



# 广东省百蹊教育基金会 2017 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。2017 年，百蹊基金会聘请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 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日，金额单位为人民币元。

## 一、 资产负债状况

截止 2017 年 12 月 31 日，百蹊基金会总资产 2,127,898.29 元，比 2016 年末减少 49,069.96 元；净资产 2,079,375.29 元，比 2016 年末减少 70,959.63 元。

2017 年年末百蹊基金会货币资金余额 168,245.20 元，其中银行账户余额 166,378.10 元，支付宝账户余额 1,520.00 元，微信账户 347.10 元。2017 年年末有 1,870,000 元的短期投资未赎回。

2017 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 70,000 元，由于项目尚未验收，故未形成无形资产。

2017 年年末百蹊基金会固定资产净值 10,397.69 元，主要为网站服务器及办公电脑。

2017 年年末百蹊基金会应付 2017 年 12 月专职人员工资 20,300.00 元，将于 2018 年 1 月支付。

## 二、 收支及预算完成情况

（一）收入：百蹊基金会 2017 全年总收入 2,154,283.06 元，比 2016 年增加 218,449.8 元，同比增长 11.28%，完成全年预算的 95.76%。

1. 捐赠收入：捐赠收入累计 2,070,297.91 元，比 2016 年增加 152,488.13 元，同比增加 7.95%，捐赠收入完成全年预算的 96.31%。

其中捐赠收入同比下降的项目有：



a、团体助学项目捐赠收入为 61.85 万元，较 2016 年减少 21.26 万元，由于 2017 年上半年四川布拖地区的团体助学项目没有找到合适的资助模式；同时有 4 个团体助学项目（乐安乡中心校女童班 1、2 期，联补乡中心校女童班、乌依乡中心校女童班）共 12.24 万元，已经于 2016 年秋季列支，故没有在 2017 年请款。

b、实物助学项目捐赠收入比 2016 年减少收入 10.46 万元。

捐赠收入同比增长的项目有：

a、乡村中小学班级图书角项目筹款增长明显，2017 年捐赠收入为 41.15 万元，较 2016 年增加 20.57 万元。

b、一对一助学项目捐赠收入 58.93 万元，比 2016 年大幅增加 22.63 万元。

c、2017 年常年募捐项目捐款、运营经费以及第四届『发现老东莞』公益环保行等推广活动共获得 20.11 万元，较 2016 年增加 3.76 万元。

2. 投资收入：2017 年 3 月份，百蹊基金会执委会决定，由财务组牵头成立投资小组，根据理事会的既定投资策略，具体执行投资事项，成立了投资小组，按照既定的投资策略，对注册资金和闲余资金进行了投资理财。2017 年百蹊基金会投资收入为 8.23 万元，较 2016 年增加 6.79 万元，增加的主要原因是由于 2016 年投资的 100 万元的理财产品以及 80 万元的货币基金的收益在 2017 年度赎回。

表 1：百蹊基金会 2017 年收入一览表（元）

项目	2017 年预算 (元)	2017 年实际完 成 (元)	与 2016 年变化 (元)	增长变化%	完成预算%
一、捐赠收入	2149718.63	2070297.91	152488.13	7.95%	96.31%
1、限定项目捐款	1959718.63	1869202.84	114904.13	6.55%	95.38%
其中：团体助学项目	664890.00	618515.32	-212557.73	-25.58%	93.03%
实物助学项目	440000.00	250446.92	-104054.65	-29.35%	56.92%
乡村中小学班级图书角 项目	286500.00	411477.90	205729.86	99.99%	143.62%
一对一助学项目	568328.63	588762.70	225786.65	62.20%	103.60%
2、常年募捐的项目捐款	60000.00	38631.69	-67401.96	-63.57%	64.39%
3、工作经费以及推广项目捐款	130000.00	162463.38	104985.96	182.66%	124.97%
二、投资收入	100000.00	82268.13	67966.76	475.25%	82.27%



三、其他收入	0.00	1717.02	-2005.09	-53.87%	-
收入合计	2249718.63	2154283.06	218449.8	11.28%	95.76%

(二) 支出：百蹊基金会 2017 年全年总支出 2,225,242.69 元，比 2016 年增加 250,023.11 元，同比增长 12.66%，完成全年预算的 93.64%。

