

审计报告

中国少年儿童文化艺术基金会

2018年度

审计报告

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) 作出合理的会计估计。

	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	6-21
六、管理建议书	22
七、中维会计师事务所有限公司营业执照复印件	

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公司

联系电话：010-59194408

传真号码：010-59194408

审计报告

中维审字（2019）056 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 2018 年 12 月 31 日的资产负债表、2018 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。

资产负债表



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 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 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: 2019 年 3 月 11 日

资产负债表

2018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	1,755,537.76	2,870,133.81	短期借款			
短期投资	五.2	33,250,000.00	48,500,000.00	应付款项	五.8	7,200,844.99	7,079,171.08
应收款项	五.3	278,676.85	481,820.85	应付工资			
预付账款	五.4	870,364.32	1,107,988.10	应交税金	五.8	-15,089.64	51,216.23
存 货	五.5	5,735,178.90	4,812,032.90	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		41,889,757.83	57,771,975.66	其他流动负债			
				流动负债合计		7,185,755.35	7,130,387.31
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：				长期负债合计			
固定资产原价	五.6	378,959.22	399,354.72			-	-
减：累计折旧	五.6	60,302.00	145,403.58				
固定资产净值	五.6	318,657.22	253,951.14	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		7,185,755.35	7,130,387.31
固定资产清理							
固定资产合计		4,155,613.20	4,090,907.12	净资产：			
无形资产：				非限定性净资产	五.10	38,859,615.68	54,732,495.47
无形资产				限定性净资产			
受托代理资产：				净资产合计	五.10	38,859,615.68	54,732,495.47
受托代理资产							
资产总计		46,045,371.03	61,862,882.78	负债和净资产总计		46,045,371.03	61,862,882.78

单位负责人：

殷丽君

制表：

贾翠翠

复核：

殷丽君

现金流量表

业务活动表

2018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	-	37,906,535.11	37,906,535.11		52,561,664.50	52,561,664.50
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	2,095,869.54		2,095,869.54
其他收入	五.13	209,095.98	-	209,095.98	16,927.96		16,927.96
收入合计		1,454,011.31	37,906,535.11	39,360,546.42	2,112,797.50	52,561,664.50	54,674,464.50
二、费用							
(一) 业务活动成本	五.14	25,834,902.37		25,834,902.37	37,329,862.92	-	37,329,862.92
(二) 管理费用	五.15	1,101,376.44		1,101,376.44	1,471,719.29	-	1,471,719.29
(三) 筹资费用	五.16	-		-		-	-
(四) 其他费用		3,126.90		3,126.90		-	-
费用合计		26,939,405.71		26,939,405.71	38,801,582.21		38,801,582.21
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）		-25,485,394.40	37,906,535.11	12,421,140.71	-36,688,784.71	52,561,664.50	15,872,879.79

单位负责人：

刘丽君

制表：

贾翠翠

复核：

刘丽君

现金流量表

2018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	52,561,664.50
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	16,927.96
现金流入小计	7	52,578,592.46
提供捐赠或者资助支付的现金	8	
支付给员工以及为员工支付的现金	9	1,424,493.56
购买商品、接受服务支付的现金	10	36,779,875.31
支付的其他与业务活动有关的现金	11	85,101.58
现金流出小计	12	38,289,470.45
业务活动产生的现金流量净额	13	14,289,122.01
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	14	110,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	15	2,095,869.54
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	112,095,869.54
购建固定资产和无形资产所支付的现金	19	20,395.50
对外投资所支付的现金	20	125,250,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	21	
现金流出小计	22	125,270,395.50
投资活动产生的现金流量净额	23	-13,174,525.96
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	1,114,596.05

单位负责人：

殷丽君

制表：

贾翠翠

复核：

殷丽

中国少年儿童文化艺术基金会

2018 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	40,841.06	76,543.78
② 银行存款	人民币	1,714,696.70	2,793,590.03
合 计		1,755,537.76	2,870,133.81

