



广东省百蹊教育基金会 2014 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。2014 年为第 2 个财政年。

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。每个月的财务报表及捐款收入明细均在百蹊官网及工作论坛上的财务公开板块进行公示。

本财务报告期间为 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日，金额单位为人民币元。

一、财务概况

截止 2014 年 12 月 31 日，百蹊基金会总资产 2,199,514.72 元，比去年末增加 28,811.09 元；净资产 2,180,114.72 元，比去年末增加 197,780.16 元。

二、当年收支状况和预算完成情况

2014 年 12 月 31 日，百蹊基金会银行账户余额 2,194,811.46 元，支付宝账户年末余额 1 元，12 月 31 日提现 1,100.99 元资金在途未到达基金会银行账户。

（一）收入：百蹊基金会全年总收入 1,717,524.87 元，比去年增加 558,001.98 元，增长 48.12%。收入增加的主要部分是百蹊基金会申请“2013 年度广东省省级培育发展社会组织专项资金”（下称“专项资金”）获批，于 2014 年 7 月收到广东省民政厅下拨的“专项资金”30 万元。全年收入完成预算的 111.90%，如减除“专项资金”，实际完成预算的 92.35%。



1、捐赠收入累计 1,403,939.39 元，比去年增加 244,416.50 元，增长 21.08%，捐赠收入完成全年预算的 93.21%。其中项目捐款收入 1,394,120.24 元，比去年增加 257,344.72 元，增长 22.64%（从 2014 年秋季学期开始，一对一助学项目捐款纳入基金会管理，捐款收入 73,229.96 元）；非限定项目捐款 20,077.07 元；工作经费捐款收入 9,819.04 元；非限定性捐款收入 0.11 元。

2、投资收入 13,585.48 元。在理事会批准下，以百蹊基金会注册资金进行低风险投资理财。2014 年共购买两笔银行低风险理财产品，分别是：建设银行乾元保本人民币理财产品 2014 年 5 期 100 万元，6 月 12 日起息，8 月 28 日到期，利率 4.31%，获得收益 9,092.33 元；建设银行利得盈人民币保本理财 2014 年 11 月第 14 期 100 万元，11 月 18 日起息，12 月 29 日到期，年利率 4%，获得收益 4,493.15 元。

3、“专项资金”收入 30 万元，为广东省民政厅下拨百蹊基金会“2013 年度广东省省级培育发展社会组织专项资金”；专项用于办公室建设、专职聘用、组织能力建设、数据库开发。

收入项目	2013 年 实际（元）	2014 年 预算（元）	2014 实际（元）	预算 完成 %	比 2013 年 增长%
一、捐赠收入	1159522.89	1506212.00	1403939.39	93.21%	21.08%
1、项目捐款	1136775.52	1481212.00	1394120.24	94.12%	22.64%
其中：团体项目	547230.87	853100.00	779710.31	91.40%	42.48%
实物项目	589544.65	628112.00	521102.90	82.96%	-11.61%
一对一项目			73229.96		
非限定项目			20077.07		
2、工作经费捐款	21982.00	20000.00	9819.04	49.10%	-55.33%
3、非限定捐赠	765.37	5000.00	0.11	0.00%	-99.99%
二、政府收入			300000.00		
三、投资收入			13585.48		
四、其他收入		28700.00	0.00		
收入合计	1159522.89	1534912.00	1717524.87	111.90%	48.12%



(二) 支出：百蹊基金会全年总支出 1,519,744.71 元，比去年增加 342,556.38 元，增长 29.1%，全年支出完成预算的 91.77%。

1、业务活动成本累计支出 1,397,742.62 元，比去年增加 277,336.30 元，增长 24.75%，完成全年预算的 92.67%。业务活动成本占当年总支出的 91.97%。其中直接公益项目支出 1,270,635.95 元，比去年增加 238,866.14 元，增长 23.15%。主要增长来源是：（1）一对一助学项目资金 2014 年秋季学期起纳入基金会帐目管理；（2）团体助学项目新增 7 个项目；（3）实物助学项目和中小学班级图书角项目的规模都有所扩大。直接公益项目支出占业务活动成本的 90.91%，项目执行费用占业务活动成本的 9.09%。

2、管理费用累计 116,255.42 元，比去年增加 63,525.69 元，增长 120.47%，完成全年预算的 107.45%。增长的支出主要为新增两名工作人员的薪资费用。管理费用占总支出的 7.65%。

