

REPORT

---

# 報告書



北京中宣育會計師事務所  
BEIJING ZHONGXUANYU CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANT

---

中國·北京

# 北京桂馨慈善基金会 2012 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	7-23
七、北京中宣育会计师事务所营业执照复印件	

# 审计报告



中宣育基审字（2013）第 1155 号

北京桂馨慈善基金会：

我们审计了后附的北京桂馨慈善基金会财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的资产负债表、2012 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

编制和公允列报财务报表是北京桂馨慈善基金会管理层的责任，这种责任包括：（1）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，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

## 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守则，计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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

北京桂馨慈善基金会法人登记证号为京民基证字第 0020054 号，组织机构代码为 68195254-0。2012 年 11 月 5 日经北京市民政局批准换发了基金会法人登记

室，业务主管单位为北京市民政局。

#### 四、财务状况

1、北京桂馨慈善基金会截止 2012 年 12 月 31 日资产总额为 12,319,956.74 元，其中：货币资金 11,303,545.69 元，应收款项 552,541.15 元，均为其他应收款，待摊费用 425,000.00 元，固定资产原值 66,273.00 元，累计折旧 27,403.10 元，固定资产净值 38,869.90 元。

2、北京桂馨慈善基金会截止 2012 年 12 月 31 日负债总额为 3,811.96 元，均为流动负债。

3、北京桂馨慈善基金会截止 2012 年 12 月 31 日净资产总额为 12,316,144.78 元，其中：限定性净资产 4,552,407.11 元，非限定性净资产 7,763,737.67 元。

4、北京桂馨慈善基金会 2012 年度收入 7,485,480.58 元，其中：捐赠收入 7,421,649.54 元，商品销售收入 28,808.70 元，其他收入 35,022.34 元。

北京桂馨慈善基金会 2012 年度支出 3,229,677.16 元，其中：业务活动成本 2,772,473.92 元，管理费用 317,362.74 元，筹资费用 89,840.50 元，其他费用 50,000.00 元。

5、北京桂馨慈善基金会 2012 年度公益事业支出 2,743,665.22 元，上年末净资产 8,060,341.36 元，公益事业支出占上一年末基金余额的比例为 34.04%；工作人员工资福利 144,778.91 元，行政办公支出 166,927.83 元，工作人员工资福利和行政办公支出之和占本年支出的比例为 9.65%。

#### 五、审计意见

我们认为，北京桂馨慈善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，公允反映了北京桂馨慈善基金会 2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2012 年度的业务活动成果和现金流量。

北京中宣育会计师事务所有限责任公司



二零一二年三月六日

中国注册会计师：



中国注册会计师：



## 基金会财务相关情况统计表

2012年12月31日

基金会名称	北京科馨慈善基金会		
开户银行及账号（请列出所有账号）	北京农村商业银行新源支行 01250001080000000113 中国工商银行新源里支行 0200204619200013564		
财务机构名称	会计室		
会计机构负责人姓名	姜英	专业技术职称	无
会计姓名	孙洪琴	专/兼职	专职
代理记账中介机构名称	无	代理机构主管人姓名	无
税务登记号码	京税证字113105691952540号		
设有银行非行的分支机构代表机构及其开户银行和账号	无		
基金会开办的实体名称	无		

