北京天使妈妈慈善基金会

审计报告

2019 年度

目　　录

一、审计报告

二、基金会财务相关情况统计表

三、2019 年 12 月 31 日资产负债表

四、2019 年度业务活动表

五、2019 年度现金流量表

六、会计报表附注

七、北京嘉润会计师事务所有限公司营业执照副本复印件

委托单位：北京天使妈妈慈善基金会

审计单位：北京嘉润会计师事务所有限公司

联系电话：（86）10 64062900

传真号码：（86）10 64062900-800

Beijing Gentlewind

Beijing Gentlewind Certified Public Accountants Co., Ltd
4/F, Building A,Dongyong Innovation Valley,No.17,
Houyongkang Lane, Dongcheng District, Beijing
Postcode: 100007
Tel: (86)10-64062900
Fax: (86)10-64062900-800
Website: www.jiaruncpa.com

北京嘉润会计师事务所有限公司
北京市东城区后永康胡同17号东雍创业谷
A座4层
邮编：100007
电话：(86)10-64062900
传真：(86)10-64062900-800
网址：www.jiaruncpa.com

审 计 报 告

嘉润审字（2020）077号

北京天使妈妈慈善基金会：

一、审计意见

我们审计了北京天使妈妈慈善基金会（以下简称天使妈妈基金会）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、现金流量表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的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，公允反映了天使妈妈基金会2019年12月31日的财务状况以及2019年度的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于天使妈妈基金会，并履行了职业道德方面的其他责任。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、其他信息

天使妈妈基金管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层对财务报表的责任

天使妈妈基金会管理层（以下简称管理层）负责按照《民间非营利组织会计制度》的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估天使妈妈基金会的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算天使妈妈基金会、终止运营或别无其他现实的选择。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误所导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计的过程中，我们运用了职业判断，并保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，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。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对天使妈妈基金会持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致天使妈妈基金会公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允

反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

六、基本情况

北京天使妈妈基金会统一社会信用代码为53110000085470799，登记证书有效期为2019年04月16日至2023年01月18日。法定代表人为黄惠，地址为北京市朝阳区朝外大街26号A2106，注册资金贰佰万元整。业务范围：开展特殊群体的医疗救助和康复关怀、信息咨询，给予特殊困境群体人道救助，以及相关服务培训、交流。

七、财务状况:

1、北京天使妈妈基金会截止2019年12月31日资产总额为97,533,079.31元，其中：货币资金9,397,378.55元，短期投资13,000,000.00元，应收款项1,733,975.12 元，其中：其他应收款1,733,975.12元，预付账款73,325,992.56元，固定资产原值146,884.00元，累计折旧71,150.92元，固定资产净值75,733.08元。

2、北京天使妈妈基金会截止2019年12月31日负债总额为23,450.81元，其中：流动负债23,450.81元。

3、北京天使妈妈基金会截止2019年12月31日净资产总额为97,509,628.50元，其中：限定性净资产93,503,339.22元，非限定性净资产4,006,289.28元。

4、北京天使妈妈基金会2019年度收入151,264,503.50元，其中：捐赠收入149,421,295.31元，投资收益1,809,253.03元，其他收入33,955.16元。

北京天使妈妈基金会2019年度支出116,137,339.97元，其中：业务活动成本110,548,764.43元，管理费用3,430,388.31元，筹资费用2,133,187.23元，其他费用25,000.00元。

5、北京天使妈妈基金会2019年度公益事业支出110,548,764.43元，上年收入合计129,390,181.90元，公益事业支出占上一年总收入的比例为85.44%；工作人员工资福利774,431.23元，行政办公支出2,655,957.08元，工作人员工资福利和行政办公支出占本年支出的比例为2.95%。

（此页无正文）

北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国注册会计师：

2020 年 03 月 05 日

基金会财务相关情况统计表

2019 年 12 月 31 日

基金会名称	北京天使妈妈慈善基金会		
开户银行 及账号	工商银行北京西客站支行 0200066009021400904		
财务机构名称	财务部		
会计机构负责人姓名	和勇	专业技术职称	中级
会计姓名	张慧	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
统一社会信用代码	531100000854707999		
设有银行账号的分支机构、代表机构及其开户银行和账号	无		
实体	无		