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	33,250,000.00		33,250,000.00	48,500,000.00		48,500,000.00
合 计	33,250,000.00		33,250,000.00	48,500,000.00		48,500,000.00

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	212,819.00		212,819.00	212,819.00		212,819.00
② 其他应收款	65,857.85		65,857.85	269,001.85		269,001.85
合 计	278,676.85		278,676.85	481,820.85		481,820.85

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	212,819.00		212,819.00			
3 年以上				212,819.00		212,819.00
合 计	212,819.00		212,819.00	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	9.31%	19,819.00	9.31%	2015 年	
②项目款	193,000.00	90.69	193,000.00	90.69	2013 年	
合 计	212,819.00	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年以内				203,444.00		203,444.00
1-2 年	65,857.85		65,857.85	0.00		0.00
2-3 年				65,557.85		65,557.85
合 计	65,857.85		65,857.85	269,001.85		269,001.85

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	9.11%	6,000.00	2.23%	2015	押金
安琪儿专项基金	4,597.48	6.98%	4,597.48	1.71%	2015	项目款
微电影大赛	2,080.00	3.16%	2,080.00	0.77%	2015	暂借款
支付工资	129.97	0.20%	129.97	0.05%	2015	暂借款
项目款	52,750.40	80.10%	52,750.40	19.61%	2015	暂借款

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		
吴程芸	300.00	0.46%	2,100.00	0.78%	2015	备用金
狄丽君			100,000.00	37.17%	2018	借款
租房押金、装修费			101,344.00	37.68%	2018	项目款
合计	65,857.85	100.00%	269,001.85	100.00%	—	—

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	432,319.36		432,319.36	181,890.42		181,890.42
1年至2年	0.00		0.00	361,640.60		361,640.60
3年以上	438,044.96		438,044.96	564,457.08		564,457.08
合计	870,364.32		870,364.32	1,107,988.10		1,107,988.10

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	22.98%	200,000.00	18.05%	2014	项目款
②北京绚彩视听会展服务	60,000.00	6.89%	60,000.00	5.42%	2014	项目款
③国学基金	21,846.78	2.51%	0.00	0.00%	2014	项目款
④赵星星	61,517.58	7.07%	296,957.08	26.80%	2015	项目款
⑤石青华			4,039.50	0.36%	2018	项目款
⑥女童保护款	13,290.92	1.53%	0.00	0.00%	2015	项目款
⑦赵华			13,290.92	1.20%	2018	项目款
⑧美丽公约项目	-7,635.92	-0.88%	0.00	0.00%	2015	项目款
⑨白大伟	7,500.00	0.86%	7,500.00	0.68%	2015	项目款

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		
⑩健康教育基金项目款	75,800.00	8.71%	0.00	0.00%	2017	项目款
⑪张蓉	49,628.00	5.70%	0.00	0.00%	2015	项目款
⑫杨芬茹	45,050.00	5.18%	76,480.10	6.90%	2017	项目款
⑬永清县第五中学	54,720.00	6.29%	54,720.00	4.94%	2017	项目款
⑭周灵	285,537.96	32.81%	1,581.50	0.14%	2017	项目款
⑮王聿珩	3,109.00	0.36%	228,859.00	20.66%	2017	项目款
⑯史宁			122,800.00	11.08%	2018	项目款
⑰葛菲菲			360.00	0.03%	2018	项目款
⑱杜红麟			11,400.00	1.03%	2018	项目款
⑲于航			30,000.00	2.71%	2018	项目款
合计	870,364.32	100.00%	1,107,988.10	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				
其中：接受捐赠物资	5,535,178.90	1,146,446.63	2,069,592.63	4,612,032.90
食品	200,000.00			200,000.00
合计	5,735,178.90	1,146,446.63	2,069,592.63	4,812,032.90

