

中国少年儿童文化艺术基金会

2017 年度

审计报告

目 录

	页 次
一、审计报告	1-2
二、资产负债表	3
三、业务活动表	4
四、现金流量表	5
五、财务报表附注	6-22
六、管理建议书	23
七、中维会计师事务所营业执照复印件	

委托单位：中国少年儿童文化艺术基金会

审计单位：中维会计师事务所有限责任公司

联系电话：010-59194408

传真号码：010-59194408

审计报告

中维审字(2018)014号

中国少年儿童文化艺术基金会:

我们审计了后附的中国少年儿童文化艺术基金会财务报表,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财务报表附注。

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中国少年儿童文化艺术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、审计意见

我们认为，中国少年儿童文化艺术基金会财务报表在所有重大方面已按照《基金会管理条例》和《民间非营利组织会计制度》的规定编制，公允反映了中国少年儿童文化艺术基金会 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。

中维会计师事务所有限责任公司



中国注册会计师



中国注册会计师



报告日期：2018 年 2 月 9 日

资产负债表

2017年12月31日

编制单位：中国少年儿童文化艺术基金会

单位：元

资 产	附注 编号	年初数	年末数	负债和净资产	附注 编号	年初数	年末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	五.1	4,083,543.53	1,755,537.76	短期借款			
短期投资	五.2	19,600,000.00	33,250,000.00	应付款项	五.8	7,161,945.84	7,200,844.99
应收款项	五.3	288,376.85	278,676.85	应付工资			
预付账款	五.4	1,508,641.08	870,364.32	应交税金	五.8	-24,455.30	-15,089.64
存 货	五.5	4,216,402.90	5,735,178.90	预收账款			
待摊费用				预提费用			
一年内到期的长期债权投资				预计负债			
其他流动资产				一年内到期的长期负债			
流动资产合计		29,696,964.36	41,889,757.83	其他流动负债			
				流动负债合计		7,137,490.54	7,185,755.35
长期投资：				长期负债：			
长期股权投资				长期借款			
长期债权投资				长期应付款			
长期投资合计		-	-	其他长期负债			
固定资产：				其他长期负债			
固定资产原价	五.6	407,324.91	378,959.22	长期负债合计		-	-
减：累计折旧	五.6	365,279.74	60,302.00				
固定资产净值	五.6	42,045.17	318,657.22	受托代理负债：			
在建工程	五.7	3,836,955.98	3,836,955.98	受托代理负债			
文物文化资产				负债合计		7,137,490.54	7,185,755.35
固定资产清理							
固定资产合计		3,879,001.15	4,155,613.20	净资产：			
无形资产：				非限定性净资产	五.10	26,438,474.97	38,859,615.68
无形资产				限定性净资产			
受托代理资产：				净资产合计	五.10	26,438,474.97	38,859,615.68
受托代理资产							
资产总计		33,575,965.51	46,045,371.03	负债和净资产总计		33,575,965.51	46,045,371.03

单位负责人：阚丽君

制表：王月红

复核：阚丽君

业务活动表

2017年度

编制单位：中国少年儿童文化艺术基金会

单位：元

项 目	附注编号	上 年 累 计 数			本 年 累 计 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	五.11	-	23,038,952.57	23,038,952.57	-	37,906,535.11	37,906,535.11
提供服务收入		-	-	-			-
商品销售收入		-	-	-			-
政府补助收入		-	-	-			-
投资收益	五.12	-	-	-	1,244,915.33		1,244,915.33
其他收入	五.13	1,108,273.19	-	1,108,273.19	209,095.98	-	209,095.98
收入合计		1,108,273.19	23,038,952.57	24,147,225.76	1,454,011.31	37,906,535.11	39,360,546.42
二、费用							
(一) 业务活动成本	五.14	20,250,101.14		20,250,101.14	25,834,902.37	-	25,834,902.37
(二) 管理费用	五.15	318,465.63		318,465.63	1,101,376.44	-	1,101,376.44
(三) 筹资费用	五.16				-	-	-
(四) 其他费用				-	3,126.90	-	3,126.90
费用合计		20,568,566.77		20,568,566.77	26,939,405.71		26,939,405.71
三、限定性净资产转为非限定性净资产							
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）		-19,460,293.58	23,038,952.57	3,578,658.99	-25,485,394.40	37,906,535.11	12,421,140.71

