南京理工大学教育发展基金会
2012年度
审 计 报 告

目　　录

一、审计报告

二、基金会财务相关情况统计表

三、资产负债表

四、业务活动表

五、现金流量表

六、会计报表附注

七、江苏天诚会计师事务所营业执照复印件

委托单位：　南京理工大学教育发展基金会
联系电话：　025-84315194
传真号码：　025-84315194

审计单位：　江苏天诚会计师事务所有限公司
联系电话：　025-66613117
传真号码：　025-66613114

审 计 报 告

苏诚民报字[2013] 139 号

南京理工大学教育发展基金会：

我们审计了后附的南京理工大学教育发展基金会财务报表，包括2012年12月31日的资产负债表，2012年度的业务活动表和现金流量表以及财务报表附注。

（一）管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是南京理工大学教育发展基金会管理层的责任，这种责任包括：(1)按照《民间非营利组织会计制度》的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2)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。

（二）注册会计师的责任

我们的责任是在执行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和《基金会财务报表审计指引》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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行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的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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作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，南京理工大学教育发展基金会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，公允反映了南京理工大学教育发展基金会2012年12月31日的财务状况以及2012年度的业务活动成果和现金流量。

江苏天诚会计师事务所

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·南京市

二〇一三年三月二十二日

基金会财务相关情况统计表

2012 年 12 月 31 日

基金会名称	南京理工大学教育发展基金会		
机构代码	50915822-2	登记证号	苏民基证字第 00057 号
办公地址	南京理工大学办公楼	登记时间	2006 年 7 月
联系电话	025-84315194	邮政编码	210094
法定代表人	陈根甫	主要经费来源	社会捐赠
开户银行 银行账号	建设银行卫岗支行:32001594158052502216		
	交通银行南京孝陵卫支行:320006652018010024626		
财务机构名称	基金会秘书处	联系电话	025-84315194
会计姓名	张善飞	专/兼职	专职
代理记账 中介机构名称	无	代理机构 主管人姓名	无
税务登记号码	苏地税字 320102509158222 号		
设有银行账号的分支机构、代表机构及其开户银行和账号	无		
实体	南京理工大学连云港研究院 占 100%		

辽宁天诚会计师事务所有限公司 审计专用章

资 产 负 债 表

编制单位：南京理工大学教育发展基金会　　2012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	86,012,417.48	139,795,387.90	短期借款	61		
短期投资	2			应付款项	62		
应收款项	3	123,144.67	86,396.51	应付工资	63		
预付账款	4			应交税金	65		
存　货	8			预收账款	66		
待摊费用	9			预提费用	71		
一年内到期的长期债权投资	15			预计负债	72		
其他流动资产	18			一年内到期的长期负债	74		
流动资产合计	20	86,135,562.15	139,881,784.41	其他流动负债	78		
				流动负债合计	80		-
长期投资：							
长期股权投资	21	1,000,000.00	1,000,000.00	长期负债：			
长期债权投资	24			长期借款	81		
长期投资合计	30	1,000,000.00	1,000,000.00	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	905,775.00	1,361,254.00				
减：累计折旧	32	40,305.81	164,282.87	受托代理负债：			
固定资产净值	33	865,469.19	1,196,971.13	受托代理负债	91		
在建工程	34						
文物文化资产	35			负债合计	100		-
固定资产清理	38						
固定资产合计	40	865,469.19	1,196,971.13				
无形资产：							
无形资产	41			净资产：			
				非限定性净资产	101	83,519,212.06	128,039,107.28
受托代理资产：				限定性净资产	105	4,481,819.28	14,039,648.26
受托代理资产	51			净资产合计	110	88,001,031.34	142,078,755.54
资产总计	60	88,001,031.34	142,078,755.54	负债和净资产总计	120	88,001,031.34	142,078,755.54

位负责人：陈建勋　　制表：张善飞　　复核：龚鸣

业务活动表

编制单位：南京理工大学教育发展基金会　　2012年12月31日　　单位：元

项　目	行次	上年末数			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	46,890,200.00	6,785,939.00	53,676,139.00	41,563,790.00	18,268,090.00	59,831,880.00
会费收入	2			-			
提供服务收入	3			-			
商品销售收入	4			-			
政府补助收入	5			-			
投资收益	6						
其他收入	9	890,933.67		890,933.67	4,072,583.98		4,072,583.98
收入合计	11	47,781,133.67	6,785,939.00	54,567,072.67	45,636,373.98	18,268,090.00	63,904,463.98
二、费　用							
（一）业务活动成本	12	989,530.40	3,257,088.75	4,246,619.15	1,147,977.00	8,310,261.02	9,458,238.02
其中：奖助学金	13	535,400.00	1,370,300.00	1,905,700.00	252,370.00	3,292,900.00	3,545,270.00
学科建设	14	-	605,145.70	605,145.70	250,000.00	1,089,739.20	1,339,739.20
奖教金	15	61,000.00	16,000.00	77,000.00	-	824,463.00	824,463.00
校园文化建设	16	393,130.40	1,265,643.05	1,658,773.45	615,010.00	2,008,044.60	2,623,054.60
其他	18				30,597.00	1,095,114.22	1,125,711.22
（二）管理费用	21	252,226.21		252,226.21	360,175.42		360,175.42
行政管理人员费用		126,996.00			130,500.00		130,500.00
行政管理事务物品耗费和服务开支		125,230.21			229,675.42		229,675.42
（三）筹资费用	24	38,173.50		38,173.50	8,326.34		8,326.34
（四）其他费用	28			-			
费用合计	35	1,279,930.11	3,257,088.75	4,537,018.86	1,516,478.76	8,310,261.02	9,826,739.78
三、限定性净资产转为非限定性净资产	40	-700,359.00	700,359.00		400,000.00	-400,000.00	
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以	45	45,800,844.56	4,229,209.25	50,030,053.81	44,519,895.22	9,557,828.98	54,077,724.20

现 金 流 量 表

编制单位：南京理工大学教育发展基金会　　2012年12月31日　　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	59,431,880.00
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	4,072,583.98
现金流入小计	13	63,504,463.98
提供捐赠或者资助支付的现金	14	9,370,238.02
支付给员工以及为员工支付的现金	15	130,500.00
购买商品、接受服务支付的现金	16	50,308.86
支付的其他与业务活动有关的现金	19	106,641.34
现金流出小计	23	9,657,688.22
业务活动产生的现金流量净额	24	53,846,775.76
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	25	
取得投资收益所收到的现金	26	
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	-
购建固定资产和无形资产所支付的现金	35	55,479.00
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	55,479.00
投资活动产生的现金流量净额	44	-55,479.00
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	8,326.34
现金流出小计	58	8,326.34
筹资活动产生的现金流量净额	59	-8,326.34
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	53,782,970.42