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	378,959.22	20,395.50		399,354.72
其中：运输工具	308,456.24			308,456.24
一般设备	70,502.98	20,395.50		90,898.48

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
二、累计折旧	60,302.00	85,101.58		145,403.58
其中：运输工具	36,629.16	79,363.18		115,992.34
一般设备	23,672.84	5,738.40		29,411.24
三、固定资产账面净值	318,657.22	—	—	253,951.14
其中：运输工具	271,827.08	—	—	192,463.90
一般设备	46,830.14	—	—	61,487.24

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	378,959.22	60,302.00	318,657.22	399,354.72	145,403.58	253,951.14
合计	378,959.22	60,302.00	318,657.22	399,354.72	145,403.58	253,951.14

本基金会有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	794,804.61		50,000.00	744,804.61
②其他应付款	6,406,040.38	65,902.36	137,576.27	6,334,366.47
合计	7,200,844.99	65,902.36	187,576.27	7,079,171.08

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	17,054.61	1 年以内	项目款	
征球基金项目	12,750.00	1 年以内	项目款	
合 计	744,804.61			

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	6,270,664.01	3 年以上		
②山西企业商会	100,000.00	1-2 年	活动款	
③保险	-36,297.54	1 年以内	职工社保	
合 计	6,334,366.47			

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	-15,089.64	51,216.23
合 计		--15,089.64	51,216.23

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	38,859,615.68	54,990,351.11	39,117,471.32	54,732,495.47
合 计	38,859,615.68	54,990,351.11	39,117,471.32	54,732,495.47

10.2 净资产变动原因分析

①当年收支结余 15,872,879.79 元，影响净资产增加 15,872,879.79 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	51,415,217.87	29,447,559.11
非货币捐赠	1,146,446.63	8,458,976.00
合 计	52,561,664.50	37,906,535.11

11.2 大额捐赠收入

2018 年度中国少年儿童文化艺术基金会捐赠收入总额 52,561,664.50 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 中国第一汽车集团有限公司财务部				用于长征沿线五个国家级深度贫困县乡村中小学艺术教育普及。
其中：货币捐赠	10,000,000.00		10,000,000.00	
非货币捐赠				
合 计	10,000,000.00		10,000,000.00	

12、投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
① 银行理财收益	2,095,869.54	1,244,915.33
合 计	2,095,869.54	1,244,915.33

13、其他收入

项 目	本年发生额	上年发生额
① 利息收入	16,927.96	209,095.98
合 计	16,927.96	209,095.98

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		
安琪尔艺术专项基金	1,012,560.91	1,121,724.82
警嫂基金	795,011.60	1,769,639.30
安全包	0.00	2,287.00
牵手项目	1,166,130.44	4,824,361.00
女童保护基金	3,310,167.74	2,646,860.37
自有公益项目	1,906,484.74	4,864,288.07
海外教育基金项目	703,731.96	136,829.88
健康教育	2,940,802.00	1,614,428.88
消防员项目	0.00	17,000.00
美丽公约项目	1,156,847.13	1,627,924.68
扶贫项目	182,000.00	5,902.27
征球基金	469,626.00	870,708.00
中华传统文化教育基金	0.00	73,584.00
励基金	5,125,215.60	357,076.63
留守儿童	0.00	9,276.87
光爱之家艺术基金	163,400.98	1,299,189.94
奖学基金	0.00	52,041.50
未来基金	0.00	87,584.00
龙杯进步	30,013.00	787.00
汉服男孩	36,704.60	14,403.00
青海藏区学校	0.00	113,170.00
梦想大篷车项目	0.00	2,831.00

