

# 北京慈福公益基金会

## 2014 年度审计报告

### 目 录

|                 | 页 次  |
|-----------------|------|
| 一、审计报告          | 1~2  |
| 二、基金会财务相关情况表    | 3    |
| 三、资产负债表         | 4    |
| 四、业务活动表         | 5    |
| 五、现金流量表         | 6    |
| 六、财务报表附注        | 7~18 |
| 七、管理建议书         | 19   |
| 八、会计师事务所营业执照复印件 | 20   |

委托单位: 北京慈福公益基金会  
审计单位: 北京嘉润会计师事务所有限公司  
联系电话: 86-010-84801718

# 审计报告



嘉润审字[2015] 095 号

## 北京慈福公益基金会：

我们审计了后附的北京慈福公益基金会财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的资产负债表、2014 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北京慈福公益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、基本情况

北京慈福公益基金会于 2014 年 1 月 7 日经中华人民共和国民政部批准颁发了基金会法人登记证书，登记证号为基证字第 0020243 号，组织机构代码为 08967297-X。法定代表人为高林，地址为北京市通州区西集镇国防路 43 号 A 座 842，业务主管单位为北京市民政局，原始基金为 200 万。

北京慈福公益基金会截止 2014 年 12 月 31 日未设立分支机构。

### 四、财务状况

1、北京慈福公益基金会截止 2014 年 12 月 31 日资产总额为 3,007,046.98 元，其中：货币资金 2,981,244.80 元；应收款项 9,186.00 元；其中：其他应收款 9,186.00 元；固定资产原值 22,500.00 元；累计折旧 5,883.82 元；固定资产净值 16,616.18 元；

2、北京慈福公益基金会截止 2014 年 12 月 31 日负债总额为 0.00 元；

3、北京慈福公益基金会截止 2014 年 12 月 31 日净资产总额为 3,007,046.98 元，其中：非

限定性净资产 3,007,046.98 元;

4、北京慈福公益基金会 2014 年度收入 4,581,500.98 元,其中:捐赠收入 4,574,987.19 元;其他收入 6,513.79 元;

北京慈福公益基金会 2014 年度支出 1,574,454.00 元,其中:公益活动成本 1,453,916.30 元;管理费用 118,669.70 元;筹资费用 1,868.00 元;

5、基金会 2014 年度公益事业支出 1,453,916.30 元,该基金会于 2014 年 1 月成立,上年末净资产 0.00 元。

6、北京慈福公益基金会 2008 年度为汶川地震所接收捐赠为 0 元。

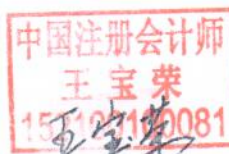
## 五、审计意见

我们认为,北京慈福公益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北京慈福公益基金会 2014 年 12 月 31 日的财务状况以及 2014 年度的业务活动成果和现金流量。

北京嘉润会计师事务所有限公司



中国注册会计师



中国注册会计师

二〇一五年三月十三日



# 基金会财务相关情况统计表

2014 年 12 月 31 日

|               |                           |           |                |
|---------------|---------------------------|-----------|----------------|
| 基金会名称         | 北京慈福公益基金会                 |           |                |
| 机构代码          | 08967297-X                | 登记证号      | 基证字第 0020243 号 |
| 办公地址          | 北京市通州区西集镇国防路 43 号 A 座 842 | 登记时间      | 2014 年 1 月 7 日 |
| 联系电话          | 13621316913               | 邮政编码      | 100013         |
| 法定代表人         | 高林                        | 主要经费来源    | 捐赠收入           |
| 开户银行          | 农行北京和平里东街支行               |           |                |
| 银行帐号          | 11-190401040002586        |           |                |
| 财务机构名称        | 财务部                       | 联系电话      | 13621316913    |
| 会计姓名          | 周福华                       | 专/兼职      | 专职             |
| 代理记账中介机构名称    | 中通会计师事务所有限责任公司            | 代理机构主管人姓名 | 王建华            |
| 税务登记号码        | 京税证字第 11011208967297X 号   |           |                |
| 设有银行账户的分支机构、代 | 无                         |           |                |
| 实体            | 无                         |           |                |