单位负责人：阚丽君

制表：王月红

复核：阚丽君

现金流量表

2017年度

编制单位：中国少年儿童文化艺术基金会

单位：元

项 目	行次	金 额
一、业务活动产生的现金流量：		
接受捐赠收到的现金	1	37,906,535.11
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	6	1,454,011.31
现金流入小计	7	39,360,546.42
提供捐赠或者资助支付的现金	8	25,301,659.26
支付给员工以及为员工支付的现金	9	1,148,205.85
购买商品、接受服务支付的现金	10	486,413.70
支付的其他与业务活动有关的现金	11	2,347,188.71
现金流出小计	12	29,283,467.52
业务活动产生的现金流量净额	13	10,077,078.90
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	14	38,700,000.00
取得投资收益所收到的现金	15	1,244,915.33
处置固定资产和无形资产所收回的现金	16	
收到的其他与投资活动有关的现金	17	
现金流入小计	18	39,944,915.33
购建固定资产和无形资产所支付的现金	19	
对外投资所支付的现金	20	52,350,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	21	
现金流出小计	22	52,350,000.00
投资活动产生的现金流量净额	23	-12,405,084.67
三、筹资活动产生的现金流量：		
借款所收到的现金	24	
收到的其他与筹资活动有关的现金	25	
现金流入小计	26	-
偿还借款所支付的现金	27	
偿付利息所支付的现金	28	
支付的其他与筹资活动有关的现金	29	
现金流出小计	30	-
筹资活动产生的现金流量净额	31	-
四、汇率变动对现金的影响额	32	
五、现金及现金等价物净增加额	33	-2,328,005.77

单位负责人：阚丽君

制表：王月红

复核：阚丽君

中国少年儿童文化艺术基金会

2017 年度财务报表附注

(除特别说明, 以人民币元表述)

一、基本情况

中国少年儿童文化艺术基金会(以下简称本基金会)于1991年3月5日经中华人民共和国民政部批准登记。统一社会信用代码:531000005000080337。法定代表人:阚丽君

业务主管单位:文化部

业务范围:募集资金 国际合作 书刊编辑 展览展示 学术研究 专项资助 专业培训

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、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、存货核算方法

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。

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。

存货的盘存制度:

本基金会存货每年定期盘点一次。

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。

6、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：

资产类别	使用年限	残值率	年折旧率
运输设备	8年	5%	11.88%
电子设备	5年	5%	19%

(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。

7、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、技术改造工程等。

8、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。

9、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。

本基金会计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，应当根据实际需要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，应当以其公允价值计算。捐赠方在向基金会捐赠时，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，不得向其开具公益性捐赠票据或者《非税收入一般缴款书》收据，不得确认为捐赠收入。

五、财务报表主要项目注释

1、货币资金

货币资金种类	币种	年初数	年末数
①现金	人民币	48,276.16	40,841.06
②银行存款	人民币	4,035,267.37	1,714,696.70
合计		4,083,543.53	1,755,537.76

2、短期投资

短期投资种类	年初数			年末数		
	账面余额	计提跌价准备	账面净值	账面余额	计提跌价准备	账面净值
①银行理财产品	19,600,000.00		19,600,000.00	33,250,000.00		33,250,000.00
合计	19,600,000.00		19,600,000.00	33,250,000.00		33,250,000.00

3、应收款项

应收款项类别	年初数			年末数		
	账面余额	坏账准备	账面净值	账面余额	坏账准备	账面净值
①应收账款	222,819.00		222,819.00	212,819.00		212,819.00
②其他应收款	65,557.85		65,557.85	65,857.85		65,857.85
合计	288,376.85		288,376.85	278,676.85		278,676.85

3.1 应收账款

3.1.1 应收账款账龄

账 龄	年初数			年末数		
	账面余额	坏账准备	账面净值	账面余额	坏账准备	账面净值
2-3 年	222,819.00		222,819.00	212,819.00		212,819.00
合 计	222,819.00		222,819.00	212,819.00		212,819.00

3.1.2 应收账款主要客户

客户名称	年初数		年末数		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场租费	19,819.00	8.89%	19,819.00	9.31%	2015 年	
②项目款	203,000.00	91.11%	193,000.00	90.69%	2013 年	
合 计	222,819.00	100.00%	212,819.00	100.00%	—	—

