

防伪条形码:



07692017020000985301



防伪编号: 07692017020000985301

报告文号: 德正审字(2017)第23005号

委托单位名称: 广东省百蹊教育基金会

被审验单位名称: 广东省百蹊教育基金会

被审单位所在地: 东莞

事务所名称: 东莞市德正会计师事务所有限公司

报告日期: 2017-02-09

报备时间: 2017-02-10 16:44

签名注册会计师: 何惠华

邓利辉

广东省百蹊教育基金会

2016年度审计报告

事务所名称: 东莞市德正会计师事务所有限公司

事务所电话: 0769-22498888-8881

传 真: 0769-22482391

通讯地址: 东莞市城区东城西路2号海联大厦8楼

电子邮箱: dgcpa@dgcpa.cn

事务所网址: dgcpa@dgcpa.cn

如对上述报备资料有疑问,请与东莞市注册会计师协会联系。

防伪查询电话号码: 0769-22995506、0769-22990059

防伪查询网址: <http://www.dgac.com.cn>

东莞市德正会计师事务所有限公司

关于广东省百蹊教育基金会 2016 年度

审 计 报 告

<u>目 录</u>	<u>页 次</u>
1. 审计报告	1
2. 资产负债表	2
3. 业务活动表	3
4. 现金流量表	4
5. 财务报表附注	5-17



东莞市德正会计师事务所

DONGGUAN CITY DILIGENT CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

东莞市南城区鸿福路200号海逸广场2栋八楼

电话: (0769) 22498888 邮编: 523073

传真: (0769) 22482391 E-mail: dgcpa@dgcpa.cn

审计报告

德正审字(2017)第23005号

广东省百蹊教育基金会:

我们审计了后附的广东省百蹊教育基金会(以下简称百蹊教育基金会)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百蹊教育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而导致的重大错报。

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,百蹊教育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,公允反映了百蹊教育基金会2016年12月31日的财务状况以及2016年度的经营成果和现金流量。

东莞市德正会计师事务所有限公司



中国注册会计师:

郑和辉



中国注册会计师:

何惠华



中国·东莞市

二〇一七年二月九日

资 产 负 债 表

2016年12月31日

编制单位：广东省百蹊教育基金会

单位：人民币元

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	应付工资薪酬	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

业务活动表

2016年度

编制单位：广东省百蹊教育基金会

单位：人民币元

项 目	行次	本年累计数	上年同期累计数
一、收入	1	1,935,833.26	2,003,610.17
其中：捐赠收入	2	1,917,809.78	1,967,871.72
会费收入	3		
提供服务收入	4		
政府补助收入	5		
商品销售收入	6		
投资收益	7	14,301.37	35,738.45
其他收入	8	3,722.11	
二、费用	9	1,975,219.58	1,994,003.65
（一）业务活动成本	10	1,780,857.36	1,777,700.54
其中：营业税金及附加	11		
（二）管理费用	12	123,442.02	144,050.12
专项资金支出	13		
（三）筹资费用	14	70,920.20	72,252.99
（四）其他费用	15		
三、限定性净资产转为非限定性净资产	16		
	17		
四、净资产变动额	18	-39,386.32	9,606.52

现金流量表

编制单位：广东省百县教育基金会

时间：2016-12-31

单位：人民币：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：			
接受捐赠收到的现金	1	1,917,809.78	1,967,871.72
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	3,722.11	35,738.45
现金流入小计	13	1,921,531.89	2,003,610.17
提供捐赠或者资助支付的现金	14	1,591,106.90	1,604,099.93
支付给员工以及为员工支付的现金	15	315,844.08	248,394.11
购买商品、接受服务支付的现金	16		
支付的其他与业务活动有关的现金	19	91,063.77	136,941.65
现金流出小计	23	1,998,014.75	1,989,435.69
业务活动产生的现金流量净额	24	-76,482.86	14,174.48
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金	25	1,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	26	14,301.37	
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	1,014,301.37	
购建固定资产和无形资产所支付的现金	35	13,865.00	42,290.00
对外投资所支付的现金	36	2,800,000.00	
支付的其他与投资活动有关的现金	39		—
现金流出小计	43	2,813,865.00	42,290.00
投资活动产生的现金流量净额	44	-1,799,563.63	-42,290.00
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		
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额	60		
五、现金及现金等价物净增加额	61	-1,876,046.49	-28,115.52

广东省百蹊教育基金会

财务报表附注

二〇一六年度

一、基金会概况

广东省百蹊教育基金会(以下简称本基金会)于2013年3月28日取得广东省民政厅颁发的登记证号为粤基证字第0305号的《基金会法人登记证书》(登记证号变更为统一社会信用代码534400000651228180),有效期至2017年3月27日,注册原始基金200万,为非公募基金会,法定代表人:莫丽红。

本基金会主要业务范围:资助贫困地区的贫困学生和贫困教师,资助开展与教育相关的交流、培训。

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,认为基金会不存在可能导致持续运营产生重大顾虑的事项或情况,本基金会财务报表是按照持续运营假设为基础编制的。

三、财务报表符合《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、完善的反映了本基金会的财务状况、业务活动情况和现金流量。

