

今日之中国正汇聚着世界的目光，经济的快速发展使中国的国际影响力不断增强，并承担更大的国际责任。同时，树立核心价值观，构建社会主义和谐社会，成为中国社会各界的共同话题和愿望，作为推动社会和谐发展与进步的第三种力量，公益事业也迎来了前所未有的广阔舞台，正发挥着越来越积极的作用。

你与公益有多远？“互联网+”时代的大浪潮让公益事业人人可为！

无论你是志愿者，还是社会公益组织和企业，都可以用自己的具体行动融入到公益事业中来！公益已经开始成为我们生活的一部分，公益影响的范围也在不断扩大，你的力量将会变得更加不可或缺！千里之行始于足下，我们需要做的事情有很多，秉承公益之心，汇集人间大爱，投身公益事业，奉献青春热血！

安徽博爱公益基金会感谢公益之路同行的每一个人……



## 2015年审计报告

安徽博爱公益基金会

爱我 | 爱家 | 爱国家



今日之中国正汇聚着世界的目光，经济的快速发展使中国的国际影响力不断增强，并承担更大的国际责任。同时，树立核心价值观，构建社会主义和谐社会，成为中国社会各界的共同话题和愿望，作为推动社会和谐发展与进步的第三种力量，公益事业也迎来了前所未有的广阔舞台，正发挥着越来越积极的作用。

你与公益有多远？“互联网+”时代的大浪潮让公益事业人人可为！

无论你是志愿者，还是社会公益组织和企业，都可以用自己的具体行动融入到公益事业中来！公益已经开始成为我们生活的一部分，公益影响的范围也在不断扩大，你的力量将会变得更加不可或缺！千里之行始于足下，我们需要做的事情有很多，秉承公益之心，汇集人间大爱，投身公益事业，奉献青春热血！

安徽博爱公益基金会感谢公益之路同行的每一个人……

## 报表审计

报 告 文 号: 安嘉华审字[2016]37号

客 户 名 称: 安徽博爱公益基金会

报 告 时 间: 2016-03-24

签名注册会计师: 张颐 (CPA: 340101300007)

张立松 (CPA: 340100500021)

05512016030038926581  
报告文号: 安嘉华审字[2016]37号

事务所名称: 安徽嘉华会计师事务所

事务所电话: 0551-64298390

传 真: 0551-64298390

通 讯 地 址: 合肥市濉溪路远航大厦804室

电 子 邮 件: tgjtx@sohu.com

---

防伪查询网址: <http://cmis.aicpa.org.cn/ahicpa/common/content.do?method=search>



安 徽 嘉 华

合肥市濉溪路 425 号远航大厦 804 室

会计师事务所

Room 804 Yuanhang Building 425 Suixi Road Hefei

Anhui Jiahua Certified Public Accountants Tel: 64298390 Fax: 64298390 PC: 230041

安嘉华审字[2016]37 号

## 审 计 报 告

安徽博爱公益基金会:

我们审计了后附的安徽博爱公益基金会财务报表, 包括 2015 年 12 月 31 日的资产负债表, 2015 年度的业务活动表、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安徽博爱公益基金会管理层的责任, 这种责任包括: (1) 按照《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

我们的责任是在执行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中国注册会计师职业道德守则, 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的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作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，安徽博爱公益基金会财务报表在所有重大方面按照《民间非营利组织会计制度》的规定编制，公允反映了安徽博爱公益基金会 2015 年 12 月 31 日的财务状况以及 2015 年度的业务活动成果和现金流量。

