

南都公益基金会
2007 年度
审 计 报 告

目 录

	页 次
一、审计报告	1-3
二、基金会财务相关情况统计表	4
三、资产负债表	5
四、业务活动表	6
五、现金流量表	7
六、重大公益项目收支情况表	8
七、固定资产明细表	9
八、会计报表附注	10-19
九、审计建议	
十、会计师事务所营业执照复印件	

委托单位：南都公益基金会

审计单位：中维会计师事务所有限责任公司

联系电话： 010-64194408

传真号码： 010-64194407

审 计 报 告

中维审字[2008]第 005 号

南都公益基金会：

我们审计了后附的南都公益基金会财务报表，包括 2007 年 12 月 31 日的资产负债表、2007 年度的业务活动表和现金流量表以及会计报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照《基金会管理条例》和《民间非营利组织会计制度》的规定编制财务报表是南都公益基金会管理层的责任。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误；（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

南都公益基金会登记证号为基证字第 1046 号，组织机构代码为 50002051-8。2007 年 5 月 11 日经中华人民共和国民政部批准颁发了基金会法人登记证书，法定代表人为何伟。地址为北京市朝阳区朝外大街甲 6 号万通中心 C 座 1505 室。业务主管单位为中华人民共和国民政部。

四、财务状况

1、南都公益基金会截止 2007 年 12 月 31 日资产总额为 110,454,573.98 元，其中：货币资金 98,010,378.44 元，对外投资 11,419,620.83 元，应收款项 519,699.68 元，自用固定资产 499,025.00 元，非自用固定资产 0.00 元。

2、南都公益基金会截止 2007 年 12 月 31 日负债总额为 3,364,791.08 元，其中：流动负债 3,364,791.08 元、长期负债 0.00 元、受托代理负债 0.00 元。

3、南都公益基金会截止 2007 年 12 月 31 日净资产总额为 107,089,782.90 元，其中：限定性净资产 0.00 元，非限定性净资产 107,089,782.90 元。

4、南都公益基金会 2007 年度收入 17,189,843.27 元，其中：捐赠收入 152,000.00 元，政府补助收入 0.00 元，投资收益 16,340,449.29 元，其他收入 697,393.98 元。

南都公益基金会 2007 年度支出 10,100,060.37 元，其中：业务活动成本 6,166,950.70 元，管理费用 689,603.53 元，筹资费用 2,980.06 元，其他费用 3,240,526.08 元。业务活动成本中，直接拨付的用于公益事业的资金和物资 5,549,624.00 元，开展公益项目的直接费用 617,326.70 元。

5、按照《基金会管理条例》规定非公募基金会每年用于从事章程规定的公益事业支出，不得低于上一年基金余额的 8% 计算，南都公益基金会于 2007 年 5 月 11 日成立，无上年基金余额，因此未计算公益事业支出占上年基金余额的比例，工作人员工资福利和行政办公支出占本年支出的比例为 6.71%。符合《基金会管理条例》规定。

6、2007 年度，南都基金会重大公益项目有：新公民学校项目和公益组织孵化器项目。具体情况为：

项目名称	收入	支出				
		直接拨付的用于公益事业的资金和物资	开展公益项目的直接费用			
			人员报酬	行政办公费用	其他费用	合计
新公民学校项目		2,350,000.00	600.00	50,713.63	435,000.00	486,313.63
公益组织孵化器项目		720,000.00		10,186.14		10,186.14
合计		3,070,000.00	600.00	60,899.77	435,000.00	496,499.77



五、审计意见

我们认为，南都公益基金会财务报表已按照《基金会管理条例》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南都公益基金会 2007 年 12 月 31 日的财务状况以及 2007 年度的业务活动成果和现金流量。

中维会计师事务所有限责任公司



中国·北京

中国注册会计师



中国注册会计师



二〇〇八年一月十八日

基金会财务相关情况统计表

2007 年 12 月 31 日

基金会名称	南都公益基金会		
开户银行 及账号（请列 出所有账号）	中国民生银行北京紫竹支行 0120014210001217		
财务机构名称			
会计机构负责 人姓名	刘洲鸿	专业技术职称	
会计姓名	刘艳红	专/兼职	专职
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	110105500020518		
设 有 代 表 机 构 及 其 开 户 银 行 和 账 号 的 分 支 机 构	南都公益基金会于 2007 年 9 月 14 日经民政部批准成立上海办事处(民社登[2007]第 1189 号), 现上海办事处尚未开设银行账号, 也无资金流。		
基金会开办的 实体名称	无实体		

