

广州市海珠区满天星

青少年公益发展中心

2016 年度审计报告

**广州市海珠区满天星青少年公益发展中心
2016 年度审计报告**

	目 录	页 次
一、	审计报告	1-2
二、	财务报表	
	资产负债表	1
	业务活动表	2
	现金流量表	3
三、	财务报表附注	1-16

防伪条形码：



防伪 编号：00202017050065244954

立信会计师事务所(特殊普通合伙)广东分所

报告 文号：信会师粤报字[2017]第 60026 号

委托 单位：广州市海珠区满天星青少年公益发展中心

被审验单位名称：广州市海珠区满天星青少年公益发展中心

被审单位所在地：广州

事务所名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）广东分所

报告 类型：年报审计(无保留意见)

报告 日期：2017 年 5 月 8 日

报备 时间：2017 年 5 月 8 日 10:23:56

签名注册会计师：吴震宇
辛永健

广州市海珠区满天星青少年公益发展中心

2016 年度审计报告

事务所名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）广东分所

事务所电话：020-38396233

传 真：020-38396216

通信 地址：广州市天河区林和西路 9 号 1107 房

电子 邮件：

事务所网址：

如对上述报备资料，有疑问的。请与广州注册会计师协会业务监管部联系。

防伪查询电话号码：020-38922363、38922373

防伪 查询 网址：<http://www.gzicpa.org.cn> 或 <http://www.gdicpa.org.cn/>



审计报告

本所函件编号：信会师粤报字[2017]第 60026 号

穗注协报备号：00202017050065244954

广州市海珠区满天星青少年公益发展中心：

我们审计了后附的广州市海珠区满天星青少年公益发展中心（以下简称贵中心）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的资产负债表、2016 年度的业务活动表和现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵中心管理层的责任，这种责任包括：（1）按照《民间非营利组织会计制度》的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对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注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致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作出会计估计的合理性，以及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。

三、 审计意见

我们认为，贵中心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，公允反映了广州市海珠区满天星青少年公益发展中心 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的业务活动成果和现金流量。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙) 广东分所



中国注册会计师：
吴震宇



中国注册会计师：
辛永健



中国·广州

二〇一七年五月八日

资产负债表

2016/12/31

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	638,738.26	627,262.79	短期借款	-	-
短期投资	-	-	应付款项	-	-
应收款项	442,497.11	63,854.51	其他应付款项	651.40	18.00
其他应收款	41,761.50	92,165.34	应付工资	81,404.18	119,161.81
预付账款	146,725.30	338,243.27	应交税金	1,417.86	2,116.89
存 货	16,954.91	106,321.06	预收账款	-	-
待摊费用	-	-	预提费用	1,288.02	
其他流动资产	-	-	其他流动负债	-	
流动资产合计	1,286,677.08	1,227,846.97	流动负债合计	84,761.46	121,296.70
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	97,000.00	157,000.00			
文物文化资产	-	-	负债合计	84,761.46	121,296.70
固定资产清理	-	-			
固定资产合计	97,000.00	157,000.00			
无形资产					
无形资产	-	-	净资产		
			非限定性净资产	181,364.71	-655,544.48
受托代理资产			限定性净资产	1,117,550.91	1,919,094.75
受托代理资产	-	-	净资产合计	1,298,915.62	1,263,550.27
资产总计	1,383,677.08	1,384,846.97	负债和净资产总计	1,383,677.08	1,384,846.97

业务活动表

2016年12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	12,200.10	346,531.13	358,731.23	115,438.43	2,754,015.03	2,869,453.46
会费收入	-	-	-	-	-	-
提供服务收入	-	-	-	-	-	-
政府补助收入	-	-	-	-	-	-
商品销售收入	-	5,343.68	5,343.68	-	7,906.69	7,906.69
投资收益	-		-	-	-	-
其他收入	16.30	-	16.30	360.74	-	360.74
收入合计	12,216.40	351,874.81	364,091.21	115,799.17	2,761,921.72	2,877,720.89
二、费 用						
（一）业务活动成本	291,246.69	-	291,246.69	2,645,516.34	-	2,645,516.34
（二）管理费用	153,103.53	-	153,103.53	247,614.61	-	247,614.61
（三）筹资费用	9,352.90	-	9,352.90	19,955.29	-	19,955.29
（四）其他费用	-	-	-	-	-	-
费用合计	453,703.12	-	453,703.12	2,913,086.24	-	2,913,086.24
三、限定性净资产转为非限定性净资产	1,960,377.88	-1,960,377.88	-	1,960,377.88	-1,960,377.88	-
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	1,518,891.16	-1,608,503.07	-89,611.91	-836,909.19	801,543.84	-35,365.35

