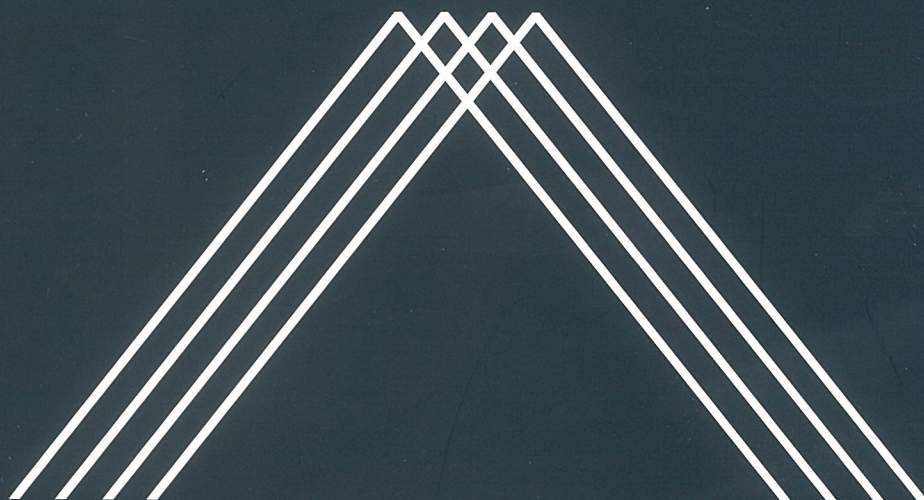


广东省千禾社区公益基金会
审计报告

粤建会事查[2018]1017A



广东宏建会计师事务所
广州宏建税务师事务所

广东省千禾社区公益基金会 审计报告

粤建会事查[2018]1017A

广东宏建会计师事务所有限公司

二〇一八年二月二十六日

防伪条形码:



防伪 编号: 00202018030101992239

广东宏建会计师事务所有限公司已登

报告 文号: 粤建会事查[2018]1017A 号

委托 单位: 广东省千禾社区公益基金会

被审验单位名称: 广东省千禾社区公益基金会

被审单位所在地: 广州

事务所名称: 广东宏建会计师事务所有限公司

报告 类型: 年度审计(无保留意见)

报告 日期: 2018 年 2 月 26 日

报备 时间: 2018 年 3 月 24 日 10:30:27

签名注册会计师: 陈丽冰

刘玉清

广东省千禾社区公益基金会

2017 年度审计报告

事务所名称: 广东宏建会计师事务所有限公司

事务所电话: 38201106 38201841

传 真: 38201106

通信 地址: 广州市天河区黄埔大道西路 33 号三新大厦 17 楼 G2 房

电子 邮件: gdhjcpa@21cn.com

事务所网址: <http://www.gdhjcpa.com>

如对上述报备资料,有疑问的。请与广州注册会计师协会业务监管部联系。

防伪查询电话号码: 020-38922371、38922373

防伪 查询 网址: <http://www.gzicpa.org.cn> 或 <http://www.gdicpa.org.cn/>

目 录

一、审计报告.....	共 4 页
二、基金会财务相关情况统计表.....	共 1 页
三、2017 年 12 月 31 日资产负债表.....	共 1 页
四、2017 年度业务活动表.....	共 1 页
五、2017 年度现金流量表.....	共 1 页
六、2017 年度财务报表附注.....	共 13 页

注：财务报表附注是财务报表的重要组成部分。



广东宏建会计师事务所有限公司

GUANGDONG HONGJIAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS CO., LTD.

审计报告

报告编号：粤建会事查[2018]1017A

广东省千禾社区公益基金会理事会：

一、审计意见

我们审计了广东省千禾社区公益基金会（以下简称千禾基金会）的财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的资产负债表，2017 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，公允反映了千禾基金会 2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 年度的业务活动成果和现金流量。

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，我们独立于千禾基金会，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、基本情况与财务状况

(一)基本情况

千禾基金会于 2009 年 9 月 1 日经广东省民政厅批准颁发了基金会法人登记证书，登记证号为 53440000694724379Y，法定代表人刘小钢，注册地址为广州市荔湾区环市西路 68 号 202 房之 63。业务主管单位为广东省民政厅，注册资金为人民币贰佰万元整。

(二)财务状况

1、千禾基金会截止 2017 年 12 月 31 日资产总额为 24,695,922.96 元，其中：货币资金 18,093,701.43 元、应收款项 2,180,888.61 元、长期股权投资 1,000,000.00 元、固定资产原值 3,559,993.63 元、累计折旧 138,660.71、固定资产净值 3,421,332.92 元。

2、千禾基金会截止 2017 年 12 月 31 日负债总额为 66,992.43 元，其中：应付款项 444.07 元、应付工资 50,500.00 元、应交税金 16,048.36 元。

3、千禾基金会截止 2017 年 12 月 31 日净资产总额为 24,628,930.53 元，其中：非限定性净资产 1,693,318.40 元，限定性净资产 22,935,612.13 元。

