

# 北京守望者环保基金会

## 2020 年度

### 审计报告

#### 目 录

	项目
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、会计报表附注	8-21
七、会计师事务所营业执照复印件	

委托单位：北京守望者环保基金会

审计单位：北京鑫正泰会计师事务所（普通合伙）

联系电话：（010）84476275 84549280

传真号码：（010）84549280

# 审计报告

京鑫（审）字（2021）007号

北京守望者环保基金会：

## 一、审计意见

我们审计了北京守望者环保基金会（以下简称贵基金会）的财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的资产负债表，2020 年度的业务活动表和现金流量表以及财务报表附注。

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，公允反映了贵基金会 2020 年 12 月 31 日的财务状况以及 2020 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和《基金会财务报表审计指引》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

贵基金会管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估贵基金会的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵基金会、终止运营或别无其他现实的选择。

贵基金会治理层（以下简称治理层）负责监督贵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贵基金会不能持续经营。

(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。

(本页无正文)



中国注册会计师：  
**中国注册会计师  
方宇  
110000150175**

中国注册会计师：  
**中国注册会计师  
鲍丽华  
110000320573**

报告日期：2021 年 03 月 15 日

## 基金会基本情况统计表

2020年12月31日

基金会名称	北京守望者环保基金会		
统一社会信用代码	53110000MJ0178895Q		
办公地址	北京市海淀区中关村大街1号13层1316-89	登记时间	2018年9月4日
联系电话	13611323722	邮政编码	
法定代表人	文钰	主要经费来源	捐赠收入
开户银行	中国民生银行股份有限公司北京东二环支行		
银行账号	157114677		
财务机构名称	财务处	联系电话	13611323722
会计姓名	韩健	专职/兼职	兼职
代理记账中介机构名称	无	代理机构主管人姓名	无
税务登记号码	53110000MJ0178895Q		
设有银行账号的分支机构、代理机构及其开户银行和账号	无		
实体	无		

## 资 产 负 债 表

2020年12月31日

编制单位：北京守望者环保基金会

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：			
货币资金	1	2,668,787.32	740,209.12	短期借款	23		
短期投资	2		1,200,000.00	应付款项	24	3,681.00	4,310.07
应收款项	3	16,904.00	20,400.00	应付工资	25		
预付账款	4		2,470.00	应交税金	26	3,744.88	1,503.38
存 货	5			预收账款	27		
待摊费用	6	53,200.35	45,206.15	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	2,738,891.67	2,008,285.27	其他流动负债	31		
				流动负债合计	32	7,425.88	5,813.45
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			长期负债合计	36	-	-
减：累计折旧	14						
固定资产净值	15	-	-	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	7,425.88	5,813.45
固定资产清理	18						
固定资产合计	19	-	-	净资产：			
无形资产：				非限定性净资产	39	818,948.09	1,814,316.06
无形资产	20			限定性净资产	40	1,912,517.70	188,155.76
受托代理资产：				净资产合计	41	2,731,465.79	2,002,471.82
受托代理资产	21						
资产总计	22	2,738,891.67	2,008,285.27	负债和净资产总计	42	2,738,891.67	2,008,285.27

单位负责人：文钰

制表人：韩健

复核人：韩健

## 业务活动表

2020年度

编制单位：北京守望者环保基金会

单位：元

项 目	行次	上 年 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	1	3,863.00	2,826,382.10	2,830,245.10	739,193.57	2,394,086.23	3,133,279.80
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	36,026.03		36,026.03	49,781.23		49,781.23
其他收入	7	5,868.76		5,868.76	2,552.50		2,552.50
收入合计	8	45,757.79	2,826,382.10	2,872,139.89	791,527.30	2,394,086.23	3,185,613.53
二、费用							
(一) 业务活动成本	9	-	1,955,716.38	1,955,716.38	-	3,867,557.75	3,867,557.75
其中：人员费用			1,017,337.70	1,017,337.70		950,266.76	950,266.76
日常费用			938,378.68	938,378.68		2,917,290.99	2,917,290.99
税金及附加				-			-
(二) 管理费用	10	212,868.74		212,868.74	46,903.76		46,903.76
其中：人员费用		134,161.05		134,161.05	20,644.89		20,644.89
行政办公支出		78,707.69		78,707.69	26,258.87		26,258.87
(三) 筹资费用	11	3,432.33		3,432.33			-
(四) 其他费用	12			-	145.99		145.99
费用合计	13	216,301.07	1,955,716.38	2,172,017.45	47,049.75	3,867,557.75	3,914,607.50
三、限定性净资产转为非限定性净资产	14	-1,136,944.18	1,136,944.18	-	250,890.42	-250,890.42	0.00
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	15	-1,307,487.46	2,007,609.90	700,122.44	995,367.97	-1,724,361.94	-728,993.97

