

# 深圳市鹏博爱心互助协会

## 2012 年度

### 审 计 报 告

#### 目 录

	页 次
<u>一、审计报告</u>	1-2
<u>二、协会财务相关情况表</u>	3
<u>三、资产负债表</u>	4
<u>四、业务活动表</u>	5
<u>五、现金流量表</u>	6
<u>六、财务报表附注</u>	7-16
<u>七、管理建议书</u>	17

委托单位：深圳市鹏博爱心互助协会

审计单位：深圳中正华道会计师事务所(普通合伙)

联系电话：0755-25418700

传真号码：0755-25411660

# 审计报告

中正华道专审字[2013] 号

## 深圳市鹏博爱心互助协会：

我们审计了后附的深圳市鹏博爱心互助协会财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的资产负债表、2012 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

按照《协会管理条例》和《民间非营利组织会计制度》的规定编制财务报表是深圳市鹏博爱心互助协会管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）做出合理的会计估计。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施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做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、基本情况

深圳市鹏博爱心互助协会登记证号为社证字第 00815 号，组织机构代码为 581567733，2011 年 8 月 9 日经深圳市民政局批准颁发了社会团体法人登记证书，法定代表人为王彬，地址为罗湖区国威路国威公司工业厂房 127 栋 3402 室，业务主管单位为深圳市人民政府相关职能部门，注册资本为 3 万元。

### 四、财务状况

1、深圳市鹏博爱心互助协会截止 2012 年 12 月 31 日资产总额为 186,059.25 元，其中：货币资金 184,221.25 元，对外投资 0.00 元，应收款项 0.00 元，其中：应收帐款 0.00 元、其他应收款 0.00 元，固定资产原值 3,000.00 元，累计折旧 1,162.00 元，固定资产净值 1,838.00

元。

2、深圳市鹏博爱心互助协会截止 2012 年 12 月 31 日负债总额为 9,940.38 元，其中：流动负债 9,940.38 元、长期负债 0.00 元、受托代理负债 0.00 元。

3、深圳市鹏博爱心互助协会截止 2012 年 12 月 31 日净资产总额为 176,118.87 元，其中：限定性净资产 154,555.53 元，非限定性净资产 21,563.34 元。

4、深圳市鹏博爱心互助协会 2012 年度收入 583,494.95 元，其中：捐赠收入 567,331.95 元，政府补助收入 0.00 元，会费收入 15,240.0 元，其他收入 923.00 元。

深圳市鹏博爱心互助协会 2012 年度支出 517,639.96 元，其中：业务活动成本 454,114.89 元，管理费用 63,119.61 元，筹资费用 405.46 元，其他费用 0.00 元。

5、深圳市鹏博爱心互助协会 2012 年度公益事业支出 454,114.89 元，上年末净资产 110,263.88 元；工作人员工资福利 52,500.00 元，行政办公支出 10,619.61 元，**工作人员工资福利和行政办公支出占本年支出的比例为 57.24%。**

#### 五、审计意见

我们认为，深圳市鹏博爱心互助协会财务报表已按照《协会管理条例》和《民间非营利组织会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了深圳市鹏博爱心互助协会 2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2012 年度的业务活动成果和现金流量。

深圳中正华道会计师事务所(普通合伙)

中国注册会计师

中国注册会计师

中国·深圳

二〇一三年四月六日

## 协会财务相关情况表

2012年12月31日

协会名称	深圳市鹏博爱心互助协会		
机构代码	58156773-3	登记证号	社证字第 00815 号
办公地址	罗湖区国威路国威公司工业 厂房 127 栋 3402 室	登记时间	2011-08-09
联系电话	83861618	邮政编码	518000
法定代表人	王彬	主要经费来源	捐赠
开户银行	中国工商银行深圳市分行上步支行		
银行账号	4000 0201 0920 0361 357		
财务机构名称		联系电话	13691915589
会计姓名	陈雪梅	专/兼职	兼
代理记账 中介机构名称		代理机构 主管人姓名	
税务登记号码	深税登字 440300581567733		
银 行 和 账 号	设有 银行 账号 的 分支 机构、 代表 机构 及其 开户		
实 体			