资 产 负 债 表

会民非01表

2007年12月31日

编制单位：南都公益基金会

单位：元

资 产	行次	年初数	期末数	项目	行次	年初数	期末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1		98,010,378.44	短期借款	61		
短期投资	2		11,419,620.83	应付款项	62		90,127.33
应收款项	3		519,699.68	应付工资	63		
预付账款	4			应交税金	65		3,274,663.75
存货	8		1,387.00	预收账款	66		
待摊费用	9		16,486.64	预提费用	71		
一年内到期的长期债权投资	15			预计负债	72		
其他流动资产	18			一年内到期的长期负债	74		
流动资产合计	20	-	109,967,572.59	其他流动负债	78		
				流动负债合计	80	-	3,364,791.08
长期投资：							
长期股权投资	21			长期负债：			
长期债权投资	24			长期借款	81		
长期投资合计	30	-	-	长期应付款	84		
固定资产：				其他长期负债	88		
固定资产原价	31		499,025.00	长期负债合计	90	-	-
减：累计折旧	32		12,023.61				
固定资产净值	33	-	487,001.39	受托代理负债：			
在建工程	34			受托代理负债	91		
文物文化资产	35			负债合计	100	-	3,364,791.08
固定资产清理	38						
固定资产合计	40	-	487,001.39				
				净资产：			
无形资产：				非限定性净资产	101		107,089,782.90
无形资产	41			限定性净资产	105		
				净资产合计	110	-	107,089,782.90
受托代理资产：							
受托代理资产	51						
资产合计	60	-	110,454,573.98	负债和净资产总计	120	-	110,454,573.98

单位负责人：徐永光

制表：刘艳红

复核：刘洲鸿

业务活动表

会民非02表

2007年度

编制单位：南都公益基金会

单位：元

项 目	行次	本年累计数		
		非限定性	限定性	合计
一、收入				
其中：捐赠收入	1	52,000.00	100,000.00	152,000.00
会费收入	2			
提供服务收入	3			
商品销售收入	4			
政府补助收入	5			
投资收益	6	16,340,449.29		16,340,449.29
其他收入	9	697,393.98		697,393.98
收入合计	11	17,089,843.27	100,000.00	17,189,843.27
二、费用				
（一）业务活动成本	12	6,166,950.70		6,166,950.70
其中：资助成本	13	5,549,624.00		5,549,624.00
项目服务成本	14	580,998.90		580,998.90
专项支出	15	36,327.80		36,327.80
（二）管理费用	21	689,603.53		689,603.53
（三）筹资费用	24	2,980.06		2,980.06
（四）其他费用	28	3,240,526.08		3,240,526.08
费用合计	35	10,100,060.37		10,100,060.37
三、限定性净资产转为非限定性净资产	40	100,000.00	-100,000.00	
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号添列）	45	7,089,782.90		7,089,782.90

单位负责人：徐永光

制表：刘艳红

复核：刘洲鸿

现金流量表

会民非03表

2007年度

编制单位：南都公益基金会

单位：元

项 目	行次	金 额
一、业务活动产生的现金流量	1	
接受捐赠受到的现金	2	152,000.00
收取会费收到的现金	3	
提供服务收到的现金	4	
销售商品收到的现金	5	
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	161,551.76
现金流入小计	8	313,551.76
提供捐赠或者资助支付 现金	9	6,086,950.70
支付给员工以及为员工支付的现金	10	514,913.03
购买商品、接受服务支付的现金	11	1,387.00
支付的其他与业务活动有关的现金	12	134,888.53
现金流出小计	13	6,738,139.26
业务活动产生的现金流量净额	14	-6,424,587.50
二、投资活动产生的现金流量：	15	
收回投资所收到现金	16	112,961,226.61
取得投资收益所收到现金	17	16,337,429.29
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	19,162.54
现金流入小计	20	129,317,818.44
购建固定资产和无形资产所支付的现金	21	499,025.00
对外投资所支付的现金	22	124,380,847.44
支付的其他与投资活动有关的现金	23	580.76
现金流出小计	24	124,880,453.20
投资活动产生的现金流量净额	25	4,437,365.24
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	
现金流入小计	29	-
偿还借款所支付的现金	30	
偿付利息所支付的现金		
支付的其他与筹资活动有关的现金	31	2,399.30
现金流出小计	32	2,399.30
筹资活动产生的现金流量净额	33	-2,399.30
四、汇率变动对现金的影响额	34	
五、现金及现金等价物净增加额	35	-1,989,621.56