# 资产负债表

编制单位：北京慈福公益基金会

2014 年 12 月 31 日

单位：元

| 资 产          | 行次 | 年初数 | 年末数          | 负债和净资产     | 行次 | 年初数 | 年末数          |
|--------------|----|-----|--------------|------------|----|-----|--------------|
| 流动资产：        |    |     |              | 流动负债：      |    |     |              |
| 货币资金         | 1  |     | 2,981,244.80 | 短期借款       | 23 |     |              |
| 短期投资         | 2  |     |              | 应付款项       | 24 |     |              |
| 应收款项         | 3  |     | 9,186.00     | 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  |     |              | 预提费用       | 28 |     |              |
| 一年内到期的长期债权投资 | 7  |     |              | 其他应交款      | 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       |    |     | 2,990,430.80 | 其他流动负债     | 31 |     |              |
|              |    |     |              | 流动负债合计     | 32 |     |              |
| 长期投资：        | 10 |     |              |            |    |     |              |
| 长期股权投资       | 11 |     |              | 长期负债：      |    |     |              |
| 长期债权投资       | 12 |     |              | 长期借款       | 33 |     |              |
| 长期投资合计       |    |     |              | 长期应付款      | 34 |     |              |
| 固定资产：        |    |     |              | 其他长期负债     | 35 |     |              |
| 固定资产原价       | 13 |     | 22,500.00    | 长期负债合计     | 36 |     |              |
| 减：累计折旧       | 14 |     | 5,883.82     |            |    |     |              |
| 固定资产净值       | 15 |     | 16,616.18    | 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 |     |              |
| 固定资产清理       | 18 |     |              |            |    |     |              |
| 固定资产合计       | 19 |     | 16,616.18    | 净资产：       |    |     |              |
| 无形资产：        |    |     |              | 非限定性净资产    | 39 |     | 3,007,046.98 |
| 无形资产         | 20 |     |              | 限定性净资产     | 40 |     |              |
| 受托代理资产：      |    |     |              | 净资产合计      | 41 |     | 3,007,046.98 |
| 受托代理资产       | 21 |     |              |            |    |     |              |
| 资产总计         | 22 |     | 3,007,046.98 | 负债和净资产总计   | 42 |     | 3,007,046.98 |

单位负责人：

制表：

复核：

# 业 务 活 动 表

编制单位：北京慈福公益基金会

2014 年度

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  |           |     |    | 4,574,987.19 |      | 4,574,987.19 |
| 提供服务收入                     | 2  |           |     |    |              |      | 0.00         |
| 商品销售收入                     | 3  |           |     |    |              |      | 0.00         |
| 政府补助收入                     | 4  |           |     |    |              |      | 0.00         |
| 投资收益                       | 5  |           |     |    |              |      | 0.00         |
| 其他收入                       | 6  |           |     |    | 6,513.79     |      | 6,513.79     |
| 收入合计                       | 7  |           |     |    | 4,581,500.98 | 0.00 | 4,581,500.98 |
| 二、费用                       |    |           |     |    |              |      |              |
| （一）业务活动成本                  | 8  |           |     |    | 1,453,916.30 |      | 1,453,916.30 |
| 公益活动成本                     |    |           |     |    | 1,453,916.30 |      | 1,453,916.30 |
| （二）管理费用                    | 9  |           |     |    | 118,669.70   |      | 118,669.70   |
| 其中：工作人员工资福利                |    |           |     |    | 83,893.30    |      | 83,893.30    |
| 行政办公支出                     |    |           |     |    | 34,776.40    |      | 34,776.40    |
| 其他                         |    |           |     |    | 0.00         |      | 0.00         |
| （三）筹资费用                    | 10 |           |     |    | 1,868.00     |      | 1,868.00     |
| （四）其他费用                    | 11 |           |     |    |              |      | 0.00         |
| 费用合计                       | 12 |           |     |    | 1,574,454.00 |      | 1,574,454.00 |
| 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 |           |     |    | 3,007,046.98 |      | 3,007,046.98 |