4、千禾基金会 2017 年度收入 20,432,410.06 元，其中：捐赠收入 18,957,439.45 元，提供服务收入 395,737.37 元，政府补助收入 12,800.00 元、投资收益 1,032,775.96 元，其他收入 33,657.28 元。

5、千禾基金会 2017 年度费用 21,378,878.62 元，其中：业务活动成本 20,228,099.52 元，管理费用 1,149,351.60 元，其他费用 1,427.50 元。

6、千禾基金会 2017 年度公益事业支出 20,228,099.52 元，上年末净资产 25,575,399.09 元，公益事业支出占上一年基金余额的比例为 79.092%；行政人员工资福利 808,481.03 元，行政办公支出 340,870.57 元，行政人员

工资福利和行政办公支出占本年支出的比例为 5.38%。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估千禾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千禾基金会、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督千禾基金会的财务报告过程。

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一定会发现存在的重大错报。错报可能由于舞弊或错误导致，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工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。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。

(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，就可能导致对千禾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千禾基金会不能持续经营。

(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。

广东宏建会计师事务所有限公司



中国注册会计师：



中国注册会计师：



广州天河区黄埔大道西 33 号 17 楼 G/F 室 二〇一八年二月二十六日

基金会财务相关情况统计表

2017年12月31日

基金会名称	广东省千禾社区公益基金会		
开户银行及账号 (请列出所有账号)	中国建设银行股份有限公司广州中山大学44001430046052500228 中国农业银行股份有限公司从化良口支行44095201040004970		
财务机构名称	财务部		
会计机构负责人姓名	刘小钢	专业技术职称	无
会计姓名	温俊婷	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	53440000694724379Y		
设有银行账号的分支机构和账号代表机构及其开户	无		
基金会开办的实体名称	无		

资 产 负 债 表

2017年12月31日

会民非01表

单位名称：广东省千禾社区公益基金会

金额单位：人民币元

资 产	行次	期初数	期末数	负债和净资产	行次	期初数	期末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	23,075,543.56	18,093,701.43	短期借款	31	-	-
短期投资	2	-	-	应付款项	32	9,505.14	444.07
应收款项	3	1,531,552.67	2,180,888.61	应付工资	33	-	50,500.00
预付账款	4	-	-	预收账款	34	50,000.00	-
存货	5	-	-	应交税金	35	11,991.46	16,048.36
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	-	-
流动资产合计	9	24,607,096.23	20,274,590.04	其他流动负债	39	-	-
	10				40		
长期投资：	11			流动负债合计	41	71,496.60	66,992.43
长期股权投资	12	1,000,000.00	1,000,000.00	长期负债：	42		
长期债权投资	13	-	-	长期借款	43	-	-
长期投资合计	14	1,000,000.00	1,000,000.00	长期应付款	44	-	-
	15			其他长期负债	45	-	-
固定资产：	16			长期负债合计	46	-	-
固定资产原值	17	85,012.60	3,559,993.63		47		
减：累计折旧	18	45,213.14	138,660.71	受托代理负债：	48		
固定资产净值	19	39,799.46	3,421,332.92	受托代理负债	49	-	-
在建工程	20	-	-		50		
文物文化资产	21	-	-	负 债 合 计	51	71,496.60	66,992.43
固定资产清理	22	-	-		52		
固定资产合计	23	39,799.46	3,421,332.92		53		
无形资产：	24				54		
无形资产	25	-	-	净资产：	55		
	26	-	-	非限定性净资产	56	1,878,633.07	1,693,318.40
受托代理资产：	27			限定性净资产	57	23,696,766.02	22,935,612.13
受托代理资产	28	-	-	净资产合计	58	25,575,399.09	24,628,930.53
	29	-	-		59		
资 产 总 计	30	25,646,895.69	24,695,922.96	负债和净资产总计	60	25,646,895.69	24,695,922.96

法定代表人：

财务负责人：

后附的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

业务活动表

2017年12月31日

会民非02表

单位名称：广东省千禾社区公益基金会

金额单位：人民币元

项 目	行次	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	1	1,099,065.32	28,039,451.27	29,138,516.59	648,142.56	18,309,296.89	18,957,439.45
会费收入	2	-	-	-	-	-	-
提供服务收入	3	39,126.21	288,756.80	327,883.01	82,524.27	313,213.10	395,737.37
商品销售收入	4	-	-	-	-	-	-
政府补助收入	5	-	-	-	-	12,800.00	12,800.00
投资收益	6	305,762.41	-	305,762.41	1,032,775.96	-	1,032,775.96
其他收入	7	19,705.52	-	19,705.52	33,657.28	-	33,657.28
收入合计	8	1,463,659.46	28,328,208.07	29,791,867.53	1,797,100.07	18,635,309.99	20,432,410.06
二、费 用	9						
(一) 业务活动成本	10	104.85	13,894,414.77	13,894,519.62	580,297.10	19,647,802.42	20,228,099.52
其中：销售税金及附加	11	104.85	4,099.68	4,204.53	244.67	1,127.57	1,372.24
	12	-	-	-	-	-	-
	13	-	-	-	-	-	-
	14	-	-	-	-	-	-
(二) 管理费用	15	1,022,538.31	-	1,022,538.31	1,149,351.60	-	1,149,351.60
(三) 筹资费用	16	-	-	-	-	-	-
(四) 其他费用	17	1,038.45	-	1,038.45	1,427.50	-	1,427.50
费用合计	18	1,023,681.61	13,894,414.77	14,918,096.38	1,731,076.20	19,647,802.42	21,378,878.62
三、限定性净资产转为非限定性净资产	19	-148,019.71	148,019.71	-	-251,338.54	251,338.54	-
四、净资产变动额(若为净资产减少额，以“-”号填列)	20	291,958.14	14,581,813.01	14,873,771.15	-185,314.67	-761,153.89	-946,468.56