四、基金会采用的重要会计政策、会计估计

会计制度

本基金会执行国家颁布的《民间非营利组织会计制度》的规定。

记账原则和计价基础

本基金会以权责发生制为记账原则,以实际成本为计价基础。

会计年度

本基金会会计年度为公历年度即每年1月1日至12月31日。

记账本位币

本基金会采用人民币为记账本位币。

固定资产及折旧

本基金会固定资产的标准为：使用年限超过一年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等。

固定资产以历史成本计价，并从其投入使用的次月起，采用直线法提取折旧，残值率10%，按原值计算之各类固定资产年折旧率如下：

电子及办公设备	30%
---------	-----

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。

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。

本基金会在确认收入时，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的计量；

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，应当根据需偿还的金额确认一项负债和费用。

五、财务报表主要科目注释

1、货币资金

项 目	年末数	年初数
现 金—人民币	—	—
银行存款—人民币	290,649.45	2,166,695.94
合 计	<u>290,649.45</u>	<u>2,166,695.94</u>

2、短期投资

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
理财产品		2,800,000.00	1,000,000.00	1,800,000.00

3、预付账款

账 龄	年末数	年初数
一年以内	70,000.00	40,000.00

备注：上一年预付微信及捐助数据管理软件开发首期款项误入无形资产，本年进行追溯调整。

4、固定资产及累计折旧

固定资产原值	年初数	本年增加	本年减少	年末数
电子及办公设备	4,790.00	13,865.00	—	18,655.00

累计折旧	年初数	本年增加	本年减少	年末数
电子及办公设备	1,963.25	1,447.50	—	3,410.75

固定资产净值	<u>2,826.75</u>	—	—	<u>15,244.25</u>
--------	-----------------	---	---	------------------

5、应付工资

项 目	年末数	年初数
员工工资	25,433.33	20,900.00

6、应付账款

账 龄	年末数	年初数
一年以内	1,200.00	—

7、限定性净资产

原始基金捐赠者	应 缴 数		年 末 数	年 初 数
	人民币	比例	人民币	人民币
何健明	1,000,000.00	50%	1,000,000.00	1,000,000.00
莫丽红	1,000,000.00	50%	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	<u>2,000,000.00</u>	100%	<u>2,000,000.00</u>	<u>2,000,000.00</u>

注：以上实收限定性净资产业经中国注册会计师验证，并由广州天河驰晨会计师事务所出具“广驰验字[2013]第017号”验资报告。

8、收入

项 目	本年数	上年数
捐赠收入	1,917,809.78	1,967,871.72
政府补助收入	—	—
投资收益	14,301.37	35,738.45
其他收入	3,722.11	—
合 计	<u>1,935,833.26</u>	<u>2,003,610.17</u>

9、业务活动成本

1、捐赠项目成本

项目号及项目名称	本年发生数	上年发生数
BXTT-LGXM-01 拉果乡盲点班项目一期	22,200.00	48,600.00
BXTT-LGXM-02 拉果乡盲点班项目二期	24,600.00	50,400.00
BXTT-LGXM-03 拉果乡盲点班项目三期	25,800.00	64,800.00
BXTT-LBXN-01 联补乡女童班项目	27,000.00	60,000.00
BXTT-LBXN-02 联补乡女童班项目二期	58,800.00	60,000.00
BXTT-BTGZ-05 布拖高中项目五期	—	13,200.00
BXTT-BTGZ-06 布拖高中项目六期	14,400.00	28,800.00
BXTT-BTZG-01 布施职高教育项目一期	6,000.00	12,000.00

BXTT-WYXM-01 布拖乌 依盲点班	27,000.00	57,600.00
BXTT-WYXN-01 布拖乌 依乡中心校女童班团体助 学项目一期	73,200.00	37,800.00
BXTT-LJPN-01 罗家坪 女童班项目	15,000.00	34,800.00
BXTT-BGPN-01 包谷坪女 童班项目	—	19,800.00
BXTT-LAXN-01 乐安乡 女童班项目	56,400.00	60,000.00
BXTT-LAXN-02 乐安乡 女童班项目二期	58,800.00	30,000.00
BXTT-BYSZ-03 彭阳三 中高中项目三期	—	13,800.00
BXTT-BYSZ-04 彭阳三 中高中项目四期	15,200.00	30,400.00
BXTT-BYYZ-05 彭阳一 中高中项目五期	—	27,600.00
BXTT-BYYZ-06 彭阳一 中高中项目六期	4,800.00	9,600.00
BXTT-JTZJ-01 甘肃景泰 乡村教师帮扶项目	19,200.00	43,200.00
BXTT-TJZN-01 百蹊布拖 中学女子班团体助学项目	54,150.00	53,400.00
BXTT-BTZN-01 布拖交际 河中学女子班团体助学项 目	32,150.00	15,300.00
BXTT-BTZN-02 布拖交 际河中学女子班团体助学 项目 2 期	16,800.00	—
BXTT-HBYX-01 湖北省 郧西县尘肺病农民子女团 体助学项目	64,100.00	—
BXTT-MSXN-01 布拖县美 撒乡女童班项目	5,700.00	—
BXTT-TMLN-01 百蹊布 拖县特木里镇女童班项目	1,500.00	—
BXTT-WKXZ-01 乌科乡中 心校整校推进助学项目	22,065.00	—
TSJ004 广东乐昌六间中 小学班级图书角项目	—	9,450.00
TSJ005 广东乐昌沙坪镇 六间村小学班级图书角项	—	8,833.80