单位负责人：

制表：

复核：

# 现金流量表

编制单位：北京慈福公益基金会

2014 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  | 2,574,987.19 |
| 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   | 6  | 6,513.79     |
| 现金流入小计            | 7  | 2,581,500.98 |
| 提供捐赠或者资助支付的现金     | 8  | 503,713.80   |
| 支付给员工以及为员工支付的现金   | 9  | 83,255.68    |
| 购买商品、接受服务支付的现金    | 10 |              |
| 支付的其他与业务活动有关的现金   | 11 | 988,918.70   |
| 现金流出小计            | 12 | 1,575,888.18 |
| 业务活动产生的现金流量净额     | 13 | 1,005,612.80 |
| 二、投资活动产生的现金流量：    |    |              |
| 收回投资所收到的现金        | 14 |              |
| 取得投资收益所收到的现金      | 15 |              |
| 处置固定资产和无形资产所收回的现金 | 16 |              |
| 收到的其他与投资活动有关的现金   | 17 |              |
| 现金流入小计            | 18 | 0.00         |
| 购建固定资产和无形资产所支付的现金 | 19 | 22,500.00    |
| 对外投资所支付的现金        | 20 |              |
| 支付的其他与投资活动有关的现金   | 21 |              |
| 现金流出小计            | 22 | 22,500.00    |
| 投资活动产生的现金流量净额     | 23 | -22,500.00   |
| 三、筹资活动产生的现金流量：    |    |              |
| 借款所收到的现金          | 24 |              |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金   | 25 | 2,000,000.00 |
| 现金流入小计            | 26 | 2,000,000.00 |
| 偿还借款所支付的现金        | 27 |              |
| 偿付利息所支付的现金        | 28 |              |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金   | 29 | 1,868.00     |
| 现金流出小计            | 30 | 1,868.00     |
| 筹资活动产生的现金流量净额     | 31 | 1,998,132.00 |
| 四、汇率变动对现金的影响额     | 32 |              |
| 五、现金及现金等价物净增加额    | 33 | 2,981,244.80 |

单位负责人：

制表：

复核：

## 北京慈福公益基金会

### 财务报表附注

截止 2014 年 12 月 31 日

(除特别说明：以人民币元表述)

#### 一、基本情况

北京慈福公益基金会（以下简称“本慈福基金会”）系于 2014 年 1 月 7 日经中华人民共和国民政部批准成立的全国性社团，法人登记证书为基证字第 0020243 号；组织机构代码为 08967297-X；住所为北京市通州区西集镇国防路 43 号 A 座 842；法定代表人为高林；注册资金 200 万。

本慈福基金会截止 2014 年 12 月 31 日未设立分支机构。

业务主管单位：北京市民政局。

业务范围：支持与扶贫助困、志愿服务、保护生态环境相关的公益活动；支持赈灾救灾及灾后重建；支持公益组织发展、公益项目开展及公益人才培养。

#### 二、财务报表的编制基础

本慈福基金会管理层对慈福基金会持续运营能力评估后，认为慈福基金会不存在可能导致持续运营产生重大疑虑的事项或情况，本慈福基金会财务报表是按照持续运营假设为基础编制的。

#### 三、财务报表符合《民间非营利组织会计制度》的声明

本慈福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、完整地反映了本慈福基金会的财务状况、业务活动情况和现金流量。

#### 四、重要会计政策、会计估计的说明

##### 1、会计制度

本慈福基金会执行《民间非营利组织会计制度》。

##### 2、会计期间

本慈福基金会会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3、记账本位币

本慈福基金会以人民币为记账本位币。

##### 4、记账基础和计价原则

本慈福基金会以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

##### 5、外币业务核算方法

本慈福基金会会计年度内涉及的外币经营业务，按业务实际发生日市场汇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、短期投资核算方法

短期投资指本慈福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

本慈福基金会的坏账核算采用直接转销法，即：当应收款项实际发生坏账损失时，直接从应收款项中转销，计入当期管理费用。

本慈福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：本慈福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：本慈福基金会材料、物资、商品等按取得时的实际成本计价，发出材料、物资、商品等按先进先出法计价。

(3) 存货的盘存制度：本慈福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：

本慈福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

本慈福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

本慈福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。长期债券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

本慈福基金会期末对长期投资逐项进行检查，按单项投资可收回金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备。