# 资产负债表

2012年12月31日

编制单位：北京桂馨慈善基金会

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：			
货币资金	1	7,824,721.04	11,303,545.69	短期借款	31		
短期投资	2			应付款项	32	200.28	2,195.42
应收款项	3	171,489.74	552,541.15	应付工资	33		
预付账款	4			应交税金	34	265.05	1,616.54
存货	5			预收帐款	35		
待摊费用	6	19,789.00	425,000.00	预提费用	36		
一年内到期的长期债权投资	7			预计负债	37		
其他流动资产	8			一年内到期的长期负债	38		
	9			其他流动负债	39		
流动资产合计	10	8,015,999.78	12,281,086.84	流动负债合计	40	465.33	3,811.96
长期投资：	11				41		
长期股权投资	12			长期负债：	42		
长期债权投资	13			长期借款	43		
长期投资合计	14			长期应付款	44		
固定资产：	15			其他长期负债	45		
固定资产原价	16	58,963.00	66,273.00	长期负债合计	46		
减：累计折旧	17	14,156.09	27,403.10		47		
固定资产净值	18	44,806.91	38,869.90	受托代理负债：	48		
在建工程	19			负债合计	49	465.33	3,811.96
文物文化资产	20				50		
固定资产清理	21				51		
固定资产合计	22	44,806.91	38,869.90	净资产：	52		
	23			非限定性净资产	53	7,264,910.96	7,763,737.67
无形资产：	24			其中：开办资金	54	2,000,000.00	2,000,000.00
无形资产	25			历年结余	55	5,264,910.96	5,763,737.67
	26			限定性净资产	56	795,430.40	4,552,407.11
受托代理资产：	27			净资产合计	57	8,060,341.36	12,316,144.78
受托代理资产	28				58		
	29				59		
资产合计	30	8,060,806.69	12,319,956.74	负债和净资产总计	60	8,060,806.69	12,319,956.74

# 业务活动表

2012年度

编制单位：北京桂馨慈善基金会

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	1,817,419.92	5,307,180.68	7,124,600.60	3,076,221.64	4,345,427.90	7,421,649.54
提供服务收入	2			-			
商品销售收入	3			-	28,808.70		28,808.70
政府补助收入	4			-			-
投资收益	5			-			-
其他收入	6	14,593.56		14,593.56	35,022.34		35,022.34
收入合计	11	1,832,013.48	5,307,180.68	7,139,194.16	3,140,052.68	4,345,427.90	7,485,480.58
二、费用							
（一）业务活动成本	12	4,936,848.19		4,936,848.19	2,772,473.92		2,772,473.92
其中：人员费用	13	360,805.79		360,805.79			-
税费	14			-			-
其他	15	4,576,042.40		4,576,042.40	2,772,473.92		2,772,473.92
	16						
（二）管理费用	21	360,805.79		360,805.79	317,362.74		317,362.74
（三）筹资费用	24	70,800.20		70,800.20	89,840.50		89,840.50
（四）其他费用	28			-	50,000.00		50,000.00
费用合计	35	5,368,454.18		5,368,454.18	3,229,677.16		3,229,677.16
三、限定性净资产转为非限定性净资产	40	4,511,750.28	-4,511,750.28	-	588,451.19	-588,451.19	-
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	45	975,309.58	795,430.40	1,770,739.98	498,826.71	3,756,976.71	4,255,803.42

# 现金流量表

2012年度

编制单位：北京桂馨慈善基金会

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	7,421,649.54
收取会费收到的现金	3	
提供服务收到的现金	4	
销售商品收到的现金	5	28,808.70
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	37,017.48
现金流入小计	8	7,487,475.72
提供捐赠或者资助支付的现金	9	2,743,665.22
支付给员工以及为员工支付的现金	10	144,778.91
购买商品、接受服务支付的现金	11	648,732.32
支付其他与业务活动有关的现金	12	464,164.62
现金流出小计	13	4,001,341.07
业务活动产生的现金流量净额	14	3,486,134.65
二、投资活动产生的现金流量：	15	
收回投资所收到的现金	16	
取得投资收益所收到的现金	17	
处置固定资产和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	30	
现金流入小计	34	
购建固定资产和无形资产所支付的现金	35	7,310.00
对外投资所支付的现金	36	
支付的其他与投资活动有关的现金	39	
现金流出小计	43	7,310.00
投资活动产生的现金流量净额	44	-7,310.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
借款所收到的现金	45	
收到的其他与筹资活动有关的现金	48	
现金流入小计	50	
偿还借款所支付的现金	51	
偿付利息所支付的现金	52	
支付的其他与筹资活动有关的现金	55	
现金流出小计	58	
筹资活动产生的现金流量净额	59	
四、汇率变动对现金的影响额	60	
五、现金及现金等价物净增加额	61	3,478,824.65