目		
TSJ006 宁夏彭阳县红河乡初级中学班级图书角项目	—	2,373.73
目		
TSJ008 广东连州大路边镇东大小学班级图书角项目	—	16,482.34
目		
TSJ009 江西上犹县五指峰乡黄沙坑小学图书角项目	—	14,127.72
目		
TSJ010 江西上犹营前镇合河小学和石溪小学班级图书角项目	—	36,058.66
TSJ011 广西巴马两间村小学班级图书角项目	—	24,396.49
TSJ012 广西巴马那桃乡平林小学班级图书角项目	1,585.20	17,433.36
目		
TSJ013 广西巴马西山乡勤兰小学班级图书角项目	—	3,626.00
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	—	21,330.47
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	1,610.20	26,087.40
TSJ016 江西上犹石坑小学班级图书角项目	13,955.75	—
TSJ017 广东兴宁罗浮镇三间小学班级图书角项目	2,932.70	39,419.85
目		
TSJ018 广东兴宁罗岗镇元潘小学班级图书角项目	15,324.70	—
目		
TSJ019 广东兴宁罗岗镇四德小学班级图书角项目	14,812.31	—
TSJ020 江西上犹广田小学班级图书角项目	13,937.75	—
TSJ021 广东兴宁罗浮镇中和小学和新南小学班级图书角项目	29,386.06	—
TSJ022 湖北郧西湖北口乡新川小学班级图书角项目	14,499.53	—

TSJ023 广东兴宁罗浮镇塘社小学和罗岗镇罗中心小学班级图书角项目	29,029.05	—
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	73,171.58	—
TSJ025 湖北郧西湖北口乡庙川小学班级图书角项目	14,749.52	—
YDS001 江西上犹县营前镇梅里小学阅读社项目	—	6,420.17
BXSW15069 四川省布拖县联补乡2015年春季教学辅导资料项目	—	7,112.00
BXSW15070 四川布拖2015年秋季教辅材料项目	—	17,837.00
BXSW15071 四川布拖2015年秋季“百蹊书囊”项目	—	16,983.94
BXSW15072 四川布拖2015年秋季实物项目	—	65,132.00
BXSW16073 四川布拖2016年春季教学辅导材料项目	27,279.00	—
BXSW16074 四川布拖2016年春季实物项目	50,455.00	—
BXSW16075 四川省布拖县2016年秋季教辅资料项目	36,400.00	—
BXSW16076 四川布拖2016年学生宿舍棉被项目	48,195.00	—
BXSW16077 四川布拖2016年秋季特木里小学女子班实物项目	16,250.62	—
BXSW16078 四川布拖2016年秋季学期秋冬棉衣项目	28,577.00	—
BXSW16079 四川布拖2016年乌科乡中心校整校综合管理提升项目	40,717.39	—

BXSW16080 四川布拖 乐安乡中心校硬件以及学 习生活物品项目	35,818.00	—
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	8,336.00	—
一对一鄯西组助学项目	3,000.00	—
一对一广西组助学项目	85,500.00	69,748.00
一对一四川组助学项目	117,800.00	106,100.00
一对一宁夏组助学项目	74,000.00	37,200.00
一对一甘肃组助学项目	59,800.00	29,900.00
2015 年秋航天五院捐赠衣 服项目	—	257,069.00
合计	<u>1,501,987.36</u>	<u>1,604,221.93</u>

2、管理慈善项目发生物流 项目	本年发生额	上年发生额
管理慈善项目发生物流	22,204.00	10,805.50

3、提供慈善服务和实施慈善项目发生的人员报酬 项目	本年发生额	上年发生额
提供慈善服务和实施慈善项 目发生的人员报酬	219,750.46	143,943.88

4、管理慈善项目发生的差旅费 项目	本年发生额	上年发生额
管理慈善项目发生的差旅费	29,277.54	18,729.23

5、管理慈善项目发生的保险费 项目	本年发生额	上年发生额
管理慈善项目发生的保险费	7,638.00	—

10、管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
办公室管理人员、宣传推广		
人员工资	70,968.25	85,773.88
基金会专职人员社会保险费	20,725.37	15,156.35
基金会专职人员意外险保费	4,400.00	3,520.00
基金会帐务费及财务报表审		
计费	8,100.00	8,100.00
固定资产折旧费	1,447.50	1,150.75
行政管理事务物品耗费和服		
务开支	17,800.90	31,349.14
合 计	<u>123,442.02</u>	<u>145,050.12</u>

11、筹资费用

项 目	本年发生额	上年发生额
宣传推广费	68,879.40	82,268.59
银行手续费	2,040.80	1494.20
利息收入	—	-11,509.8
合 计	<u>70,920.20</u>	<u>72,252.99</u>

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、列示本届理事会成员的姓名、工作单位、在本基金会领取报酬的理事人数、领取报酬的金额