#### 10、固定资产核算方法

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：

| 固定资产类别 | 使用年限（年） | 残值率 | 年折旧率   |
|--------|---------|-----|--------|
| 电子设备   | 3       | 0%  | 33.33% |
| 家具     | 5       | 0%  | 20.00% |

(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、在建工程核算方法

本慈福基金会在建工程应当按照实际发生的支出确定其工程成本，包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程等。

#### 12、无形资产计价和摊销方法

本慈福基金会对购入或按法律程序申请取得的无形资产，按取得时的实际成本入账。各种无形资产在其有效期内按直线法摊销。

#### 13、受托代理资产

受托代理资产是指本慈福基金会接受委托方委托从事受托代理业务而收到的资产。

#### 14、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，本慈福基金会将其确认为负债，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) 该义务是基金会承担的现时义务。
- (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。

#### 15、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。

#### 16、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。

本慈福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。

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。

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，应当根据需要偿还的金额确认一项负债和费用。

接受捐赠的非货币性资产，应当以其公允价值计算。捐赠方在向基金会捐赠时，应当提供注明捐赠非货币性资产公允价值的证明，如果不能提供上述证明，不得向其开具公益性捐赠票据或者《非税收入一般缴款书》收据，不得确认为捐赠收入。

#### 17、税项

本基金会适用的主要税种及税率如下：

| 税 种     | 计税依据       | 税率 |
|---------|------------|----|
| 增值税     | 产品、原材料销售收入 | 3% |
| 营业税     | 应税营业收入     | 5% |
| 城市维护建设税 | 应缴纳流转税额    | 7% |
| 教育费附加   | 应缴纳流转税额    | 3% |
| 地方教育费附加 | 应缴纳流转税额    | 2% |

|       |        |     |
|-------|--------|-----|
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25% |
|-------|--------|-----|

## 五、财务报表主要项目注释

### (一) 资产负债表主要项目注释

#### 1、货币资金

| 货币资金种类 | 币种  | 年初数 | 年末数          |
|--------|-----|-----|--------------|
| 现金     | 人民币 | -   | 2,925.50     |
| 银行存款   | 人民币 | -   | 2,978,319.30 |
| 其他货币资金 | 人民币 | -   | -            |
| 合计     |     | -   | 2,981,244.80 |

#### 2、应收款项

| 应收款项类别  | 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、应收账款  | -    | -    | -    | -        | -    | -        |
| 2、其他应收款 | -    | -    | -    | 9,186.00 | -    | 9,186.00 |
| 合计      | -    | -    | -    | 9,186.00 | -    | 9,186.00 |

#### (1) 其他应收款账龄

| 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 | -    | -    | -    | 9,186.00 | -    | 9,186.00 |
| 1-2年 | -    | -    | -    | -        | -    | -        |
| 2-3年 | -    | -    | -    | -        | -    | -        |
| 3年以上 | -    | -    | -    | -        | -    | -        |
| 合计   | -    | -    | -    | 9,186.00 | -    | 9,186.00 |

## (2) 其他应收款主要客户

| 客户名称            | 年初数  |                     | 年末数      |                     | 欠款时间  | 欠款原因 |
|-----------------|------|---------------------|----------|---------------------|-------|------|
|                 | 账面余额 | 占其他<br>应收款总<br>额的比例 | 账面余额     | 占其他应<br>收款总额<br>的比例 |       |      |
| 北京我爱我家房地产经纪有限公司 | -    |                     | 8,800.00 | 96%                 | 1 年以内 | 押金   |
| 马宗香             | -    |                     | 386.00   | 4%                  | 1 年以内 | 往来   |
| 合计              | -    |                     | 9,186.00 | 100%                |       |      |