# 资产负债表

编制单位:深圳市鹏

博爱心互助协会

2012年12月31日

单位:元

资 产	行次	年初数	年末数	负债和净资产	行次	年初数	年末数
流动资产:				流动负债:			
货币资产	1	109,983.74	184,221.25	短期借款	23		
短期投资	2			应付款项	24		9,940.38
应收款项	3	-2,553.86		应付工资	25		
预付帐款	4			应交税金	26		
存货	5			预收账款	27		
待摊费用	6			预提费用	28		
一年内到期的长期 债权投资	7			预计负债	29		
其他流动资产	8			一年内到期的长 期负债	30		
流动资产合计	9	107,429.88	184,221.25	其他流动负债	31		
				流动负债合计	32		9,940.38
长期投资:							
长期股权投资	10			长期负债:			
长期债权投资	11			长期借款	33		
长期投资合计	12			长期应付款	34		
固定资产:				其他长期负债	35		
固定资产原价	13	3,000.00	3,000.00	长期负债合计	36		
减:累计折旧	14	166.00	1,162.00				
固定资产净值	15	2,834.00	1,838.00	受托代理负债:			
在建工程	16			受托代理负债	37		
文物文化资产	17			负债合计	38		
固定资产清理	18						
固定资产合计	19	2,834.00	1,838.000				
				净资产:			
无形资产:				非限定性净资产	39	48,917.58	21,563.34
无形资产	20			限定性净资产	40	61,346.30	154,555.53
				净资产合计	41	110,263.88	176,118.87
受托代理资产:							
受托代理资产	21						
资产合计	22	110,263.88	186,059.25	负债和净资产总计	42	110,263.88	186,059.25

单位负责人:王彬

制表:陈雪梅

复核:王彬

# 业务活动表

编制单位:深圳市鹏博爱心互助协会

2012年12月31日

单位:元

项目	行次	上年数			本年数		
		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	1	22,858.00	154,989.30	177,847.30	20,007.83	547,324.12	567,331.95
会费收入	2	27,285.84		27,285.84	15,240.00		15,240.00
商品销售收入	3						
政府补助收入	4						
投资收益	5						
其他收入	6	2,953.99		2,953.99	923.00		923.00
收入合计	7	53,097.83	154,989.30	208,087.13	36,170.83	547,324.12	583,494.95
二、费用							
(一) 业务活动成本	8		93,643.00	93,643.00		454,114.89	454,114.89
(二) 管理费用	9	4,299.90		4,299.90	63,119.61		63,119.61
(三) 筹资费用	10	-119.65		-119.65	405.46		405.46
(四) 其他费用	11						
费用合计	12	4,180.25	93,643.00	97,823.25	63,525.07	454,114.89	517,639.96
三、限定性净资产转为非限定性净资产	13						
四、净资产变动额(若为净资产减少额,以“-”号填列)	14			110,263.88	-27,354.24	93,209.23	65,854.99

单位负责人: 王彬

制表: 陈雪梅

复核: 王彬

# 现金流量表

编制单位：深圳市鹏博爱心互助协会

2012 年

单位：元

项 目	行次	金 额
一、业务活动产生的现金流量：	1	
接受捐赠收到的现金	2	567,331.95
收到会费收到的现金	3	15,240.00
提供服务收到的现金	4	
销售商品收到的现金	5	923.00
政府补助收到的现金	6	
收到的其他与业务活动有关的现金	7	44,650.00
现金流入小计	8	628,144.95
提供捐赠或者资助支付的现金	9	404,444.00
支付给员工以及为员工支付的现金	10	58,500.00
购买商品接受劳务支付的现金	11	45,597.03
支付的其他与业务活动有关的现金	12	44,960.95
现金流出小计	13	553,501.98
业务活动产生的现金净流量	14	74,642.97
二、投资活动产生的现金净流量	15	
收回投资所收到的现金	16	
取得投资收益所收的现金	17	
处置固定资产和无形资产所收回的现金	18	
收到的其他与投资活动有关的现金	19	
现金流入小计	20	
购建固定资产和无形资产所支付的现金	21	
对外投资所支付的现金	22	
支付的其他与投资活动有关的现金	23	
现金流出小计	24	
投资活动产生的现金流量净额	25	
三、筹资活动产生的现金流量	26	
借款所收到的现金	27	
收到的其他与筹资活动有关的现金	28	662.54
现金流入小计	29	662.54
偿还借款所支付的现金	30	
偿付利息所支付的现金	31	
支付的其他与筹资活动有关的现金	32	1,068.00
现金流出小计	33	1,068.00
筹资活动产生的现金流量净额	34	-405.46
四、汇率变动对现金的影响	35	
五、现金及现金等价物净增加额	36	74,237.51

