

北京妇女儿童发展基金会
2016 年度
审 计 报 告



北京中宣育會計師事務所
BEIJING ZHONGXUANYU CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANT

中國·北京

北京妇女儿童发展基金会

2016 年度

审 计 报 告

目 录

	页 次
一、审计报告	1-2
二、资产负债表	3
三、业务活动表	4
四、现金流量表	5
五、财务报表附注	6-21

委托单位：北京妇女儿童发展基金会

审计单位：北京中宣育会计师事务所有限责任公司

联系电话：83558095

邮 箱：zhongxuanyu@163.com

审计报告

中宣育基审字[2017]第 13026-1 号

北京妇女儿童发展基金会：

我们审计了后附的北京妇女儿童发展基金会财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的资产负债表，2016 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妇女儿童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

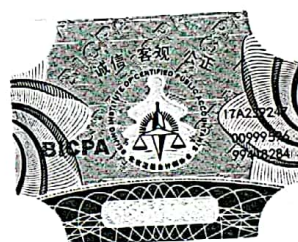
我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则和《基金会财务报表审计指引》的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

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，北京妇女儿童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，公允反映了北京妇女儿童发展基金会2016年12月31日的财务状况以及2016年度的业务活动成果和现金流量。



北京中宣育会计师事务所有限责任公司



二零一七年三月九日

中国注册会计师:



中国注册会计师:



资产负债表

会民非01表

编制单位：北京妇女儿童发展基金会

2016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	9,387,556.53	10,929,180.65	短期借款	61		
短期投资	2			应付款项	62	20,301.69	9,892.02
应收款项	3			应付工资	63	85,316.73	80,920.42
预付账款	4			应交税金	65	2,150.85	1,679.10
存货	8	325,760.00	820,984.00	预收账款	66		
待摊费用	9		8,640.00	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	9,713,316.53	11,758,804.65	其他流动负债	78		
				流动负债合计	80	107,769.27	92,691.54
长期投资：				长期负债：			
长期股权投资	21			长期借款	81		
长期债权投资	24			长期应付款	84		
长期投资合计	30	-	-	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	534,381.70	535,708.90	受托代理负债：			
减：累计折旧	32	430,845.48	442,266.35	受托代理负债	91		
固定资产净值	33	103,536.22	93,442.55	负债合计	100	107,769.27	92,691.54
在建工程	34						
文物文化资产	35						
固定资产清理	38						
固定资产合计	40	103,536.22	93,442.55				
				净资产：			
无形资产：				非限定性净资产	101	6,928,295.79	8,783,509.44
无形资产	41			限定性净资产	105	2,780,787.69	2,976,046.22
				净资产合计	110	9,709,083.48	11,759,555.66
受托代理资产：							
受托代理资产	51						
资产合计	60	9,816,852.75	11,852,247.20	负债和净资产总计	120	9,816,852.75	11,852,247.20

单位负责人：常红岩

复核：陶孝惠

制表：于思淼

业务活动表

会民非02表

单位：元

编制单位：北京妇女儿童发展基金会

2016年度

项 目	行次	上年数			本年数		
		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	2,793,775.93	11,832,839.61	14,626,615.54	2,654,775.10	17,681,996.91	20,336,772.01
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	469,825.69		-469,825.69	286,862.85		286,862.85
收入合计	11	3,263,601.62	11,832,839.61	15,096,441.23	2,941,637.95	17,681,996.91	20,623,634.86
二、费用							
(一) 业务活动成本	12	12,820,833.95		12,820,833.95	17,722,159.18		17,722,159.18
(二) 管理费用	21	1,041,613.88		1,041,613.88	816,593.02		816,593.02
(三) 筹资费用	24			-			-
(四) 其他费用	28			-	34,410.48		34,410.48
费用合计	35	13,862,447.83	-	13,862,447.83	18,573,162.68	-	18,573,162.68
三、限定性净资产转为非限定性净资产	40	10,286,798.14	-10,286,798.14	-	17,486,738.38	-17,486,738.38	-
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	45	-312,048.07	1,546,041.47	1,233,993.40	1,855,213.65	195,258.53	2,050,472.18

单位负责人：常红岩

复核：陶孝惠

制表：于思淼

现金流量表

2016年度

会民非03表

编制单位：北京妇女儿童发展基金会

单位：元

项 目	行次	上年数	本年数
一、业务活动产生的现金流量：			
接受捐赠收到的现金	1	10,797,235.54	14,765,304.73
收到会费收到的现金	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	334,348.71	276,453.18
现金流入小计	13	11,131,584.25	15,041,757.91
提供捐赠或者资助支付的现金	14	8,508,324.60	12,645,915.90
支付给员工以及为员工支付的现金	15	626,941.90	691,390.93
购买商品接受劳务支付的现金	16	428,117.19	83,117.64
支付的其他与业务活动有关的现金	19		25,442.92
现金流出小计	23	9,563,383.69	13,445,867.39
业务活动产生的现金净流量	24	1,568,200.56	1,595,890.52
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	-	54,266.40
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	-	54,266.40
投资活动产生的现金流量净额	44	-	-54,266.40
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	60		
五、现金及现金等价物净增加额	61	1,568,200.56	1,541,624.12

