

北京青草地慈善基金会
“青草地希望之家-儿童抚育项目”
2021年度收支审核报告

北京德众会计师事务所有限公司

二〇二二年三月

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

| | |
|---|---|
| 业务报备统一编码： | 110003612022148000133 |
| 报告名称： | 北京青草地慈善基金会“青草地希望之家-儿童抚育项目”2021年度收支审核报告 |
| 报告文号： | 德众审字【2022】第100059号 |
| 被审（验）单位名称： | 北京青草地慈善基金会 |
| 会计师事务所名称： | 北京德众会计师事务所有限公司 |
| 业务类型： | 专项审计 |
| 报告日期： | 2022年03月28日 |
| 报备日期： | 2022年03月28日 |
| 签字人员： | 李世新(130001870030)， 葛建南(341100830034) |
|  | |
| (可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息) | |

说明：本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备，不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

目 录

| | |
|-----------------|-----|
| 一、基本情况..... | 2-5 |
| (一) 单位简介 | |
| (二) 项目简介 | |
| (三) 项目资金管控 | |
| (四) 项目捐款情况 | |
| 二、项目捐赠支出情况..... | 5-7 |
| (一) 捐赠收入情况 | |
| (二) 项目支出情况 | |
| (三) 项目资金结转净资产情况 | |
| 三、审核意见..... | 8 |

审核报告

德众审字【2022】第100059号

北京青草地慈善基金会：

我们接受北京青草地慈善基金会（以下简称“基金会”）委托，对基金会“青草地希望之家-儿童抚育项目”2021年度的财务收支情况进行审核。

我们的审核是依据《中国注册会计师审计准则》、《基金会管理条例》（国务院令第400号）、《民间非营利组织会计制度》（财会【2004】7号）等政策文件进行的。

在审核过程中，我们结合基金会的实际情况，实施了包括检查会计记录等我们认为必要的审核程序。审核情况如下：

一、基本情况

（一）单位简介

单位名称：北京青草地慈善基金会

法定代表人：张国芳

住 所：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

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。业务范围：资助扶贫、济困、助医、助学、救孤、扶老等公益项目。

（二）项目综述

项目简介

儿童抚育项目的服务对象是有特殊需要的儿童。项目旨在通过为特需儿童如患有脑瘫、神经性疾病以及肢体障碍的困难儿童提供优质的抚育照顾和康复而带来生命的转变。

2019年1月份正式在内蒙古的乌兰察布市儿童福利院和包头市儿童福利院两地开展和实施项目。

抚育项目儿童照料模式：

- （1）显著的保育员与所照料儿童的低配比（1:3）
- （2）向保育员妈妈提供专业的培训支持
- （3）提供康复器材辅助特需儿童物理、职业、语言等康复治疗

基金会所开展的青草地希望之家--儿童抚育项目为特殊需要儿童提供优质的抚育照顾、康复和特教的同时带来生命的转变。项目下招聘工作人员30余名。所有员工入职后接受照料特需儿童的知识培训并设立进阶绩效考核。项目下照料37名特殊需要儿童，他们是患有脑瘫、神经性疾病以及肢体障碍的困难儿童。每个儿童抚育项目点专设项目辅导员一名。辅导员具有丰富的抚育特需儿童的经验。从特殊需求儿童的基本知识、照料特需儿童的挑战、位置指导、喂养与营养以及喂养方式到康复设备的辅助和使用等多方面提供培训指导。 辅导员专门为每名儿童设计个人发展活动以及帮助为特殊需求的儿童配备发展的工具如辅助沟通系统工具。辅导员每周到项目点观察和总结项目下所抚育儿童的发展情况、培训保育员、并通过考核、评估为保育员进阶。