单位负责人：王彬

制表：陈雪梅

复核：王彬

# 深圳市鹏博爱心互助协会

## 财务报表附注

---

### 一、基本情况

深圳市鹏博爱心互助协会（以下简称本协会）于 2011 年 8 月 9 日经深圳市民政局批准登记。登记证号：社证字第 00815 号。组织机构代码：58156773-3。法定代表人：王彬。

业务主管单位：深圳市人民政府相关职能部门。

业务范围：组织会员开展助学、帮残、扶孤、赈灾等社会救助活动，促进会员间的交流，为会员的慈善活动提供咨询和帮助。

### 二、财务报表的编制基础

本协会管理层对协会持续运营能力评估后，认为协会不存在可能导致持续运营产生重大疑虑的事项或情况，本协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

本协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、完整地反映了本协会的财务状况、业务活动情况和现金流量。

### 四、主要会计政策

#### 1、会计制度

本协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

本协会以 1 月 1 日起 12 月 31 日止为一个会计年度。

#### 3、记账本位币

本协会以人民币为记账本位币。

#### 4、记账基础和计价原则

本协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、坏账核算办法

坏账准备按应收款项（包括应收账款、其他应收款）年末数的 3-10%提取。也可按账龄分析，即对账龄在一年以内的账款余额提取 0%的坏账准备；对账龄在一年以上两年以内的账款余额提取 3%的坏账准备；对账龄在两年以上三年以内的账款余额提取 5 %的坏账准备；

对账龄在三年以上的账款余额，提取 10 %的坏账准备。

本协会的坏账确认标准：

(1) 债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的；

(2) 债务人较长时期内未履行其偿债义务，并有足够的证据表明无法收回或收回的可能性极小。

## 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、工作量法、双倍余额递减法、年数总和法）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
房屋建筑	20 年	3%	4.85%
机器设备	10 年	3%	9.7%
运输设备	4 年	0	25%
电子设备	4 年	0	25%
融资租入固定资产	10 年	0	10%
其他设备	5 年	0	20%

(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、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。

## 8、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。

本协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。

协会在确认收入时，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；但当协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。捐赠方在向协会捐赠时，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	年初账面余额	年末账面余额
现金	人民币	904.87	2,087.84
银行存款	人民币	109,078.87	182,133.41
合计		<u>109,983.74</u>	<u>184,221.25</u>

### 2、应收账款

#### (1) 应收账款账龄：

账龄	年初账面余额			年末账面余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
1年以内	-2,553.86		-2,553.86			
合计	<u>-2,553.86</u>		<u>-2,553.86</u>	<u>0.00</u>		<u>0.00</u>

#### (2) 应收账款主要客户：

客户名称	年初账面余额	2012年末账面余额	欠款时间	欠款原因
------	--------	------------	------	------

	账面余额	占应收账款 总额的比例	账面余额	占应收账款 总额的比例	
1 王彬	-1,776.93				代缴社保
2 苗建军	-1,776.93				代缴社保
3 淘宝店	1,000.00				淘宝店押金
合计	<u>-2,553.86</u>			---	---

### 3、固定资产、累计折旧

(1) 固定资产类别如下:

项 目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	年末账面余额
一、固定资产原价合计				
电子产品(电脑)	3,000.00			3,000.00
二、累计折旧合计				
电子产品(电脑)	166.00	996.00		1,162.00
三、固定资产账面价值合计				
电子产品(电脑)	2,834.00			1,838.00

(2) 固定资产用途如下:

用 途	年初账面余额			年末账面余额		
	原价	累计折旧	账面价值	原价	累计折旧	账面价值
自用	3,000.00	166.00	2,834.00	3,000.00	1,162.00	1,838.00
合计	<u>3,000.00</u>	<u>166.00</u>	<u>2,834.00</u>	<u>3,000.00</u>	<u>1,162.00</u>	<u>1,838.00</u>

### 4、应付账款

(1) 应收账款账龄:

账 龄	年初账面余额			年末账面余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
1年以内				10,940.38		10,940.38
1年以上				-1,000.00		-1,000.00
合计	<u>0.00</u>		<u>0.00</u>	<u>9,940.38</u>		<u>9,940.38</u>