单位负责人：常红岩

复核：陶孝惠

制表：丁思淼

北京妇女儿童发展基金会

2016 年度财务报表附注

(除特别说明, 以人民币元表述)

一、基本情况

北京妇女儿童发展基金会(以下简称“本基金会”)是经北京市民政局批准, 于 1981 年成立的公募基金会, 前身为北京市儿童少年福利基金会及北京市儿童少年发展基金会, 于 2008 年 4 月 11 日经北京市民政局批准变更为非公募基金会, 又于 2009 年 6 月 19 日经北京市民政局批准变更为公募基金会, 原始基金为人民币 418 万元, 于 2016 年 9 月 5 日认定为慈善组织, 并换取了基金会法人登记证书, 统一社会信用代码: 53110000500305898G, 有效期为 2016 年 9 月 5 日至 2021 年 9 月 4 日, 法定代表人为常红岩, 住所为北京市朝阳区劲松三区 310 楼配楼二层。

业务主管单位: 北京市妇女联合会。

业务范围: 开展妇女儿童领域的公益援助、帮扶救助及慈善公益宣传活动; 开展与宗旨相适应的对外交流与合作。

截止 2016 年 12 月 31 日本基金会无分支、代表机构。

二、财务报表的编制基础

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

三、遵循《民间非营利组织会计制度》的声明

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、业务活动成果和现金流量。

四、重要会计政策、会计估计的说明

1、会计期间

本基金会以 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

2、记账本位币

本基金会以人民币为记账本位币。

3、记账基础和计价原则

本基金会的会计核算以权责发生制为基础，资产以实际成本计量。

4、外币业务核算方法

本基金会会计年度内涉及的外币收支业务，按业务发生当日的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筹资费用或予以资本化。

5、短期投资

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，包括股票投资、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。

6、应收款项

本基金会的应收款项包括：应收票据、应收账款和其他应收款等。期末，应当分析应收款项的可收回性，对预计可能产生的坏账损失计提坏账准备，确认坏账损失并计入当期费用。

（1）坏账准备核算方法：直接转销法。

本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，直接从应收账款中转销，计入当期管理费用。

（2）坏账确认标准

①债务人死亡或破产，以其遗产或破产财产清偿后，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。

7、存货

（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、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) 存货取得和发出的计价方法

本基金会取得存货按实际成本计价。存货在发出时,应当根据实际情况采用个别计价法,确定发出存货的实际成本。

(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的原则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。

8、长期投资

本基金会的长期投资包括:长期股权投资、长期债权投资等。

(1) 长期股权投资

长期股权投资在取得时,按实际成本作为初始投资成本。如果民间非营利组织对被投资单位无控制、无共同控制且重大影响,长期股权投资应当采用成本法进行核算;如果民间非营利组织对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响,长期股权投资应当采用权益法进行核算。处置长期股权投资时,应当将实际取得价款与投资账面价值的差额确认为当期投资损益。

(2) 长期债权投资

长期债权投资按取得时的实际成本作为初始投资成本。长期债权投资应当按照票面价值与票面利率按期确认利息收入。长期债券投资的初始投资成本与债券面值之间的差额,在债券持续时间,按直线法于确认债券利息收入时予以摊销。处置长期债权投资时,实际取得的价款与投资账面价值的差额,确认为当期投资损益。

(3) 长期投资减值准备

本基金会期末,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。

9、固定资产

(1) 固定资产确认标准

固定资产是指本基金会为行政管理、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，且单位价值较高的有形资产。

（2）固定资产初始计量

固定资产按取得时的实际成本计价。

（3）固定资产折旧

固定资产折旧采用年限平均法计算，即按固定资产的原值和估计使用年限扣除残值率确定其折旧率，年分类折旧率如下：

资产类别	使用年限	残值率	年折旧率
房屋建筑	20年	5%	4.75%
运输设备	5年	5%	19.00%
电子设备	5年	5%	19.00%
其他设备	5年	5%	19.00%

（4）不计提折旧的资产

本基金会用于展览、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，作为文物文化资产核算，不计提折旧。

10、在建工程

在建工程应当按照所建造工程达到预定可使用状态前实际发生的全部必要支出确定其工程成本，并单独核算。

11、无形资产

本基金会无形资产是指为开展业务活动、出租和管理目的而持有的且没有实物形态的非货币性长期资产，包括：专利权、非专利权、商标权、著作权、土地使用权等。无形资产按取得时的实际成本计价，无形资产在合同或法律规定的有效期内按直线法摊销。

12、受托代理资产

受托代理资产是指本基金会接受委托，从事受托代理业务而收到的资产。

13、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或服务潜力的资源流出。
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

14、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。

15、收入确认原则

收入是指本基金会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。收入按照其来源分为捐赠收入、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。本基金会在确认收入时，应区分交换交易所形成的收入和非交换交易所形成的收入。