法定代表人： 财务负责人：

后附的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

现金流量表

2017年度

会民非03表

单位名称：广东省千禾社区公益基金会

金额单位：人民币元

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	18,957,439.45
收取会费收到的现金	2	-
提供服务收到的现金	3	403,224.24
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	24,680,450.51
现金流入小计	7	44,041,114.20
提供捐赠或者资助支付的现金	8	20,226,727.28
支付给员工以及为员工支付的现金	9	2,028,322.08
购买商品、接受服务支付的现金	10	-
支付的其他与业务活动有关的现金	11	24,297,151.90
现金流出小计	12	46,552,201.26
业务活动产生的现金流量净额	13	-2,511,087.06
二、投资活动产生的现金流量：	14	
收回投资所收到的现金	15	-
取得投资收益所收到的现金	16	1,032,775.96
处置固定资产和无形资产所收回的现金	17	-
收到的其他与投资活动有关的现金	18	-
现金流入小计	19	1,032,775.96
购建固定资产和无形资产所支付的现金	20	3,503,531.03
对外投资所支付的现金	21	-
支付的其他与投资活动有关的现金	22	-
现金流出小计	23	3,503,531.03
投资活动产生的现金流量净额	24	-2,470,755.07
三、筹资活动产生的现金流量：	25	
借款所收到的现金	26	-
收到的其他与筹资活动有关的现金	27	-
现金流入小计	28	-
偿还借款所支付的现金	29	-
偿付利息所支付的现金	30	-
支付的其他与筹资活动有关的现金	31	-
现金流出小计	32	-
筹资活动产生的现金流量净额	33	-
四、汇率变动对现金的影响额	34	-
五、现金及现金等价物净增加额	35	-4,981,842.13

法定代表人：

财务负责人：

后附的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

广东省千禾社区公益基金会

财务报表附注

二〇一七年度

(除特别说明外金额单位均为人民币元)

一、单位基本情况

- (一)单位名称：广东省千禾社区公益基金会（以下简称本基金会）
- (二)成立日期：2009 年 9 月 1 日
- (三)注册地址：广州市荔湾区环市西路 68 号 202 房之 63
- (四)基金会类型：非公募
- (五)注册资金：200 万元
- (六)业务主管单位：广东省民政厅
- (七)《基金会法人登记证书》编号：53440000694724379Y
- (八)业务范围：管理和使用资金，资助贫困社区建设，资助促进贫困社区发展的研究，资助公益慈善组织的社区发展项目。
- (九)法定代表人：刘小钢
- (十)本基金会设理事会，成员共 17 人（其中本期退休 3 人）。
- (十一)本基金会员工共 16 人（其中本期增加 7 人，本期减少 5 人），领取薪金报酬的人员共 16 人（其中本期增加 7 人、本期减少 5 人）。
- (十二)本基金会会员：无。

二、财务报表编制基准

(一)会计年度

本基金会会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(二)核算原则和计价基础

以权责发生制为核算原则，以历史成本为资产计价基础。

(三)记账本位币和外币业务核算方法

本基金会记账本位币为人民币。

外币经济业务按发生当日中国人民银行公布的人民币对外币的基准汇率折合为人民币记账；期初对各种货币性外币账户的外币余额按期初汇率折合为人民币，按照期初汇率折合的记账本位币与账面记账本位币金额之间的差额，作为汇兑损益，计入财务费用。

(四)编制基础

本会计报表是按照中华人民共和国财政部颁发的《民间非营利组织会计制度》的有关规定及本基金会持续经营为基础编制的，能真实、公允地反映本基金会的财务状况和业务活动情况。

三、主要会计政策和会计估计

(一)应收款项

应收款项是指在日常业务活动过程中发生的各项应收未收债权，包括应收票据、应收账款和其他应收款等。应收款项按照实际发生额入账，期初对应收款项的可收回性进行分析，对预计可能产生的坏账损失计提坏账准备，确认坏账损失并计入当期费用。

(二)长期投资

长期投资是指除短期投资以外的投资，包括长期股权投资、长期债权投资、委托贷款和委托投资（包括委托理财）等。

1、长期股权投资按照以下原则核算。

(1)长期股权投资在取得时，按取得时的实际成本作为初始投资成本。

(2)长期股权投资区别不同情况，分别采用成本法或者权益法核算。如果对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响，长期股权投资采用成本法进行核算；如果对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响，长期股权投资采用权益法进行核算。

