

# 北京市戈友公益援助基金会 2017 年度 审计报告

## 目 录

	页 次
一、审计报告	1-2
二、基金会财务相关情况统计表	3
三、资产负债表	4
四、业务活动表	5
五、现金流量表	6
六、会计报表附注	7-20
七、管理建议书	21
八、会计师事务所营业执照复印件	22

委托单位：北京市戈友公益援助基金会

审计单位：北京永恩力合会计师事务所有限公司

# 审计报告

永恩审字【2018】第 G04605 号

北京市戈友公益援助基金会：

我们审计了后附的北京市戈友公益援助基金会财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的资产负债表、2017 年度的业务活动表和现金流量表以及会计报表附注。

## 一、管理层对财务报表的责任

按照《基金会管理条例》和《民间非营利组织会计制度》的规定编制财务报表是北京市戈友公益援助基金会管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）做出合理的会计估计。

## 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施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职业道德规范，计划和实施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财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，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做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、基本情况

北京市戈友公益援助基金会统一社会信用代码证号为 53110000575153091X。2011 年 9 月 21 日经北京市民政局批准颁发了基金会法人登记证书，法定代表人为程晓雯，地址为北京市海淀区中关村南大街甲 6 号铸诚大厦 B 座 1801 室，业务主管单位为北京市民政局。

#### 四、财务状况

1、北京市戈友公益援助基金会截止 2017 年 12 月 31 日资产总额为 5,015,449.51 元，其中：货币资金 4,905,691.04 元，应收款项 23,931.29 元，其中：应收账款 0.00 元、其他应收款 23,931.29 元，固定资产原值 9,148.00 元，累计折旧 8,690.60 元，固定资产净值 457.40 元。

2、北京市戈友公益援助基金会截止 2017 年 12 月 31 日负债总额为 112,523.61 元，其中：流动负债 112,523.61 元。

3、北京市戈友公益援助基金会截止 2017 年 12 月 31 日净资产总额为 4,902,925.90 元，其中：限定性净资产 110,702.58 元，非限定性净资产 4,792,223.32 元。

4、北京市戈友公益援助基金会 2017 年度收入 3,500,756.14 元，其中：捐赠收入 3,483,573.00 元，其他收入（利息收入）17,183.14 元。

北京市戈友公益援助基金会 2017 年度支出 4,583,261.61 元，其中：业务活动成本 4,015,720.92 元，管理费用 567,540.69 元。

5、北京市戈友公益援助基金会 2017 年度公益事业支出 4,015,720.92 元，上年末净资产 5,985,431.37 元，公益事业支出占上一年基金余额的比例为 67.09%；工作人员工资福利 183,599.80 元，行政办公支出 383,940.89 元，工作人员工资福利和行政办公支出占本年支出的比例为 12.38 %。

#### 五、审计意见

我们认为，北京市戈友公益援助基金会财务报表已按照《基金会管理条例》和《民间非营利组织会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了北京市戈友公益援助基金会 2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 年度的业务活动成果和现金流量。

北京永恩力合会计师事务所有限公司



中国注册会计师

中国注册会计师  
贾海波  
150400040031

中国注册会计师

中国注册会计师  
王冬梅  
110004160002

中国·北京

二〇一八年三月十七日

# 基金会财务相关情况统计表

2017 年 12 月 31 日

基金会名称	北京市戈友公益援助基金会		
机构代码	53110000575153091X	登记证号	53110000575153091X
办公地址	北京市海淀区中关村南大街 甲 6 号铸诚大厦 B 座 1801	登记时间	2011 年 9 月 21 日
联系电话	010-51581676	邮政编码	100086
法定代表人	程晓雯	主要经费来源	捐赠收入、其他
开户银行	中国工商银行紫竹院支行		
银行账号	0200007609047648711		
财务机构名称	财务室	联系电话	64529266-827
会计姓名	周春颖	专/兼职	兼职
代理记账 中介机构名称		代理机构 主管人姓名	
税务登记号码	53110000575153091X		
设有 银行 账号 的 分 支 机 构 、 代 表 机 构 及 其 开 户 银 行 和 账 号	无		
实 体	无		