(1) 交换交易所形成的收入，包括商品销售收入、提供劳务收入、让渡资产使用权等收入。本基金会对交换交易产生的收入按以下方法确认收入实现：

①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本会；相关收入和成本能够可靠地计量时确认收入。

②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，可以按照完工进度或完成的工作量确认收入。

③让渡资产使用权：与交易相关的经济利益能够流入本基金会；收入的金额能够可靠地计量。

(2) 非交换交易所形成的收入, 包括捐赠收入和政府补助收入, 对非交换交易形成的收入本基金会按以下方法确认:

①对于无条件的捐赠或政府补助, 在收到时确认收入;

②对于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;

③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。

④接受捐赠的非货币性资产, 应当以其公允价值确认收入。捐赠方在捐赠时, 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, 接受捐赠方不得向捐赠方开具公益性捐赠票据, 不确认为捐赠收入。

⑤本基金会接受的劳务捐赠, 不确认为收入。

16、成本费用划分原则

本基金会的支出分为业务活动成本、管理费用、筹资费用和其他费用。

(1) 业务活动成本核算本基金会为了实现业务活动目标、开展项目活动或者提供服务所发生的费用。

(2) 管理费用核算本基金会为组织和管理业务活动所发生的各项费用。

(3) 筹资费用核算本基金会为筹集业务活动所需资金而发生的费用。

(4) 其他费用核算基金会发生的无法归属到业务活动成本、管理费用或筹资费用中的费用。

五、财务报表主要项目注释

1、货币资金

项 目	年初数			年末数		
	外币金 额	折算 率	人民币金 额	外币金 额	折算 率	人民币金 额
① 现金			1,123.67			3,157.38
人民币			1,123.67			3,157.38
② 银行存款			9,386,432.86			10,926,023.27
人民币			9,386,422.87			10,926,013.28
美元	1.33		8.11	1.33		8.11
港币	2.39		1.88	2.39		1.88

合 计		9,387,556.53		10,929,180.65
-----	--	--------------	--	---------------

2、存货

2.1 存货分类

存货种类	年初数	本年增加	本年减少	年末数
库存商品	325,760.00	5,571,467.28	5,076,243.28	820,984.00
其中：接受捐赠物资	325,760.00	5,571,467.28	5,076,243.28	820,984.00
合 计	325,760.00	5,571,467.28	5,076,243.28	820,984.00

2.2 存货跌价准备明细：本基金会无存货跌价准备。

3、待摊费用

待摊项目	年初数	本年增加	本年摊销	年末数
网络域名费		9,600.00	960.00	8,640.00
合 计		9,600.00	960.00	8,640.00

4、固定资产及累计折旧

4.1 固定资产类别

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、固定资产原价				
其中：运输设备	306,025.00			306,025.00
电子设备	120,898.20	54,266.40	52,939.20	122,225.40
其他设备	107,458.50			107,458.50
合 计	534,381.70	54,266.40	52,939.20	535,708.90
二、累计折旧				
其中：运输设备	290,723.80	15,301.20		306,025.00
电子设备	71,625.26	7,000.83	18,528.72	60,097.37
其他设备	68,496.42	7,647.56		76,143.98
合 计	430,845.48	29,949.59	18,528.72	442,266.35
三、固定资产账面净值				
其中：运输设备	15,301.20		15,301.20	
电子设备	49,272.94	54,266.40	41,411.31	62,128.03
其他设备	38,962.08		7,647.56	31,314.52
合 计	103,536.22	54,266.40	64,360.07	93,442.55

4.2 固定资产用途

用 途	年初数			年末数		
	原值	累计折旧	账面净值	原值	累计折旧	账面净值
自用	534,381.70	430,845.48	103,536.22	535,708.90	442,266.35	93,442.55
合 计	534,381.70	430,845.48	103,536.22	535,708.90	442,266.35	93,442.55

5、应付款项

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
①应付账款				
②其他应付款	20,301.69	186,972.86	197,382.53	9,892.02
合 计	20,301.69	186,972.86	197,382.53	9,892.02

5.1 其他应付款项目

项 目	年末数	账龄	款项内容	未偿还原 因
①医疗保险	2,600.04	1年以内	医疗保险	未付款
②养老保险	5,816.34	1年以内	养老保险	未付款
③失业保险	215.42	1年以内	失业保险	未付款
④生育保险	172.32	1年以内	生育保险	未付款
⑤工伤保险	1,087.90	1年以内	工伤保险	未付款
合 计	9,892.02			

6、应付工资

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
工资、奖金、津贴和补贴	85,316.73	583,001.02	587,397.33	80,920.42
合 计	85,316.73	583,001.02	587,397.33	80,920.42

7、应交税金

税费项目	税率	年初数	年末数
个人所得税	超额累进税率	2,150.85	1,879.10
合 计		2,150.85	1,879.10

8、受托代理负债

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
见义勇为项目		1,800,000.00	1,800,000.00	
合 计		1,800,000.00	1,800,000.00	

9、净资产

9.1 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	6,928,295.79	20,428,376.33	18,573,162.68	8,783,509.44
②限定性净资产	2,780,787.69	17,681,996.91	17,486,738.38	2,976,046.22
合 计	9,709,083.48	38,110,373.24	36,059,901.06	11,759,555.66

