

青海省年保玉则慈善基金会

审计报告及财务报表

二〇二一年度

# 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:	110101352022297000541
报告名称:	年度审计报告
报告文号:	乾贞审字[2022]第 2185 号
被审(验)单位名称:	青海省年保玉则慈善基金会
会计师事务所名称:	北京乾贞会计师事务所(普通合伙)
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 04 月 19 日
报备日期:	2022 年 04 月 22 日
签字人员:	徐利平(640100070033), 韩春霞(110002720002)
	
(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。

# 青海省年保玉则慈善基金会

## 审计报告及财务报表

(2021年01月01日至2021年12月31日止)

	目录	页次
一、	审计报告	1-4
二、	财务报表	
	资产负债表	1-2
	业务活动表	3
	现金流量表	4
	财务报表附注	

北京乾贞会计师事务所(普通合伙)

# 审计报告

乾贞审字[2022]第 2185 号

青海省年保玉则慈善基金会：

## 一、审计意见

我们审计了青海省年保玉则慈善基金会（以下简称“贵单位”）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、现金流量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，公允反映了贵单位 2021 年 12 月 31 日的财务状况以及 2021 年度的业务活动成果和现金流量。

## 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，我们独立于贵单位，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、财务状况

如贵公司财务报表附注披露信息，截止 2021 年 12 月 31 日贵公司财务状况如下：

1. 贵单位截止 2021 年 12 月 31 日资产总额为 3,417,780.48 元，其中：货币资金 2,314,386.90 元，应收账款 1,097,780.84 元，固定资产净值 3,272.74 元，无形资产 2,340.00 元。

2. 贵单位截止 2021 年 12 月 31 日负债合计 41.16 元，其中：应交税费 41.16 元。

3. 贵单位截止 2021 年 12 月 31 日负债和净资产总额 3,417,780.48 元，其中：负债合计 41.16 元，非限定性净资产 2,150,358.76 元，限定性净资产 1,267,380.56 元。

4. 贵单位 2021 年度收入 11,146,585.02 元，其中：捐赠收入 11,126,745.31 元，政府补助收入 206.00 元，其他收入 19,633.71 元。

5. 贵单位 2021 年度支出 12,299,752.75 元，其中：业务活动成本支出 12,102,747.53 元，管理费用 139,594.06 元，筹资费用 53,211.16 元，其他费用 4,200.00 元。

6. 贵单位上年末净资产（4,570,907.05 元）低于 800.00 万元人民币高于 400.00 万元人民币，2021 年度慈善活动支出（12,102,747.53 元）占上年末净资产比例为 264.78%，2021 年度慈善活动支出占上年总收入（13,270,905.67 元）的比例为 91.20%，2021 年度管理费用（139,594.06 元）占本年度总支出（12,295,346.75 元）的比例为 1.13%。

#### 四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照《民间非营利组织会计制度》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，管理层负责评估贵单位的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵单位、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵单位的财务报告过程。

## 五、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工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

1、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。

2、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。

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4、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，就可能导致对贵单位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

北京乾贞会计师事务所(普通合伙)

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贵单位不能持续经营。

5、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。

北京乾贞会计师事务所

(普通合伙)



中国·北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



2022年4月19日

青海省年保玉则慈善基金会  
资产负债表  
2021年12月31日  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注四	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	2,314,386.90	2,723,308.80
短期投资			
应收款项	(二)	1,097,780.84	1,726,326.37
预付账款			105,000.00
存 货			4,200.00
其他应收款			
待摊费用			
一年内到期的长期债权投资			
其他流动资产			
流动资产合计		3,412,167.74	4,558,835.17
长期投资:			
长期股权投资			
长期债权投资			
长期投资合计			
固定资产:			
固定资产原价	(三)	30,087.00	30,087.00
减: 累计折旧	(三)	26,814.26	18,384.13
固定资产净值	(三)	3,272.74	11,702.87
在建工程			
文物文化资产			
固定资产清理			
固定资产合计		3,272.74	11,702.87
无形资产:			
无形资产	(四)	2,340.00	3,120.00
受托代理资产:			
受托代理资产			
非流动资产合计		5,612.74	14,822.87
资产总计		3,417,780.48	4,573,658.04

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

单位法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

北京乾贞会计师事务所(普通合伙)



青海省年保玉则慈善基金会  
资产负债表（续）  
2021年12月31日  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和净资产	附注四	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款			
应付款项			2,750.99
应付工资			
应交税金	(五)	41.16	
预收账款			
其他应付款			
预提费用			
预计负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		41.16	2,750.99
长期负债：			
长期借款			
专项应付款			
其他长期负债			
长期负债合计			
受托代理负债：			
受托代理负债			
负债合计		41.16	2,750.99
净资产：			
非限定性净资产	(六)	2,150,358.76	2,037,793.20
限定性净资产	(六)	1,267,380.56	2,533,113.85
净资产合计	(六)	3,417,739.32	4,570,907.05
负债和净资产总计		3,417,780.48	4,573,658.04

