

中维会计师事务所
ZHONGWEI CERTIFIED ACCOUNTANTS



报告书 REPORT

中国·北京
BEIJING·CHINA

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码:	110002062022603000030
报告名称:	中国少年儿童文化艺术基金会2021年度审计报告
报告文号:	中维审字【2022】第015号
被审(验)单位名称:	中国少年儿童文化艺术基金会
会计师事务所名称:	中维会计师事务所有限责任公司
业务类型:	财务报表审计
报告意见类型:	无保留意见
报告日期:	2022年03月22日
报备日期:	2022年03月22日
签字注册会计师:	易维佳(100000481765), 王峰才(100000481766)
 (可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明: 本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备, 不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

中国少年儿童文化艺术基金会

2021 年度

审 计 报 告

目 录

	页 次
一、审计报告	1-3
二、基本情况表	4
三、资产负债表	5
四、业务活动表	6
五、现金流量表	7
六、财务报表附注	8-22
七、管理建议书	23
八、中维会计师事务所有限公司营业执照复印件	
九、中维会计师事务所有限公司执业证书复印件	

委托单位：中国少年儿童文化艺术基金会

审计单位：中维会计师事务所有限公司

联系电话：010-59194408

传真号码：010-59194408

审计报告

中维审字[2022]第 015 号

中国少年儿童文化艺术基金会：

一、审计意见

我们审计了中国少年儿童文化艺术基金会（以下简称本基金会）的财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的资产负债表，2021 年度的业务活动表和现金流量表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照《民间非营利组织会计制度》的规定编制，公允反映了中国少年儿童文化艺术基金会 2021 年 12 月 31 日的财务状况以及 2021 年度的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于中国少年儿童文化艺术基金会，并履行了职业道德方面的其他责任。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、管理层和治理层对财务报表的责任

中国少年儿童文化艺术基金会管理层（以下简称管理层）负责按照《民间非营利组织制度》的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估中国少年儿童文化艺术基金会的持续经营能力，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算中国少年儿童文化艺术基金会、停止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中国少年儿童文化艺术基金会的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误所导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计的过程中，我们运用了职业判断，并保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，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。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和做出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对中国少年儿童文化艺术基金会持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致中国少年儿童文化艺术基金会不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

(本页无正文，为中国少年儿童文化艺术基金会 2021 年度财务报表审计报告
之签字盖章页)



中国·北京

中国注册会计师
易维维
100000481765

中国注册会计师
王峰
100000481766

报告日期：2022 年 3 月 22 日

基金会财务相关情况统计表

2021 年 12 月 31 日

基金会名称	中国少年儿童文化艺术基金会		
统一社会信用代码	531000005000080337		
住所	北京市大兴区北京经济技术开发区荣华中路 19 号院 1 号楼 B 座 15 层 1506、1507 室	登记时间	1991 年 3 月 5 日
联系电话	64667677	邮政编码	100176
法定代表人	阚丽君	主要经费来源	捐赠
开户银行及账号	工行北京东四支行 账号 0200004109089197673 农行三元桥支行 账号 11043401040015207 中国银行总行营业部 账号 778350015028 兴业银行方庄支行 账号 321300100100055992 平安银行北京宣武支行 账号 11010332234901 招行方庄支行 账号 110918799710104		
财务机构名称	财务部	联系电话	18716040317
会计姓名	张福玉	专/兼职	兼职
代理记账中介机构名称	无	代理机构主管人员姓名	无
设有银行账号的分支机构、代表机构	无		
经营实体	北京积善成德教育科技有限公司 新青年教育咨询服务有限公司		

