100,000.00	应付款项	24		5,833.00
应收款项	3			应付工资	25		
预付账款	4			应交税金	26		
存货	5			预收账款	27		
待摊费用	6	64,170.00	7.00	其他应付款	28		
一年内到期的长期债权投资	7			预计负债	29		
其他流动资产	8			一年内到期的长期负债	30		
流动资产合计	9	15,905,393.41	15,186,377.11	其他流动负债	31		5,833.00
				流动负债合计	32	-	
长期投资：							
长期股权投资	10			长期负债：			
长期债权投资	11			长期借款	33		
长期投资合计	12			长期应付款	34		
				其他长期负债	35		
固定资产：				长期负债合计	36		
固定资产原价	13	13,200.00	26,598.00				
减：累计折旧	14	3,666.70	8,066.74				
固定资产净值	15	9,533.30	18,531.26	受托代理负债：			
在建工程	16			受托代理负债	37		
文物文化资产	17			负债合计	38	-	5,833.00
固定资产清理	18						
固定资产合计	19	9,533.30	18,531.26				
无形资产：				净资产：			
无形资产原价	20	33,600.00	33,600.00	非限定性净资产	39	15,948,526.71	15,212,675.37
减：累计摊销	21			限定性净资产	40		20,000
无形资产净值	22	33,600.00	33,600.00	净资产合计	41	15,948,526.71	15,232,675.37
受托代理资产：							
受托代理资产	23						
资产总计	24	15,948,526.71	15,238,508.37	负债和净资产总计	42	15,948,526.71	15,238,508.37

法定代表人：

财务负责人：

业 务 活 动 表

编制单位：雄安新区教育发展基金会

2022年度

单位：元

项 目	行次	本年累计数			上年数		
		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	918,000.00	20,000.00	938,000.00	1,602,000.00		1,602,000.00
提供服务收入	2			-			-
商品销售收入	3			-			-
政府补助收入	4			-			-
投资收益	5	155,639.58		155,639.58			-
其他收入	6	922.61		922.61	29,337.08		29,337.08
收入合计	7	1,074,562.19	20,000.00	1,094,562.19	1,631,337.08	-	1,631,337.08
二、费用							
(一) 业务活动成本	8	1,610,304.67		1,610,304.67	1,755,399.97		1,755,399.97
(二) 管理费用	9	200,108.86		200,108.86	213,295.89		213,295.89
(三) 筹资费用	10			-	664.00		664.00
(四) 其他费用	11			-			-
费用合计	12	1,810,413.53	-	1,810,413.53	1,969,359.86	-	1,969,359.86
三、限定性净资产转为非限定性净资产	13						
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	14	-735,851.34	20,000.00	-715,851.34	-338,022.78	-	-338,022.78

法定代表人：

财务负责人：

现金流量表

编制单位：雄安新区教育发展基金会

2022年度

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	938,000.00
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	75,318.65
现金流入小计	13	1,013,318.65
提供捐赠或者资助支付的现金	14	1,610,304.67
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	200,108.86
现金流出小计	23	1,810,413.53
业务活动产生的现金流量净额	24	-797,094.88
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	25	7,600,000.00
取得投资收益所收到的现金	26	155,639.58
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	7,755,639.58
购建固定资产和无形资产所支付的现金	35	13,398.00
对外投资所支付的现金	36	7,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	39	
现金流出小计	43	7,013,398.00
投资活动产生的现金流量净额	44	742,241.58
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	
偿还利息所支付的现金	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	-54,853.30

法定代表人：

财务负责人：



证书编号:
No. of Certificate

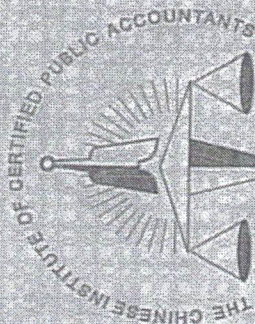
130000282234

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

河北省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2006年05月26日



年度检验登记

Annual Renewal Registration



继续有效一年,
for another year after



牛珍奇

姓名
Full name

男
Sex

1969-02-01
出生日期
Date of birth

河北正祥会计师事务所有限公司
工作单位
Working unit

130124196902010017
身份证号码
Identity card No.





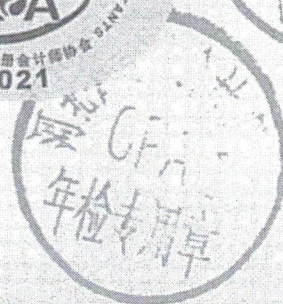
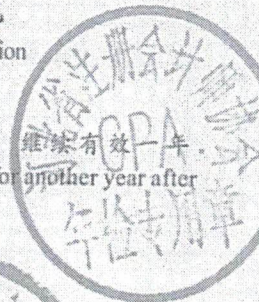
证书编号:
No. of Certificate

130000190398

批准注册协会: 河北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance

2006 年 2 月 27 日



姓名: 郭凤兰

性别: 女

出生日期: 1942-04-20

工作单位: 河北正祥会计师事务所有限公司

身份证号码: 130102420420032

Full name

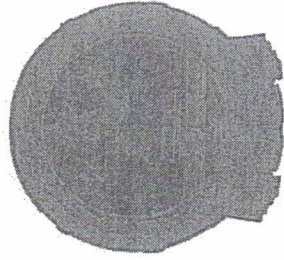
Sex

Date of birth

Working unit

Identity card No.





会计师事务所 执业证书

名称：河北正祥会计师事务所有限责任公司

首席合伙人：

主任会计师：牛珍奇

经营场所：河北省石家庄市新华区和平西路561号和平庄园5-1-503

组织形式：有限责任

执业证书编号：13000008

批准执业文号：冀财注〔1999〕29号

批准执业日期：1999年8月23日



证书序号：0005645

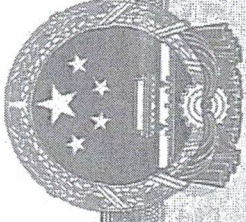
说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：河北省财政厅

二〇一九年七月廿六日

中华人民共和国财政部制



40000145

营业执照

(副本)

统一社会信用代码

911301021043402100

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。



副本编号: 1-1

名称 河北正祥会计师事务所有限责任公司

类型 有限责任公司(自然人投资或控股)

法定代表人 牛珍奇

经营范围 审查企业会计报表、验证企业资本、会计师事务所服务、(法律、法规规定须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

注册资本 壹佰万元整

成立日期 1999年09月27日

营业期限 1999年09月27日至 2049年09月26日

住所 河北省石家庄市新华区和平西路561号和平庄园5-1-503



登记机关

2020年 9月 7日

国家企业信用信息公示系统网址:

<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制