现金流量表

截止时间：2016-12-31

会民非03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	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	3248096.06
收取会费收到的现金	2	0.00
提供服务收到的现金	3	0.00
销售商品收到的现金	4	7906.69
政府补助收到的现金	5	0.00
收到的其他与业务活动有关的现金	8	489269.26
现金流入小计	13	3745272.01
提供捐赠或者资助支付的现金	14	0.00
支付给员工以及为员工支付的现金	15	1174890.92
购买商品、接受服务支付的现金	16	1516686.85
支付的其他与业务活动相关的现金	19	1002384.56
现金流出小计	23	3693962.33
业务活动产生的现金流量净额	24	51309.68
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	25	0.00
取得投资收益所收到的现金	26	0.00
处置固定资产和无形资产所收到的现金	27	0.00
收到的其他与投资活动无关的现金	30	0.00
现金流入小计	34	0.00
购建固定资产和无形资产所支付的现金	35	45000.00
对外投资所支付的现金	36	0.00
支付的其他与投资活动有关的现金	39	0.00
现金流出小计	43	45000.00
投资活动产生的现金流量净额	44	-45000.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
借款所收到的现金	45	0.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	48	2170.14
现金流入小计	50	2170.14
偿还借款所支付的现金	51	0.00
偿还利息所支付的现金	52	0.00
支付的其他与筹资活动有关的现金	55	19955.29
现金流出小计	58	19955.29
筹资活动产生的现金流量净额	59	-17785.15
四、汇率变动对现金的影响额	60	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	61	-11475.47

满天星青少年公益发展中心 财务报表附注

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 基本情况:

广州市海珠区满天星青少年公益发展中心(以下简称本中心)于 2012 年 1 月成立, 取得由广州市海珠区民政局颁发的统一社会信用代码 52440105589516068D 民办非企业单位登记证书。登记证书于 2016 年 4 月 26 日换发, 新的证书有效期为 2016 年 4 月 26 日至 2020 年 4 月 25 日。本中心注册地址为广州市海珠区华洲街小洲村瀛南大街二巷 15 号。法定代表人为梁海光。

业务范围: 一、开展图书馆建设、阅读推广、助学、调研等工作; 二、开展城乡青年少交流活动、比赛、培训、(冬)夏令营等; 三、接受海内外热心支持中国公益事业的组织、团体、企业和个人提供的资金、物资捐赠及技术援助。

二、 财务报表的编制基础:

本中心执行中华人民共和国财政部颁布的《民间非营利组织会计制度》及其补充规定。

三、 遵循民间非营利组织会计制度的声明:

本中心编制的财务报表符合《民间非营利组织会计制度》及其补充规定, 真实、完整地反映了本中心的财务状况、业务活动成果和现金流量等有关信息。

四、 本中心所采用的主要会计政策:

(一) 会计年度:

本中心会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日。

(二) 记账本位币及外币核算方法:

本中心以人民币为记账本位币。

本中心会计年度内涉及的外币经营业务, 按业务实际发生日(当月 1 日)市场汇价(中间价)折合为人民币记账, 月(年)末对货币性项目按月(年)末的市场汇率进行调整, 由此产生的汇兑损益, 按用途及性质计入当期财务费用或予以资本化。

(三) 记账基础和计价原则:

本中心会计核算以权责发生制为记账基础, 以实际成本为计价原则。

(四) 坏账准备:

根据应收款项的可收回性,对预计可能产生的坏账损失计提坏账准备,确认坏账损失并计入当期费用。

(五) 固定资产、在建工程计价,折旧方法,预计使用年限和折旧率:

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。未达到使用状态的资产为在建工程。

(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%)确定其折旧率,年分类折旧率如下:

资产类别	折旧年限(年)	年折旧率(%)
房屋建筑物	20 年	4.75%
机器设备	10 年	9.50%
办公用品	3 年	31.67%
电脑设备及系统	3 年	31.67%

(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。

(4) 在建工程应当按照实际发生的支出确定其成本,并单独核算。

(六) 无形资产

无形资产是为开展业务活动、出租给他人、或为管理目的而持有的、没有实物形态的、非货币性长期资产,包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、土地使用权等。

1、无形资产取得时的计价:

(1) 购入的无形资产,按照实际支付的价款确定其实际成本。

(2) 自行开发并按法律程序申请取得的无形资产,按依法取得时发生的注册费、聘请律师费等费用,作为无形资产的实际成本。依法取得前,在研究与开发过程中发生的材料费用、直接参与开发人员的工资及福利费、开发过程中发生的租金、借款费用等直接计入当期费用。

(3) 接受捐赠的无形资产,按照以下规定确定其实际成本。

如果捐赠方提供了有关凭据（如发票、报关单、有关协议等）的，应当按照凭据上标明的金额作为入账价值。如果凭据上标明的金额与受赠资产公允价值相差较大，受赠资产应当以其公允价值作为其入账价值；如果捐赠方没有提供有关凭据的，受赠资产应当以其公允价值作为入账价值。

2、无形资产摊销原则：

无形资产应当自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入当期费用。如预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，该无形资产的摊销年限按如下原则确定：

（1）合同规定了受益年限但法律没有规定有效年限的，摊销期不应超过合同规定的受益年限；

（2）合同没有规定受益年限但法律规定了有效年限的，摊销期不应超过法律规定的有效年限；

（3）合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，摊销期不应超过受益年限和有效年限两者之中较短者。

如果合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销期不应超过 10 年。

(七) 预计负债的确认原则：

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本中心将其确认为负债，以清偿该负债所需支出的最佳估计数予以计量，并在资产负债表中单列项目予以反映：

（1）该义务是本中心承担的现时义务。

（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出。

（3）该义务的金额能够可靠地计量。

(八) 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。

(九) 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。

本中心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。

本中心在确认收入时，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；但当本单位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，应当根据实际需要偿还的金额确认一项负债和费用。

(十) 所得税的会计处理方法：

本中心的企业所得税采用应付税款法核算。

五、 会计政策、会计估计变更以及前期重大差错更正的说明：

(一) 会计政策变更：

报告期内本中心主要会计政策未发生变更。

(二) 会计估计变更

报告期内本中心主要会计估计未发生变更。

(三) 前期重大会计差错：

报告期内本中心未发生前期重大会计差错更正事项。

六、 税项：

本中心主要税种和税率：

税 种	计税依据	税率
增值税	按销售货物或者提供应税劳务或应税服务的销售额（3%）计算销项税额	3%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	7%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	3%
地方教育附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%

七、 财务报表主要项目注释：

（一） 货币资金：

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币			5,242.10			577.80
小计			5,242.10			577.80
银行存款						
人民币			622,020.69			638,160.46
小计			622,020.69			638,160.46
合 计			627,262.79			638,738.26

（二） 应收款项：

1、 应收款项期末余额按账龄列示

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	63,854.51	100.00%	0.00	0.00%	442,497.11	100.00%	0.00	0.00%
1-2 年	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2-3 年	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合 计	63,854.51	100.00%	0.00	0.00%	442,497.11	100.00%	0.00	0.00%

2、年末应收款项中欠款单位列示

债务人名称	期末余额	账龄	欠款原因
爱佑慈善基金会	230.01	1 年以内	实习生计划项目捐款
广州万达广场投资有限公司万达希尔顿酒店	5,329.50	1 年以内	星囊计划项目捐款
无锡灵山慈善基金会	58,275.00	1 年以内	童书乐捐项目捐款
合 计	63,854.51		