3、筹资费用累计 5,111.27 元，其中宣传推广费支出 20,874 元，存款利息收入抵减费用 19,277.33 元。筹资费用比去年增加 1,059.33 元，增长 26.14%，完成全年预算的 12.92%。实际支出小于预算的主要原因，是原计划的两个大型宣传活动由于客观原因未实施。

4、其他费用 635.40 元，比去年增加 635.06 元，是为员工购买人身意外险的支出。



项目	2013 年 实际（元）	2014 年 预算（元）	2014 年 实际（元）	预算 完成 %	比 2013 年 增长%
一、业务活动成本	1120406.32	1508260.91	1397742.62	92.67%	24.75%
1、直接公益支出	1031769.81	1368410.91	1270635.95	92.85%	23.15%
其中：团体项目	624500.00	797400.00	727400.00	91.22%	16.48%
实物项目	407269.81	571010.91	471335.95	82.54%	15.73%
一对一项目			71900.00		
2、项目人员工资	75805.71	121050.00	106934.29	88.34%	41.06%
3、差旅费	12825.30	18800.00	18559.33	98.72%	44.71%
4、其他支出	5.50	0.00	1613.05		
二、管理费用	52729.73	108190.00	116255.42	107.45%	120.47%
三、筹资费用	4051.94	39573.00	5111.27	12.92%	26.14%
四、其他费用	0.34	0.00	635.40		186782.35%
费用合计	1177188.33	1656023.91	1519744.71	91.77%	29.10%

三、项目执行情况

（一）一对一助学项目：2014 年秋季开始，经执委会讨论并批准，以及征询资助同意，广西巴马和四川布拖地区的一对一助学项目转由基金会管理和执行，并纳入基金会财务统一管理。

本年开展一对一助学项目，共募集捐款合计 73229.96 元，项目用款 79364.89 元，其中直接项目款 71900.00 元，项目执行费 7464.89 元，直接项目款占捐款比例 108.38%。

具体情况见下表：



项目名称	执行时间	受助人数	实际捐款(元)	项目用款		项目用款占捐款%	项目进展
				直接项目款(元)	项目执行费用(元)		
一对一助学广西组	秋季学期	51	28305.03	28300.00	2278.49	108.03%	进行中
一对一助学四川组	秋季学期	109	44924.93	43600.00	5186.40	108.60%	进行中
一对一助学项目合计		160	73229.96	71900	7464.89	108.38%	

(二) 团体助学项目：本年开展团体助学项目 33 个（春秋学期分开计算），共募集捐款合计 779710.30 元，项目总支出 798112.60 元；其中直接公益项目支出 727400.0 元，项目执行费 70712.71 元；直接公益项目支出占捐款比例 93.29%。

团体项目总支出超出募集到捐款的 18402.41 元，原因是部分项目未募集到执行费用或直接公益项目支出募集不足。募集不足的项目有：四川布拖高中项目、宁夏彭阳高中项目、甘肃景泰乡村教师帮扶项目。

具体情况见下表：

项目名称	执行时间	受助人数	实际捐款(元)	项目用款		项目用款占捐款%	项目进展
				直接项目款(元)	项目执行费用(元)		
四川布拖高中项目【四期】	春季学期	21	27720.00	25200.00	2264.46	99.08%	已完成
四川布拖高中项目【五期】	春季学期	11	14520.00	13200.00	1186.14	99.08%	已完成
四川布拖高中项目【六期】	春季学期	13	15601.96	15600.00	1401.79	108.97%	已完成
宁夏彭阳三中高中项目【二期】	春季学期	32	24700.03	24700.00	2219.53	108.99%	已完成
宁夏彭阳三中高中项目【三期】	春季学期	19	14301.83	14300.00	1356.85	109.47%	已完成
宁夏彭阳三中高中项目【四期】	春季学期	20	17600.00	16000.00	1437.74	99.08%	已完成
宁夏彭阳一中高中项目【五期】	春季学期	38	29201.93	29200.00	2623.89	108.98%	已完成
宁夏彭阳一中高中项目【六期】	春季学期	6	4800.00	4800.00	431.32	108.99%	已完成
四川布拖联补乡女童班项目【一期】	春季学期	53	34980.00	31800.00	2857.51	99.08%	已完成
四川布拖包谷坪乡女童班项目	春季学期	37	25080.00	22800.00	2048.78	99.08%	已完成
四川布拖罗家坪乡女童班项目	春季学期	30	19800.00	18000.00	1617.46	99.08%	已完成