资产负债表

2021年12月31日

编制单位：中国少年儿童文化艺术基金会

单位：元

资 产	年初数	年末数	负债和净资产	年初数	年末数
流动资产：			流动负债：		
货币资金	1,996,116.16	9,617,969.47	短期借款		
短期投资	53,406,009.99	46,191,712.09	应付款项	843,647.13	1,347.10
应收款项	515,641.32	509,730.19	应付工资		
预付账款	1,091,799.78	244.36	应交税金	162,663.53	
存 货	3,430,461.00	609,167.00	预收账款		
待摊费用		1,005,607.36	预提费用		
一年内到期的长期债权投资			预计负债		
其他流动资产			一年内到期的长期负债		
流动资产合计	60,440,028.25	57,934,430.47	其他流动负债		
			流动负债合计	1,006,310.66	1,347.10
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		
固定资产：			其他长期负债		
固定资产原价	399,354.72	426,651.72	长期负债合计		
减：累计折旧	232,702.28	246,219.36			
固定资产净值	166,652.44	180,432.36	受托代理负债：		
在建工程			受托代理负债		
文物文化资产			负债合计	1,006,310.66	1,347.10
固定资产清理					
固定资产合计	166,652.44	180,432.36	净资产：		
无形资产：			非限定性净资产	59,600,370.03	51,046,776.83
无形资产			限定性净资产		7,066,738.90
受托代理资产：			净资产合计	59,600,370.03	58,113,515.73
受托代理资产					
资产总计	60,606,680.69	58,114,862.83	负债和净资产总计	60,606,680.69	58,114,862.83

单位负责人：

制表：

业务活动表

2021年度

编制单位：中国少年儿童文化艺术基金会

单位：元

项 目	上 年 累 计 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		39,595,119.21	39,595,119.21	4,530,862.89	27,178,336.54	31,709,199.43
提供服务收入						-
商品销售收入						-
政府补助收入						-
投资收益	1,130,242.27		1,130,242.27	3,199,594.43		3,199,594.43
其他收入	23,479.49		23,479.49	40,374.19		40,374.19
收入合计	1,153,721.76	39,595,119.21	40,748,840.97	7,770,831.51	27,178,336.54	34,949,168.05
二、费用						
（一）业务活动成本	31,725,977.09		31,725,977.09	31,349,946.07		31,349,946.07
（二）管理费用	1,323,752.35		1,323,752.35	1,492,725.08		1,492,725.08
（三）筹资费用				2,890.03		2,890.03
（四）其他费用						-
费用合计	33,049,729.44		33,049,729.44	32,845,561.18		32,845,561.18
三、限定性净资产转为非限定性净资产				30,553,789.56	-30,553,789.56	
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	-31,896,007.68	39,595,119.21	7,699,111.53	5,479,059.89	-3,375,453.02	2,103,606.87

单位负责人：

制表：

复核：

现金流量表

2021年度

编制单位：中国少年儿童文化艺术基金会

单位：元

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	24,575,659.93
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	6	40,371.56
现金流入小计	7	24,616,031.49
提供捐赠或者资助支付的现金	8	19,225,740.70
支付给员工以及为员工支付的现金	9	2,418,696.50
购买商品、接受服务支付的现金	10	
支付的其他与业务活动有关的现金	11	736,336.31
现金流出小计	12	22,380,773.51
业务活动产生的现金流量净额	13	2,235,257.98
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	14	76,214,297.90
取得投资收益所收到的现金	15	3,199,594.43
处置固定资产和无形资产所收回的现金	16	
收到的其他与投资活动有关的现金	17	
现金流入小计	18	79,413,892.33
购建固定资产和无形资产所支付的现金	19	27,297.00
对外投资所支付的现金	20	74,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	21	
现金流出小计	22	74,027,297.00
投资活动产生的现金流量净额	23	5,386,595.33
三、筹资活动产生的现金流量：		
借款所收到的现金	24	
收到的其他与筹资活动有关的现金	25	
现金流入小计	26	
偿还借款所支付的现金	27	
偿付利息所支付的现金	28	
支付的其他与筹资活动有关的现金	29	
现金流出小计	30	
筹资活动产生的现金流量净额	31	
四、汇率变动对现金的影响额	32	
五、现金及现金等价物净增加额	33	7,621,853.31

