



广东省百蹊教育基金会 2016 年财务报告

广东省百蹊教育基金会（以下简称“百蹊基金会”）于 2013 年 3 月 28 日经广东省民政厅批准成立，为非公募基金会。

百蹊基金会的财务管理报告根据《民间非营利组织会计制度》编制。百蹊基金会聘请了东莞市巨成会计师事务所处理会计账务及纳税等事项，严格遵循项目财务管理制度，负责任地管理和记录捐赠的收入和使用情况。每个月的财务报表、捐款收入明细均在百蹊基金会官方网站、工作论坛以及官方微信号上进行公示。

本财务报告期间为 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日，金额单位为人民币元。

一、资产负债状况

截止 2016 年 12 月 31 日，百蹊基金会总资产 2176968.25 元，比 2015 年末减少 33652.99 元；净资产 2150334.92 元，比 2015 年末减少 39386.32 元。

2016 年年末百蹊基金会货币资金余额 290649.45 元，其中银行账户余额 290402.45 元，微信账户 247.00 元。2016 年年末货币资金余额比 2015 年年末减少 1876046.49 元，原因是转入短期投资 1800000 元在 2016 年年末未赎回。

2016 年年末百蹊基金会累计预付微信及捐助数据管理系统开发费用 70000 元，由于项目尚未验收，故未形成无形资产。



2016 年年末百蹊基金会固定资产原值 18655.00 元，主要为网站服务器及办公电脑。

2016 年年末百蹊基金会应付 2016 年 12 月专职人员工资 25433.33 元，将于 2017 年 1 月支付。

二、收支及预算完成情况

(一) 收入：百蹊基金会全年总收入 1935833.26 元，比 2015 年减少 67776.91 元，同比下降 3.38%，完成全年预算的 101.37%。

1. 捐赠收入：捐赠收入累计 1917809.78 元，比 2015 年减少 50061.94 元，下降 2.54%，捐赠收入完成全年预算的 103.35%。

2016 年捐赠收入与 2015 年捐赠收入的差异：

a、团体助学项目捐赠收入较 2015 年减少 1.2 万元，仅完成预算的 87.32%，主要由于 2016 年秋季，四川布拖地区已由政府财政全面支持小学四年级以上寄宿制学生的生活补贴，百蹊基金会与之配合终止了相关团体助学项目的膳食资助，涉及 4 个团体助学项目，相应减少约 12.0 万元的捐赠收入；

b、实物项目收入比 2015 年减少收入 3.0 万元，主要由于 2015 年曾获北京网智易通科技有限公司捐赠价值 25.7 万元的衣物实物，2016 年无此类大额实物捐赠；

c、乡村中小学班级图书角项目筹款较之前有所下降，2016 年捐赠收入较 2015 年减少 2.73 万元；

d、非限定收入 2016 年减收大约 10.3 万元，主要为 2015 年百蹊助学十周年纪念活动中获得非限定捐款收入 9.9 万元，2016 年无此项收入；

e、一对一助学项目捐赠收入比 2015 年增加 10.7 万元。

2. 投资收入：2016 年按百蹊基金会既定的投资策略，对注册资金和闲余资金进行了投资理财。

a、1 月 21 日申购“乾元-特享型 2016-2 理财产品”100 万元，共计 145 天，利率 3.6%；6 月 16 日到期，收益 14301.37 元；

b、1 月 13 日购买嘉实货币基金 80 万元，至年末预期收益 2 万元；

c、6 月 30 日购买“乾元-满溢”120 天开放式理财产品 100 万元，预期收益 3.55%，至年末预期收益 3.8 万元。

截止 2016 年年末，因嘉实货币基金和“乾元-满溢”理财产品尚未赎回，其收益未反映在会计账上，因此年末投资收入账面上仅有 1.43 万元；如加上预期



收益，则 2016 年投资收入约有 5.2 万元，与年初预算相差不大。

表 1：百蹊基金会 2016 年收入一览表（元）

项目	2016 年 预算	2016 年 实际完成	较 2015 年 变化	增长%	完成 预算%
一、捐赠收入	1855672.99	1917809.78	-50061.94	-2.54%	103.35%
1、限定项目捐款	1765672.99	1754298.71	37566.02	2.19%	99.36%
其中：团体助学项目	951744.63	831073.05	-12175.59	-1.44%	87.32%
实物助学项目	264000.00	354501.57	-30531.92	-7.93%	134.28%
班级图书角项目	240297.36	205748.04	-27344.25	-11.73%	85.62%
一对一助学项目	309631.00	362976.05	107617.78	42.14%	117.23%
2、非限定性捐款	30000.00	106033.65	-102989.53	-49.27%	353.45%
3、工作经费捐款	60000.00	57477.42	15361.57	36.47%	95.80%
二、投资收入	54000.00	14301.37	-21437.08	-59.98%	26.48%
三、其他收入		3722.11	3722.11		
收入合计	1909672.99	1935833.26	-67776.91	-3.38%	101.37%

