

# 审计报告

陕中庆审民基字(2014)第8号



陕西纯山教育基金会:

我们审计了后附的陕西纯山教育基金会财务报表,包括2013年12月31日的资产负债表、2013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陕西纯山教育基金会管理层的责任。这种责任包括:

(1) 按照《基金管理条例》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而导致的重大错报。

## 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,计划和实施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,我们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

陕西纯山教育基金会登记证号为陕基证字第17-F号,组织机构代码为79079371-0。2006年9月15日陕西省民政厅颁发了基金会法人登记证书,法定代表人为崔砚文,地址为西安市高新区团结南路23号,业务主管单位为中共陕西省委统战部。

#### 四、财务状况

1、陕西纯山教育基金会截止2013年12月31日资产总额为2,530,165.69元，其中：货币资金2,293,003.36元，应收款项0元，存货236,378.74元，长期股权投资0元，固定资产原值7,580.00元，累计折旧6,796.41元，固定资产净值783.59元。

2、陕西纯山教育基金会截止2013年12月31日负债总额为10,924.19元，其中：其他应付款10,879.42元，应交税金44.77元。

3、陕西纯山教育基金会截止2013年12月31日净资产总额为2,519,241.50元，其中：限定性净资产493,302.92元，非限定性净资产2,025,938.58元。

4、陕西纯山教育基金会2013年度收入1,848,738.22元，其中：捐赠收入1,798,150.52元，投资收益47,667.53元，其他收入2,920.17元。

陕西纯山教育基金会2013年度支出1,658,231.21元，其中：业务活动成本1,535,717.57元，管理费用116,125.38元，筹资费用6,388.26元，其他费用0元。

5、陕西纯山教育基金会2013年度公益事业支出1,535,717.57元，上年末净资产2,328,734.49元，公益事业支出占上年末净资产的比例为65.95%；工作人员工资福利84,523.71元，行政办公支出31,576.67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7.01%。

#### 五、审计意见

我们认为，陕西纯山教育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，公允反映了陕西纯山教育基金会2013年12月31日的财务状况以及2013年度的业务活动成果和现金流量。



陕西中庆会计师事务所有限责任公司

中国·西安

中国注册会计师(主任会计师)

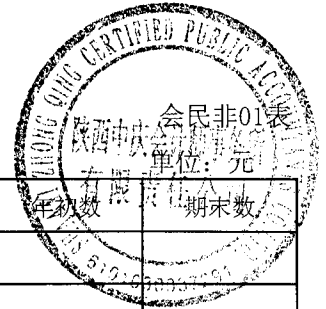


中国注册会计师(项目负责人)



2014年1月28日

# 资产负债表



编制单位: 陕西纯山教育基金会

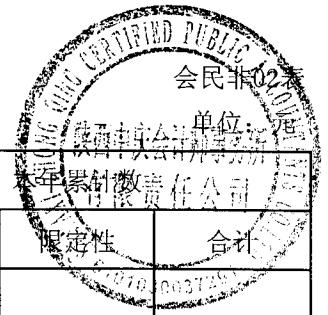
2013年12月31日

资 产	行次	年初数	期末数	负债和净资产	行次	年初数	期末数
流动资产:				流动负债:			
货币资金	1	40,517.46	2,293,003.36	短期借款	61		
短期投资	2			应付款项	62		
应收款项	3	2,042,600.00		应付工资	63		
预付账款	4			应交税金	65	2,285.32	44.77
存 货	8	285,191.34	236,378.74	预收账款	66		
待摊费用	9			其他应付款	71	40,526.66	10,879.42
一年内到期的长期债权 投资	15			预计负债	72		
其他流动资产	18			一年内到期的长期 负债	74		
流动资产合计	20	2,368,308.80	2,529,382.10	其他流动负债	78		
				流动负债合计	80	42,811.98	10,924.19
长期投资:							
长期股权投资	21			长期负债:			
长期债权投资	24			长期借款	81		
长期投资合计	30			长期应付款	84		
				其他长期负债	88		
固定资产:				长期负债合计	90		
固定资产原价	31	7,580.00	7,580.00				
减: 累计折旧	32	4,342.33	6,796.41	受托代理负债:			
固定资产净值	33	3,237.67	783.59	受托代理负债	91		
在建工程	34						
文物文化资产	35			负债合计	100	42,811.98	10,924.19
固定资产清理	38						
固定资产合计	40	3,237.67	783.59				
无形资产:							
无形资产	41			净资产:			
				非限定性净资产	101	2,263,749.39	2,025,938.58
受托代理资产:				限定性净资产	105	64,985.10	493,302.92
受托代理资产	51			净资产合计	110	2,328,734.49	2,519,241.50
资产总计	60	2,371,546.47	2,530,165.69	负债和净资产总计	120	2,371,546.47	2,530,165.69