# 北京桂馨慈善基金会

## 会计报表附注

截止 2012 年 12 月 31 日

### 一、基本情况

北京桂馨慈善基金会（以下简称：“本基金会”）于 2008 年 11 月 12 日经北京市民政局批准登记。登记证号：京民基证字第 0020054 号。组织机构代码：68195254-0。

业务主管单位：北京市民政局。

业务范围：在贫困地区和灾区资助开展教育方面的公益项目，以及其他有助于改善当地民生的公益慈善项目。

类型：非公募。

原始基金数额：贰佰万元整。

### 二、财务报表的编制基础

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。

### 三、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布的《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

(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。

## 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
电子设备	3-5年	5%	31.67-19%
其他设备	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、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。

## 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。

本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，可以按照完工进度或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。

### 四、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	39,745.80	38,758.12
银行存款	人民币	7,784,975.24	11,264,787.57
合 计		7,824,721.04	11,303,545.69

#### 2、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	171,489.74		171,489.74	545,541.15		545,541.15
1-2 年				7,000.00		7,000.00
合 计	171,489.74		171,489.74	552,541.15		552,541.15

(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	北京市中建信达新技术工程有限公司			458,354.55	82.95%	2012年	代垫款
2	北京时瑞怡和资产管理咨询有限公司	70,000.00	40.82%	73,000.00	13.21%	2011年	暂借款
3	张洋			12,071.00	2.18%	2012年	备用金
4	员工宿舍押金	7,100.00	4.14%	7,000.00	1.27%	2012年	押金
5	郑元童			1,919.60	0.35%	2012年	社保费
6	丰伟			196.00	0.04%	2012年	备用金
7	樊英	2,000.00	1.17%				
8	谭华	8,000.00	4.67%				
9	赵喜珍	10,000.00	5.83%				
10	章鼎儿	25,010.50	14.58%				
11	代垫新华保险款	14,320.00	8.35%				
12	张淼	25,059.24	14.61%				
13	刘素珍	10,000.00	5.83%				
合计		171,489.74	100.00%	552,541.15	100.00%	—	—

3、待摊费用

明细项目	年初数	本年增加	本年摊销	年末数
房租	14,476.00	400,000.00	14,476.00	400,000.00
项目考察费	5,313.00		5,313.00	
法律咨询费		25,000.00		25,000.00
合计	19,789.00	425,000.00	19,789.00	425,000.00

4、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、固定资产原价合计	58,963.00	7,310.00		66,273.00
其中：电子设备	52,963.00	7,310.00		60,273.00
办公家具	6,000.00			6,000.00
二、累计折旧合计	14,156.09	13,247.01		27,403.10

其中：电子设备	12,518.49	12,109.41		24,627.90
办公家具	1,637.60	1,137.60		2,775.20
三、固定资产账面价值合计	44,806.91	7,310.00	13,247.01	38,869.90
其中：电子设备	40,444.51	7,310.00	12,109.41	35,645.10
办公家具	4,362.40		1,137.60	3,224.80

(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	58,963.00	14,156.09	44,806.91	66,273.00	27,403.10	38,869.90
合计	58,963.00	14,156.09	44,806.91	66,273.00	27,403.10	38,869.90

#### 5、其他应付款

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
支付宝（中国）网络技术	0.28			0.28
赵老师快递费	200.00		200.00	
社保基金		26,481.00	24,285.86	2,195.14
合计	200.28	26,481.00	24,485.86	2,195.42

#### 6、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		144,778.91	144,778.91	
合计		144,778.91	144,778.91	

#### 7、应交税金

税费项目	年初账面余额	年末账面余额	适用税率
个人所得税	265.05	1,616.54	—
合计	265.05	1,616.54	

#### 8、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	795,430.40	6,193,733.93	2,436,757.22	4,552,407.11
2、非限定性净资产	7,264,910.96	5,576,809.90	5,077,983.19	7,763,737.67
合计	8,060,341.36	11,770,543.83	7,514,740.41	12,316,144.78