1. 业务活动成本累计支出 1,919,909.13 元，比 2016 年增加 139,051.77 元，增长 7.81%，完成全年预算的 92.83%。其中公益项目直接支出为 1,697,166.08 元，较 2016 年增加 172,398.72 元，完成年度预算的 92.30%，主要原因有：

A、乡村中小学班级图书角项目的公益项目直接支出 340,487.98 元，较 2016 年增加 108,594.63 元，增长 46.83%。

B、随着一对一助学项目受助学生的大幅增加，2017 年一对一助学项目的公益项目直接支出为 55.2 万元，同比增加 62.17%。

但团体助学项目的直接公益支出同比下降明显，主要原因有：

A、由于 2017 年上半年四川布拖地区的团体助学项目没有找到合适资助模式，导致在 2017 年团体助学项目的公益项目直接支出较 2016 年减少 18.8 万元。

B、团体助学项目转换新的模式，项目内部分资助款需要学期结束才支付，故部分团体助学项目的公益直接支出需要在 2018 年度内支出。

2. 2017 年公益项目直接支出占业务活动成本的 88.40%，项目执行费用占业务活动成本的 11.60%；业务活动成本占当年总支出的 86.28%。

3. 管理费用累计支出 190,146.12 元，比 2016 年增加 66,704.10 元，增长 54.04%。

4. 筹资费用累计支出 115,187.44 元，比 2016 年增加 44,267.24 元，主要是举办第四届『发现老东莞』公益环保行活动以及 2017 年 6 月份的百蹊基金会『回首布拖 10 年路』的年会费用支出。

表 2：百蹊基金会 2017 年支出一览表（元）

项目	2017 年预算 (元)	2017 年实际完 成(元)	与 2016 年变 化(元)	增长变化%	完成预算%
一、业务活动成本	2068150.00	1919909.13	139051.77	7.81%	92.83%
1、公益项目直接支出	1838750.00	1697166.08	172398.72	11.31%	92.30%



其中：团体助学项目	642000.00	508969.55	-131609.45	-20.55%	79.28%
实物助学项目	400000.00	295708.55	-16209.46	-5.20%	73.93%
乡村中心校班级图书角项目	270850.00	340487.98	108594.63	46.83%	125.71%
一对一助学项目	525900.00	552000.00	211623.00	62.17%	104.96%
2、项目人员工资	202800.00	172588.64	-47161.82	-21.46%	85.10%
3、差旅费	26600.00	37137.00	7859.46	26.84%	139.61%
4、其他	0.00	13017.41	5955.41	84.33%	-
二、管理费用	203512.00	190146.12	66704.10	54.04%	93.43%
三、筹资费用	104600.00	115187.44	44267.24	62.42%	110.12%
四、其他费用	0.00	0.00	0.00	-	-
支出合计	2376262.00	2225242.69	250023.11	12.66%	93.64%

### 三、各个助学项目财务执行情况

#### (一) 一对一助学项目

2017 年，一对一助学项目共募集捐款收入为 589,312.70 元，项目总支出 633,177.51 元。

其中公益项目直接支出 552,000.00 元，项目执行费 81,177.51 元，公益项目直接支出占捐款比例 93.76%。

表 3：2017 年一对一助学项目财务执行情况

项目	资助人数	捐款收入	项目用款			公益项目直接支出 支出占捐款比例%	项目进展
			合计	公益项目直接支出(元)	项目执行费(元)		
广西巴马	117	117185.51	128212.86	108400.00	19812.86	92.50%	已完成
甘肃景泰	84	112548.21	120293.32	102600.00	17693.32	91.16%	已完成
宁夏彭阳	54	85582.90	91220.24	79400.00	11820.24	92.78%	已完成



四川布拖	212	169965.09	179121.62	156500.00	22621.62	92.08%	已完成
湖北郧西	92	71880.00	72248.82	65100.00	7148.82	90.57%	已完成
乡村教师帮扶项目	16	31600.99	42080.65	40000.00	2080.65	126.58%	已完成
合计	575	588762.70	633177.51	552000.00	81177.51	93.76%	已完成

## (二) 团体助学项目

2017 年开展团体助学项目 25 个，共募集捐款收入合计 618,515.32 元，项目总支出 594,333.43 元；其中公益项目直接支出 508,969.55 元，项目执行费 85,363.88 元，公益项目直接支出占捐款比例 82.29%。

