

广州市海珠区满天星青少年公益发展中心

2013年4月份财务披露

一、财务报表

资产负债表

2013-04-30

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	235,304.12	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	4,000.00
其他应收款	43,502.48	54,362.18	应付工资	22,729.03	19,155.70
预付账款	-	-	应交税金	-	20.00
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	-	-
流动资产合计	226,686.10	296,443.70	流动负债合计	48,632.36	23,175.70
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	-	-	负债合计	48,632.36	23,175.70
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	13,223.10
受托代理资产			限定性净资产	166,450.64	260,044.90
受托代理资产	-	-	净资产合计	178,053.74	273,268.00
资产总计	226,686.10	296,443.70	负债和净资产总计	226,686.10	296,443.70

业务活动表

2013年4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	720.00	179,409.90	180,129.90	1,620.00	295,014.23	296,634.23
收入合计	720.00	179,409.90	180,129.90	1,620.00	295,014.23	296,634.23
二、费用						
(一) 业务活动成本	-	10,940.40	10,940.40	-	77,685.24	77,685.24
物资	-	4,608.40	4,608.40	-	33,661.54	33,661.54
差旅费	-	1,078.00	1,078.00	-	9,137.00	9,137.00
其他	-	5,254.00	5,254.00	-	34,886.70	34,886.70
(二) 管理费用	-	31,237.08	31,237.08	-	122,966.35	122,966.35
-工资—全职员工	-	21,000.00	21,000.00	-	80,935.00	80,935.00
-员工福利费	-	3,972.00	3,972.00	-	12,765.30	12,765.30
-社会保险	-	3,020.30	3,020.30	-	11,057.52	11,057.52
-租金水电	-		-	-	6,779.00	6,779.00
-审计费	-		-	-	6,000.00	6,000.00
-办公费	-	955.90	955.90	-	1,506.50	1,506.50
-住房公积金	-	720.00	720.00	-	1,440.00	1,440.00
-证照管理	-	1,000.00	1,000.00	-	1,200.00	1,200.00
-电讯费	-		-	-	605.15	605.15
-卫生费	-	500.00	500.00	-	500.00	500.00
-会议费	-		-	-	109.00	109.00
-其他	-	68.88	68.88	-	68.88	68.88
(三) 筹资费用	-	13.70	13.70	-	768.38	768.38
(四) 其他费用	-	-	-	-	-	-
费用合计	-	42,191.18	42,191.18	-	201,419.97	201,419.97
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）	720.00	137,218.72	137,938.72	1,620.00	93,594.26	95,214.26

二、资产负债分析

- 货币资金** 235,304.12 元
截至 2013 年 4 月 30 日，货币资金包括银行存款 234,821.22 元及库存现金 482.9 元。
- 其他应收款** 54,362.18 元
其他应收款主要包括员工项目借支 34,023.98 元、支付宝账户余额为 12,338.2 元、及办公室/宿舍租赁押金 8,000 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** 4,000 元
其他应付款主要为 4 月份应付未付实习生补贴。
- 应付工资** 19,155.7 元
主要为计提 4 月份员工工资。

三、收支分析

(一) 4 月份捐赠收入 180,129.9 元

(1) 2013 年 4 月份按限定性及非限定性收入占比，如下表：

性质	4 月份	1-4 月合计	占比
限定	179,409.90	295,014.23	99.5%
非限	720.00	1,620.00	0.5%
合计	180,129.90	296,634.23	100.0%

(2) 按捐赠用途收入占比，如下表：

捐赠用途	2013 年 04 月	其中：提取行政经费	1-4 月合计	占比
行政经费	17,810.00	-	88,493.33	29.8%
公益图书馆	153,403.60	20,184.60	156,713.60	52.8%
阅读冬令营		-	24,561.00	8.3%
Ustars 青年公益人才培养计划		-	11,250.00	3.8%
阅读夏令营	5,000.00	500.00	5,000.00	1.7%
青年公益领袖计划			4,650.00	1.6%
星囊计划	3,016.30	301.63	3,616.30	1.2%
阅读推广周	100.00	10.00	550.00	
非限于项目	800.00	80.00	1,800.00	0.6%
合计	180,129.90	21,076.23	296,634.23	100.0%