(三) 其他应收款项：

1、其他应收款项期末余额按账龄列示

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	87,165.34	94.57%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
1-2 年	1,500.00	1.63%	0.00	0.00%	41,761.50	100.00%	0.00	0.00%
2-3 年	3,500.00	3.80%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合 计	92,165.34	100.00%	0.00	0.00%	41,761.50	100.00%	0.00	0.00%

2、年末其他应收款项中欠款单位列示

债务人名称	期末余额	账龄	欠款原因
办公室场地房东	2,400.00	1 年以内	押金
办公室场地房东	1,500.00	1-2 年	押金
办公室场地房东	3,500.00	2-3 年	押金
崔燕明	26,134.60	1 年以内	项目借支款
贾春艳	8,611.00	1 年以内	项目借支款
黎明欣	3,000.00	1 年以内	项目借支款
刘洋航	6,905.00	1 年以内	项目借支款
龙素云	15,340.90	1 年以内	项目借支款
周丽文	15,509.84	1 年以内	项目借支款

债务人名称	期末余额	账龄	欠款原因
刘立亚	390.00	1 年以内	员工借支款
张家源	8,874.00	1 年以内	员工借支款
合 计	92,165.34		

(四) 预付款项：

1、预付账款期末余额按账龄列示

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	338,243.27	100%	0.00	0.00%	146,725.30	91.90%	0.00	0.00%
1-2 年	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2-3 年	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合 计	338,243.27	100.00%	0.00	0.00%	146,725.30	100.00%	0.00	0.00%

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例
广州嶝柏仕广告股份有限公司	91,931.00	27.00%
广州市志昊实业有限公司	58,185.00	17.00%
广州晶东贸易有限公司(京东)	57,069.20	17.00%
广州蔚达展览展示有限公司	45,160.96	13.00%
广州金品源鞋材有限公司	34,020.00	10.00%
合 计	286,366.16	84.00%

(五) 存货：

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
物资、材料	16,954.91	90,211.72	845.57	106,321.06
	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	16,954.91	90,211.72	845.57	106,321.06

(六) 在建工程:

1、在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
公益信息平台	112,000.00	0.00	112,000.00	97,000.00	0.00	97,000.00
借阅信息系统	45,000.00		45,000.00	0.00	0.00	0.00
合计	157,000.00	0.00	157,000.00	97,000.00	0.00	97,000.00

2、在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
公益信息平台	153,000.00	97,000.00	15,000.00	0.00	0.00	112,000.00
借阅信息系统	100,000.00	0.00	45,000.00	0.00	0.00	45,000.00
合计		97,000.00	60,000.00	0.00	0.00	157,000.00

(七) 应付工资:

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	78,852.22	799,710.31	764,505.02	108,057.51
二、顾问及实习生补贴	8,551.96	126,362.47	123,810.13	11,104.30
三、社保保险	0.00	0.00	0.00	0.00
四、公积金	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	81,404.18	926,072.78	888,315.15	119,161.81

(八) 应交税金:

税种	税率	期末余额	年初余额
增值税	3%	233.61	274.95
城市维护建设税	7%	0.00	0.00
教育费附加	3%	0.00	0.00
地方教育附加	2%	0.00	0.00

税 种	税率	期末余额	年初余额
个人所得税		1,883.28	1,142.91
应交税金小计		2,116.89	1,417.86

(九) 其他应付款:

1、 其他应付款期末余额按账龄列示

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	18.00	100.00%	0.00	0.00%	651.40	0.00%	0.00	0.00%
1-2 年	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合 计	18.00	100.00%	0.00	0.00%	651.40	0.00%	0.00	0.00%

(十) 净资产:

项目	行次	本期金额		
		非限定性净资产	限定性净资产	小计
栏次	—	4	5	6
一、上年年末余额	1	181,364.71	1,117,550.91	1,298,915.62
加: 会计政策变更	2			
期差错更正	3			
二、本年初余额	4	181,364.71	1,117,550.91	1,298,915.62
三、限定性净资产转为非限定性净资产	5	1,960,377.88	-1,960,377.88	0.00
四、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	6	-836,909.19	801,543.84	-35,365.35
五、年末净资产合计	7	-655,544.48	1,919,094.75	1,263,550.27