四川布拖拉果乡盲点班项目【一期】	春季学期	45	29700	27000.00	2426.20	99.08%	已完成
四川布拖拉果乡盲点班项目【二期】	春季学期	43	27720	25200.00	2264.46	99.08%	已完成
四川布拖拉果乡盲点班项目【三期】	春季学期	55	36300	33000.00	2965.35	99.08%	已完成
四川布拖乌依乡盲点班项目	春季学期	49	32340.00	29400.00	2641.86	99.08%	已完成
西部乡村教师帮扶项目【一期】	春季学期	25	30000.47	30000.00	5830.15	119.43%	已完成
四川布拖高中项目【五期】	秋季学期	11	14520.00	13200.00	1559.90	101.65%	进行中
四川布拖高中项目【六期】	秋季学期	12	14402.27	14400.00	1712.20	111.87%	进行中
宁夏彭阳三中高中项目【三期】	秋季学期	18	13800.00	13800.00	2548.36	118.47%	进行中
宁夏彭阳三中高中项目【四期】	秋季学期	19	16720.00	15200.00	2987.33	108.78%	进行中
宁夏彭阳一中高中项目【五期】	秋季学期	36	27600.74	27600.00	5096.71	118.46%	进行中
宁夏彭阳一中高中项目【六期】	秋季学期	5	4400.00	4000.00	862.25	110.51%	进行中
四川布拖联补乡女童班项目【一期】	秋季学期	51	33660.00	30600.00	2412.52	98.08%	进行中
四川布拖包谷坪乡女童班项目【一期】	秋季学期	33	21780.00	19800.00	1561.04	98.08%	进行中
四川布拖罗家坪乡女童班项目【一期】	秋季学期	30	19800.00	18000.00	1419.13	98.08%	进行中
四川布拖拉果乡盲点班项目【一期】	秋季学期	41	29040.00	26400.00	2081.39	98.08%	进行中
四川布拖拉果乡盲点班项目【二期】	秋季学期	42	28380.00	25800.00	2034.09	98.08%	进行中
四川布拖拉果乡盲点班项目【三期】	秋季学期	53	34980.00	31800.00	2507.13	98.08%	进行中
四川布拖乌依乡盲点班项目【一期】	秋季学期	49	32340.00	29400.00	2317.90	98.08%	进行中
甘肃景泰乡村教师帮扶项目【一期】	秋季学期	25	30001.07	30000.00	1771.14	105.90%	进行中
四川布拖职高项目【一期】	秋季学期	6	7920.00	7200.00	609.77	98.61%	进行中
四川布拖联补乡女童班项目【二期】	秋季学期	50	33000.00	30000.00	1829.18	96.45%	进行中
四川布拖乐安乡女童班项目	秋季学期	50	33000.00	30000.00	1829.18	96.45%	进行中
团体项目合计		1028	779710.3	727400.00	70712.71	93.29%	

注：本表数据按项目统计，部分项目的收支跨年。

(二)实物助学项目：本年开展实物助学项目 12 个（含跨年项目），共募集捐款收入合计 889,178.57 元（按项目计算，含跨年数据），项目总支出 792,648.35 元，其中直接公益项目支出 718,253.95 元，项目执行费 74,394.40 元，直接公益项目支出占捐款比例 89.14%。其中 TSJ003、TSJ004 为 2013 年-2014 年跨年项目，