安徽嘉华会计师事务所



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一六年三月二十四日

# 资 产 负 债 表

编制单位：安徽博爱公益基金会

2015年12月31日

单位：元

| 资 产          | 行次 | 年初数          | 期末数          | 负债和净资产     | 行次  | 年初数          | 期末数          |
|--------------|----|--------------|--------------|------------|-----|--------------|--------------|
| 流动资产：        |    |              |              | 流动负债：      |     |              |              |
| 货币资金         | 1  | 3,320.09     | 63,145.00    | 短期借款       | 61  |              |              |
| 短期投资         | 2  |              |              | 应付款项       | 62  |              |              |
| 应收款项         | 3  |              |              | 应付工资       | 63  |              |              |
| 预付账款         | 4  |              | 155,000.00   | 应交税金（费）    | 65  | 6,292.78     | 20,573.83    |
| 存 货          | 8  |              |              | 其他应付款      | 66  | 250.00       | 660.93       |
| 待摊费用         | 9  |              |              | 预提费用       | 71  |              |              |
| 其他应收款        | 10 | 2,004,094.00 | 1,854,094.00 | 其他应付款      | 72  | 0.09         | 0.09         |
| 一年内到期的长期债权投资 | 15 |              |              | 一年内到期的长期负债 | 74  |              |              |
| 其他流动资产       | 18 |              |              | 其他流动负债     | 78  |              |              |
| 流动资产合计       |    | 2,007,414.09 | 2,072,239.00 | 流动负债合计     | 80  | 6,542.87     | 21,234.85    |
|              |    |              |              |            |     |              |              |
| 长期投资：        |    |              |              | 长期负债：      |     |              |              |
| 长期股权投资       | 21 |              |              | 长期借款       | 81  |              |              |
| 长期债权投资       | 24 |              |              | 长期应付款      | 84  |              |              |
| 长期投资合计       | 30 |              |              | 其他长期负债     | 88  |              |              |
|              |    |              |              | 长期负债合计     | 90  |              |              |
| 固定资产：        |    |              |              |            |     |              |              |
| 固定资产原价       | 31 | 2,150.00     | 2,150.00     | 受托代理负债：    |     |              |              |
| 减：累计折旧       | 32 | 136.16       | 885.04       | 受托代理负债     | 91  |              |              |
| 固定资产净值       | 33 | 2,013.84     | 1,264.96     |            |     |              |              |
| 在建工程         | 34 |              |              | 负债合计       | 100 | 6,542.87     | 21,234.85    |
| 文物文化资产       | 35 |              |              |            |     |              |              |
| 固定资产清理       | 38 |              |              |            |     |              |              |
| 固定资产合计       | 40 | 2,013.84     | 1,264.96     |            |     |              |              |
|              |    |              |              |            |     |              |              |
| 无形资产：        |    |              |              |            |     |              |              |
| 无形资产         | 41 |              |              | 净资产：       |     |              |              |
|              |    |              |              | 非限定性净资产    | 101 | 2,002,885.06 | 2,052,269.11 |
| 受托代理资产：      |    |              |              | 限定性净资产     | 105 |              |              |
| 受托代理资产       | 51 |              |              | 净资产合计      | 110 | 2,002,885.06 | 2,052,269.11 |
|              |    |              |              |            |     |              |              |
| 资产总计         | 60 | 2,009,427.93 | 2,073,503.96 | 负债和净资产总计   | 120 | 2,009,427.93 | 2,073,503.96 |

# 业 务 活 动 表

编制单位：安徽博爱公益基金会

2015年度

单位：元

| 项 目                   | 行次 | 上年数          |     |              | 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               | 1  | 2,000,000.00 |     | 2,000,000.00 |            |     |            |
| 会费收入                  | 2  |              |     |              |            |     |            |
| 提供服务收入                | 3  |              |     |              |            |     |            |
| 商品销售收入                | 4  |              |     |              |            |     |            |
| 政府补助收入                | 5  |              |     |              |            |     |            |
| 投资收益                  | 6  |              |     |              |            |     |            |
| 其他收入                  | 9  | 100,000.00   |     | 100,000.00   | 164,372.59 |     | 164,372.59 |
| 收入合计                  | 11 | 2,100,000.00 |     | 2,100,000.00 | 164,372.59 |     | 164,372.59 |
| 二、费 用                 |    |              |     |              |            |     |            |
| （一）业务活动成本             | 12 | 77,399.00    |     | 77,399.00    | 98,370.06  |     | 98,370.06  |
| （二）管理费用               | 21 | 19,681.66    |     | 19,681.66    | 10,360.88  |     | 10,360.88  |
| （三）筹资费用               | 24 | -1,016.50    |     | -1,016.50    | 770.48     |     | 770.48     |
| （四）其他费用               | 28 | 1,050.78     |     | 1,050.78     | 5,487.12   |     | 5,487.12   |
| 费用合计                  | 35 | 97,114.94    |     | 97,114.94    | 114,988.54 |     | 114,988.54 |
| 三、限定性净资产转<br>为非限定性净资产 | 40 |              |     |              |            |     |            |
| 四、净资产变动额              | 45 | 2,002,885.06 |     | 2,002,885.06 | 49,384.05  |     | 49,384.05  |

