

# 北京巧女公益基金会



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	7-14
七、北京中宣育会计师事务所营业执照复印件	

北京中宣育会计师事务所有限责任公司



# 审计报告



中宣育基审字（2013）第 1175 号

北京巧女公益基金会：

我们审计了后附的北京巧女公益基金会财务报表，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巧女公益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

北京巧女公益基金会登记证号为京民基证字第 0020175 号，组织机构代码为 05735633-1。2012 年 11 月 21 日经北京市民政局批准核发了基金会法人登记证书，

法定代表人为吴西元，地址为北京市朝阳区来广营西路5号森根国际3B-3C，业务主管单位为北京市民政局。

#### 四、财务状况

1、北京巧女公益基金会截止2012年12月31日资产总额为2,996,882.42元，均为货币资金。

2、北京巧女公益基金会截止2012年12月31日负债总额为6,366.00元，均为流动负债。

3、北京巧女公益基金会截止2012年12月31日净资产总额为2,990,516.42元，均为非限定性净资产。

4、北京巧女公益基金会2012年度收入5,000,160.42元，其中：捐赠收入5,000,000.00元，其他收入160.42元。

北京巧女公益基金会2012年度支出2,009,644.00元，其中：业务活动成本2,000,000.00元，管理费用9,644.00元。

5、北京巧女公益基金会2012年度公益事业支出2,000,000.00元，基金会于2012年11月成立，公益事业支出占上一年末基金余额的比例不可比；工作人员工资福利0.00元，行政办公支出9,541.00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0.47%。

#### 五、审计意见

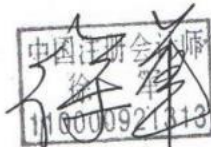
我们认为，北京巧女公益基金会财务报表在所有重大方面已按照《基金会管理条例》和《民间非营利组织会计制度》的规定编制，公允反映了北京巧女公益基金会2012年12月31日的财务状况以及2012年度的业务活动成果和现金流量。

北京中宣育会计师事务所有限责任公司



二零一三年五月七日

中国注册会计师：



中国注册会计师：



# 资产负债表

2012年12月31日

编制单位：北京巧女公益基金会

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		2,996,882.42	短期借款	31		
短期投资	2			应付款项	32		6,366.00
应收款项	3			应付工资	33		
预付账款	4			应交税金	34		
存货	5			预收帐款	35		
待摊费用	6			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	-	2,996,882.42	流动负债合计	40	-	6,366.00
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			长期负债合计	46		
减：累计折旧	17				47		
固定资产净值	18	-	-	受托代理负债：	48		
在建工程	19			负债合计	49	-	6,366.00
文物文化资产	20				50		
固定资产清理	21				51		
固定资产合计	22	-	-	净资产：	52		
	23			非限定性净资产	53		2,990,516.42
无形资产：	24			其中：开办资金	54		5,000,000.00
无形资产	25			历年结余	55		-2,009,483.58
	26			限定性净资产	56		
受托代理资产：	27			净资产合计	57	-	2,990,516.42
受托代理资产	28				58		
	29				59		
资产合计	30	-	2,996,882.42	负债和净资产总计	60	-	2,996,882.42

# 业务活动表

2012年度

编制单位：北京巧女公益基金会

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			-	5,000,000.00		5,000,000.00
提供服务收入	2			-			-
商品销售收入	3			-			-
政府补助收入	4			-			-
投资收益	5			-			-
其他收入	6			-	160.42		160.42
收入合计	11	-	-	-	5,000,160.42	-	5,000,160.42
二、费用							
（一）业务活动成本	12	-		-	2,000,000.00		2,000,000.00
其中：人员费用	13			-			-
税费	14			-			-
其他	15			-	2,000,000.00		2,000,000.00
	16						
（二）管理费用	21			-	9,644.00		9,644.00
（三）筹资费用	24			-			-
（四）其他费用	28			-			-
费用合计	35	-		-	2,009,644.00		2,009,644.00
三、限定性净资产转为非限定性净资产	40			-			-
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	45	-	-	-	2,990,516.42	-	2,990,516.42

# 现金流量表

2012年度

编制单位：北京巧女公益基金会

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	5,000,000.00
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	
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	160.42
现金流入小计	8	5,000,160.42
提供捐赠或者资助支付的现金	9	2,000,000.00
支付给员工以及为员工支付的现金	10	
购买商品、接受服务支付的现金	11	
支付其他与业务活动有关的现金	12	3,278.00
现金流出小计	13	2,003,278.00
业务活动产生的现金流量净额	14	2,996,882.42
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	
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	
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	2,996,882.42