# 资产负债表

编制单位：北京市戈友公益援助基金会

2017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：			
货币资产	1	6,027,979.26	4,905,691.04	短期借款	23		
短期投资	2			应付款项	24	182,741.52	7,253.00
应收款项	3	32,200.00	23,931.29	应付工资	25	31,817.43	100,996.80
预付帐款	4	130,000.00		应交税金	26	21.34	4,273.81
存货	5			预收账款	27		
待摊费用	6	9,375.00	85,369.78	预提费用	28		
一年内到期的 长期债权投资	7			预计负债	29		
其他流动资产	8			一年内到期的长 期负债	30		
流动资产合计	9	6,199,554.26	5,014,992.11	其他流动负债	31		
				流动负债合计	32	214,580.29	112,523.61
长期投资：							
长期股权投资	10			长期负债：			
长期债权投资	11			长期借款	33		
长期投资合计	12			长期应付款	34		
固定资产：				其他长期负债	35		
固定资产原价	13	9,148.00	9,148.00	长期负债合计	36		
减：累计折旧	14	8,690.60	8,690.60				
固定资产净值	15	457.40	457.40	受托代理负债：			
在建工程	16			受托代理负债	37		
文物文化资产	17			负债合计	38	214,580.29	112,523.61
固定资产清理	18						
固定资产合计	19	457.40	457.40				
				净资产：			
无形资产：				非限定性净资产	39	5,308,216.70	4,792,223.32
无形资产	20			限定性净资产	40	677,214.67	110,702.58
				净资产合计	41	5,985,431.37	4,902,925.90
受托代理资产：							
受托代理资产	21						
资产合计	22	6,200,011.66	5,015,449.51	负债和净资产总计	42	6,200,011.66	5,015,449.51

单位负责人：

制表：

复核：

# 业务活动表

编制单位：北京市戈友公益援助基金会

2017 年度

单位：元

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	913,367.07	2,301,245.51	3,214,612.58	858,612.14	2,624,960.86	3,483,573.00
提供服务收入	2						
商品销售收入	3						
政府补助收入	4						
投资收益	5	703,891.26		703,891.26			
其他收入	6	11,779.63		11,779.63	17,183.14		17,183.14
收入合计	7	1,629,037.96	2,301,245.51	3,930,283.47	875,795.28	2,624,960.86	3,500,756.14
二、费用							
（一）业务活动成本	8	431,752.74	3,173,887.09	3,605,639.83	4,015,720.92		4,015,720.92
（二）管理费用	9	355,357.73		355,357.73	567,540.69		567,540.69
其中：工作人员工资福利支出		303,299.64		303,299.64	183,599.80		183,599.80
行政办公支出		52,058.09		52,058.09	383,940.89		383,940.89
其他							
（三）筹资费用	10						
（四）其他费用	11						
费用合计	12	787,110.47	3,173,887.09	3,960,997.56	4,583,261.61		4,583,261.61
三、限定性净资产转为非限定性净资产	13	3,173,887.09	-3,173,887.09	0.00	3,191,472.95	-3,191,472.95	
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	14	4,015,814.58	-4,046,528.67	-30,714.09	-515,993.38	-566,512.09	-1,082,505.47

