

# 北京青草地慈善基金会

## 2018 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、财务报表附注	7-19
七、北京润鹏冀能会计师事务所有限责任公司营业执照复印件	

委托单位：北京青草地慈善基金会

审计单位：北京润鹏冀能会计师事务所有限责任公司

# 审计报告

京润审字【2019】第 100013 号

## 北京青草地慈善基金会：

我们审计了后附的北京青草地慈善基金会（以下简称为贵单位）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表，2018 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贵单位管理层的责任，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、基本情况

北京青草地慈善基金会经北京市民政局批准于 2017 年 03 月 15 日成立，基金会法人登记证书有效日期：2017 年 03 月 15 日至 2022 年 03 月 14 日。原始基金数额贰佰万元整，统一社会信用代码：53110000MJ01774896，法定代表人：张国芳，住所为北京经济技术开发区荣华中路 8 号院 9 号楼 7 层 809，业务主管单位：无。业务范围：资助扶贫、济困、助医、助学、救孤、扶老等公益项目。

贵单位截止 2018 年 12 月 31 日未设立分支机构。

### 四、财务状况

1、北京青草地慈善基金会截止 2018 年 12 月 31 日资产总额为 2,116,269.22 元，其中：货币资金 2,060,362.17 元，应收款项 10,000.00 元，预付帐款 30,000.00 元，存货 6,709.90 元，固定资产原值 13,606.00 元，累计折旧 4,408.85 元，固定资产净值 9,197.15 元。

2、北京青草地慈善基金会截止 2018 年 12 月 31 日负债总额为 0.00 元。

3、北京青草地慈善基金会截止 2018 年 12 月 31 日净资产总额 2,116,269.22 元，其中：限定性净资产 71,176.31 元，非限定性净资产 2,045,092.91 元。

### 五、业务活动成果

1、北京青草地慈善基金会 2018 年度收入 2,272,136.84 元，其中：捐赠收入 2,267,243.79 元，其他收入 4,893.05 元。

2、北京青草地慈善基金会 2018 年度支出 2,245,036.14 元，其中：业务活动成本 2,083,472.71 元，管理费用 178,142.85 元，其他费用-16,579.42 元。

3、北京青草地慈善基金会 2017 年末职工人数 6 人，其中：理事长、秘书长共 2 人，其月人均工资 5,500.00 元；工作人员 4 人，其月人均工资 4,212.50 元。

4、北京青草地慈善基金会 2018 年度为职工缴纳社会保险 73,684.32 元，缴纳住房公积金 18,252.00 元。

### 六、审计意见

我们认为，北京青草地慈善基金会财务报表在所有重大方面按照《基金会管理条例》和《民间非营利组织会计制度》的规定编制，公允反映了贵单位 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的业务活动成果和现金流量。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2019 年 02 月 01 日



# 资产负债表

编制单位：北京青草地慈善基金会

2018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	1,882,389.10	2,060,362.17	短期借款	23		
短期投资	2			应付款项	24		
应收款项	3		10,000.00	应付工资	25		
预付帐款	4	140,000.00	30,000.00	应交税金	26	126.56	
存货	5	51,130.22	6,709.90	预收账款	27		
待摊费用	6	2,916.69		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	2,076,436.01	2,107,072.07	其他流动负债	31		
				流动负债合计	32	126.56	0
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	13,606.00	13,606.00	长期负债合计	36		
减：累计折旧	14	746.93	4,408.85				
固定资产净值	15	12,859.07	9,197.15	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	126.56	0
固定资产清理	18						
固定资产合计	19	12,859.07	9,197.15				
				净资产：			
无形资产：				非限定性净资产	39	2,089,168.52	2,045,092.91
无形资产	20			限定性净资产	40		71,176.31
				净资产合计	41	2,089,168.52	2,116,269.22
受托代理资产：							
受托代理资产	21						
资产合计	22	2,089,295.08	2,116,269.22	负债和净资产总计	42	2,089,295.08	2,116,269.22