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

单位法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

北京乾贞会计师事务所（普通合伙）

青海省年保玉则慈善基金会  
业务活动表

2021年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注四	本期累计数		上期累计数	
		非限定性	限定性	非限定性	限定性
		合计	合计	合计	合计
一、收入					
其中: 捐赠收入	(七)	115,765.57	11,010,979.74	226,455.77	13,007,640.82
会费收入					
提供服务收入					
商品销售收入					
政府补助收入	(七)	206.00			
投资收益					
其他收入	(七)	19,633.71		36,809.08	
收入合计		135,605.28	11,010,979.74	263,264.85	13,007,640.82
二、费用					
(一) 业务活动成本	(七)	12,102,747.53			
(二) 管理费用	(七)	139,594.06		13,729,469.95	
(三) 筹资费用	(七)	53,211.16		55,470.44	
(四) 其他费用	(七)	4,200.00		44,604.50	
费用合计	(七)	12,299,752.75		13,829,544.89	
三、限定性净资产转为非限定性净资产		12,276,713.03	-12,276,713.03	13,596,287.20	13,829,544.89
四、净资产变动额(若为净资产减少额, 以“-”号填列)		112,565.56	-1,265,733.29	30,007.16	-588,646.38
					-558,639.22

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

单位法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

北京乾贞会计师事务所(普通合伙)

青海省年保玉则慈善基金会  
现金流量表  
2021年度  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
接受捐赠收到的现金		11,801,770.61	13,270,905.67
收到会费收到的现金			
提供服务收到的现金			
销售商品收到的现金			
政府补助收到的现金			
收到其他与业务活动有关的现金		18,633.72	36,809.08
现金流入小计		11,820,404.33	13,307,714.75
提供捐赠或者资助支付的现金		11,651,006.39	13,726,469.95
支付给员工以及为员工支付的现金		385,720.62	295,507.57
购买商品接受劳务支付的现金			
支付其他与业务活动有关的现金		139,388.06	44,604.50
现金流出小计		12,176,115.07	14,066,582.02
业务活动产生的现金流量净额		-355,710.74	-758,867.27
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产收回的现金			
收到其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计			
购建固定资产、无形资产所支付的现金			
对外投资所支付的现金			
支付其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计			
投资活动产生的现金流量净额			
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
现金流入小计			
偿还借款本金支付的现金			
偿还借款利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		53,211.16	
筹资活动现金流出小计		53,211.16	
筹资活动产生的现金流量净额		-53,211.16	
<b>四、现金净增加额</b>			
加: 期初现金余额		2,723,308.80	3,482,176.07
<b>五、期末现金余额</b>			
		2,314,386.90	2,723,308.80

北京乾贞会计师事务所(普通合伙)

后附财务报表附注为财务报表的组成部分

单位法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

## 青海省年保玉则慈善基金会

### 一、基本情况

青海省年保玉则慈善基金会（以下简称“本单位”）系于 2016 年 5 月经青海省民政厅批准的社会组织。本单位的统一社会信用代码：53630000MJW952017A。

截至 2021 年 12 月 31 日止，本单位注册资金为 200.00 万元人民币，住所：青海省西宁市西川南路 50 号 2 号楼 4 单元 4292 室。本单位主要经营活动为：在我省贫困或乡村地区积极推进乡村学校能力建设及孤贫家庭子女助学等工作；在我省贫困地区积极开展医疗救助、安老、养老工作；积极推动以三江源地区为主的植树、以新科技提高效能、减少排污等环境保护；积极推动抢救与保护非物质文化遗产工作，并推动非遗文化学习培训、基地建设与文化传播等工作；积极开展扶贫帮困、急难救助工作。

本财务报表业经本单位理事会于 2022 年 4 月 19 日批准报出。

### 二、财务报表编制基础

#### （一）编制基础

本单位会计报表的编制符合《民间非营利组织会计制度》的要求，真实、完整地反映了本单位的财务状况、业务活动情况和现金流量。

### 三、重要会计政策及会计估计

#### （一）会计制度

本单位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。

#### （二）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

#### （三）记账本位币

本单位的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本单位选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