(3)采用成本法核算时，被投资单位经股东大会或者类似权力机构批准宣告发放的利润或现金股利，作为当期投资收益。

(4)采用权益法核算时，按应当享有或应当分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额调整投资账面价值，并作为当期投资损益。按被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算分得的部分，减少投资账面价值。

(5)处置长期股权投资时，将实际取得价款与投资账面价值的差额确认为当期投资损益。

2、长期债权投资按照以下原则核算。

(1)长期债权投资在取得时，按取得时的实际成本作为初始投资成本。

(2)长期债权投资按照票面价值与票面利率按期计算确认利息收入。长期债券投资的初始投资成本与债券面值之间的差额，在债券存续期间，按照直线法于确认相关债券利息收入时予以摊销。

(3)处置长期债权投资时，将实际取得价款与投资账面价值的差额，确认为当期投资损益。

3、期初对长期投资是否发生了减值进行检查。如果长期投资的可收回金额低于其账面价值，按照可收回金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备，确认长期投资减值损失并计入当期费用。如果长期投资的可收回金额高于其账面价值，在该长期投资期末已计提减值准备的范围内转回可收回金额高于账面价值的差额，冲减当期费用。

(三)固定资产计价与折旧方法

1、固定资产是指同时具有以下特征的有形资产：

(1)为行政管理、提供服务、生产商品或者出租目的而持有的；

(2)预计使用年限超过 1 年；

(3)单位价值较高。

2、固定资产在取得时，按取得时的实际成本入账。取得时的实际成本包括买价、包装费、运输费、交纳的有关税金等相关费用，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所必要的支出。

3、固定资产按照年限平均法（即直线法）计提折旧，本基金会的固定资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用年限（年）	年折旧率%	预计残值率%
房屋及建筑物	20	4.75	5.00
电子设备	5	19.00	5.00
办公家具	5	19.00	5.00

(四)限定性净资产、非限定性净资产确认原则

资产或者资产所产生的经济利益（如资产的投资收益和利息等）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制或（和）用途限制，则由此形成的净资产即为限

定性净资产，国家有关法律、行政法规对净资产的使用直接设置限制的，该受限制的净资产亦为限定性净资产；除此之外的其他净资产，即为非限定性净资产。

(五)收入确认原则

收入是指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。收入按其来源分为捐赠收入、会费收入、提供服务收入、政府补助收入、投资收益、商品销售收入等主要业务活动收入和其他收入等。

对于各项收入按是否存在限定区分为非限定性收入和限定性收入进行核算。如果资产提供者对资产的使用设置了时间限制或者（和）用途限制，则所确认的相关收入为限定性收入；除此之外的其他收入，为非限定性收入。

1、捐赠收入的确认原则

对于无条件的捐赠或政府补助，在捐赠或政府补助收到时确认收入；对于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，但当存在需要偿还全部或部分捐赠资产（或者政府补助资产）或者相应金额的现时义务时，则根据需要偿还的金额同时确认一项负债和费用。

2、商品销售收入，在下列条件下同时满足时予以确认：

- (1)已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2)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；
- (3)与交易相关的经济利益能够流入民间非营利组织；
- (4)相关的收入和成本能够可靠地计量。

3、提供劳务收入，按以下规定予以确认：

- (1)在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；
- (2)如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，则按完工进度或完成的工作量确认收入。

四、会计政策、会计估计变更以及重大差错更正的说明

本期会计政策、会计估计与前报告期一致，亦未发生重大差错更正事项。

五、税项及税收优惠政策

(一)本基金会本年度适用的主要税（费）种类及其征收率如下：

税（费）种	征收率%	计税基础
增值税	3	应税收入
城市维护建设税	7	应交流转税
教育费附加	3	应交流转税
地方教育费附加	2	应交流转税
企业所得税	25	应纳税所得额

(二)税收优惠政策

根据《财政部 国家税务总局关于非营利组织企业所得税免税收入问题的通知》（财税〔2009〕122 号）的规定，非营利组织接受其他单位或者个人捐赠的收入为免税收入。根据（广东省财政厅、广东省国家税务局文件、广东省地方税务局）粤财法〔2014〕102 号文，本基金会获得非营利组织免税资格。本基金会捐赠收入属免税收入。

六、会计报表重要项目注释

(一)资产负债表重要项目注释

1、货币资金

(1)货币资金总体情况

项 目	期初数	期末数
现金	2,194.27	-
银行存款	17,073,349.29	5,093,701.43
其他货币资金	6,000,000.00	13,000,000.00
合 计	23,075,543.56	18,093,701.43

(2)银行账户的情况

开户行	账号	账户类型	期末资金余额
中国建设银行广州中山大学支行	44001430046052500228	基本存款账户	4,400,609.15
中国农业银行从化良口支行	44095201040004970	一般存款账户	693,092.28

2、应收款项

(1)账龄分析

项目	期初数		期末数	
	账面余额	比例（%）	账面余额	比例（%）
1 年以内（含 1 年）	-	-	2,180,888.61	-
1-2 年（含 2 年）	1,531,552.67	-	-	-
合计	1,531,552.67	-	2,180,888.61	-