9.2 净资产变动原因分析：当年收支结余 2,050,472.18 元，影响净资产增加 2,050,472.18 元。

10、捐赠收入

10.1 捐赠收入列示

项 目	本年发生额	上年发生额
①限定性捐赠收入	17,681,996.91	11,832,839.61
②非限定性捐赠收入	2,654,775.10	2,793,775.93
合 计	20,336,772.01	14,626,615.54

10.1.1 接受捐赠情况

单位：人民币元

项 目	现金	非现金	合计
一、本年度捐赠收入	14,765,304.73	5,571,467.28	20,336,772.01
（一）来自境内的捐赠	14,765,304.73	5,571,467.28	20,336,772.01
其中：来自境内自然人的捐赠	1,200,490.14		1,200,490.14
来自境内法人或者其他组织的捐赠	13,564,814.59	5,571,467.28	19,136,281.87
（二）来自境外的捐赠			
其中：来自境外自然人的捐赠			
来自境外法人或者其他组织的捐赠			
二、接受非公益性捐赠情况 （对捐赠人构成利益回报条件的赠与或不符合公益性目的的赠与）			

10.1.2 募捐情况

单位：人民币元

项 目	现金	实物折合	合计
本年度组织募捐活动（186）项，募捐取得收入	14,765,304.73	5,571,467.28	20,336,772.01
（一）来自境内的捐赠	14,765,304.73	5,571,467.28	20,336,772.01
其中：来自境内自然人的捐赠	1,200,490.14		1,200,490.14

来自境内法人或者其他组织的捐赠	13,564,814.59	5,571,467.28	19,136,281.87
(二) 来自境外的捐赠			
其中：来自境外自然人的捐赠			
来自境外法人或者其他组织的捐赠			

10.2 接受其他基金会捐赠

基金会名称	金额	现金或非现金	款项用途
中国妇女发展基金会	2,929,400.00	现金	春雨计划--玫琳凯公益项目
中国妇女发展基金会	860,000.00	现金	贫困母亲两癌救助
中国妇女发展基金会	159,558.68	非现金	小护士护肤品
中国妇女发展基金会	798,921.00	非现金	美即面膜
中国儿童少年基金会	8,000.00	现金	非典子女助学金
中国儿童少年基金会	50,000.00	非现金	新蕊计划-护蕾手册
合 计	4,805,879.68		

10.3 大额捐赠收入

2016 年度北京妇女儿童发展基金会捐赠收入总额 20,336,772.01 元，其中占捐赠收入总额 5%以上的大额捐赠收入列示如下：

捐赠人	本年捐赠额（人民币元）		用 途
	现金	非现金	
北京兰超服饰科技发展有限公司		4,485,000.00	健康计划--义乳文胸
北京市妇女联合会	1,030,000.00		慰问两癌人员
中国妇女发展基金会	2,929,400.00		春雨计划--玫琳凯公益项目
合计	3,959,400.00	4,485,000.00	

11、其他收入

项 目	本年发生额	上年发生额
利息收入	79,849.10	29,896.78
北京市政府购买社会组织岗位款		72,000.00
北京市政府购买服务	207,000.00	204,054.00
结转以前年度收益		163,874.91

调整银行存款余额	13.75	
合 计	286,862.85	469,825.69

12、业务活动成本

12.1 业务活动成本列示

项 目	本年发生额	上年发生额
①捐赠项目成本	17,555,482.58	12,650,813.60
②提供服务成本	166,676.60	170,020.35
合 计	17,722,159.18	12,820,833.95

12.2 资助其他基金会

基金会名称	金额	现金或非现金	款项用途
贵州省妇女儿童发展基金会	125,000.00	现金	百杰关爱基金贵州项目援助
贵州省妇女儿童发展基金会	40,800.00	非现金	童鞋
中国光华科技基金会	660,000.00	现金	书海工程
合 计	825,800.00		

12.3 重大公益慈善项目收支明细表

项目名称	收入	直接或委托其他组织资助给受益人的款物	为提供慈善服务和实施慈善项目发生的人员报酬、志愿者补贴和保险	使用房屋、设备、物资发生的相关费用	为管理慈善项目发生的差旅、物流、交通、会议、培训、审计、评估等费用	其他费用	总计
暖流行动-健康计划	4,882,344.10	4,008,561.77			272,372.50	46,284.40	4,327,218.67
暖流行动-春雨计划	8,216,855.95	8,190,966.38			90,473.00	61,928.80	8,343,368.18
暖流行动-新蕊计划	346,000.00	1,041,899.20				16,964.00	1,058,863.20
巾帼创业基金	1,549,780.00	1,228,080.75			23,149.90	16,869.60	1,268,100.25
专项基金-曾杨联爱基金	542,388.93	543,815.87			200.00	12.00	544,027.87
专项基金-汽车与儿童关爱基金	29,379.33	11,050.00					11,050.00
专项基金-欧尔美公益基金	123,000.00	191,900.00			1,000.00	10.00	192,910.00
专项基金-百杰关爱基金	850,015.00	184,480.00			224,440.00	16,688.00	425,608.00

