

中国文学艺术基金会
2012 年度
审计报告



北京中证天通会计师事务所有限公司
BEIJING ZHONGZHENSTIANTONG CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国文学艺术基金会 2012 年度 审计报告

目 录

	页次
一、审计报告	1-2
二、资产负债表	3
三、业务活动表	4
四、现金流量表	5
五、财务报表附注	6-23
六、管理建议书	24

委托单位：中国文学艺术基金会

审计单位：北京中证天通会计师事务所有限公司

联系电话：010-62212990 010-67577951

传真号码：010-62254941

邮 箱：honestycpa@vip.sina.com



审计报告



中证天通[2013]审字第 31263 号

中国文学艺术基金会：

我们审计了后附的中国文学艺术基金会财务报表，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

编制和公允列报财务报表是中国文学艺术基金会管理层的责任，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和《基金会财务报表审计指引》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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行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的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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，中国文学艺术基金会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，公允反映了中国文学艺术基金会 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。



中国·北京

中国注册会计师：
100002951375

中国注册会计师： 张文历
110002350002

二〇一三年二月二十二日

资产负债表

会民非01表

编制单位：中国文学艺术基金会

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：			
货币资金	1	51,340,415.31	77,735,102.97	短期借款	61		
短期投资	2			应付款项	62	1,104,500.88	48,842.86
应收账款	3	10,424.69	2,895,476.28	应付工资	63		
预付账款	4			应交税金	65	69,968.57	305,409.19
存货	8			预收账款	66		1,150,000.00
长期待摊费用	9			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	51,350,840.00	80,630,579.25	其他流动负债	78		
				流动负债合计	80	1,174,469.45	1,504,252.05
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	940,015.40	991,810.40	长期负债合计	90	-	-
减：累计折旧	32	444,172.55	559,968.27				
固定资产净值	33	495,842.85	431,842.13	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		895,000.00	负债合计	100	1,174,469.45	1,504,252.05
固定资产清理	38						
固定资产合计	40	495,842.85	1,326,842.13				
				净资产：			
无形资产：				非限定性净资产	101	12,729,096.95	12,869,830.69
无形资产	41			限定性净资产	105	37,943,116.45	67,583,338.64
				净资产合计	110	50,672,213.40	80,453,169.33
受托代理资产：							
受托代理资产	51						
资产合计	60	51,846,682.85	81,957,421.38	负债和净资产总计	120	51,846,682.85	81,957,421.38

单位负责人：胡振民

复核：柴云

制表：原琳

现金流量表

业务活动表

会民非02表

编制单位：中国文学艺术基金会

2012年度

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	11,070,000.00	27,412,125.00	38,482,125.00	22,704,353.85	38,272,146.15	60,976,500.00
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		80,000,000.00	80,000,000.00		40,000,000.00	40,000,000.00
投资收益	6			-			-
其他收入	9	1,052,699.95		1,052,699.95	2,047,246.80		2,047,246.80
收入合计	11	12,122,699.95	107,412,125.00	119,534,824.95	24,751,600.65	78,272,146.15	103,023,746.80
二、费用							
（一）业务活动成本	12	119,297,816.48	-	119,297,816.48	69,032,291.16	-	69,032,291.16
其中：捐赠项目成本	13	119,297,816.48		119,297,816.48	69,032,291.16		69,032,291.16
提供服务成本	14			-			-
商品销售成本	15			-			-
政府补助成本	16			-			-
税金及附加	17			-			-
（二）管理费用	21	2,265,451.99		2,265,451.99	4,116,837.19		4,116,837.19
（三）筹资费用	24			-	93,662.52		93,662.52
（四）其他费用	28			-			-
费用合计	35	121,563,268.47	-	121,563,268.47	73,242,790.87	-	73,242,790.87
三、限定性净资产转为非限定性净资产	40	119,297,816.48	-119,297,816.48	-	48,631,923.96	-48,631,923.96	-
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	45	9,857,247.96	-11,885,691.48	-2,028,443.52	140,733.74	29,640,222.19	29,780,955.93