单位负责人：

制表：

复核

# 现金流量表

编制单位：北京市戈友公益援助基金会

2017 年

单位：元

项 目	行次	金 额
一、业务活动产生的现金流量：	1	
接受捐赠收到的现金	2	3,483,573.00
收到会费收到的现金	3	
提供服务收到的现金	4	
销售商品收到的现金	5	
政府补助收到的现金	6	
收到的其他与业务活动有关的现金	7	17,183.14
现金流入小计	8	3,500,756.14
提供捐赠或者资助支付的现金	9	3,893,200.52
支付给员工以及为员工支付的现金	10	183,599.80
购买商品接受劳务支付的现金	11	
支付的其他与业务活动有关的现金	12	546,244.04
现金流出小计	13	4,623,044.36
业务活动产生的现金净流量	14	-1,122,288.22
二、投资活动产生的现金净流量	15	
收回投资所收到的现金	16	
取得投资收益所收的现金	17	
处置固定资产和产无形资产所收回的现金	18	
收到的其他与投资活动有关的现金	19	
现金流入小计	20	0.00
购建固定资产和产无形资产所支付的现金	21	
对外投资所支付的现金	22	
支付的其他与投资活动有关的现金	23	
现金流出小计	24	0.00
投资活动产生的现金流量净额	25	0.00
三、筹资活动产生的现金流量	26	
借款所收到的现金	27	
收到的其他与筹资活动有关的现金	28	
现金流入小计	29	
偿还借款所支付的现金	30	
偿付利息所支付的现金	31	
支付的其他与筹资活动有关的现金	32	
现金流出小计	33	
筹资活动产生的现金流量净额	34	
四、汇率变动对现金的影响	35	
五、现金及现金等价物净增加额	36	-1,122,288.22

单位负责人：

制表：

复核：

# 北京市戈友公益援助基金会 会计报表附注

截止 2017 年 12 月 31 日

(除特别说明，以人民币元表述)

---

## 一、基本情况

北京市戈友公益援助基金会（以下简称“本基金会”）是经北京市民政局批准，于 2011 年 9 月 21 日成立的非公募基金会，原始基金为人民币贰佰叁拾伍万元，基金会法人登记证号为 53110000575153091X，有效期为 2017 年 2 月 9 日至 2022 年 2 月 8 日，法定代表人为程晓雯，住所为北京市海淀区中关村南大街甲 6 号铸诚大厦 B 座 1801 室。

业务主管单位：北京市民政局。

业务范围：开展志愿救援、救助活动，支持贫困人群教育、改善生态环境等公益项目。

截止 2017 年 12 月 31 日本基金会未设有分支、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、业务活动情况和现金流量。

## 四、主要会计政策

### 1、会计制度

本基金会执行中华人民共和国财政部颁发的《民间非营利组织会计制度》及其补充规定。

### 2、会计期间

本基金会以 1 月 1 日起 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 3、记账本位币

本基金会以人民币为记账本位币。

### 4、记账基础和计价原则

本基金会会计核算以权责发生制为记账基础，资产以历史成本为计价原则。

## 5、外币业务核算方法

本基金会会计年度内涉及的外币经营业务，按业务实际发生日（当月 1 日）市场汇价（中间价）折合为人民币记账，月（年）末对货币性项目按月（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财务费用或予以资本化。

## 6、短期投资核算方法

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、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。

## 7、坏账核算办法

本基金会的坏账核算方法采用备抵法，即：按期末应收款项余额的一定比例计提坏账准备的方法。计提坏账准备的范围主要包括应收账款和其他应收款等应收款项。本基金会本年未计提坏账准备。

本基金会的坏账确认标准：

- （1）债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，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。

## 8、存货核算方法

### （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，或者为了出售或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）取得和发出的计价方法

本基金会材料、物资、商品等按取得时的实际成本计价，发出材料、物资、商品等按个别计价法计价。

### （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，并冲减当期费用。

## 9、长期投资核算方法

### (1) 长期股权投资

本基金会长期股权投资在取得时按初始投资成本计价。对被投资单位没有控制、共同控制和重大影响的，采用成本法核算；对被投资单位具有控制、共同控制和重大影响的，采用权益法核算。处置长期股权投资时，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