(2)期末主要应收款项

债务人名称	欠款金额	款项性质	发生时间
敦和资产管理有限公司	866,967.74	基金分红	2017 年 12 月
仁人家园项目	1,299,200.00	农户贷款建房	2012~2017 年

3、长期股权投资

被投资单位	初始投资额	期初账面余额	期末账面余额	所占比例%	核算方法
深圳市领势零伍投资管理中心	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	2.40	成本法
合计	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	—	—

4、固定资产

(1)固定资产原值和累计折旧变动情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
固定资产原值	房屋及建筑物	3,488,149.03		3,488,149.03
	电子设备	70,902.00	15,382.00	57,734.00
	办公家具	14,110.60	-	14,110.60
	小计	85,012.60	3,503,531.03	3,559,993.63
累计折旧	房屋及建筑物	112,670.74		112,670.74
	电子设备	34,927.43	7,899.33	15,704.26
	办公家具	10,285.71	-	10,285.71
	小计	45,213.14	120,570.07	138,660.71
固定资产净值	房屋及建筑物			3,375,478.29
	电子设备	35,974.57		42,029.74
	办公家具	3,824.89		3,824.89
	小计	39,799.46		3,421,332.92

(2)本期增加的累计折旧中，本期计提的折旧费用 120,570.07 元。

5、应付款项

(1)应付款项情况

项 目	期初余额	期末余额
应付账款	9,300.00	-
其他应付款	205.14	444.07
合 计	9,505.14	444.07

(2)账龄超过 3 年的大额应付款项：无。

6、应付工资

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资	-	2,078,822.08	2,028,322.08	50,500.00
合 计	-	2,078,822.08	2,028,322.08	50,500.00

7、预收账款

(1)预收账款账龄情况

账 龄	期初数	期末数
1 年以内（含 1 年）	50,000.00	-
合 计	50,000.00	-

(2)账龄超过 3 年的大额款项：无。

8、应交税金

(1)应交税金情况

税费项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
未交增值税	-	5,338.23	5,338.23	-
城建税	-	373.68	373.68	-
个人所得税	11,991.46	187,319.01	183,262.11	16,048.36
合计	11,991.46	187,692.69	183,635.79	16,048.36

(2)税收优惠政策：详见本附注五-(二)。

(3)重要查罚情况：无。

9、净资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
非限定性净资产	1,878,633.07	-	185,314.67	1,693,318.40
限定性净资产	23,696,766.02	-	761,153.89	22,935,612.13
合计	25,575,399.09	-	946,468.56	24,628,930.53

(二)业务活动表重要项目注释

1、收入

(1)收入情况

项 目	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
捐赠收入	1,099,065.32	28,039,451.27	29,138,516.59	648,142.56	18,309,296.89	18,957,439.45
提供服务收入	39,126.21	288,756.80	327,883.01	82,524.27	313,213.10	395,737.37
政府补助收入	-	-	-	-	12,800.00	12,800.00
投资收益	305,762.41	-	305,762.41	1,032,775.96	-	1,032,775.96
其他收入	19,705.52	-	19,705.52	33,657.28	-	33,657.28
合计	1,463,659.46	28,328,208.07	29,791,867.53	1,797,100.07	18,635,309.99	20,432,410.06

(2)大额捐款收入明细

广东省千禾社区公益基金会 2017 年度财务报表附注

捐赠人	性质	金额	用途
广东省青少年发展基金会	捐款	1,598,608.85	益动广东 2016 公益健行赛资助项目
广州市慈善会	捐款	74,500.00	益动广东 2016 公益健行赛资助项目
上海联劝公益基金会	捐款	291,049.47	让异乡有家的温度（榕禾计划）
广东省青少年发展基金会	捐款	2,928,471.37	益动广东 2017 公益健行赛资助项目
布莱蒙基金会	捐款	2,047,770.00	南中国环境基金二期
全球绿色资助基金会	捐款	329,800.00	南中国环境基金二期
北京市企业家环保基金会	捐款	140,000.00	南中国环境基金二期
盐城市慈善总会	捐款	672,538.34	仁人家园贫困住房改造基金
上海宋庆龄基金会	捐款	83,296.00	仁人家园贫困住房改造基金
伍勒机电技术（上海）有限公司	捐款	52,800.00	仁人家园贫困住房改造基金
广州地铁集团有限公司	捐款	9,290,788.00	广州地铁扶贫项目
香港乐施会昆明办公室	捐款	210,000.00	珠三角流动人口公益服务项目支持计划第三期
广东联塑科技实业有限公司	捐款	100,000.00	社创专项基金
陈学群	捐款	100,000.00	其他非限定性收入
广东省青年少年发展基金会	捐款	65,390.00	益动广东公益徒步团队赛
北京市企业家环保基金会	捐款	50,000.00	益动广东 2017 亲子环保嘉年华
合计		18,372,530.46	