#### （四）记账基础和计价原则

本单位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。

#### （五）外币业务核算方法

本单位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。

#### （六）短期投资核算方法

短期投资指本单位持有的能够随时变现并且持有时间不准备超过一年（含一年）的投资，包括股票、债券投资等。

短期投资在取得时按照投资成本计量。

处置短期投资时，应将实际取得的价款与短期投资账面价值的差额确认为当期投资损益。

#### （七）存货核算方法

（1）存货分类：本单位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。

（2）取得和发出的计价方法：本单位材料、物资、商品等按取得时的实际成本计价，发出材料、物资、商品等按先进先出法、加权平均法、移动加权平均法或个别计价法计价。

（3）存货的盘存制度：

本单位存货每年定期盘点一次。

（4）存货跌价准备的确认原则：

本单位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。

#### （八）长期投资核算方法

（1）长期股权投资

北京乾贞会计师事务所（普通合伙）

本单位长期股权投资在取得时按初始投资成本计价。对被投资单位没有控制、共同控制和重大影响的，采用成本法核算；对被投资单位具有控制、共同控制和重大影响的，采用权益法核算。

#### (2) 长期债权投资

本单位长期债权投资按取得时的实际成本作为初始投资成本。长期债权投资按直线法计提利息及摊销债券折溢价。

#### (3) 长期投资减值准备

本单位期末对长期投资逐项进行检查，按单项投资可回收金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备。

### (九) 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。

(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。

### (十) 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、技术改造等。

### (十一) 无形资产计价和摊销方法

本单位对购入或按法律程序申请取得的无形资产，按取得时的实际成本入账。

### (十二) 受托代理资产

受托代理资产是指本单位接受委托方委托从事受托代理业务而收到的资产。

### (十三) 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，本单位将其确认为负债，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) 该义务是本单位承担的现时义务。
- (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。

#### (十四) 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。

#### (十五) 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会员缴纳的会费；接受捐赠和资助；利息；其它正当合法收入等。

本单位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。

民间非营利组织在确认收入时，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，也没有对已出售的商品实施控制；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，应当根据需要偿还的金额确认一项负债和费用。

#### (十六) 成本费用原则

本单位支出按照其功能分为业务活动成本、管理费用、筹资费用、其他费用等。

(1) “业务活动成本”科目，核算本单位为了实现其业务活动成本目标、开展其项目活动或者提供服务所发生的费用。

(2) “管理费用”科目，核算本单位为组织和管理其业务活动所发生的各项费用。

(十七) 重要会计政策、会计估计的变更

本单位无重要会计政策变更情况的说明。

四、财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，凡未注明期初余额的均为期末余额。)

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	2,314,207.50	2,722,449.41
其他货币资金	179.4	859.39
合计	2,314,386.90	2,723,308.80

注：其他货币资金为财付通。

(二) 应收款项

1、按账龄披露

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	897,780.84	81.78	1,726,326.37	100.00
1-2年	200,000.00	18.22		
2-3年				
3年以上				
合计	1,097,780.84	100.00	1,726,326.37	100.00

2、应收款项大额明细表

单位名称	期末余额	
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)



单位名称	期末余额	
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)
上海仁德基金会	174,491.00	15.89
上海市华侨事业发展基金会	653,600.00	59.54
上海市志趣公益基金会	200,000.00	18.22
中华少年儿童慈善救助基金会	43,999.54	4.01
其他	0.31	0.00
达拉	23,354.65	2.13
社保个人部分	2,335.34	0.21
合计	1,097,780.84	100.00

(三) 固定资产

类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、固定资产原值	30,087.00			30,087.00
其中：房屋、建筑物				
电子设备	30,087.00			30,087.00
运输工具				
办公设备				
二、累计折旧	18,384.13	8,430.13		26,814.26
其中：房屋、建筑物				
电子设备	18,384.13	8,430.13		26,814.26
运输工具				
办公设备				
三、固定资产减值准备				
其中：房屋、建筑物				
电子设备				
运输工具				
办公设备				
四、固定资产净值	11,702.87			3,272.74

北京乾贞会计师事务所(普通合伙)

其中：房屋、建筑物				
电子设备	11,702.87			3,272.74
运输工具				
办公设备				

(四) 无形资产

项目	期初余额	本年增加额	本年减少额	期末余额
一、原价合计	4,680.00			4,680.00
财务软件	4,680.00			4,680.00
二、累计摊销额合计	1,560.00	780.00		2,340.00
财务软件	1,560.00	780.00		2,340.00
三、无形资产账面价值合计	3,120.00			2,340.00
财务软件	3,120.00			2,340.00

(五) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
个人所得税	41.16	
合计	41.16	

(六) 净资产

项目	期末余额	期初余额
非限定性净资产	2,153,558.77	2,027,793.20
限定性净资产	1,267,380.56	2,533,113.85
净资产合计	3,420,939.33	4,570,907.05