本基金会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。

## 10、固定资产计价及其折旧方法

固定资产是指为行政管理、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，且单位价值较高的资产。

(1) 固定资产按取得时实际成本计价。

(2) 固定资产折旧采用（年限平均法、工作量法、双倍余额递减法、年数总和法）计算。

年限平均法（直线法）按固定资产的原值和估计使用年限扣除残值率（原值的5%以内）确定其折旧率，年分类折旧率如下：

<u>资产类别</u>	<u>使用年限</u>	<u>残值率</u>	<u>年折旧率</u>
房屋建筑	20年	5%	4.75%
机器设备	10年	5%	9.50%
办公家具	5年	5%	19.00%
运输工具	4年	5%	23.75%
电子设备	3年	5%	31.67%

(3) 不计提折旧的固定资产

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，作为固定资产核算，不必计提折旧。

#### **11、在建工程核算方法**

在建工程应当按照实际发生的支出确定其工程成本，包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造等。

#### **12、无形资产计价和摊销方法**

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。

#### **13、受托代理资产**

受托代理资产是指本基金会接受委托方委托从事受托代理业务而收到的资产。

#### **14、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经济利益流出。
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

#### **15、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。

#### **16、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。

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;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本基金会;收入的金额能够可靠地计量。

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。

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。

本基金会接受的劳务捐赠,不确认为收入。

## 17、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、其他费用。

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。

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。

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。

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、会计报表主要项目注释

### 1、货币资金

货币资金种类	币种	年初数	年末数
现金	人民币	46,646.74	14,919.74
银行存款	人民币	5,981,332.52	4,890,771.30
合计		6,027,979.26	4,905,691.04

### 2、应收款项

应收款项账龄:

应收款项类别	年初数			年末数		
	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、应收账款						
2、其他应收款	32,200.00	-	32,200.00	23,931.29	-	23,931.29
合 计	32,200.00	-	32,200.00	23,931.29	-	23,931.29

## 2.1 其他应收款

(1) 其他应收款账龄：

账 龄	年初数			年末数		
	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	32,200.00	-	32,200.00	23,931.29	-	23,931.29
合 计	32,200.00	-	32,200.00	23,931.29	-	23,931.29

(2) 其他应收款主要客户：

客户名称	年初数		期末数		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 范缜	-	-	6,538.97	27.32%	1年以内	活动经费
2 陈嘉雯	32,200.00	100.00%	6,000.00	25.07%	1年以内	活动经费
3 住房公积金	-	-	5,655.00	23.63%	1年以内	代付公积金
4 褚融茜	-	-	3,000.00	12.54%	1年以内	活动经费
5 何静	-	-	2,737.32	11.44%	1年以内	活动经费
合 计	32,200.00	100.00%	23,931.29	100.00%	—	—

## 3、预付账款

(1) 预付账款账龄：

账 龄	年初数			年末数		
	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	130,000.00	-	130,000.00	-	-	-
合 计	130,000.00	-	130,000.00	-	-	-

(2) 预付账款主要客户：

客户名称	年初数		期末数		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 北京优购文化 发展有限公司	130,000.00	100.00%	-	-	-	-
合 计	130,000.00	100.00%	-	-	-	-

## 4、待摊费用

明细项目	年初数	本年增加	本年摊销	年末数
------	-----	------	------	-----

无线网费	9,375.00	-	9,375.00	-
房租费用	-	350,913.20	265,543.42	85,369.78
合 计	9,375.00	350,913.20	274,918.42	85,369.78

## 5、固定资产、累计折旧

(1) 固定资产类别如下：

项 目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、固定资产原价	-	-	-	-
其中：电子设备	9,148.00	-	-	9,148.00
合计	9,148.00	-	-	9,148.00
二、累计折旧	-	-	-	-
其中：电子设备	8,690.60	-	-	8,690.60
合计	8,690.60	-	-	8,690.60
三、固定资产账面价值	-	-	-	-
其中：电子设备	457.40	-	-	457.40
合计	457.40	-	-	457.40