直接公益项目支出占捐款比例较低主要原因有：

1. 团体助学项目转换新的资助模式，项目内部分资助款需要学期结束才支付，故部分团体助学项目的公益项目直接支出需要在 2018 年度内支出，未能在 2017 年度的财务报表有所体现。

2. 四川布拖牛角湾乡中心校女童班资助人预付 10 万元的资助款，其中有 6 万元的资助款，需在 2018 年度内支出。

表 4：2017 年团体助学项目财务执行情况

项目	捐款收入 (元)	项目用款(元)			公益项目 直接支出 占捐款比 例%	项目进展
		合计	公益项目 直接支出 (元)	项目执行费 (元)		
四川布拖拉果乡中心校盲点班【2期】	0.00	0.00	0.00	0.00	-	2017 年 6 月自然结束
四川布拖拉果乡中心校盲点班【3期】	0.00	0.00	0.00	0.00	-	终止膳食资助，保留实物项目
四川布拖乐安乡中心校女童班【1期】	0.00	2114.81	145.25	1969.56	-	实施中
四川布拖乐安乡中心校女童班【2期】	0.00	2196.47	145.25	2051.22	-	实施中
四川布拖联补乡中心校女童班【1期】	0.00	0.00	0.00	0.00	-	2017 年 6 月自然结束



四川布拖联补乡中心校女童班【2期】	0.00	1959.62	0.00	1959.62	-	实施中
四川布拖乌依乡中心校女童班	0.00	2449.56	0.00	2449.56	-	实施中
四川布拖乌依乡中心校盲点班	0.00	0.00	0.00	0.00	-	实施中
四川布拖特木里小学女童班	37458.32	35257.36	30664.26	4593.10	81.86%	部分款项在 2018 年度列支
四川布拖合并乡中心校女童班	33968.00	32868.16	29997.15	2871.01	88.31%	部分款项在 2018 年度列支
四川布拖牛角湾乡中心校女童班	100000.00	31817.39	29095.16	2722.23	29.10%	资助人预付 2018 年资助款
四川布拖大田坝小学女童班	28798.00	25724.02	23289.98	2434.04	80.87%	实施中
四川布拖乌科乡中心校整校综合管理提升项目	72000.00	99849.57	85419.65	14429.92	118.64%	使用了 2016 年秋季余款
四川布拖布拖中学女子班	0.00	11954.43	4600.00	7354.43	-	2017 年 6 月自然结束
四川布拖交际河中学女子班【1期】	35244.00	35561.09	30520.21	5040.88	86.60%	实施中,部分款项在 2018 年度列支
四川布拖交际河中学女子班【2期】	36476.00	37313.80	31668.50	5645.30	86.82%	实施中,部分款项在 2018 年度列支
四川布拖交际河中学女子班【3期】	29436.00	27202.33	24714.36	2487.97	83.96%	实施中,部分款项在 2018 年度列支
四川布拖拖觉中心校女子班【1期】	34155.00	38512.88	34033.03	4479.85	99.64%	实施中
四川布拖拖觉中心校女子班【2期】	28600.00	29064.33	26636.75	2427.58	93.14%	实施中
四川布拖职高教育项目(上海船厂技工学校)【2期】	17160.00	16068.63	13920.00	2148.63	81.12%	实施中,部分款项在 2018 年度列支
四川布拖职高教育项目(上海船厂技工学校)【3期】	13090.00	10626.39	9520.00	1106.39	72.73%	实施中,部分款项在 2018 年度列支
四川布拖职高教育项目(广州市海珠商务职业学校)	17600.00	14987.57	13500.00	1487.57	76.70%	实施中,部分款项在 2018 年度列支
四川布拖县布拖中学女子后续资助项	21120.00	20985.09	19200.00	1785.09	90.91%	实施中



目						
湖北鄢西尘肺病家庭子女团体助学项目【1期】	74470.00	78138.78	67700.00	10438.78	90.91%	实施中
湖北鄢西尘肺病家庭子女团体助学项目【2期】	38940.00	39681.15	34200.00	5481.15	87.83%	实施中
合计	618515.32	594333.43	508969.55	85363.88	82.29%	