专项基金-救助互助基金	207,000.00	263,000.00				3,533.00	266,533.00
专项基金-远东正大社会公益基金	59,000.00	328,047.81				50.00	328,097.81
专项基金-父亲参与专项基金	1,972.60	1,972.60			790.00		2,762.60
合 计	16,807,735.91	15,993,774.38			612,425.40	162,339.80	16,768,539.58

12.4 重大公益慈善项目大额支付对象

项 目	大额支付对象	支付金额	占年度公益支出%	用 途
暖流行动-春雨计划	广东南方周末经营有限公司	700,000.00	3.99%	华夏梦环卫情项目款
暖流行动-春雨计划	浙江港龙木结构科技有限公司	599,888.00	3.42%	华夏之星图书馆木屋制作费
暖流行动-春雨计划	京东商城	2,223,910.95	12.67%	玫琳凯公益项目
暖流行动-新蕊计划	北京中圣通文化传媒中心	880,399.20	5.01%	图书制作费
巾帼创业基金	大兴区妇女联合会	450,000.00	2.56%	女性创业基金
巾帼创业基金	门头沟区妇女联合会	100,000.00	0.57%	巾帼创业款
巾帼创业基金	怀柔区妇女发展协会	150,000.00	0.85%	"佳丽宝"女大学生创业基金
巾帼创业基金	平谷区妇女联合会	400,000.00	2.28%	巾帼创业项目
巾帼创业基金	北京未名薪传文化传播有限公司	71,760.00	0.41%	新媒体传播服务费
专项基金-曾杨联爱基金	北京联受成长中心	543,715.87	3.10%	项目款
专项基金-百杰关爱基金	北京海之泉文化交流有限公司	100,000.00	0.57%	宣传费
专项基金-百杰关爱基金	北京艺点锦绣文化传播有限公司	22,000.00	0.13%	制作费
专项基金-百杰关爱基金	北京地大天成印务有限公司	35,000.00	0.20%	印刷费
专项基金-百杰关爱基金	贵州省妇女儿童发展基金会	125,000.00	0.71%	百杰关爱基金贵州项目援助
专项基金-百杰关爱基金	中国妇女儿童博物馆	50,000.00	0.28%	场地租赁费
专项基金-欧尔美公益基金	北京市延庆区妇女联合会	37,000.00	0.21%	一对一助学
专项基金-欧尔美公益基金	贵州省妇女儿童发展基金会	40,800.00	0.23%	童鞋

专项基金-欧尔美公益基金	拉萨市妇女联合会	80,100.00	0.46%	童鞋
专项基金-汽车与儿童关爱基金	北京崔村福瑞粮店	4,400.00	0.03%	大米、面粉--残障儿童慰问
专项基金-汽车与儿童关爱基金	李嘉	1,800.00	0.01%	困难出租车司机家庭慰问项目款
专项基金-汽车与儿童关爱基金	王雨珊	4,850.00	0.03%	困难出租车子女救助款
专项基金-父亲参与专项基金	北京市房山区良乡镇固村完全小学	1,972.60	0.01%	图书
专项基金-远东正大社会公益基金	京东商城	24,979.45	0.14%	物资捐赠采购费
专项基金-远东正大社会公益基金	北京新爱琴钢琴销售中心	17,000.00	0.10%	乐器--振兴小学古筝采购
专项基金-远东正大社会公益基金	西藏拉萨市妇女联合会	50,000.00	0.28%	妇女活动经费
专项基金-远东正大社会公益基金	北京中韩晨光文具礼品有限公司	16,449.36	0.09%	文具用品--红军小学物资捐赠费用
专项基金-远东正大社会公益基金	西柏坡八一红军小学	30,000.00	0.17%	公益捐赠
专项基金-远东正大社会公益基金	平山县西柏坡镇通家口八一希望学校	32,683.00	0.19%	教学活动的开展
专项基金-远东正大社会公益基金	三江侗族自治县妇女儿童联合会	150,000.00	0.85%	项目援助款
专项基金-救助互助基金	西藏拉萨市妇女联合会	50,000.00	0.28%	妇女活动经费
专项基金-救助互助基金	内蒙古自治区妇女联合会	200,000.00	1.14%	内蒙古帮扶项目捐款
合 计		7,193,708.43	40.97%	

13、管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
①行政管理人员费用	702,565.79	712,457.63
②行政管理事务物品耗费和服务开支	74,303.97	241,045.66
③行政管理事务所用资产折旧（摊销）及运行维护费用	29,949.59	79,367.27
④资产减值及处置损失		
⑤记入管理费用的税费	192.16	234.32
⑥其他（残保金）	9,581.51	8,509.00
合 计	816,593.02	1,041,613.88