资产负债表

编制单位：北京天使妈妈慈善基金会　　2019 年 12 月 31 日　　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：			
货币资产	1	13,507,785.80	9,397,378.55	短期借款	23		
短期投资	2	21,745,422.65	13,000,000.00	应付款项	24	25,231.70	18,430.68
应收款项	3	189,139.74	1,733,975.12	应付工资	25	5,020.13	5,020.13
预付账款	4	26,861,772.30	73,325,992.56	应交税金	26	4,033.80	
存货	5			预收账款	27		
待摊费用	6			预提费用	28		
一年内到期的长期债权投资	7			预计负债	29		
其他流动资产	8			一年内到期的长期负债	30		
流动资产合计	9	62,304,120.49	97,457,346.23	其他流动负债	31		
				流动负债合计	32	34,285.63	23,450.81
长期投资：							
长期股权投资	10			长期负债：			
长期债权投资	11			长期借款	33		
长期投资合计	12			长期应付款	34		
固定资产：				其他长期负债	35		
固定资产原价	13	285,922.00	146,884.00	长期负债合计	36		
减：累计折旧	14	173,291.89	71,150.92				
固定资产净值	15	112,630.11	75,733.08	受托代理负债：			
在建工程	16			受托代理负债	37		
文物文化资产	17			负债合计	38	34,285.63	23,450.81
固定资产清理	18						
固定资产合计	19	112,630.11	75,733.08				
				净资产：			
无形资产：				非限定性净资产	39	1,122,841.02	4,006,289.28
无形资产	20			限定性净资产	40	61,259,623.95	93,503,339.22
受托代理资产：				净资产合计	41	62,382,464.97	97,509,628.50
受托代理资产	21						
资产合计	22	62,416,750.60	97,533,079.31	负债和净资产总计	42	62,416,750.60	97,533,079.31

业务活动表

编制单位：北京天使妈妈慈善基金会　　2019 年度　　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	1,095,149.17	128,357,897.25	129,453,046.42	6,628,815.61	142,792,479.70	149,421,295.31
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	-91,749.67		-91,749.67	1,809,253.03		1,809,253.03
其他收入	6	28,885.15		28,885.15	33,955.16		33,955.16
收入合计	7	1,032,284.65	128,357,897.25	129,390,181.90	8,472,023.80	142,792,479.70	151,264,503.50
二、费用							
（一）业务活动成本	8		94,467,669.91	94,467,669.91		110,548,764.43	110,548,764.43
（二）管理费用	9	3,008,466.13		3,008,466.13	3,430,388.31		3,430,388.31
其中：工作人员工资福利支出		592,996.86		592,996.86	774,431.23		774,431.23
行政办公支出		1,659,868.52		1,659,868.52	2,285,127.43		2,285,127.43
其他		722,777.98		722,777.98	339,144.81		339,144.81
折旧		32,822.77		32,822.77	31,684.84		31,684.84
（三）筹资费用	10	5,138,358.49		5,138,358.49	2,133,187.23		2,133,187.23
（四）其他费用	11	2,400.00		2,400.00	25,000.00		25,000.00
费用合计	12	8,149,224.62	94,467,669.91	102,616,894.53	5,588,575.54	110,548,764.43	116,137,339.97
三、限定性净资产转为非限定性净资产	13						
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	14	-7,116,939.97	33,890,227.34	26,773,287.37	2,883,448.26	32,243,715.27	35,127,163.53

现金流量表

编制单位：北京天使妈妈慈善基金会　　2019 年度　　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	149,421,295.31
收到会费收到的现金	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	33,955.16
现金流入小计	8	149,455,250.47
提供捐赠或者资助支付的现金	9	153,565,402.91
支付给员工以及为员工支付的现金	10	4,190,737.56
购买商品接受劳务支付的现金	11	1,859,619.42
支付的其他与业务活动有关的现金	12	4,504,573.51
现金流出小计	13	164,120,333.40
业务活动产生的现金净流量	14	-14,665,082.93
二、投资活动产生的现金净流量	15	
收回投资所收到的现金	16	93,525,000.00
取得投资收益所收的现金	17	1,809,253.03
处置固定资和产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	19	
现金流入小计	20	95,334,253.03
购建固定资和产无形资产所支付的现金	21	
对外投资所支付的现金	22	84,779,577.35
支付的其他与投资活动有关的现金	23	
现金流出小计	24	84,779,577.35
投资活动产生的现金流量净额	25	10,554,675.68
三、筹资活动产生的现金流量	26	
借款所收到的现金	27	
收到的其他与筹资活动有关的现金	28	
现金流入小计	29	
偿还借款所支付的现金	30	
偿付利息所支付的现金	31	
支付的其他与筹资活动有关的现金	32	
现金流出小计	33	
筹资活动产生的现金流量净额	34	
四、汇率变动对现金的影响	35	
五、现金及现金等价物净增加额	36	-4,110,407.25