单位负责人：文钰

制表人：韩健

复核人：韩健

## 现金流量表

2020年度

编制单位：北京守望者环保基金会

单位：元

项 目	行次	金 额
一、业务活动产生的现金流量：	1	
接受捐赠收到的现金	2	3,133,279.80
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	2,552.50
现金流入小计	8	3,135,832.30
提供捐赠或者资助支付的现金	9	2,780,117.57
支付给员工以及为员工支付的现金	10	970,911.65
购买商品、接受服务支付的现金	11	
支付的其他与业务活动有关的现金	12	163,162.51
现金流出小计	13	3,914,191.73
业务活动产生的现金流量净额	14	-778,359.43
二、投资活动产生的现金流量：	15	
收回投资所收到的现金	16	2,450,000.00
取得投资收益所收到的现金	17	49,781.23
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	2,499,781.23
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	3,650,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	23	
现金流出小计	24	3,650,000.00
投资活动产生的现金流量净额	25	-1,150,218.77
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	31	
支付的其他与筹资活动有关的现金	32	
现金流出小计	33	-
筹资活动产生的现金流量净额	34	-
四、汇率变动对现金的影响额	35	
五、现金及现金等价物净增加额	36	-1,928,578.20

单位负责人：文钰

制表人：韩健

复核人：韩健



# 北京守望者环保基金会

## 会计报表附注

截止 2020 年 12 月 31 日

(除特别说明, 以人民币元表述)

### 一、基本情况

北京守望者环保基金会(以下简称本基金会)是由北京市民政局批准登记。基金会法人登记证书统一社会信用代码: 53110000MJ0178895Q。发证日期: 2018 年 09 月 04 日。有效期限: 自 2018 年 09 月 04 日至 2023 年 09 月 03 日。法定代表人: 文钰。

原始基金数额: 贰佰万元整。

基金会类别: 非公募基金会。

业务主管单位: 北京市民政局。

业务范围: 资助水资源保护、水环境治理和水生态恢复环境保护领域的公益活动; 资助环境保护宣传及环保类公益组织的发展。

### 二、财务报表的编制基础

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。

### 三、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、 短期投资核算方法

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。

#### 6、 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，本基金会将其确认为负债，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) 该义务是本基金会承担的现时义务。
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出。

该义务的金额能够可靠地计量。

#### 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者潜力的流入。收入应当按照其来源分为捐赠收入、提供服务收入、政府补助收入、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。

## 9、 成本费用划分原则

本基金会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，核算为组织和管理其业务活动所发生的各项费用。

(3) “筹资费用”科目，核算为筹集业务活动所需资金而发生的费用。

(4) “其他费用”科目，核算是指发生的、无法归属到上述业务活动成本、管理费用或者筹资费用中的费用。

## 四、会计报表主要项目注释

### 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
银行存款	人民币	2,668,787.32	740,209.12
合计	----	2,668,787.32	740,209.12

### 2、短期投资

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
委托银行理财	0.00	3,650,000.00	2,450,000.00	1,200,000.00
合计	0.00	3,650,000.00	2,450,000.00	1,200,000.00

### 3、应收款项

## 3.1 应收款项类别

应收款项类别	年初账面余额	年末账面余额
其他应收款	16,904.00	20,400.00
合 计	16,904.00	20,400.00

## 3.2 其他应收款

## (1) 其他应收款账龄

账 龄	年初数			年末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
1年以内	6,904.00	0.00	6,904.00	10,400.00	0.00	10,400.00
1-2年	10,000.00	0.00	10,000.00	6,000.00	0.00	6,000.00
2-3年	0.00	0.00	0.00	4,000.00	0.00	4,000.00
3年以上	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	16,904.00	0.00	16,904.00	20,400.00	0.00	20,400.00