### (三) 实物助学项目

2017 年，百蹊基金会延续实施 2 个实物助学项目，同时通过募集捐款并实施了 5 个实物助学项目，共募集捐款收入合计 250,446.92 元；2017 年实物助学项目总支出为 324,341.18 元，其中公益项目直接支出 290,367.38 元，项目执行费 33,973.80 元，直接公益项目支出占捐款比例 116.91%。

实物助学项目项目总支出高于捐款收入的主要原因：

1. 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，部分项目在 2017 年实施完成；

2. BXS17082 四川省布拖县 2017 年春季教辅资料项目筹款不足，使用了 BXS16075 四川省布拖县 2016 年秋季教辅材料项目的项目余款。

BXS17088 四川省布拖县学生宿舍棉被项目在 2017 年度直接公益支出占收入比例过低，是由于棉被采购费用于 2018 年度内支出，未计入 2017 年度财务报表。

表 5：2017 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)			公益项目 直接支出 占捐款收 入比例%	项目进展
		合计	公益项目直 接支出 (元)	项目执行费 (元)		
BXS16080-四川布拖县乐安乡中心校硬件以及学习生活物品项目	0.00	67663.53	53076.78	14586.75	-	延续 2016 年的项目
BXS17082 四川布拖县 2017 年春季教辅资料项目	48966.00	68154.76	63800.00	4354.76	130.29%	已完成，项目使用其他项目余款
BXS17084 四川布拖县 2017 年春季实物	68328.19	82181.05	74611.00	7570.05	109.20%	已完成





综合项目						
BXSW17087 四川布拖县 2017 年秋季教辅资料项目	73088.13	74583.21	68704.00	5879.21	94.00%	已完成
BXSW17088 四川布拖县学生宿舍棉被项目	31639.00	2464.15	1700.00	764.15	5.47%	已完成, 棉被采购费用于 2018 年度内支出
BXSW17089 四川布拖县学生防冻霜项目	28425.60	29294.48	28475.60	818.88	100.18%	已完成
BXSW16081 四川布拖交际河中学女子班 2 期&拖觉中心校女子班 1 期实物项目	0.00	5341.17	5341.17	0.00	—	已完成
实物项目合计	250446.92	329682.38	295708.55	33973.80	118.07%	

#### (四) 乡村中小学班级图书角项目

2017 年, 百蹊基金会新实施完成 13 个乡村班级图书角项目, 资助学校 17 所, 共募集捐款收入合计 411,477.90 元, 项目总支出 359,134.24 元, 其中公益项目直接支出 340,487.98 元, 项目执行费 18,646.26 元, 直接公益项目支出占捐款比例 82.75%。

表 6: 2017 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		
TSJ004 广东乐昌六间中小学班级图书角项目	0.00	13.00	13.00	0.00	—	已实施 完成
TSJ005 广东乐昌沙坪镇雷家窝小学班级图书角项目	0.00	26.00	26.00	0.00	—	已实施 完成
TSJ016 江西上犹石坑小学班级图书角项目	0.00	522.76	522.76	0.00	—	已实施 完成
TSJ020 江西上犹广田小学班级图书角项目	0.00	522.76	522.76	0.00	—	已实施 完成