2、业务活动成本

项目	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
1、捐赠项目成本						
社区公益项目	104.85	-	104.85	580,297.10	-	580,297.10
千禾慈善事业基金	-	-	-	-	101,745.56	101,745.56
南中国环境二期		3,077,196.93	3,077,196.93	-	3,190,617.64	3,190,617.64
佛山市第三届公益慈善项目大赛		45,979.66	45,979.66	-	-	-
怡乐社区实验项目	-	-	-	-	145,573.77	145,573.77
千禾学人计划	-			-	11,335.96	11,335.96
让异乡有家的温度（榕禾计划）	-	-	-	-	167,436.50	167,436.50
益动广东 2017 亲子环保嘉年华	-	-	-	-	154,300.85	154,300.85
益动广东 2013 公益健行项目资助	-	-	-	-	5,000.00	5,000.00
仁人家园贫困住房改造基金	-	642,138.00	642,138.00	-	788,532.12	788,532.12
广州地铁扶贫项目		3,764,700.00	3,764,700.00	-	9,290,788.00	9,290,788.00
幸福小镇社区公益发展研究项目	-	-	-	-	2,374.40	2,374.40
公益慈善方案研究	-	684.00	684.00	-	5,139.21	5,139.21
青年社会领袖田野营之为中国而教计划	-	-	-	-	1,290.20	1,290.20
中山大学公益慈善研究院专项基金	-	6,382.95	6,382.95	-	4,870.00	4,870.00
异地务工人员服务	-	224,064.40	224,064.40	-	63,417.17	63,417.17
益动广东 2014 公益健行赛项目资助	-	75,804.51	75,804.51	-	10,000.00	10,000.00

广东省千禾社区公益基金会 2017 年度财务报表附注

项目	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
珠三角流动人口资助计划第二期	-	472,768.52	472,768.52	-	64,493.96	64,493.96
佛山第四届公益慈善项目大赛	-	1,078,774.04	1,078,774.04	-	-	-
幸福小镇社区公益发展研究项目	-	942.50	942.50	-	-	-
益动广东 2015 公益健行团队赛	-	74,027.54	74,027.54	-	-	-
公益慈善专业人才培养项目	-	48,500.00	48,500.00	-	-	-
第二期教育发展种子志愿者成长计划项目	-	1,207.50	1,207.50	-	24,225.90	24,225.90
“双城记”广深基金会公益思享汇项目	-	35,958.25	35,958.25	-	13,317.06	13,317.06
社创专项基金	-	43,476.00	43,476.00	-	135,897.84	135,897.84
益动广东 2015 顺德站项目资助	-	438,044.66	438,044.66	-	219,612.85	219,612.85
益动广东 2016 健行赛项目资助	-	834,736.15	834,736.15	-	1,582,466.56	1,582,466.56
益动广东 2016 健行赛项目团队赛	-	1,118,929.17	1,118,929.17	-	-	-
中国社区基金发展状况调研项目	-	59,470.04	59,470.04	-	67,737.20	67,737.20
麻风病康复村生活与社会条件改善公益项目	-	107,570.00	107,570.00	-	600.00	600.00
益动广东 2015 公益健行赛项目资助	-	711,249.84	711,249.84	-	98,655.97	98,655.97
守护美丽珠江计划项目	-	107,025.12	107,025.12	-	-	-
珠三角流动人口资助项目第三期	-	568,763.54	568,763.54	-	554,244.72	554,244.72
益动广东公益徒步团队赛	-	-	-	-	319,055.75	319,055.75
食物银行专项	-	-	-	-	205,728.00	205,728.00
益动广东 2017 公益健行赛项目资助	-	-	-	-	2,175,389.82	2,175,389.82
2、提供服务项目成本						
2015 西樵至善基金竞争性社会服务项目	-	21,675.09	21,675.09	-	-	-
益动全城家-南海公益慈善创意汇	-	70,898.27	70,898.27	-	77,660.77	77,660.77
2015 广东省环保社会组织调研项目	-	68,052.68	68,052.68	-	-	-
西樵镇本土社会组织发展助力项目	-	111,146.95	111,146.95	-	-	-
西樵镇社会服务项目评估费	-	6,382.87	6,382.87	-	19,634.07	19,634.07
2016 至善基金项目	-	23,989.18	23,989.18	-	53,638.39	53,638.39
2016 桂城街道社工学院中级课程培训	-	43,856.25	43,856.25	-	38,020.80	38,020.80
2016 高明申报项目评审	-	10,020.16	10,020.16	-	86.70	86.70
西樵 2017 至善基金项目运营经费	-	-	-	-	42,594.45	42,594.45
西樵 2017 至善基金项目品牌推广费	-	-	-	-	12,320.23	12,320.23
成本合计	104.85	13,894,414.77	13,894,519.62	580,297.10	19,647,802.42	20,228,099.52

3、管理费用

费用项目	上年累计数	本年累计数
工资、福利	258,243.97	687,607.45
社保、公积金	62,519.44	133,553.08
租金、管理费、水电费	90,104.25	6,427.36