# 业务活动表

编制单位：陕西纯山教育基金会

2013年度

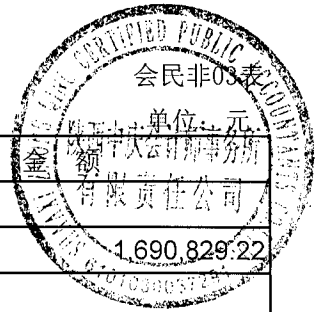


项 目	行次	上年数					
		非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
一、收 入							
其中：捐赠收入	1	491,351.13	124,335.10	615,686.23	73,010.70	1,725,139.82	1,798,150.52
会费收入	2						
提供服务收入	3						
商品销售收入	4						
政府补助收入	5						
投资收益	6				47,667.53		47,667.53
其他收入	9	201,693.39		201,693.39	2,920.17		2,920.17
收入合计	11	693,044.52	124,335.10	817,379.62	123,598.40	1,725,139.82	1,848,738.22
二、费 用							
（一）业务活动成本	12	905,569.79	59,350.00	964,919.79	238,895.57	1,296,822.00	1,535,717.57
其中：	13						
捐赠支出	14	745,917.46	59,350.00	805,267.46	153,575.70	949,705.50	1,103,281.20
抗震救灾物资							
资助项目推广费		4,217.30		4,217.30	216.30		216.30
资助项目实施费	15	152,242.03		152,242.03	84,606.07	347,116.50	431,722.57
资助项目考察费	16	3,193.00		3,193.00	497.50		497.50
（二）管理费用	21	103,686.80		103,686.80	116,125.38		116,125.38
（三）筹资费用	24	34,443.70		34,443.70	6,388.26		6,388.26
（四）其他费用	28						
费用合计	35	1,043,700.29	59,350.00	1,103,050.29	361,409.21	1,296,822.00	1,658,231.21
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	-350,655.77	64,985.10	-285,670.67	-237,810.81	428,317.82	190,507.01

# 现金流量表

编制单位：陕西纯山教育基金会

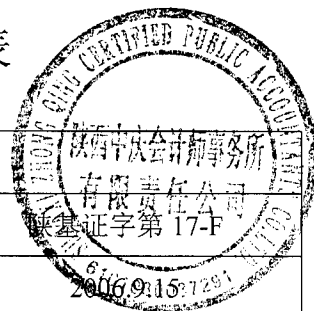
2013年度



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	1,690,829.22
收取会费收到的现金	2	
提供服务收到的现金	3	
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	8	2,089,825.46
现金流入小计	13	3,780,654.68
提供捐赠或者资助支付的现金	14	863,800.00
支付给员工以及为员工支付的现金	15	190,468.88
购买商品、接受服务支付的现金	16	337,597.60
支付的其他与业务活动有关的现金	19	180,501.74
现金流出小计	23	1,572,368.22
业务活动产生的现金流量净额	24	2,208,286.46
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	25	1,500,000.00
取得投资收益所收到的现金	26	47,667.53
处置固定资产和无形资产所收回的现金	27	
收到的其他与投资活动有关的现金	30	
现金流入小计	34	1,547,667.53
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	1,500,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	39	
现金流出小计	43	1,500,000.00
投资活动产生的现金流量净额	44	47,667.53
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	2,920.17
现金流入小计	50	2,920.17
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	6,388.26
现金流出小计	58	6,388.26
筹资活动产生的现金流量净额	59	-3,468.09
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	2,252,485.90

# 基金会财务相关情况统计表

2013 年 12 月 31 日



基金会名称	陕西纯山教育基金会		
机构代码	79079371-0	登记证号	
办公地址	西安市高新区团结南路 23 号	登记时间	
联系电话	88311659	邮政编码	710075
法定代表人	崔砚文	主要经费来源	捐赠
开户银行	交通银行西安高新五路支行		
银行账号	611301132018010015755		
财务机构名称		联系电话	88311659
会计姓名	和夏妮	专/兼职	专
代理记账 中介机构名称		代理机构 主管人姓名	
税务登记号码	税证字第 610198790793710 号		
设有 银行 账号 的 分 支 机 构 、 代 表 机 构 及 其 开 户 银 行 和 账 号			
实体			