3.2 其他应收款

3.2.1 其他应收款账龄

账 龄	年初数			年末数		
	账面余额	坏账准备	账面净值	账面余额	坏账准备	账面净值
1-2 年	65,557.85		65,557.85	65,857.85		65,857.85
合 计	65,557.85		65,557.85	65,857.85		65,857.85

3.2.2 其他应收款主要客户

客户名称	年初数		年末数		欠款 时间	欠款 原因
	账面余额	占其他应收 款总额的比 例	账面余额	占其他应收 款总额的比 例		
北京华臣东方文化	6,000.00	9.15%	6,000.00	9.11%	2015	押金
安琪儿专项基金	4,597.48	7.01%	4,597.48	6.98%	2015	项目款
微电影大赛	2,080.00	3.17%	2,080.00	3.16%	2015	暂借款
支付工资	129.97	0.20%	129.97	0.20%	2015	暂借款
项目款	52,750.40	80.47%	52,750.40	80.10%	2015	暂借款
吴程芸			300.00	0.46%	2015	备用金

客户名称	年初数		年末数		欠款时间	欠款原因
	账面余额	占其他应收款总额的比例	账面余额	占其他应收款总额的比例		
合计	65,557.85	100%	65,857.85	100%	—	—

4、预付账款

4.1 预付账款账龄

账龄	年初数			年末数		
	账面余额	坏账准备	账面净值	账面余额	坏账准备	账面净值
1年以内	1,508,641.08		1,508,641.08	870,364.32		870,364.32
合计	1,508,641.08		1,508,641.08	870,364.32		870,364.32

4.2 预付账款主要客户

客户名称	年初数		年末数		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河南玖尚文化传播	200,000.00	13.26%	200,000.00	22.98%	2014年	
②北京绚彩视听会展服务	60,000.00	3.98%	60,000.00	6.89%	2014年	
③国学基金	21,846.78	1.45%	21,846.78	2.51%	2014年	
④赵星星	61,517.58	4.08%	61,517.58	7.07%	2015年	
⑤警嫂基金项目	250,000.00	16.57%				
⑥女童保护款	22,312.94	1.48%	13,290.92	1.53%	2015年	
⑦贾德琴	54,000.00	3.58%				
⑧美丽公约项目	481,835.78	31.94%	-7,635.92	-0.88%	2015年	
⑨白大伟	7,500.00	0.50%	7,500.00	0.86%	2015年	
⑩健康教育基金项目款	300,000.00	19.89%	75,800.00	8.71%		
(11)张蓉	49,628.00	3.29%	49,628.00	5.70%		
杨芬茹			45,050.00	5.18%	2017年	

客户名称	年初数		年末数		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		
永清县第五中学			54,720.00	6.29%	2017年	
周灵			285,537.96	32.81%	2017年	
王聿珩			3,109.00	0.36%	2017年	
合计	1,508,641.08	100.00%	870,364.32	100.00%	—	—

5、存货

5.1 存货分类

存货种类	年初数	本年增加	本年减少	年末数
①库存商品	4,216,402.90	8,458,976.00	6,940,200.00	5,735,178.90
其中：接受捐赠物资	4,016,402.90	8,458,976.00	6,940,200.00	5,535,178.90
食品	200,000.00			200,000.00
合计	4,216,402.90	8,458,976.00	6,940,200.00	5,735,178.90

6、固定资产及累计折旧

6.1 固定资产类别

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、固定资产原价	407,324.91	334,181.32	362,547.01	378,959.22
其中：运输工具	362,547.01	308,456.24	362,547.01	308,456.24
一般设备	44,777.90	25,725.08		70,502.98
二、累计折旧	365,279.74	39,442.37	344,420.11	60,302.00
其中：运输工具	344,420.11	36,629.16	344,420.11	36,629.16
一般设备	20,859.63	2,813.21		23,672.84
三、固定资产账面净值	42,045.17	—	—	318,657.22
其中：运输工具	17,649.04	—	—	271,827.08
一般设备	24,396.13	—	—	46,830.14