北京天使妈妈慈善基金会

会计报表附注

截止 2019 年 12 月 31 日

（除特别说明，以人民币元表述）

一、基本情况

北京天使妈妈慈善基金会（以下简称天使妈妈基金会）于 2019 年 04 月 16 日经北京市民政局批准登记。统一社会信用代码为 53110000854707999。法定代表人为黄惠，地址为北京市朝阳区朝外大街 26 号 A2106，注册资金贰佰万元整。

业务主管单位：无。

业务范围：开展特殊群体的医疗救助和康复关怀、信息咨询，给予特殊困境群体人道救助，以及相关服务培训、交流。

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、外币业务核算方法

本基金会会计年度内涉及的外币经营业务，按业务实际发生日市场汇价（中间价）折合为人民币记账，年末对货币性项目按年末的市场汇率进行调整，由此产生的汇兑损益，按用途及性质计入当期财务费用或予以资本化。

6、短期投资核算方法

短期投资指本基金会持有的能够随时变现并且持有时间不准备超过一年（含一年）的投资，包括股票、债券投资等。

短期投资在取得时按照投资成本计量。

处置短期投资时，应将实际取得的价款与短期投资账面价值的差额确认为当期投资损益。

7、坏账核算办法

本基金会的坏账确认标准：

（1）债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的；

（2）债务人较长时期内未履行其偿债义务，并有足够的证据表明无法收回或收回的可能性极小。

8、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（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
办公设备	3-5	5.00	19.00-31.67
电子设备	3-5	5.00	19.00-31.67

（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。

9、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。

10、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，也没有对已出售的商品实施控制；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，应当根据需要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	8,235.90	56,618.69
银行存款	人民币	13,499,549.90	9,340,759.86
合　计		13,507,785.80	9,397,378.55

2、短期投资

被投资单位名称	年初数	年末数
永安国富-FOF1 号	5,198,294.37	
永安国富-永富 10 号		5,000,000.00
永安国富升华 1 号		5,000,000.00
无待 2 号私募基金	3,047,128.28	3,000,000.00
工行理财	13,500,000.00	
合　计	21,745,422.65	13,000,000.00

3、应收款项

（1）其他应收款账龄：

账龄	年初数	年末数
1 年以内	133,139.74	1,622,675.12
1-2 年	55,000.00	110,300.00
2-3 年	1,000.00	
3 年以上		1,000.00
合　计	189,139.74	1,733,975.12

（2）其他应收款主要客户：

客户名称		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		
1	北京惠邦华科电器设备有限公司	650,000.00	37.49%	2019 年	押金
2	北京纤韵文化传播有限公司	399,146.00	23.02%	2019 年	押金
3	北京正宇粘多糖罕见病关爱中心	245,650.00	14.17%	2019 年	项目尾款
4	北京惠邦华科电器设备有限公司	162,500.00	9.37%	2019 年	押金
5	上海本物文化有限公司	105,800.00	6.10%	2018 年	押金
合 计		1,563,096.00	90.15%	——	——

4、预付账款

（1）预付账款账龄：

账龄	年初数	年末数
1 年以内	26,302,418.78	58,927,966.88
1-2 年	559,353.52	14,096,269.63
2-3 年		301,756.05
3 年以上		
合 计	26,861,772.30	73,325,992.56

（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	占预付账款的比例	账面余额	占预付账款的比例		
1	东莞台心医院			10,975,534.55	14.97%	2019 年	医药费
2	北京博仁医院有限公司	4,365,436.29	16.25%	7,900,420.93	10.77%	2018-2019 年	医药费
3	河北燕达医院	195,312.00	0.73%	7,669,435.70	10.46%	2018-2019 年	医药费
4	天津市第一中心医院			6,532,107.84	8.91%	2019 年	医药费
5	保障部队第九二三医院			4,271,778.08	5.83%	2019 年	医药费
合 计		4,560,748.29	16.98%	37,349,277.10	50.94%	——	——

5、固定资产、累计折旧

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、固定资产原价合计	285,922.00		139,038.00	146,884.00
其中：办公设备	206,945.00		139,038.00	67,907.00
电子设备	78,977.00			78,977.00

二、累计折旧合计	173,291.89	31,684.84	133,825.81	71,150.92
其中：办公设备	147,337.65	14,397.74	133,825.81	27,909.58
电子设备	25,954.24	17,287.10		43,241.34
三、固定资产账面价值合计	112,630.11			75,733.08
其中：办公设备	59,607.35			39,997.42
电子设备	53,022.76			35,735.66