## 3 、固定资产及累计折旧

## (1) 固定资产类别

| 项目         | 年初数 | 本期增加      | 本期减少 | 年末数       |
|------------|-----|-----------|------|-----------|
| 一、固定资产原价   |     |           |      |           |
| 电子设备       | -   | 20,455.00 | -    | 20,455.00 |
| 办公家具       | -   | 2,045.00  | -    | 2,045.00  |
| 合计         | -   | 22,500.00 | -    | 22,500.00 |
| 二、累计折旧     |     |           |      |           |
| 电子设备       | -   | 5,543.02  | -    | 5,543.02  |
| 办公家具       | -   | 340.80    | -    | 340.80    |
| 合计         | -   | 5,883.82  | -    | 5,883.82  |
| 三、固定资产账面净值 |     |           |      |           |
| 电子设备       | -   |           |      | 14,911.98 |
| 办公家具       | -   |           |      | 1,704.20  |
| 合计         | -   | -         | -    | 16,616.18 |

## (2) 固定资产用途

| 用途   | 年初数 |      |      | 年末数       |          |           |
|------|-----|------|------|-----------|----------|-----------|
|      | 原价  | 累计折旧 | 账面价值 | 原价        | 累计折旧     | 账面价值      |
| 自用   | -   | -    | -    | 22,500.00 | 5,883.82 | 16,616.18 |
| 出租   | -   | -    | -    | -         | -        | -         |
| 公益项目 | -   | -    | -    | -         | -        | -         |
| 0    | -   | -    | -    | -         | -        | -         |
| 合计   | -   | -    | -    | 22,500.00 | 5,883.82 | 16,616.18 |

#### 4、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 | -   | 3,007,046.98 | -    | 3,007,046.98 |
| 2、限定性净资产  | -   | -            | -    | -            |
| 合计        | -   | 3,007,046.98 | -    | 3,007,046.98 |

净资产比上年增加的主要原因：经营积累。

#### (二) 业务活动表主要项目注释

##### 1、收入

| 项目     | 本年发生额        | 上年发生额 |
|--------|--------------|-------|
| 捐赠收入   | 4,574,987.19 | -     |
| 会费收入   | -            | -     |
| 提供服务收入 | -            | -     |
| 商品销售收入 | -            | -     |
| 政府补助收入 | -            | -     |
| 投资收益   | -            | -     |
| 其他收入   | 6,513.79     | -     |
| 合计     | 4,581,500.98 | -     |

##### (2) 大额捐赠收入

本表列示累计捐款超过基金会当年捐赠收入 5%以上的捐赠单位或个人：

| 捐赠人            | 本年发生额 |              |              | 上年发生额 |      |    | 用途           |
|----------------|-------|--------------|--------------|-------|------|----|--------------|
|                | 限定性   | 非限定性         | 小计           | 限定性   | 非限定性 | 小计 |              |
| 1、山东沾化稳泰皮革有限公司 | -     | 150,000.00   | 150,000.00   | -     | -    | -  | 用于本基金会章程规定事项 |
| 其中：捐款          | -     | 150,000.00   | 150,000.00   | -     | -    | -  |              |
| 捐物             | -     | -            | -            | -     | -    | -  |              |
| 2、吴德金          | -     | 200,000.00   | 200,000.00   | -     | -    | -  | 用于本基金会章程规定事项 |
| 其中：捐款          | -     | 200,000.00   | 200,000.00   | -     | -    | -  |              |
| 捐物             | -     | -            | -            | -     | -    | -  |              |
| 3、宁夏永利实业投资有限公司 | -     | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | -     | -    | -  | 原始基金         |
| 其中：捐款          | -     | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | -     | -    | -  |              |
| 捐物             | -     | -            | -            | -     | -    | -  |              |
| 合计             | -     | 2,350,000.00 | 2,350,000.00 | -     | -    | -  |              |

## 2、业务活动成本

| 项 目     | 本年发生额        | 上年发生额 |
|---------|--------------|-------|
| 公益活动成本  | 1,453,916.30 | -     |
| 会员活动成本  | -            | -     |
| 提供服务成本  | -            | -     |
| 商品销售成本  | -            | -     |
| 政府补助支出  | -            | -     |
| 税金及附加   | -            | -     |
| 其中：营业税  | -            | -     |
| 城建税     | -            | -     |
| 教育费附加   | -            | -     |
| 地方教育费附加 | -            | -     |
| 合 计     | 1,453,916.30 | -     |