6.2 固定资产用途

用途	年初数			年末数		
	原值	累计折旧	账面净值	原值	累计折旧	账面净值
①自用	407,324.91	365,279.74	42,045.17	378,959.22	60,302.00	318,657.22
合计	407,324.91	365,279.74	42,045.17	378,959.22	60,302.00	318,657.22

本基金会无已设立抵押和担保的固定资产。

7、在建工程

工程名称	预算数	年初数	本年增加投入	本年完工交付	年末数	已投入额占预算数比例	资金来源
中国少年儿童文化艺术培训中心	无	3,836,955.98			3,836,955.98		
合计		3,836,955.98			3,836,955.98		

8、应付款项

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
①应付账款	715,000.00	79,804.61		794,804.61
②其他应付款	6,446,945.84	82,765.75	123,671.21	6,406,040.38
合计	7,161,945.84	162,570.36	123,671.21	7,200,844.99

8.1 应付账款主要客户

项目	年末数	账龄	款项内容	未偿还原因
北京房山安琪儿培训学校	40,000.00	2-3年	项目款	
白栋	600,000.00	2-3年	项目款	
张爽	50,000.00	2-3年		
拍卖款保证金	25,000.00	2-3年	保证金	
于航	22,054.61	1年以内	项目款	
征球基金项目	12,750.00	1年以内	项目款	
儿童公益传媒项目	45,000.00	1年以内	项目款	
合计	794,804.61			

8.2 其他应付款主要客户

项 目	年末数	账龄	款项内容	未偿还原因
①基地	6,345,415.40	3 年以上		
②山西企业商会	100,000.00	1-2 年	活动款	
③保险	-39,375.02	1 年以内	职工社保	
合 计	6,406,040.38			

9、应交税金

税费项目	税率	年初数	年末数
①个人所得税	超额累进税率	-24,455.30	-15,089.64
合 计		-24,455.30	--15,089.64

10、净资产

10.1 净资产

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
①非限定性净资产	26,438,474.97	39,360,546.42	26,939,405.71	38,859,615.68
合 计	26,438,474.97	39,360,546.42	26,939,405.71	38,859,615.68

10.2 净资产变动原因分析

①当年收支结余 12,421,140.71 元，影响净资产增加 12,421,140.71 元；

11、捐赠收入

11.1 捐赠收入列示

项 目	本年发生额	上年发生额
①限定性捐赠收入		
其中：货币捐赠	29,447,559.11	21,446,000.47
非货币捐赠	8,458,976.00	1,592,952.10
合 计	37,906,535.11	23,038,952.57

11.2 大额捐赠收入

2017 年度中国少年儿童文化艺术基金会捐赠收入总额 37,906,535.11 元，其中占捐赠收入总额 5%以上的捐赠单位或个人列示如下：

捐赠方	本年发生额			捐款用途
	限定性	非限定性	合计	
①光爱学校	2,540,085.39			收留流浪、孤残及特困儿童，创办已有十余年，以家为实体，吃、住、学为一体的生活教育模式。学校是孩子们的家，让他们得到保护、受到教育、有病能及时得到救治。通过信息反馈，为孩子寻亲，重回亲人怀抱；通过职业技能培训，学一技之长，有一定的谋生手段回归社会。同时帮助他们建立正确的人生观、价值观。
其中：货币捐赠	2,498,593.39			
非货币捐赠	41,492.00			
②牵手项目	5,359,827.56			以革命老区贫困孩童为切入点，以儿童成长助力为核心，给社会爱心人士和老区贫困孩童搭建一座桥梁，为革命老区孤贫孩童送去社会大家庭的温暖，切实帮助他们解决生活、学习等方面的困难。为革命老区 3—16 岁的孤贫（包含失去父母的孤儿和失去父母监护的事实孤儿）提供基本生活和学习补助，切实帮助他们解决生活、学习等方面的困难。200-300 元/月，补助其一个月的生活和学习费用。
其中：货币捐赠	676,971.56			
非货币捐赠	4,682,856.00			
③女童保护基金	7,876,966.52			“女童保护”以“普及、提高儿童防范意识”为宗旨，致力于保护儿童，远离性侵害。 制定专业防性侵教案，女记者及志愿者进入各地区宣讲；与各地政府部门合作，培养优秀讲师；发放宣传折页、手册，宣传预防知识；进行独立的调研报告；两会期间组织研讨活动。
其中：货币捐赠	6,876,966.52			
非货币捐赠	1,000,000.00			
④励基金	2,082,555.28			“励基金”是励志成长专项基金。专注帮助青少年儿童树立正确的人生观、价值观，围绕“中国梦”主题，通过组织榜样人物走进校园演讲、互动；心理教育专家、爱心单位与孤残儿童结对子活动；救助困难儿童；寻找少年儿童的身边榜样等系列活动，调研、扶持出品青少年喜爱的文化产品，帮助少年儿童树立正确的人生观、价值观。
其中：货币捐赠	2,082,555.28			
⑤阳光少年	2,061,792.16			项目宗旨：关注青少年健康成长；用于开展青少年儿童的公益项目如小小演说家及少年社等；用于培训课程；用于对优秀人才和可培养人才的培训；用于开展阳光少年基金实施项目的推广宣传及发展文化艺术事业
其中：货币捐赠	2,061,792.16			
⑥淡马童心同艺	2,000,000.00			建设“美丽中国”。号召优秀艺术人才关注老少边穷地区少年儿童的素质教育发