# 现 金 流 量 表

编制单位：安徽博爱公益基金会

2015年度

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  |            |
| 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  |            |
| 收到其他与业务活动有关的现金    | 8  | 314,430.11 |
| 现金流入小计            | 13 | 314,430.11 |
| 提供捐赠或者资助支付的现金     | 14 | 89,165.20  |
| 支付给员工以及为员工支付的现金   | 15 | 5,500.00   |
| 购买商品、接受服务支付的现金    | 16 |            |
| 支付的其他与业务活动有关的现金   | 19 | 159,940.00 |
| 现金流出小计            | 23 | 254,605.20 |
| 业务活动产生的现金流量净额     | 24 | 59,824.91  |
| 二、投资活动产生的现金流量：    |    |            |
| 收回投资所收到的现金        | 25 |            |
| 取得投资收益所收到的现金      | 26 |            |
| 处置固定资产和无形资产所收回的现金 | 27 |            |
| 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 |            |
| 对投资所支付的现金         | 36 |            |
| 支付的其他与投资活动有关的现金   | 39 |            |
| 现金流出小计            | 43 |            |
| 投资活动产生的现金流量净额     | 44 |            |
| 三、筹资活动产生的现金流量：    |    |            |
| 借款所收到的现金          | 45 |            |
| 收到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 |            |
| 偿还利息所支付的现金        | 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 | 59,824.91  |

# 财务报表附注

2015 年 12 月 31 日

(单位: 人民币元)

## 一、单位基本情况

安徽博爱公益基金会(以下简称本单位),成立于2014年7月4日,基金会法人登记证书号:基证字第0067号,法定代表人:王运生,住所:合肥市东至路常青花园18号,原始基金数额:贰佰万元整,类型:非公募基金会,业务范围:表彰优秀学生、优秀教育工作者,设立助学金、奖学金及奖教金。表彰优秀志愿者,传播公益文化,拍摄公益视频及社区公益广告宣传。

## 二、不符合会计核算前提的说明

本单位无不符合会计核算前提的情况。

## 三、重要会计政策、会计估计的说明

### 1. 会计制度

本单位执行《民间非营利组织会计制度》及其补充规定。

### 2. 会计年度

本单位会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3. 记账本位币

本单位以人民币为记账本位币。

### 4. 记账基础和计价原则

本单位以权责发生制为记账基础,以历史成本为计价原则。

### 5. 现金及现金等价物的确定标准

(1) 现金为本单位库存现金以及可以随时用于支付的存款。

(2) 现金等价物为本单位持有的期限短(一般为从购买日起,三个月到期)、流动性强易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 四、重要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正的说明

本单位2015年无会计政策、会计估计变更事项,2015年无重大会计差错更正。

## 五、或有事项的说明

截至2015年12月31日,本单位无需要披露的重大或有事项。

## 六、资产负债表日后事项的说明

本单位无需要披露的资产负债表日后事项。

## 七、重要资产转让及其出售的说明

本单位 2015 年无重要资产转让及其出售事项。

#### 九、财务报表重要项目的说明

##### 1. 货币资金

| 项目   | 年初数      | 期末数       |
|------|----------|-----------|
| 现金   | 1,045.00 | 1,045.00  |
| 银行存款 | 2,275.09 | 62,100.00 |
| 合计   | 3,320.09 | 63,145.00 |

##### 2. 其他应收款

其他应收款期末余额 1,854,094.00 元，主要明细如下：

| 单位             | 期末数          |
|----------------|--------------|
| 舒城天一广告装饰有限责任公司 | 1,850,000.00 |
| 合计             | 1,850,000.00 |

##### 3. 收入

| 项目   | 上年数          | 本年累计数      |
|------|--------------|------------|
| 捐赠收入 | 2,000,000.00 | 0.00       |
| 其他收入 | 100,000.00   | 164,372.59 |
| 合计   | 2,100,000.00 | 164,372.59 |

##### 4. 管理费用

| 项目    | 上年数       | 本年累计数     |
|-------|-----------|-----------|
| 办公费   | 560.00    |           |
| 广告宣传费 | 6,600.00  |           |
| 租赁费   | 10,400.00 |           |
| 折旧费   | 136.16    | 748.88    |
| 验资费   | 800.00    |           |
| 水电费   | 445.50    |           |
| 招待费   | 140.00    |           |
| 会员费   | 600.00    |           |
| 工资    |           | 5,500.00  |
| 审计费   |           | 1,500.00  |
| 交通费   |           | 24.00     |
| 网络域名费 |           | 2,588.00  |
| 合计    | 19,681.66 | 10,360.88 |