TSJ021 广东兴宁罗浮镇中和小学新南小学图书项目	0.00	798.22	798.22	0.00	-	已实施完成
TSJ022 湖北郧西县湖北口乡新川小学班级图书角项目	0.00	781.25	538.66	242.59	-	已实施完成
TSJ023 广东罗浮镇塘社小学/罗岗镇罗中小学班级图书角项目	0.00	867.38	867.38	0.00	-	已实施完成
TSJ024 江西上犹茶亭小学班级图书角项目	0.00	1568.28	1568.28	0.00	-	已实施完成
TSJ025 湖北郧西庙川小学图书角项目	0.00	611.49	395.75	215.74	-	已实施完成
TSJ026 湖北郧西湖北口回族乡中心小学班级图书角项目	53820.00	47064.39	43810.68	3253.71	81.40%	已实施完成
TSJ027 江西上犹平富学校班级图书角项目	29448.00	31480.11	30821.10	659.01	104.66%	已实施完成
TSJ028 四川布拖乡村学校班级图书角项目	12023.73	12734.39	11658.71	1075.68	96.96%	已实施完成
TSJ029 江西上犹新民小学班级图书角项目	18000.00	15203.98	14354.90	849.08	79.75%	已实施完成
TSJ030 江西上犹水岩希望学校班级图书角项目	27820.00	24682.24	23436.51	1245.73	84.24%	已实施完成
TSJ031 江西上犹蓝田中心小学班级图书角项目	29900.00	24791.11	23468.63	1322.48	78.49%	已实施完成
TSJ032 江西上犹寺下中心小学班级图书角项目	48185.17	40091.77	37888.30	2203.47	78.63%	已实施完成
TSJ033 江西上犹黄埠中心小学南村校区班级图书角项目	30000.00	24484.62	23690.76	793.86	78.97%	已实施完成
TSJ034 广东兴宁青湖小学和浮东小学班级图书角项目	38124.00	30657.09	29314.80	1342.29	76.89%	已实施完成
TSJ035 四川布拖交际河中学七年级班级图书角项目	26910.00	25745.74	24437.63	1308.11	90.81%	已实施完成



TSJ036 广东兴宁柏良小学和甘村小学班级图书角项目	38870.00	30413.55	28855.25	1558.30	74.24%	已实施完成
TSJ037 广东兴宁联新小学和径口小学班级图书角项目	40147.00	30352.59	29306.80	1045.79	73.00%	已实施完成
TSJ038 广东兴宁莲湖小学班级图书角项目	18230.00	14591.52	14191.10	400.42	77.84%	已实施完成
YDS001 江西省上犹县营前镇梅里小学阅读社	0.00	1130.00	0.00	1130.00	-	已实施完成
合计	411477.90	359134.24	340487.98	18646.26	82.75%	-

#### 四、其他财务执行情况

##### (一) 关联方关系及其交易说明

百蹊基金会 2017 年度无关联方以及关联交易。

##### (二) 重大资产减值情况说明

百蹊基金会 2017 年度无重大资产减值情况。

##### (三) 公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产的说明

百蹊基金会 2017 年度无公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产。

##### (四) 接受劳务捐赠情况的说明

百蹊基金会 2017 年度无接受劳务捐赠。

##### (五) 对外承诺或有事项情况的说明

百蹊基金会无对外承诺或有事项。

##### (六) 行政管理费占全年总支出比例

2017 年百蹊基金会全年总支出 2,225,242.69 元,行政管理费支出 190,146.12 元,行政管理费支出占全年总支出的 8.54%,比 2016 年增加 2.30%,控制在 10% 以内。

广东省百蹊教育基金会

2018 年 4 月



附件 1：资产负债表 2017 年 12 月 31 日

资 产	年初数	期末数	负债和净资产	年初数	期末数
流动资产：			流动负债：		
货币资金	290649.45	168245.20	短期借款	0.00	0.00
短期投资	1800000.00	1870000.00	应付款项	1200.00	28223.00
应收款项	1074.55	2684.40	应付工资	25433.33	20300.00
预付账款	70000.00	76571.00	应交税金	0.00	0.00
存 货	0.00	0.00	预收账款	0.00	0.00
待摊费用	0.00	0.00	预提费用	0.00	0.00
一年内到期的长 期债权投资	0.00	0.00	预计负债	0.00	0.00
其他流动资产	0.00	0.00	一年内到期的 长期负债	0.00	0.00
流动资产合计	2161724.00	2117500.60	其他流动负债	0.00	0.00
			流动负债合计	26633.33	48523.00
固定资产：			长期负债合计	0.00	0.00
固定资产原价	18655.00	18655.00			
减：累计折旧	3410.75	8257.31	受托代理负债：		
固定资产净值	15244.25	10397.69	受托代理负债	0.00	0.00
文物文化资产	0.00	0.00	负债合计	26633.33	48523.00
固定资产合计	15244.25	10397.69			
无形资产：					
无形资产	0.00	0.00	净资产：		
			非限定性净资 产	150334.92	79375.29
受托代理资产：			限定性净资产	2000000.00	2000000.00
受托代理资产	0.00	0.00	净资产合计	2150334.92	2079375.29
资产总计	2176968.25	2127898.29	负债和净资产总 计	2176968.25	2127898.29