(七) 收入和费用

1、收入分类

项目	本年发生额	上年发生额
捐赠收入	11,126,745.31	13,234,096.59
政府补助收入	206.00	

其他收入	19,633.71	36,809.08
合计	11,146,585.02	13,270,905.67

捐赠收入明细

项目名称	资助方名称	金额
“彩虹助学、筑梦高原”	上海市华侨事业发展基金会	1,050,000.00
灵析（彩虹助学）	灵析	106,384.99
助学非限	助学非限	56,300.00
亲亲禾苗、营养一餐	上海仁德基金会	770,000.00
专项助学-上海百阅物流	上海百阅物流有限公司	16,300.00
专项助学--上海闪承物流	上海闪承物流有限公司	5,000.00
温暖高原孩子的礼物	上海仁德基金会	342,820.00
用爱温暖高原孩子的冬天	上海仁德基金会	174,491.00
青海果洛职校助学项目	杭州中艺实业股份有限公司	48,000.00
支付宝-彩虹助学，筑梦高原	上海市华侨事业发展基金会	4,040,920.00
飞跃彩虹桥	个人	42,000.00
助力西部雪域学子	中国好友和平发展基金会	81,553.00
助力西部乡村学子，推进偏远地区教育	上海市华侨事业发展基金会	290,000.00
筑梦彩虹桥-仁德	上海仁德基金会	100,000.00
筑梦彩虹桥-上海慈善基金会	上海市慈善基金会	2,155,608.06
照亮孩子的求学路	上海市华侨事业发展基金会	384,358.39
温暖雪域孩子的燃煤	上海仁德基金会	61,154.00
红色主题，延续传承	上海仲弘公益基金会	13,795.94
西部学子的读书梦	上海市华侨事业发展基金会	650,000.00
暖暖的冬 DuangDuang 地爱	上海仁德基金会	50,000.00
帮孩子实现阅读梦	中华少年儿童慈善救助基金会	43,999.54
灵析（璀璨非遗）	灵析	232.00
灵析（环保项目）	灵析	521.00
高原上的环保小卫士	上海市华侨事业发展基金会	321,130.49

项目名称	资助方名称	金额
灵析（养老医疗）	灵析	2,411.33
蚂蚁森林嘉塘巡护员帮扶项目	蚂蚁科技集团股份有限公司	204,000.00
非限定		115,765.57
合计		11,126,745.31

#### 政府补助收入明细

名称	金额
稳岗补贴	206.00
合计	206.00

#### 其他收入明细

名称	金额
利息收入	18,633.72
应付账款转收入	999.99
合计	19,633.71

#### 2、费用分类

项目	本年发生额	上年发生额
业务活动成本	12,102,747.53	13,729,469.95
管理费用	139,594.06	55,470.44
筹资费用	53,211.16	4,604.50
其他费用	4,200.00	
合计	12,299,752.75	13,829,544.89

#### 业务活动成本明细

项目名称	金额
“彩虹助学、筑梦高原”	1,150,021.94
灵析（彩虹助学）	103,380.00
助学非限	66,400.00

项目名称	金额
亲亲禾苗、营养一餐	767,257.26
专项-蓝景光电	9,780.00
专项-天润国桥	57,076.00
专项-孙文胜	1,300.00
燃烧在高原上的煤	1,661.48
手拉手，不忘初心	2,270.09
温暖高原孩子的礼物	355,320.00
用爱温暖高原孩子的冬天	174,516.60
青海果洛职校助学项目	40,175.00
支付宝-彩虹助学，筑梦高原	4,183,027.67
彩虹助学，飞跃彩虹桥	14,949.00
高原学子的读书梦	249,540.80
支付宝-为爱援建温馨食堂	96,026.06
助力西部乡村学子，推进偏远地区教育	290,000.00
筑梦彩虹桥-仁德	100,000.00
筑梦彩虹桥-上海慈善基金会	1,111,537.78
照亮孩子的求学路	384,504.00
温暖雪域孩子的燃煤	61,154.00
红色主题，延续传承	13,795.94
西部学子的读书梦	650,000.00
暖暖的冬 DuangDuang 地爱	50,000.00
帮孩子实现阅读梦	43,999.54
彩虹助学，照亮西部	85.67
高原上的环保小卫士	321,620.00
蚂蚁森林嘉塘巡护员帮扶项目	55,645.35
承接上海对口支援果洛州深度贫困县扶贫执行项目	62,083.01
青海果洛州班玛县孤儿医疗服务项目	210,000.00

