

上海浦东新区民办欣竹中学
2023 年度财务报表及审计报告





上海陵诚会计师事务所

Shang Hai Ling Cheng Certified Public Accountant's Firm

地址：上海市杨浦区四平路 2158 号 903 室 电话：65147657 邮编：200433

审计报告

沪陵诚报(2024)156号

上海浦东新区民办欣竹中学：

一、审计意见

我们审计了上海浦东新区民办欣竹中学（以下简称“欣竹中学”）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、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《民间非营利组织会计制度》的规定编制，公允反映了欣竹中学 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。

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，我们独立于欣竹中学，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、管理层对财务报表的责任



欣竹中学管理层（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，管理层负责评估欣竹中学的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算欣竹中学、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督欣竹中学的财务报告过程。

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，就可能导致对欣竹中学持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否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



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欣竹中学不能持续经营。

(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。

我们与管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。



中国注册会计师：



中国注册会计师：





二〇二四年三月七日



资产负债表
2023年12月31日

编制单位	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：				流动资产：			
货币资金	2	26,358,517.01	27,167,580.27	短期借款	61	-	-
短期投资	3	-	-	应付款项	62	-	-
应收款项	4	956,533.38	956,533.38	应付工资	63	11,113,141.47	7,595,198.34
预付账款	5	-	-	应付出资人回报	64	-	4,319,448.00
存货	8	-	-	应交税金	65	-	-
待摊费用	9	-	-	预收账款	70	3,232,987.16	294,936.65
一年内到期的长期债权投资	13	-	-	预提费用	71	1,030,100.00	-
其他流动资产	19	-	-	预计负债	74	-	-
流动资产合计	20	27,315,050.39	28,124,113.65	一年内到期的长期负债	77	-	-
长期投资：				其他流动负债	78	-	-
长期股权投资	21	-	-	其他流动资产	79	-	-
长期股权投资	22	-	-	流动负债合计	80	15,376,228.63	15,491,462.99
长期股权投资	26	-	-	长期负债：			
长期股权投资	30	-	-	长期借款	81	-	-
长期股权投资	31	-	-	长期应付款	82	-	-
长期股权投资	32	-	-	其他长期负债	85	-	-
长期股权投资	33	11,775,220.31	12,056,810.31	其他长期负债	89	-	-
长期股权投资	34	9,060,276.52	10,342,961.63	长期负债合计	90	-	-
长期股权投资	35	2,714,943.79	1,713,848.68	受托代理负债：			
长期股权投资	38	-	-	受托代理负债	92	-	-
长期股权投资	39	-	-	负债合计	100	15,376,228.63	15,491,462.99
长期股权投资	40	2,714,943.79	1,713,848.68	净资产：			
长期股权投资	41	-	-	非限定性净资产	101	-	-
长期股权投资	42	-	-	其中：办学出资	102	13,767,803.32	13,230,783.12
长期股权投资	49	-	-	专用资金	103	800,000.00	800,000.00
长期股权投资	50	-	-	分配后结余	104	12,169,401.71	12,169,401.71
长期股权投资	55	-	-	限定性净资产	110	798,401.61	261,381.41
长期股权投资	56	-	-	其中：政府补助结余	111	885,962.23	1,115,716.22
长期股权投资	60	30,029,994.18	29,837,962.33	捐赠结余	112	885,962.23	1,115,716.22
长期股权投资	60	30,029,994.18	29,837,962.33	净资产合计	113	-	-
长期股权投资	60	30,029,994.18	29,837,962.33	负债和净资产总计	116	14,653,765.55	14,348,499.34
长期股权投资	60	30,029,994.18	29,837,962.33	负债和净资产总计	120	30,029,994.18	29,837,962.33