单位负责人：胡振民

复核：柴云

制表：原琳

现金流量表

会民非03表

单位：元

编制单位：中国文学艺术基金会

2012年度

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	60,976,500.00
收到会费收到的现金	2	
提供服务收到的现金	3	
销售商品收到的现金	4	
提供劳务收到的现金	5	40,000,000.00
收到的其他与业务活动有关的现金	8	3,432,687.42
现金流入小计	13	104,409,187.42
提供捐赠或者资助支付的现金	14	69,032,291.16
支付给员工以及为员工支付的现金	15	979,830.00
购买商品接受劳务支付的现金	16	
支付的其他与业务活动有关的现金	19	6,961,921.08
现金流出小计	23	76,974,042.24
业务活动产生的现金流量净流量	24	27,435,145.18
二、投资活动产生的现金流量净流量		
收回投资所收到的现金	25	
取得投资收益所收到的现金	26	
处置固定资产和无形资产所收回的现金	27	
收到的其他与投资活动有关的现金	30	
现金流入小计	34	-
购建固定资产和无形资产所支付的现金	35	946,795.00
对外投资所支付的现金	36	
支付的其他与投资活动有关的现金	39	
现金流出小计	43	946,795.00
投资活动产生的现金流量净额	44	-946,795.00
三、筹资活动产生的现金流量		
借款所收到的现金	45	
收到的其他与筹资活动有关的现金	48	
现金流入小计	50	-
偿还借款所支付的现金	51	
偿付利息所支付的现金	52	
支付的其他与筹资活动有关的现金	55	93,662.52
现金流出小计	58	93,662.52
筹资活动产生的现金流量净额	59	-93,662.52
四、汇率变动对现金的影响		
	60	
五、现金及现金等价物净增加额		
	61	26,394,687.66

单位负责人：胡振民

复核：柴云

制表：

中国文学艺术基金会

2012 年度财务报表附注

(除特别说明, 以人民币元表述)

一、基本情况

中国文学艺术基金会(以下简称“本基金会”)是经中华人民共和国民政部批准,于1994年2月18日成立的公募基金会,原始基金为人民币897万元,登记证号为基证字0091号,有效期为2010年03月04日至2014年03月04日,组织机构代码为50001580-7。法定代表人为胡振民,住所为北京市朝阳区农展馆南里10号。

业务主管单位:中国文学艺术界联合会。

业务范围:募集资金、专项资助、国际交流、书刊编辑、专业展览、咨询服务。

截止2012年12月31日本基金会设有2个分支、代表机构,其中:开立银行账户并独立核算的0个,开立银行账号但未独立核算的0个,未开立银行账户2个。

二、财务报表的编制基础

本基金会管理层对基金会持续运营能力评估后,认为本基金会不存在可能导致对持续运营产生重大疑虑的事项或情况,本基金会财务报表是按照持续运营假设为基础编制的。

三、遵循《民间非营利组织会计制度》的声明

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、业务活动成果和现金流量。

四、重要会计政策、会计估计的说明

1、会计期间

本基金会以1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

2、记账本位币

本基金会以人民币为记账本位币。

3、记账基础和计价原则

本基金会的会计核算以权责发生制为基础,资产以实际成本计量。

4、外币业务核算方法

本基金会会计年度内涉及的外币收支业务,按业务发生当日的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

其性质计入当期筹资费用或予以资本化。

5、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准备超过一年（含一年）的投资，包括股票投资、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收益。

6、应收款项

本基金会的应收款项包括：应收账款、其他应收款。

（1）坏账准备计提方法

本基金会的坏账核算采用直接转销法，即：当应收款项实际发生坏账损失时，直接从应收账款中转销，计入当期管理费用。

（2）坏账确认标准

- ①债务人死亡或破产，以其遗产或破产财产清偿后，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。

7、存货

（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、捐赠而在生产过程中的，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）存货取得和发出的计价方法

本基金会取得存货按实际成本计价，本基金会发出存货按个别计价法计价。

（3）存货的盘存制度

本基金会存货每年定期盘点一次。

（4）存货跌价准备的确认原则：

本基金会在期末按可变现净值与账面价值孰低的原则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。

8、长期投资

本基金会的长期投资包括：长期股权投资、长期债权投资。

(1) 长期股权投资

长期股权投资在取得时，按实际成本作为初始投资成本。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。处置长期股权投资时，实际取得价款与投资账面价值的差额，确认为当期投资收益。

(2) 长期债权投资

长期债权投资按取得时的实际成本作为初始投资成本。长期债权投资应当按照票面价值与票面利率按期确认利息收入。长期债券投资的初始投资成本与债券面值之间的差额，在债券持续时间，按直线法于确认债券利息收入时予以摊销。处置长期债权投资时，实际取得的价款与投资账面价值的差额，确认为当期投资收益。