## (2) 其他应收款主要客户

客户名称	年初数		年末数		款项内容
	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%	
中民国投（北京）投资控股有限公司	10,000.00	59.16	10,000.00	49.02	房租押金
北京丰宝恒投资有限公司橙果方家酒店管理分公司	0.00	0.00	9,400.00	46.08	房租押金
合 计	10,000.00	59.16	19,400.00	95.10	----

## 4、预付账款

## (1) 预付账款账龄：

账 龄	年初数			年末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
1年以内	0.00	0.00	0.00	2,470.00	0.00	2,470.00
1-2年	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
3年以上	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	0.00	0.00	0.00	2,470.00	0.00	2,470.00

## (2) 预付账款主要客户:

客户名称	年初数		年末数		款项内容
	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%	
蒋文星	0.00	0.00	2,470.00	100.00	预付资助款
合计	0.00	0.00	2,470.00	100.00	--

## 5、待摊费用

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
办公室租金	28,200.00	56,400.00	56,400.00	28,200.00
社会保险	25,000.35	144,884.30	152,878.50	17,006.15
劳务费	0.00	46,100.00	46,100.00	0.00
合计	53,200.35	247,384.30	255,378.50	45,206.15

## 6、应付款项

## 6.1 应付款项类别

应付款项类别	年初账面余额	年末账面余额
应付账款	0.00	4,000.00
其他应付款	3,681.00	310.07
合计	3,681.00	4,310.07

## 6.2 应付账款

## (1) 应付账款账龄

账龄	年初数		年末数	
	账面余额	比例%	账面余额	比例%
1年以内	0.00	0.00	4,000.00	100.00
1-2年	0.00	0.00	0.00	0.00
2-3年	0.00	0.00	0.00	0.00
3年以上	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	4,000.00	100.00

## (2) 应付账款主要客户:

客户名称	年初数		年末数		款项内容
	账面余额	占应付款项总额的比例	账面余额	占应付款项总额的比例%	
湖南关联互动广告有限公司	0.00	0.00	4,000.00	100.00	往来款

合 计	0.00	0.00	4,000.00	100.00	---
-----	------	------	----------	--------	-----

### 6.3 其他应付款

#### (1) 其他应付款账龄：

账 龄	年初数		年末数	
	账面余额	比例%	账面余额	比例%
1年以内	3,681.00	100.00	310.07	100.00
1-2年	0.00	0.00	0.00	0.00
2-3年	0.00	0.00	0.00	0.00
3年以上	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	3,681.00	100.00	310.07	100.00

#### (2) 其他应付款主要客户

客户名称	年初数		年末数		款项内容
	账面余额	占其他应付款总额的比例%	账面余额	占其他应付款总额的比例%	
长沙绿色潇湘环保科普中心	3,681.00	100.00	0.00	0.00	代垫基金会项目费用
社会保险	0.00	0.00	310.07	100.00	社会保险
合 计	3,681.00	100.00	310.07	100.00	----

### 7、应付工资

项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
工资	0.00	660,166.69	660,166.69	0.00
合 计	0.00	660,166.69	660,166.69	0.00

### 8、应交税金

项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
个人所得税	3,744.88	20,333.96	22,575.46	1,503.38
合 计	3,744.88	20,333.96	22,575.46	1,503.38

### 9、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
限定性净资产	1,912,517.70	2,395,511.03	4,119,872.97	188,155.76
非限定性净资产	818,948.09	1,042,417.72	47,049.75	1,814,316.06
合 计	2,731,465.79	3,437,928.75	4,166,922.72	2,002,471.82

净资产变动原因分析,当年收支结余-728,993.97元,影响净资产增加-728,993.97元。

## 10、收入

项目	上年发生额	本年发生额
捐赠收入	2,830,245.10	3,133,279.80
投资收益	36,026.03	49,781.23
其他收入	5,868.76	2,552.50
合计	2,872,139.89	3,185,613.53