(十一) 收入:

项 目	本期金额		上期金额	
	非限定性	限定性	非限定性	限定性
捐赠收入	115,438.43	2,754,015.03	415,332.73	2,832,265.10

广州市海珠区满天星青少年公益发展中心
2016 年度
财务报表附注

商品服务收入	0.00	7,906.69	890.29	8,274.56
政府补助收入	0.00	0.00	1500.00	0.00
其他收入	360.74	0.00	70.00	0.00
合计	115,799.17	2,761,921.72	417,793.02	2,840,539.66

(十二)业务活动成本:

项目	本期金额	上期金额
2016 阅动羊城	339,520.74	0.00
儿童分级书目	13,079.08	0.00
分组阅读课程	6,702.35	0.00
公益平台	4,471.91	0.00
教师培训计划	168,558.87	46,435.59
借阅信息平台	5,527.27	7,433.33
开放书吧	19,657.26	0.00
青旅馆	30,899.74	22,100.85
青年公益领袖计划	52,308.91	72,562.03
青年实习生计划	122,628.49	51,174.36
青年阅读推广人培养计划	918.20	0.00
童书乐捐	52,957.89	35,614.38
为爱行走活动	11,938.01	336,917.83
校园团队	9,876.41	14,867.21
校园行	54,746.36	0.00
兴仁馆	177,140.10	121,305.03
星囊计划	332,250.70	239,478.67
星友会	31,774.88	13,624.18
行政经费	5,157.50	202,062.80
月捐计划	6,488.10	0.00
阅读冬令营	48,033.07	8,968.40
阅读体验日	47,339.37	61,804.76
阅读推广月	7,475.00	29,374.92
阅读推广周	40,872.73	29,374.92
阅读夏令营	405,947.77	269,433.77
阅读研究课题	20,250.82	0.00
其他	628,994.81	425,095.29
合计	2,645,516.34	1,987,628.32

(十三) 管理费用：

项目	本期金额	上期金额
工资、奖金及津贴	167,079.01	119,537.11
社保及公积金	46,570.59	17,530.34
商业保险	675.34	466.04
员工福利费	2,307.69	4,302.07
培训费	3,994.12	1,399.16
租金	15,748.86	14,080.97
管理费	273.38	1,315.67
水电费	2,165.52	2,128.16
办公费	3,428.89	5,219.24
邮寄费	23.18	18.92
通讯费用	2,409.73	1,092.64
物流费	0.00	201.34
银行手续费	199.25	199.80
其他办公杂费	435.77	2,201.14
证照管理费	0.00	69.43
审计费	990.49	972.00
差旅费	1,312.79	1,595.47
合计	247,614.61	172,329.48

八、 限定性净资产信息情况的说明：

项目	来源	合同或协议 金额	年初余额	2016 年实际 收到捐款	2016 年实际 支付金额	年末余额	限定条件/备 注
儿童阅读推广 项目	个人		-117,663.44	696.00	0.00	-116,967.44	调整冲销
儿童阅读推广 项目	心平公益基金会	69,638.00	0.00	69,638.00	17,688.75	51,949.25	道伟藏族乡 旦麻小学
儿童阅读推广 项目	心平公益基金会		15,050.27	0.00	15,050.27	0.00	元宗小学
儿童阅读推广 项目	广东省春桃基金 会	175,432.30	0.00	99,805.38	68,688.75	311,116.63	白庄镇白庄 小学 2015-2019
公益图书馆	上海联劝公益基 金会	98,565.00	17,576.03	39,426.00	9,761.80	47,240.23	郁南县大湾 一片区