(2) 应付账款主要客户:

单位名称	年初账面		2012 年末账面余额		收款时间	收款原因
	余额	占应付账款	账面余额	占应付账款		
	账面余额	总额的比例		总额的比例		
1 周发枝			1,851.42			代缴社保
郑 重			2,010.96			代缴社保
金 刚			2,030.96			代缴社保
及凤敏			2,030.96			代缴社保
朱坤成			1,851.42			代缴社保
苗建军			2,400.00			代缴社保
恩 派			-2,000.00		2012、12、03	培训押金
2 淘宝店			-1,000.00		2011、10、25	淘宝店押金
3 其 他						
合 计	<u>0.00</u>		9,940.38		——	——

### 5、净资产

项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
1、限定性净资产	61,346.30	547,324.12	454,114.89	154,555.53
2、非限定性净资产	48,917.58	36,170.83	63,525.07	21,563.34
合 计	<u>110,263.88</u>	<u>585,494.95</u>	<u>517,639.96</u>	<u>176,118.87</u>

### 6、大额捐赠收入

本表列示累计捐款超过协会当年捐赠收入 5%以上的捐赠单位或个人:

捐赠人	本年发生额			上年发生额			用途
	限定性	非限定性	小计	限定性	非限定性	小计	
1. 黄小芳				2,100.00		2,000.00	助学
其中: 捐款				2,100.00		2,100.00	
捐物							
2. 支付宝	18,015.00		18,015.00				
其中: 捐款	18,015.00		18,015.00				
捐物							
3. 汉鼎公司	10,000.00		10,000.00				
其中: 捐款	10,000.00		10,000.00				

捐物						
4. 紫衣	9,000.00	9,000.00				
其中：捐款	9,000.00	9,000.00				
捐物						
5. 境随心	7,000.00	7,000.00				
其中：捐款	7,000.00	7,000.00				
捐物						
6. 如果有爱	6,000.00	6,000.00				
其中：捐款	6,000.00	6,000.00				
捐物						
7. 馨谊、兵兵、 吴姐	7,500.00	7,500.00	3,690.00	3,690.00	建图书室	
其中：捐款	7,500.00	7,500.00	3,690.00	3,690.00		
捐物						
.....						
合 计	57,515.00	57,515.00	5,790.00	5,790.00		

## 7、业务活动成本

项 目	本年发生额	上年发生额
1. 捐赠项目成本		
助学	454,114.89	93,643.00
2. 提供服务成本		
*. 业务活动税金及附加.....		
其中：营业税		
增值税		
城市维护建设税		
教育费附加		
.....		
合 计	<u>454,114.89</u>	<u>93,643.00</u>

## 8、管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
1. 工作人员工资福利支出	52,500.00	
2. 行政管理事务物品耗和服务开支	9,623.61	4,133.90
3. 行政管理事务所用资产折旧（摊销）及运行维护费用	996.00	166.00

4. 资产减值及处置损失

5. 记入管理费用的税费

其中：房产税

车船使用税

土地使用税

.....

6. ....

7. ....

合 计

63,119.61

4,299.90

## 六、理事会成员和职工的数量、变动情况以及获得的薪金等报酬情况的说明

1、列示本届理事会成员的姓名、工作单位、在本协会领取报酬的理事人数、领取报酬的金额

理事会成员统计表

序号	姓名	性别	身份证号码	工作单位	是否领取薪酬
1	王彬	男	51022619630611015X	深圳市鹏博爱心互助协会	是
2	车步海	男	513028197210256954	中国电信深圳分公司	否
3	张莉红	女	410727197511111527	深圳博研科技有限公司	否
4	牛国光	男	220204195405250033	深圳市嘉宝实业有限公司	否
5	程兰玉	女	500221198312091923	泰康人寿保险公司深圳分公司	否
6	陈雪梅	女	510212196902024145	深圳市鹏博爱心互助协会	是
7	马云驰	女	440105196510070022	深圳大学法学院教师	否
8	李芬	女	420983198104149227	中国平安人寿深圳分公司	否
9	郭声涛	男	441422196809010036	个体户	否