单位负责人：

制表：

复核：

中国少年儿童文化艺术基金会

2021 年度财务报表附注

(除特别说明, 以人民币元表述)

一、基本情况

中国少年儿童文化艺术基金会(以下简称本基金会)于1991年3月5日经中华人民共和国民政部批准登记。统一社会信用代码:531000005000080337。法定代表人:阚丽君

业务主管单位:中华人民共和国文化和旅游部

业务范围:募集资金 国际合作 书刊编辑 展览展示 学术研究 专项资助 专业培训

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》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、存货核算方法

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。

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、商品等按个别计价法计价。

存货的盘存制度:

本基金会存货每年定期盘点一次。

存货跌价准备的确认原则：

本基金会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。

6、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
运输设备	8年	5%	11.88%
电子设备	5年	5%	19%

(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。

7、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。

8、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。

9、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。

接受捐赠的非货币性资产，应当以其公允价值计算。捐赠方在向基金会捐赠时，应当提供注明捐赠非货币性资产公允价值的证明，如果不能提供上述证明，不得向其开具公益性捐赠票据或者《非税收入一般缴款书》收据，不得确认为捐赠收入。

五、财务报表主要项目注释

1、货币资金

货币资金种类	币种	年初数	年末数
①现金	人民币	32,333.96	1,433.96
②银行存款	人民币	1,963,782.20	4,616,535.51
③其他货币资金	人民币	0.00	5,000,000.00
合 计		1,996,116.16	9,617,969.47

2、短期投资

短期投资种类	年初数			年末数		
	账面余额	计提跌价准备	账面净值	账面余额	计提跌价准备	账面净值
①银行理财产品	53,406,009.99	0.00	53,406,009.99	46,191,712.09	0.00	46,191,712.09
合 计	53,406,009.99	0.00	53,406,009.99	46,191,712.09	0.00	46,191,712.09

3、应收款项

应收款项类别	年初数			年末数		
	账面余额	坏账准备	账面净值	账面余额	坏账准备	账面净值
①应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
②其他应收款	515,641.32	0.00	515,641.32	509,730.19	0.00	509,730.19
合 计	515,641.32	0.00	515,641.32	509,730.19	0.00	509,730.19

3.1 其他应收款

3.1.1 其他应收款账龄

账 龄	年初数			年末数		
	账面余额	坏账准备	账面净值	账面余额	坏账准备	账面净值
1年以内	255,000.00	0.00	255,000.00	5,000.00	0.00	5,000.00
1-2 年	0.00	0.00	0.00	254,025.20	0.00	254,025.20
2-3 年	192,983.47	0.00	192,983.47	0.00	0.00	0.00
3 年以上	67,657.85	0.00	67,657.85	250,704.99	0.00	250,704.99
合 计	515,641.32	0.00	515,641.32	509,730.19	0.00	509,730.19

3.1.2 其他应收款主要客户

客户名称	年初数		年末数		欠款 时间	欠款 原因
	账面余额	占其他应收 款总额的比 例	账面余额	占其他应 收款总额的 比例		
北京华臣东方文化	6,000.00	1.16%	0.00	0.00	2015	押金
安琪尔专项基金	4,597.48	0.89%	0.00	0.00	2015	项目款
微电影大赛	2,080.00	0.40%	0.00	0.00	2015	暂借款
支付工资	5,129.97	0.99%	0.00	0.00	2015	暂借款
项目款	52,750.40	10.23%	0.00	0.00	2015	暂借款
个人	102,100.00	19.80%	9,025.20	1.77%	2015	暂借款
租房押金、装修费	92,983.47	18.03%	250,704.99	49.18%	2018	项目款
北京市行之行家具	250,000.00	48.48%	250,000.00	49.05%	2020	押金
合 计	515,641.32	100.00%	509,730.19	100.00%	—	—