14、其他费用

项 目	本年发生额	上年发生额
资产处置损失	34,410.48	
合 计	34,410.48	

六、工作人员工资福利

1、工作人员工资薪酬发放情况

项 目	上年数			本年数		
	管理费 用	业务活动 成本	合计	管理费 用	业务活动 成本	合计
①工资、奖金、 津贴和补贴	563,618.13		563,618.13	562,570.52		562,570.52
②职工福利费	26,649.00		26,649.00	15,544.09		15,544.09
工作人员工资福 利小计	590,267.13		590,267.13	578,114.61		578,114.61
①社会保险费	87,889.50		87,889.50	90,312.18		90,312.18
②年金						
③补充医疗保险						
④住房公积金	31,746.00		31,746.00	33,151.00		33,151.00
⑤工会经费和职工 教育经费						
⑥非货币性福利						
⑦其他	2,555.00		2,555.00	988.00		988.00
小计	122,190.50		122,190.50	124,451.18		124,451.18
合 计	712,457.63		712,457.63	702,565.79		702,565.79

2、理事会成员在基金会领取报酬的情况

理事会成员姓名	工作单位	在基金会任职	年报酬额
常红岩	北京市妇联	理事长	——
郭丽双	东方美亚投资有限公司	副理事长	——
金怀萍	浙江正宇纺织印染基地有限公司	副理事长	——
肖 炜	北京兰超服饰科技发展有限公司	副理事长	——
孟丽红	祈福集团	副理事长	——
安钟岩	北京丰顺工贸集团	副理事长	——
马 菁	北京家盒子文化有限公司	理事	——
余存军	远东正大检验集团有限公司	理事	——

邱沛宁	宝健(中国)有限公司	理事	——
李如意	北京艺苑集团	理事	——
任永光	华夏银行股份有限公司	理事	——
范月仙	北京市国有资产经营有限责任公司	理事	——
姚杰娜	北京欧尔美医疗美容诊所有限公司	理事	——
徐滔	北京电视台	理事	——
龚莉	北京农村商业银行股份有限公司	理事	——
强新	北京银行股份有限公司	理事	——
傅李源	安利(中国)日用品有限公司北京分公司	理事	——
孙宝杰	首创投资发展有限公司	理事	——
余立新	医养康(北京)健康管理有限公司	理事	——
黄敏	北京市朝阳区女企业家协会	理事	——
翟串联	北京市妇联	秘书长	——
合 计			

七、资产提供者设置了时间限制或用途限制的资产情况的说明

项 目	来 源	年初数	本年增加	本年减少	年末数	限定条件
暖流行动	捐赠	192,420.80	13,445,200.05	13,637,620.85		用途限定
巾帼创业基金	捐赠	1,930,405.00	1,549,780.00	1,268,100.25	2,212,084.75	用途限定
专项基金	捐赠	657,961.89	2,687,016.86	2,581,017.28	763,961.47	用途限定
合 计		2,780,787.69	17,681,996.91	17,486,738.38	2,976,046.22	——

八、重大资产减值情况的说明

本基金会本年度无重大资产减值情况。

九、公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产的说明

本基金会本年度无公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产。

十、接受劳务捐赠情况的说明

本基金会本年度无接受劳务捐赠情况。

十一、对外承诺和或有事项情况的说明

截止 2016 年 12 月 31 日, 本基金会无对外承诺和或有事项。

十二、资产负债表日后非调整事项的说明

截至2017年3月9日,本基金会无资产负债表日后非调整事项。

十三、需要说明的其他事项

本基金会于2016年7月28日经理事会审议通过,撤销分支机构——北京妇女儿童发展基金会汽车与儿童关爱基金管理委员会,该分支机构撤销后,其公益项目继续开展并纳入本基金会专项管理。

上述2016年度财务报表和财务报表附注,系我们按《民间非营利组织会计制度》编制,已经理事会批准。

北京中宣育会计师事务所有限责任公司

名称:北京妇女儿童发展基金会(盖章)

基金会法人:常红岩

财务负责人:翟串联

日期:2017年3月9日

日期:2017年3月9日

北京妇女儿童发展基金会

2016 年度

专项信息审核报告

目 录

	页 次
一、专项信息审核报告	1-6
二、会计师事务所营业执照复印件	7

委托单位：北京妇女儿童发展基金会

审计单位：北京中宣育会计师事务所有限责任公司

联系电话：83558095

传真号码：83558691

邮 箱：zhongxuanyu@163.com

北京妇女儿童发展基金会 专项信息审核报告

中宣育基审字[2017]第 13026-2 号

北京妇女儿童发展基金会：

我们接受委托，在审计了贵基金会的 2016 年度财务报表（包括 2016 年 12 月 31 日资产负债表，2016 年度的业务活动表和现金流量表以及财务报表附注）的基础上，审核了贵基金会编制的《2016 年度工作报告》中涉及的财务专项信息。并于 2017 年 3 月 9 日出具了无保留意见的审计报告，报告文号为中宣育基审字[2017]第 13026-1 号。