(3) 长期投资减值准备

本基金会期末，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。

9、固定资产

(1) 固定资产确认标准

固定资产是指本基金会为行政管理、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。

(2) 固定资产初始计量

固定资产按取得时的实际成本计价。

(3) 固定资产折旧

固定资产折旧采用年限平均法计算，即按固定资产的原值和估计使用年限扣除残值率确定其折旧率，年分类折旧率如下：

资产类别	使用年限	残值率	年折旧率
运输工具	10年	5%	9.5%
电子设备	5年	5%	19%

(4) 不计提折旧的资产

本基金会用于展览、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，作为文物文化资产核算，不计提折旧。

10、在建工程

在建工程应当按照所建造工程达到预定可使用状态前实际发生的全部必要支出确定其工程成本，并单独核算。

11、无形资产

本基金会无形资产是指为开展业务活动、出租和管理目的而持有的且没有实物形态

的非货币性长期资产，包括：专利权、非专利权、商标权、著作权、土地使用权等。无形资产按取得时的实际成本计价，无形资产在合同或法律规定的有效期内按直线法摊销。

12、受托代理资产

受托代理资产是指本基金会接受委托，从事受托代理业务而收到的资产。

13、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) 该义务是基金会承担的现时义务。
- (2) 该义务的履行很可能导致或服务潜力的资源流出。
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

14、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。

15、收入确认原则

收入是指本基金会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。收入按照其来源分为捐赠收入、提供服务收入、商品销售收入、政府补助收入、投资收益、其他收入。本基金会在确认收入时，应区分交换交易所形成的收入和非交换交易所形成的收入。

(1) 交换交易所形成的收入，包括商品销售收入、提供劳务收入、让渡资产使用权等收入。本基金会对交换交易产生的收入按以下方法确认收入实现：

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本会；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，可以按照完工进度或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本基金会；收入的金额能够可靠地计量。

(2) 非交换交易所形成的收入，包括捐赠收入和政府补助收入，对非交换交易所形成的收入本基金会按以下方法确认：

①对于无条件的捐赠或政府补助，在收到时确认收入；

②对于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；

③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
要偿还的金额确认一项负债和费用。

④接受捐赠的非货币性资产，应当以其公允价值确认收入。捐赠方在捐赠时，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，接受捐赠方不得
向捐赠方开具公益性捐赠票据，不确认为捐赠收入。

⑤对于民间非营利组织接受的劳务捐赠，不予确认。

16、成本费用划分原则

本基金会的支出分为业务活动成本、管理费用、筹资费用、其他费用等。

(1) 业务活动成本核算本基金会为了实现业务活动目标、开展项目活动或者提供
服务所发生的费用。

(2) 管理费用核算本基金会为组织和管理业务活动所发生的各项费用。

(3) 筹资费用核算本基金会为筹集业务活动所需资金而发生的费用。

(4) 其他费用核算基金会发生的无法归属到业务活动成本、管理费用或筹资费用
中的费用。

五、财务报表主要项目注释

1、货币资金

货币资金种类	币种	年初数	年末数
①现金	人民币	18,562.78	26,213.32
②银行存款	人民币	51,321,852.53	77,708,889.65
合 计		51,340,415.31	77,735,102.97

2、应收款项

应收款项类别	年初数			年末数		
	账面余额	坏账准备	账面净值	账面余额	坏账准备	账面净值
①应收账款	10,424.69		10,424.69	2,037,849.00		2,037,849.00
②其他应收款				857,627.28		857,627.28
合 计	10,424.69		10,424.69	2,895,476.28		2,895,476.28

2.1 应收账款

(1) 应收账款账龄

账 龄	年初数			年末数		
	账面余额	坏账准备	账面净值	账面余额	坏账准备	账面净值
1年以内	10,424.69		10,424.69	2,037,749.00		2,037,749.00
1-2年				100.00		100.00
2-3年						
3年以上						
合 计	10,424.69		10,424.69	2,037,849.00		2,037,849.00

(2) 应收账款主要客户

客户名称	年初数		年末数		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深圳市明思杰科技发展有限公司			900,000.00	44.16%	2012年	项目未结题
②检察官专项基金			500,000.00	24.54%	2012年	项目未结题
③北京环球视点公司			400,000.00	19.63%	2012年	项目未结题
④北京京能集团			214,938.00	10.55%	2012年	办公房租、物业费押金
⑤孙顾			15,000.00	0.74%	2012年	项目未结题
合 计			2,029,938.00	99.61%	—	—