（二）支出：百蹊基金会全年总支出 1975219.58 元，比 2015 年减少 18784.07 元，同比下降 0.94%，完成全年预算的 95.09%。

1. 业务活动成本累计支出 1780857.36 元，比上年增加 3156.82 元，增长 0.18%，完成全年预算的 94.40%。其中公益项目直接支出为 1524767.36 元，较 2015 年减少 90260.07 元，完成年度预算的 91.04%，主要原因有：

a、由于 2016 年秋季，四川布拖地区已由政府财政全面支持小学四年级以上寄宿制学生的生活补贴，百蹊基金会与之配合终止了相关团体助学项目的膳食资助，涉及共 4 个团体助学项目，相应减少约 10.77 万元的直接公益资助支出；

b、四川布拖布拖中学女子班项目的膳食资助以及奖学金以及 4 个团体助学项目的部分实物内容调整到 2017 年春季实施，因此约有 9.0 万元的公益支出在 2017 年春季支出；



c、乡村中小学班级图书角项目原计划直接公益支出 28.0 万元，但 2016 年实际完成直接公益支出 23.2 万元，较预定计划减少 5.0 万元。

d、置于“其它”项下的 7062 元支出用途为，为 2016 年参与百蹊基金会实地走访的队员购买短期人身意外伤害险，为 2016 年度新增的业务活动成本。

2016 年直接项目款占业务活动成本的 85.62%，项目执行费用占业务活动成本的 14.38%；业务活动成本占当年总支出的 90.16%。

2. 管理费用累计支出 123442.02 元，比 2015 年减少 20608.1 元，下降 14.31%，全年管理费用支出完成预算的 108.54%。

3. 筹资费用累计支出 70920.20 元，比 2015 年减少 1332.79 元，筹资费用支出主要是举办第三届『发现老东莞』公益环保行活动。

表 2：百蹊基金会 2016 年支出一览表（元）

项目	2016 年 预算	2016 年 实际完成	较 2015 年 变化	增长%	完成 预算%
一、业务活动成本	1886450.34	1780857.36	3156.82	0.18%	94.40%
1、直接项目款	1674850.34	1524767.36	-90260.07	-5.59%	91.04%
其中：团体助学项目	860204.21	640579.00	-130521.00	-16.93%	74.47%
实物助学项目	239976.00	311918.01	-56436.93	-15.32%	129.98%
班级图书角项目	280970.13	231893.35	-731.14	-0.31%	82.53%
一对一助学项目	293700.00	340377.00	97429.00	40.10%	115.89%
2、项目人员工资	189600.00	219750.46	75806.58	52.66%	115.90%
3、差旅费	22000.00	29277.54	10548.31	56.32%	133.08%
4、其他	0.00	7062.00	7062.00	--	--
二、管理费用	113730.10	123442.02	-20608.10	-14.31%	108.54%
三、筹资费用	70800.00	70920.20	-1332.79	-1.84%	100.17%
四、其他费用	6300.00		0.00	--	--
支出合计	2077280.44	1975219.58	-18784.07	-0.94%	95.09%



三、各个助学项目财务执行情况

(一) 一对一助学项目

2016 年，一对一助学项目共募集捐款收入合计 362976.05 元，项目总支出 413864.52 元，其中公益项目直接支出 340377.00 元，项目执行费 73487.52 元，公益项目直接支出占捐款比例 93.77%。

表 3：2016 年一对一助学项目财务执行情况

地区	受助学生人数	实际捐款(元)	项目用款(元)			直接项目款占捐款比例%	项目进展
			合计	项目款	项目执行费		
广西巴马	86	90058.50	102403.02	85561.50	16841.52	95.01%	已完成
四川布拖	186	125331.92	148509.75	117919.00	30590.75	94.09%	已完成
甘肃景泰	39	64601.59	70618.19	59877.00	10741.19	92.69%	已完成
宁夏彭阳	36	79684.04	84905.22	74019.50	10885.72	92.89%	已完成
湖北郧西	11	3300.00	7428.34	3000.00	4428.34	90.91%	已完成
合计	358	362976.05	413864.52	340377.00	73487.52	93.77%	—

