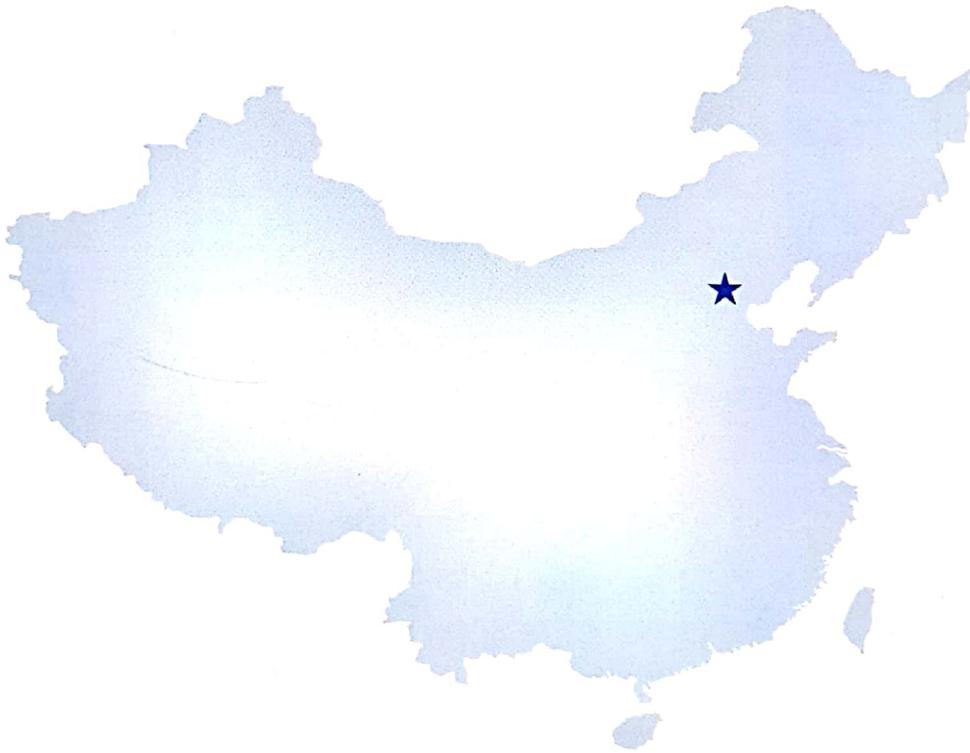




北京感恩公益基金会
一校一梦想项目
审计报告

中喜专审字【2018】第 1167 号



中喜会计师事务所

ZhongXi Certified Public Accountants

中国 北京
Beijing China



扫描全能王 创建

北京感恩公益基金会
一校一梦想项目
审计报告

中喜专审字【2018】第 1167 号

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

地址：北京市崇文门外大街11号新成文化大厦A座11层

邮编：100062

电话：010-67089679

传真：010-67080146

邮箱：zhongxi_xz_cpa@163.com



扫描全能王 创建



审计报告

中喜专审字【2018】第1167号

北京市社会团体管理办公室：

我们接受委托对北京感恩公益基金会(简称“感恩基金会”)“一校一梦想”项目自2015年1月设立至2018年6月30日执行情况进行专项审计。感恩基金会提供了“一校一梦想”项目的相关审计资料，并对其真实性、完整性负责，我们的责任是在实施审计工作的基础上对“一校一梦想”项目(包括立项、经费划拨、实施、监管等)进行专项审计并发表审计意见。

我们根据《中华人民共和国慈善法》、《基金会管理条例》(国务院令400号)、《关于慈善组织开展慈善活动年度支出和管理费用的规定》(民发【2016】189号)、《民间非营利组织会计制度》(财会〔2004〕7号)、北京市民政局《北京市民政局关于开展基金会公益慈善项目抽查审计工作的通知》(京民社发〔2018〕404号)、《中国注册会计师审计准则》的规定，在审计过程中，我们结合北京感恩公益基金会“一校一梦想”项目的实际情况，实施了包括核查财务记账凭证、捐赠合同、受赠单位接收函、受赠清单、承诺书等我们认为必要的审计程序。现将审计结果报告如下：