# 陕西纯山教育基金会 会计报表附注

截止 2013 年 12 月 31 日

(除特别说明, 以人民币元表述)



## 一、基本情况

陕西纯山教育基金会(以下简称本基金会)于 2006 年 9 月 15 日经陕西省民政厅批准登记。登记证号:陕基证字 第 17-F 号。组织机构代码:79079371-0。法定代表人:崔砚文。

业务主管单位:中共陕西省委统战部。

业务范围:助学、奖学,资助教育基础设施以及师资培训等与教育相关的资助活动。

## 二、财务报表的编制基础

本基金会管理层对基金会持续运营能力评估后,认为基金会不存在可能导致持续运营产生重大疑虑的事项或情况,本基金会财务报表是按照持续运营假设为基础编制的。

## 三、财务报表符合《民间非营利组织会计制度》的声明

本基金会财务报表的编制符合《民间非营利组织会计制度》《关于规范基金会行为的若干规定(试行)》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。

## 四、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(当月 1 日)市场汇价

(中间价)折合为人民币记账,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

本基金会本年度未制定帐核算办法。

#### 8、存货核算方法

(1) 存货分类:本基金会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:本基金会材料、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:

本基金会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、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资

本基金会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

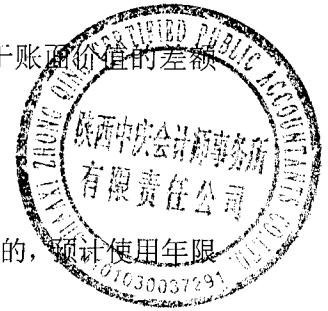
本基金会长期债权投资按取得时的实际成本作为初始投资成本。长期债权投资按直线法计提利息及摊销债券折溢价。





### (3) 长期投资减值准备

本基金会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。



### 10、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、工作量法、双倍余额递减法、年数总和法)计算。

年限平均法(直线法)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	残值率	年折旧率
房屋建筑	年		%
机器设备	年		%
运输设备	年		%
电子设备	2年	3%	48.5%
融资租入固定资产	年		%
其他设备	5年	3%	19.4%

### (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。

### 11、在建工程核算方法

在建工程应当按照实际发生的支出确定其工程成本,包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程等。

### 12、无形资产计价和摊销方法

本基金会购入或按法律程序申请取得的无形资产,按取得时的实际成本入账。各种无形资产在其有效期内按直线法摊销,具体如下:

按 年摊销

按 年摊销

按 年摊销

(注：如果计提了减值准备，应说明减值准备的确认标准和计提方法。)

### 13、受托代理资产

受托代理资产是指本基金会接受委托方委托从事受托代理业务而收到的资产



### 14、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，本基金会将其确认为负债，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) 该义务是基金会承担的现时义务。
- (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。

### 15、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。

### 16、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，应当根据需偿还的金额确认一项负债和费用。

(审计人员根据实际情况选择并具体说明确认标准。以上会计政策可根据基金会具体情

况，对不适用的项目予以删减。)

## 五、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	7,005.39	9,530.50
银行存款	人民币	33,512.07	2,283,472.86
合计		40,517.46	2,293,003.36



### 2、应收账款

#### (1) 应收账款账龄:

账 龄	年初数		年末数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1年以内	42,600.00		42,600.00	
1-2年	2,000,000.00		2,000,000.00	
2-3年				
3年以上				
合计	2,042,600.00		2,042,600.00	

#### (2) 应收账款主要客户:

客户名称	年初数		期末数		欠款时间	欠款原因
	账面余额	占应收账款总额的 比例	账面余额	占应收账款总额的 比例		
1 坚春杰	7,000.00	0.34				
2 谢国林	35,600.00	1.74				
3 西安汇富投资 顾问有限公司	2,000,000.00	97.92				
4						
5						
合计	2,042,600.00	100.00				

### 3、存货

#### (1) 存货明细如下:

存货种类	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
1. 原材料				
2. 库存商品				

3. 接受捐赠物资	285,191.34	205,367.28	254,179.88
4. 低值易耗品			
合 计	285,191.34	205,367.28	254,179.88



(2) 存货跌价准备明细如下:

存货种类	年初账面	本年	本年减少额		年末账面
	余额	计提额	转回	转销	余额
1. 原材料					
2. 库存商品					
3. 接受捐赠物资					
4. 低值易耗品					
合 计					

#### 4、委托理财（金融机构、信托公司、证券公司）

受托人	法定代表人	委托金额	委托期限	报酬方式	实际收益	实际收回金额
长安国际信托股份有限公司	高成程	1,500,000.00	180天	现金	47,667.53	1,547,667.53
合计		1,500,000.00			47,667.53	1,547,667.53

#### 5、固定资产、累计折旧

(1) 固定资产类别如下:

项 目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、固定资产原价合计	7,580.00			7,580.00
其中：房屋、建筑物				
机器设备				
运输工具				
其他办公设备	7,580.00			7,580.00
二、累计折旧合计	4,342.33	2,454.08		6,796.41
其中：房屋、建筑物				
机器设备				
运输工具				
其他办公设备	4,342.33	2,454.08		6,796.41
三、固定资产账面价值合计	3,237.67		2,454.08	783.59
其中：房屋、建筑物				

机器设备

运输工具

其他办公设备

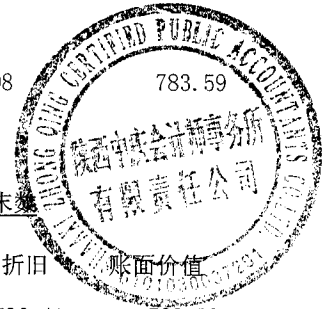
3,237.67

2,454.08

783.59

(2) 固定资产用途如下:

用途	年初数			期末数		
	原价	累计折旧	账面价值	原价	累计折旧	账面价值
自用	7,580.00	4,342.33	3,237.67	7,580.00	6,796.41	783.59
出租						
公益项目						
合计	7,580.00	4,342.33	3,237.67	7,580.00	6,796.41	783.59



### 6、其他应付款

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
陕西巨川富万钾股份公司	31,328.68	0.09	31,328.77	0.00
西安巨川国际投资有限公司	9,197.98	24,258.30	22,576.86	10,879.42
合计	40,526.66	24,258.39	53,905.63	10,879.42

### 7、工作人员费用明细表

项目	年初账面余额	本年增加额	本年结转额	年末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		146,198.09	146,198.09	
二、职工福利费				
三、社会保险费		17,984.42	17,984.42	
其中1、医疗保险费		4,114.74	4,114.74	
2、基本养老保险费		11,612.88	11,612.88	
3、补充医疗保险费		195.20	195.20	
4、失业保险费		1,204.90	1,204.90	
5、工伤保险费		562.74	562.74	
6、生育保险费		293.96	293.96	
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				
合计		164,182.51	164,182.51	

### 8、应交税金



税费项目	年初账面余额	年末账面余额
1. 营业税		
2. 增值税		
3. 企业所得税		
4. 土地增值税		
5. 城市维护建设税		
6. 房产税		
7. 土地使用税		
8. 车船使用税		
9. 教育费附加		
10. 代扣代缴个人所得税	2,285.32	44.77

合 计

### 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	64,985.10	1,725,139.82	1,296,822.00	493,302.92
2、非限定性净资产	2,263,749.39	123,598.40	361,409.21	2,025,938.58
合 计	2,328,734.49	1,848,738.22	1,658,231.21	2,519,241.50

净资产比上年增加或减少的主要原因：捐赠收入增长。

### 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
1. 西部阳光农村发展基金会	342,798.70		342,798.70			
2. 洛克菲勒基金会	269,581.62		269,581.62			
3. 陕西省慈善协会	100,000.00		100,000.00			
4. 研华文教基金会	88,800.00		88,800.00	45,290.00		45,290.00
5. 陕西古城恒达置业有限公司	77,000.00		77,000.00	35,600.00		35,600.00
西安大唐西市置业有限公司				100,000.00		100,000.00
珠海濠江教育咨询有限公司				50,000.00		50,000.00