其中：货币捐赠	2,000,000.00			展，让艺术教育走进贫困地区，实现城市和乡镇的艺术文化交流。开设社区公益班，为社区符合条件低收入家庭提供常态化教学；走进社会福利院；组织优秀教师走过老少边穷地区，开展艺术培训，在当地组织文艺慰问展示；设立特殊家庭助学金；拍摄主题微电影。
合 计	21,921,226.91			

12、投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
①银行理财收益	1,244,915.33	1,101,447.29
合 计	1,244,915.33	1,101,447.29

13、其他收入

项 目	本年发生额	上年发生额
①利息收入	209,095.98	6,825.90
合 计	209,095.98	6,825.90

14、业务活动成本

14.1 业务活动成本列示

项 目	本年发生额	上年发生额
①捐赠项目成本		
安琪尔学校	1,121,724.82	247,040.87
警嫂基金	1,769,639.30	64,780.00
安全包	2,287.00	1,153,712.10
牵手项目	4,824,361.00	53,000.00
女童保护基金	2,646,860.37	922,642.59
自有公益项目	4,864,288.07	4,653,497.38
海外助学基金项目	136,829.88	197,374.69
星艺力量项目		1,108,854.74

项 目	本年发生额	上年发生额
健康教育	1,614,428.88	1,016,547.39
公益微电影项目		150,000.00
银河基金鹤童公益		48,000.00
消防员项目	17,000.00	1,547,000.00
美丽公约项目	1,627,924.68	914,253.07
扶贫项目	5,902.27	175,427.39
垦荒人项目		801,730.90
征球基金	870,708.00	810,116.00
中华传统文化教育基金	73,584.00	229,728.00
用爱给听障儿童安家		475,047.50
励基金	357,076.63	11,000.00
留守儿童	9,276.87	612,682.99
光爱学校	1,299,189.94	1,837,647.53
奖学基金	52,041.50	90,000.00
未来基金	87,584.00	2,094,771.00
龙杯进步	787.00	900,000.00
汉服男孩	14,403.00	18,491.00
大学生返乡		19,730.00
青海藏区学校	113,170.00	97,026.00
梦想大篷车项目	2,831.00	
同根同梦	955,860.34	
未来公园	150,290.00	
阳光少年	1,223,692.80	
儿童公益传播	373,030.52	
生态前线课堂	62,908.30	

项 目	本年发生额	上年发生额
唱响少儿梦	413,908.00	
青少年语言艺术基金	422,136.01	
爱瞳基金	141,274.50	
中国语言艺术传播	351,904.00	
艺教工程	207,788.69	
掌门1对1教育公益项目	20,010.00	
非遗传承基金	181.00	
淡马同心童艺	20.00	
合 计	25,834,902.37	20,250,101.14