2.2 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	账面净值	账面余额	坏账准备	账面净值
1年以内				857,627.28		857,627.28
合 计				857,627.28		857,627.28

(2) 其他应收款主要客户

客户名称	年初数		年末数		欠款时 间	欠款 原因
	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		
①中国文联			831,346.90	96.94%	2012年	尚未结算
②住房公积金			10,503.33	1.22%	2012年	

③四险			7,395.69	0.86%	2012年	
④医疗报销			7,212.97	0.84%	2012年	
⑤工会费			1,168.39	0.14%	2012年	
合计			857,627.28	100.00%	—	—

3、固定资产及累计折旧

3.1 固定资产类别

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、固定资产原价				
其中：运输工具	412,370.00			412,370.00
电子设备	527,645.40	51,795.00		579,440.40
合计	940,015.40	51,795.00		991,810.40
二、累计折旧				
其中：运输工具	36,626.83	78,350.28		114,977.11
电子设备	407,545.72	37,445.44		444,991.16
合计	444,172.55	115,795.72		559,968.27
三、固定资产账面净值				
其中：运输工具	375,743.17			297,392.89
电子设备	120,099.68			134,449.24
合计	495,842.85			431,842.13

3.2 固定资产用途

用 途	年初数			年末数		
	原值	累计折旧	账面净值	原值	累计折旧	账面净值
自用	940,015.40	444,172.55	495,842.85	991,810.40	559,968.27	431,842.13
合计	940,015.40	444,172.55	495,842.85	991,810.40	559,968.27	431,842.13

4、文物文化资产

项 目	取得方式	取得时间	价值确定方法	年初数	年末数
字画	购买	2012年12月	专家评估		895,000.00

合 计					895,000.00
-----	--	--	--	--	------------

5、应付款项

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
①应付账款				
②其他应付款	1,104,500.88	893,376.07	1,949,034.09	48,842.86
合 计	1,104,500.88	893,376.07	1,949,034.09	48,842.86

其他应付款主要客户

项 目	年末数	账龄	款项内容	未偿还原因
①造型艺术新人展	26,892.76	3年以上	快递费	
②柏屋公司	19,435.15	2-3年		
③党费	2,514.95	1年以内		
合 计	48,842.86			

6、应交税金

税费项目	税率	年初数	年末数
个人所得税	超额累进税率	69,968.57	305,409.19
合 计		69,968.57	305,409.19

7、预收账款

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
①沈阳市永惠钢材有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00
②洪晓龙		100,000.00		100,000.00
③北京星光拓诚投资有限公司		50,000.00		50,000.00
合 计		1,150,000.00		1,150,000.00

8、净资产

(1) 净资产

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
①非限定性净资产	12,729,096.95	24,751,600.65	24,610,866.91	12,869,830.69
②限定性净资产	37,943,116.45	78,272,146.15	48,631,923.96	67,583,338.64

合 计	50,672,213.40	103,023,746.80	73,242,790.87	80,453,169.33
-----	---------------	----------------	---------------	---------------

(2) 净资产变动原因分析

当年收支结余 29,780,955.93 元，影响净资产增加 29,780,955.93 元。

9、捐赠收入

(1) 捐赠收入列示

项 目	本年发生额	上年发生额
①限定性捐赠收入	38,272,146.15	27,412,125.00
其中：货币捐赠	38,272,146.15	27,412,125.00
非货币捐赠		
②非限定性捐赠收入	22,704,353.85	11,070,000.00
其中：货币捐赠	22,704,353.85	11,070,000.00
非货币捐赠		
合 计	60,976,500.00	38,482,125.00

(2) 接受其他基金会捐赠

基金会名称	金额	货币或非货币	款项用途
北京华彬文化基金会	300,000.00	货币	前尘影事项目
合 计	300,000.00		

10、政府补助收入

项 目	本年发生额	上年发生额
政府补助收入	4,000,000.00	8,000,000.00
合 计	4,000,000.00	8,000,000.00

11、其他收入

项 目	本年发生额	上年发生额
利息收入	2,047,246.80	1,052,699.95
合 计	2,047,246.80	1,052,699.95

12、业务活动成本

(1) 业务活动成本列示

项 目	本年发生额	上年发生额
-----	-------	-------

①捐赠项目成本	69,032,291.16	119,297,816.48
②提供服务成本		0.00
③商品销售成本		0.00
④政府补助支出		0.00
⑤业务税金及附加		0.00
合 计	69,032,291.16	119,297,816.48