北京嘉恒置业投资有限公司

合计

878,180.32

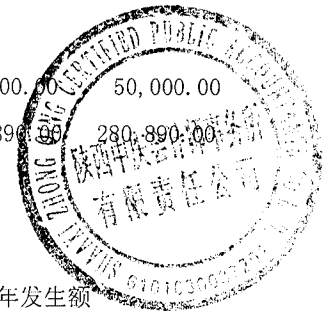
878,180.32

50,000.00

50,000.00

280,890.00

280,890.00



### 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. 委托理财	47,667.53	
2.		
合计	47,667.53	

### 12、业务活动成本

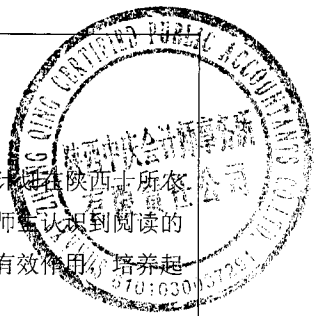
项目	本年发生额	上年发生额
1. 捐赠项目成本	1,535,717.57	964,919.79
其中：捐资助学大学生 140 人 703,191.35 元； 鞋盒礼物 98,220.20 元；图书馆 113,902.00 元；高中生 27 人 90,222.65 元；公民倡导 97,745.00 元。	1,103,281.20	805,267.46
项目推广、考察、实施费	432,436.37	159,652.33
2. 提供服务成本		
3.		
*. 业务活动税金及附加……		
其中：营业税		
增值税		
城市维护建设税		
教育费附加		
合计	1,535,717.57	964,919.79

注：在捐赠项目成本、提供服务成本等项目下披露所有具体项目。

本年度共开展了（5）项公益活动，具体情况如下：

1、	<p>项目名称：大学生资助</p> <p>项目本年度收入：人民币 755,390.10 元</p> <p>项目本年度支出：人民币 749,232.10 元</p> <p>项目介绍：本基金自 2007 年度开始，每年采用一次性无偿资助的方式，向受助学生提供人民币伍仟元整，用于缴纳学生大学首年入学的学费及必需的生活费用。2013 年资助 140 名学生，大学生资助项目累计资助学生数额达到 492 名，分别在全国的 43 所大学就读。该项目累计支出 233 万余元。</p>
----	--

2、	<p>项目名称：乡村图书馆</p> <p>项目本年度收入：人民币 363,726.06 元</p> <p>项目本年度支出：人民币 125,778.80 元</p> <p>项目介绍：纯山乡村图书馆项目是纯山教育基金会于 2009 年启动的公益项目。计划在陕西十所农村小学建立图书馆，并委派志愿者到学校去开展图书阅读活动，推动当地学校师生认识到阅读的重要性，使图书馆可以长期有效地在当地发挥作用，期望通过图书馆的建立和有效作用，培养起乡村学生的阅读兴趣。</p>
3、	<p>项目名称：鞋盒礼物</p> <p>项目本年度收入：人民币 57,350.00 元</p> <p>项目本年度支出：人民币 117,078.47 元</p> <p>项目介绍：鞋盒礼物是基金会在 09 年底为推动城市与农村公益互动而组织的活动。活动通过号召市民将废旧的鞋盒废物利用装上文具、玩具等物品，为农村的小朋友送去一份新年礼物；而收到新年礼物的农村小朋友也会回赠一张写有自己的新年愿望的明信片。2013 年度共募集到鞋盒礼物 1102 份，价值 57350 元，倡导了 120 余家企业和个人参与活动。</p>
4、	<p>项目名称：高中生资助</p> <p>项目本年度收入：人民币 88,800.00 元</p> <p>项目本年度支出：人民币 90,591.15 元</p> <p>项目介绍：为帮助弱势群体，体现企业公民的社会责任，由研华公司募集资金，为山阳县等贫困地区的高中学生提供学费及生活费资助，本年度共计资助高中生 27 名，实施资助金 9 万余元。</p>
5、	<p>项目名称：公民倡导</p> <p>项目本年度收入：人民币 435,543.70 元</p> <p>项目本年度支出：人民币 453,037.05 元</p> <p>项目介绍：作为西北地区的代表机构，以中国非公募基金会发展论坛组委会成员的身份，参加了论坛年会，承办西安工作坊，共有 100 余名西北地区的基金会代表参加了本次研讨会，同年承办了由西部阳光农村发展基金会联合 21 世纪公益研究院和本基金会共同主办的第三届全国教育公益组织年会，共有 223 家教育公益组织的代表和政府部门、研究机构、企业等 500 余人参与了为期两天的年会。为推动西部地区的非公募基金会及公益组织发展起到了积极地推动作用。同时通过多种活动设计为社会公众牵线搭桥，组织和倡导社会公众积极参与社会公益活动。</p>



(不能完全填写的可复制本页填写)