单位负责人：张国芳

制表：陈文静

复核：常秀兰

# 业务活动表

编制单位：北京青草地慈善基金会

2018 年 12 月 31 日

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
<b>一、收入</b>							
其中：会费收入	1						
捐赠收入	2	2,783,903.01		2,783,903.01	1,674,213.79	593,030.00	2,267,243.79
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	7	5,128.77		5,128.77	4,893.05		4,893.05
收入合计		2,789,031.78		2,789,031.78	1,679,106.84	593,030.00	2,272,136.84
<b>二、费用</b>							
（一）业务活动成本	8	618,109.40		618,109.40	2,083,472.71		2,083,472.71
其中税金及附加				0.00			
（二）管理费用	9	65,174.44		65,174.44	178,142.85		178,142.85
其中：工作人员工资福利支出		40,567.88		40,567.88	144,424.12		144,424.12
行政办公支出		24,606.56		24,606.56	33,718.73		33,718.73
其他				0.00			
（三）筹资费用	10			0.00			
（四）其他费用	11	16,579.42		16,579.42	-16,579.42		-16,579.42
费用合计		699,863.26		699,863.26	2,245,036.14		2,245,036.14
<b>三、限定性净资产转为非限定性净资产</b>	12				521,853.69	-521,853.69	
<b>四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）</b>	13	2,089,168.52		2,089,168.52	-44,075.61	71,176.31	27,100.70

单位负责人：张国芳

制表：陈文静

复核：常秀兰

# 现金流量表

编制单位：北京青草地慈善基金会

2018 年

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	2,267,243.79
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	59,044.06
现金流入小计	8	2,326,287.85
提供捐赠或者资助支付的现金	9	1,627,841.78
支付给员工以及为员工支付的现金	10	426,086.32
购买商品接受劳务支付的现金	11	89,279.73
支付的其他与业务活动有关的现金	12	5,106.95
现金流出小计	13	2,148,314.78
业务活动产生的现金流量净额	14	177,973.07
二、投资活动产生的现金流量	15	
投资所收到的现金	16	
取得投资收益所收的现金	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	19	
现金流入小计	20	
购建固定资产和无形资产所支付的现金	21	
对外投资所支付的现金	22	
支付的其他与投资活动有关的现金	23	
现金流出小计	24	
投资活动产生的现金流量净额	25	
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	177,973.07

单位负责人：张国芳

制表：陈文静

复核：常秀兰

# 财务报表附注

截止 2018 年 12 月 31 日

(除特别说明, 以人民币元表述)

## 一、基本情况

北京青草地慈善基金会(以下简称本单位)经北京市民政局批准于 2017 年 03 月 15 日成立, 基金会法人登记证书有效日期: 2017 年 03 月 15 日至 2022 年 03 月 14 日。原始基金数额贰佰万元整, 基金类型为非公募基金, 统一社会信用代码: 53110000MJ01774896, 法定代表人张国芳, 住所为北京经济技术开发区荣华中路 8 号院 9 号楼 7 层 809。业务主管单位: 无。业务范围: 资助扶贫、济困、助医、助学、救孤、扶老等公益项目。

截至 2018 年 12 月 31 日本单位未设立分支机构。

## 二、财务报表的编制基础

本单位管理层对持续运营能力评估后, 认为本单位不存在可能导致持续运营产生重大疑虑的事项或情况, 本单位财务报表是按照持续运营假设为基础编制的。

## 三、遵循《民间非营利组织会计制度》的声明

本单位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、完整地反映了本单位的财务状况、业务活动情况和现金流量。

## 四、重要会计政策、会计估计的说明

### 1、执行的会计制度:

执行《民间非营利组织会计制度》。

### 2、会计年度:

会计年度自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

### 3、会计核算基础和记账原则:

会计核算以权责发生制为基础, 资产取得时按实际成本计量。

### 4、记账本位币:

会计核算以人民币为记账本位币。

### 5、外币业务核算方法

本单位会计年度内涉及的外币收支业务, 按业务发生日(当月 1 日)市场汇价(中间价)



折合人民币记账，月（年）末对货币性项目按月（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

短期投资指本单位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

本单位的坏账核算采用直接转销法，即：当应收款项实际发生坏账损失时，直接从应收账款中转销，计入当期管理费用。

本单位的坏账确认标准：

- （1）债务人死亡，以其遗产清偿后，仍然不能收回的；
- （2）债务人破产，以其破产财产清偿后，仍然不能收回的；
- （3）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、存货核算方法

（1）存货分类：本单位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：本单位材料、物资、商品等按取得时的实际成本计价，发出材料、物资、商品等按先进先出法计价。