净资产比上年增加的主要原因：

本年末净资产比上年末增加 4,255,803.42 元，均由收支相抵产生。

9、大额捐赠收入

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. 思胜公司	810,237.92		810,237.92			
其中：捐款	810,237.92		810,237.92			
2. 石平		1,000,000.00	1,000,000.00			
其中：捐款		1,000,000.00	1,000,000.00			
3. 辛罗林		837,236.28	837,236.28			
其中：捐款		837,236.28	837,236.28			
4. 泰康人寿 保险公司				500,000.00		500,000.00
其中：捐款				500,000.00		500,000.00
5. 东方同晟 （北京）传媒 广告有限公司				500,000.00		500,000.00
其中：捐款				500,000.00		500,000.00
6. 侯庆华				1,000,000.00		1,000,000.00
其中：捐款				1,000,000.00		1,000,000.00
合 计	810,237.92	1,837,236.28	2,647,474.20	2,000,000.000		2,000,000.000

10、销售商品收入

项 目	本年发生额	上年发生额
《走向探究的科学课》书籍和光盘收入	28,808.70	
合 计	28,808.70	

11、其他收入

项 目	本年发生额	上年发生额
利息收入	35,022.34	14,593.56
合 计	35,022.34	14,593.56

12、业务活动成本

项 目	本年发生额	上年发生额
1. 捐赠项目成本	2,743,665.22	4,630,543.77
桂馨之桥助学金项目	175,664.65	
科学课教师培训项目	930,963.85	

科学探索实验室项目	119,215.50	
桂馨书屋项目	471,585.18	
桂馨师生关爱项目	88,683.00	
师魂项目	49,716.20	
桂馨校舍项目✓	34,244.60	
捐赠桂馨志愿者项目	154,886.17	
瑞信未管所项目✓	43,149.50	185,747.50
荣融捐赠贵州打秀小学项目✓	2,750.00	
共和律师事务所捐赠项目✓	25,088.00	
社区家庭儿童早期健康发展项目✓	18,000.00	
项目考察费用✓	31,837.50	
老师项目	271,910.10	
桂馨运动会✓	9,556.00	
桂馨世界	20,831.27	
桂馨乡村教师支持	295,583.70	
桂馨之桥杜晓婵		3,009.50
桂馨之桥菊言		40,710.50
师魂项目		2,848,728.21
师生关爱营养计划项目（洛沟小学）		12,394.50
什邡北京小学科学室实验室项目		293.00
浙江科学课精品课项目		191,792.90
桂馨书屋河南嵩县饭坡小学项目		4,220.00
桂馨书屋嵩县庄科小学项目		4,732.00
桂馨书屋南辛营小学项目		270.57
桂馨书屋程村小学项目		271.33
桂馨书屋庄溪小学项目		2,000.00
桂馨书屋三洞水小学项目		2,000.00
桂馨书屋刘坪小学项目		2,000.00
桂馨书屋河北化吉营小学		2,000.00
桂馨书屋河北赵仗子小学项目		5,072.00
桂馨书屋汤河小学项目		3,000.00