一、基金会基本情况

北京感恩公益基金会(以下简称基金会)是经北京市民政局批准，于2012年5月15日登记的具有独立法人地位的基金会，统一社会信用代码：53110000596063925M；基金类型：地方公募基金会；注册资金：200万元；法定代表人：周健；登记部门：北京市民政局。



基金会建立了理事会、监事的法人治理结构。目前设理事办、筹资与宣传部、项目部、综合管理部三个部门。

基金会未设有分支机构。

基金会业务范围：参与救灾及灾后重建；关爱志愿者及援建人员；扶助进城务工人员及城市流动儿童和农村留守儿童。

基金会宗旨：培育个人追求幸福生活的能力和价值观。

二、“一校一梦想”项目概况

乡村“一校一梦想”项目是北京感恩公益基金会发起、支持中国乡村学校解决“个性化”困难的普惠型公益项目。项目联合发起方包括：21世纪教育研究院、农村小规模学校公益联盟。项目倡议每人每次捐出 6.1 块钱，帮助边远地区小规模学校及城市流动儿童打工子弟学校每年解决一个学校教学或儿童生活中遭遇的个性化困难，同时帮助学校搭建一个多方参与的社会化互助平台。

乡村“一校一梦想”项目从尊重受助学校的需求出发，将过去“我们愿意给什么”转变为“你们需要什么”，梦想一词的含义由此而来。根据乡村学校切实存在的“个性化”困难，项目将为申请学校提供 3 万元以下小额资助。从资助内容上分为物质和非物质两类。

乡村“一校一梦想”项目旨在通过解决学校的一个“个性化”困难，帮助学校建立有学校老师、学生家长、毕业学生和在外同乡等利益相关方共同参与的社会化互助平台，探索可持续发展、消除由地域差异带来的教育资源分布不均的问题。

项目希望汇聚社会各界的力量，为“一所学校”实现“一个梦想”贡献一份爱心，为乡村留守儿童及城市流动儿童教育教学条件的改善，教育内容的丰富和教育质量的提升集资，为教育公平进程的推进助力。



项目受益对象是贫困地区及欠发达地区的农村小规模学校及教学点。

项目成果：“一校一梦想”项目自 2015 年 6 月截至 2018 年 11 月 14 日，一校一梦想已经上线 1253 天，筹款总额超过 14,694,315.66 元。目前，已超过 48,981,644 人次参与捐款，助力了 22 个省、自治区、直辖市的 348 个校园梦想，46677 名乡村儿童和 3791 名乡村教师。

项目资金来源主要包括：

公益平台募捐（腾讯公益、支付宝公益、公益宝贝等），企业（新东方、博世等），基金会（北京达理公益基金会、上海海银公益基金会等）。

三、一校一梦想项目的批复及资金来源

1. 2015 年 6 月 1 日，北京感恩公益基金会《北京感恩公益基金会关于乡村“一校一梦想”立项申请书》，经理事长签批。

2. 资金来源

(1) 社会募捐；

(2) 其他收入。

四、捐赠收支情况

1. 2015 年 1 月至 2018 年 6 月 30 日基金会接受捐赠收入累计 24,801,721.22 元，明细如下：

单位：元

项目	限定性捐赠收入	非限定性捐赠收入	提供服务收入	其他收入	合计
2015 年	8,752,295.64		662,700.00	12,979.02	9,427,974.66
2016 年	4,458,336.32	10.97	174,757.28	6,746.70	4,639,851.27
2017 年	6,550,435.70			15,456.67	6,565,892.37
2018 年 1-6 月	4,231,047.07	809,595.52		4,014.53	5,044,657.12
合计	23,992,114.73	809,606.49	837,457.28	39,196.92	25,678,375.42



2015年5月至2018年6月30日一校一梦想项目收入汇总表

单位：元

项目	限定性捐赠收入	合计
2015年	769,618.67	769,618.67
2016年	2,819,755.03	2,819,755.03
2017年	6,324,023.67	6,324,023.67
2018年1-6月	4,175,534.51	4,175,534.51
合计	14,088,931.88	14,088,931.88

其中：物资（校服）捐赠收入2,364,261.00元，捐赠人为江苏苏美达国际时尚服饰有限公司533,426.56元，江苏苏美达伊顿纪德品牌管理有限公司1,854,814.44元；