13、管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
①行政管理人员费用	1,970,571.64	1,269,244.48
②行政管理事务物品耗费和服务开支	1,030,369.83	774,689.72
③行政管理事务所用资产折旧（摊销）及运行维护费用	115,795.72	163,354.79
④资产减值及处置损失		
⑤记入管理费用的税费	100.00	
⑥捐赠退回	1,000,000.00	
⑦理事会费		52,728.00
⑧残保金		5,435.00
合 计	4,116,837.19	2,265,451.99

14、筹资费用

项 目	本年发生额	上年发生额
①募款活动费	329.00	
②募款差旅费	40,338.92	
③餐费	32,740.60	
④会议费	20,254.00	
合 计	93,662.52	

六、向理事会成员和员工支付工资报酬的情况**1、理事会成员在基金会领取报酬的情况**

理事会成员姓名	工作单位	在基金会任职	年报酬额
孙家正	中国文联	名誉理事长	0.00
高占祥	中国文联	名誉理事长	0.00
胡振民	中国文联	理事长	0.00
左中一	中国文联	常务副理事长	0.00
姜昆	中国文学艺术基金会	秘书长	0.00
黄建华	香港侨福建设企业集团主席	副理事长	0.00
王家新	财政部	理事	0.00
王瑶	中国文联、中国摄协	理事	0.00
冯双白	中国文联、中国舞协	理事	0.00
巩汉林	中国广播电视团、中国曲艺家协会	理事	0.00
刘岩	北京舞蹈学院、中国舞蹈家协会	理事	0.00
刘敏	解放军艺术学院、中国舞蹈家小协会	理事	0.00
孙蒋涛	澳门恒富阳光（集团）有限公司	理事	0.00
杨飞云	中国艺术研究院、中国油画学会	理事	0.00
苏士澍	中国书法家协会、中国书画收藏家协会、中国文物保护基金会	理事	0.00
吴兵	中旭（香港）有限公司	理事	0.00
吴长江	中国美协	理事	0.00
张显	中国文联、中国视协	理事	0.00
陈泽盛	煜丰投资集团	理事	0.00
罗杨	中国民协	理事	0.00
季国平	中国文联、中国剧协	理事	0.00
邵学敏	中国文联、中国杂协	理事	0.00
赵长青	中国文联、中国书协	理事	0.00
徐沛东	中国文联、中国音协	理事	0.00
康健民	中国文联、中国影协	理事	0.00

董耀鹏	中国文联、中国曲协	理事	0.00
郭希敏	中国文学艺术基金会	理事(副秘书长)	0.00
合 计			0.00

2、员工及工资报酬发放情况

部 门	职工人数	本年工资总额
①秘书长	1	52,240.00
②副秘书长	1	75,600.00
③办公室	8	337,330.00
④财务部	2	91,015.00
⑤项目部	7	451,295.00
⑥对外联络部	2	103,570.00
合 计	21	1,111,050.00

七、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
中国文学艺术 发展专项基金	政府补助收入	12,962,050.14	40,000,000.00	35,315,325.00	17,646,725.14	限定用途
朝霞工程活动 经费	政府补助收入	289,940.80			289,940.80	限定用途
中国曲艺基金	捐赠收入	1,489,589.00		349,480.50	1,140,108.50	限定用途
中国书法事业 发展基金	捐赠收入	9,727,372.16			9,727,372.16	限定用途
09 年之前捐赠 基金	捐赠收入	141,900.44			141,900.44	限定用途
郑州亚新房地 产开发有限公司	捐赠收入	556,767.00		68,000.00	488,767.00	限定用途
中国电视发展 艺术基金	捐赠收入	3,030,400.00			3,030,400.00	限定用途
中国国标舞发 展基金	捐赠收入	416,159.10			416,159.10	限定用途
五老关心下一 代基金	捐赠收入	1,007,500.00	1,032,500.00	1,238,085.75	801,914.25	限定用途
刘岩文艺专项 基金	捐赠收入	2,891,383.85	385,000.00	20,560.50	3,255,823.35	限定用途
非物质文化遗 产校园传承基 金	捐赠收入	706,698.00			706,698.00	限定用途