办公费	57,143.60	47,750.65
差旅费	11,667.92	26,051.27
业务招待费	1,662.00	2,749.70
品牌建设	238,653.98	183,101.09
折旧	18,585.10	18,824.51
其他	55,842.05	43,286.49
办公室改造装修款	228,116.00	-
合计	1,022,538.31	1,149,351.60

七、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

(一) 本届理事会成员、工作单位及职务以及在本基金会职务和领取报酬的金额

姓名	工作单位及职务	职务	领取报酬金额
刘小钢	退休	理事长	-
朱健刚	中山大学社会学与人类学学院 教授	副理事长	167,500.00
赖建雄	广州流行美商业股份有限公司 董事长	副理事长	-
王书文	广东省千禾社区公益基金会 秘书长	秘书长	215,600.00
胡小军	中山大学社会学与人类学学院副研究员	理事	
礼由	退休	理事	-
王津津	退休	理事	-
周金旺	北京金泓基业投资管理有限公司董事长	理事	-
陈学群	广州市派蒂亚投资有限公司 董事长	理事	-
简文华	中山市昌佳房地产公司 总经理	理事	-
廖满雄	佛山市高明区高森木业有限公司 董事、 总监	理事	-
张华	广州仕邦人力资源有限公司 董事长	理事	
姚远	肇庆世为服饰制造有限公司 董事长	理事	-
陈晓澜	广州金昊文化传播有限公司 董事长	理事	-
罗艳	广州市罗艳装饰工程设计有限公司 董 董事长	理事	-
蔡禾	中山大学社会学与人类学学院 教授	理事	
孙莉莉	深圳市红树林湿地保护基金会 秘书长	理事	-
杨利川	东莞市东亚包装实业有限公司 董事长	监事	-

(二) 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）

截止 2017 年 12 月 31 日，本基金会在册受薪工作人员 16 人；工资总额 2,053,587.20 元，其中项目人员工资 1,269,617.25 元、行政人员工资 659,427.95 元，人均工资 128,349.20 元。

八、重大公益项目

广东省千禾社区公益基金会 2017 年度财务报表附注

项 目	收入	费用					合计
		直接或委托 其他资助资 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	
广州地铁扶贫项目	9,290,788.00	9,290,788.00	-	-	-	-	9,290,788.00
南中国环境二期	2,517,570.00	1,978,431.12	987,207.19	6,072.00	202,673.81	16,233.52	3,190,617.64
让异乡有家的温度 (榕禾计划)	291,049.47	163,352.00	1,410.00	-	2,674.50	-	167,436.50
仁人家园贫困住房 改造基金	880,605.98	657,104.57	12,546.00	-	107,226.00	11,655.55	788,532.12
社创专项基金	100,000.00	135,897.84	-	-	-	-	135,897.84
益动广东 2016 健行 赛项目资助	1,673,108.85	1,582,466.56	-	-	-	-	1,582,466.56
益动广东 2017 公益 健行赛项目资助	2,928,471.37	2,175,389.82	-	-	-	-	2,175,389.82
合 计	17,681,593.67	15,983,429.91	1,001,163.19	6,072.00	312,574.31	27,889.07	17,331,128.48

九、重大公益项目大额支付情况

项目名称	大额支付对象	支付金额	占年度公 益总支出 比例	用途
广州地铁扶贫项目	五华县转水镇肇维经济联合社	3,024,388.00	18.00%	项目资助
广州地铁扶贫项目	五华县转水镇流动经济联合社	3,660,900.00	22.00%	项目资助
广州地铁扶贫项目	五华县转水镇维龙经济联合社	2,605,500.00	16.00%	项目资助
南中国环境基金二期	广州市南华节能和低碳发展研究院	150,000.00	0.89%	项目款
	广州市海珠区宜居广州生态环境保护中心	200,000.00	1.19%	项目款
	北京零碳时代管理咨询有限责任中心	150,000.00	0.89%	项目款
	中国国际民间组织合作促进会	200,000.00	1.19%	项目款
	广东国鸿企业管理咨询有限公司	80,000.00	0.48%	项目款
	国瑞沃德(北京)低碳经济技术中心	80,000.00	0.48%	项目款
	贵州黔仁生态公益发展中心	100,000.00	0.59%	项目款
	广州市海珠区拜客绿色出行宣传活动中心	100,000.00	0.59%	项目款
	绿尚善(北京)绿色科技有限公司	145,000.00	0.86%	项目款
	佛山市顺德区节能协会	55,500.00	0.33%	项目款
	云南省大众流域管理研究及推广中心	100,000.00	0.59%	项目款
社会创新专项基金	佛山市顺德区创展公益基金会	135,897.84	0.81%	项目款
益动广东 2016 健行赛 项目资助	广州市越秀区家和工作营青少年服务中心	84,586.59	0.50%	项目款
	佛山市顺德区创展公益基金会	144,489.31	0.86%	项目款
	广州市越秀区家和工作营青少年服务中心	84,586.55	0.50%	项目款
		11,100,848.29	66.75%	

十、委托理财

受托人	委托金额	委托期限	报酬确定方式	当年实际收 益	当年实际收 回金额
-----	------	------	--------	------------	--------------