货币资金收入11,724,670.88元，主要捐赠人为中国社会福利基金会1,708,691.86元、腾讯乐捐筹款3,414,776.47元、爱德基金会1,827,266.87元、北京达理公益基金会1,344,300.00元等。

2. 2015年5月至2018年6月30日一校一梦想项目累计捐赠支出9,769,336.37元，明细如下：

单位：元

类别	直接支付给受益人的款物	立项执行监督和评估费用	人员报酬、志愿者的补贴及保险	租赁房屋、购买和维护固定资产费用	宣传推广费用	其他费用	为管理慈善项目发生的差旅、物流、交通、会议、培训、评估等费用	合计
2015年			80,025.36	33,330.00			802,034.51	915,389.87
2016年	127,745.00		302,779.06	83,623.35			1,334,405.20	1,848,552.61
2017年	3,921,359.93		681,131.99	136,309.18			366,056.07	5,104,857.17
2018年1-6月	1,432,778.22		228,640.28				239,118.22	1,900,536.72
合计	5,481,883.15		1,292,576.69	253,262.53			2,741,614.00	9,769,336.37

项目捐赠支出查验情况：抽取支付凭证，所附项目费用核销单（主要包含项目名称、资金来源）、项目学校收款收据、拨款凭证；抽查了



部分项目结项报告及其附件（项目学校基本信息，项目概述、项目整体实施流程、项目资金的使用情况、项目实施前后对比照片、相关协议等）对项目信息进行核查，未发现捐赠支出的不合规情况。

五、审计结果

1. 项目管理制度的建立情况

基金会制定了项目管理制度、项目收支管理规定、项目执行方选择的原则和程序、项目操作手册、重大慈善项目资料管理办法、项目申请与审核流程、重大慈善项目监督和管理办法等规定，对项目的项目立项、调研，项目执行方选择、档案管理、项目实施监督和管理、财务收支等作了规定。

2. 项目立项情况

基金会对乡村“一校一梦想”项目，经理事长审批。

3. 项目合作方选择

项目合作方选择的原则和程序规定“执行方选择流程为（1）项目执行方招募公告、报名机构调查、线上评审会、二次沟通、签订合作协议、线上\线下培训、项目执行开展、日常培训与沟通跟进；项目结项与评估。

基金会根据上述规定选订了两家项目合作方为：江西抚州新希望发展中心、盘州市义工联合会。

4. 受益人的选择

“一校一梦想”项目定期开放项目申请入口，面向全国 200 人以下的乡村小规模公立小学。

“一校一梦想”项目申请标准：（1）认同一校一梦想的理念和项目模式；（2）学校的校长和老师有主观意愿解决个性化困难；（3）200 人以下的乡村小规模公立小学（不包含幼儿园，计算人数时不计幼儿园



人数)；(4) 一个学校一年可申请一个梦想，可以连续申请三至五年；(5) 项目内容符合有利于“六个层次”的改善、“五个目标”的实现；(6) 项目以解决某一问题为导向，具体类型不超过两项，每年的申请额度不超过三万元；(7) 鉴于公众普遍认知和教育政策投入，暂不支持校服、电脑室、电子白板、多媒体等项目内容。

