



报告书
R E P O R T

中维会计师事务所有限责任公司
Zhongwei Certified Public Accountants Co.,Ltd.

中国 · 北京
BEIJING CHINA

中国少年儿童文化艺术基金会 2019 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	6-21
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（2020）052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2019年12月31日的资产负债表、2019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。

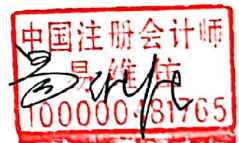
我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

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 2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2019 年度的业务活动成果和现金流量。



中国注册会计师



中国注册会计师



报告日期: 2020 年 6 月 10 日

资产负债表

2019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	2,870,133.81	7,363,712.12	短期借款			
短期投资	五.2	48,500,000.00	40,550,000.00	应付款项	五.8	7,079,171.08	844,804.61
应收款项	五.3	481,820.85	269,001.85	应付工资			
预付账款	五.4	1,107,988.10	1,101,799.78	应交税金	五.8	51,216.23	135,564.08
存 货	五.5	4,812,032.90	3,430,461.00	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		57,771,975.66	52,714,974.75	其他流动负债			
				流动负债合计		7,130,387.31	980,368.69
长期投资：							
长期股权投资				长期负债：			
长期债权投资				长期借款			
长期投资合计		-	-	长期应付款			
				其他长期负债			
固定资产：				长期负债合计		-	-
固定资产原价	五.6	399,354.72	399,354.72	受托代理负债：			
减：累计折旧	五.6	145,403.58	232,702.28	受托代理负债			
固定资产净值	五.6	253,951.14	166,652.44	负债合计		7,130,387.31	980,368.69
在建工程	五.7	3,836,955.98		净资产：			
文物文化资产				非限定性净资产	五.10	54,732,495.47	51,901,258.50
固定资产清理				限定性净资产			
固定资产合计		4,090,907.12	166,652.44	净资产合计	五.10	54,732,495.47	51,901,258.50
无形资产：							
无形资产							
受托代理资产：							
受托代理资产							
资产总计		61,862,882.78	52,881,627.19	负债和净资产总计		61,862,882.78	52,881,627.19

单位负责人：

制表：

复核：

业务活动表

2019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		52,561,664.50	52,561,664.50		38,384,538.42	38,384,538.42
提供服务收入				-			-
商品销售收入				-			-
政府补助收入				-			-
投资收益	五.12	2,095,869.54		2,095,869.54	1,102,617.12		1,102,617.12
其他收入	五.13	16,927.96		16,927.96	20,906.97		20,906.97
收入合计		2,112,797.50	52,561,664.50	54,674,462.00	1,123,524.09	38,384,538.42	39,508,062.51
二、费用							
(一) 业务活动成本	五.14	37,329,862.92		37,329,862.92	38,520,666.62	-	38,520,666.62
(二) 管理费用	五.15	1,471,719.29		1,471,719.29	1,941,240.64	-	1,941,240.64
(三) 筹资费用	五.16					-	-
(四) 其他费用				-		-	-
费用合计		38,801,582.21		38,801,582.21	40,461,907.26		40,461,907.26
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）		-36,688,784.71	52,561,664.50	15,872,879.79	-39,338,383.17	38,384,538.42	-953,844.75

单位负责人：

制表：

复核：

现金流量表

2019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	38,384,538.42
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	20,906.97
现金流入小计	7	38,405,445.39
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	1,897,071.28
购买商品、接受服务支付的现金	10	1,060,577.18
支付的其他与业务活动有关的现金	11	24,106,835.74
现金流出小计	12	27,064,484.20
业务活动产生的现金流量净额	13	11,340,961.19
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	14	
取得投资收益所收到的现金	15	1,102,617.12
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	1,102,617.12
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	7,950,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	21	
现金流出小计	22	7,950,000.00
投资活动产生的现金流量净额	23	-6,847,382.88
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	4,493,578.31

单位负责人：

制表：

复核：

中国少年儿童文化艺术基金会

2019 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:中华人民共和国文化和旅游部

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	76,543.78	57,633.96
②银行存款	人民币	2,793,590.03	7,306,078.16
合 计		2,870,133.81	7,363,712.12

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	48,500,000.00		48,500,000.00	40,550,000.00		40,550,000.00
合 计	48,500,000.00		48,500,000.00	40,550,000.00		40,550,000.00

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			
②其他应收款	269,001.85		269,001.85	269,001.85		269,001.85
合 计	481,820.85		481,820.85	269,001.85		269,001.85