理 事 长：莫丽红 广东省百蹊教育基金会

副理事长：何健明 自由职业

副理事长：于劲松 深圳市禾望电气有限公司

副理事长：潘鲁媛 中国科学院水生生物研究所

秘书长: 钟雪飞 广东省百蹊教育基金会

理事: 谭秋雄 自由职业

理事: 黄力行 浙江建达科技股份有限公司

理事: 莫少青 中国银行清远分行

理事: 李俊 自由职业

上述理事会成员中, 莫丽红、钟雪飞在基金会领取报酬。莫丽红年报酬80,716.80元, 钟雪飞年报酬87,734.20元。

2、列示本基金会职工总数(不含支付劳务费人数)、各部门职工数量、工资总额、人均工资(不含支付的劳务费)

本基金会职工人数5人, 项目管理3人, 办公室管理1人, 宣传推广1人。工资总额290,718.71元, 人均工资5,485.26元。

七、监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

监事: 曹军 北京大学城市与环境学院

监事: 高婷 深圳市恒信联科技有限公司

监事: 傅寒 成都游集文化传播有限公司

上述监事会成员没有在基金会领取报酬。

八、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

在计算公益事业支出比例时需要说明的事项:

本基金会2016年度公益事业支出1,780,857.36元, 上一年基金余额为2,189,721.24元。

在计算工作人员工资福利和行政办公支出比例时需要说明的事项:

本基金会职工人数为5人, 工作人员工资福利和行政办公支出123,442.02元, 占公益事业支出比例为6.93%。

九、重大公益项目

1、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、物资发生的项目费用	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
一对一助学项目	362,976.05	340,100.00	49,801.26	—	23,963.26	—	413,864.52
团体助学项目	831,073.05	640,475.00	122,889.35	—	7,056.83	—	770,421.18
实物助学项目	354,501.57	296,418.01	26740.58	—	16322.79	—	339,481.38
乡村中小学班级图书角项目	205,748.04	225,570.35	20888.83	—	10631.10	—	257,090.28
合计	1,754,298.71	1,502,563.36	220,320.02	—	57,973.98	—	1,780,857.36

2、重大公益项目大额支付对象

序号	项目名称	大额支付对象	支付金额 (人民币元)	占基金会年度公益总支出比例	用途
1	团体助学项目	凉山州教育基金会	472,175.00	23.90%	四川布拖地区团体项目 2016 年资助款
2	班级图书角项目	深圳市学者科技文化发展有限公司	167,171.35	8.46%	班级图书角项目图书货款
合计			639,346.35	32.36%	

说明：

一、满足下列条件之一的公益项目应填列以上两表：

- 1、项目捐赠收入超过基金会当年捐赠总收入的 20%的；
- 2、项目支出超过基金会当年总支出 20%的；
- 3、项目持续时间在 2 年以上的（包括 2 年）

二、基金会向某交易方支付金额占一个重大公益项目支出 5%以上的，该交易方为该项目的的大额支付对象。

十、关联方关系及其交易的说明

1、重大关联方

无

2、关联交易

无

3、关联方往来

无

十一、固定资产清查明细表

日期	来源	名称	单位	库存数量	盘点时间	盘点数量	盘点情况
2013-11-1	基金会购入	电脑	套	1	2017.1.3	1	正常
2015-5-12	基金会购入	电脑	台	1	2017.1.3	1	正常
2016-11-14	东莞立洋电机有限公司	电脑(全新)	台	1	2017.1.3	1	正常
2016-12-21	基金会购入	DELL PowerEdge R430 服务器	台	1	2017.1.3	1	正常

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

本基金会无资产提供者设置了时间或用途限制的相关资产情况。

十三、受托代理业务情况的说明

本基金会无受托代理业务情况。

十四、重大资产减值情况的说明

本基金会无重大资产减值情况。

十五、公允价值无法可靠取得的捐赠资产和其他资产的说明

本基金会无公允价值无法可靠取得的捐赠资产和其他资产。

十六、接受劳务捐赠情况的说明

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

本基金会无对外承诺和或有事项情况。

十八、资产负债表日后非调整事项的说明
本基金会无资产负债表日后非调整事项。

十九、需要说明的其他事项
本基金会无需要说明的其他事项。

上述 2016 年度会计报表和会计报表有关附注，是我们按《民间非营利组织会计制度》编制。

基金会名称（盖章）

基金会法人（盖章）



财务人员（签名）

莫少青

日期：2017年 9月 3 日



東莞市德正會計師事務所

DONGGUAN CITY DILIGENT CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

東莞市南城区鴻福路200號海德廣場2棟八樓

電話: (0769) 22498888 郵編: 523073

傳真: (0769) 22482391 E-mail: dgcpa@dgcpa.cn

專 項 信 息 審 核 報 告

德正審字(2017)第88006號

廣東省百蹊教育基金會:

我們接受委託,按照中國註冊會計師審計準則和《基金會財務報表審計指引》審計了廣東省百蹊教育基金會(以下簡稱百蹊教育基金會)的2016年度財務報表,包括2016年12月31日的資產負債表、2016年度的業務活動表和現金流量表以及財務報表附注。

按照《基金會管理條例》及相關規定,百蹊教育基金會管理層編制了其2016年度工作報告,百蹊教育基金會在2016年度工作報告中載明了如下信息(以下簡稱專項信息):