(3) 按捐赠人性别及捐赠人明细收入，如下表：

捐赠人	2013年 04月	占比	1-4月合计	占比
基金会	145,333.60	80.7%	189,512.93	63.9%
心平公益基金会	135,333.60			
北京市西部阳光农村发展基金会	10,000.00			
公众个人	25,230.00	14.0%	45,690.00	15.4%
刘涵等	16,840.00			
马莉	6,000.00			
崔红滨	1,000.00			
尹忱	500.00			
白先生	500.00			
陈女士	200.00			
关丽明	100.00			
王栋德	30.00			
黄文炯	30.00			
梁恩敏	30.00			
理事监事	5,750.00	3.2%	42,500.00	14.3%
某先生	4,250.00			
郝女士	1,500.00			
志愿者			12,615.00	4.3%
企事业	3,816.30	2.1%	3,816.30	1.3%
Levi's	3,016.30		3,016.30	
南京澳南都国际贸易有限公司	800.00		800.00	
其他			2,500.00	0.8%
学校自筹			2,500.00	
合计	180,129.90	100.0%	296,634.23	100.0%

(4) 按捐赠渠道收入占比，如下表：

捐赠渠道	4月份	1-4月合计	占比
银行转账	179,939.90	260,450.90	87.8%
其他（本年分摊）*	-	24,583.33	8.3%
现金	-	10,840.00	3.7%
支付宝	190.00	760.00	0.3%
合计	180,129.90	296,634.23	100.0%

*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） 4 月份业务活动成本 10,940.4 元

2013 年 4 月份机构业务活动成本总额为 10,940.4 元，其中用于物资 4,608.4 元，差旅费 1,078 元，及其他 5,254 元。

按项目分类成本如下：

项目	4 月份成本支出	占比
阅读夏令营—机构	4,989.00	45.6%
Ustars 青年公益人才—千禾公益	4,084.40	37.3%
公益图书馆—机构	1,486.00	13.6%
教师先行—蓝标	311.00	2.8%
阅读夏令营—爱聚	70.00	0.6%
合计	10,940.40	100.0%

2013 年 1 至 4 月份机构业务活动成本总额为 77,685.24 元，按项目分类成本如

下：

项目	机构	西部阳光	千禾公益	爱聚	蓝标	青旅	合计	占比
阅读冬令营	14,651.00	13,664.00		2,282.30			30,597.30	39.4%
星囊计划	16,771.16						16,771.16	21.6%
Ustars 青年公益人才计划			9,394.40				9,394.40	12.1%
阅读夏令营	7,624.28			70.00			7,694.28	9.9%
公益图书馆	1,486.00			4,778.50		222.50	6,487.00	8.4%
教师先行	4,782.70				311.00		5,093.70	6.6%
青年公益领袖计划	869.00						869.00	1.1%
阅读推广周	778.40						778.40	1.0%
合计	46,962.54	13,664.00	9,394.40	7,130.80	311.00	222.50	77,685.24	100.0%
占比	60.5%	17.6%	12.1%	9.2%	0.4%	0.3%	100.0%	

（三）4 月份行政费用（管理费用及筹资费用） 31,250.78 元

2013 年 4 月份机构共发生管理费用 31,237.08 元，主要为全职员工工资 21,000 元；4 月份发生筹资费用手续费支出 13.7 元。2013 年 1 至 4 月发生管理费用及筹资费用共计 123,734.73 元。具体明细如下：

行政费用	4 月份	占比	1-4 月合计	占比
管理费用—全职员工工资	21,000.00	67.2%	80,935.00	65.4%
管理费用—员工福利费	3,972.00	12.7%	12,765.30	10.3%
管理费用—社会保险	3,020.30	9.7%	11,057.52	8.9%
管理费用—证照管理	1,000.00	3.2%	7,200.00	5.8%
管理费用—租金水电	-	0.0%	6,779.00	5.5%
管理费用—办公费	955.90	3.1%	1,506.50	1.2%
管理费用—住房公积金	720.00	2.3%	1,440.00	1.2%
管理费用—电讯费	-	0.0%	605.15	0.5%
管理费用—卫生费	500.00	1.6%	500.00	0.4%
管理费用—会议费	-	0.0%	109.00	0.1%

管理费用—其他	68.88	0.2%	68.88	0.1%
筹资费用—手续费	13.70	0.0%	898.20	0.7%
筹资费用—利息	-	0.0%	-129.82	-0.1%
合计	31,250.78	100.0%	123,734.73	100.0%

【本期完】