吴震启艺术专项基金	捐赠收入	754,000.00			754,000.00	限定用途
字典援助活动	捐赠收入	571,339.00	9,000.00	562,035.00	18,304.00	限定用途
文房四宝发展专项基金	捐赠收入	700,000.00			700,000.00	限定用途
贾作光艺术基金	捐赠收入	485,000.00			485,000.00	限定用途
艺谷基金	捐赠收入	-117.50	4,500,000.00	4,500,000.00	-117.50	限定用途
丁晓红海南演唱会项目基金	捐赠收入	46,400.00			46,400.00	限定用途
红歌中国行专项基金	捐赠收入	453,600.00			453,600.00	限定用途
韩墨书香传播文化-苏士澍	捐赠收入	763,144.00			763,144.00	限定用途
多元文化教育专项基金	捐赠收入	950,000.00	50,590.00	1,000,590.00		限定用途
造型艺术新人展	捐赠收入	-9.54	34,786.62	34,777.08		限定用途
中外文化交流基金	捐赠收入		1,040,000.00	72,026.50	967,973.50	限定用途
大成文化基金	捐赠收入		1,000,000.00	600,000.00	400,000.00	限定用途
东方文化基金	捐赠收入		1,050,000.00	105,000.00	945,000.00	限定用途
中华砚文化基金	捐赠收入		4,000,000.00	2,120,000.00	1,880,000.00	限定用途
书法艺术类文化艺术活动	捐赠收入		10,500,000.00	50,000.00	10,450,000.00	限定用途
文化珠海行-中信地产珠海投资公司*	捐赠收入		300,000.00	78,315.10	221,684.90	限定用途
中国检察管专项基金	捐赠收入		10,000,000.00	3,000,000.00	7,000,000.00	限定用途
中国曲艺之乡专项基金	捐赠收入		350,000.00	10,500.00	339,500.00	限定用途
文化名人孝老爱老访谈系列项目	捐赠收入		100,000.00	100,000.00		限定用途
中国油画艺术专项基金	捐赠收入		1,165,000.00	208,250.00	956,750.00	限定用途
中国影视纪录片专项基金	捐赠收入		2,000,000.00	630,000.00	1,370,000.00	限定用途
前程影事项目	捐赠收入		300,000.00	10,719.00	289,281.00	限定用途
校园文化专项基金	捐赠收入		1,040,000.00	92,990.00	947,010.00	限定用途
中国当代民间艺术发展专项基金	捐赠收入		1,000,000.00	50,000.00	950,000.00	限定用途
合计		37,943,116.45	79,856,876.62	50,216,654.43	67,583,338.64	——

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

对于公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产，应当披露其名称、数量、来源捐赠时间和用途等情况。

资产分类	单位	数量	捐赠人	捐赠时间	用途
文物文化资产					
秋收的季节	幅	1	任辉	2009.01	
众志成城	幅	1	张延华	2009.01	
父老乡亲	幅	1	赵昌杰	2009.01	
夕阳海滩	幅	1	徐延苹	2009.01	
古城印象	幅	1	盖晓炜	2009.01	
乘风破浪解放海南	幅	1	中国文联理论研究室捐赠	2010	
漓江春雨(木版水印)	幅	1	中国文联理论研究室捐赠	2010	
(马松可等题词)	幅	1	中国文联理论研究室捐赠	2010	
芦雁(木版水印)	幅	1	中国文联理论研究室捐赠	2010	
牛(王蒙题诗)	幅	1	中国文联理论研究室捐赠	2010	
马	幅	1	中国文联理论研究室捐赠	2010	
蜻蜓荷花(木版水印)	幅	1	中国文联理论研究室捐赠	2010	
红梅(木版水印)	幅	1	中国文联理论研究室捐赠	2010	
群鹅(木版水印)	幅	1	中国文联理论研究室捐赠	2010	
猫	幅	1	中国文联理论研究室捐赠	2010	
花	幅	1	中国文联理论研究室捐赠	2010	
题日本话剧团访华演出(1960年)	幅	1	中国文联理论研究室捐赠	2010	
松日	幅	1	中国文联理论研究室捐赠	2010	
黄茗高歌(书法)	幅	1	中国文联理论研究室捐赠	2010	
中国京剧访香港题词	幅	1	中国文联理论研究室捐赠	2010	