2、列示本协会职工总数（不含支付劳务费人数）、各部门职工数量、工资总额、人均工资（不含支付的劳务费）

《深圳市鹏博爱心互助协会》会员统计表

序号	姓名	性别	身份证号码	工作单位	是否领取薪酬
1	朱玲玲	女	362131198106026162	深圳市帝豪国际货运代理有限公司	否
2	郭琳燕	女	350421198603218026	华泰联合证券振兴路第二营业部	否
3	漆秀荣	女	510902196509219160	财务代理公司	否
4	王彬	男	51022619630611015X	深圳市鹏博爱心互助协会	是
5	陈雪梅	女	510212196902024145	深圳市鹏博爱心互助协会	是
6	唐希顺	男	62042119810928201X	深圳市大辰金电子科技有限公司	否

7	车步海	男	513028197210256954	中国电信深圳分公司	否
8	邱成兰	女	51011197603164744	鹏皓整合行销传播机构	否
9	张莉红	女	410727197511111527	深圳博研科技有限公司	否
10	陈林	男	512927197803265479	深圳市晶凯电子技术有限公司	否
11	黄小芳	女	44030119690215276X	深圳市通诚交通建设工程检验有限公司	否
12	黄玉娥	女	360425197701273742	深圳市博林达科技有限公司	否
13	许粤湘	女	440301196801084120	深圳市粤通建设工程有限公司	否
14	王哲	女	440509198209283623	深圳市龙帆广告有限公司	否
15	陈海涛	男	640103197305051251	德鼎企业管理咨询有限公司	否
16	王晗	女	445222197310130124	深圳市南利装饰工程有限公司	否
17	郭声涛	男	441422196809010036	个体户	否
18	黄汝佳	男	440306198006140817	深圳市宝路华新达运输公司	否
19	牛国光	男	220204195405250033	深圳市嘉宝实业有限公司	否
20	吴频频	女	350582197806275024	深圳市建鸿兴塑胶制品有限公司	否
21	黄璞	女	220204195803170020	自由职业	否
22	程东梅	女	440301196907151547	自由职业	否
23	覃丽娜	女	450211198112090523	自由职业	否
24	张荔	女	513030198511016221	深圳市赋安安全系统有限公司	否
25	刘洋	男	510202198302040076	比亚迪股份有限公司	否
26	程兰玉	女	500221198312091923	泰康人寿保险公司深圳分公司	否
27	于群飞	女	51011619740810728X	深圳市天扬运输服务有限公司	否
28	王东	男	441802197101020918	美国康泰集团	否
29	韩晓春	女	310110196304231261	自由职业	否
30	彭祝英	女	430426197510130620	广州 丰贸易有限公司	否
31	蒋清君	男	500382198412251494	奥一信息网有限公司	否
32	田云	男	44028119870930283X	深圳地铁	否
33	张丽琼	女	429004198202105328	深圳市莱斯达航空服务公司	否
34	杨小环	女	654001198011033324		否
35	焦仪	男	620103198404030617	深圳市医疗器械行业协会	否
36	宋爱珍	女	441427197601011925	个体	否
37	邵玉华	男	341322197912230016	深圳市大辰金电子有限公司	否
38	王永平	女	510226196808150143	四川省人民政府驻深圳办事处	否
39	张琦	男	413025197906100031	个体	否
40	毕龙梅	女	420322198504072147	深圳市龙贝尔服装有限公司	否
41	陈娜	女	445281198607141267	深圳市招商局明华国际会议中心	否
42	李芸	女	420881198308040081	深圳市易丰展业通讯技术有限公司	否
43	柯碧霞	女	350103197712010829	自由职业	否

44	陈清华	男	442526196805023018	自由职业	否
45	李丽辉	女	440307197410174623	自由职业	否
46	王斌	女	511026196702240044	深圳雅之彩科技发展有限公司	否
47	王凯	男	510226197009190151	四川省人民政府驻广州办事处	否
48	温莉梅	女	352623197605231620	自由职业	否
49	王慧	女	429004198110134244	深圳市金易德药业有限公司	否
50	张翠宁	女	45213198605254321	邮政宝安分局	否
51	张晓耕	男	321084196408230011	深圳市南利装饰工程有限公司	否
52	谢国珍	女	441425197801050889	深圳市丽晶幼儿园	否