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
3 年以上	212,819.00		212,819.00			
合 计	212,819.00		212,819.00	0.00		0.00

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%				
②项目款	193,000.00	90.69				
合 计	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	0.0		0.0
1-2 年	0.00		0.00	203,444.00		203,444.00
2-3 年	65,557.85		65,557.85	0.0		0.0
3 年以上				65,557.85		65,557.85
合 计	269,001.85		269,001.85	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	2.23%	6,000.00	2.23%	2015	押金
安琪儿专项基金	4,597.48	1.71%	4,597.48	1.71%	2015	项目款
微电影大赛	2,080.00	0.77%	2,080.00	0.77%	2015	暂借款
支付工资	129.97	0.05%	129.97	0.05%	2015	暂借款
项目款	52,750.40	19.61%	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	2,100.00	0.78%	2,100.00	0.78%	2015	备用金
狄丽君	100,000.00	37.17%	100,000.00	37.17%	2018	借款
租房押金、装修费	101,344.00	37.68%	101,344.00	37.68%	2018	项目款
合计	269,001.85	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	181,890.42		181,890.42	175,702.10		175,702.10
1 年至 2 年	361,640.60		361,640.60	0.00		0.00
3 年以上	564,457.08		564,457.08	926,097.68		926,097.68
合 计	1,107,988.10		1,107,988.10	1,101,799.78		1,101,799.78

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		
◎ 河南玖尚文化传播	200,000.00	18.05%	200,000.00	18.15%	2014	项目款
◎ 北京绚彩视听会展服务	60,000.00	5.42%	60,000.00	5.45%	2014	项目款
◎ 个人	551,031.02	49.73%	544,842.70	49.45%	2014	项目款
◎ 永清县第五中学	296,957.08	26.80%	296,957.08	26.95%	2015	项目款
合 计	1,107,988.10	100.00%	1,101,799.78	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	4,612,032.90	5,372,529.64	6,554,101.54	3,430,461.00
食品	200,000.00		200,000.00	
合 计	4,812,032.90	5,372,529.64	6,754,101.54	3,430,461.00

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	399,354.72			399,354.72
其中：运输工具	308,456.24			308,456.24
一般设备	90,898.48			90,898.48
二、累计折旧	145,403.58	87,298.70		232,702.28
其中：运输工具	115,992.34	79,363.18		195,355.52
一般设备	29,411.24	7,935.52		37,346.76
三、固定资产账面净值	253,951.14			166,652.44
其中：运输工具	192,463.90			113,100.72
一般设备	61,487.24			53,551.72

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	399,354.72	145,403.58	253,951.14	399,354.72	232,702.28	166,652.44
合 计	399,354.72	145,403.58	253,951.14	399,354.72	232,702.28	166,652.44

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			0.00		
合 计		3,836,955.98			0.00		

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	744,804.61			744,804.61
②其他应付款	6,334,366.47	81,650.45	6,316,016.92	100,000.00
合 计	7,079,171.08	81,650.45	6,316,016.92	844,804.61

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	3年以上	项目款	
白栋	600,000.00	3年以上	项目款	
张爽	50,000.00	3年以上	项目款	
拍卖款保证金	25,000.00	3年以上	保证金	
于航	17,054.61	1-2年	项目款	
征球基金项目	12,750.00	1-2年	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山西企业商会	100,000.00	2-3年	活动款	
合 计	100,000.00			

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	51,216.23	135,564.08
合 计		51,216.23	135,564.08

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	54,732,495.47	39,608,062.51	42,439,299.48	51,901,258.50
合 计	54,732,495.47	39,608,062.51	42,439,299.48	51,901,258.50

10.2 净资产变动原因分析

① 当年收支结余-953,844.75 元，影响净资产减少 953,844.75 元；净资产期末减去期初（资产负债表）为-2,831,236.97 元，差额为-1,877,392.22 元，形成差异原因为对历史遗留问题进行调整。

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	33,012,008.78	51,415,217.87
非货币捐赠	5,372,529.64	1,146,446.63
合 计	38,384,538.42	52,561,664.50

11.2 大额捐赠收入

2019 年度中国少年儿童文化艺术基金会捐赠收入总额 38,384,538.42 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				艺教工程—红旗梦想艺术课堂
其中：货币捐赠	10,000,000.00		10,000,000.00	
非货币捐赠				
②江苏苏美达伊顿纪德品牌管理有限公司				女童保护
其中：货币捐赠				
非货币捐赠	2,034,480.00		2,034,480.00	
③福州学脉兴教信息技术有限公司				亮瞳基金
其中：货币捐赠	2,000,000.00		2,000,000.00	