主管会计工作的负责人： 

会计机构负责人： 

日期： 



单位：元

民非01



业务活动表
2023年度

编制单位：上海浦东新区教育委员会

民非02
单位：元

		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
		政府补助	社会捐赠		政府补助	社会捐赠	
一、收入							
其中：提供	2	41,112,203.00	-	41,112,203.00	16,571,780.00	-	16,571,780.00
政府补助	3	-	34,888,535.00	34,888,535.00	59,755,250.00	3,588,740.00	63,323,990.00
社会捐赠收入	4	-	-	-	-	-	-
投资收益	5	-	-	-	-	-	-
其他收入	8	96,199.65	-	96,199.65	471,440.20	-	471,440.20
收入合计	9	41,178,402.65	34,888,535.00	76,066,937.65	77,298,470.20	3,588,740.00	80,887,210.20
二、费用	10						
(一) 业务活动成本	11	29,223,117.56	34,888,535.00	64,111,652.56	77,339,181.10	3,338,886.01	80,678,067.11
其中：基本工资	12	8,238,875.50	5,953,294.79	14,192,170.29	14,207,941.07	-	14,207,941.07
津贴	13	8,406,317.00	7,160,442.00	15,566,759.00	17,349,846.00	-	17,349,846.00
奖金	14	3,241,040.00	2,058,150.00	5,299,190.00	10,478,999.00	-	10,478,999.00
住房公积金	15	890,843.00	675,331.80	1,566,174.80	1,564,063.26	-	1,564,063.26
社会保险缴费	16	3,371,950.90	2,292,689.60	5,664,640.50	7,416,024.03	-	7,416,024.03
福利费	17	717,038.98	846,961.80	1,564,000.78	2,556,487.10	-	2,556,487.10
离职教师薪酬	18	-	-	-	-	-	-
劳务费	19	2,682,485.00	1,878,680.00	4,561,165.00	146,180.00	-	146,180.00
工会经费	20	-	-	-	670,185.80	-	670,185.80
折旧	21	672,826.58	754,580.54	1,427,407.12	1,328,442.84	-	1,328,442.84
材料费	22	-	208,641.51	208,641.51	30,909.00	75,494.00	106,403.00
燃料动力费	23	-	199,760.08	199,760.08	279,300.48	931,684.29	1,210,984.77
办公费	24	50.00	122,816.46	122,866.46	503,369.36	900.00	504,269.36
印刷费	25	-	286,953.00	286,953.00	12,000.00	286,012.32	298,012.32
水电费	26	222,272.76	839,111.94	1,061,384.70	115,514.36	991,044.59	1,106,558.95
邮电费	27	-	167,127.77	167,127.77	14,127.60	160,119.30	174,247.20
取暖费	28	-	-	-	-	-	-
交通费	29	24,007.74	70,613.13	94,620.87	130,416.14	-	130,416.14
差旅费	30	-	-	-	30,899.93	-	30,899.93
会议费	31	-	-	-	40,981.20	-	40,981.20
培训费	32	-	-3,244.00	-3,244.00	5,840.00	-	5,840.00
招待费	33	-	16,986.50	16,986.50	21,973.60	-	21,973.60
租赁费	34	-	-	-	3,863,670.00	-	3,863,670.00
物业管理费	35	-	2,419,400.08	2,419,400.08	2,527,859.03	58,760.00	2,586,619.03
维修费	36	-12,000.00	1,752,567.00	1,740,567.00	1,756,483.00	480,385.00	2,216,868.00
医疗费	37	-	-	-	-	31,207.51	31,207.51
助学金	38	125,000.00	148,100.00	273,100.00	-	176,955.00	176,955.00
绿化费	39	-	909,581.00	909,581.00	413,557.00	1,902.00	415,459.00
宣传活动费	40	-	-	-	-	-	-
粮食支出	41	-	-	-	-	-	-
其他	50	452,600.00	5,930,000.00	6,382,600.00	11,874,511.00	164,522.00	12,039,033.00
(二) 管理费用	51	48,018.80	-	48,018.80	15,798.30	-	15,798.30
其中：基本工资	52	-	-	-	-	-	-
津贴	53	-	-	-	-	-	-
奖金	54	-	-	-	-	-	-
住房公积金	55	-	-	-	-	-	-
社会保险费	56	-	-	-	-	-	-
福利费	57	-	-	-	-	-	-
工会经费	58	-	-	-	-	-	-
公务费	59	-	-	-	4,360.00	-	4,360.00
劳务费	60	-	-	-	-	-	-
物业使用费	61	-	-	-	-	-	-
维修费	62	-	-	-	-	-	-
开办费摊销	63	-	-	-	-	-	-
无形资产摊销	64	-	-	-	-	-	-
资产盘亏损失	65	-	-	-	-	-	-
坏账损失	66	-	-	-	-	-	-
资产减值损失	67	-	-	-	-	-	-
中介评审费	68	48,000.00	-	48,000.00	8,000.00	-	8,000.00
其他	75	18.80	-	18.80	3,438.30	-	3,438.30
(三) 筹资费用	76	-	-	-	-	-	-
(四) 其他费用	81	2,982,202.11	-	2,982,202.11	-946.84	-	-946.84
费用合计	82	32,253,338.47	34,888,535.00	67,141,873.47	77,354,032.56	3,338,886.01	80,693,018.57
三、结余总额(亏损总额以“-”号填列)	83	8,925,064.18	-	8,925,064.18	-555,562.36	229,753.99	-325,808.37
加：期初未弥补亏损(亏损总额以“-”号填列)	84	-	-	-	-	-	-
减：所得税	85	-	-	-	-	-	-
四、净结余(净亏损以“-”号填列)	86	8,925,064.18	-	8,925,064.18	-555,562.36	229,753.99	-325,808.37