### 10.1 捐赠收入

#### (1) 捐赠收入列示

项目	上年发生额	本年发生额
限定性捐赠收入	2,826,382.10	2,394,086.23
非限定性捐赠收入	3,863.00	739,193.57
合计	2,830,245.10	3,133,279.80

#### 接受捐赠情况

单位：人民币元

项目	现金	非现金	合计
一、本年捐赠收入	3,133,279.80	0.00	3,133,279.80
（一）来自境内的捐赠	3,133,279.80	0.00	3,133,279.80
其中：来自境内自然人的捐赠	0.00	0.00	0.00
来自境内法人或者其他组织的捐赠	3,133,279.80	0.00	3,133,279.80
（二）来自境外的捐赠	0.00	0.00	0.00
其中：来自境外自然人的捐赠	0.00	0.00	0.00
来自境外法人或者其他组织的捐赠	0.00	0.0	0.00
二、接受非公益性捐赠情况 （对捐赠人构成利益回报条件的 赠与或不符合公益性目的的赠与）	0.00	0.00	0.00

#### (2) 接受其他基金会捐赠

基金会名称	金额	现金或非现金	款项用途
北京银杏公益基金会	100,000.00	现金	银杏伙伴成长计划
南都公益基金会	50,000.00	现金	守望家乡的河流
北京企业家环保基金会	1,346,226.71	现金	卫蓝侠“清水为邻”二期
北京企业家环保基金会	605,543.39	现金	赶走黑臭让清水为邻项目

北京企业家环保基金会	68,316.13	现金	守望家乡的河流2019年
长沙绿色潇湘环保科普中心	200,000.00	现金	河流保护公众参与赋能平台搭建
长沙绿色潇湘环保科普中心	376,000.00	现金	非限定性收入
世界自然基金会（瑞士）北京代表处	24,000.00	现金	2019河流垃圾分类wwf
合 计	2,770,086.23	---	---

### (3) 大额捐赠收入

2020 年度基金会捐赠收入总额 3,133,279.80 元，其中占捐赠收入总额 5%以上的大额捐赠收入列示如下：

捐赠人	本年捐赠额（人民币元）		款项用途
	限定性	非限定性	
北京企业家环保基金会	1,346,226.71	0.00	卫蓝侠“清水为邻”二期
北京企业家环保基金会	605,543.39	0.00	赶走黑臭让清水为邻项目
北京财付通信息科技有限公司	0.00	168,793.57	非限定性收入
长沙绿色潇湘环保科普中心	200,000.00	0.00	河流保护公众参与赋能平台搭建
长沙绿色潇湘环保科普中心	0.00	376,000.00	非限定性收入
合 计	2,151,770.10	544,793.57	---

## 10.2 投资收益

项 目	上年发生额	本年发生额
理财收益	36,026.03	49,781.23
合 计	36,026.03	49,781.23

## 10.3 其他收入

项 目	上年发生额	本年发生额
利息收入	5,868.76	2,086.16
个税返还	0.00	466.34
合 计	5,868.76	2,552.50

## 11、业务活动成本

### (1) 业务活动成本列示

项 目	上年发生额	本年发生额
项目款	585,102.76	2,661,273.69



项 目	上年发生额	本年发生额
项目物料	106,315.84	34,843.88
房租金	19,500.00	78,000.00
工资	613,472.43	737,409.14
交通费	5,728.16	31,296.76
办公费用	34,035.55	40,681.22
差旅费	182,408.48	55,319.44
社会保险	60,933.44	89,893.62
户外保险	310.00	0.00
劳务费	241,157.14	122,964.00
餐费	5,287.89	15,876.00
项目运行	79,404.69	0.00
技术劳务	22,060.00	0.00
合 计	1,955,716.38	3,867,557.75