4、预付账款

4.1 预付账款账龄

账 龄	年初数			年末数		
	账面余额	坏账准备	账面净值	账面余额	坏账准备	账面净值
1 年以内	280,662.87	0.00	280,662.87	244.36	0.00	244.36
1 年至 2 年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

3 年以上	811,136.91	0.00	811,136.91	0.00	0.00	0.00
合 计	1,091,799.78	0.00	1,091,799.78	244.36	0.00	244.36

4.2 预付账款主要客户

客户名称	年初数		年末数		欠款 时间	欠款 原因
	账面余额	占预付账款 总额的比例	账面余额	占预付账款 总额的比例		
①河南玖尚文化传播	200,000.00	18.32%	0.00	0.00	2014	项目款
②北京绚彩视听会展服务	60,000.00	5.50%	0.00	0.00	2014	项目款
③个人	777,079.78	71.17%	0.00	0.00	2014	项目款
④永清县第五中学	54,720.00	5.01%	0.00	0.00	2015	项目款
⑤中国移动北京分公司	0.00	0.00	90.00	36.83%	2021	通讯费
⑥联通北京分公司	0.00	0.00	154.36	63.17%	2021	固话费
合 计	1,091,799.78	100.00%	244.36	100.00%	—	—

5、存货

5.1 存货分类

存货种类	年初数	本年增加	本年减少	年末数
①库存商品	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：接受捐赠物资	3,430,461.00	7,133,539.50	9,954,833.50	609,167.00
食品	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	3,430,461.00	7,133,539.50	9,954,833.50	609,167.00

6、待摊费用

项 目	年初数	本期增加	本期摊销	年末数
办公室装修费	0.00	1,015,765.00	10,157.64	1,005,607.36
合 计	0.00	1,015,765.00	10,157.64	1,005,607.36

7、固定资产及累计折旧

7.1 固定资产类别

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、固定资产原价	399,354.72	27,297.00		426,651.72
其中：运输工具	308,456.24			308,456.24
一般设备	90,898.48	27,297.00		118,195.48
二、累计折旧	232,702.28	13,517.08		246,219.36
其中：运输工具	195,355.52	-30,524.30		164,831.22
一般设备	37,346.76	44,041.38		81,388.14
三、固定资产账面净值	166,652.44	——	——	180,432.36
其中：运输工具	113,100.72	——	——	143,625.02
一般设备	53,551.72	——	——	36,807.34

7.2 固定资产用途

用 途	年初数			年末数		
	原值	累计折旧	账面净值	原值	累计折旧	账面净值
①自用	399,354.72	232,702.28	166,652.44	426,651.72	246,219.36	180,432.36
合 计	399,354.72	232,702.28	166,652.44	426,651.72	246,219.36	180,432.36

本基金无已设立抵押和担保的固定资产。

8、应付款项

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
①应付账款	744,804.61	14,406,029.98	15,150,834.59	0.00
②其他应付款	98,842.52	63,752.85	161,248.27	1,347.10
合 计	843,647.13	14,469,782.83	15,312,082.86	1,347.10

8.1 其他应付款主要客户

项 目	年末数	账龄	款项内容	未偿还原因
① 办税人员	1,347.10	1 年以内	个税返还	待支付
合 计	1,347.10	——	——	——

9、应交税金

税费项目	税率	年初数	年末数
①个人所得税	超额累进税率	162,663.53	0.00
合 计		162,663.53	0.00

10、净资产

10.1 净资产

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
①非限定性净资产	59,600,370.03	61,886,964.03	70,440,557.23	51,046,776.83
② 限定性净资产	0.00	37,620,528.46	30,553,789.56	7,066,738.90
合 计	59,600,370.03	99,507,492.49	100,994,346.79	58,113,515.73