(二) 团体助学项目

2016 年开展团体助学项目 24 个，共募集捐款收入合计 831073.05 元，项目总支出 770728.38 元；其中公益项目直接支出 640579.00 元，项目执行费 130149.38 元，公益项目直接支出占捐款比例 77.08%。直接公益项目支出占捐款比例较低主要原因有：

1. 本年度多个团体助学项目调整为综合资助方案，部分支出在实物助学项目计列，因此，在会计报表上没有反应在团体助学项目的支出，主要有四川布拖乌科乡中心校整校综合管理提升项目、四川布拖拖觉中心校女子班、四川布拖特木里小学女童班项目、四川布拖交际河中学女子班【1 期】、四川布拖交际河中学女子班【2 期】。

2. 2016 年秋季的部分项目调整到 2017 年春季学期实施。主要有四川布拖布拖中学女子班项目的膳食资助以及奖学金以及同地区另外 4 个团体助学项目（乌科乡中心校整校综合管理提升项目、交际河中学女子班【1 期】、【2 期】、拖觉



中心校女子班【2期】）部分实物项目调整到2017年春季实施。

表 4：2016 年团体助学项目财务执行情况

项目	实际捐款 (元)	项目用款(元)			直接项目 款占捐款 比例%	项目 进展
		合计	项目款	项目 执行费		
四川布拖拉果乡盲点班【1期】	24422.00	26852.17	22200.00	4652.17	90.90%	已完成
四川布拖拉果乡盲点班【2期】	27060.00	32761.64	24600.00	8161.64	90.91%	已完成
四川布拖拉果乡盲点班【3期】	31680.00	35085.61	25800.00	9285.61	81.44%	已完成
四川布拖联补乡女童班【1期】	26400.00	36346.51	27000.00	9346.51	102.27%	已完成
四川布拖联补乡女童班【2期】	64680.00	68223.41	58800.00	9423.41	90.91%	已完成
四川布拖高中【6期】	14400.50	17308.89	14446.00	2862.89	100.32%	已完成
四川布拖职高教育项目	6600.00	7192.88	6000.00	1192.88	90.91%	已完成
四川布拖乌依乡盲点班	30360.00	35996.65	27000.00	8996.65	88.93%	已完成
四川布拖乌依乡女童班	87120.00	83418.59	73200.00	10218.59	84.02%	已完成
四川布拖罗家坪乡女童班	16500.00	18340.22	15004.00	3336.22	90.93%	已完成
四川布拖乐安乡女童班【1期】	62040.00	65900.30	56400.00	9500.30	90.91%	已完成
四川布拖乐安乡女童班【2期】	64680.00	68300.30	58800.00	9500.30	90.91%	已完成
四川布拖交际河中学女子班【1期】	37449.04	38523.78	32150.00	6373.78	85.85%	已完成
四川布拖交际河中学女子班【2期】	31799.00	15402.71	13800.00	1602.71	43.40%	已完成
四川布拖布拖中学女子班	59400.00	60166.25	54150.00	6016.25	91.16%	已完成
四川布拖美撒乡女童班	5404.31	6172.99	5700.00	472.99	105.47%	已完成
四川布拖乌科乡中心校整校综合管理提升项目	97234.50	19290.50	13000.00	6290.50	13.37%	已完成
四川布拖拖觉中心校女子班	23733.60	4381.55	3000.00	1381.55	12.64%	已完成



四川布拖特木里小学女童班项目		1500.00	1500.00	0.00	--	已完成
宁夏彭阳三中高中生资助项目【4期】	16720.00	18028.45	15200.00	2828.45	90.91%	已完成
宁夏彭阳一中高中生资助项目【6期】	5280.00	5722.20	4829.00	893.20	91.46%	已完成
甘肃景泰乡村教师帮扶项目	27600.10	25491.96	19215.00	6276.96	69.62%	已完成
湖北郧西尘肺病农民子女团体助学项目【1期】	55110.00	60121.02	50110.00	10011.02	90.91%	已完成
湖北郧西尘肺病农民子女团体助学项目【2期】	15400.00	15793.60	14000.00	1793.60	90.91%	已完成
团体项目执行费用		4675.00	4675.00	0.00	--	已完成
待分配		(268.80)		(268.80)	--	已完成
合计	831073.05	770728.38	640579.00	130149.38	77.08%	--

(三) 实物助学项目

2016年，百蹊基金会开展9个实物助学项目，共募集捐款收入合计354501.57元，项目总支出339481.38元，其中公益项目直接支出311918.01元，项目执行费27563.37元，直接公益项目支出占捐款比例87.99%。