## (1) 公益活动成本

| 项目名称        | 支出情况       |           |      |           |           |            |          |            |
|-------------|------------|-----------|------|-----------|-----------|------------|----------|------------|
|             | 直接用于受助人的款物 | 项目人员工资    | 办公费用 | 资产使用费用    | 宣传活动费用    | 差旅费        | 其他费用     | 小计         |
| 慈福康巴助学项目    | 354,485.00 | -         | -    | 76,184.32 | 4,980.00  | 84,403.00  | 9,473.70 | 529,526.02 |
| 慈福温暖包救助云南鲁甸 | 72,578.00  | 26,000.00 | -    | -         | -         | 32,202.50  | -        | 130,780.50 |
| 慈福敬老公益项目    | 1,186.80   | -         | -    | -         | -         | 13,081.00  | -        | 14,267.80  |
| 慈福重大疾病资助项目  | 35,000.00  | -         | -    | -         | -         | -          | -        | 35,000.00  |
| 慈福温暖行       | 40,464.00  | -         | -    | -         | -         | 30,098.00  | -        | 70,562.00  |
| 北京圆梦行       | -          | 34,400.00 | -    | 219.58    | 56,320.00 | 115,738.00 | 3,832.00 | 210,509.58 |
| 慈福工程        | -          | -         | -    | -         | -         | 1,500.00   | -        | 1,500.00   |
| 慈福公益论坛      | -          | 15,800.00 | -    | 57,537.90 | 3,900.00  | 235,903.50 | -        | 313,141.40 |
| 慈福知音堂卡梅拉音乐会 | -          | -         | -    | -         | -         | 2,800.00   | -        | 2,800.00   |
| 慈福企业        | -          | -         | -    | -         | -         | 101,998.00 | -        | 101,998.00 |

|        |            |           |   |            |           |            |           |              |
|--------|------------|-----------|---|------------|-----------|------------|-----------|--------------|
| 家爱心联盟  |            |           |   |            |           |            |           |              |
| 慈福梵音文化 | -          | -         | - | -          | 4,700.00  | 21,631.00  | -         | 26,331.00    |
| 慈福车友会  | -          |           |   | -          | 17,500.00 | -          | -         | 17,500.00    |
| 0      | -          | -         | - | -          | -         | -          | -         | -            |
| 合计     | 503,713.80 | 76,200.00 | - | 133,941.80 | 87,400.00 | 639,355.00 | 13,305.70 | 1,453,916.30 |

### 3、管理费用

| 项 目                     | 本年发生额      | 上年发生额 |
|-------------------------|------------|-------|
| 行政管理人员费用                | 83,893.30  | -     |
| 行政管理事务物品耗费和服务开支         | 31,088.38  | -     |
| 行政管理事务所用资产折旧（摊销）及运行维护费用 | 3,688.02   | -     |
| 其中：房地产损耗及使用费            | 3,688.02   | -     |
|                         | -          | -     |
| 无形资产摊销                  | -          | -     |
| -                       | -          | -     |
| 资产减值及处置损失               | -          | -     |
| 记入管理费用的税费               | -          | -     |
| 其中：房产税                  | -          | -     |
| 车船使用税                   | -          | -     |
| 土地使用税                   | -          | -     |
| 印花税                     | -          | -     |
| -                       | -          | -     |
| 合 计                     | 118,669.70 | -     |

### 4、筹资费用

| 项 目   | 本年发生额    | 上年发生额 |
|-------|----------|-------|
| 银行手续费 | 1,868.00 | -     |
| 利息收入  | -        | -     |
| 合 计   | 1,868.00 | -     |

## 六、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、理事会成员

#### 名单及工作单位

| 序号 | 职位名称 | 姓名   | 工作单位          |
|----|------|------|---------------|
| 1  | 理事长  | 高林   | 宁夏永利实业投资有限公司  |
| 2  | 理事   | 靳敬   | 北京济群文化传媒有限公司  |
| 3  | 理事   | 崔雅琼  | 北京浩林律师事务所     |
| 4  | 理事   | 刘树林  | 黑龙江阳霖油脂集团     |
| 5  | 理事   | 晏云   | 深圳华尊房地产开发有限公司 |
| 6  | 理事   | 耿志美  | 北京华创联合担保有限公司  |
| 7  | 理事   | 周涛   | 深圳文瑞投资发展有限公司  |
| 8  | 监事   | 陈舒   | 北京矩阵投资管理有限公司  |
| 9  | 职工人数 | 工资总额 | 人均工资          |

|    |      |           |           |
|----|------|-----------|-----------|
| 10 | 4.00 | 47,500.00 | 11,875.00 |
|----|------|-----------|-----------|