10.2 净资产变动原因分析

①净资产相比上一年减少 1,486,854.30 元，原因：受疫情影响，捐赠收入减少。

11、捐赠收入

11.1 捐赠收入列示

项 目	本年发生额	上年发生额
①限定性捐赠收入	27,178,336.54	0.00
其中：货币捐赠	20,044,797.04	30,115,851.95
非货币捐赠	7,133,539.50	9,479,267.26
②非限定性捐赠收入	4,530,862.89	0.00
其中：货币捐赠	4,530,862.89	0.00
非货币捐赠	0.00	0.00
合 计	31,709,199.43	39,595,119.21

11.2 大额捐赠收入

2021 年度中国少年儿童文化艺术基金会捐赠收入总额 31,709,199.43 元，其中占捐赠收入总额 5%以上的捐赠单位或个人列示如下：

捐赠方	本年发生额			捐款用途
	限定性	非限定性	合计	

① 珠海市乐本英语培训中心有限公司	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	用于美育与戏剧教育融合发展专项基金的启动
其中：货币捐赠	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	
非货币捐赠	0.00	0.00	0.00	
② 圣大（张家口）药业有限公司	9,029,600.00	0.00	9,029,600.00	用于爱童工程及拍摄励志电影《你是我的冠军》
其中：货币捐赠	7,860,000.00	0.00	7,860,000.00	
非货币捐赠	1,169,600.00	0.00	1,169,600.00	
③ 北京润美康医药有限公司	3,204,000.00	0.00	3,204,000.00	河南防汛救灾
其中：货币捐赠	0.00	0.00	0.00	
非货币捐赠	3,204,000.00	0.00	3,204,000.00	
合 计	14,233,600.00	0.00	14,233,600.00	

12、投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
① 银行理财收益	3,199,594.43	1,130,242.27
合 计	3,199,594.43	1,130,242.27

13、其他收入

项 目	本年发生额	上年发生额
① 利息收入	40,374.19	23,479.49
合 计	40,374.19	23,479.49

14、业务活动成本

14.1 业务活动成本列示—捐赠项目成本

项 目	本年发生额	上年发生额
安琪尔专项基金	751,735.71	708,981.83
警嫂专项基金	193,335.88	1,601,466.89
光爱之家艺术基金	1,996,579.71	1,404,648.83
健康教育专项基金	445,438.00	50,877.04
海外教育专项基金	0.00	228,891.72
牵手计划	7,780.00	733,995.73
女童保护专项基金	4,436,573.40	5,469,936.44
美丽公约专项基金	1,405,272.01	1,136,956.84
京剧传统文化	47,619.04	840,023.18
征球专项基金	13,300.00	32,935.99
励志成长专项基金	50,430.83	749,423.33

项 目	本年发生额	上年发生额
奖学基金	13,179.00	0.00
龙杯儿童进步专项基金	65.00	2,238,083.95
阳光少年专项基金	106,776.25	215,477.66
青少年语言艺术专项基金	0.00	23.14
听瞳项目	0.00	25,440.56
艺教工程-红旗梦想艺术课堂	2,050,342.53	4,461,937.20
淡马同心童艺	23.00	540,343.87
菟蔻原生艺术专项基金	553,940.00	447,773.90
亮瞳专项基金	0.00	32,592.50
华传专项基金	223,215.00	498,943.08
战役益童	0.00	2,643,775.71
美术公益专项基金	219,861.83	535,328.74
护航逆行人员子女计划	0.00	6,201,651.38
不要把我关在笼子里	0.00	32,217.09
雏鹰飞翔游学计划	0.00	70,738.73
大手牵小手	15.00	215,944.01
放弃治疗只为救儿子	0.00	27,376.02
妻子种菜花救丈夫	12,000.00	14,242.15
送你一对翅膀	12,000.00	20,982.25
童心向党项目	0.00	80,061.23
新梦想成长项目	168,559.00	441,867.84
一节听障康复艺术课	0.00	11,190.27
让乡村孩子美起来	0.00	2,387.13
拯救乡村课堂	0.00	9,460.86
阳光梦想专项基金	254,218.00	0.00
发展基金	909,517.51	0.00
银河基金鹤童公益	27,724.85	0.00
艺教工程	95,379.05	0.00
生命树儿童悦读	349,520.00	0.00
夏伯渝云峰专项基金	900,000.00	0.00
爱眼护眼公益计划	74,190.71	0.00
传承专项基金	1,096,465.00	0.00
爱童工程	6,927,788.00	0.00
童心向党-六一晚会	3,080,350.00	0.00
河南防汛救灾项目	4,564,477.10	0.00
美育与戏剧教育融合发	360,000.00	0.00
少儿春晚	2,274.66	0.00
合 计	31,349,946.07	31,725,977.09