1. 在“3.1 大額捐贈收入情況”中,載明了當年累計捐贈超過基金會當年捐贈收入5%以上的捐贈單位或個人以及捐贈用途;
2. 在“3.3 公益支出情況”中,載明了當年公益事業支出占上年度總收入的比例(或占上年末基金餘額的比例)、工作人員工資福利和行政辦公支出占總支出的比例;
3. 在“3.6 業務活動開展情況”中,載明了當年公益慈善項目內容、運行時間、目標、受益方、已取得或預期成效及項目合作方等;
4. 在“3.7 重大公益項目收支明細表”中,載明了基金會當年開展的重大公益項目的名稱、收入、支出明細表;
5. 在“3.8 重大公益項目大額支付對象”中,載明了基金會當年開展的重大公益項目的名稱、大額支付對象、支付金額、占公益總支出的比例以及用途;
6. 在“3.9 委託理財”中,載明了基金會當年開展的所有委託理財活動的詳細情況;
7. 在“3.10 投資收益”中,載明了基金會當年所有產生投資收益的來源及金額;

按照《基金會管理條例》及相關規定的真實、完整地編制上述專項信息是百蹊教育基金會管理層的责任,我們的責任是在執行審核工作的基礎上對這些專項信息是否在所有重大方面按照有關規定編制提出審核結論。

在對百蹊教育基金會2016年度財務報表執行審計的基礎上,針對上述專項信息,我們按照《中國註冊會計師其他鑑證業務準則第3101號——歷史財務信息審計或審閱以外



東莞市德正會計師事務所

DONGGUAN CITY DILIGENT CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

东莞市南城区鸿福路200号海德广场2栋八楼

电话: (0769) 22498888 邮编: 523073

传真: (0769) 22482391 E-mail: dgcpa@dgcpa.cn

的鉴证业务》实施了询问、检查记录和文件、重要计算以及与我们审计百蹊教育基金会 2016 年度财务报表时百蹊教育基金会提供的会计资料和经审计财务报表的先关内容进行核对等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为提出审核结论提供了合理的基础。我们认为，上述专项信息在所有重大方面按照《基金会管理条例》及相关规定编制：

本报告仅供百蹊教育基金会向民政部门报送年度报告时使用，不得用于其他用途。

东莞市德正会计师事务所有限公司



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国·东莞市

二〇一七年八月三十日

3. 公益事业（慈善活动）支出和管理费用情况

3.1 接受捐赠情况、大额捐赠收入情况

单位：人民币元

项目	现金	非现金	合计
一、本年度捐赠收入	1917809.78	0	1917809.78
（一）来自境内的捐赠	1917809.78	0	1917809.78
其中：来自境内自然人的捐赠	1917809.78	0	1917809.78
来自境内法人或者其他组织的捐赠	0	0	0
（二）来自境外的捐赠	0	0	0
其中：来自境外自然人的捐赠	0	0	0
来自境外法人或者其他组织的捐赠	0	0	0
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）	0	0	0

三、大额捐赠收入情况

捐赠人	本年捐赠额		用途
	现金	非现金	
信亦宏达网络存储技术（北京）有限公司	113131	0	EXSW16080--2016-2017四川省布拖县乐安乡中心校硬件以及学习生活物品
航天五院星火社	150480	0	布拖中学女子班、布拖县拉果乡盲点班2期以及布拖县乐安乡女童班1期等3个团体助学项目
博罗县园洲镇东万星慈善会	97234.5	0	布拖县乌科乡整校综合管理提升项目
合计	360845.5	0	

说明：

大额捐赠收入中的捐赠人是指本年度累计捐赠超过基金会当年捐赠收入5%以上或者500万以上的捐赠单位或个人；捐赠人如要求不公开姓名、名称的，可以其他代号代替，其他捐赠信息要公开。

*2016年12月31日前是否已认定为慈善组织：否

3.2 公开募捐情况

单位：人民币元

项目	现金	非现金	合计
本年度组织募捐活动（ ）项，募捐取得收入	0	0	0
（一）来自境内的捐赠	0	0	0
其中：来自境内自然人的捐赠			0
来自境内法人或者其他组织的捐赠			0
（二）来自境外的捐赠	0	0	0
其中：来自境外自然人的捐赠			0
来自境外法人或者其他组织的捐赠			0

3.3 公益支出情况

公募基金会

单位：人民币元

项目	数额
上年度实际收入合计	
调整后的上年度总收入	
本年度总支出	
本年度用于公益事业的支出	
工作人员工资福利支出	
行政办公支出	
其他支出	
本年度公益事业支出占上年度总收入的比例（综合近两年比例，综合近三年比例）	0%
本年度工作人员工资福利和行政办公支出占总支出的比例（综合近两年比例，综合近三年比例）	0%

说明：公益事业支出包括直接用于受助人的支出和开展公益项目时发生的项目直接运行费用，调整后的上年度总收入=上年度实际收入合计-上年收入中时间限定为上年不得使用的限定性收入-上年解除时间限定的净资产。

