

# 广州市海珠区满天星青少年公益发展中心

## 2013年第一季度财务披露

### 一、财务报表

#### 资产负债表

2013-03-31

会民非 01 表

编制单位：广州市海珠区满天星青少年公益发展中心

单位：元

资 产	期初数	期末数	负债和净资产	期初数	期末数
流动资产			流动负债		
货币资金	176,406.22	116,181.18	短期借款	-	-
短期投资	-	-	应付款项	-	-
应收款项	-	-	其他应付款项	1,320.00	3,036.28
其他应收款	43,502.48	35,177.38	应付工资	22,729.03	19,090.70
预付账款	-	-	应交税金	-	679.70
存 货	6,777.40	6,777.40	预收账款	24,583.33	
待摊费用	-	-	预提费用	-	-
其他流动资产	-	-	其他流动负债	-	-
<b>流动资产合计</b>	<b>226,686.10</b>	<b>158,135.96</b>	<b>流动负债合计</b>	<b>48,632.36</b>	<b>22,806.68</b>
长期投资					
长期股权投资	-	-	长期负债		
长期债权投资	-	-	长期借款	-	-
长期投资合计			长期应付款	-	-
			其他长期负债	-	-
固定资产			长期负债合计	-	-
固定资产原价	-	-			
减累计折旧	-	-	受托代理负债		
固定资产净值	-	-	受托代理负债	-	-
在建工程	-	-			
文物文化资产	-	-	<b>负债合计</b>	<b>48,632.36</b>	<b>22,806.68</b>
固定资产清理	-	-			
固定资产合计	-	-			
无形资产					
无形资产	-	-	净资产		
			非限定性净资产	11,603.10	12,503.10
受托代理资产			限定性净资产	166,450.64	122,826.18
受托代理资产	-	-	<b>净资产合计</b>	<b>178,053.74</b>	<b>135,329.28</b>
<b>资产总计</b>	<b>226,686.10</b>	<b>158,135.96</b>	<b>负债和净资产总计</b>	<b>226,686.10</b>	<b>158,135.96</b>

## 业务活动表

2013年3月

会民非02表

编制单位：广州市海珠区满天星青少年公益发展中心

单位：元

项 目	本月数			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	-	17,780.00	17,780.00	900.00	115,604.33	116,504.33
<b>收入合计</b>	-	<b>17,780.00</b>	<b>17,780.00</b>	<b>900.00</b>	<b>115,604.33</b>	<b>116,504.33</b>
二、费 用						
<b>(一) 业务活动成本</b>	-	<b>13,915.38</b>	<b>13,915.38</b>	-	<b>66,744.84</b>	<b>66,744.84</b>
物资	-	4,517.78	4,517.78	-	29,053.14	29,053.14
差旅费	-	1,001.00	1,001.00	-	8,059.00	8,059.00
其他	-	8,396.60	8,396.60	-	29,632.70	29,632.70
<b>(二) 管理费用</b>	-	<b>28,691.36</b>	<b>28,691.36</b>	-	<b>91,729.27</b>	<b>91,729.27</b>
- 全职员工工资	-	20,935.00	20,935.00	-	59,935.00	59,935.00
- 员工福利费	-	1,115.00	1,115.00	-	8,793.30	8,793.30
- 社会保险	-	3,085.30	3,085.30	-	8,037.22	8,037.22
- 租金水电	-	2,172.00	2,172.00	-	6,779.00	6,779.00
- 审计费	-	-	-	-	6,000.00	6,000.00
- 住房公积金	-	720.00	720.00	-	720.00	720.00
- 电讯费	-	199.86	199.86	-	605.15	605.15
- 办公费	-	264.20	264.20	-	550.60	550.60
- 证照管理	-	200.00	200.00	-	200.00	200.00
- 会议费	-	-	-	-	109.00	109.00
<b>(三) 筹资费用</b>	-	<b>334.38</b>	<b>334.38</b>	-	<b>754.68</b>	<b>754.68</b>
(四) 其他费用	-	-	-	-	-	-
<b>费用合计</b>	-	<b>42,941.12</b>	<b>42,941.12</b>	-	<b>159,228.79</b>	<b>159,228.79</b>
三、限定性净资产转为非限定性净资产	-	-	-	-	-	-
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	-	-25,161.12	-25,161.12	900.00	-43,624.46	-42,724.46