14.2 重大公益项目收支表

项目名称	收入	支出					
		直接或委托其他组织资助给受益人的款物	为提供慈善服务和实施慈善项目发生的人员报酬、志愿者补贴和保险	使用房屋、设备、物资发生的相关费用	为管理慈善项目发生的差旅、物流、交通、会议、培训、审计、评估等费用	其他费用	总计
美丽公约专项基金	566,457.85	1,149,410.95	105,000.00	60,000.00	90,861.06	0.00	1,405,272.01
安琪尔专项基金	624,606.62	721,660.71	0.00	30,000.00	75.00	0.00	751,735.71
光爱之家艺术专项基金	1,638,091.77	1,989,720.71	0.00	6,500.00	359.00	0.00	1,996,579.71
警嫂专项基金	0.00	186,300.00	0.00	0.00	7,035.88	0.00	193,335.88
女童保护专项基金	2,660,866.07	4,431,127.40	0.00	0.00	5,446.00	0.00	4,436,573.40
励志成长专项基金	0.00	50,430.83	0.00	0.00	0.00	0.00	50,430.83
爱童工程	7,106,169.98	6,150,987.50	326,142.00	249,120.00	195,670.50	5,868.00	6,927,788.00
艺教工程	1,000,289.20	4,789,488.73	257,650.00	0.00	57,956.07	0.00	5,105,094.80
阳光少年专项基金	230,248.59	106,553.25	0.00	0.00	223.00	0.00	106,776.25
菀蔻原生艺术专项基金	0.00	553,850.00	0.00	0.00	90.00	0.00	553,940.00
河南防汛救灾项目	4,910,973.20	4,564,477.10	0.00	0.00	0.00	0.00	4,564,477.10

夏伯渝云 峰专项基 金	1,025,000.00	900,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	900,000.00
合 计	19,762,703.28	25,594,007.18	688,792.00	345,620.00	357,716.51	5,868.00	26,992,003.69

14.3 重大公益项目大额支付对象

项目名称	大额支付对象	支付金额	占基金会年度公益总支出比例	用途 1
美丽公约 专项基金	长沙市松萝教育科技有限公司	181,500.00	0.58%	引领者证书设计与制作；塑料瓶回收劳务补贴与物流补贴；圣果计划的宣传、设计与制作；上半年宣传视频的拍摄费等执行支出；
	盛世文旅（北京）文化传播有限公司	486,900.00	1.55%	爱心盒子物流盒的设计、制作与运输；手账的宣传、设计与制作；环保袋的设计、生产与运输；编委会专家团赴西藏考察等费用；
	西藏美旅文化传播有限公司	195,000.00	0.62%	打卡牌的宣传、设计、制作、运输与安装；塑料瓶回收劳务与物流补贴；下半年宣传视频的制作费；志愿者补贴的发放；商业周刊的拍摄等费用；
安琪尔专项基金	生活希望（北京）国际文化咨询有限公司	290,887.11	0.93%	项目人员劳务费
光爱之家 艺术专项 基金	北京中联信诚人力资源服务有限公司	904,019.73	2.88%	项目人员执行费
警嫂专项 基金	中国禁毒基金会	100,000.00	0.32%	慰问费
	臧静	10,000.00	0.03%	慰问费
	四川佳运恒通文化传媒有限公司	76,300.00	0.24%	项目人员执行费
女童保护 专项基金	北京众一公益基金会	4,431,127.40	14.13%	项目执行款