综合近两年公益支出比例=（本年“公益支出”+上年“公益支出”）/（本年“上年总收入”+上年“上年总收入”）；综合近三年公益支出比例为近三年“公益支出”合计与近三年“上年总收入”合计比例；综合近两年工资和行政办公支出比例为近两年“工作人员工资福利支出与行政办公支出”合计与近两年“总支出”合计比例，综合近三年同理。

非公募基金会

单位：人民币元

项目	数额
上年度基金余额	2189721.24
本年度总支出	1975219.58
本年度用于公益事业的支出	1780857.36
工作人员工资福利支出	96093.62
行政办公支出	27348.40
其他支出	70920.20
本年度公益事业支出占上年度基金余额的比例	81.33%
本年度工作人员工资福利和行政办公支出占总支出的比例	6.25%

说明：公益事业支出包括直接用于受助人的支出和开展公益项目时发生的项目直接运行费用，上年度基金余额为上年度期末净资产。

计算公益支出比例、工作人员工资福利和行政办公支出比例的情况说明：

综合近两年公益支出比例=（本年“公益支出”+上年“公益支出”）/（本年“上年度基金余额”+上年“上年度基金余额”）；综合近三年公益支出比例为近三年“公益支出”合计与近三年“上年度基金余额”合计比例；综合近两年工资和行政办公支出比例为近两年“工作人员工资福利支出与行政办公支出”合计与近两年“总支出”合计比例，综合近三年同

3.4 慈善活动支出和管理费用情况

公募基金会

单位：人民币元

项目	数额
上年度实际收入合计	
调整后的上年度总收入	
本年度总支出	
本年度用于慈善活动的支出	
管理费用	
其他支出	
本年度慈善活动支出占上年度总收入的比例（占前三年收入平均数额的比例）	
本年度管理费用占总支出的比例	0%

非公募基金会

单位：人民币元

项目	数额
上年末净资产	
本年度总支出	
本年度用于慈善活动的支出	
管理费用	
其他支出	
本年度慈善活动支出占上年末净资产的比例（占前三年年末净资产平均数的比例）	
本年度管理费用占总支出的比例	0%

说明：本表所称慈善活动、管理费用等应符合《慈善法》、《关于慈善组织开展慈善活动年度支出和管理费用的规定》的规定。

3.5 计算公益支出比例、工作人员工资福利和行政办公支出比例的情况说明

上年度总收入中有时间受限为上年不得使用的限定性收入为
(单位：人民币元)，

请说明具体情况：

无

于上年解除时间限定的净资产为

(单位：人民币元)，

请说明具体情况：

无

如果本年公益支出与业务活动表中“业务活动成本本年累计数合计”不一致, 请说明具体情况:

无



如果本年度工作人员工资福利、行政办公之和与业务活动表中“管理费用本年累计数合计”不一致,请说明具体情况:

无

其他需要说明的问题:

无

3.6 业务活动开展情况

3.6.1 本年度公益慈善项目开展情况

本年度共开展了(4)项公益慈善项目,具体情况如下:

1、	项目名称: 一对一助学项目		
	本年度是否开展了公开募捐: 否		
	开展公开募捐的起始时间: 0		
	本年度是否进行了专项审计: 是		
	该项目是否与房地产开发企业或金融机构合作开展的购房补贴(资助)活动: 否		
	项目本年度收入: 人民币	362976.05	元
	项目本年度支出: 人民币	413864.52	元
	运作模式: 资助		
	服务对象: 儿童		



服务领域：教育
服务地区：各省
项目介绍： 百蹊通过实地走访调查后，提交调查报告，确认符合资助标准的贫困学生，一对一进行资助。百蹊会通过通讯工具及回访复查，每学期确认受助学生收到汇款及了解学生就学情况，反馈给资助人。

(不能完全填写的可增加本页填写)

说明：1、项目介绍应包括项目内容、运行时间、目标、受益方、已经取得或预期成效及项目合作方等。

2、上述项目应当包括专项基金开展的公益项目。



3.6.1 本年度公益慈善项目开展情况

本年度共开展了(4)项公益慈善项目，具体情况如下：

1、	项目名称：团体助学项目
	本年度是否开展了公开募捐：否
	开展公开募捐的起始时间：0
	本年度是否进行了专项审计：是
	该项目是否与房地产开发企业或金融机构合作开展的购房补贴(资助)活动：否
	项目本年度收入：人民币 831073.05 元
	项目本年度支出：人民币 770421.18 元
	运作模式：资助
服务对象：儿童	

服务领域：教育

服务地区：各省

项目介绍：

2007年开始，百蹊助学与布拖教育部门通力合作，成功实施多个女童班、盲点班、高中生奖励和教师帮扶资助项目。女童班资助项目加强小学学龄阶段女童教育扶助，提升当地女童入学率及在校期间学习生活质量；盲点班资助项目致力改善地处深山、缺少教育机会地区的教育状况，帮助偏远村庄的适龄儿童能够顺利完成义务教育；高中生奖励项目旨在帮助农村出身、成绩优良、有强烈学习愿望的中学高中生完成高中学业；乡村教师帮扶项目对贫困代课老师给予经济上的支持，让代课老师们可以更加安心教学。



(不能完全填写的可增加本页填写)