项目价值观：

项目的使命：尽我们的所能来帮助被遗弃的孤残儿童和困境儿童，在爱中给他们带来希望、医治和家庭。

项目的愿景：生命因爱而改变。我们努力让每一个孩子感受到：“我是被爱的”，“我是安全的”，“我可以做到”。

项目的宗旨：为特殊需要儿童提供优质的抚育照顾、康复和特教的同时带来生命的转变。

（三）项目资金管控

基金会专门设立项目部，实行项目责任管理制度，配备专职人员，行使项目管理职责。项目主管根据项目立项报告、实施方案，项目主管负责项目的整体计划、组织、管理和控制，确保项目在既定的项目期内达成项目的总体目标。财务管理方面，基金会专门设立财务部，基金会财务部的基本任务是负责基金会的会计核算和财务管理工作；合理安排基金会资金的使用；有效地利用基金会的各项资产；检查、监督基金会的业务活动，控制业务和财务风险，努力提高基金会的社会效益。

基金会的财务工作应接受财政、税务、审计等政府有关部门的检查和监督。

项目的财务进行专项管理。项目捐赠收入计入项目限定性收入科目，项目下的每一项支出都需经项目主管申请签字、财务主管签字以及基金会负责相关领导审批支出。

项目制定了“青草地希望之家-儿童抚育项目”管理制度、财务年度项目预算、年度项目总结等加强项目的运行和管理，保护捐赠人、受赠人和受益人的合法权益。

（四）项目资金募集情况

青草地希望之家-儿童抚育项目是北京青草地慈善基金会2021年重点项目，自2019年1月儿童抚育项目设立起，截至2021年12月31日，基金会共接收到定向捐赠1,610,992.14元，其中捐款1,520,022.94元，捐物90,969.20元。

二、项目捐赠支出情况

（一）捐赠收入情况

2021年度，青草地希望之家-儿童抚育项目捐赠收入总额669,857.17元，其中捐款收入630,041.01元、捐物收入39,816.16元，具体情况如下：

捐赠收入情况表

| 项目 | 限定性收入 | 非限定性收入 | 单位：元 |
|--------|------------|--------|------------|
| | | | 合计 |
| 一、捐款收入 | 630,041.01 | - | 630,041.01 |
| 其中：管理费 | | - | |
| 二、捐物收入 | 39,816.16 | - | 39,816.16 |
| 合计 | 669,857.17 | - | 669,857.17 |

(二) 捐赠支出情况

2021年度，青草地希望之家-儿童抚育项目捐赠支出总额1,903,039.75元，包括：捐物支出40,221.24元、捐款支出1,537,023.75元、人员工资支出283,405.00元、差旅费支出2,069.76元，办公用品支出0.00元，房租40,320.00元，具体情况如下：

捐赠支出情况表

单位：元

| 项目 | 限定性支出 | 非限定性支出 | 合计 |
|----------|------------|--------------|--------------|
| 一、捐款支出 | 630,041.01 | 1,016,956.79 | 1,537,023.75 |
| 二、捐物支出 | 39,816.16 | 405.08 | 40,221.24 |
| 三、人员工资支出 | 0.00 | 283,405.00 | 283,405.00 |
| 四、差旅费支出 | 0.00 | 2,069.76 | 2,069.76 |
| 五、办公用品支出 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 六、房租 | 0.00 | 40,320.00 | 40,320.00 |
| 合计 | 669,857.17 | 1,343,156.63 | 1,903,039.75 |

(三) 项目资金结转净资产情况

截至2021年12月31日止，青草地希望之家-儿童抚育项目捐赠收入总额1,610,992.14元，捐赠支出总额4,627,129.10元，结转净资产-3,016,136.96元，其中结转非限定性净资产-3,016,136.96元、结转限定性净资产0.00元，具体情况如下：

项目资金结转净资产情况表

单位：元

| 项目 | 限定性 | 非限定性 | 合计 |
|--------|--------------|------|--------------|
| 一、捐赠收入 | 1,610,992.14 | 0.00 | 1,662,145.18 |

| | | | |
|--------|--------------|---------------|---------------|
| 二、捐赠支出 | 1,610,992.14 | 3,016,136.96 | 4,627,129.10 |
| 三、净资产 | 0.00 | -3,016,136.96 | -4,627,129.10 |

三、审核意见

经审核，北京青草地慈善基金会“青草地希望之家-儿童抚育项目”2021年度的财务收支真实、完整，会计核算符合《民间非营利组织会计制度》的规定。

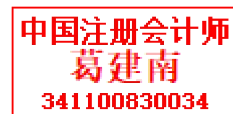
北京德众会计师事务所



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2022年03月28日