企业负责人：



主管会计工作的负责人：

张颖

会计机构负责人：



现金流量表

2023年度

民非03表

编制单位：上海浦东新区民办东方中学

单位：元

项目	行次	本期金额	上期金额
一、业务活动产生的现金流量：	1		
提供服务收到的现金	2	16,571,780.00	41,112,203.00
政府补助收到的现金	3	63,323,990.00	34,688,535.00
接受捐赠收到的现金	5	-	-
收到的其他与业务活动有关的现金	9	471,440.20	2,687,460.35
现金流入小计	10	80,367,210.20	78,488,198.35
购买存货、接受服务支付的现金	12	-	-
支付给员工以及为员工支付的现金	13	52,113,591.16	48,403,910.47
提供捐赠或者资助支付的现金	16	-	-
支付的各项税费	17	2,984,640.41	-
支付的其他与业务活动有关的现金	21	24,178,325.37	15,439,019.73
现金流出小计	22	79,276,556.94	63,842,930.20
业务活动产生的现金流量净额	24	1,090,653.26	14,645,268.15
二、投资活动产生的现金流量：	27		
收回投资所收到的现金	28	-	-
取得投资收益所收到的现金	29	-	-
处置固定资产和无形资产所收回的现金	30	-	-
收到的其他与投资活动有关的现金	33	-	-
现金流入小计	34	-	-
购建固定资产和无形资产所支付的现金	36	281,590.00	99,199.00
对外投资所支付的现金	37	-	-
支付的其他与投资活动有关的现金	40	-	-
现金流出小计	41	281,590.00	99,199.00
投资活动产生的现金流量净额	43	-281,590.00	-99,199.00
三、筹资活动产生的现金流量：	46		
获得办学出资收到的现金	47	-	-
借款所收到的现金	48	-	-
收到的其他与筹资活动有关的现金	51	-	-
现金流入小计	52	-	-
支付出资人回报的现金	54	-	-
偿还借款所支付的现金	55	-	-
偿付利息所支付的现金	56	-	-
支付的其他与筹资活动有关的现金	59	-	-
现金流出小计	60	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	62	-	-
四、汇率变动对现金的影响额	66	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	70	809,063.26	14,645,268.15
加：期初现金及现金等价物	75	26,358,517.01	11,713,248.86
六、期末现金及现金等价物	80	27,167,580.27	26,358,517.01