一、管理层的责任

按照《慈善法》、《基金会管理条例》（国务院令 第 400 号）等有关文件的规定，贵基金会应向登记管理机关报送年度工作报告，年度工作报告应当包括：财务会计报告、注册会计师审计报告，开展募捐、接受捐赠、提供资助等活动的情况以及人员和机构的变动情况等。编制年度工作报告是贵基金会管理层的责任，这种责任包括设计、执行和维护与编制和列报与年度工作报告有关的内部控制、采用适当的编制基础并使其公允反映。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在对贵基金会年度财务报表实施审计的基础上，对贵基金会编制的《2016 年度工作报告》中涉及的财务专项信息进行审核，对其是否遵循了《慈善法》、《基金会管理条例》的规定发表审核意见。我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了审核工作。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，计划和执行审核工作以对贵基金会是否按照相关规定编制《2016 年度工作报告》中涉及的财务专项信息，以及所载财务专项信息与经审计的年度财务报表中所披露的相关内容在重大方面存

在不一致的情况获取合理保证。审核工作涉及实施审核程序，以获取相关的审核证据。

我们相信，我们获取的审核证据是充分、适当的，为发表审核意见提供了基础。

三、《2016 年度工作报告》中涉及的财务专项信息

1、慈善活动支出及管理费用情况

慈善活动支出、管理费用的比例

项 目	数 额
上年度实际收入合计	15,096,441.23
调整后的上年度总收入	15,096,441.23
本年度总支出	18,573,162.68
本年度用于慈善活动的支出	17,555,482.58
管理费用	816,593.02
其他支出	201,087.08
本年度慈善活动支出占上年度总收入的比例（或占前三年收入平均数的比例）	116.29%
本年度管理费用占总支出的比例	4.40%

2、大额捐赠收入情况

2016 年度贵基金会捐赠收入总额 20,336,772.01 元，其中占捐赠收入总额

5%以上的捐赠单位或个人列示如下：

捐赠人	本年捐赠额（人民币元）		用 途
	现金	非现金	
北京兰超服饰科技发展有限公司		4,485,000.00	健康计划--义乳文胸
北京市妇女联合会	1,030,000.00		慰问两癌人员
中国妇女发展基金会	2,929,400.00		春雨计划--玫琳凯公益项目

合计	3,959,400.00	4,485,000.00	
----	--------------	--------------	--

3、重大公益项目收支明细表

项目名称	收入	直接或委托其他组织资助给受益人的款物	为提供慈善服务和实施慈善项目发生的人员报酬、志愿者补贴和保险	使用房屋、设备、物资发生的相关费用	为管理慈善项目发生的差旅、物流、交通、会议、培训、审计、评估等费用	其他费用	总计
暖流行动-健康计划	4,882,344.10	4,008,561.77			272,372.50	46,284.40	4,327,218.67
暖流行动-春雨计划	8,216,855.95	8,190,966.38			90,473.00	61,928.80	8,343,368.18
暖流行动-新蕊计划	346,000.00	1,041,899.20				16,964.00	1,058,863.20
巾帼创业基金	1,549,780.00	1,228,080.75			23,149.90	16,869.60	1,268,100.25
专项基金-曾杨联受基金	542,388.93	543,815.87			200.00	12.00	544,027.87
专项基金-汽车与儿童关爱基金	29,379.33	11,050.00					11,050.00
专项基金-欧尔美公益基金	123,000.00	191,900.00			1,000.00	10.00	192,910.00
专项基金-百杰关爱基金	850,015.00	184,480.00			224,440.00	16,688.00	425,608.00
专项基金-救助互助基金	207,000.00	263,000.00				3,533.00	266,533.00
专项基金-远东正大社会公益基金	59,000.00	328,047.81				50.00	328,097.81
专项基金-父亲参与专项基金	1,972.60	1,972.60			790.00		2,762.60
合计	16,807,735.91	15,993,774.38			612,425.40	162,339.80	16,768,539.58

4、重大公益慈善项目大额支付对象

项目	大额支付对象	支付金额	占年度公益支出%	用途
暖流行动-春雨计划	广东南方周末经营有限公司	700,000.00	3.99%	华夏梦环卫情项目款
暖流行动-春雨计划	浙江港龙木结构科技有限公司	599,888.00	3.42%	华夏之星图书馆木屋制作费
暖流行动-春雨计划	京东商城	2,223,910.95	12.67%	玫琳凯公益项目
暖流行动-新蕊计划	北京中圣通文化传媒中心	880,399.20	5.01%	图书制作费
巾帼创业基金	大兴区妇女联合会	450,000.00	2.56%	女性创业基金