(2) 固定资产用途如下：

用 途	年初数			期末数		
	原价	累计折旧	账面价值	原价	累计折旧	账面价值
自用	9,148.00	8,690.60	457.40	9,148.00	8,690.60	457.40
合 计	9,148.00	8,690.60	457.40	9,148.00	8,690.60	457.40

## 6、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
应付账款	71,792.00	3,000.00	74,792.00	-
其中：星光好校长戈壁徒步	71,792.00	3,000.00	74,792.00	-
其他应付款	110,949.52	133,194.04	236,890.56	7,253.00
其中：员工报销款	106,732.50	79,500.00	178,979.50	7,253.00
劳动保险	4,217.02	53,694.04	57,911.06	-
合 计	182,741.52	136,194.04	311,682.56	7,253.00

## 7、应付工资

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年支付额	年末账面余额
工资、奖金、津贴和补贴	31,817.43	651,249.67	582,070.30	100,996.80
合 计	31,817.43	651,249.67	582,070.30	100,996.80

## 8、应交税金

税费项目	年初账面余额	年末账面余额	适用税率
代扣代缴个人所得税	21.34	4,273.81	-
合计	21.34	4,273.81	-

## 9、净资产

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
1、限定性净资产	677,214.67	2,624,960.86	3,191,472.95	110,702.58
2、非限定性净资产	5,308,216.70	4,067,268.23	4,583,261.61	4,792,223.32
合计	5,985,431.37	6,692,229.09	7,774,734.56	4,902,925.90

净资产比上年减少的主要原因：成本开支较大。

## 10、大额捐赠收入

本表列示累计捐款超过基金会当年捐赠收入 5%以上的捐赠单位或个人：

捐赠人	本年发生额			上年发生额		
	限定性	非限定性	小计	限定性	非限定性	小计
1.彭一峰	-	-	-	-	200,000.00	200,000.00
其中：捐款	-	-	-	-	200,000.00	200,000.00
捐物	-	-	-	-	-	-
2.北京康尔福	-	-	-	-	200,000.00	200,000.00
其中：捐款	-	-	-	-	200,000.00	200,000.00
捐物	-	-	-	-	-	-
3.国忆萌	-	-	-	-	200,000.00	200,000.00
其中：捐款	-	-	-	-	200,000.00	200,000.00
捐物	-	-	-	-	-	-
4.万信达（广州）房地产有限公司	-	-	-	230,000.00	-	230,000.00
其中：捐款	-	-	-	230,000.00	-	230,000.00
捐物	-	-	-	-	-	-
5.北京星牌体育用品集团有限责任公司	260,000.00	-	260,000.00	-	-	-
其中：捐款	260,000.00	-	260,000.00	-	-	-
捐物	-	-	-	-	-	-
6.厦门伟业达展览有限公司	200,000.00	-	200,000.00	-	-	-
其中：捐款	200,000.00	-	200,000.00	-	-	-

捐物	-	-	-	-	-	-
7.文思旻	-	200,000.00	200,000.00	-	-	-
其中：捐款	-	200,000.00	200,000.00	-	-	-
捐物	-	-	-	-	-	-
8.中国青少年发展基金	619,156.24	-	619,156.24	-	-	-
其中：捐款	619,156.24	-	619,156.24	-	-	-
捐物	-	-	-	-	-	-
合 计	1,079,156.24	200,000.00	1,279,156.24	230,000.00	600,000.00	830,000.00

### 11、投资收益

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
股权投资收益-上海国顺石门投资中心	-	703,891.26
合 计	-	703,891.26