## 二、资产负债分析

- 货币资金** 116,181.18 元  
截至 2013 年 3 月 31 日，货币资金包括银行存款 114,864.28 元及库存现金 1,316.9 元。
- 其他应收款** 35,177.38 元  
其他应收款主要包括员工项目借支 19,029.18 元、支付宝账户余额为 12,148.2 元、及办公室租赁押金 4,000 元。
- 存货** 6,777.4 元  
存货主要为未领用的队服 188 件，共计 6,777.4 元。
- 其他应付款** 3,036.28 元  
其他应付款主要为 3 月份应付未付实习生补贴及员工社保个人部分。
- 应付工资** 19,090.7 元  
主要为计提 3 月份员工工资。
- 应交税金** 679.7 元  
主要为代交员工个人所得税。

## 三、收支分析

### (一) 捐赠收入 116,504.33 元

(1) 2013 年第一季度按限定性及非限定性收入占比，如下表：

性质	合计	占比
限定	115,604.33	99.2%
非限	900.00	0.8%
<b>合计</b>	<b>116,504.33</b>	<b>100.0%</b>

(2) 按捐赠用途收入占比，如下表：

捐赠用途	2013 年 1 月	2 月	3 月	一季度合计	占比	其中：提取行政经费
行政经费	28,443.33	28,460.00	13,780.00	70,683.33	60.7%	-
阅读冬令营	23,871.00	690.00		24,561.00	21.1%	-
Ustars 青年公益人才培养计划	11,250.00			11,250.00	9.7%	-
青年公益领袖计划	3,650.00	1,000.00		4,650.00	4.0%	465.00
公益图书馆	10.00		3,300.00	3,310.00	2.8%	81.00
星囊计划			600.00	600.00	0.5%	60.00
阅读推广周	150.00	200.00	100.00	450.00	0.4%	45.00
非限（用于项目）	1,000.00			1,000.00	0.9%	100.00
<b>合计</b>	<b>68,374.33</b>	<b>30,350.00</b>	<b>17,780.00</b>	<b>116,504.33</b>	<b>100.0%</b>	<b>751.00</b>

(3) 按捐赠人性质及捐赠人明细收入，如下表：

捐赠人	2013年1月	2月	3月	合计	占比
<b>基金会</b>	<b>41,179.33</b>	<b>3,000.00</b>		<b>44,179.33</b>	<b>37.9%</b>
北京市西部阳光农村发展基金会*	29,929.33	3,000.00		32,929.33	
广东省千禾社区公益基金会*	11,250.00			11,250.00	
<b>理事监事</b>	<b>13,250.00</b>	<b>11,750.00</b>	<b>11,750.00</b>	<b>36,750.00</b>	<b>31.5%</b>
某先生	4,250.00	4,250.00	4,250.00	12,750.00	
谭女士	4,500.00		4,500.00	9,000.00	
潘先生		6,000.00		6,000.00	
郝女士	1,500.00	1,500.00	1,500.00	4,500.00	
宋先生	1,500.00		1,500.00	3,000.00	
刘女士	1,500.00			1,500.00	
<b>公众个人</b>	<b>3,020.00</b>	<b>13,910.00</b>	<b>3,530.00</b>	<b>20,460.00</b>	<b>17.6%</b>
杨景辉		10,000.00		10,000.00	
马莉	1,000.00	1,000.00	1,000.00	3,000.00	
尹忱		2,000.00	500.00	2,500.00	
白先生	500.00	500.00	500.00	1,500.00	
周民、蔡宗琰	1,000.00			1,000.00	
赵烨			600.00	600.00	
邓俊蕾			400.00	400.00	
关丽明	100.00	200.00		300.00	
李博敦	300.00			300.00	
缪玉明			300.00	300.00	
邵建彰		180.00		180.00	
张晓菲	50.00		100.00	150.00	
王栋德	60.00	30.00	30.00	120.00	
蒋女士	10.00		100.00	110.00	
<b>志愿者</b>	<b>10,925.00</b>	<b>1,690.00</b>	<b>-</b>	<b>12,615.00</b>	<b>10.8%</b>
何龙科		1,000.00		1,000.00	
姚雨祯	1,000.00			1,000.00	
钟小燕	1,000.00			1,000.00	
刘怡萍	500.00			500.00	
熊英	500.00			500.00	
刘秋莹	500.00			500.00	
黄秋彬、林燕青、廖思琪	375.00			375.00	
朱梅珍、许雪雯	300.00			300.00	
梁达正(代)	300.00			300.00	