巾帼创业基金	门头沟区妇女联合会	100,000.00	0.57%	巾帼创业款
巾帼创业基金	怀柔区妇女发展协会	150,000.00	0.85%	"佳丽宝"女大学生创业基金
巾帼创业基金	平谷区妇女联合会	400,000.00	2.28%	巾帼创业项目
巾帼创业基金	北京未名薪传文化传播有限公司	71,760.00	0.41%	新媒体传播服务费
专项基金-曾杨联爱基金	北京联爱成长中心	543,715.87	3.10%	项目款
专项基金-百杰关爱基金	北京海之泉文化交流有限公司	100,000.00	0.57%	宣传费
专项基金-百杰关爱基金	北京艺点锦秀文化传播有限公司	22,000.00	0.13%	制作费
专项基金-百杰关爱基金	北京地大天成印务有限公司	35,000.00	0.20%	印刷费
专项基金-百杰关爱基金	贵州省妇女儿童发展基金会	125,000.00	0.71%	百杰关爱基金贵州项目援助
专项基金-百杰关爱基金	中国妇女儿童博物馆	50,000.00	0.28%	场地租赁费
专项基金-欧尔美公益基金	北京市延庆区妇女联合会	37,000.00	0.21%	一对一助学
专项基金-欧尔美公益基金	贵州省妇女儿童发展基金会	40,800.00	0.23%	童鞋
专项基金-欧尔美公益基金	拉萨市妇女联合会	80,100.00	0.46%	童鞋
专项基金-汽车与儿童关爱基金	北京崔村福瑞粮店	4,400.00	0.03%	大米、面粉--残障儿童慰问
专项基金-汽车与儿童关爱基金	李嘉	1,800.00	0.01%	困难出租车司机家庭慰问项目款
专项基金-汽车与儿童关爱基金	王雨珊	4,850.00	0.03%	困难出租车子女救助款
专项基金-父亲参与专项基金	北京市房山区良乡镇固村完全小学	1,972.60	0.01%	图书
专项基金-远东正大社会公益基金	京东商城	24,979.45	0.14%	物资捐赠采购费
专项基金-远东正大社会公益基金	北京新爱琴钢琴销售中心	17,000.00	0.10%	乐器--振兴小学古筝采购
专项基金-远东正大社会公益基金	西藏拉萨市妇女联合会	50,000.00	0.28%	妇女活动经费
专项基金-远东正大社会公益基金	北京中韩晨光文具礼品有限公司	16,449.36	0.09%	文具用品--红军小学物资捐赠费用

专项基金-远东正大社会公益基金	西柏坡八一红军小学	30,000.00	0.17%	公益捐赠
专项基金-远东正大社会公益基金	平山县西柏坡镇通家口八一希望学校	32,683.00	0.19%	教学活动的开展
专项基金-远东正大社会公益基金	三江侗族自治县妇女儿童联合会	150,000.00	0.85%	项目援助款
专项基金-救助互助基金	西藏拉萨市妇女联合会	50,000.00	0.28%	妇女活动经费
专项基金-救助互助基金	内蒙古自治区妇女联合会	200,000.00	1.14%	内蒙古帮扶项目捐款
合 计		7,193,708.43	40.97%	

5、委托理财

贵基金会 2016 年度对外投资中委托理财详细情况列示如下：

受托人	法定代表人	受托人是否具有金融机构资质	委托金额(元)	委托期限	报酬确定方式	实际收益	实际收回金额
北京银行	庞介民	是	7,000,000.00	40 天	固定收益	18,410.96	7,018,410.96
北京银行	庞介民	是	7,000,000.00	40 天	固定收益	18,871.23	7,018,871.23
北京银行	庞介民	是	8,000,000.00	40 天	固定收益	21,041.10	8,021,041.10
合 计			22,000,000.00			58,323.29	22,058,323.29

6、投资收益

贵基金会 2016 年度无投资收益。

7、关联方关系及关联方交易

1981 年由北京市妇女联合会发起成立北京市儿童少年福利基金会（后更名为北京市儿童少年发展基金会），为公募基金会。于 2008 年 4 月 11 日经北京市民政局批准变更为非公募基金会，注册资本金 268 万元。2009 年 5 月 18 日，由浙江正宇纺织印染基地有限公司捐赠注册资本 150 万元，将贵基金会的注册资本金由 268 万元变更为 418 万元，同时将非公募基金会变更成公募基金会。于 2009 年 06 月 19 日在北京市民政局批准登记注册更名为北京妇女儿童发展基金会。

本年度主要捐赠人为北京兰超服饰科技发展有限公司、北京市妇女联合会、中国妇女发展基金会。

本年度贵基金会无关联方交易。

四、审核意见

我们认为，贵基金会《2016 年度工作报告》中涉及的上述财务专项信息，在所有重大方面遵循了《慈善法》、《基金会管理条例》的规定，未发现与经我们审计的年度财务报表中所披露的相关内容在重大方面存在不一致的情况。

五、报告使用范围说明

为了更好地理解相关信息，上述《2016 年度工作报告》中涉及的财务专项信息应当与已审计财务报表及其审计报告一并阅读。

本报告仅供贵基金会向登记管理机关报送《2016 年度工作报告》时使用，不得用作任何其他目的。

北京中宣育会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：



二零一七年三月九日

中国注册会计师：





营业执照

(副本) (1-1)

统一社会信用代码 91110102101589694M

名称 北京中宣育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)
 住所 北京市西城区广安门内大街6号A座7单元1201、1202号
 法定代表人 徐军
 注册资本 50万元
 成立日期 1996年11月18日
 营业期限 1999年08月10日至2019年08月09日
 经营范围 审计企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业注册资本(金), 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事项中的审计业务, 出具有关的报告; 法律、行政法规规定的其他审计业务; 会计业务咨询服务; 基本建设施工预决(结)算审计验证。(企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

此件仅作为复印件使用
 复印无效



在线扫码获取详细信息

登记机关



2016 年 12 月 29 日

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。