14.2 重大公益项目收支表

项目名称	收入	支出					小计
		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	
安琪尔学校项目	1,054,177.83	1,067,051.21		30,000.00	24,673.61		1,121,724.82
警嫂基金项目	1,354,616.11	1,490,721.00	138,140.00		140,778.30		1,769,639.30
光爱学校项目	2,540,085.39	380,415.95	571,057.45	112,452.50	235,264.04		1,299,189.94
健康教育项目	351,544.74	1,429,827.88			184,601.00		1,614,428.88
海外助学基金项目	6,277.08	64,172.84			72,657.04		136,829.88
关爱农村留守儿童项目	9,830.00	7,916.87			1,360.00		9,276.87
奖学基金项目	10.00	41,574.00			10,467.50		52,041.50
自有项目	5,299,106.45	3,422,299.23	483,408.05	590,800.00	367,780.79		4,864,288.07
安全包项目	322,100.00				2,287.00		2,287.00

项目名称	收入	支出					小计
		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	
牵手项目	5,359,827.56	4,555,840.00			268,521.00		4,824,361.00
女童保护基金	7,876,966.52	1,760,152.25	520,305.07	4,699.00	361,704.05		2,646,860.37
消防员项目		17,000.00					17,000.00
美丽公约项目	949,363.03	1,221,168.16	228,644.75		178,111.77		1,627,924.68
梦想大篷车项目			300.00		2,531.00		2,831.00
扶贫项目	200,210.15	5,902.27					5,902.27
汉服男孩	5,180.15	14,403.00					14,403.00
中华传统文化教育基金		72,000.00			1,584.00		73,584.00
垦荒人	1,205,500.00						
光爱中国阳光行动	58.12						
征球基金	1,000,000.00	870,708.00					870,708.00
励基金	2,082,555.28	301,610.03	22,647.60		32,819.00		357,076.63
1 教室	400,050.00						
龙杯进步					787.00		787.00
未来基金	110,836.79	86,000.00			1,584.00		87,584.00
青海藏区学校		113,170.00					113,170.00
同根同梦	12,000.00	955,658.34			202.00		955,860.34
未来公园	218,565.72	114,350.00	34,500.00		1,440.00		150,290.00
阳光少年	2,061,792.16	877,275.00	112,000.00	45,000.00	189,417.80		1,223,692.80
儿童公益传播	500,000.00	350,000.00			23,030.52		373,030.52

项目名称	收入	支出					小计
		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	
非遗传承基金	75,000.00				181.00		181.00
生态前线课堂	23,228.21	62,908.30					62,908.30
唱响少儿梦	500,000.00	405,000.00	4,500.00		4,408.00		413,908.00
一带一路	1,000,056.47						
青少年语言艺术基金		375,336.01	46,800.00				422,136.01
爱瞳基金	202,950.46	114,264.50			27,010.00		141,274.50
中国语言艺术传播		302,554.00	49,350.00				351,904.00
艺教工程	183,278.98	123,864.69	83,700.00		224.00		207,788.69
掌门1对1教育公益项目	1,001,367.91	20,000.00			10.00		20,010.00
淡马童心同艺	2,000,000.00				20.00		20.00
小计	37,906,535.11	20,623,143.53	2,295,352.92	782,951.50	2,133,454.42		25,834,902.37

14.4 重大公益项目大额支付对象

项目	大额支付对象	支付金额	占年度公益支出%	用途
阳光少年	国大华闻(北京)国际广告传媒有限公司	523,000.00	2%	小小演说家执行费用
自有项目	北京市海淀区上庄地区民间工艺文化发展中心	130,100.00	1%	曹氏风筝助残希望, 购买物料, 传承传统文化
	各公益广告	2,000,000.00	8%	公益广告展示
	各贫困地区儿童	4,164,080.00	16%	奶粉
牵手项目	山东省友芳公益基金会	240,000.00	1%	山东地区资助款
中国青少年语	中传花样少年(北京)教育科技有限公司	300,000.00	1%	公益活动执行费

项 目	大额支付对象	支付金额	占年度	用 途
	言艺术基金	核桃林（北京）教育科技有限公司	584,000.00	2%
合 计		7,941,180.00	31%	

15、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	697,528.74	126,089.48
② 行政管理事务物品耗费和服务开支	348,966.18	180,459.05
③行政管理事务所用资产折旧（摊销）及运行维护费用	39,442.37	
④资产减值及处置损失		
⑤记入管理费用的税费	15,439.15	11,917.10
⑥捐赠退回		
合 计	1,101,376.44	318,465.63