单位负责人：徐永光

制表：刘艳红

复核：刘洲鸿

重大公益项目收支情况表

编制单位：南都公益基金会

2007年1-12月

单位：元

序号	项目名称	收入	支出					总计
			直接拨付的用于公益事业的资金和物资	开展公益项目的直接费用				
				人员报酬	行政办公费用	其他费用	合计	
1	新公民学校项目		2,350,000.00	600.00	50,713.63	435,000.00	486,313.63	2,836,313.63
2	公益组织孵化器项目		720,000.00		10,186.14		10,186.14	730,186.14
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
11								
12								
13								
14								
15								
16								
17								
18								
19								
20								
合 计			3,070,000.00	600.00	60,899.77	435,000.00	496,499.77	3,566,499.77

单位负责人：徐永光

制表：刘艳红

复核：刘洲鸿

固定资产清查明细表

编制单位：南都公益基金会

2007年12月31

单位：元

序号	名 称	来 源	时 间	单 位	数 量	单 价	金 额	用 途	备 注
1	亚都净化器	自购	2007-7-1	个	1	3,100.00	3,100.00	自用	
2	奥迪轿车	自购	2007-9-1	辆	1	495,925.00	495,925.00	自用	
3									
4									
5									
6									
7									
8									
9									
10									
11									
12									
13									
14									
15									
16									
17									
18									
19									
20									
21									
合 计						499,025.00	499,025.00		

单位负责人：徐永光

制表：刘艳红

复核：刘洲鸿

南都公益基金会会计报表附注

会计报表截止日：2007.12.31

(除特别说明，以人民币元表述)

一、基金会基本情况

1. 设立主体：南都公益基金会
2. 成立时间：2007年5月11日
3. 登记证号：基证字第1046号
4. 组织机构代码：50002051-8
5. 法定代表人：何伟
6. 业务主管单位：中华人民共和国民政部
7. 原始基金：1亿元人民币，来源于上海南都集团有限公司
8. 经费来源：捐赠
9. 经济类型：非公募
10. 职责范围：专项资助、教育培训、国际合作、咨询服务
11. 注册地址：北京市朝阳区朝外大街甲6号万通中心C座1505室
12. 基金会的使命：为改善农民工子女的成长环境，南都基金会决定实施新公民计划，以项目招标的方式，资助非营利组织开展农民工子女教育、心灵关怀的志愿服务和公益创新项目，捐建民办非营利的“新公民学校”；支持民间公益，即：南都基金会关注转型期的中国社会问题，资助优秀公益项目，推动民间组织的社会创新，促进社会平等和谐。
13. 所属行业：民政界

二、基金会的主要会计政策、会计估计的说明

1、会计制度

本基金会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。

2、会计期间

本基金会会计年度自公历每年1月1日起至12月31日止。

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基础，采用借贷记账法记账。各项资产均按取得时的历史（实际）成本入账；如果发生资产减值，则计提相应的资产减值准备。《民间非营利组织会计制度》有特殊规定的，按该制度特别规定的计量基础进行计量。

5、外币业务核算方法

本基金会会计年度内涉及的外币经营业务，按业务实际发生日市场汇价折合为人民币记账，年末对货币性项目按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费用或予以资本化。

6、短期投资

短期投资指本基金会持有的能够随时变现并且持有时间不超过一年（含一年）的投资，包括各种股票、债券、基金投资等。

短期投资在取得时按照投资成本计量，即实际支付的价款扣除已宣告但尚未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的利息。

处置短期投资时，按所收到的处置收入与短期投资账面价值的差额确认为当期投资收益或损失。

期末时对短期投资按成本与市价孰低计量，按单个投资项目的市价低于成本的差额计提短期投资跌价准备，预计的短期投资跌价损失计入当期损益。其中：短期投资按单项投资计算并确认。若短期投资的市价超过其账面价值，跌价准备在以前年度已确认的跌价损失范围内予以转回。

7、应收款项坏账的确认标准，坏账损失核算办法

应收款项指应收账款及其他应收款。本基金会的坏账核算采用备抵法，坏账准备的计提采用账龄分析法，即对账龄在一年以内的账款余额不提取坏账准备；对账龄在一年到两年以内的账款余额提取 5% 的坏账准备；对账龄在两年到三年以内的账款余额提取 10% 的坏账准备；对账龄在三年以上的账款余额提取 20% 的坏账准备。

应收款项坏账的确认标准：

- (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) 债务人较长时间未履行其偿债义务，并有足够的证据表明无法收回或者收回的可能性极小。

8、存货核算方法

- (1) 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。

(2) 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入账。存货在发出时，采用先进先出法确定发出存货的实际成本。

(3) 低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品在领用时根据实际情况采用一次摊销法摊销；领用包装物按一次摊销法摊销。