桂馨书屋林营小学项目		320.00
桂馨书屋两河口小学项目		2,000.00
桂馨书屋田庄小学项目		2,096.80
桂馨书屋罗依溪完小项目		5,398.72
桂馨书屋深溪小学项目		2,000.00
桂馨书屋松树小学项目		2,000.00
桂馨书屋旧县镇小学		271.33
桂馨书屋西元头小学项目		271.34
桂馨书屋木植街乡中心小学项目		3,000.00
张百万小学书屋		270.57
桂馨书屋荒田小学项目		3,000.00
桂馨书屋四川北川安昌小学项目		509.00
桂馨书屋昌平新源学校项目		17,400.00
桂馨书屋大兴龙海学校项目		17,400.00
桂馨书屋河北丰宁苏家店小学		17,390.14
桂馨书屋黄陈学校项目		24,354.67
桂馨书屋新兴学校项目		16,045.55
桂馨书屋四川古蔺县桂阳小学		18,861.87
桂馨之桥河南洛沟小学助学金		14,905.50
桂馨之桥付志强捐赠刘艳助学金		3,005.50
桂馨之桥陈惠兰助学金		600.00
桂馨之桥沈一民捐赠刘俞助学金		2,010.50
桂馨之桥沈一民捐赠张红梅助学金		2,014.50
桂馨之桥马盈捐赠李定助学金		2,010.50
章明慧捐赠李豪		2,011.00
刘玉梅捐赠黄兴琼助学金		2,011.00
桂馨之桥潘凌霄捐赠曾浪莎助学金		1,010.00
桂馨之桥古鹏捐赠罗兴备助学金		1,010.00
桂馨之桥陆佳捐赠余肖男助学金		1,511.00



桂馨之桥刘桂进捐赠张岚助学金		1,511.00
馨之桥章明慧捐赠袁官旭助学金		2,011.00
馨之桥章明慧捐赠张胜利助学金		2,002.00
馨之桥池总捐赠谢栏静助学金		2,002.00
桂馨之桥巨燕捐赠柳丽娜助学金		2,002.00
桂馨之桥巨燕捐赠何雅雯助学金		2,002.00
桂馨之桥巨燕捐赠潘根勇助学金		2,007.00
桂馨之桥韩红捐赠张玲玲助学金款		530.50
桂馨之桥袁怀才捐赠田良 2010-2011 学年助学金		530.50
桂馨之桥袁怀才捐赠邓燕 2010-2011 学年助学金		530.50
桂馨之桥唐雄兄妹		3,030.00
桂馨之桥释妙慈捐赠李万		1,010.00
桂馨之桥周卫康捐赠 5 名同学助学金款(黄维莲潘碧莲潘小虎赢进张万胜		14,073.00
桂馨之桥谢影秋捐赠刘二妹		1,511.00
桂馨之桥胡永乐捐赠苟宗飞		1,010.00
桂馨之桥苏娅娟捐赠陈炎		1,010.00
桂馨之桥黄承波捐赠助学金		4,027.00
桂馨之桥朱委、巫文俊、李锦捐赠助学金		5,025.00
桂馨之桥尚文捐赠杨美花		1,010.00
桂馨之桥王磊莎捐赠韩小花		1,010.00
桂馨之桥张伟杰捐赠方丽助学金		1,010.00
桂馨之桥林晓辉捐赠硃坎小学助学金项目		7,567.50
桂馨之桥闫锦锦捐赠文政同学助学金		505.00
桂馨之桥王迎俐 捐赠赵凤娟		404.00
桂馨之桥谢春平捐赠刘佳旺		1,010.00
桂馨之桥沈一民捐赠唐艳		505.00
青山小学营养餐项目		25,067.00
田庄小学营养餐项目		13,489.50