### 12、业务活动成本

项 目	本年发生额	上年发生额
捐赠项目成本	4,015,720.92	3,605,639.83
其中：1. 好校长成长计划	1,248,171.85	1,627,584.59
2. “乐憨儿”专项	79,645.65	
3. 志愿者专项	436,460.36	
4. 和我一起奔跑	622,781.47	427,247.88
5. 脚里学院	4,645.65	
6. 山村教师成长计划	213,761.19	
7. 中国间隔年公益基金	266,050.26	
8. 素质教育	18,808.20	
9. 五周年活动	142,000.00	416,710.40
10. 中国安全官培养计划	201,784.72	
11. 柏格理志愿者小道	559,215.00	
12. 支持中心	222,396.57	
合 计	4,015,720.92	3,605,639.83

注：在捐赠项目成本、提供服务成本等项目下披露所有具体项目。

### 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	183,599.80	303,299.64
2. 行政管理事务物品耗费和服务开支	383,940.89	52,058.09
合 计	567,540.69	355,357.73

## 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

<u>理事会成员姓名</u>	<u>工作单位</u>	<u>在基金会任职</u>	<u>年报酬额</u>
程晓雯	北京市戈友公益援助基金会	理事长	0.00
厉伟	北京顺恒达汽车电子股份有限公司	执行理事会 轮值主席	0.00
陈日铃	万信达企业集团有限公司	理事	0.00
董军	北京顺恒达汽车电子股份有限公司	理事	0.00
柯旭红	新柯成实业有限公司	理事	0.00
李娜	北京市戈友公益援助基金会	理事、秘书长	88,689.60
林侠	广东省东莞市展鸿电子有限公司	理事	0.00
彭一峰	深圳市全泰兴投资发展有限公司	理事	0.00
邱小斌	无锡和晶科技股份有限公司	理事	0.00
曲向东	北京行知传媒文化有限公司	理事	0.00
盛宇宏	汉森国际伯盛设计集团	理事	0.00
水为民	上海东赛体育文化发展有限公司	理事	0.00
宋明选	北京康而福药业有限责任公司	理事	0.00
谈义良	江苏中大房地产集团	理事	0.00
王素平	马力创业投资有限公司	理事	0.00
姚远	金成集团营销部	理事	0.00
于淼	上海怡科实业有限公司北京	理事	0.00
郑庆安	雷石投资	理事	0.00
周航	北京东方车云信息技术有限公司	理事	0.00
合 计			88,689.60

2、本基金会 2017 年职工总数（不含支付劳务费人数）为 10 人，2017 年工资总额为 651,249.67 元，年人均工资（不含支付的劳务费）为 65,124.97 元。

## 七、在计算公益事业支出比例、管理费用支出比例时需要具体说明的事项

项 目		数 额
上年末净资产		5,985,431.37
本年度支出情况	① 本年度总支出	4,583,261.61
	② 本年度用于慈善活动的支出	4,015,720.92
	③ 管理费用	567,540.69
	④ 其他支出	
本年度公益事业支出占上年末净资产的比例		67.09%
本年度管理费用占总支出的比例		12.38%

## 八、重大公益项目

### 1、重大公益项目收支表

项目	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
1.好校长成长计划	1,256,338.50	-	122,013.75	158,995.09	967,163.01	-	1,248,171.85
2.“乐憨儿”专项	30,000.00	75,000.00	-	4,645.65	-	-	79,645.65
3.志愿者专项	6,165.10	-	204,661.08	4,645.66	227,153.62	-	436,460.36
4.和我一起奔跑	503,967.38	12,540.00	73,217.54	24,723.15	512,300.78	-	622,781.47
5.脚里学院	30,756.98	-	-	4,645.65	-	-	4,645.65
6.山村教师成长计划	6,000.00	-	56,995.31	6,769.46	149,996.42	-	213,761.19
7.中国间隔年公益基金	749,524.02	49,900.00	33,151.14	8,300.00	174,699.12	-	266,050.26
8.素质教育	3,700.00	-	-	-	18,808.20	-	18,808.20
9.五周年活动	142,000.00	-	-	-	142,000.00	-	142,000.00
10.中国安全官培养计划	617,957.01	-	22,163.17	5,515.00	174,106.55	-	201,784.72
11.柏格理志愿者小道	137,164.01	-	1,900.00	3,819.40	553,495.60	-	559,215.00