励志成长 专项基金	济南市励行公益服务中心	50,430.83	0.16%	项目执行费
阳光少年 专项基金	国大华闻(北京)国际广 告传媒有限公司	25,870.21	0.08%	项目执行费
菟蔻原生 艺术专项 基金	北京市朝阳区艺途社会 工作事务所	553,850.00	1.77%	自闭症儿童艺术疗愈课 程费用
夏伯渝云 峰专项基 金	北京时光春雨文化传播 有限公司	900,000.00	2.87%	项目执行费
爱童工程	湖州风雷文化传媒股份 有限公司	4,000,000.00	12.76%	拍摄电影《你是我的冠 军》项目执行费
	北京亿星健康科技发展 有限公司	750,000.00	2.39%	专家智库顾问费, 咨询 服务费, 合作单位管理 费, 舞台搭建, 舞台规 划创意设计, 报备安装 保险费, 宣传费, 劳务 费
	北京市北京饭店	268,030.00	0.85%	爱童工程启动仪式场地 租赁费及餐费
	北京海日出文化艺术传 媒有限责任公司	231,928.00	0.74%	爱童工程启动仪式节目 舞美, 灯光, 视频制作, 剪辑等费用
	北京旭日飞翔文化传媒 有限公司	56,518.00	0.18%	爱童工程专题片拍摄差 旅费、劳务费; 5月8 日启动仪式当天胸卡桌 签易拉宝等物料费、工 作人员午餐、贵宾交通 费
	云南润色文化传播有限 公司——欧阳云南楚雄 执行费	80,000.00	0.26%	爱童工程落地大姚县活 动协调。差旅费, 食宿 费, 其他公共关系服务 费, 税务费
艺教工程	吉林省东爱方博文化传 播有限公司	116,000.00	0.37%	媒体摄影费等执行支 出;
	北京韶华东方人力资源 管理有限公司	254,100.00	0.81%	志愿者补贴; 劳务费;

	北京师大树人文化发展有限公司	392,350.00	1.25%	教材制作费；双师课堂开发的宣传、设计推广与制作等执行支出；
	北京师大智慧项目管理咨询中心（有限合伙）	220,000.00	0.70%	直接资助的教师费用；
	北京全誉隆乾文化传播有限公司	1,930,350.00	6.16%	演出执行费
河南防汛救灾项目	北京罗兰盛世音乐教育科技有限公司	335,000.00	1.07%	购买教具
合 计		16,840,161.28	53.70%	

15、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	674,138.11	531,603.38
② 行政管理事务物品耗费和服务开支	783,388.99	792,148.97
③ 行政管理事务所用资产折旧（摊销）及运行维护费用	23,674.72	0.00
④ 资产减值及处置损失	0.00	0.00
⑤ 记入管理费用的税费	11,523.26	0.00
合 计	1,492,725.08	1,323,752.35

六、工作人员工资福利

1、工作人员工资薪酬发放情况

项 目	上年数			本年数		
	管理费用	业务活动成本	合计	管理费用	业务活动成本	合计
①工资、奖金、津贴和补贴	477,238.66	513,368.91	990,607.60	611,750.87	542,438.62	1,154,189.49

项 目	上年数			本年数		
	管理费用	业务活动成本	合计	管理费用	业务活动成本	合计
③ 职工福利费	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
工作人员工资福利小计	477,238.66	513,368.91	990,607.60	611,750.87	542,438.62	1,154,189.49
① 社会保险费	54,364.72	0.00	54,364.72	30,247.24	0.00	30,247.24
② 年金	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
③ 补充医疗保险	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
④ 住房公积金	0.00	0.00	0.00	32,140.00	0.00	32,140.00
⑤ 工会经费和职工教育经费	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	531,603.38	513,368.91	1,044,972.29	674,138.11	542,438.62	1,216,576.73