牛沟小学营养餐项目		25,963.00
长阁小学综合型助学项目及桂馨书屋项目		2,970.57
湘西古丈县河蓬乡久年制学校桂馨生态助学茶园		67,660.25
玉树奖学金		15,033.00
共和律师事务所捐赠台历款		2,330.00
桂馨之桥曾宝贵捐赠钱惠妹		2,012.00
桂馨之桥何海莹捐赠邓怀兰		3,155.50
桂馨之桥蔡明雅捐赠秦琛琛		1,506.00
桂馨之桥谭中杰捐赠潘菲		1,507.50
桂馨之桥王磊莎捐赠冯玉梅		1,054.50
桂馨之桥黄璐捐赠杨淑雅		1,508.00
桂馨之桥何建平捐赠李若云		2,014.50
桂馨之桥赵怡捐赠周松闪		2,004.00
桂馨之桥尚文捐赠刘玉		1,010.00
桂馨之桥章明慧捐赠李泽颖等人		9,101.00
桂馨之桥邹燎原捐赠张晶洁		1,406.00
桂馨之桥吴宝贵捐赠陈凤娟		1,005.00
桂馨之桥石玮捐赠王静利		1,000.00
桂馨之桥廖玉琴捐赠黄端		2,011.00
桂馨之桥宋秦非捐赠谢佳佳		2,004.00
桂馨之桥朱委捐赠代亮等人		4,023.00
桂馨之桥李锦捐赠朱宗远		1,006.00
桂馨之桥王鑫捐赠杨娟		501.50
桂馨之桥赵军捐赠向金泉		501.00
桂馨之桥刘宗萍捐赠李艳丽		505.00
桂馨之桥赖橙菲捐赠田园		500.00
桂馨之桥王灿光捐赠汪丽		505.00
桂馨之桥陈素红捐赠唐向伟		505.00
桂馨之桥煜通立信科技有限公司捐赠张丽纳等人		5,005.50

桂馨之桥煜通立信科技有限公司捐赠马文玲		1,032.00
桂馨之桥付志强捐赠任晓丽		3,005.50
桂馨之桥宣越捐赠陈凤娟		1,006.50
桂馨之桥河海源捐赠张佳丽		2,000.00
桂馨之桥王梦赟捐赠阮真苗		501.00
桂馨之桥李伟捐赠张三妹		501.00
桂馨科学课教师培训湖北兴山项目		184,017.70
共和律师事务所捐赠台历款（2012年度）		16,315.00
津洋口小学科学实验室项目		79,433.00
桂馨书屋洛沟项目		2,271.33
桂馨书屋塔前项目		100.00
桂馨书屋德亭镇回民小学		511.00
桂馨书屋下蛮峪小学		511.00
桂馨书屋汪城小学		511.00
足球邮寄费		1,893.60
桂馨书屋湖北宝塔小学		23,809.57
桂馨书屋北京市第一新公民学校		31,948.00
桂馨书屋安乐屯小学		17,527.00
桂馨书屋麻茶沟小学		17,513.66
桂馨书屋四川古蔺文化小学		15,835.88
桂馨书屋连桂小学		24,204.58
桂馨书屋重庆大冲小学		25,472.00
桂馨书屋古丈河蓬九年制学校		20,426.53
桂馨书屋虎家湾小学		24,250.00
桂馨书屋前红小学		24,285.00
桂馨书屋河南嵩县青山小学		17,237.67
桂馨书屋河南牛家沟小学		16,669.66
桂馨书屋四川万胜小学		22,720.00
桂馨书屋四川纳盘小学		22,780.00

桂馨书屋柳林汉小学		23,693.50
桂馨书屋省元头小学		24,393.67
桂馨书屋红川小学		16,440.25
桂馨书屋河北宣化李家堡小学		24,500.00
湖北草潭完小营养餐		9,005.50
陆戎捐桂馨志愿者项目		3,381.70
方奇辉馨心点灯项目		46,138.45
德意志银行捐志愿者项目		21,898.00
桂馨乡村教师奖		84,092.50
田庄小学购书		768.70
贵州从江县打秀小学桌椅		4,000.00
荣融捐打秀小学项目		3,195.50
公益项目另一种生活		11,155.00
社区家庭儿童早期健康发展项目计划		29,950.00
2. 销售商品成本	28,808.70	
3. 项目人员费用		306,304.42
合计	2,772,473.92	4,936,848.19

### 13、管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
1. 行政管理人员工资福利	144,778.91	183,251.43
2. 行政办公支出	166,927.83	172,554.36
其中：办公费	19,951.39	26,709.18
房屋租赁费	40,000.00	84,436.00
误餐费	3,336.00	2,278.40
通讯费	9,487.03	5,657.50
交通费	7,988.90	16,130.66
差旅费	3,270.00	7,395.00
公告费	1,210.00	
折旧费	13,247.01	10,533.37
保险费	13,946.55	5,525.00
邮资费	189.00	2,663.30