项目名称	金额
青海果洛久治县璀璨非遗·唐卡艺术传承教育资助项目	5,551.70
青海果洛州达日县“情系夕阳美，和健芝英梦”关爱牧区儿童未来项目	40,000.00
青海果洛州社会工作者能力建设项目	65,000.00
青海省果洛久治县民族+时尚项目	113,609.73
青海果洛州农牧和科技方面项目	70,000.00
青海果洛州甘德县助残服务项目	120,000.00
青海果洛州甘德县社区志愿服务项目	150,000.00
青海果洛州甘德县生活救助和护理照料项目	50,000.00
青海果洛州甘德县扶残助残服务项目	40,000.00
青海果洛州久治县彩虹助学承接社会服务试点项目	158.91
青海果洛州达日县生活救助和护理照料项目	60,000.00
青海果洛久治县藏文寄宿制中学	108,000.00
青海果洛州达日县社区服务中心能力提升项目	40,000.00
青海果洛州达日县青少年服务项目	20,000.00
青海果洛久治县民族寄宿制学校	54,000.00
青海果洛州玛沁县社区志愿服务项目	40,000.00
青海果洛州玛多县社会福利中心项目	180,000.00
青海果洛州达日县扶残助残服务项目	120,000.00
青海果洛久治县走进久治牧区敬老院关爱老年人服务项目	120,000.00
青海果洛州甘德县特困护理人员护理技能培训项目	30,000.00
青海果洛州甘德县哑语（基本沟通）技能培训项目	25,000.00
抗震物资采购	24,300.00
合计	12,102,747.53

管理费用明细

费用名称	金额
工资奖金	82,312.44
福利费	300.00

费用名称	金额
办公费	22,770.00
差旅费	9,712.89
折旧费	6,815.52
其他	1,763.00
转账手续费	4.50
短信费	45.00
物业费	1,540.80
市内交通费	252.61
餐费	512.00
服务费	10,000.00
累计摊销	780.00
暖气费	2,785.30
合计	139,594.06

筹资费用明细

费用名称	金额
宣传资料费	1,300.00
差旅费	22,537.04
材料费	2,021.12
服务费	7,353.00
合计	53,211.16

其他费用明细

费用名称	金额
存货(缝纫机)清理	4,200.00
合计	4,200.00

五、承诺及或有事项

### （一）重要承诺事项

截止 2021 年 12 月 31 日，本单位不存在应披露的重要的承诺事项。

### （二）或有事项

截止 2021 年 12 月 31 日，本单位不存在应披露的重要的未决诉讼、对外担保等或有事项。

### 六、资产负债表日后非调整事项的说明

本单位无资产负债表日后非调整事项。

### 七、需要说明的其他事项

#### （一）专兼职人员薪酬情况

本单位在职人员 9 人，9 人全部领取薪酬。员工整体职工薪酬占本单位全年支出的 3.07%，（其中：从管理费用支出工资 82,312.44 元，从业务活动成本支出工资 294,716.69 元）详见下表。

2021 年人员薪酬情况

单位：元

序号	姓名	职务	工作性质	月平均工资	年工资总额	备注
1	王希	理事长	专职	7,175.97	86,111.67	
2	谢守梅	出纳	专职	6,564.68	78,776.14	
3	张海鹏	项目部主任	专职	7,087.03	85,044.33	
4	赵慧	秘书长	专职	8,000.00	96,000.00	
5	宗拉	实习生	兼职	1,325.00	2,650.00	2 个月
6	范冬雪	实习生	兼职	2,666.67	8,000.00	3 个月
7	索朗多不丹	实习生	兼职	2,150.00	4,300.00	2 个月
8	贺晶	项目专员	专职	3,116.08	12,464.33	4 个月
9	杨南	实习生	兼职	1,841.33	3,682.66	2 个月



合计		377,029.13	
----	--	------------	--

(二) 制度建设及执行情况

目前建立了专项基金管理办法、理事会工作制度、监事会工作制度、财务管理办法、报销管理制度、项目管理办法、人事管理办法、志愿者管理办法、薪酬管理制度等内控制度，基金会的总体执行情况较好。