（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：

本单位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。

#### 9、固定资产计价及折旧政策：

本单位固定资产按取得时的实际成本计价。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使用年限在一年以上，单位价值较高，并在使用过程中基本保持原来物质形态的资产。包括房屋和建筑物、专用设备、一般设备、文物和陈列品、图书、其他固定资产等。单位价值虽然不足规定标准，但耐用时间在一年以上的大批同类资产，作为固定资产核算。

固定资产折旧采用直线法分类计算，并按固定资产类别、预计使用年限和预计残值率确定折旧率。固定资产预计使用年限及年折旧率列表如下：

固定资产类别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
运输设备	10	5.00	9.50
办公家具	5	5.00	19.00
电子设备	3	5.00	31.67

#### 10、长期股权投资计价及核算办法：

##### （1）长期股权投资

本单位长期股权投资在取得时按初始投资成本计价。对被投资单位没有控制、共同控制和重大影响的，采用成本法核算；对被投资单位具有控制、共同控制和重大影响的，采用权益法核算。

##### （2）长期债权投资

本单位长期债权投资按取得时的实际成本作为初始投资成本。长期债券投资按直线法计提利息及摊销债券折溢价。

##### （3）长期投资减值准备

本单位期末对长期投资逐项进行检查，按单项投资可回收金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备。

#### 11、无形资产计价及摊销办法：

本单位的无形资产是指为开展业务活动、出租给他人、或为管理目的而持有的、没有实物形态的非货币性长期资产。包括专利权、非专利权、商标权、著作权、土地使用权等。

本单位的无形资产按取得时的实际成本计价。

无形资产从取得当月起在有效使用期限内按受益年限分期平均摊销，记入管理费用。

#### 12、受托代理资产

受托代理资产是指本单位接受委托方委托从事受托代理业务而收到的资产。

### 13、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，本单位将其确认为负债，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) 该义务是本单位承担的现时义务。
- (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。

### 14、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。

### 15、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会费收入、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。

本单位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。

本单位在确认收入时，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；但当本单位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。

### 16、成本费用划分原则

本单位支出按照其功能分为业务活动成本、管理费用、筹资费用、其他费用等。

(1) “业务活动成本”科目，核算民间非营利组织为了实现其业务活动成本目标、开展其项目活动或者提供服务所发生的费用。

(2) “管理费用”科目，核算民间非营利组织为组织和管理其业务活动所发生的各项费用。

17、重要会计政策变更情况的说明：无。

## 五、税项

无。

## 六、财务报表主要项目注释

### (一) 资产负债表主要项目注释

#### 1、货币资金

项 目	币 种	年初数	期末数
现 金	人民币	6,653.39	2,869.27
银行存款	人民币	1,875,735.71	2,057,492.90
<b>合 计</b>		<b>1,882,389.10</b>	<b>2,060,362.17</b>

#### 2、应收款项

项 目	年初数			期末数		
	金额	坏账准备	账面价值	金额	坏账准备	账面价值
应收账款						
其他应收款				10,000.00		10,000.00
<b>合 计</b>				<b>10,000.00</b>		<b>10,000.00</b>

#### (1) 应收款项账龄：

账龄结构	年初数			期末数		
	金额	坏账准备	账面价值	金额	坏账准备	账面价值
1年以内				10,000.00		10,000.00
1-2年						
2-3年						
<b>合 计</b>				<b>10,000.00</b>		<b>10,000.00</b>

(2) 应收款项客户情况如下:

客户名称	年初数		期末数		欠款时间	欠款原因
	账面余额	占应收款项 总额比例	账面余额	占应收款项 总额比例		
刘津红			10,000.00	100.00	2018-01-31	住院押金 周转金
<b>合计</b>			<b>10,000.00</b>	<b>100.00%</b>	—	—

3、预付账款

(1) 预付账款账龄:

账龄	年初账面余额			年末账面余额		
	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	140,000.00		140,000.00	30,000.00		30,000.00
1-2年						
2-3年						
3年以上						
<b>合计</b>	<b>140,000.00</b>		<b>140,000.00</b>	<b>30,000.00</b>		<b>30,000.00</b>

(2) 预付账款主要客户:

客户名称	年初账面余额		年末账面余额		欠款时间	欠款原因
	账面余额	占预付账款 总额的比例	账面余额	占预付账款 总额的比例		
北京大学第一医院	140,000.00	100.00%			2017-11-30	陈晨手术 费押金
首都儿科研究所 附属儿童医院			30,000.00	100.00%	2018-12-29	付乐平清 住院款
<b>合计</b>	<b>140,000.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>30,000.00</b>	<b>100.00%</b>	—	—

4、存货

存货种类	年初数	本期增加	本期减少	期末数
奶粉	48,473.52	86,160.00	134,633.52	
药品	2,656.70	34,517.10	30,463.90	6,709.90
<b>合计</b>	<b>51,130.22</b>	<b>120,677.10</b>	<b>165,097.42</b>	<b>6,709.90</b>

5、待摊费用

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
办公室租金		57,600.00	57,600.00	
用友财务软件	2,916.69		2,916.69	

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
<b>合 计</b>	<b>2,916.69</b>	<b>57,600.00</b>	<b>60,516.69</b>	

## 6、固定资产及累计折旧

### (1) 固定资产类别

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	期末账面余额
一、固定资产原值				
其中：房屋、建筑物				
机器设备				
运输工具				
办公家具	5,200.00			5,200.00
电子设备	8,406.00			8,406.00
合 计	13,606.00			13,606.00
二、累计折旧				
其中：房屋、建筑物				
机器设备				
运输工具				
办公家具	411.65	999.96		1,411.61
电子设备	335.28	2,661.96		2,997.24
合 计	746.93	3,661.92		4,408.85
三、固定资产账面净值				
其中：房屋、建筑物		—	—	
机器设备		—	—	
运输工具		—	—	
办公家具	4,788.35	—	—	3,788.39
电子设备	8,070.72	—	—	5,408.76
合 计	<b>12,859.07</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>9,197.15</b>

(2) 固定资产用途：本单位固定资产全部为自用，期末原值 13,606.00 元，已提折旧 4,408.85 元。

## 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		334,150.00	334,150.00	
二、职工福利费				
三、社会保险费				

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		334,150.00	334,150.00	
其中：1. 医疗保险费				
2. 基本养老保险费				
3. 补充医疗保险				
4. 失业保险费				
5. 工伤保险费				
6. 生育保险费				
7. 年金				
四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费				
六、非货币性福利				
七、其他				
<b>合 计</b>		<b>334,150.00</b>	<b>334,150.00</b>	

本单位 2018 年末职工人数 6 人，其中：理事长、秘书长共 2 人，其月人均工资 5,500.00 元；工作人员 4 人，其月人均工资 4,212.50 元。

#### 8、应交税金

税费项目	年初账面余额	年末账面余额	适用税率
代扣代缴个人所得税	126.56		
<b>合 计</b>	<b>126.56</b>		

#### 9、净资产

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
非限定性净资产	2,089,168.52	1,090,001.29	1,134,076.90	2,045,092.91
限定性净资产		593,030.00	521,853.69	71,176.31
<b>合 计</b>	<b>2,089,168.52</b>	<b>1,683,031.29</b>	<b>1,655,930.59</b>	<b>2,116,269.22</b>

##### (1) 限定性净资产明细

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
青草地彩虹-儿童康复项目		92,400.00	21,223.69	71,176.31
青草地儿童医疗项目		500,630.00	500,630.00	
<b>合 计</b>		<b>593,030.00</b>	<b>521,853.69</b>	<b>71,176.31</b>

## (二) 业务活动表主要项目注释

### 1、收入

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	2,783,903.01		2,783,903.01	1,674,213.79	593,030.00	2,267,243.79
其他收入	5,128.77		5,128.77	4,893.05		4,893.05
<b>合 计</b>	<b>2,789,031.78</b>		<b>2,789,031.78</b>	<b>1,679,106.84</b>	<b>593,030.00</b>	<b>2,272,136.84</b>

### 2、费用

#### (1) 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
捐款捐物支出	486,070.38		486,070.38	1,759,140.67		1,759,140.67
人员费用	91,672.00		91,672.00	256,351.20		256,351.20
日常费用	40,367.02		40,367.02	67,980.84		67,980.84
<b>合 计</b>	<b>618,109.40</b>		<b>618,109.40</b>	<b>2,083,472.71</b>		<b>2,083,472.71</b>