水电费	1,306.30	868.65
会议费	18,858.00	132.00
住宿费	16,276.00	
中介机构服务费	5,000.00	
法律顾问费	12,500.00	
汇款手续费	361.65	601.80
快递费		766.00
残保金		2,964.00
志愿者服务费		875.00
银行手续费		720.00
车费、餐费		1,314.50
信息公布费		1,000.00
展板设计费、制作费、印刷费		924.00
工艺品		316.00
档案管理费		744.00
3. 其他管理费用	5,656.00	5000.00
残保金	5,656.00	
中介服务费		5,000.00
合 计	317,362.74	360,805.79

#### 14、筹资费用

项 目	本年发生额	上年发生额
宣传费	38,900.50	43,371.20
刊物制作费	16,905.50	27,316.00
网站建设费	33,941.00	113.00
汇款手续费	93.50	
合 计	89,840.50	70,800.20

#### 15、其他费用

项 目	本年发生额	上年发生额
汇邦影视公司赔偿款	50,000.00	
合 计	50,000.00	

### 五、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、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

姓名	职务	工作单位	是否领取报酬	领取报酬金额
刘桂	理事长	北京时瑞资产管理有限公司	否	——
崔桂亮	理事	维维集团股份有限公司	否	——
连小青	理事	广东省食品工业公司（已退休）	否	——
周月	理事	自由职业（演员）	否	——
高卉	理事	高盛集团	否	——
刘冰	理事	广州市瑞金投资顾问有限公司	否	——
李滢	理事	北京中天典当有限公司	否	——
袁冬梅	理事	北京共和律师事务所	否	——
朱莉华	理事	北京明品时代文化艺术传播有限公司	否	——
樊英	秘书长	北京桂馨慈善基金会	是	100,980.00

2、本基金会职工总数（不含支付劳务费人数）、各部门职工数量、工资总额、人均工资（不含支付的劳务费）

本基金会职工总数 2 人，工资总额 144,778.91 元，人均工资 72,389.46 元。

## 六、在计算公益事业支出比例、人员工资福利和行政办公支出比例时需要具体说明的事项

本基金会 2012 年度公益事业支出 2,743,665.22 元，上年末净资产 8,060,341.36 元，公益事业支出占上一年末基金余额的比例为 34.04%；工作人员工资福利 144,778.91 元，行政办公支出 166,927.83 元，工作人员工资福利和行政办公支出之和占本年支出的比例为 9.65%。

## 七、重大公益项目

### 1、重大公益项目收支明细表

项目	收入	费用							总计	
		直接用于受助人的款物	项目直接运行费用					小计		
			项目人员报酬	为立项、执行、监督和评估公益项目发生的费用	为宣传、推广公益项目发生的费用	因项目需要租赁房屋、购买和维护固定资产的费用	其他费用			
科学课教师培训	186,658.56	377,923.20		453,040.65			100,000.00		553,040.65	930,963.85
合计	186,658.56	377,923.20		453,040.65			100,000.00		553,040.65	930,963.85

## 2、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（元）	占年度公益总支出比例	用途
科学课教师培训	杭州新地科教器材有限公司	90,000.00	3.28%	小学科学研究实验工具箱
合计		90,000.00		

## 八、关联方关系及其交易的说明

本基金公司于2008年11月23日成立，原始捐赠出资额200万元（由刘桂出资37万元，杨枫出资20万元，郭少艳出资40万元，康典出资43万元，维维集团股份有限公司出资20万元，广州时瑞投资顾问有限公司出资20万元，周月出资20万元）。理事会成员樊英本年度在本基金会领取报酬100,980.00元。

## 九、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
彩色打印机	自购	2010-6	台	1	1,500.00	1,500.00	自用	
笔记本电脑	自购	2010-6	台	2	4,499.00	8,998.00	自用	