(4) 存货的盘存制度：本基金会存货每年至少盘点一次，对于发生的盘盈、盘亏以及变质、毁损等存货，根据管理权限，报经批准后，在期末结账前处理完毕。对于盘盈的存货，按照其公允价值入账，并确认为当期收入；对于盘亏或者毁损的存货，先扣除残料价值、可以收回的保险赔偿和过失人的赔偿等，将净损失确认为当期费用。

(5) 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。对于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。

在确定存货可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有的存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

9、固定资产计价及其折旧方法

本基金会固定资产是指为行政管理、提供服务而持有的资产；预计使用年限超过一年的资产；单位价值2000元以上的有形资产。

(1) 固定资产按实际成本计价。

(2) 固定资产折旧采用平均年限法计算，并按固定资产类别的原价、估计经济使用年限扣除残值率（原值5%）确认其折旧率，年分类折旧率如下：

资产类别	预计可使用年限	预计净残值率	年折旧率
交通工具	10年	5%	9.5%
办公家具	5年	5%	19%
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，不必计提折旧。

(4) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，如果存在下列情况之一，使可能流入基金会的经济利益超过

了原先的估计,则应当计入固定资产账面价值,其增计金额不应超过该固定资产的可收回金额。否则应在发生时确认为费用。

- ① 延长了固定资产的使用寿命;
- ② 使服务的质量实质性提高;
- ③ 使商品成本实质性降低。

10、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。

11、对于接受捐赠的资产,本基金会按照以下方法进行账务处理:

对于接受捐赠的现金资产,按照实际收到的金额入账。对于接受捐赠的非现金资产,如接受捐赠的短期投资、存货、长期投资、固定资产和无形资产等,按照以下方法确定其入账价值:

(1) 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的,受赠资产以其公允价值作为其实际成本。

(2) 如果捐赠方没有提供有关凭据的,受赠资产以其公允价值作为入账价值。对于接受的劳务捐赠,不予确认,但在会计报表附注中作相关披露。

12、收入确认方法

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、提供服务收入、投资收益等主要业务活动收入和其他收入等。根据性质区分为交换交易所形成的收入和非交换交易所形成的收入。各项收入按是否存在限定区分为非限定性收入和限定性收入。

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。

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 无条件的捐赠或政府补贴,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。

13、所得税的会计处理方法

本基金会所得税的会计处理采用应付税款法，即按照当期计算的应缴所得税额确认为当期所得税费用的方法。

汇算清缴的方式：季度预缴，年终汇算清缴

三、主要税项

主要税种及税率列示如下：

税项	计税基础	税率
个人所得税	应纳税所得额	个人所得税率
企业所得税	应纳税所得额	33%

四、会计报表主要项目注释

1、货币资金

货币资金明细项目列示如下：

项目	期末数			期初数		
	原币	汇率	折合本位币	原币	汇率	折合本位币
人民币现金	2,775.49		2,775.49			
人民币银行存款	771,112.71		771,112.71			
人民币其他货币资金—外埠存款	97,236,490.24		97,236,490.24			
合计	98,010,378.44		98,010,378.44			

2、其他应收款

(1) 其他应收款年末净额 519,699.68 元，按账龄分析列示如下：

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	519,699.68					
1—2年						

2-3 年						
合计	519,699.68					

(2) 期末其他应收款明细如下:

名称	金额
北京市朝阳区蒲公英培训中心	500,000.00
万通中心物业公司	19,699.68
合 计	519,699.68

3、存货

项目	期末数		期初数	
	账面金额	跌价准备	金额	跌价准备
电视台专用DVD-PRO带	1,387.00			
合 计	1,387.00			

4、短期投资

(1) 短期投资及短期投资跌价准备

项目	期末数		期初数	
	账面金额	跌价准备	金额	跌价准备
股票投资	11,419,620.83			
债券投资				
基金投资				
合 计	11,419,620.83			

(2) 上述投资有市价的,应披露报表日市价总额。列表如下:

投资项目	账面成本	市价总值
股票投资	11,419,620.83	11,953,202.00
债券投资		
基金投资		
合 计	11,419,620.83	11,953,202.00

注:市价资料来源于金融网2007年12月28日公布的股票收盘价。

5、固定资产

固定资产明细原值列示如下:

项目	年初数	本年增加数	本年减少数	期末数	用途
交通工具		495,925.00		495,925.00	自用
电子设备		3,100.00		3,100.00	自用
固定资产原值合计		499,025.00		499,025.00	

累计折旧列示如下:

项目	年初数	本年增加数	本年减少数	期末数
交通工具		11,778.21		11,778.21
电子设备		245.40		245.40
累计折旧合计		12,023.61		12,023.61