说明：项目介绍应包括项目内容、运行时间、目标、受益方、已经取得或预期成效及项目合作方等。

### 13、管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
1. 行政管理人员费用	84,523.71	77,400.00
2. 行政管理事务物品耗费和服务开支	29,122.59	23,531.99
3. 行政管理事务所用资产折旧（摊销）及运行维护费用	2,454.08	2,754.81
其中：房地产损耗及使用费		
交通费		
无形资产摊销		
折旧	2,454.08	2,754.81
4. 资产减值及处置损失		
5. 记入管理费用的税费	25.00	



其中：房产税

车船使用税

土地使用税

印花税

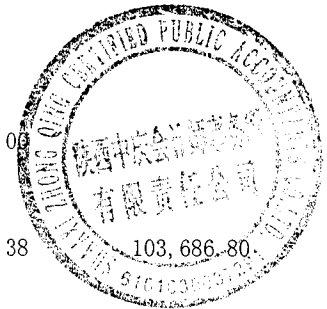
25.06

6.

合 计

116,125.38

103,686.80



#### 14、筹资费用

项 目	本年发生额	上年发生额
宣传费	5,844.05	26,705.00
手续费	143.50	82.50
邮寄费	284.20	113.20
办公费	50.00	45.00
差旅费		7,498.00
汇兑损益	66.51	
合计	6,388.26	34,443.70

### 六、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、列示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

序号	姓名	工作单位	领取报酬数	备注
1	卓泽凡	西安巨川国际投资有限公司	无	
2	雷华锋	正衡会计师事务所	无	
3	窦醒亚	嘉瑞律师事务所	无	
4	崔砚文	陕西纯山教育基金会	无	
5	毛文华	山西华丰实业有限公司	无	
6	罗茂生	陕西音悦汇文化产业公司	无	
7	和夏妮	陕西纯山教育基金会	无	

2、列示本基金会职工总数（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）

本基金会年末在册职工 9 人，全职职工 5 人，兼职 4 人，其中 7 人支付工资，工资总额 136,563.25 元，人均 19,509.04 元。

七、公益支出情况

非公募基金会

单位：人民币元

项目	数额
上年度基金余额	2,328,734.49
本年度总支出	1,658,231.21
本年度用于公益事业的支出	1,535,747.57
工作人员工资福利支出	84,523.71
行政办公支出	31,576.67
本年度公益事业支出占上年度基金余额的比例	65.95%
本年度工作人员工资福利和行政办公支出占总支出的比例	7.01%

说明：公益事业支出包括直接用于受助人的支出和开展公益项目时发生的项目直接运行费用，上年基金余额为上年末净资产。

上年度总收入中有时间受限为上年不得使用的限定性收入为 0.00（单位：人民币元），  
请说明具体情况：

于上年解除时间限定的净资产为 0.00（单位：人民币元），  
请说明具体情况：

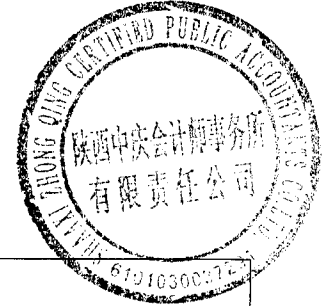
如果本年公益支出与业务活动表中“业务活动成本本年累计数合计”不一致，请说明具体情况：  
无

如果本年度工作人员工资福利、行政办公之和与业务活动表中“管理费用本年累计数合计”不一致，请说明具体情况：  
无

其他需要说明的问题：  
无

在计算公益事业支出比例时需要说明的事项:

在计算工作人员工资福利和行政办公支出比例时需要说明的事项:



## 八、重大公益项目

### 1、重大公益项目收支表

项目	收入	费用							总计
		直接用于受助人的款物	公益项目直接运行费用					小计	
			人员费用	办公费用	资产使用费用	直接筹资费用	其他费用		
1. 大学生资助	755,390.10	703,191.35	28,262.85				17,777.90	46,040.75	749,232.10
2. 乡村图书馆	363,726.02	113,902.00	6,693.10				5,183.70	11,876.80	125,778.80
3. 鞋盒礼物	57,350.00	98,220.20	13,967.67				4,890.60	18858.27	117,078.47
4. 高中生资助	88,800.00	90,222.65	0				368.50	368.50	90,591.15
5. 公益倡导	435,543.70	97,745.00	10,000.00				345,292.05	355,292.05	453,037.05
合计	1,700,809.82	1,103,281.20	58,923.62				373,512.75	432,436.37	1,535,717.57