## (2) 资助其他基金会

无。

## (3) 重大慈善项目收支表

项目 名称	收入	支出				合 计
		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	
银杏伙伴成长 计划	100,000.00	6,000.00	48,430.03	0.00	11,965.78	66,395.81
守望家乡的河 流	0.00	3,284.73	0.00	1,596.38	6,093.99	10,975.10
好公益-河流守 望者项目	50,000.00	42,040.00	0.00	0.00	4,532.53	46,572.53
2019河流垃圾 分类 wwf	24,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
河流保护公众 参与赋能平台 搭建	200,000.00	366,588.01	558,266.67	57,966.82	102,889.82	1,085,711.32
赶走黑臭让清 水为邻项目	605,543.39	1,245,993.22	18,000.00	0.00	1,671.77	1,265,664.99
守望家乡的河 流-2019	68,316.13	218,116.72	4,850.00	1,480.68	4,575.4	229,022.80
卫蓝侠“清水为 邻”二期	1,346,226.71	779,251.01	320,720.06	51,800.00	11,444.13	1,163,215.20
合 计	2,394,086.23	2,661,273.69	950,266.76	112,843.88	143,173.42	3,867,557.75

## (4) 重大慈善项目大额支付对象

项 目	大额支付对象	支付金额	占年度慈善支出%	用途
卫蓝侠“清水为邻”二期	长沙绿色潇湘环保科普中心	259,764.54	6.72	行动网络搭建
卫蓝侠“清水为邻”二期	长沙绿色潇湘环保科普中心	10,000.00	0.26	城市工作站PMO协调补助
卫蓝侠“清水为邻”二期	长沙绿色潇湘环保科普中心	2,300.00	0.06	房租金
赶走黑臭让清水为邻项目	长沙绿色潇湘环保科普中心	19,038.00	0.49	项目资助款
工资及社保	长沙绿色潇湘环保科普中心	177,163.13	4.58	分摊与绿色潇湘公用人员工资及社保
小 计		468,265.67	12.11	---
赶走黑臭让清水为邻项目	长春市广益社会组织发展中心	215,257.74	5.57	城市工作站项目资助款
小 计		215,257.74	5.57	---
卫蓝侠“清水为邻”二期	合肥市善水环境保护发展中心	110,741.12	2.86	项目资助款
赶走黑臭让清水为邻项目	合肥市善水环境保护发展中心	104,657.38	2.71	项目资助款
赶走黑臭让清水为邻项目	合肥市善水环境保护发展中心	82,722.56	2.14	项目资助款
小 计		298,121.06	7.71	---
合 计	---	981,644.47	25.39	---

## 12、管理费用

项 目	上年发生额	本年发生额
工作人员工资福利支出	134,161.05	20,644.89
行政办公支出	78,707.69	26,258.87
合 计	212,868.74	46,903.76

## 13、筹资费用

项 目	上年发生额	本年发生额
利息费用	3,432.33	0.00
合 计	3,432.33	0.00

## 14、其他费用

项 目	上年发生额	本年发生额
补交税金	0.00	145.99
合 计	0.00	145.99

## 五、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、工作人员薪金、福利发放情况表：

项 目	业务活动成本	管理费用	合计
工资薪金、补贴、奖金、津贴	737,409.14	5,999.98	743,409.12
劳务费	122,964.00	0.00	122,964.00
社会保险及住房公积金	89,893.62	1,615.00	91,508.62
职工福利	0.00	13,029.91	13,029.91
合 计	950,266.76	20,644.89	970,911.65

注：①北京守望者基金会与长沙绿色潇湘环保科普中心联合办公，共同使用办公区域、办公室部分日常行政费用和人力，根据双方签订的《成本分摊协议书》，按员工在双方实际投入工作量进行分摊；业务活动成本中含本基金会人员的人力成本和分摊长沙绿色潇湘环保科普中心的人力成本；

②本基金会截止 2020 年 12 月 31 日共有职工 6 人，其中：秘书长 1 名、秘书长助理兼行政 1 名、项目人员 4 名；共 6 人在本基金会领取工资薪金，经统计本基金会工作人员工资总额 620,773.06 元（不含与长沙绿色潇湘环保科普中心公用人员工资），月平均工资 8,621.85 元。

## 2、本届理事会现有理事 9 名，具体情况如下：

理事姓名	工作单位	理事会 职务	是否在基金 会领取报酬	领取报酬金额（津贴）
文钰	湖南湘军律师事务所	理事长	否	0.00
刘盛	无	副理事长	否	0.00
何伟	上海中桥基建股份有限公司	理事	否	0.00
马军	北京市朝阳区公众环境研究中心	理事	否	0.00
唐贺	北京守望者环保基金会	理事/秘书长	是	128,363.16
孙成	长沙绿色潇湘环保科普中心	监事	否	0.00
金媛影	阿里巴巴集团	理事	否	0.00
王瑛	北京公和投资管理有限公司	理事	否	0.00
刘佑平	中国慈善联合会	理事	否	0.00