## 七、在计算公益事业支出比例、工作人员工资福利和行政办公支出比例时需要具体说明的事项

在计算公益事业支出比例时需要说明的事项：

捐赠的助学款和建图书室的款项全额用于助学和图书馆项目。

在计算工作人员工资福利和行政办公支出比例时需要说明的事项：

工作人员无工资福利。

## 八、重大公益项目

### 1、重大公益项目收支明细表

项目名称	收入	支出								总计
		直接用于受助人的款物	项目直接成本							
			采购费用	人员报酬	资产使用费用	宣传推广费用	差旅等费用	其他费用	小计	
1. 助学	439,633.42	393,200.00								393,200.00
2. 图书馆项目	11,660.00	11,244.00								11,244.00
合计	451,293.42	404,444.00								404,444.00

### 2、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	占年度公益总支出比例	用途
1. 助学	被资助的6个地区的学校	393,200.00	97.22%	助学
2.				
.....				
合计				

## 九、关联方关系及其交易的说明

本协会无关联方关系及其交易情况

## 十、固定资产清查明细表

名称	来源	时间	单位	数量	单价	金额	用途	备注
1. 电脑	自购	2011. 11. 11	台	1	3,000.00	3,000.00	自用	
2.								

## 十一、资产提供者设置了时间或用途限制的相关资产情况的说明

对于资产提供者设置了时间或用途限制的相关资产，民间非营利组织应当披露其来源、时间或用途限定的具体内容、使用情况等。

限定用途捐赠收入明细					
序号	时间	来源	金额	限定用途	使用情况
1	2012年1月	捐赠助学款	15,383.10	助学	分期全额支付
2	2012年2月	捐赠助学款	81,551.47	助学	分期全额支付
3	2012年3月	捐赠助学款	33,266.00	助学	分期全额支付
4	2012年4月	捐赠助学款	21,973.93.00	助学	分期全额支付
5	2012.4.17	兵兵三人赞助图书室费用	2,500.00	建图书室	已全额用于建图书室
6	2012年5月	捐赠助学款	10,022.80	助学	分期全额支付
7	2011.5.4	透明鱼基金会助学公益捐赠	6,992.86	行政支出	已全额用于行政费用
8	2012.5.22	兵兵三人赞助图书室费用	2,500.00	建图书室	已全额用于建图书室
9	2012.5.25	腾讯公益助学捐赠	40,000.00	助学	分期全额支付
10	2012年6月	捐赠助学款	74,039.66	助学	分期全额支付
11	2012年7月	捐赠助学款	49,770.00	助学	分期全额支付
12	2012年8月	捐赠助学款	99,588.00	助学	分期全额支付
13	2012年9月	捐赠助学款	30,350.00	助学	分期全额支付
14	2012年9月	收时代龙音等赞助图书室费用	4,160.00	建图书室	已全额用于建图书室
15	2012.10.24	兵兵三人赞助图书室费用	2,500.00	建图书室	已全额用于建图书室
16	2012年10月	捐赠助学款	9,875.80	助学	分期全额支付
17	2012年10月	执行雅虎行动项目款	475.50	雅虎行动	已全额用于执行计划
18	2012年11月	捐赠助学款	17,000.00	助学	分期全额支付
19	2012年12月	捐赠助学款	3,515.00	助学	分期全额支付
20	2012年12月	购买义工服	1,860.00	购买义工服	已全额购买义工服
21	2012.12.27	腾讯公益图书室项目款	40,000.00	建图书室	分期全额用于建图书室

## 十、受托代理业务情况的说明

本协会无受托代理业务。

#### 十一、重大资产减值情况的说明

本协会无重大资产减值情况。

#### 十二、公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产的说明

本协会无公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产。

#### 十三、接受劳务捐赠情况的说明

本协会无接受劳务捐赠情况。

#### 十四、对外承诺和或有事项情况的说明

本协会无对外承诺和或有事项。

#### 十五、资产负债表日后非调整事项的说明

本协会无资产负债表日后非调整事项。

#### 十六、需要说明的其他事项

本协会无需要说明的其他事项。

上述二〇一二年度会计报表和会计报表有关附注，系我们按《民间非营利组织会计制度》编制。

协会名称：（盖章）

协会法人：（签名）

日期：2013年4月10日

财务负责人：（签名）

日期：2013年4月10日

## 管理建议书

深圳市鹏博爱心互助协会：

我们认为：对贵协会暂无管理建议。

深圳中正华道会计师事务所(普通合伙)

中国注册会计师

中国注册会计师

中国·深圳

二〇一三年四月六日