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



上海浦东新区民办欣竹中学

会计报表附注

2023 年度

单位：人民币元

一、基本情况

上海浦东新区民办欣竹中学（以下简称“本中学”），原名称上海民办新竹园中学，系由上海竹园教育管理中心出资组建的、从事非营利性教育活动的社会组织，成立于 2007 年 6 月 27 日，于 2023 年 12 月 28 日取得了由上海市浦东新区民政局换发的民办非企业单位登记证书（法人），统一社会信用代码：52310115664361917A，开办资金 80 万元，法定代表人：王学军。

本中学业务范围：初中学历教育。（涉及行政许可的，凭许可证开展业务）

二、财务报表的编制基础

本中学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、完整地反映了本企业单位的财务状况、业务活动情况和现金流量。

三、主要会计政策

1. 会计制度

本中学执行《民间非营利组织会计制度》及其补充规定。

2. 会计期间

本中学以 1 月 1 日起 12 月 31 日止为一个会计年度。

3. 记账本位币

本中学以人民币为记账本位币。

4. 记账基础和计价原则

本中学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

本中学会计年度内涉及的外币经营业务，按业务实际发生日市场汇价（中间价）折合为人民币记账，年末对货币性项目按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. 坏账核算办法

本中学的坏账核算采用直接转销法。

本中学的坏账确认标准：

对于有确凿证据表明应收款项确实无法收回时，如：债务单位已撤销、破产、资不抵债，债务人死亡等原因，经本学校根据其不同的管理权限批准后，确认为坏账。

7. 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
专用设备-运输设备	8 年	5%	11.875%
专用设备-文体设备	8 年	5%	11.875%
一般设备	3-5 年	5%	19-31.67%
图书	3 年	5%	31.67%
其他设备	8 年	5%	11.875%

8. 受托代理资产

受托代理资产是指本中学接受委托方委托从事受托代理业务而收到的资产。

9. 预计负债的确认原则

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本中学将其确认为负债，以清偿该负债所需支出的最佳估计数予以计量，并在资产负债表中单列项目予以反映：

(1) 该义务是民办非企业单位承担的现时义务。

(2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出。

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

10. 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。

11. 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。

本中学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。

民办非企业单位在确认收入时，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，也没有对已售出的商品实施控制；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。

本中学服务或劳务已经提供，属于时段履约义务，根据履约进度确认收入，属于时点履约义务，在履约义务完成时确认收入。

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；但当民办非企业单位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。

12. 成本费用划分原则

本中学支出按照其功能分为业务活动成本、管理费用、筹资费用、其他费用等。

(1) “业务活动成本”科目，核算民间非营利组织为了实现其业务活动成本目标、开展其项目活动或者提供服务所发生的费用。

(2) “管理费用”科目，核算民间非营利组织为组织和管理其业务活动所发生的各项费用。

13. 重要会计政策变更情况的说明

本中学无重要会计政策变更情况的说明。

14. 税项

本中学增值税免税，企业所得税适用税率 25%。

四、会计报表主要项目注释

1、货币资金

货币资金种类	年末数	年初数
库存现金	36,960.83	359.26
银行存款	27,130,619.44	26,358,157.75
合计	27,167,580.27	26,358,517.01

2、应收账款

账龄	期 末 数		期 初 数	
	账面余额	比例（%）	账面余额	比例（%）
1 年以内	-	-	220.00	0.02%
1-2 年	-	-	446,476.05	46.68%
2-3 年	446,696.05	46.70%	-	-
3 年及以上	509,837.33	53.30%	509,837.33	53.30%
合计	956,533.38	100.00%	956,533.38	100.00%
主要债务人：			期末余额	
浦东新区教育局资产管理中心房租押金			463,800.00	
浦东教育局工程管理中学			199,900.00	