12.支持中心	-	-	-	-	222,396.57	-	222,396.57
合 计	3,483,573.00	137,440.00	514,101.99	222,059.06	3,142,119.87	-	4,015,720.92

## 2、重大公益项目大额支付对象

项目	大额支付对象	支付金额
1. 好校长成长计划	航信达国际旅行社（北京）有限公司	200,190.00
合 计	-	200,190.00

说明：

一、满足下列条件之一的公益项目应填列以上两表：

- 1、项目捐赠收入超过当年捐赠收入的 20% 以上的项目应填列本表。
- 2、项目支出超过当年基金会总支出 20% 以上的项目应填列本表。
- 3、项目持续时间在 2 年以上的应填列本表。

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  
大额支付对象。

## 九、关联方关系及其交易的说明

（一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上受同一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。关联方交易，是指关联方之间转移资源、劳务或义务的行为，而不论是否收取价款。如购买或销售商品及其他资产、提供或接受劳务、担保、提供资金（捐赠、贷款或股权投资）、租赁、许可协议、代表民间非营利组织或由民间非营利组织代表另一方进行债务结算，以及关键管理人员薪酬等。）

### 1、重要关联方

（重要关联方包括：发起人、理事主要来源单位（1/5 以上理事来自该单位）、对外投资的被投资方、共同投资方、主要捐赠人等，以及其他在实质上与基金会存在重大控制或重大影响关系的单位或个人。）

关 联 方	关 联 关 系
谈义良	发起人
曲向东	发起人
深圳市新柯成实业有限公司	主要捐赠人
邱小斌	主要捐赠人
万信达(广州)房地产有限公司	主要捐赠人

贵州京黔高尔夫球俱乐部	主要捐赠人
北京行知探索文化传播有限公司	理事主要来源单位

## 2、关联交易

关联方	向关联方资助产品和提供劳务		向关联方采购产品和购买服务	
	本年发生额	余额	本年发生额	余额
无				

## 3、关联债权债务往来

关联方	本组织向关联方提供资金		关联方向本组织提供资金	
	本年发生额	余额	本年发生额	余额
无				

## 十、固定资产清查明细表

名称	来源	时间	单位	数量	单价	金额	用途	备注
联想电脑	自购	2011/9/30	台	1	4,450.00	4,450.00	自用	
安易王财务软件	自购	2011/10/14	套	1	1,200.00	1,200.00	自用	
茶几	自购	2014/3/12	件	1	999.00	999.00	自用	
沙发	自购	2014/3/12	套	1	2,499.00	2,499.00	自用	
合计					9,148.00	9,148.00		

说明：

- 1、本表按固定资产原值科目明细账期末信息填列。
- 2、来源包括“自购”或“受赠”，时间为自购或受赠时间、用途为“自用”或“非自用”。

## 十一、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。

## 十二、受托代理业务情况的说明

本基金会无受托代理业务。

## 十三、重大资产减值情况的说明

本基金会无重大资产减值情况。

#### **十四、公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产的说明**

本基金会无公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产。

#### **十五、接受劳务捐赠情况的说明**

本基金会无接受劳务捐赠情况。

#### **十六、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。

#### **十七、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。

#### **十八、需要说明的其他事项**

本基金会无其他事项说明。

上述二〇一七年度会计报表和会计报表有关附注，系我们按《民间非营利组织会计制度》编制。

基金会名称：北京市戈友公益援助基金会

单位负责人：丁睿洁

财务负责人：蒋清清

日期：2018年3月17日

日期：2018年3月17日

# 管理建议书

北京市戈友公益援助基金会：

对你基金会无管理建议。

北京永恩力合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·北京

二〇一八年三月十七日