6、应付款项

项目	期末数
应付账款	
其他应付款	90,127.33
预收账款	
合计	90,127.33

7、应交税金

税种	适用税率	期末余额
个人所得税	个人所得税率	34,137.67
企业所得税	33%	3,240,526.08
合计		3,274,663.75

8、净资产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末余额
非限定性净资产		117,189,843.27	10,100,060.37	107,089,782.90
其中:开办资金		100,000,000.00	0.00	100,000,000.00
历年积累		17,189,843.27	10,100,060.37	7,551,768.41
限定性净资产		100,000.00	100,000.00	0.00

合 计		117,289,843.27	10,200,060.37	107,089,782.90
-----	--	----------------	---------------	----------------

注：本基金会非限定性净资产增加17,189,843.27元，其中捐赠收入152,000.00元，投资收益16,340,449.29元，利息收入697,393.98元。非限定性净资产减少10,100,060.37元，其中公益支出即业务活动成本与管理费用共支出6,859,534.29元，企业所得税3,240,526.08元。

9、收入

类 别	本年数	上年数	备注
捐赠收入	152,000.00		接受捐赠款
投资收益	16,340,449.29		投资股票、基金收益
其他收入	697,393.98		银行存款利息
合 计	17,189,843.27		

10、业务活动成本：

类 别	本年数	上年数
项目资助款	5,549,624.00	
项目服务成本	580,998.90	
专项支出	36,327.80	
合计	6,166,950.70	

11、管理费用

项目	金额	上年数
工作人员工资福利支出	514,913.03	
行政办公支出	162,666.89	
固定资产折旧费	12,023.61	
合 计	689,603.53	

12、筹资费用

项 目	本年数	上年数
银行工本手续费	2,980.06	
合 计	2,980.06	

13、其他费用

项 目	本年数	上年数
企业所得税	3,240,526.08	
合 计	3,240,526.08	

五、在计算公益事业支出比例、人员工资福利和行政办公支出比例时需要说明的事项
在计算公益事业支出比例时需要说明的事项：

- 1、2007 年度公益支出为 6,166,950.70 元。
- 2、按照《基金会管理条例》规定非公募基金会每年用于从事章程规定的公益事业支出，不得低于上一年基金余额的 8% 计算，南都公益基金会于 2007 年 5 月 11 日成立，无上年基金余额，因此未计算公益事业支出占上年基金余额的比例。

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

- 1、2007 年度工作人员工资福利和行政办公支出为 677,579.92 元；
- 2、2007 年度总支出为 10,100,060.37 元；
- 3、工作人员工资福利和行政办公支出占本年支出的比例为 6.71%。

六、关联方关系及其交易

1、关联方关系

组织名称	注册地址	与本会关系	经济性质 或类型	法定 代表人
上海南都集团有限公司	浦东新区张江路 1196 号 101 室	原始基金捐 方	有限责任公司	林旦

2、关联方交易

本基金会无关联方交易。

七、承诺事项

本基金会无应披露未披露的重大承诺事项。

八、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。

九、其他事项说明

本基金会无其他事项说明。

上述二〇〇七年度基金会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》和有关规定及补充规定编制。

基金会名称：南都公益基金会

单位负责人：徐永光

日期：2007 年 12 月 31 日

财务负责人：刘洲鸿

日期：2007 年 12 月 31 日

企业法人营业执照

(副本)(2-1)

注册号 11000002496892

名称 中维会计师事务所有限责任公司

住所 北京市朝阳区麦子店街20号楼

法定代表人姓名 易维佳

注册资本 30万元

实收资本 30万元

公司类型 有限责任公司

经营范围

审查企业会计报表，出具审计报告；办理企业
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，规
出具有关审计报告；办理基建工程预决算、会计服
规定的其它审计、咨询、会计服务。
报告；审计报告；提供

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

须知

1. 《企业法人营业执照》是企业法人资格和合法经营的凭证。
2. 《企业法人营业执照》分为正本和副本，正本和副本具有同等法律效力。
3. 《企业法人营业执照》正本应当置于住所的醒目位置。
4. 《企业法人营业执照》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
5. 登记事项发生变化，应当向公司登记机关申请变更登记，换领《企业法人营业执照》。
6. 每年三月一日至六月三十日，应当参加年度检验。
7. 《企业法人营业执照》被吊销后，不得开展与清算无关的经营活动。
8. 办理注销登记，应当交回《企业法人营业执照》正本和副本。
9. 《企业法人营业执照》遗失或者毁坏的，应当在公司登记机关指定的报刊上声明作废，申请补领。

年度检验情况

年度检验情况																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																			</
--------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	----