上述理事会成员共计8人，除崔雅琼外，其余均未在本基金会领取薪金等报酬。

## 2、工作机构组成

| 职位名称 | 职工人数 | 工资总额      | 人均工资      | 任职情况 |
|------|------|-----------|-----------|------|
| 秘书长  | 0    | -         | -         | -    |
| 副秘书长 | 1    | 10,961.54 | 10,961.54 | -    |
| 监事   | 0    | -         | -         | -    |
| 财务部  | 1    | 12,788.46 | 12,788.46 | -    |
| 办公室  | 2    | 23,750.00 | 11,875.00 | -    |
| 合计   | 4    | 47,500.00 |           |      |

## 七、在计算公益事业支出比例、工作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、公益事业支出比例说明

| 公益事业支出（业务活动成本中直接用于开展符合公益目的的活动的费用） | 上年末净资产 | 公益事业支出占上一年基金余额的比例 |
|-----------------------------------|--------|-------------------|
| 1,453,916.30                      | -      |                   |

### 2、工作人员工资福利和行政办公支出比例说明

| 工作人员工资福利  | 行政办公支出    | 小计         | 本年支出         | 工作人员工资福利和行政办公支出占本年支出的比例 |
|-----------|-----------|------------|--------------|-------------------------|
| 83,893.30 | 34,776.40 | 118,669.70 | 1,574,454.00 | 7.54                    |

## 八、重大公益项目

### 1、重大公益项目收支明细表

| 项目<br>名称 | 收入 | 支出             |                |                  |            |            |           |          |            |            |
|----------|----|----------------|----------------|------------------|------------|------------|-----------|----------|------------|------------|
|          |    | 直接用于受<br>助人的款物 | 开展公益项目的运行费用    |                  |            |            |           |          | 总计         |            |
|          |    |                | 项目<br>人员<br>工资 | 办<br>公<br>费<br>用 | 资产使用<br>费用 | 宣传活动<br>费用 | 差旅费       | 其他费用     |            | 小计         |
| 慈福康      | -  | 354,485.00     | -              | -                | 76,184.32  | 4,980.00   | 84,403.00 | 9,473.70 | 175,041.02 | 529,526.02 |

|                       |   |            |   |   |           |          |           |          |            |            |
|-----------------------|---|------------|---|---|-----------|----------|-----------|----------|------------|------------|
| 巴<br>助<br>学<br>项<br>目 |   |            |   |   |           |          |           |          |            |            |
| 合<br>计                | - | 354,485.00 | - | - | 76,184.32 | 4,980.00 | 84,403.00 | 9,473.70 | 175,041.02 | 529,526.02 |

## 2、重大公益项目大额支付对象

| 项目名称     | 大额支付对象 | 支付金额       | 占年度公益总<br>支出比例 | 用途 |
|----------|--------|------------|----------------|----|
| 慈福康巴助学项目 | 措卡小学   | 354,485.00 | 24.38%         | 助学 |
| 合计       |        | 354,485.00 | 24.38%         |    |

## 九、2008 年度接收的汶川地震抗震救灾款物本年度支出表

本基金会无接收的汶川地震抗震救灾款物

## 十、关联方关系及其交易的说明

### 1、重要关联方

| 关联方名称         | 法人姓名 | 与慈福基金会的关系 |
|---------------|------|-----------|
| 宁夏永利实业投资有限公司  | 高丽珍  | 发起人       |
| 宁夏永利实业投资有限公司  | 高丽珍  | 基金会理事来源单位 |
| 北京济群文化传媒有限公司  | 申存芳  | 基金会理事来源单位 |
| 北京浩林律师事务所     | 沈建国  | 基金会理事来源单位 |
| 黑龙江阳霖油脂集团     | 刘树林  | 基金会理事来源单位 |
| 深圳华尊房地产开发有限公司 | 马学花  | 基金会理事来源单位 |
| 北京华创联合担保有限公司  | 刘润祥  | 基金会理事来源单位 |
| 深圳文瑞投资发展有限公司  | 李建民  | 基金会理事来源单位 |
| 北京矩阵投资管理有限公司  | 王琦   | 基金会理事来源单位 |