其中BXS16080四川省布拖县乐安乡中心校硬件以及学习生活物品项目为跨年度执行项目，余下部分将在2017年实施完成。

表5：2016年实物助学项目财务执行情况

项目	实际捐款 (元)	项目用款(元)			直接项目 款占捐款 比例%	项目进展
		合计	项目款	项目 执行费		
BXSW14067 四川布拖乌依乡中心校学生宿舍棉被项目	-4314.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	已于2014年末实施完成，2016年使用项目余款
BXSW15070 四川布拖2015年秋季教辅材料项目	-2273.56	0.00	0.00	0.00	0.00%	已于2015年末实施完成，2016年使用项目余款



BXSW15071 四川布拖 2015 年秋季“百蹊书囊”项目	330.00	59.00	59.00	0.00	17.88%	已经于 2015 年实施完成
BXSW15072 四川布拖 2015 年秋季实物项目	-7350.20	80.00	80.00	0.00	0.00%	已于 2015 年末实施完成, 2016 年使用项目余款
BXSW16073 四川布拖 2016 年春季教学辅导材料项目	31446.53	31446.53	27289.00	4157.53	86.78%	已完成
BXSW16074 四川布拖 2016 年春季实物项目	62931.44	59260.68	53524.00	5736.68	85.05%	已完成
BXSW16075 四川省布拖县 2016 年秋季教辅资料项目	45210.06	40147.97	36400.00	3747.97	80.51%	已完成
BXSW16076 四川布拖 2016 年学生宿舍棉被项目	59952.34	58748.55	54963.00	3785.55	91.68%	已完成
BXSW16077 四川布拖 2016 年秋季特木里小学女子班实物项目	21975.00	18914.31	17194.12	1720.19	78.24%	已完成
BXSW16078 四川布拖 2016 年秋季学期秋冬棉衣项目	33462.96	30450.52	29130.00	1320.52	87.05%	已完成
BXSW16079 四川布拖 2016 年乌科乡中心校整校综合管理提升项目	0.00	52979.94	49059.89	3920.05	0.00%	已完成
BXSW16080 四川布拖乐安乡中心校硬件以及学习生活物品项目	113131.00	38453.41	35838.00	2615.41	31.68%	跨年项目, 部分在 2017 年实施
BXSW16081 四川布拖拖觉中心校女子班&交际河中学女子班 2 期实物项目	0.00	8895.47	8336.00	559.47	0.00%	捐款收入算入团体助学项目, 在此不体现
BXTG16019 绘画项目	0.00	45.00	45.00	0.00	0.00%	
合计	354501.57	339481.38	311918.01	27563.37	87.99%	



(四) 乡村中小学班级图书角项目

2016 年，百蹊基金会共实施完成 9 个乡村班级图书角项目，资助学校 13 所，共募集捐款收入合计 205748.04 元（含非限定捐款转入 28633.46 元），项目总支出 257090.28 元，其中公益项目直接支出 231893.35 元，项目执行费 25196.93 元，直接公益项目支出占捐款比例 112.71%。

表 6：2016 年乡村中小学班级图书角项目财务执行情况

项目	实际捐款 (元)	项目用款(元)			直接项目 款占捐款 比例%	项目 进展
		合计	项目款	项目 执行费		
TSJ003 广东连州五间小学 班级图书角项目	0.00	713.52	0.00	713.52	--	已完成
TSJ004 广东乐昌六间中小 学班级图书角项目	0.00	713.53	0.00	713.53	--	已完成
TSJ005 广东乐昌沙坪镇六 间村小学班级图书角项目	0.00	713.53	0.00	713.53	--	已完成
TSJ006 宁夏彭阳县红河乡 初级中学班级图书角项目	0.00	194.28	194.28	0.00	--	已完成
TSJ007 江西上犹横岭小 学、南河小学班级图书角项 目	0.00	113.57	0.00	113.57	--	已完成
TSJ008 广东连州大路边镇 东大小学班级图书角项目	0.00	713.52	0.00	713.52	--	已完成
TSJ009 江西上犹县五指峰 乡黄沙坑小学图书角项目	0.00	113.57	0.00	113.57	--	已完成
TSJ010 江西上犹营前镇合 河小学和石溪小学班级图 书角项目	0.00	113.57	0.00	113.57	--	已完成
TSJ011 广西巴马两间村小 学班级图书角项目	0.00	68.78	68.78	0.00	--	已完成
TSJ012 广西巴马那桃乡平 林小学班级图书角项目	0.00	2799.83	2097.44	702.39	--	已完成
TSJ014 江西上犹县五指峰 乡九年制义务教育学校班 级图书角项目	0.00	113.57	0.00	113.57	--	已完成
TSJ015 广东兴宁罗岗镇白 水小学、罗浮镇徐东小学班 级图书角项目	0.00	1755.20	1610.20	145.00	--	已完成