花鸟	幅	1	中国文联理论研究室捐赠	2010	
藤	幅	1	中国文联理论研究室捐赠	2010	
草虫（木版水印）	幅	1	中国文联理论研究室捐赠	2010	
牡丹花（绢本）	幅	1	中国文联理论研究室捐赠	2010	
千山祖越寺	幅	1	中国文联理论研究室捐赠	2010	
京东平谷——山村	幅	1	中国文联理论研究室捐赠	2010	
峨眉清音阁	幅	1	中国文联理论研究室捐赠	2010	
架空天桥运木材	幅	1	中国文联理论研究室捐赠	2010	
牡丹花	幅	1	中国文联理论研究室捐赠	2010	
雪景	幅	1	中国文联理论研究室捐赠	2010	
铁树	幅	1	中国文联理论研究室捐赠	2010	
天都云海	幅	1	中国文联理论研究室捐赠	2010	
江上景色	幅	1	中国文联理论研究室捐赠	2010	
月季花	幅	1	中国文联理论研究室捐赠	2010	
龙蛇飞舞	幅	1	中国文联理论研究室捐赠	2010	
黄山云海	幅	1	中国文联理论研究室捐赠	2010	
湘江晚暝、江乡清晓	幅	1	中国文联理论研究室捐赠	2010	
海棠寒虫（木版水印）	幅	1	中国文联理论研究室捐赠	2010	
山东曲阜汉画像石拓片	幅	6	中国文联理论研究室捐赠	2010	
放牛图	幅	1	中国文联理论研究室捐赠	2010	
龚云甫书法张	幅	1	中国文联理论研究室捐赠	2010	
邮票展品	幅	20	中国文联理论研究室捐赠	2010	
佛画像画卷	幅	1	中国文联理论研究室捐赠	2010	
手写卷书（少数民族文字）	幅	1	中国文联理论研究室捐赠	2010	
福建山区农村集市	幅	1	中国文联理论研究室捐赠	2010	
中国文联第三届二次扩大会议 题词	幅	1	中国文联理论研究室捐赠	2010	
钢苗试炼	幅	1	中国文联理论研究室捐赠	2010	
百菊图 1928 年（绢本）	幅	1	中国文联理论研究室捐赠	2010	
荷意（1 号筒）	幅	1	中国文联理论研究室捐赠	2010	

芦橘（1号筒）	幅	1	中国文联理论研究室捐赠	2010	
花鸟画	幅	3	中国文联理论研究室捐赠	2010	
兰石	幅	1	中国文联理论研究室捐赠	2010	
花鸟	幅	1	中国文联理论研究室捐赠	2010	
竹石	幅	1	中国文联理论研究室捐赠	2010	
山水画	幅	1	中国文联理论研究室捐赠	2010	
游渔	幅	1	中国文联理论研究室捐赠	2010	
马（9岁画）	幅	1	中国文联理论研究室捐赠	2010	
鱼	幅	1	中国文联理论研究室捐赠	2010	
花卉	幅	1	中国文联理论研究室捐赠	2010	
山水画	幅	1	中国文联理论研究室捐赠	2010	
山村小景	幅	1	中国文联理论研究室捐赠	2010	
玉兰花与鸟	幅	1	中国文联理论研究室捐赠	2010	
孟良焦赞盗骨图	幅	1	中国文联理论研究室捐赠	2010	
梨花与蝴蝶	幅	1	中国文联理论研究室捐赠	2010	
花光岚影	幅	1	中国文联理论研究室捐赠	2010	
山水画	幅	1	中国文联理论研究室捐赠	2010	
红梅喜鹊	幅	1	中国文联理论研究室捐赠	2010	
从景山看故宫（版画）	幅	1	中国文联理论研究室捐赠	2010	
人头像（版画）	幅	1	中国文联理论研究室捐赠	2010	
进军西南（版画）	幅	1	中国文联理论研究室捐赠	2010	
练习打靶（版画）	幅	1	中国文联理论研究室捐赠	2010	
渔港之春（年画）	幅	1	中国文联理论研究室捐赠	2010	
洪山宝塔（水彩画）	幅	1	中国文联理论研究室捐赠	2010	
深秋雨后（水彩画）	幅	1	中国文联理论研究室捐赠	2010	
瑶山六段（国画）	幅	1	中国文联理论研究室捐赠	2010	
我们要像绵羊一般的慈爱	幅	1	中国文联理论研究室捐赠	2010	
耕织图（木版水印长卷）	幅	1	中国文联理论研究室捐赠	2010	
唐代乐舞拓片	幅	4	中国文联理论研究室捐赠	2010	