项 目	本年发生额	上年发生额
同根同梦	100,000.00	955,860.34
未来公园	0.00	150,290.00
阳光少年	793,701.50	1,223,692.80
儿童公益传播	58,392.99	373,030.52
生态前线课堂	0.00	62,908.30
唱响少儿梦	1,000.00	413,908.00
青少年语言艺术基金	146,028.00	422,136.01
爱瞳基金	13,649.00	141,274.50
艺教工程	3,226,509.05	207,788.69
掌门 1 对 1 教育公益项目	757,354.84	20,010.00
非遗传承基金	75,000.00	181.00
淡马同心童艺	1,109,016.30	20.00
绿梦专项基金	2,865,843.29	
儿童电影专项基金	2,000,000.00	
一点爱专项基金	821,531.00	
名赫熠星公益基金	200,044.00	
菟蔻原生艺术	577,484.21	
最美医生	1,020,000.00	
最美乡村教师	1,030,000.00	
爱在人间	2,599,387.80	
文化创新与发展基金	900,567.00	
彩虹艺术	32,000.00	
手工刺绣	3,657.24	
合 计	37,329,862.92	25,834,902.37

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	
牵手计划	2,096,188.33	1,134,419.17			31,711.27		1,166,130.44
艺教工程	10,000,000.00	2,611,871.05	259,572.62		99,781.21		2,971,224.88
绿梦文化艺术基金	4,764,456.55	2,418,251.87	240,049.05	30,232.40	28,191.60		2,716,724.92
励基金	5,588,099.46	4,361,148.49	528,811.14	25,750.00	209,506.00		5,125,215.63
光爱之家艺术基金	1,292,236.90	1,183,940.00	371,532.87	65,000.00	13,728.11		1,634,200.98
安琪尔艺术专项基金会	1,220,043.36	728,792.67	204,968.74	78,667.50	132.00		1,012,560.91
警嫂基金	1,006,000.00	700,501.60	52,862.00		41,648.00		795,011.60
美丽公约	1,121,248.26	971,274.09	151,500.00		34,073.04		1,156,847.13
健康教育	3,847,833.60	2,940,644.00			158.00		2,940,802.00
女童保护	3,319,668.65	2,737,745.94	287,161.14	8,055.00	277,205.66		3,310,167.74
合计	34,255,775.11	19,788,588.88	2,096,457.56	207,704.90	736,134.89		22,828,886.23

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
牵手计划	山东省友芳公益基金会	360,000.00	0.96%	山东地区贫困儿童资助款
	延川县教育工会（延川县学生资助管理中心）	120,000.00	0.32%	100名孩子资助款
	城口县妇女联合会	120,000.00	0.32%	50名儿童2018年全年资助款
	大姚县妇女联合会	120,000.00	0.32%	2018年全年50名孩子资助款
艺教工程	广东电声市场营销股份有限公司	590,000.00	1.58%	从长征沿线贫困县区学校选取部分品学兼优的贫困少年来一汽集团参观，学习。