广州市海珠区满天星青少年公益发展中心
2016 年度
财务报表附注

项目	来源	合同或协议 金额	年初余额	2016 年实际 收到捐款	2016 年实际 支付金额	年末余额	限定条件/备 注
							2015-2016
公益图书馆	广州市慈善会/ 华南师范大学文 学院/深圳科学 高中/广外云山 勤工助学/个人		105,262.85	35,010.22	140,273.07	0.00	
公益图书馆-小 学馆	为爱行走配捐		0.00	-24,293.49	0.00	-24,293.49	资方计算错 了配捐额导 致 2016 年需 冲销
公益图书馆-小 学馆	中山市中顺商贸 有限公司	3,400.00	0.00	3,400.00	3,400.00	0.00	新城镇黄岗 小学
公益图书馆-小 学馆	广东省游心公益 基金会	94,040.17	0.00	18,305.36	359.20	17,946.16	连滩镇第二 小学 2014-2017
公益图书馆-小 学馆	美银电子资料处 理(广州)有限 公司	70,203.72	0.00	32,259.27	359.20	31,900.07	正己小学 2014-2017
公益图书馆-小 学馆	蓝色光标传播集 团	70,115.38	11,284.94	10,057.69	4,409.00	16,933.63	新兴县天堂 片区 2015-2016
公益图书馆-小 学馆	蓝色光标传播集 团	70,115.38	17,482.48	10,057.69	4,268.60	23,271.57	新兴县河头 片区 2015-2016
公益图书馆-小 学馆	心平公益基金会	49,975.00	19,978.81	0.00	0.00	19,978.81	新兴县车岗 片区
公益图书馆-小 学馆	美银电子资料处 理(广州)有限 公司	100,000.00	0.00	60,000.00	39,335.08	20,664.92	建城镇罗旁 小学 2016-2019
公益图书馆-小 学馆	华润(深圳)有 限公司君悦酒店	100,000.00	0.00	100,000.00	47,047.18	52,952.82	东坝镇中心 小学 2016-2019

广州市海珠区满天星青少年公益发展中心
2016 年度
财务报表附注

项目	来源	合同或协议 金额	年初余额	2016 年实际 收到捐款	2016 年实际 支付金额	年末余额	限定条件/备 注
公益图书馆-小学馆	广东省春桃基金会	99,805.38	98,245.88	-57,446.92	0.00	40,798.96	白庄镇白庄小学
公益图书馆-青旅馆	腾讯乐捐	45,755.90	24,410.26	0.00	2,609.37	21,800.89	沙溪镇马圈稻田国际青年旅舍 (2016.06)
公益图书馆-青旅馆	无锡灵山慈善基金会/个人	15,644.34	15,750.23	0.00	15,750.23	0.00	
公益图书馆_兴仁馆	澳门同济慈善会/广东省游心公益基金会/开睿信息咨询公司/公益创投项目		49,738.97	193,957.79	104,997.33	138,699.43	海珠区龙潭村兴仁馆
公益图书馆-开放书吧	Hyatt Hotels Corporation	48,992.25	0.00	48,992.25	19,657.26	29,334.99	
阅读推广活动	深圳市青少年发展基金会/个人		33,855.68	-55,331.50	0.00	-21,475.82	调整冲销
阅读推广活动	心平公益基金会	69,638.00	5,796.00	-35,000.00	0.00	-29,204.00	资方收回捐赠款
阅读推广活动	广州市开睿迪教育信息咨询有限公司	100,000.00	0.00	60,000.00	0.00	60,000.00	建城镇中心小学
阅读体验日			2,869.39	10,000.00	12,869.39	0.00	
阅读体验日	恒缘企业/华润君悦酒店/科耐欧贸易/永亨银行		4,908.80	31,481.00	8,252.77	28,137.03	兴仁馆
阅读体验日	美银电子资料处理(广州)有限公司	10,730.00	0.00	10,730.00	7,128.59	3,601.41	正己小学
阅读体验日	北京蓝色光标品牌管理顾问股份	10,182.00	5,031.09	0.00	0.00	5,031.09	沙湾小学