- 说明：1、项目介绍应包括项目内容、运行时间、目标、受益方、已经取得或预期成效及项目合作方等。
2、上述项目应当包括专项基金开展的公益项目。

3.6.1 本年度公益慈善项目开展情况

本年度共开展了（4）项公益慈善项目，具体情况如下：

1、	项目名称：实物助学项目		
	本年度是否开展了公开募捐：否		
	开展公开募捐的起始时间：0		
	本年度是否进行了专项审计：是		
	该项目是否与房地产开发企业或金融机构合作开展的购房补贴（资助）活动： 否		
	项目本年度收入：人民币	354501.57	元
	项目本年度支出：人民币	339481.38	元
	运作模式：资助		
	服务对象：儿童		
	服务领域：教育		
服务地区：各省			
<p>项目介绍：</p> <p>百蹊实物助学项目主要是给有需求的贫困地区学校及学生，以实物捐助的形式，帮助该地区改善教学环境，提升教学质量。捐助的实物主要有：体育用品、教学用品、书包文具等学习用品、衣服鞋子被子等生活用品。</p>			

（不能完全填写的可增加本页填写）

说明：1、项目介绍应包括项目内容、运行时间、目标、受益方、已经取得或预期成效及项目合作方等。

2、上述项目应当包括专项基金开展的公益项目。

3.6.1 本年度公益慈善项目开展情况

本年度共开展了（4）项公益慈善项目，具体情况如下：

1、	项目名称：乡村中小学班级图书角项目		
	本年度是否开展了公开募捐：否		
	开展公开募捐的起始时间：0		
	本年度是否进行了专项审计：是		
	该项目是否与房地产开发企业或金融机构合作开展的购房补贴（资助）活动：否		
	项目本年度收入：人民币	205748.04	元
	项目本年度支出：人民币	257090.28	元
	运作模式：资助		
服务对象：儿童			
服务领域：教育			
服务地区：各省			
<p>项目介绍：</p> <p>古人说“知书识礼”。书籍是孩子们认识外面世界的窗口，常读书还可以提高学生们的阅读能力，增益见识，引导人明理。比起城市的学生，偏远乡村学校由于条件受限，图书往往是学生们增长知识和见闻的最重要途径之一。可是大部分农村学校缺乏优质的适合各年级孩子阅读的课外读物，很多孩子除了教科书，根本就没有课外书可供阅读。部分学校有图书馆（室），但是开放时间和图书利用率非常低。因为需要专人管理，而农村学校师资紧缺，老师工作负担重，很难有效管理。百蹊班级图书角通过在比较缺乏课外图书的乡村学校的每个班级都建立一个标准化配置的图书角，让课外图书和乡村学生亲密接触，让乡村学生可以直接阅读，以发挥这些图书的最大效益。</p>			

（不能完全填写的可增加本页填写）

说明：1、项目介绍应包括项目内容、运行时间、目标、受益方、已经取得或预期成效及项目合作方等。

2、上述项目应当包括专项基金开展的公益项目。

3.7 重大公益慈善项目收支明细表

*有/无此情况: (有)

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
团体助学项目	831073.06	640475.00	122689.35		7056.83		770421.19
一对一助学项目	362976.05	340100.00	49801.26		23963.26		413864.52
实物助学项目	354501.57	296418.01	26740.56		16322.79		339481.36
乡村中小学班级图书角项目	205748.04	225570.35	20698.83		10631.10		257090.28
合计	1754298.71	1502563.36	220320.02		57973.98		1780357.36

说明:

一、重大公益慈善项目名称应与公益项目开展情况表中项目名称一致;

二、空白处填写“—”的公益慈善项目也填到上表。



3.8 重大公益慈善项目大额支付对象

•有/无此情况: (有)

序号	项目名称	大额支付对象	支付金额 (人民币元)	占基金会年度公益 总支出比例	用途
1.	团体助学项目	凉山州教育基金会	472175.00	23.9%	四川布拖地区团体项目2016年资助款
2.	班级图书角项目	深圳市学普科技文化发 展有限公司	167171.35	8.46%	班级图书角项目图书贷款
3.					
4.					
5.					
6.					
7.					
8.					
9.					
合计			639346.35	32.56%	

说明:基金会向某交易方支付金额占一个重大公益慈善项目支出5%以上的,该交易方为该项目的大额支付对象。



3.9 委托理财（是指通过银行、信托公司等金融机构进行投资行为）

*有/无此情况：（无）

受托人	受托人法定代表人	受托人是否具有金融机构资质	委托期限	收益确定方式	委托金额	当年实际收益金额	当年实际收回金额
中国建设银行股份有限公司		是	2016.01.15-2016.06.16	利率3.6%	1000000	14301.37	14301.37
中国建设银行股份有限公司		是	随时可赎回	赎回时确认收益	500000	0	0
中国建设银行股份有限公司		是	2016.10.30 后可随时赎回	利率3.55%	1000000	0	0
合计					2500000	14301.37	14301.37

说明：是否具有金融机构资质是指由中国人民银行、银监会、保监会、证监会授予的金融机构资质。

3.10 投资收益

*有/无此情况：（有）

产生投资收益的来源	本年发生额 (人民币元)	上年发生额 (人民币元)
银行理财收益	14301.37	95738.45
合计	14301.37	95738.45