徐皓艺	150.00			150.00	
庞羽翀	150.00			150.00	
广州市久添贸易有 限公司(代)	150.00			150.00	
曾钰娜	150.00			150.00	
吴英松	150.00			150.00	
何钦和	150.00			150.00	
翟惠欢	150.00			150.00	
黄渺曼	150.00			150.00	
鲁虹蔚	150.00			150.00	
曾志君	150.00			150.00	
王宜敏	150.00			150.00	
黄思睿		150.00		150.00	
谢玉怡	150.00			150.00	
黄天宝	150.00			150.00	
辜思娜	150.00			150.00	
黄心怡	150.00			150.00	
张慧欣	150.00			150.00	
黄宇阳	150.00			150.00	
方晓彤	150.00			150.00	
金嘉毓	150.00			150.00	
陆瑜欣	150.00			150.00	
康小溪	150.00			150.00	
宋慧玲	150.00			150.00	
康小溪(代)	150.00			150.00	
魏天哲	150.00			150.00	
李丹	150.00			150.00	
冼耀华	150.00			150.00	
李媚	150.00			150.00	
冯珏曦	150.00			150.00	
郑海为	150.00			150.00	
薛皓中	150.00			150.00	
郑穗武	150.00			150.00	
于琨	150.00			150.00	
陈成才	150.00			150.00	
张华艳	150.00			150.00	
陈丽楠	150.00			150.00	
张烁琼	150.00			150.00	
白瑾		150.00		150.00	
邓若林	150.00			150.00	

钟锦红		150.00		150.00	
梁惠敏	150.00			150.00	
朱安琪	150.00			150.00	
林月平	150.00			150.00	
林志航	150.00			150.00	
刘爱莉		150.00		150.00	
谭俏梅		90.00		90.00	
金林叶	75.00			75.00	
王金盈	75.00			75.00	
黄诗敏	75.00			75.00	
孙翌辰	75.00			75.00	
<b>其他</b>			<b>2,500.00</b>	<b>2,500.00</b>	<b>2.1%</b>
学校自筹			2,500.00	2,500.00	
<b>合计</b>	<b>68,374.33</b>	<b>30,350.00</b>	<b>17,780.00</b>	<b>116,504.33</b>	<b>100.0%</b>

\*注：包括按权责发生制分摊 2012 年捐赠资金应计入 2013 年的收入。

(4) 按捐赠渠道收入占比，如下表：

捐赠渠道	合计	占比
银行转账	80,511.00	69.1%
现金	10,840.00	9.3%
支付宝	570.00	0.5%
其他（本年分摊）*	24,583.33	21.1%
<b>合计</b>	<b>116,504.33</b>	<b>100.0%</b>

\*注：其他主要是按权责发生制分摊 2012 年捐赠资金应计入 2013 年的收入。

## （二） 业务活动成本 66,744.84 元

2013 年第一季度机构业务活动成本总额为 66,744.84 元，其中用于物资 29,053.14 元，差旅费 8,059 元，及其他 29,632.7 元。

按项目分类成本如下：

项目	机构	西部阳光	爱聚	千禾公益	青旅	合计	占比
阅读冬令营	14,651.00	13,664.00	2,282.30			30,597.30	45.8%
星囊计划	16,771.16					16,771.16	25.1%
Ustars 青年公益人才计划				5,310.00		5,310.00	8.0%
公益图书馆			4,778.50		222.50	5,001.00	7.5%
教师先行	4,782.70					4,782.70	7.2%
阅读夏令营	2,635.28					2,635.28	3.9%
青年公益领袖计划	869.00					869.00	1.3%
阅读推广周	778.40					778.40	1.2%
<b>合计</b>	<b>40,487.54</b>	<b>13,664.00</b>	<b>7,060.80</b>	<b>5,310.00</b>	<b>222.50</b>	<b>66,744.84</b>	<b>100.0%</b>

占比	60.7%	20.5%	10.6%	8.0%	0.3%	100.0%
----	-------	-------	-------	------	------	--------

### (三) 行政费用（管理费用及筹资费用） 92,483.95 元

2013年第一季度机构共发生管理费用91,729.27元,主要为全职员工工资59,935元;全年共发生筹资费用754.68元,其中手续费支出884.5元,利息收入129.82元。

具体明细如下:

行政费用	金额	占比
管理费用—全职员工工资	59,935.00	64.8%
管理费用—员工福利费	8,793.30	9.5%
管理费用—社会保险	8,037.22	8.7%
管理费用—租金水电	6,779.00	7.3%
管理费用—审计费	6,000.00	6.5%
管理费用—住房公积金	720.00	0.8%
管理费用—电讯费	605.15	0.7%
管理费用—办公费	550.60	0.6%
管理费用—证照管理	200.00	0.2%
管理费用—会议费	109.00	0.1%
筹资费用—利息	-129.82	-0.1%
筹资费用—手续费	884.50	1.0%
<b>总计</b>	<b>92,483.95</b>	<b>100.0%</b>