#### (2) 管理费用

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
工资福利支出	40,567.88		40,567.88	144,424.12		144,424.12
行政办公支出	24,606.56		24,606.56	33,718.73		33,718.73
<b>合 计</b>	<b>65,174.44</b>		<b>65,174.44</b>	<b>178,142.85</b>		<b>178,142.85</b>

#### (3) 其他费用

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
企业所得税	16,579.42		16,579.42	-16,579.42		-16,579.42
<b>合 计</b>	<b>16,579.42</b>		<b>16,579.42</b>	<b>-16,579.42</b>		<b>-16,579.42</b>

## 七、业务活动情况

### (一) 接受捐赠情况

项 目	现金	非现金	合计
<b>一、本年度捐赠收入</b>	<b>2,267,243.79</b>		<b>2,267,243.79</b>
(一) 来自境内的捐赠	2,267,243.79		2,267,243.79
其中：来自境内自然人的捐赠	1,614,237.94		1,614,237.94
来自境内法人或者其他组织的捐赠	653,005.85		653,005.85
(二) 来自境外的捐赠			
其中：来自境外自然人的捐赠			
来自境外法人或者其他组织的捐赠			



二、接受非公益性捐赠情况			
--------------	--	--	--

(二) 慈善活动支出和管理费用情况

项 目	数 额
上年末净资产	2,089,168.52
本年度总支出	2,245,036.14
本年度用于慈善活动的支出	2,083,472.71
管理费用	178,142.85
其他支出	-16,579.42
本年度慈善活动支出占上年末净资产的比例（占前三年年末净资产平均数额的比例）	99.73%（99.73%）
本年度管理费用占总支出的比例	7.93%

(三) 大额捐赠收入情况

本单位 2018 年度捐赠收入 2,267,243.79 元，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如下表：

捐赠人	本年捐赠额		用途
	现金	非现金	
李勇彬	220,000.00		日常公益事项
西藏炫唐文化发展有限公司	300,000.00		陈勇贤医疗费用
李军	150,000.00		日常公益事项
<b>合 计</b>	<b>670,000.00</b>		——

(四) 业务活动情况报告

本单位 2018 年度共开展了 2 项公益活动，具体情况如下：

序号	项目名称	项目介绍	本年收入	本年支出
1	青草地儿童医疗项目	为患病孤残儿童、困境儿童提供医疗救治	500,630.00	1,814,531.90
2	青草地奶粉项目	为福利院孤残儿童提供优质营养奶粉		247,717.12
3	青草地彩虹-儿童康复项目	为患病的孤残儿童、困境儿童提供康复和心理健康关怀	92,400.00	21,223.69
<b>合 计</b>			<b>593,030.00</b>	<b>2,083,472.71</b>

(五) 重大公益项目收支明细表

项目	收入	支出
----	----	----

		直接用于受助人的款物	开展公益项目的运行费用					小计	总计
			立项、执行、监督和评估费用	人员报酬	房租、购买和维护固定资产用	宣传推广费用	其他费用		
青草地儿童医疗项目	500,630.00	1,628,941.48	2,656.52	151,275.60	24,366.80		7,291.50	185,590.42	1,814,531.90
青草地奶粉项目		108,975.50	10,066.02	105,075.60	23,600.00			138,741.62	247,717.12
<b>合计</b>	<b>500,630.00</b>	<b>1,737,916.98</b>	<b>12,722.54</b>	<b>256,351.20</b>	<b>47,966.80</b>		<b>7,291.50</b>	<b>132,039.02</b>	<b>2,062,249.02</b>

#### (六) 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	占年度公益总支出比例	用途
青草地儿童医疗项目	陈晨	188,071.89	9.03%	陈晨医疗治疗费
青草地儿童医疗项目	杨泽达	153,765.36	7.38%	杨泽达医疗治疗费
青草地儿童医疗项目	陈勇贤	334,483.03	16.05%	陈勇贤医疗治疗费
青草地儿童医疗项目	孔观彩	368,908.88	17.71%	孔观彩医疗治疗费
青草地儿童医疗项目	王旭	105,719.36	5.07%	王旭医疗治疗费
青草地奶粉项目	乌兰察布市儿童福利院	14,280.00	0.69%	捐赠奶粉
青草地奶粉项目	安阳市社会福利院	14,280.00	0.69%	捐赠奶粉
青草地奶粉项目	郑州市儿童福利院	32,015.00	1.54%	捐赠奶粉
<b>合计</b>		<b>1,211,523.52</b>	<b>58.16%</b>	