3、固定资产及累计折旧

项 目	年初余额	本年增加数	本年减少数	年末余额
固定资产原值				
-专用设备	4,096,521.37	-	-	4,096,521.37
一般设备	4,621,017.24	159,250.00	-	4,780,267.24
图书	190,827.71	-	-	190,827.71
其他设备	2,866,853.99	122,340.00	-	2,989,193.99
合计	11,775,220.31	281,590.00	-	12,056,810.31
累计折旧				
-专用设备	3,186,726.96	428,856.24	-	3,615,583.20

一般设备	3,771,229.09	472,544.06	-	4,243,773.15
图书	183,979.42	6,402.76	-	190,382.18
-其他设备	1,918,341.05	374,882.05	-	2,293,223.10
合 计	9,060,276.52	1,282,685.11	-	10,342,961.63
固定资产净值	2,714,943.79			1,713,848.68

4、应付账款

账 龄	期 末 数		期 初 数	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	7,595,198.34	100.00%	11,113,141.47	100.00%
合 计	7,595,198.34	100.00%	11,113,141.47	100.00%
主要债务人:			期末余额	
中欧基尔(北京)教育科技有限公司			2,450,000.00	
上海中翎建设发展有限公司			1,560,000.00	
上海竹园教育管理中心			1,375,053.72	
上海盛豪园艺有限公司			373,902.00	

5、应交税金

税费项目	期末数	期初数
增值税	-	-1,456.31
个人所得税	294,936.65	253,241.36
企业所得税	-	2,981,202.11
合 计	294,936.65	3,232,987.16

6、预收账款

账 龄	期 末 数		期 初 数	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	3,281,880.00	100.00%	1,030,100.00	100.00%
合 计	3,281,880.00	100.00%	1,030,100.00	100.00%
主要债务人:			期末余额	
预收学费			2,901,480.00	
预收住宿费			380,400.00	

7、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	13,767,803.32	-	-	13,230,783.12
办学出资：上海竹园 教育管理中心	800,000.00	-	-	800,000.00
专用资金：发展基金	2,231,266.05	-	-	2,231,266.05
专用资金：风险保证 金	9,938,135.66	-	-	9,938,135.66
分配后结余	798,401.61	-	537,020.20	261,381.41
2. 限定性净资产	885,962.23	229,753.99	-	1,115,716.22
合 计	14,653,765.55	229,753.99	537,020.20	14,346,499.34

上述出资已经上海沪港金茂会计师事务所有限公司审验，并出具“沪金审验（2007）第 34 号”验资报告验证。

8、收入

项 目	本年发生额	上年发生额
1.提供劳务收入	16,571,780.00	41,112,203.00
2.政府补助收入	63,323,990.00	34,688,535.00
3.其他收入	471,440.20	66,199.65
合 计	80,367,210.20	75,866,937.65

9、业务活动成本

项 目	本年发生额	上年发生额
其中：基本工资	14,207,941.07	14,191,970.39
津贴	17,349,646.00	15,566,759.00
奖金	10,478,999.00	5,299,190.00
住房公积金	1,564,063.26	1,556,174.80
社会保险缴费	7,416,024.03	5,664,640.50
福利费	2,556,487.10	1,564,000.78
劳务费	146,180.00	4,561,175.00
工会经费	670,185.80	-
折旧	1,328,442.84	1,627,417.12
材料费	106,403.00	208,641.51
资料购置费	1,210,984.77	199,760.08
办公费	504,269.36	122,866.46
印刷费	298,012.32	286,953.00