TSJ016 江西上犹石坑小学 班级图书角项目	17847.00	16338.15	14264.80	2073.35	79.93%	已完成
TSJ017 广东兴宁罗浮镇三 间小学班级图书角项目	0.00	4995.35	3473.40	1521.95	—	已完成
TSJ018 广东兴宁罗岗镇元 潘小学班级图书角项目	4603.98	18659.76	15449.70	3210.06	335.57%	已完成
TSJ019 广东兴宁罗岗镇四 德小学班级图书角项目	22326.03	18171.37	14961.31	3210.06	67.01%	已完成
TSJ020 江西上犹广田小学 班级图书角项目	17318.05	15890.97	14247.80	1643.17	82.27%	已完成
TSJ021 广东兴宁罗浮镇中 和小学和新南小学班级图 书角项目	38770.00	30853.30	29850.91	1002.39	76.99%	已完成
TSJ022 湖北郧西湖北口乡 新川小学班级图书角项目	16143.37	16205.47	15291.58	913.89	94.72%	已完成
TSJ023 广东兴宁罗浮镇塘 社小学和罗岗镇罗中小学 班级图书角项目	32730.12	32730.11	29546.05	3184.06	90.27%	已完成
TSJ024 江西上犹茶亭小 学、莲塘小学和紫阳中心小 学班级图书角项目	39709.49	78779.12	75342.58	3436.54	189.73%	已完成
TSJ025 湖北郧西湖北口乡 庙川小学班级图书角项目	16300.00	16226.63	15494.52	732.11	95.06%	已完成
YDS001 江西上犹县营前镇 梅里小学阅读社项目	0.00	113.58	0.00	113.58	—	已完成
合计	205748.04	257090.28	231893.35	25196.93	112.71%	

四、 监控指标

(一)、 专项资金使用情况

2014 年百蹊基金会收到的广东省“省级培育发展社会组织专项资金”300000 元，专项用于办公室建设、工作人员聘用、组织能力建设及数据库开发等支出，截止 2016 年已全部支出完毕，具体如下：

1. 办公场地物业管理费以及办公费用等 23047 元；
2. 社会服务项目成本费用 232718 元，用于聘请两名全职人员的工资福利支出；



3. 能力建设费用 44235 元，其中包括数据库及微信推广软件开发首期 40000 元，及基金会员工参加各类公益知识、公益管理培训的费用 4235 元。

(二)、行政管理费占全年总支出比例

2016 年全年总支出 1975219.58 元，行政管理费支出 123442.02 元，行政管理费支出占全年总支出的 6.25%，比 2015 年下降 0.97%，控制在 10%以内。

广东省百蹊教育基金会

2017 年 3 月



附件 1: 资产负债表 2016 年 12 月 31 日

资产	年初数	期末数	负债及所有者权益	年初数	期末数
流动资产:			流动负债:		
货币资金	2,166,695.94	290,649.45	短期借款		
短期投资		1,800,000.00	应缴税费		
财政应返还额度			应缴国库款		
应收票据			应缴财政专户		
应收款项		1,074.55	应付工资	20,900.00	25,433.33
预付账款	40,000.00	70,000.00	应付票据		
存货			应付款项		1,200.00
其他流动资产	1,098.55		预收账款		
			其他流动负债		
流动资产合计	2,207,794.49	2,161,724.00	流动负债合计	20,900.00	26,633.33
非流动资产:			非流动负债:		
长期投资			长期借款		
固定资产			长期应付款		
固定资产原价	4,790.00	18,655.00	非流动负债合计		
减: 累计折旧	1,963.25	3,410.75	负债合计	20,900.00	26,633.33
固定资产净值	2,826.75	15,244.25	净资产:		
在建工程			事业基金		
无形资产			专用基金		
无形资产原价			财政补助结转		
减: 累计摊销			财政补助结余		
待处理资产损益			非限定性净资产	189,721.24	150,334.92
非流动资产合计	2,826.75	15,244.25	限定性净资产	2,000,000.00	2,000,000.00
			净资产合计	2,189,721.24	2,150,334.92
资产总计	2,210,621.24	2,176,968.25	负债和净资产总计	2,210,621.24	2,176,968.25