#### (七) 委托理财情况

本单位本年度未购买理财产品。

#### (八) 投资收益

本单位没有对外投资项目，2018年未取得投资收益。

### 八、关联方关系及关联方交易的说明

#### (一) 本单位的关联方

关联方	与本单位关系
李勇彬	主要捐赠人
西藏炫唐文化发展有限公司	主要捐赠人
李军	主要捐赠人
张国芳	原始资金投资人
甘露	原始资金投资人
刘津红	原始资金投资人

吕金壕	原始资金投资人
王左军	原始资金投资人

(二) 本单位与关联方交易

本单位不存在向关联方出售产品和提供劳务的关联交易，也不存在向关联方采购产品和购买服务的关联交易。

九、限定性净资产转为非限定性净资产

本单位 2018 年度限定性净资产转为非限定性净资产 521,853.69 元。

十、其他需要说明的事项：

- 1、 财务报表重要项目及其增减变动情况的说明：无。
- 2、 理事会成员和员工的数量、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

职 务	姓 名	工作单位及职位	是否领取报酬	年领取金额	备 注
理事长	张国芳	北京青草地慈善基金会、理事长	是	72000.00	
副理事长	甘露	北京市大兴区新天地语言培训学校、	否	—	
秘书长	刘津红	北京青草地慈善基金会、秘书长	是	60000.00	
理事	吕金壕	北京全通堂健康工作室	否	—	
理事	王左军	北京奔驰汽车有限公司	否	—	
监事	郭莹	北京市道融律师事务所	否	—	

(2) 本单位员工总数、各部门职工数量、工资总额、人均工资（不含支付劳务费）

部 门	人数	工资总额（元/年）	人均工资（元/年）	备注
理事长	1	72,000.00	72,000.00	
秘书长	1	60,000.00	60,000.00	
办公室	4	202,150.00	50,537.50	
合 计	6	334,150.00	—	

3、 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

本单位 2018 年度公益事业支出 2,083,472.71 元，上年基金余额 2,089,168.52 元，公益事业支出占上一年基金余额的比例为 99.73%；工作人员工资福利 144,424.12 元，行政办公支出 33,718.73 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 7.93%。

4、 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

本单位的捐赠者大部分的捐赠资产都未限定捐赠用途，2018年捐赠收入2,267,243.79元，其中限定性收入593,030.00元，占捐赠收入合计的26.16%。本单位的限定性收入使用情况如下：

项 目	年初数	转出解除用途限定性收入	转入限定性收入	期末尚未解除用途的限定性收入
青草地彩虹-儿童康复项目		21,223.69	92,400.00	71,176.31
青草地儿童医疗项目		500,630.00	500,630.00	
<b>合 计</b>		<b>521,853.69</b>	<b>593,030.00</b>	<b>71,176.31</b>

5、 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
办公室沙发	自购	2017.07	套	1	5,200.00	5,200.00	自用	
财务室电脑主机	自购	2017.10	台	1	4,299.00	4,299.00	自用	
微鲸投影仪	自购	2017.11	台	1	2,039.00	2,039.00	自用	
惠普多功能一体机	自购	2017.11	台	1	2,069.00	2,068.00	自用	
<b>合 计</b>	—	—	—	—	—	13,606.00	—	

6、 受托代理业务情况的说明，包括受托代理资产的构成、计价基础和依据、用途等：  
无。

7、 重大资产减值情况的说明：无。

8、 对外承诺和或有事项情况的说明：无。

9、 接受劳务捐赠情况的说明：无。

10、 资产负债表日后非调整事项的说明：无。

11、 向分支机构、代表机构、办事机构收取或变相收取管理费用：无。

12、 分支机构、代表机构财务管理存在问题：无。

13、 以各种形式设立“小金库”：无。

14、 违法违规收费行为：无。

15、 侵占、私分、挪用社会团体资产：无。

16、 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项：无。

北京青草地慈善基金会

财务负责人：陈文静

会计人员：陈文静

2018年12月31日