广州市海珠区满天星青少年公益发展中心
2016 年度
财务报表附注

项目	来源	合同或协议 金额	年初余额	2016 年实际 收到捐款	2016 年实际 支付金额	年末余额	限定条件/备 注
	有限公司						
阅读体验日	广州格瑞文化传播 有限公司	8,870.00	0.00	5,000.00	268.21	4,731.79	同安堡小学
阅读体验日	广东凤凰传说文 化传播有限公司	12,655.00	0.00	12,655.00	4,024.00	8,631.00	新城镇黄岗 小学
阅读夏令营	心平基金会	8,267.36	8,244.86	0.00	8,244.86	0.00	培训费
阅读夏令营	心平基金会/广 东省与人公益基 金会/个人		-42,229.95	340,115.82	297,886.57	0.00	
教师培训计划	Hyatt Hotel Corporation/个 人		-25,768.89	153,488.80	127,719.91	0.00	
星囊计划			266,077.71	581,835.56	335,955.34	511,957.93	
童书乐捐			15,505.62	140,957.28	52,957.89	103,505.01	广州市 2015-2016
公益徒步活动- 为爱行走活动	无锡灵山慈善基 金会		0.00	175,827.83	3,867.99	171,959.84	
公益徒步活动 -2016 阅动羊城	广州市慈善会		0.00	272,000.00	265,485.00	6,515.00	
青年实习生计 划	春桃基金会/腾 讯乐捐/爱佑慈 善基金会		-6,912.80	39,342.93	32,403.75	0.00	
青年公益领袖 计划	春桃基金会/腾 讯乐捐/爱佑慈 善基金会/与人 公益基金会		3,271.05	24,310.12	27,581.17	0.00	
星友会	爱佑慈善基金会 /个人		375.82	9,413.90	9,789.72	0.00	
人才培养项目- 银杏优才计划	北京市银杏公益 基金会	100,000.00	0.00	100,000.00	0.00	100,000.00	机构职员薪 酬及培训资 助 2016-2017

项目	来源	合同或协议 金额	年初余额	2016 年实际 收到捐款	2016 年实际 支付金额	年末余额	限定条件/备 注
人才培养项目- 校园团队	爱佑慈善基金会	349,908.00	-4,867.21	4,244.92	0.00	-622.29	2016-2017
信息平台计划- 借阅信息平台	爱佑慈善基金会 /春桃基金会	349,908.00	112,566.67	42,449.22	5,527.27	149,488.62	2016-2017
信息平台计划- 公益平台	爱佑慈善基金会	349,908.00	68,000.00	5,093.91	4,471.91	68,622.00	2016-2017
信息平台计划- 公益平台	个人		4,651.84	0.00	4,651.84	0.00	
行政经费	爱佑慈善基金会 /心平公益基金 会/永亨银行/个 人		409,056.64	183,446.69	247,614.61	344,888.71	
合计			1,117,550.9 1	2,761,921.7 2	1,960,377.8 8	1,919,094.7 5	

九、本权利机构成员和员工数量、变动情况以及获得薪金等报酬情况的说明：

1、本中心权利机构成员、受薪情况；

理事会成员：谭俏梅（理事长）、毛晨（副理事长）、郝佳（副理事长）、梁海光（执行理事）、关丽明（执行理事）、宋俊文（执行理事）、梁科（执行理事）；

受薪情况：梁海光执行理事在本中心受薪，其余理事均不在本中心受薪。

2、本中心员工数量、员工工资总额、人均工资情况：

2016 年度本中心月受薪员工数量平均约 14 人，工资总额 814,860.81 元，全年人均工资 58,204.34 元。

十、对外承诺和或有事项情况的说明：

本中心无对外承诺和或有事项。

十一、资产负债表日后事项：

截止本报告报出日，本中心无需要披露的资产负债表日后非调整事项。

十二、受托代理业务情况的说明

本中心无受托代理业务。

十三、重大资产减值情况的说明

本中心无重大资产减值情况。

十四、公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产的说明

本中心无此项情况发生。

十五、接受劳务捐赠情况的说明

本中心无此项情况发生。

十六、关联方关系及其交易：

本中心无此项情况发生。

十七、其他重要事项说明

无

上述 2016 年度会计报表和会计报表有关附注，是我们按《民间非营利组织会计制度》编制。

社会团体名称：(印章)

社会团体负责人：(签字)



日期：2017 年 5 月 8 日

社会团体财务负责人：(签字)



日期：2017 年 5 月 8 日