笔记本电脑	自购	2010-6	台	1	4,599.00	4,599.00	自用	
办公家具	自购	2010-7	套	1	6,000.00	6,000.00	自用	
佳能相机	自购	2010-7	台	1	2,398.00	2,398.00	自用	
文件服务器	自购	2010-8	件	1	14,600.00	14,600.00	自用	
台式电脑	自购	2010-9	台	2	4,699.00	9,398.00	自用	
单反式相机	自购	2011.4	台	1	5,630.00	5,630.00	自用	
台式电脑	自购	2011.9	台	1	5,840.00	5,840.00	自用	
戴尔笔记本电脑	自购	2012.3	台	1	5,199.00	5,199.00	自用	
打印机	自购	2012.5	台	1	2,111.00	2,111.00	自用	
合计						66,273.00		

#### 十、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

截至 2012 年 12 月 31 日，本基金会资产提供者设置了用途限制的限定性净资产共计 4,552,407.11 元，详细情况如下：

项目	金额
桂馨之桥	520,026.88
科学课-实验室	142,099.31
桂馨书屋	725,158.61
书屋更新	24,803.85
营养餐	747,220.35
综合项目	38,771.45
志愿者	253,066.65
生态助学	87,937.25
未管所	202,456.69
其他项目	753,534.09
老师-师魂	964,431.95
运动会	10,444.00
新馨世界	48,168.73
乡村教师支持	34,287.30
合计	4,552,407.11

#### 十一、受托代理业务情况的说明

本基金会无受托代理业务。



## 十二、重大资产减值情况的说明

本基金会无重大资产减值情况。

## 十三、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。

## 十四、接受劳务捐赠情况的说明

本基金会无接受劳务捐赠情况。

## 十五、对外承诺和或有事项情况的说明

截止 2012 年 12 月 31 日，本基金会无对外承诺和或有事项。

## 十六、资产负债表日后非调整事项的说明

截止 2013 年 3 月 6 日，本基金会无资产负债表日后非调整事项。

## 十七、需要说明的其他事项

本基金会本年度无需要说明的其他事项。

上述二〇一二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：北京桂馨慈善基金会

单位负责人：刘桂

财务负责人：樊英

日期：2013 年 3 月 6 日

日期：2013 年 3 月 6 日

# 企业法人营业执照

(副 本) (1-1)

注册号 110104001836965

北京中宣育会计师事务所有限责任公司

北京市西城区广安门内大街6号A座7单元1201、1202号



法定代表人姓名 徐军

注册资本 50万元

实收资本 50万元

经营范围 有限责任公司(自然人投资或控股)

许可经营项目：审计企业会计报表，出具审计报告；验证企业注册资本（金），出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事项中的审计业务，出具有关的报告；法律、行政法规规定的其他审计业务；会计业务咨询服务；基本建设施工预决算审计验证。  
一般经营项目：无

此件仅供报告使用  
复印无效

须知

1. 《企业法人营业执照》是企业法人资格和合法经营的凭证。
2. 《企业法人营业执照》分为正本和副本，正本和副本具有同等法律效力。
3. 《企业法人营业执照》正本应当置于住所的醒目位置。
4. 《企业法人营业执照》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
5. 登记事项发生变化，应当向公司登记机关申请变更登记，换领《企业法人营业执照》。
6. 每年三月一日至六月三十日，应当参加年度检验。
7. 《企业法人营业执照》被吊销后，不得开展与清算无关的经营活动。
8. 办理注销登记，应当交回《企业法人营业执照》正本和副本。
9. 《企业法人营业执照》遗失或者毁坏的，应当在公司登记机关指定的报刊上声明作废，申请补领。

年度检验情况

--	--	--	--

成立日期 1996年11月18日

营业期限 自 1999年08月10日 至 2019年08月09日

请于每年3月1日至6月30日向登记机关申报年检