（2）固定资产用途如下：

用　途	年初数			年末数		
	原价	累计折旧	账面价值	原价	累计折旧	账面价值
自用	285,922.00	173,291.89	112,630.11	146,884.00	71,150.92	75,733.08
合　计	285,922.00	173,291.89	112,630.11	146,884.00	71,150.92	75,733.08

6、应付款项

项　目	年初账面余额	本年增加额	本年支付额	年末账面余额
应付账款		149,620.00	149,520.00	100.00
其他应付款	25,231.70	408,402.68	415,303.70	18,330.68
合　计	25,231.70	558,022.68	564,823.70	18,430.68

7、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
一、工资、奖金、津贴和补贴		2,739,327.50	2,739,327.50	
二、职工福利费				
三、社会保险费	-2,719.87			-2,719.87
其中：1．医疗保险费				
2．基本养老保险费				
3．年金缴费				
4．失业保险费				
5．工伤保险费				
6．生育保险费				
四、住房公积金	7,740.00			7,740.00
五、工会经费和职工教育经费				
六、非货币性福利				
七、其他				
合　计	5,020.13			5,020.13

8、应交税金

税费项目	年初账面余额	本年应交	本年已交	年末账面余额
个人所得税	4,033.80	88,617.28	92,651.08	
合　计	4,033.80	88,617.28	92,651.08	

9、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	61,259,623.95	32,243,715.27		93,503,339.22
2、非限定性净资产	1,122,841.02	2,883,448.26		4,006,289.28
合　计	62,382,464.97	35,127,163.53		97,509,628.50

10、大额捐赠收入

本表列示累计捐款超过基金会当年捐赠收入5%以上的捐赠单位或个人：

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
中华思源工程扶贫基金会	57,537,885.87		57,537,885.87	42,754,712.37		42,754,712.37
财付通	32,634,821.07		32,634,821.07	37,207,868.15		37,207,868.15
支付宝	29,816,640.37		29,816,640.37	4,872,536.08		4,872,536.08
爱心人士	16,983,268.67		16,983,268.67	36,244,896.18		36,244,896.18
合　计	136,972,615.98		136,972,615.98	121,080,012.78		121,080,012.78

11、投资收益

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
1．理财投资	1,809,253.03	-91,749.67
合　计	1,809,253.03	-91,749.67

12、业务活动成本

项　目	本年发生额	上年发生额
1．公益性支出成本	110,548,764.43	94,467,669.91
合　计	110,548,764.43	94,467,669.91

13、管理费用

项　目	本年发生额	上年发生额
1．人员费用	774,431.23	592,996.86
2．日常支出	2,285,127.43	1,659,868.52
3．折旧	31,684.84	32,822.77
4．其他	339,144.81	722,777.98
合　计	3,430,388.31	3,008,466.13

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、理事会成员情况

姓名	工作单位	在基金会任职	年报酬额
黄惠	财通基金管理有限公司	理事长	
沈利	北京天使妈妈慈善基金会	副理事长/秘书长	117,500.00
邱莉莉	北京天使妈妈慈善基金会	副理事长	
邱启明	北京搜狐新时代信息技术有限公司	理事	
白云峰	国能中电能源集团有限责任公司	理事	

2、截止 2019 年 12 月 31 日，本基金会职工总数为 22 人，其中：理事会 1 人、秘书处 1 人、办公室 1 人、救助部 7 人、财务部 2 人、项目部 5 人、外联部 3 人、宣发部 2 人。本基金会工资总额为额 2,739,327.50 元，人均工资 124,514.89 元。理事会成员中只有沈利在本基金会领薪，其余理事、监事均未在本基金会领薪。

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

本基金会上年收入合计 129,390,181.90 元，2019 年度公益事业支出总额为 110,548,764.43 元，2019 年度公益事业支出总额占上一年总收入的比例为 85.44%。

本基金会 2019 年度总支出为 116,137,339.97 元，工作人员工资福利支出为 774,431.23 元，行政办公支出为 2,655,957.08 元，工作人员工资福利和行政办公支出合计为 3,430,388.31 元。2019 年度工作人员工资福利和行政办公支出占总支出的比例为 2.95%。

七、重大公益项目收支明细表

项　目	收入
1.21885	22,351,688.05
2.限量天使	41,446,936.75
3.新肾天使	4,668,864.80
4.新肝宝贝	10,535,096.31
5.白血病	46,172,428.31
6.烙印天使	8,525,335.41
合　计	133,700,349.63