学校申请通道：微信公众号申请：关注“一校一梦想”微信公众号(微信号：xcyxymx)，点击下方菜单栏-项目信息-项目申请，进入申请页面，扫码填写《项目申请表》。

5. 项目资金的使用情况

(1) 公益资金的使用

公益资金的使用范围符合北京感恩公益基金会规定，具有公益性。

(2) 款项拨付情况

基金会项目实行预算管理，根据审核后的项目支出预算制定众筹金额及配捐比例。项目执行符合规定，基金会审核后付款。

所拨出款项未发现大额资金滞留项目执行方的情况，项目资金未发为完成公益支出指标而提前拨款或虚假拨款的情况。

(3) 购买物资或服务情况

基金会财务管理制度规定：大宗购买需提供购买合同并进行三方比价。本项目未发生大额采购。

(4) 保证项目款(物资)用于受助人或公益活动情况

学校施工完成并验收后，学校提交项目申请、复审表、结项报告、发票、捐助协议、收款收据等资料由项目组进行初审、再提交行政部审核，最后提交财务部核销付款。

项目申请的要求：保证项目申请说明加盖学校公章；项目复审表同



时加盖学校公章和上级主管部门公章；若该学校无公章，则需做说明文件，请该校负责人在落款处手写签字，按手印；另一处加盖中心校公章；

结项报告审核要求：查看项目进展是否全面、照片是否齐全，善款使用明细是否清晰，结项报告是否盖章；

项目发票审核要求：核算发票总额和预算是否一致，若超出预算和老师协商需要学校自行垫支，若未达到预算协议上的捐款进行修改，如实填写；发票抬头和纳税人识别号是否正确、内容是否有串行；发票后是否有说明、签字、日期和盖章；无明细采购类发票是否另附上销货清单。

6. 项目收支管理

(1) 收入核算和管理情况

限定性捐赠收入的认定符合规定，限定性捐赠收入与限定性净资产的核算按规定披露。

(2) 项目支出的核算

支出按项目成本对象进行归集，未对具体实施子项目进行明细核算；未发现以不合规票据作为支出凭据的情况。

7. 基金会对项目的监督管理情况

对项目的监督管理分为以下两个方面：

(1) 项目执行审核评估，根据项目情况确定审核周期，由项目监督及评估人员按周期审核评估，并将结果及时反馈给项目总监，对于大型慈善项目，定期召开项目审核评估会议。

(2) 项目申请结项反馈审核评估：项目申请结项后，审核项目资金支出及使用情况，并由项目监督及评估人员直接回访项目受益者，核实项目的完成情况。



每年对项目进行审计。

8. 基金会项目资料管理情况

档案管理规定：（1）资料归档要求：以项目为单位、以文件来源为单位、以年为单位整理。（2）目录编制：按提交资料的时间顺序，编写归档目录。

9. 项目执行和管理其他问题。

未发现。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一八年十二月十日





营业执照

(副本) (10-1)



名称 中喜会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市东城区崇文门外大街11号11层1101室

执行事务合伙人 张增刚

成立日期 2013年11月28日

合伙期限 2013年11月28日至 长期

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告;验证企业资本、出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、规定的其他业务。(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

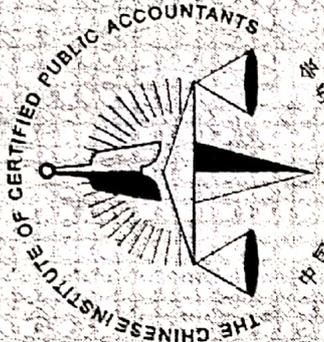
登记机关



2018 年 10 月 30 日

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。





姓名 魏汝翔

Sex 男

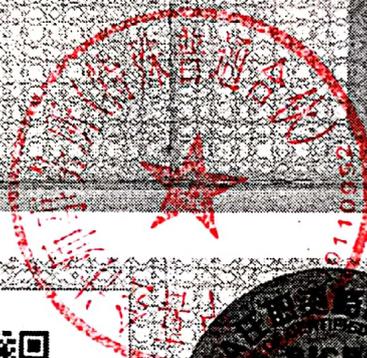
Date of birth 1970-6-6

Working unit 中喜会计师事务所有限责任公司

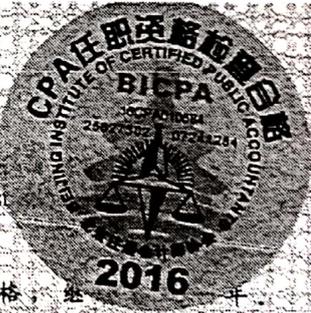
Working unit 中喜会计师事务所有限责任公司

Identity card No. 230826700606337

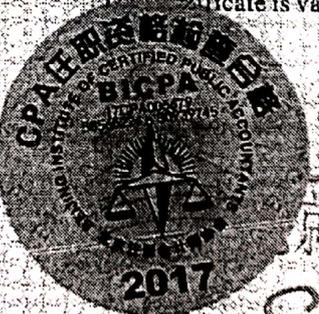
Identity card No. 230826700606337



姓名: 魏汝翔
证书编号: 100000971478



The certificate is valid for another year after



证书编号: 100000971478
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1997-7- 月 日
Date of Issuance



扫描全能王 创建