六、工作人员工资福利

1、工作人员工资薪酬发放情况

项 目	上年数			本年数		
	管理费用	业务活动成本	合计	管理费用	业务活动成本	合计
①工资、奖金、津贴和补贴	87,044.74	1,516,071.92	1,603,116.66	573,273.54	533,243.11	1,106,516.65
③ 职工福利费	30,000.00		30,000.00	82,566.00		82,566.00
工作人员工资福利小计	117,044.74	1,516,071.92	1,633,116.66	655,839.54	533,243.11	1,189,082.65
① 社会保险费	9,044.74		50,950.56	41,689.20		41,689.20
②年金						
③补充医疗保险						
④住房公积金						
⑤工会经费和职工教育经费						
⑥非货币性福利						
⑦其他						
小计	9,044.74		50,950.56	41,689.20		41,689.20
合 计	126,089.48	1,516,071.92	1,684,067.22	697,528.74	533,243.11	1,230,771.85

2、理事会成员在基金会领取报酬的情况

理事会成员姓名	工作单位	在基金会任职	年报酬额
阚丽君	基金会	理事长	
甘露	东方演艺集团	理事	
祝延平	北京普天行广告有限公司	理事	
王馥荔	中国广播艺术团	理事	
徐波	红星阁将星书画院	理事	
赵真	北京正点飞腾文化传媒有限公司	理事	
李晓东	中首天地（北京）教育科技发展中心	理事	
关世钧	中国—东盟美术家协会	理事	
王毅	博纳影业集团	理事	
张敬东	国奥控股集团股份有限公司	理事	
崔靖晗	中国传媒大学	理事	
董冬冬	上海冬曦音乐工作室	理事	
梁国春	北京市国润旅游开发有限公司	理事	
赵文祥	中国医促会亚健康专业委员会	监事	
合 计			

七、资产提供者设置了时间限制或用途限制的资产情况的说明

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。

八、重大资产减值情况的说明

本基金会无重大资产减值情况。

九、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、接受劳务捐赠情况的说明

本基金会无接受劳务捐赠情况。

十一、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。

十二、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。

十三、需要说明的其他事项

本基金会无其他事项说明。

上述 2017 年度财务报表和财务报表附注，系我们按《民间非营利组织会计制度》编制。已经理事长办公会批准。

基金会名称：中国少年儿童文化艺术基金会（盖章）

基金会法人：（签名）



财务负责人：（签名）王月云

日期：2018 年 2 月 9 日

日期：2018 年 2 月 9 日

管理建议书

中国少年儿童文学艺术基金会管理层：

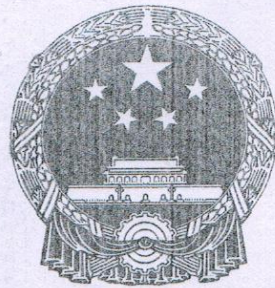
我们接受委托，对贵基金会 2017 年的财务报表进行了审计。我们的责任是对贵基金会财务报表发表审计意见。我们提供的这份管理建议书，是我们基于为贵基金会服务的目的，根据审计过程中发现的内部控制问题及需要提请贵基金会关注的重大事项而提出的。因为我们主要从事的是对贵基金会财务报表的审计，所实施的审计范围是有限的，我们的建议只包括一般审计工作程序中能揭示的事项，所以并未尝试指出所有可能需要改善的地方，管理建议书中包括的主要问题不应被视为对贵基金会内部控制发表的鉴证意见，所提建议不具有强制性和公正性。

在审计过程中，我们了解了贵基金会内部控制中有关会计制度、会计工作机构和会计人员职责、资产管理制度等有关方面的情况，并作了分析研究。我们对贵基金会无管理建议。

中维会计师事务所有限责任公司



二〇一八年二月九日



营业执照

(副本) (2-1)

统一社会信用代码 911101051016581190

名称 中维会计师事务所有限责任公司
 类型 有限责任公司(自然人投资或控股)
 住所 北京市朝阳区麦子店街20号楼
 法定代表人 易维佳
 注册资本 30万元
 成立日期 1998年03月18日
 营业期限 1999年12月06日 至 2029年12月05日
 经营范围

审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关的报告; 办理法律、行政法规规定的其它审计业务, 出具相应的审计报告; 办理基建施工预决算审计, 出具基建审计报告; 提供会计咨询、会计服务。(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。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



2015 年 12 月 10 日

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。