

立信会计师事务所
(特殊文件)

立信会计师事务所
(特殊文件)

北京天使妈妈慈善基金会天使宝贝项目

2018 年收支专项审计报告

信会师报字[2019]第 ZG50114 号



审计报告

信会师报字[2019]第 ZG50114 号

北京天使妈妈慈善基金会天使宝贝项目：

我们审计了后附的北京天使妈妈慈善基金会天使宝贝(以下简称“天使宝贝”)项目按照收付实现制基础编制的2018年度的天使宝贝项目收支情况表。该财务报表的编制是北京天使妈妈慈善基金会及天使宝贝专项基金管理层的责任。我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些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规范,计划和实施审计工作以对 these 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我们的判断,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,我们考虑与财务报表编制相关的内部控制,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。

我们认为天使宝贝项目收支情况表已经按照收付实现制基础编制,在所有重大方面公允反映了天使宝贝项目2018年度的收入和支出情况。



立信会计师事务所(特殊普通合伙)
BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

正如附注所述，北京天使妈妈慈善基金会及天使宝贝专项基金上述财务报表是为了向北京天使妈妈慈善基金会天使宝贝项目发起人提供现金流量信息而按照收付实现制基础编制的，可能不适用于其他目的。因此，本报告仅供北京天使妈妈慈善基金会以及天使宝贝专项基金理事会使用，不得用于其他目的。

立信会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

中国注册会计师
王首一
420003200837

中国注册会计师：

中国注册会计师
刘宇
310000061388

2019年3月27日

附送资料：

- 1、财务报表附注
- 2、天使宝贝项目收支情况表
- 3、天使宝贝项目捐赠收入明细表
- 4、天使宝贝项目大额支付情况表
- 5、天使宝贝项目行政费用支出情况表
- 6、天使宝贝项目收支汇总情况表

附送 1

北京天使妈妈慈善基金会天使宝贝项目
财务报表附注

一、天使宝贝项目简介

北京天使妈妈慈善基金会“天使宝贝”项目成立于 2015 年 5 月 10 日，由一群富有爱心及各方面特长的妈妈发起组成。“天使宝贝”项目专注于儿童意外伤害领域。主要开展与预防、救助儿童意外伤害相关的公益项目，针对儿童意外伤害领域进行预防知识的普及。该项目分别在北京天使妈妈慈善基金会和中华思源工程扶贫基金会两家基金会募集善款。项目监管方为北京天使妈妈慈善基金会。

二、天使宝贝项目收支情况表编制范围

我们的审计范围是 2018 年度天使宝贝项目的收入与支出情况。

三、天使宝贝项目收入情况

1、收入情况

金额单位：人民币元

项目类别	2018 年度
99 筹款	3,580,411.07
零散捐款	25,126,904.39
银行利息	25,186.43
合计	28,732,501.89

2、2018 年度部分捐款明细列示如下：

序号	捐款人类别	捐款金额
1	龚华	340,000.00
2	上海弈慧公益基金会	400,000.00
3	上海国际主题乐园有限公司	40,250.00
4	晋江市慈善总会	70,389.89
5	上海本物文化发展有限公司	77,169.99
	合 计	927,809.88

四、天使宝贝项目支出情况

项目类别	2018 年度
(一) 患儿医疗费	10,441,661.29
(二) 公益活动支出	5,118,871.70
(三) 行政费用支出	1,987,151.88
合 计	17,547,684.87

五、天使宝贝项目大额支付对象情况表

项目类别	金额
烙印天使项目	7,909,319.62
21885 项目	2,532,341.67
合 计	10,441,661.29

六、天使宝贝项目行政费用支出情况

2018 年度，天使妈妈项目行政费用支出共计 1,987,151.88 元，具体明细如下：

项目类别	金额
工资	592,304.33
房租、装修及物业费	1,132,256.98
宣传制作费	58,259.00
日常支出	204,331.57
合 计	1,987,151.88

七、天使宝贝项目收支汇总情况

(一) 收入情况

项目类别	2018 年度
北京天使妈妈慈善基金会	28,732,501.89
中华思源工程扶贫基金会	
合 计	28,732,501.89

(二) 支出情况

项目类别	2018 年度
北京天使妈妈慈善基金会	15,741,566.05
中华思源工程扶贫基金会	1,806,118.82
合 计	17,547,684.87

(三) 结余情况

项目类别	2018 年度
北京天使妈妈慈善基金会	14,015,327.53
中华思源工程扶贫基金会	2,100,569.64
合计	16,115,897.17

天使宝贝项目收支情况表

2018年度

单位：人民币元

项目	审定数
一、年初净资产金额	4,931,080.15
二、追溯调整年初净资产金额	
三、追溯调整后年初净资产金额(一+二)	4,931,080.15
四、接受捐赠收入金额	28,732,501.89
五、支出金额	17,547,684.87
(一) 患儿医疗费	10,441,661.29
(二) 公益活动支出	5,118,871.70
(三) 行政费用支出	1,987,151.88
六、净资产年末余额(三+四-五)	16,115,897.17

天使宝贝项目捐赠收入明细表

2018年度

单位：人民币元

序号	捐款来源	金额
1	99筹款	3,580,411.07
2	零散捐款	25,126,904.39
3	银行利息	25,186.43
合计		28,732,501.89

天使宝贝项目大额支付情况表

2018年度

单位：人民币元

序号	项目名称	项目金额
1	烙印天使项目	7,909,319.62
2	21885项目	2,532,341.67
合 计		10,441,661.29

天使宝贝项目行政费用支出情况表

2018年度

单位：人民币元

序号	支出明细项目	金额
1	工资	592,304.33
2	房租、装修及物业费	1,132,256.98
3	宣传制作费	58,259.00
4	日常支出	204,331.57
合计		1,987,151.88

天使宝贝项目收支汇总情况表

2018年度

单位：人民币元

项目	北京天使妈妈慈善基金会	中华思源工程扶贫基金会
一、年初净资产金额	1,024,391.69	3,906,688.46
二、追溯调整年初净资产金额		
三、追溯调整后年初净资产金额(一+二)	1,024,391.69	3,906,688.46
四、接受捐赠收入金额	28,732,501.89	
捐赠收入	25,126,904.39	
腾讯9.9公益日收入	3,580,411.07	
利息收入	25,186.43	
五、支出金额	15,741,566.05	1,806,118.82
患儿医疗费	8,649,992.47	1,791,668.82
公益活动支出	5,104,421.70	14,450.00
行政办公支出	1,987,151.88	
六、净资产年末余额(三+四-五)	14,015,327.53	2,100,569.64