(三) 募集资金情况及实施资助情况

本年度募集资金 11,126,745.31 元 资助资金 12,102,747.53 元。

(四) 参与疫情防控、扶贫攻坚、乡村振兴的物资收支情况和开展重大活动的收支情况

项目名称	资助方名称	收入	支出	备注
承接上海对口支援果洛州深度贫困县扶贫执行项目	上海能近公益基金会		62,083.01	扶贫项目
青海果洛州班玛县孤儿医疗服务项目	上海联劝公益基金会		210,000.00	扶贫项目
青海果洛久治县璀璨非遗·唐卡艺术传承教育资助项目	上海市华侨事业发展基金会		5,551.70	扶贫项目
青海果洛州达日县“情系夕阳美，和健芝英梦”关爱牧区儿童未来项目	上海诺亚公益基金会		40,000.00	扶贫项目
青海果洛州社会工作者能力建设项目	上海韵达公益基金会		65,000.00	扶贫项目
青海省果洛久治县民族+时尚项目	上海仲弘公益基金会		113,609.73	扶贫项目
青海果洛州农牧和科技方面项目	上海浦东新区社会发展基金会		70,000.00	扶贫项目
青海果洛州甘德县助残服务项目	上海唐君远教育基金会		120,000.00	扶贫项目
青海果洛州甘德县社区志愿服务项目	上海紫江公益基金会		150,000.00	扶贫项目
青海果洛州甘德县生活救助和护理照料项目	上海市科普基金会		50,000.00	扶贫项目
青海果洛州甘德县扶残助残服务项目	上海陈佩秋公益基金会		40,000.00	扶贫项目
青海果洛州久治县彩虹助学承接社会服务试点项目	上海来伊份公益基金会		158.91	扶贫项目
青海果洛州达日县生活救助和护理照料项目	上海市教育发展基金会		60,000.00	扶贫项目
青海果洛久治县藏文寄宿制中学	上海大慈公益基金会		108,000.00	扶贫项目
青海果洛州达日县社区服务中心能力提升项目	上海市慈善基金会		40,000.00	扶贫项目

项目名称	资助方名称	收入	支出	备注
青海果洛州达日县青少年服务项目	上海市奉贤区教育局基金会		20,000.00	扶贫项目
青海果洛久治县民族寄宿制学校	上海嘉琪公益基金会		54,000.00	扶贫项目
青海果洛州玛沁县社区志愿服务项目	上海紫江公益基金会		40,000.00	扶贫项目
青海果洛州玛多县社会福利中心项目	上海市慈善基金会		180,000.00	扶贫项目
青海果洛州达日县扶残助残服务项目	上海真爱梦想公益基金会		120,000.00	扶贫项目
青海果洛久治县走进久治牧区敬老院关爱老年人服务项目	上海复旦大学教育发展基金会		120,000.00	扶贫项目
青海果洛州甘德县特困护理人员护理技能培训项目	上海市建国社会公益基金会		30,000.00	扶贫项目
青海果洛州甘德县哑语（基本沟通）技能培训项目	上海市奥理公益基金会		25,000.00	扶贫项目
抗震物资采购			24,300.00	地震救灾
腾讯“彩虹助学、筑梦高原”	上海市华侨事业发展基金会	1,050,000.00	1,150,021.94	助学项目
灵析（彩虹助学）	灵析	106,384.99	103,380.00	助学项目
助学非限	助学非限	56,300.00	66,400.00	助学项目
亲亲禾苗、营养一餐	上海仁德基金会	770,000.00	767,257.26	助学项目
专项助学-上海百阅物流	上海百阅物流有限公司	16,300.00	0.00	助学项目
专项助学--上海闪承物流	上海闪承物流有限公司	5,000.00	0.00	助学项目
专项-蓝景光电	四川蓝景光电技术有限责任公司	0.00	9,780.00	助学项目
专项-天润国桥	北京天润国桥咨询管理公司	0.00	57,076.00	助学项目
专项-孙文胜	孙文胜（个人）	0.00	1,300.00	助学项目
燃烧在高原上的煤	无锡灵山慈善基金会	0.00	1,661.48	助学项目
手拉手，不忘初心	深圳市慈善会	0.00	2,270.09	助学项目
温暖高原孩子的礼物	上海仁德基金会	342,820.00	355,320.00	助学项目
用爱温暖高原孩子的冬天	上海仁德基金会	174,491.00	174,516.60	助学项目
青海果洛职校助学项目	杭州中艺实业股份有限公司	48,000.00	40,175.00	助学项目

项目名称	资助方名称	收入	支出	备注
支付宝-彩虹助学, 筑梦高原	上海市华侨事业发展基金会	4,040,920.00	4,183,027.67	助学项目
彩虹助学, 飞跃彩虹桥	个人	42,000.00	14,949.00	助学项目
高原学子的读书梦	上海市华侨事业发展基金会	0.00	249,540.80	助学项目
支付宝-为爱援建温馨食堂	上海市华侨事业发展基金会	0.00	96,026.06	助学项目
助力西部雪域学子	中国好友和平发展基金会	81,553.00	0.00	助学项目
助力西部偏远学习, 推荐偏远地区教育	上海市华侨事业发展基金会	290,000.00	290,000.00	助学项目
筑梦彩虹桥-仁德	上海仁德基金会	100,000.00	100,000.00	助学项目
筑梦彩虹桥-上海慈善基金会	上海市慈善基金会	2,155,608.06	1,111,537.78	助学项目
照亮孩子的求学路	上海市华侨事业发展基金会	384,358.39	384,504.00	助学项目
温暖雪域孩子的燃煤	上海仁德基金会	61,154.00	61,154.00	助学项目
红色主题, 延续传承	上海仲弘公益基金会	13,795.94	13,795.94	助学项目
西部学子的读书梦	上海市华侨事业发展基金会	650,000.00	650,000.00	助学项目
暖暖的冬 DuangDuang 地爱	上海仁德基金会	50,000.00	50,000.00	助学项目
帮孩子实现阅读梦	中华少年儿童慈善救助基金会	43,999.54	43,999.54	助学项目
彩虹助学, 照亮西部	中华少年儿童慈善救助基金会	0.00	85.67	助学项目
合计		10,482,684.92	11,725,482.18	