### 2、重大公益项目大额支付对象

项目	大额支付对象	支付金额
1. 大学生资助	2013 级应届大学生	703,191.35
2. 乡村图书馆	村小学生、老师	113,902.00
3. 鞋盒礼物	农村小学生	98,220.20
4. 高中生资助	山阳县高中生	90,222.65
5. 公益倡导	公益同行、社会公众	97,745.00
合计		1,103,281.20

说明:

一、满足下列条件之一的公益项目应填列以上两表:

- 1、项目捐赠收入超过当年捐赠收入的 20% 以上的项目应填列本表。
  - 2、项目支出超过当年基金会总支出 20% 以上的项目应填列本表。
  - 3、项目持续时间在 2 年以上的应填列本表。
  - 4、“项目直接运行费用”按照《关于规范基金会行为的若干规定（试行）》有关规定列支。
- 二、基金会向某交易方支付金额占一个重大公益项目支出 5% 以上的，该交易方为核销目的大额支付对象。



## 九、关联方关系及其交易的说明

本基金会无需说明的关联方交易。

## 十、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
1. 台式计算机	获赠	2008-11-19	台	1	2,400.00	2,400.00	自用	
2. 三星传真机	获赠	2011-04-14	台	1	1,500.00	1,500.00	自用	
3. 台式计算机	自购	2012-04-25	台	2	3,680.00	3,680.00	自用	

说明：

- 1、本表按固定资产原值科目明细账期末信息填列。
- 2、来源包括“自购”或“获赠”，时间为自购或获赠时间、用途为“自用”或“非自用”。  
(如果没有，应说明“本基金会无固定资产。”)

## 十一、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

对于资产提供者设置了时间或用途限制的相关资产，民间非营利组织应当披露其来源、时间或用途限定的具体内容、使用情况等。

本基金会无资产提供者设置了时间或用途限制的相关资产。

## 十二、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。

本基金会无受托代理业务。

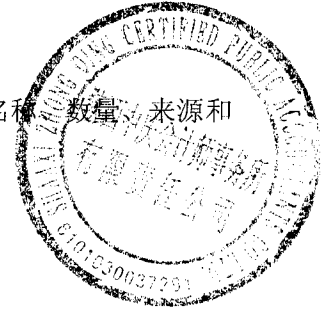
## 十三、重大资产减值情况的说明

应收款项、短期投资、长期股权投资、长期债权投资、固定资产、无形资产等资产发生重大减值的，应当披露减值金额、减值原因等相关情况。

本基金会无重大资产减值情况。

## 十四、公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产的说明

对于公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产，应当披露其名称、数量、来源和用途等情况。



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。

#### 十五、接受劳务捐赠情况的说明

简要说明接受志愿者服务等劳务捐赠的服务项目、人次等情况。

本基金会无接受劳务捐赠情况。

#### 十六、对外承诺和或有事项情况的说明

简要说明重大承诺和或有事项的有关情况，包括种类、形成原因、因或有事项确认的预计负债金额等。

本基金会无对外承诺和或有事项。

#### 十七、资产负债表日后非调整事项的说明

每项重要的资产负债表日后非调整事项的性质、内容，及其对财务状况和业务活动情况的影响。无法做出估计的，应当说明原因。

本基金会无资产负债表日后非调整事项。

#### 十八、需要说明的其他事项

本基金会无其他需要说明的事项。

上述二〇一三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：（盖章）

单位负责人：（签名）

日期：2014年1月20日

财务负责人：（签名）

日期：2014年1月20日

# 管理建议书

陕西纯山教育基金会：

对你基金会无管理建议。

陕西中庆会计师事务所有限责任公司



中国注册会计师



中国注册会计师



二〇一四年一月二十八日

# 企业法人营业执照

2-1

(副本)

注册号 610000100168857

名称 陕西中庆会计师事务所有限责任公司

住所 西安市碑林区长安北路 56 号 745 室

法定代表人姓名 李山

注册资本 壹佰万

实收资本 壹佰万

公司类型 有限责任公司(自然人投资或控股)

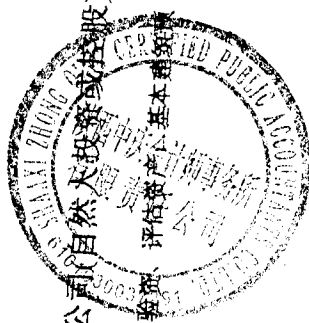
经营范围 审计、验证、验资、评估、资产评估、基本建设审计(决) 兼审计; 会计咨询。