### 2、关联交易 :无

### 3、关联方往来: 无

## 十一、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 |
|----|----|----|----|----|----|----|----|----|
|----|----|----|----|----|----|----|----|----|

|                 |    |          |   |   |          |           |    |   |
|-----------------|----|----------|---|---|----------|-----------|----|---|
| 电脑-联想扬天 M2610   | 自购 | 41671.00 | 台 | 1 | 2,850.00 | 2,850.00  | 管理 | - |
| 电脑-联想扬天 M2610   | 自购 | 41671.00 | 台 | 1 | 2,850.00 | 2,850.00  | 管理 | - |
| 15/16G 内存 2T 硬盘 | 自购 | 41671.00 | 个 | 1 | 6,650.00 | 6,650.00  | 活动 | - |
| 路由器             | 自购 | 41671.00 | 个 | 1 | 275.00   | 275.00    | 活动 | - |
| 一体机惠普 276N      | 自购 | 41671.00 | 台 | 1 | 4,350.00 | 4,350.00  | 管理 | - |
| 录音笔爱国者 5530, 8G | 自购 | 41671.00 | 个 | 1 | 490.00   | 490.00    | 活动 | - |
| 录音笔爱国者 5530, 8G | 自购 | 41671.00 | 个 | 1 | 490.00   | 490.00    | 活动 | - |
| POS 机新国都 K370   | 自购 | 41730.00 | 台 | 1 | 2,500.00 | 2,500.00  | 管理 | - |
| 保险柜-迪堡 G1-820S  | 自购 | 41671.00 | 台 | 1 | 2,045.00 | 2,045.00  | 管理 | - |
| 合计              |    |          |   |   |          | 22,500.00 |    |   |

## 十二、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

本基金无资产提供者设置了时间或用途限制的相关资产。

## 十三、受托代理业务情况的说明

截止 2014 年 12 月 31 日, 本基金无受托代理业务。

## 十四、重大资产减值情况的说明

截止 2014 年 12 月 31 日, 本基金无重大资产减值情况。

## 十五、公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产的说明

截止 2014 年 12 月 31 日, 本基金无公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产。

## 十六、接受劳务捐赠情况的说明

截止 2014 年 12 月 31 日,本基金会无接受劳务捐赠情况。

十七、对外承诺和或有事项情况的说明

截止 2014 年 12 月 31 日,本基金会无对外承诺和或有事项。

十八、资产负债表日后非调整事项的说明

截止 2015 年 3 月 13 日,本基金会无资产提供者设置了时间或用途限制的相关资产。

十九、需要说明的其他事项

截止 2014 年 12 月 31 日,本基金会无需要说明的其他事项。

名称: 北京慈福公益基金会

法人: 高林

财务负责人: 周福华

日期: 二〇一五年三月十三日

日期: 二〇一五年三月十三日

# 管理建议书

北京慈福公益基金会：

我们认为贵慈福基金会在管理中存在以下问题：

1、财务凭证里部分办公用品发票未付明细

2、

3、

现提出下列建议：

1、在财务凭证里发票后附上有关明细

2、

3、

北京嘉润会计师事务所有限公司



中国·北京

中国注册会计师



中国注册会计师



二〇一五年三月十三日



# 营业执照

(副本)<sub>(1-1)</sub>

注册号 110000009681860

名称 北京嘉润会计师事务所有限公司  
类型 有限责任公司(自然人投资或控股)  
住所 北京市东城区青龙胡同1号歌华大厦B座522号  
法定代表人 王宝荣  
注册资本 200万元  
成立日期 2006年06月01日  
营业期限 2006年06月01日至2026年05月31日  
经营范围 审计企业会计报表, 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, 出具有关的报告; 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、法规规定的其它业务。



在线扫码获取详细信息

登记机关



2014