TSJ008、TSJ009、BXSW14068 为 2014 年-2015 年跨年项目，TSJ009 项目于 2014 年末启动，捐款未到账。

具体情况见下表：

项目名称	执行时间	实际捐款 (元)	项目用款		项目用 款占捐 款%	项目 进展
			直接项目 款(元)	项目执行 费(元)		
TSJ003 广东连州图书角项目	2013 年 9 月- 2014 年 1 月	81846.12	68274.73	7070.65	92.06%	已完成
TSJ004 广东乐昌图书角项目	2013 年 9 月- 2014 年 6 月	375429.61	318534.40	35731.82	94.36%	已完成
TSJ005 广东乐昌沙坪镇村小学 班级图书角项目	2014 年 4 月-9 月	90540.90	60730.03	10604.99	78.79%	已完成
TSJ006 宁夏彭阳县红河乡初级 中学班级图书角项目	2014 年 7 月-11 月	54428.70	42810.66	4639.01	87.18%	已完成
TSJ007 江西上犹县横岭小学、 南河小学班级图书角项目	2014 年 7 月-11 月	44147.00	37459.78	3992.69	93.90%	已完成
TSJ008 广东连州大路边镇东大 小学班级图书角项目	2014 年 12 月-	24807.50	0	400.88	1.62%	进行中
TSJ009 江西上犹县五指峰乡黄 沙坑小学图书角项目	2014 年 12 月-	0	0	344.43		进行中
BXSW14064 四川布拖联补乡 中心校教学辅导资料项目	2014 年 3 月-5 月	4170.70	3595.75	185.65	90.67%	已完成
BXSW14065 四川布拖 6 所中心 校 2014 年春季实物综合项目	2014 年 3 月-6 月	39068.00	37540.00	2237.92	101.82%	已完成
BXSW14066 四川布拖联补 乡中心校 2014 年秋季教学 辅导资料项目	2014 年 9 月-10 月	6275.05	5892.00	228.60	97.54%	已完成
BXSW14067 四川布拖乌依 乡及美撒乡中心校学生宿 舍棉被项目	2014 年 9 月-10 月	19682.38	14550.00	515.33	76.54%	已完成
BXSW14068 四川布拖 2014 年秋季实物综合项目	2014 年 10 月-	148782.61	128866.60	8442.43	92.29%	进行中
合计		889178.57	718253.95	74394.40	89.14%	

注：1、本表数据按项目统计，部分项目的收支跨年。

2、根据项目协定，实物项目的捐款如在执行后有余款，用于后续项目的资金缺口。

四、监控指标



（一）“专项资金”使用情况：百蹊基金会申请“广东省 2013 年度省级培育发展社会组织专项资金”于 2013 年末获得通过，于 2014 年 7 月收到广东省财政厅下拨的“专项资金”30 万元。此专项资金专用于办公室建设、专职工作人员聘用、组织能力建设、和信息管理系统的开发。截止 2014 年末“专项资金”共支出 43,673.56 元，其中聘请两名专职人员（总干事一人、项目干事一人）工资支出 38,863.56 元，办公管理费支出 4,810 元。截至 2014 年末专项资金剩余 246,126.44 元。

（二）行政管理费占全年总支出比例：2014 年全年总支出 1,519,744.71 元，行政管理费支出 116,255.42 元，工作人员工资福利和行政办公支出占全年总支出的 7.65%；控制在 10% 以内。

广东省百蹊教育基金会

2015 年 4 月 18 日



附件 1：资产负债表

资 产 负 债 表

2014年12月31日

编制单位：广东省百溪教育基金会

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	2,114,734.81	2,194,611.46	短期借款		
短期投资			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		
应收账款			应付工资薪酬	14,000.00	19,400.00
预付账款	53,518.90	2,508.90	应付票据		
其他应收款			应付账款		
存货			预收账款		
其他流动资产	12.42	506.86	其他应付款	174,369.07	
			其他流动负债		
流动资产合计	2,168,266.13	2,197,827.22	流动负债合计	188,369.07	19,400.00
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	2,500.00	2,500.00	非流动负债合计		
减：累计折旧	62.50	812.50	负债合计	188,369.07	19,400.00
固定资产净值	2,437.50	1,687.50	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	-17,665.44	180,114.72
非流动资产合计	2,437.50	1,687.50	限定性净资产	2,000,000.00	2,000,000.00
			净资产合计	1,982,334.56	2,180,114.72
资产总计	2,170,703.63	2,199,514.72	负债和净资产总计	2,170,703.63	2,199,514.72



附件 2：业务活动表

业务活动表

2014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	1,717,524.87	1,159,522.89
其中：捐赠收入	2	1,403,939.39	1,159,522.89
会费收入	3		
提供服务收入	4		
政府补助收入	5	300,000.00	
商品销售收入	6		
投资收益	7	13,585.48	
其他收入	8		
二、费用	9	1,519,744.71	1,177,188.33
（一）业务活动成本	10	1,397,742.62	1,120,406.32
其中：营业税金及附加	11		
（二）管理费用	12	116,255.42	52,729.73
专项资金支出	13		
（三）筹资费用	14	5,111.27	4,051.94
（四）其他费用	15	635.40	0.34
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	197,780.16	-17,665.44

. 3.