(五) 举办公益慈善活动收支情况

项目名称	资助方名称	收入	支出
灵析(璀璨非遗)	灵析	232.00	0.00
灵析(环保项目)	灵析	521.00	0.00
高原上的环保小卫士	上海市华侨事业发展基金会	321,130.49	321,620.00
灵析(养老医疗)	灵析	2,411.33	0.00
蚂蚁森林嘉塘巡护员帮扶项目	蚂蚁科技集团股份有限公司	204,000.00	55,645.35

项目名称	资助方名称	收入	支出
合计		528,294.82	377,265.35

(六) 是否存在违反规定进行账务处理情况

不存在违反规定的账务处理。

(七) 是否存在牟利和个人或者组织侵占、私分、挪用社会组织财产等其他财务管理问题

不存在牟利和个人或者组织侵占、私分、挪用社会组织财产的问题。

(八) 是否存在设立“小金库”的财务管理问题

不存在设立“小金库”的财务管理问题。

(九) 对外投资是否符合合法、安全、有效原则，关联方交易是否存在损害社会组织利益情况

基金会无对外投资。

北京乾贞会计师事务所(普通合伙)

青海省年保玉则慈善基金会

(加盖公章)

二〇二二年四月十九日



# 营业执照

(副本) (2-1)

统一社会信用代码  
911101145768527917



扫描二维码登录  
“国家企业信用  
信息公示系统”  
了解更多登记、  
备案、许可、监  
管信息

名称 北京乾贞会计师事务所 (普通合伙)

类型 普通合伙企业

执行事务合伙人 徐利平

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、法规规定的其他业务。(市场主体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; 不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

成立日期 2011年06月16日

合伙期限 2011年06月16日 至 2041年06月15日

主要经营场所 北京市昌平区昌盛园三区5号楼1层103



登记机关

2021年07月01日

证书序号: NO.006963

## 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》。



发证机关: 北京市财政局  
二〇一一年六月九日

中华人民共和国财政部制



# 会计师事务所 执业证书

名称: 北京乾贞会计师事务所(普通合伙)

主任会计师: 徐利平

办公场所: 北京市昌平区龙水路四越写字楼296室

组织形式: 合伙制

会计师事务所编号: 11010135

注册资本(出资额): 0 万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0351

批准设立日期: 2011-06-07





中国注册会计师协会



姓名 徐利平  
 Full name  
 性别 男  
 Sex  
 出生日期 1966/11/08  
 Date of birth  
 工作单位 宁夏宏源会计师事务所  
 Working unit  
 身份证号码 640103661108151  
 Identity card No.

年度检验登记

Annual Renewal Registration  
 宁夏宏源会计师事务所  
 年度检验合格  
 2017年11月15日



姓名: 徐利平  
 证书编号: 640100070033

北京宏源会计师事务所  
 注册税务师事务所  
 2018.12.17

1. 注册税务师执业注册, 应当由注册税务师本人提出申请。  
 2. 注册税务师执业注册, 应当由注册税务师本人提出申请。  
 3. 注册税务师执业注册, 应当由注册税务师本人提出申请。  
 4. 注册税务师执业注册, 应当由注册税务师本人提出申请。  
 5. 注册税务师执业注册, 应当由注册税务师本人提出申请。