招商证券股份有限公司	3,000,000.00	2015.12-2018.12	保本浮动型收益	422,400.00	-
	3,000,000.00	2016.12-2018.12	保本浮动型收益	444,567.74	-
中国建设银行广州中山大学支行	8,000,000.00	2017.4.5-2017.7.5	保本浮动型收益	52,778.08	52,778.08
	4,000,000.00	2017.7.5-2017.10.25	保本浮动型收益	47,441.10	47,441.10
	6,000,000.00	2017.7.13-2017.10.27	保本浮动型收益	65,589.04	65,589.04
合计				1,032,775.96	165,808.22

十一、投资收益

本基金会 2017 年度投资收益为委托理财产品产生的收益，具体详见本附注十、委托理财。

十二、关联方关系及其交易的说明

1、关联方关系及其交易

关联方	与基金会关系	基金会向关联方出售产品和提供劳务		基金会向关联方采购产品和购买服务	
		本年发生额	余额	本年发生额	余额
刘小钢	发起人	-	-	-	-
合计		-	-	-	-

2、关联往来情况：无。

十三、资产提供者设置了时间或用途限制的相关资产情况

本基金会其他货币资金-敦和种子基金 300.00 万元和其他货币资金-敦和慈善事业基金 300.00 万元为资产提供者设置了时间和用途限制的资产。浙江敦和慈善基金会捐款 600.00 万元限于存入该捐赠方成立的“敦和种子基金”和“敦和慈善事业基金”。本基金会与捐赠方共同组成“敦和种子基金”和“敦和慈善事业基金”管理委员会，600.00 万元前三年定向投资于该捐赠方管理委员会指定的项目，之后由管理委员会决定“敦和种子基金”和“敦和慈善事业基金”的保值增值期限、收益的用途及本金赎回后的用途。

十四、受托代理交易情况

本基金会不存在受托代理交易情况。

十五、重大资产减值情况

本基金会 2017 年 12 月 31 日不存在重大资产减值情况。

十六、公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产的情况

本基金会 2017 年 12 月 31 日不存在公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产的情况。

十七、对外承诺和或有事项情况

本基金会 2017 年 12 月 31 日不存在对外承诺和或有事项情况。

十八、接受劳务捐赠情况

本基金会不存在接受劳务捐赠情况。

十九、资产负债表日后事项

本基金会不存在应披露的资产负债表日后事项。

二十、会计报表的批准

本期会计报表于 2018 年 2 月 26 日经理事会批准报出。

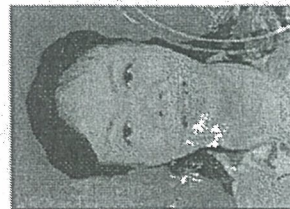
广东省千禾社区公益基金会

二〇一八年二月二十六日

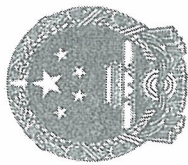




姓 名 刘玉清
Full name
性 别 女
Sex
出 生 日 期 1977-01-12
Date of birth
工 作 单 位 广东宏建会计师事务所有限公司
Working unit
身 份 证 号 码 510703197701120726
Identity card No.



姓 名 陈丽冰
Full name
性 别 女
Sex
出 生 日 期 1952-09-07
Date of birth
工 作 单 位 广东宏建会计师事务所有限公司
Working unit
身 份 证 号 码 440112195209070321
Identity card No.



营业执照

(副本) (副本号:1-1)

统一社会信用代码 914400007211889988

名称 广东宏建会计师事务所有限公司
类型 有限责任公司(自然人投资或控股)
住所 广州市天河区黄埔大道西路33号17楼G2房
法定代表人 陈丽冰
注册资本 人民币贰佰万元
成立日期 2000年02月02日
营业期限 长期
经营范围 财务审计、验资、注册验资、验资、审计、资产评估、会计制度设计、出具审计报告、会计、审计业务咨询。(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。)



登记机关

2016年10月19日

企业信用信息公示系统网址: <http://gsxt.gdgs.gov.cn/>

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制



会计师事务所 执业证书

名称: 广东宏建会计师事务所有限公司

主任会计师: 陈丽冰

办公场所: 广州市天河区黄埔大道西33号17楼G2房

组织形式: 有限责任

会计师事务所编号: 44010056

注册资本(出资额): 200万元

批准设立文号: 粤财注协[2000]66号

批准设立日期: 2000年1月



证书序号: NO. 020564

说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关



二〇一六年十月三十日

中华人民共和国财政部制



地址：广州市天河区黄埔大道西33号三新大厦17楼G、F室
电话：(020)38201841 38201053 38201153 38201152
38201107 38201131 38201106
传真：(020)38201841 38201152 38201106
邮编：510620
邮箱：gdhjcpa@21cn.com

**Add: 17G/F Sanxin Mansion, Huangpudadaoxi 33,
Tianhe District, Guangzhou**
Tel:(020)38201841 38201053 38201153 38201152
38201107 38201131 38201106
Fax:(020)38201841 38201152 38201106
Zip code:510620
E-mail: gdhjcpa@21cn.com