3.12 关联方未结算应收项目余额

关联方名称	年初账面余额		年末账面余额	
	金额 (人民币元)	占当年总应收百分比	金额 (人民币元)	占当年总应收百分比
应收账款:	0	0	0	0
合计	0	0%	0	0%
其他应收款:	0	0	0	0
合计	0	0%	0	0%



3.13 关联方未结算预付项目余额

关联方名称	年初账面余额		年末账面余额	
	金额 (人民币元)	占当年总预付百分比	金额 (人民币元)	占当年总预付百分比
预付账款:	0	0	0	0
合计	0	0%	0	0%

3.14 关联方未结算应付项目余额

关联方名称	年初账面余额		年末账面余额	
	金额 (人民币元)	占当年总应付百分比	金额 (人民币元)	占当年总应付百分比
应付账款:	0	0	0	0
合计	0	0%	0	0%
其他应付款:	0	0	0	0
合计	0	0%	0	0%

3.15 关联方未结算预收项目余额

关联方名称	年初账面余额		年末账面余额	
	金额 (人民币元)	占当年总预收百分比	金额 (人民币元)	占当年总预收百分比
预收账款:	0	0	0	0
合计	0	0%	0	0%

3.16 应收账款项及客户

3.16.1 应收账款项账龄

账龄	年初账面余额 (人民币元)			年末账面余额 (人民币元)		
	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	0	0	0	1074.55	0	1074.55
1-2年						
2-3年						
3年以上						
合计	0	0	0	1074.55	0	1074.55

3.16.2 应收账款项主要客户

客户名称	年初账面余额 (人民币元)		年末账面余额 (人民币元)		欠款时间	欠款原因
	账面余额	占应收账款总额的 比例	账面余额	占应收账款总额的 比例		
1 社保个人缴费	0	0	1074.55	100%		
2						
3						
4						
5						
合计	0	0%	1074.55	100%	--	--



3.17 预付账款及客户

3.17.1 预付账款账龄

账龄	年初账面余额 (人民币元)			年末账面余额 (人民币元)		
	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	40000	0	40000	70000	0	70000
1-2年						
2-3年						
3年以上						
合计	40000	0	40000	70000	0	70000

3.17.2 预付账款客户

客户名称		年初账面余额 (人民币元)		年末账面余额 (人民币元)		欠款时间	欠款原因
		账面余额	占预付账款总额的比例	账面余额	占预付账款总额的比例		
1	广州大山信息科技有限公司	40000	100%	70000	100%		微信及捐助数据管理软件开发项目进度款
2							
3							
4							
5							
6							
7							
8							
9							
10							
合计		40000	100%	70000	100%	--	--

3.18 应付款项

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
冯栋	0	1200	0	1200
合计	0	1200	0	1200





编号: N9 0035909

营业执照

注册号 441900000373397

名称	东莞市德正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	东莞市莞城东城西路2号海联大厦八、九楼
法定代表人	张力求
注册资本	人民币贰佰万元
成立日期	1998年12月28日
营业期限	长期
经营范围	验资, 验证, 查帐, 审计, 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 税务代理, 代理记账, 财务咨询、会计咨询服务及法律、行政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

2014





会计师事务所 执业证书



名称: 东莞市德正会计师事务所有限公司

主任会计师: 张力求

办公场所: 东莞市莞城东城西路 2 号海联大厦

八、九楼

组织形式: 有限责任公司

会计师事务所编号: 44190001

注册资本(出资额): 200 万元

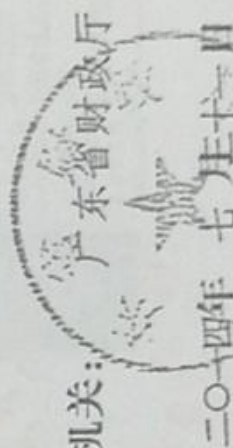
批准设立文号: 粤财注协[1998]54 号

批准设立日期: 1998 年 12 月

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、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关:



中华人民共和国财政部制



何志华

Full name: 何志华
Sex: 男
Date of birth: 1975-12-07
Working unit: 广东正信会计师事务所有限公司
Working card No: 441900010033
Identity card No: 441900751207012



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: 441900010033
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 二〇〇二年十二月三十日
Date of Issuance
2010年3月30日换发



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.



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.



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.



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.

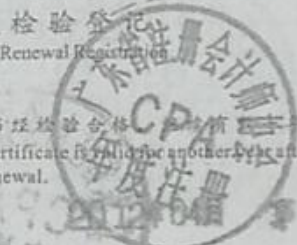




年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，有效期一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 441900010015
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 一九九八年七月十四日
Date of issuance

2011年4月30日换发



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，有效期一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，有效期一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.





姓名: 周智海
 Full name: 周智海
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1968-12-26
 Date of birth: 1968-12-26
 工作单位: 东莞证券股份有限公司
 Working unit: 东莞证券股份有限公司
 身份证号码: 430211196812261111
 Identity card No.: 430211196812261111



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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



证书编号: 441900010024
 No. of Certificate: 441900010024

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 广东省注册会计师协会

发证日期: 一九九八年七月十四日
 Date of issuance: 1998年7月14日

2011年4月30日换发