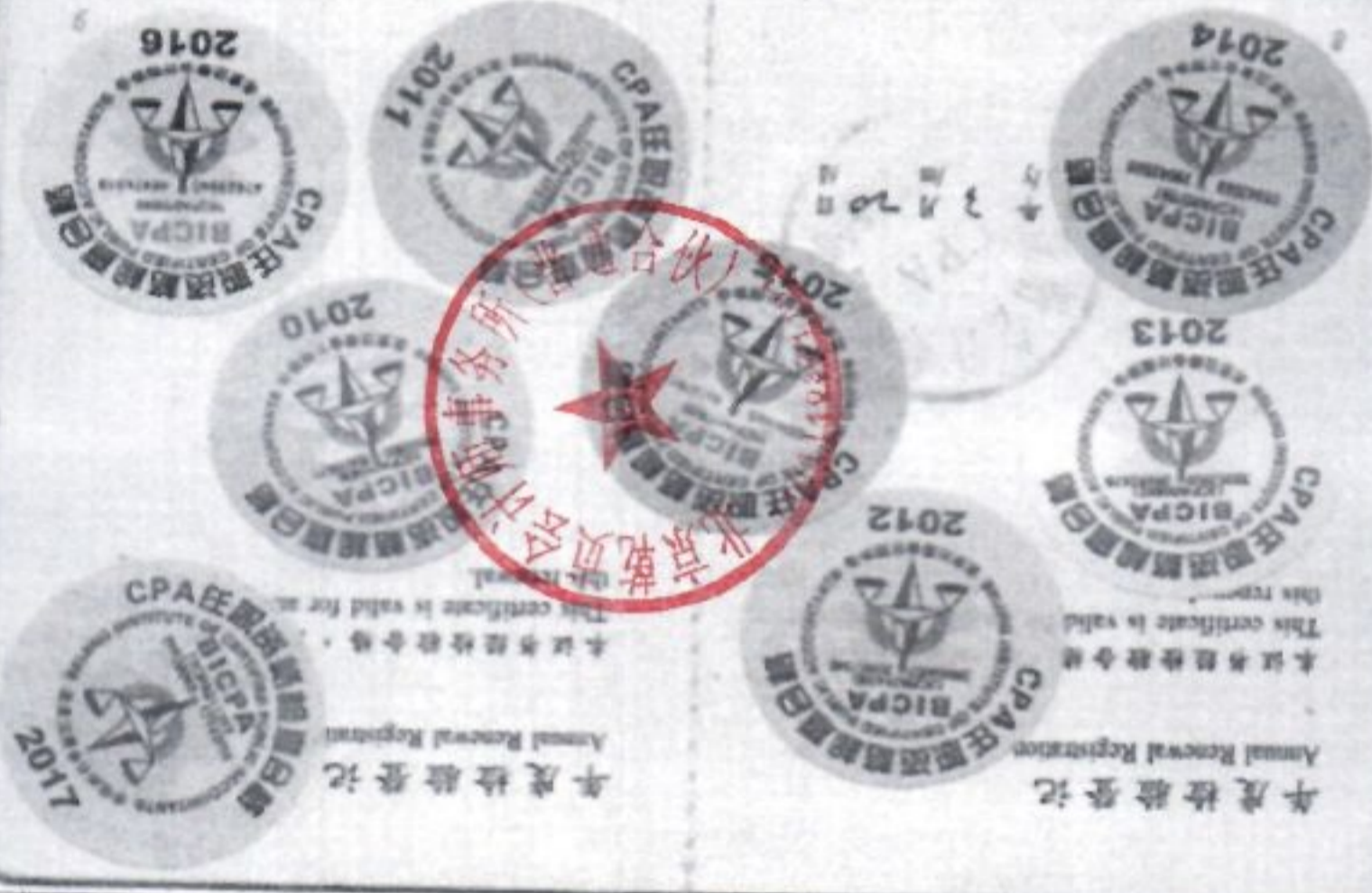
注册税务师工作单位变更事项登记

同意调入  
 2018年12月10日  
 转出协会盖章  
 转入协会盖章

同意调出  
 2018年12月10日  
 转出协会盖章  
 转入协会盖章



姓名: 韩春霞  
 Full name: 韩春霞  
 性别: 女  
 Sex: 女  
 出生日期: 1973-01-09  
 Date of birth: 1973-01-09  
 工作单位: 北京中天永信会计师事务所  
 Working unit: 北京中天永信会计师事务所  
 身份证号码: 410402730109204  
 Identity card No.: 410402730109204



注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 转出日期  
 Date of transfer-out  
 转出人  
 Transfer-out holder  
 转出日期: 2017年8月18日  
 Date of transfer-out: 2017年8月18日  
 转出人: 韩春霞  
 Transfer-out holder: Han Chunyan

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 转出日期  
 Date of transfer-out  
 转出人  
 Transfer-out holder  
 转出日期: 2017年8月12日  
 Date of transfer-out: 2017年8月12日  
 转出人: 韩春霞  
 Transfer-out holder: Han Chunyan

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 转入日期  
 Date of transfer-in  
 转入人  
 Transfer-in holder  
 转入日期: 2017年8月18日  
 Date of transfer-in: 2017年8月18日  
 转入人: 韩春霞  
 Transfer-in holder: Han Chunyan

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 转入日期  
 Date of transfer-in  
 转入人  
 Transfer-in holder  
 转入日期: 2017年8月12日  
 Date of transfer-in: 2017年8月12日  
 转入人: 韩春霞  
 Transfer-in holder: Han Chunyan



姓名: 韩春霞  
 证书编号: 110002720002