2、理事会成员在基金会领取报酬的情况

理事会成员姓名	工作单位	在基金会任职	年报酬额
阚丽君	中国少年儿童文化艺术基金会	理事长	240,000.00
关世钧	北京普天行文化传媒有限公司	理事	0.00
祝延平	北京普天行文化传媒有限公司	理事	0.00
王毅	中润长和产业发展(北京)集团有限公司	理事	0.00
甘露	中国东方演艺集团	理事	0.00
张敬东	国奥控股集团股份有限公司	理事	0.00
赵真	北京正点飞腾文化传媒有限公司	理事	0.00
梁国春	北京市国润旅游开发有限公司	监事	0.00
武湛	东方深致(北京)文化传媒有限公司	监事	0.00
王燕国	中国民营经济国际合作商会	监事	0.00
高峰	大纪行(北京)国际贸易有限公司	理事	0.00
李杰	北京朝林科技发展集团有限公司	理事	0.00
合 计			240,000.00

七、资产提供者设置了时间限制或用途限制的资产情况的说明

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。

八、重大资产减值情况的说明

本基金会无重大资产减值情况。

九、公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产的说明

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、接受劳务捐赠情况的说明

本基金会无接受劳务捐赠情况。

十一、对外承诺和或有事项情况的说明

本基金会无对外承诺和或有事项。

十二、资产负债表日后非调整事项的说明

本基金会无资产负债表日后非调整事项。

十三、需要说明的其他事项

本基金会无其他事项说明。

上述 2021 年度财务报表和财务报表附注，系我们按《民间非营利组织会计制度》编制。已经理事长办公会批准。

基金会名称：中国少年儿童文化艺术基金会（盖章）

基金会法人：（签名）

财务负责人：（签名）

日期：2022 年 3 月 22 日

日期：2022 年 3 月 22 日

管理建议书

中国少年儿童文学艺术基金会管理层：

我们接受委托，对贵基金会 2021 年的财务报表进行了审计。我们的责任是对贵基金会财务报表发表审计意见。我们提供的这份管理建议书，是我们基于为贵基金会服务的目的，根据审计过程中发现的内部控制问题及需要提请贵基金会关注的重大事项而提出的。因为我们主要从事的是对贵基金会财务报表的审计，所实施的审计范围是有限的，我们的建议只包括一般审计工作程序中能揭示的事项，所以并未尝试指出所有可能需要改善的地方，管理建议书中包括的主要问题不应被视为对贵基金会内部控制发表的鉴证意见，所提建议不具有强制性和公正性。

在审计过程中，我们了解了贵基金会内部控制中有关会计制度、会计工作机构和会计人员职责、资产管理制度等有关方面的情况，并作了分析研究。我们对贵基金会无管理建议。

中维会计师事务所有限责任公司



二〇二二年二月二十二日



营业执照

(副本) (2-2)

统一社会信用代码 911101051016581190

名称 中维会计师事务所有限责任公司
类型 有限责任公司(自然人投资或控股)
住所 北京市朝阳区麦子店街20号楼
法定代表人 易维佳
注册资本 30万元
成立日期 1998年03月18日
营业期限 1999年12月06日至 2029年12月05日
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,出具有关的报告;办理法律、行政法规规定的其它审计业务,出具相应的审计报告;办理基建施工预决算审计,出具基建审计报告;提供会计咨询、会计服务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



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。

2015 年 12 月 10 日



会计师事务所 执业证书



名称：中维会计师事务所有限责任公司

主任会计师：易维佳

办公场所：北京市朝阳区麦子店街20号楼

组织形式：有限责任

会计师事务所编号：11000206

注册资本(出资额)：30 万元

批准设立文号：财协字（1999）75号

批准设立日期：1999-05-26

证书序号：NO.006430

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》。



二〇〇〇年七月五日

中华人民共和国财政部制