项　目	费用							
	直接用于受助人的款物	开展公益项目的运行费用						总计
		人员费用	办公费用	资产使用费用	直接筹资费用	其他费用	小计	
1.21885	14,592,115.74	204,615.50	95.00		410.59		205,121.09	14,797,236.83
2.限量天使	24,391,882.51	1,109,243.26	902.00		16,595.70		1,126,740.96	25,518,623.47

3.新肾天使	3,054,205.60	190,626.76			5,000.00		195,626.76	3,249,832.36
4.新肝宝贝	24,483,902.86	96,087.21	1,012.80		19,845.48		116,945.49	24,600,848.35
5.白血病	29,346,831.01		63.00				63.00	29,346,894.01
6.烙印天使	5,812,904.04	148,276.22	13,119.80				161,396.02	5,974,300.06
合　计	101,681,841.76	1,748,848.95	15,192.60		41,851.77		1,805,893.32	103,487,735.08

八、关联方关系及其交易的说明

（1）关联方关系

关联方名称	与基金会关系
黄惠	发起人
沈利	发起人
邱莉莉	发起人
邱启明	理事
白云峰	理事
中华思源工程扶贫基金会	主要捐赠方

（2）关联方交易

关联方名称	性质	金额
中华思源工程扶贫基金会	捐赠收入	57,537,885.87

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
DELL 台式机	自购	2015/11/30	台	1	4,999.00	4,999.00	自用	
电脑	自购	2016/3/7	台	1	6,899.00	6,899.00	自用	
投影仪	自购	2016/3/7	台	1	2,449.00	2,449.00	自用	
发电机	自购	2016/4/11	台	1	3,050.00	3,050.00	自用	
办公椅	自购	2016/8/31	把	10	320.00	3,200.00	自用	
联想打印机	自购	2016/11/16	台	1	999.50	999.50	自用	
摄影器材	自购	2016/12/1	台	1	16,952.00	16,952.00	自用	
会议定制折桌	自购	2018/1/31	个	6	670.00	4,020.00	自用	
折叠椅	自购	2018/1/31	把	38	322.11	12,240.00	自用	
工位	自购	2018/1/31	个	24	1,250.00	30,000.00	自用	
办公家具	自购	2018/1/31	批	1	13,600.00	13,600.00	自用	
办公设备	自购	2018/2/28	台	1	4,847.00	4,847.00	自用	
数码设备	自购	2018/6/26	台	1	3,699.00	3,699.00	自用	
联想笔记本	自购	2018/11/1	台	8	4,991.19	39,929.50	自用	
合计						146,884.00		

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

本基金会本年度共收到限定性捐赠收入 142,792,479.70 元，来自单位和个人捐赠。本基金会已按照协议规定，将相关资产用于协议指定的公益项目。

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

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

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

1、2019 年度中华思源工程扶贫基金会天使妈妈专项基金年共募集资金 89,044,621.98 元，利息收入 257,282.87 元。救助项目支出 69,473,326.20 元；发生的行政费用支出 616,587.49 元；本基金会本年度实际收到中华思源工程扶贫基金会天使妈妈专项基金捐赠共计 57,537,885.87 元。加上 2018 年期末结余 25,688,128.80 元，截止 2019 年 12 月 31 日尚余 44,900,119.96 元善款智挂在中华思源工程扶贫基金会天使妈妈专项基金名下。

2、根据北京兴华会计师事务所有限责任公司于 2014 年 4 月 25 日出具的《中华少年儿童慈善救助基金会天使妈妈专项基金 2010 年-2014 年 1 月收支专项审计报告)([2014]京会兴专字 080100286 号)显示: 中华少年儿童慈善救助基金会与天使妈妈专项基金的合作期限截止为 2014 年 1 月 31 日，中华少年儿童慈善救助基金会决定终止“天使妈妈专项基金”，该专项基金剩余善款将转入北京天使妈妈慈善基金会并继续遵照捐赠人使用指向开展儿童救助工作。截至 2014 年 3 月 31 日，天使妈妈专项基金项目净资产 6,759,143.69 元，扣除天使妈妈专项基金项目预付医院未结算医疗费支出 1,390,355.39 元，应转入本基金善款 5,368,788.30 元。截至 2019 年 12 月 31 日尚余 1,334,694.41 元善款暂挂在中华少年儿童慈善救助基金会名下。

3、根据《民间非营利组织会计制度》会计核算应当遵循谨慎性原则要求，本基金会本年确认的捐赠收入为实际收到的金额入账，未到账的部分不子确认捐赠收入。

上述二〇一九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：

单位负责人：　　财务负责人：

日期：2020 年 03 月 05 日　　日期：2020 年 03 月 05 日