非货币捐赠				
④纽菲特				牵手计划
其中：货币捐赠				
非货币捐赠	2,000,000.00		2,000,000.00	
⑤北京名赫文化传播有限公司				名赫耀星
其中：货币捐赠	3,000,000.00		3,000,000.00	
非货币捐赠				
⑥北京巨人梦想教育科技有限公司				龙杯专项基金
其中：货币捐赠	2,000,000.00		2,000,000.00	
非货币捐赠				
合 计	21,034,480.00		21,034,480.00	

12、投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
①银行理财收益	1,102,617.12	2,095,869.54
合 计	1,102,617.12	2,095,869.54

13、其他收入

项 目	本年发生额	上年发生额
①利息收入	20,906.97	16,927.96
合 计	20,906.97	16,927.96

14、业务活动成本

14.1 业务活动成本列示—捐赠项目成本

项 目	本年发生额	上年发生额
安琪尔艺术专项基金	1,416,081.40	1,012,560.91
警嫂基金	1,043,212.55	795,011.60
牵手项目	384,000.00	1,166,130.44
女童保护基金	2,776,426.84	3,310,167.74
自有公益项目	2,323,117.84	1,906,484.74
海外教育基金项目	289,359.47	703,731.96
健康教育	58.00	2,940,802.00
美丽公约项目	1,446,417.32	1,156,847.13

项 目	本年发生额	上年发生额
扶贫项目	0.00	182,000.00
征球基金	218,822.00	469,626.00
励基金	3,220,573.88	5,125,215.60
光爱之家艺术基金	1,264,008.09	163,400.98
奖学基金	218,148.00	0.00
龙杯进步	630,100.00	30,013.00
汉服男孩	0.00	36,704.60
同根同梦	0.00	100,000.00
阳光少年	992,724.12	793,701.50
儿童公益传播	0.00	58,392.99
唱响少儿梦	254,024.85	1,000.00
青少年语言艺术基金	62.00	146,028.00
爱瞳基金	0.00	13,649.00
艺教工程	4,858,144.60	3,226,509.05
掌门1对1教育公益项目	140,047.00	757,354.84
非遗传承基金	0.00	75,000.00
淡马同心童艺	610,461.50	1,109,016.30
绿梦专项基金	2,328,712.79	2,865,843.29
儿童电影专项基金	0.00	2,000,000.00
一点爱专项基金	1,697,700.40	821,531.00
名赫熠星公益基金	4,720,076.00	200,044.00
菀蔻原生艺术	505,861.52	577,484.21
最美医生	0.00	1,020,000.00
最美乡村教师	0.00	1,030,000.00
爱在人间	0.00	2,599,387.80
文化创新与发展基金	0.00	900,567.00
彩虹艺术	0.00	32,000.00
手工刺绣	0.00	3,657.24
亮瞳专项基金	1,968,961.53	0.00
京剧传统文化	136,013.00	0.00
《向着明天》六一晚会	2,131,508.00	0.00
青岛论坛	411,500.00	0.00
华传专项基金	2,086,823.92	0.00
千城放粽，全国联动	11,419.26	0.00
唯愿天下无拐	2,482.00	0.00
肿瘤男孩想放弃治疗	53,818.74	0.00

项 目	本年发生额	上年发生额
致敬英雄	380,000.00	0.00
合 计	38,520,666.62	37,329,862.92

14.2 重大公益项目收支表

项目名称	收入	支出					总计
		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	1,560,186.73	1,235,220.31	128,591.88		10.00	52,259.21	1,416,081.40
海外教育专项基金	500,000.00	289,293.47			66.00		289,359.47
光爱之家艺术基金	685,511.50	1,107,082.01	155,951.28		974.80	-	1,264,008.09
警嫂专项基金	1,659,336.19	861,720.55	-	-	181,492.00	-	1,043,212.55
女童保护	4,459,399.81	2,408,997.48	360,253.48	-	7,175.88	-	2,776,426.84
励基金	1,592,686.48	2,968,192.88	-	252,000.00	381.00	-	3,220,573.88

龙杯进步基金	2,000,000.00	630,100.00	-	-	-	-	630,100.00
美丽公约	1,553,720.75	1,285,891.66	138,218.00	13,141.66	9,166.00	-	1,446,417.32
奖学基金	10,000.00	215,620.00	-	-	2,528.00	-	218,148.00
牵手计划	136,492.99	384,000.00	-	-	-	-	384,000.00
艺教工程	10,000,000.00	3,759,727.33	336,000.00	36,000.00	726,417.27	-	4,858,144.60
合计	24,157,334.45	15,145,845.69	1,119,014.64	301,141.66	928,210.95	52,259.21	17,546,472.15