## 须知

1. 《企业法人营业执照》是企业法人资格和合法经营的证明。
2. 《企业法人营业执照》分为正本和副本, 正本和副本具有同等法律效力。
3. 《企业法人营业执照》正本应当置于住所或经营场所的醒目位置。
4. 《企业法人营业执照》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
5. 登记事项发生变化, 应当向公司登记机关申请变更登记。
6. 每年三月一日起至六月三十日, 应当参加年度检验。
7. 《企业法人营业执照》被吊销后, 不得开展经营活动。
8. 办理注销登记, 应当交回《企业法人营业执照》正本。
9. 《企业法人营业执照》遗失或者毁损的, 应当声明作废, 申请补领。

## 年度检验情况

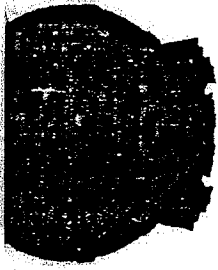
年度	检验情况



成立日期 一九九五年十一月二十四日

营业期限 长期

一九九五年 一月 一日



# 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：

二〇〇〇年 一月 一日

中华人民共和国财政部制

# 会计师事务所 执业证书

名称： 陕西中庆会计师事务所有限责任公司

主任会计师： 李山

办公场所： 西安市长安区... 7... 室

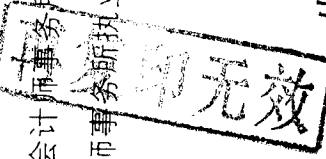
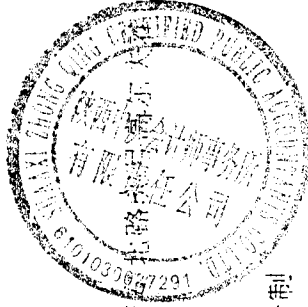
组织形式： 有限责任制

会计师事务所编号： 61000934

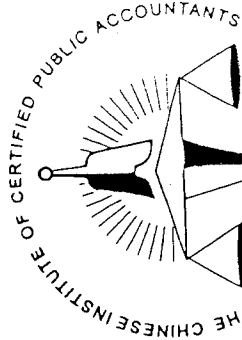
注册资本(出资额)： 人民币壹佰万元整

批准设立文号： 陕财注(2000)025号

批准设立日期： 2000年1月11日







中国注册会计师

再复印无效

姓名 黄凤仙

性别 女

出生日期 1956-08-18

工作单位 陕西中庆会计师事务所有限公司

身份证号码 610103195608182834

Identity card No.



年度检验登记  
Annual Renewal Registration



本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

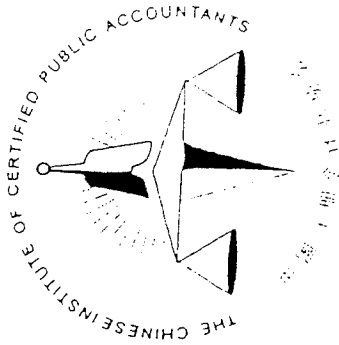


证书编号: 610000340539  
No. of Certificate

批准注册协会: 陕西省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

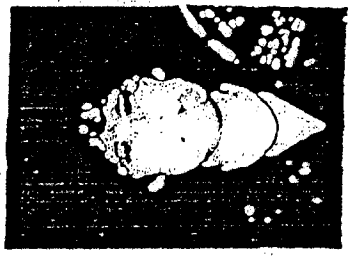
发证日期: 一九九七年 八月 十二 日  
Date of Issuance 1997/y /m /d

年 /y 月 /m 日 /d



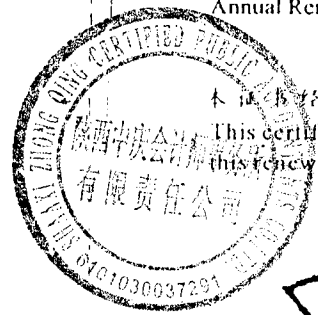
再复印无效

高淑卷 女  
 1945-06-18  
 出生日期 Date of birth  
 工作单位 Working unit  
 身份证号码 Identity card No. 610103450618282



陕西中庆会计师事务所有限公司

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration



本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 610000340545  
 No. of Certificate

批准注册协会: 陕西省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 一九九七年七月  
 Date of Issuance