水电费	1,106,558.95	1,061,384.70
邮电费	174,247.20	167,127.77
交通费	130,416.14	94,620.87
差旅费	30,899.93	-
会议费	40,981.20	-
培训费	5,840.00	-3,244.00
招待费	21,973.60	16,986.50
租赁费	3,863,670.00	-
物业管理费	2,586,419.03	2,419,400.08
维修费	2,216,868.00	1,740,567.00
医疗费	31,207.51	-
助学金	176,955.00	273,100.00
绿化费	415,459.00	909,561.00
宣传活动费	-	-
税费支出	-	-
其他	12,039,033.00	6,382,600.00
合 计	80,678,167.11	63,911,652.56

10、管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
劳务费	-	-
公务费	4,360.00	-
中介评审费	8,000.00	48,000.00
其他	3,438.30	18.80
合 计	15,798.30	48,018.80

11、其他费用

项 目	本年发生额	上年发生额
其他支出	3,688.70	1,000.00
所得税	-4,635.54	2,981,202.11
合 计	-946.84	2,982,202.11

五、负责人和职工的情况的说明

1. 列示本中学负责人的基本情况。

姓名	职务
1.王学军	法定代表人

2.2023 年末本中学职工人数 175 人，其中：负责人 1 人。

六、关联方关系及关联方交易的说明

本中学无关联方关系及关联方交易

七、限定性净资产转为非限定性净资产：

本中学无限定性净资产转为非限定性净资产

八、净资产变动额：

资产负债表净资产年初数 14,653,765.55 元(其中：非限定性净资产 13,767,803.32 元，限定性净资产 885,962.23 元)，年末数 14,346,499.34 元(其中：非限定性净资产 13,230,783.12 元，限定性净资产 1,115,716.22 元)，净资产减少 307,266.21 元。

九、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

本中学无资产提供者设置了时间或用途限制的相关资产

十、受托代理业务情况的说明

本中学无受托代理业务

十一、重大资产减值情况的说明

本中学无重大资产减值情况

十二、公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产的说明

本中学无公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产

十三、接受劳务捐赠情况的说明

本中学无接受劳务捐赠情况

十四、对外承诺和或有事项情况的说明

本中学无对外承诺和或有事项

十五、资产负债表日后非调整事项的说明

本中学无资产负债表日后非调整事项

十六、需要说明的其他事项

在本报告期内未发生重大的债务重组等其他影响本财务报表阅读和理解的重要事项。

上海浦东新区民办欣竹中学

二〇二四年三月六日



姓名 刘慧燕
 Full name
 性 别 女
 Sex
 出生日期 1975-08-13
 Date of birth
 工作单位 上海申亚会计师事务所有限公司
 Work unit
 身份证号 310002810002
 ID card No.



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 310002810002
 No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPA

发证日期: 2011 年 10 月 20 日
 Date of Issuance /y /m /d



刘慧燕(310002810002)
 您已通过2021年年检
 上海市注册会计师协会
 2021年10月30日

308

三



姓名 蔡莹阳
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1980-07-22
 Date of birth
 工作单位 上海立信会计师事务所(普通合伙)
 Work unit
 身份证号 310106198007223219
 Identity card No.



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 310001632268
 No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2014年 03月 25日
 Date of Issuance y m d

年 月 日
 /y /m /d



会计师事务所 执业证书

名称：上海陵诚会计师事务所（普通合伙）

首席合伙人：李现奇

主任会计师：

经营场所：上海市杨浦区四平路2158号903室

组织形式：普通合伙

执业证书编号：31000256

批准执业文号：沪财会[2008]115号

批准执业日期：2008年11月4日

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、出借、转让。



会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门申请注销《会计师事务所执业证书》。



发证机关：上海市财政局

2019年1月3日

中华人民共和国财政部制





营业执照

(副本)

统一社会信用代码

913101106822346049

证照编号: 10000000202309070053



扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息, 体验更多应用服务。

名称 上海陵诚会计师事务所(普通合伙)

出资额 人民币10.0000万元整

类型 普通合伙企业

成立日期 2008年11月26日

执行事务合伙人 李现奇

主要经营场所 上海市杨浦区四平路2158号903室

经营范围

审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。
【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



2023年09月07日