## 六、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

项目	来源	年初数	本年增加	本年减少	年末数	限定条件
----	----	-----	------	------	-----	------

河流守望者基金项目	捐赠	1,336.60	0.00	1,336.60	0.00	用途限定
银杏伙伴成长	捐赠	-378.52	100,000.00	66,395.81	33,225.67	用途限定
守望家乡的河流①	捐赠	15,604.19	0.00	39,355.60	-23,751.41	用途限定
好公益-河流守望者项目②	捐赠	-3,761.52	50,000.00	46,572.53	-334.05	用途限定
2019 河流垃圾分类 wwf	捐赠	-25,424.80	25,424.80	0.00	0.00	用途限定
河流保护公众参与赋能平台搭建③	捐赠	874,223.94	200,000.00	1,085,711.32	-11,487.38	用途限定
赶走黑臭让清水为邻项目	捐赠	854,342.97	605,543.39	1,265,664.99	194,221.37	用途限定
守望家乡的河流(2019)	捐赠	196,574.84	68,316.13	229,022.80	35,868.17	用途限定
卫蓝侠“清水为邻”二期④	捐赠	0.00	1,346,226.71	1,385,813.32	-39,586.61	用途限定
合计	---	1,912,517.70	2,395,511.03	4,125,872.97	188,155.76	---

注：①“守望家乡的河流”项目，项目捐赠方为中华环境保护基金会，捐赠合同金额为 87,568.14 元，已拨款 66,964.29 元，实际支出 90,715.70 元。项目执行期为 2019 年 3 月 3 日-2019 年 12 月 31 日，因项目执行过程中遇到困难，项目延期到 2020 年 6 月 30 日。目前已给捐赠人提交项目报告，项目正在决算中，项目二期正在执行中。

②“好公益-河流守望者项目”，项目捐赠方为南都公益基金会，项目分两期执行，第一期为 2019 年 1 月-2019 年 12 月，收到捐赠款 50,000.00 元，实际支出 50,334.05 元，超支 334.05 元。第二期为 2020 年 1-12 月，合同捐赠款为 50,000.00 万元，实际收到 30,000.00 元，余款基金会正在执行中，第一期余款结算在二期中。

③“河流保护公众参与赋能搭建平台”，项目捐赠方为长沙绿色潇湘环保科普中心，捐赠合同金额 2,000,680.00 元，已收到项目款 1,300,000.00 元，实际支出 1,340,047.38 元，项目执行期为 2019 年 10 月 01 日-2020 年 9 月 30 日，目前正在结算中。

④“卫蓝侠“清水为邻”二期”，项目捐赠方北京企业家环保基金会，捐赠合同 1,647,826.71 元，已收到捐款 1,346,226.71 元，实际支出为 1,363,253.32 元，项目执行期为 2019 年 10 月 01 日-2020 年 11 月 30 日，目前正在结算中。

## 七、关联方关系及其交易

## (1) 重要关联方

关联方	关联关系
长沙绿色潇湘环保科普中心	发起人
北京企业家环保基金会	主要捐款方

## (2) 关联交易

关联方	收到关联方捐款	向关联方采购产品和购买服务
长沙绿色潇湘环保科普中心	576,000.00	468,265.67
北京企业家环保基金会	2,020,086.23	0.00
合计	2,596,086.23	468,265.67

## 八、受托代理业务情况的说明

本基金会无受托代理业务。

## 九、重大资产减值情况的说明

本基金会无重大资产减值情况。

## 十、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。

## 十一、接受劳务捐赠情况的说明

本基金会无接受劳务捐赠的情况。

## 十二、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。

## 十三、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。

## 十四、需要说明的其他事项

本基金会无需要说明的其他事项。

上述二〇二〇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》编制。

基金会名称：北京守望者环保基金会

法定代表人：文钰

财务负责人：韩健

日期：2021年03月15日

日期：2021年03月15日