项 目	大额支付对象	支付金额	占年度	用 途
	纽菲特乳业（成都）有限公司	495,000.00	1.33%	话剧《红旗飘飘》让贫困少年学习和领悟‘信仰、担当、感恩、回报’的红旗精神。
绿梦文化艺术基金	北京神州儿女儿童康复中心	750,000.00	2.01%	脑瘫、自闭症儿童救助
	北京乐思淘国际文化发展有限公司	186,724.90	0.50%	活动服务费
	北京妙语语言矫正康复技术中心	384,776.00	1.03%	聋儿康复费、工资
	生活希望（北京）国际文化咨询有限公司	153,690.21	0.41%	项目执行成本
	山东新励文化传媒有限公司	525,404.53	1.41%	项目服务费
	济南市残疾人福利基金会	500,000.00	1.34%	残疾儿童救助款
光爱之家艺术基金	北京中联信诚人力资源服务有限公司	633,376.91	1.70%	光爱学校员工工资
	南京八号地物流有限公司	142,000.00	0.38%	学生冲锋衣物流费
	四川华人之子传媒有限公司	85,000.00	0.23%	禁毒防艾活动费
安琪尔艺术专项基金会	盛世文旅（北京）文化传播有限公司	472,400.00	1.27%	行政支出与项目执行费
	西藏苍海记文化创意有限责任公司	76,300.00	0.20%	拉萨活动项目执行费
海外教育	中欧和谐（北京）文化发展有限责任公司	58,000.00	0.16%	PTE 项目培训费
	北京网巢科技有限公司	98,000.00	0.26%	网络制作方费
	金才国际文化交流（苏州）有限公司	450,000.00	1.21%	苏州 PTE 考试中心建设工程款
征球基金	沈阳市和平区和美佳职业装商店	82,570.00	0.22%	购买 6 所小学校服款
	河北丰宁天桥小学，万营小学	118,450.00	0.32%	两所小学改建费
	连云港赣榆石桥镇大庄小学	156,570.00	0.42%	资助款
淡马“同心童艺”	镇江影剧院	146,000.00	0.39%	儿童剧场租，设备租赁费
	重庆市保利剧院管理有限公司	85,000.00	0.23%	儿童剧场租，设备租赁费
	苏州文化艺术中心管理有限公司	132,935.00	0.36%	儿童剧场租，设备租赁费
	大连人民文化俱乐部	61,500.00	0.16%	儿童剧场租，设备租赁费
	成都定格映画文化传播有限公司	100,000.00	0.27%	《追梦女孩》舞台道具制作费
	多彩贵州文化艺术股份有限公司	128,000.00	0.34%	儿童剧场租，设备租赁费
阳光少年	国大华闻（北京）国际影视传媒有限公司	643,822.00	1.72%	小小演说家录制费及播出费用
掌门公益	汕头市澄海区集鑫工艺玩具	116,500.00	0.31%	采购学习用品，玩具费用
	壹炫网络科技（上海）有限公司	158,000.00	0.42%	掌门公益宣传活动服务费与场地费
	上海延色企业形象策划有限公司	380,000.00	1.02%	掌门公益宣传片拍摄费、物料费、活动策划费
	广州西柚教育信息咨询有限公司	15,920.00	0.04%	课程费设计费
健康教育	云南文化礼仪公司	676,000.00	1.81%	《天路》电影大屏宣传费与电影制作费
	中惠善行科技发展有限公司	700,000.00	1.88%	圆梦重庆公益晚会项目执行费与场地费
	重庆赛德纳文化传媒有限公司	1,153,044.00	3.09%	爱在人间-重庆活动租赁费，项目执行费
	云南仁通文化传媒有限公司	224,000.00	0.60%	宣传推广费
女童保护	北京众一公益基金会	686,401.76	1.84%	项目执行
	廊坊市润云纸质品有限公司	108,280.00	0.29%	手册印刷费

项 目	大额支付对象	支付金额	占年度	用 途
		廊坊市广阳区大南旺吉仕空车配货服务	145,057.30	0.39%
合 计		12,338,722.61		

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	782,795.91	697,528.74
② 行政管理事务物品耗和服务开支	603,821.80	348,966.18
③ 行政管理事务所用资产折旧（摊销）及运行维护费用	85,101.58	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
⑥ 捐赠退回		
合 计	1,471,719.29	1,101,376.44

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	573,273.54	533,243.11	1,106,516.65	697,731.67	641,697.65	1,339,429.32
④ 职工福利费	82,566.00		82,566.00	6,468.00		6,468.00
工作人员工资福利小计	655,839.54	533,243.11	1,189,082.65	704,199.67	641,697.65	1,345,897.32
① 社会保险费	41,689.20		41,689.20	78,596.24		78,596.24
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	41,689.20		41,689.20	78,596.24		78,596.24
合 计	697,528.74	533,243.11	1,230,771.85	782,795.91	641,697.65	1,424,493.56

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	156,000.00
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 2018 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）

贾翠翠

日期：2019 年 3 月 11 日

日期：2019 年 3 月 11 日