14.3 重大公益项目大额支付对象

项目名称	大额支付对象	支付金额	占基金会年度公益总支出比例	用途 1
安琪尔	焦红瑞	158,912.77	0.39%	项目款
安琪尔	生活希望(北京)国际文化咨询有限公司	627,970.30	1.55%	项目款
安琪尔	时慧丽	245,978.26	0.61%	项目款
安琪尔	赵星星	300,817.86	0.74%	项目款
海外教育专项基金	姑苏区江南雨文印社——项目宣传册制作	35,440.00	0.09%	项目宣传册制作
海外教育专项基金	FANGFANG——苏州活动业务支出	29,231.00	0.07%	项目费
海外教育专项基金	延边金世源装饰有限公司-室内外装修	225,000.00	0.56%	考试中心装修费

光爱之家艺术基金	北京中联信诚人力资源服务有限公司	584,347.62	1.44%	项目人员劳务费
光爱之家艺术基金	南京至北象南商贸有限公司	96,900.00	0.24%	孩子们的服装款
警嫂专项基金	四川旺杰文化传播有限公司	338,700.00	0.84%	项目人员劳务费
女童保护	江苏苏美达伊顿纪德品牌管理有限公司	2,034,480.00	5.03%	给孩子们捐赠衣服
女童保护	北京众一公益基金会	2,077,150.28	5.13%	项目执行
励基金	通渭县学生资助管理中心	200,000.00	0.49%	困境学生助学金
励基金	王翠玉	252,000.00	0.62%	项目款
龙杯进步基金	北京育翔科技有限公司——好声音执行款	500,000.00	1.24%	资助“龙杯好声音”活动，推动原创音乐在校园中的发展
奖学基金	福建壹贰叁陆玖文化科技有限公司	196,000.00	0.48%	捐赠青椒学堂机器人给涞水县
	合肥荣电实业股份有限公司	16,020.00	0.04%	采购机器人学习机
美丽公约	北京大道同行广告有限公司	165,000.00	0.41%	2019 守护第三极电视片拍摄经费
	武汉市铭之智印业包装有限公司	369,535.00	0.91%	环保袋制作
	河北初衷商贸有限公司	92,250.00	0.23%	志愿者服装制作
	柳泉	154,646.85	0.38%	项目执行费、交通、快递、食宿、志愿者劳务费
	盛世文旅（北京）文化传播有限公司	236,824.00	0.59%	项目执行费、宣传片拍摄费、志愿者劳务费
牵手计划	山东省友芳公益基金会	384,000.00	0.95%	2019 老区孤贫儿童资助款
红旗少年一汽行	盘古网络集团有限公司	630,000.00	1.56%	用于完成“红旗少年一汽行”项目执行。

合 计		9,951,203.94	24.59%	
-----	--	--------------	--------	--

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	1,016,903.46	782,795.91
② 行政管理事务物品耗费和服务开支	810,555.25	603,821.80
③ 行政管理事务所用资产折旧（摊销）及运行维护费用	96,805.73	85,101.58
④ 资产减值及处置损失	0.00	
⑤ 记入管理费用的税费	16,976.20	
⑥ 捐赠退回		
合 计	1,941,240.64	1,471,719.29

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	697,731.67	641,697.65	1,339,429.32	925,207.80	880,167.82	1,805,375.62
⑤ 职工福利费	6,468.00		6,468.00	7,546.00		7,546.00
工作人员工资福利小计	704,199.67	641,697.65	1,345,897.32	932,753.80	880,167.82	1,812,921.62
① 社会保险费	78,596.24		78,596.24	84,149.66		84,149.66
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	78,596.24		78,596.24			
合 计	782,795.91	641,697.65	1,424,493.56	1,016,903.46	880,167.82	1,897,071.28

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	180,000.00
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		180,000.00

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 2019 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）

日期：2020 年 6 月 10 日

日期：2020 年 6 月 10 日



贾翠翠

管理建议书

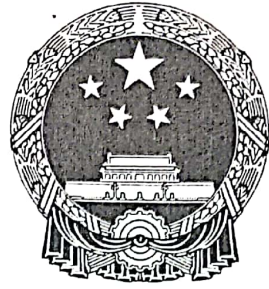
中国少年儿童文学艺术基金会管理层：

我们接受委托，对贵基金会 2019 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

二〇二零年六月十日



营业执照

(副本) (2-2)

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。