杨柳青年画（木版年画）	幅	1	中国文联理论研究室捐赠	2010	
舞谱（齐如山制）	幅	28	中国文联理论研究室捐赠	2010	
三字经图	幅	1	中国文联理论研究室捐赠	2010	
吉祥天画像（摹造品）	幅	1	中国文联理论研究室捐赠	2010	
百花齐放（印刷品）	幅	1	中国文联理论研究室捐赠	2010	
三岔口（木版水印）	幅	1	中国文联理论研究室捐赠	2010	
楼台殿阁（印刷品）	幅	1	中国文联理论研究室捐赠	2010	
毛主席走向全国（印刷品）	幅	1	中国文联理论研究室捐赠	2010	
马（木版水印）	幅	1	中国文联理论研究室捐赠	2010	
敦煌佛像手姿图1卷	幅	12	中国文联理论研究室捐赠	2010	
楚漆锦瑟体舞彩绘图断片（临本）1卷	幅	5	中国文联理论研究室捐赠	2010	
唐代乐舞图（临本）	幅	3	中国文联理论研究室捐赠	2010	
少数民族姑娘（水印）	幅	1	中国文联理论研究室捐赠	2010	
潘岚花卉（水印）	幅	4	中国文联理论研究室捐赠	2010	
舞狮图（木版画）	幅	1	中国文联理论研究室捐赠	2010	
北大荒黎明（版画）（筒）	幅	1	中国文联理论研究室捐赠	2010	
对联1幅（印刷品）	幅	1	中国文联理论研究室捐赠	2010	
木版年画1包	片	68	中国文联理论研究室捐赠	2010	
佚名小画（素描）	幅	1	中国文联理论研究室捐赠	2010	
佚名小画（水彩）	幅	1	中国文联理论研究室捐赠	2010	
佚名小画（水彩风景）	幅	1	中国文联理论研究室捐赠	2010	
佚名小画（水彩风景）	幅	1	中国文联理论研究室捐赠	2010	
新疆库车出土舍利子匣（水彩）	幅	1	中国文联理论研究室捐赠	2010	
唐朝舞蹈画	张	8	中国文联理论研究室捐赠	2010	
敦煌壁画所见唐代舞蹈	张	18	中国文联理论研究室捐赠	2010	
木版年画	张	4	中国文联理论研究室捐赠	2010	
鱼婆手拿杆，婴儿肩跨篮（年画）	幅	1	中国文联理论研究室捐赠	2010	
剪纸贴片（	张	25	中国文联理论研究室捐赠	2010	
杨柳青木版年画渔妇图（2人图）	幅	6	中国文联理论研究室捐赠	2010	

来到河边地 捉鱼回家园	幅	1	中国文联理论研究室捐赠	2010	
国画工笔人物(摹本)	张	2	中国文联理论研究室捐赠	2010	
漫画(3张)李滨声、小丁、沈同衡	幅	3	中国文联理论研究室捐赠	2010	
日本の舞踊(胶片一盘)	幅	1	中国文联理论研究室捐赠	2010	
城堡(铜版画)(德文)	幅	3	中国文联理论研究室捐赠	2010	
剧照闹天宫	张	7	中国文联理论研究室捐赠	2010	
宣传画(印刷品)	张	17	中国文联理论研究室捐赠	2010	
太阳神女祭司系列之三	幅	1	豪尔赫·贝鲁卡其	2012	

十一、接受劳务捐赠情况的说明

本基金会无接受劳务捐赠情况。

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

本基金会无其他事项说明。

上述 2012 年度财务报表和财务报表附注，系我们按《民间非营利组织会计制度》编制。

基金会名称：中国文学艺术基金会

基金会法人：胡振民

财务负责人：郭希敏

日期：2013 年 2 月 1 日

日期：2013 年 2 月 1 日

企业法人营业执照

(副本) (3-2)

注册号 1100000004966599

名称 北京中证天通会计师事务所有限公司

住所 北京市海淀区西直门北大街甲43号1号楼13层

法定代表人姓名 张先云

注册资本 518万元

实收资本 518万元

企业类型 有限责任公司(自然人投资或控股)

经营范围 许可经营项目：审查企业会计报表，出具审计报告；办理企业合并、分立、验资业务；出具验资报告；办理企业的报告；国内、外金融、资产评估、基本建设施工预决算审计、期货相关业务咨询；会计业务咨询服务。非许可经营项目：甲级工程造价咨询；证券、期货相关业务咨询；法律、行政法规规定的其他审计业务；一般经营项目：无



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，领取《企业法人营业执照》。
6. 每年三月一日起至六月三十日，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

2011年度	年检合格	年检合格	年检合格
--------	------	------	------



成立日期 2002年11月08日