北京百仁慈爱公益基金会

2022 年度审计报告书

鼎立会【2023】08－080 号

项目内容	序号
审计报告	1
资产负债表	2
业务活动表	3
现金流量表	4
财务报表附注	5
2022 年度财务相关情况专项说明	6
北京东审鼎立国际会计师事务所有限责任公司营业执照副本复印件	7
北京东审鼎立国际会计师事务所有限责任公司执业资格证书复印件	8

北京东审鼎立国际会计师事务所有限责任公司

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（http://acc.mof.gov.cn）”进行查验。
报告编码：京23P3S2U7E4

审 计 报 告

鼎立会【2023】08－080号

北京百仁慈爱公益基金会：

我们审计了后附的北京百仁慈爱公益基金会财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的资产负债表，2022 年度的业务活动表、现金流量表以及相关财务报表附注。

一、审计意见

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，公允反映了北京百仁慈爱公益基金会 2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2022 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，我们独立于北京百仁慈爱公益基金会，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、其他信息

北京百仁慈爱公益基金会管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度工作报告中涵盖的财务信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

北京百仁慈爱公益基金会管理层（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，管理层负责评估北京百仁慈爱公益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北京百仁慈爱公益基金会、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督北京百仁慈爱公益基金会的财务报告过程。

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，就可能导致对北京百仁慈爱公益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北京百仁慈爱公益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。

北京东审鼎立国际会计师事务所有限责任公司

中国·北京

2023 年 03 月 03 日

中国注册会计师：

中国注册会计师：

北京东审鼎立国际会计师事务所有限责任公司

资产负债表

会民非01表

编制单位：北京市仁慈爱公益基金会　　2022年12月31日　　单位：元

资	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	4,068,844.64	4,048,472.25	短期借款	61		
短期投资	2			应付款项	62	250,645.00	196,805.91
应收款项	3	3,180.00	3,720.00	应付工资	63	57,200.00	65,000.00
预付账款	4			应交税金	65		
存货	8		3,250.00	预收账款	66		
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	4,072,024.64	4,055,442.25	其他流动负债	78		
				流动负债合计	80	307,845.00	261,805.91
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	75,633.00	73,034.00	长期负债合计	90	-	-
减：累计折旧	32	31,279.63	51,763.90				
固定资产净值	33	44,353.37	21,270.10	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	307,845.00	261,805.91
固定资产清理	38		129.95				
固定资产合计	40	44,353.37	21,400.05				
				净资产：			
无形资产：				非限定性净资产	101	3,333,907.24	3,124,434.22
无形资产	41			限定性净资产	105	474,625.77	690,602.17
				净资产合计	110	3,808,533.01	3,815,036.39
受托代理资产：							
受托代理资产	51						
资产合计	60	4,116,378.01	4,076,842.30	负债和净资产总计	120	4,116,378.01	4,076,842.30

单位负责人：朱登凯　　复核：原素云　　制表：蒋佳雨

北京东审鼎立国际会计师事务所有限责任公司

业务活动表

会民非02表

编制单位：北京百仁慈爱公益基金会　　2022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	385,496.20	8,735,751.10	9,121,247.30	175,292.60	4,061,848.35	4,237,140.95
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	22,635.62		22,635.62			-
其他收入	9	22,067.95		22,067.95	20,969.30		20,969.30
收入合计	11	430,199.77	8,735,751.10	9,165,950.87	196,261.90	4,061,848.35	4,258,110.25
二、费用							
（一）业务活动成本	12	9,913,062.36	-	9,913,062.36	3,845,871.95	-	3,845,871.95
其中：捐赠项目成本	13	9,913,062.36		9,913,062.36	3,845,871.95		3,845,871.95
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	430,754.60		430,754.60	405,734.92		405,734.92
（三）筹资费用	24			-			-
（四）其他费用	28			-			-
费用合计	35	10,343,816.96	-	10,343,816.96	4,251,606.87	-	4,251,606.87
三、限定性净资产转为非限定性净资产	40	9,913,062.36	-9,913,062.36	-	3,845,871.95	-3,845,871.95	-
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	45	-554.83	-1,177,311.26	-1,177,866.09	-209,473.02	215,976.40	6,503.38

单位负责人：朱登凯　　复核：原素云　　制表：蒋佳丽

北京东审鼎立国际会计师事务所有限责任公司

现金流量表

2022年

会民非03表

编制单位：北京百仁慈爱公益基金会　　单位：元

项　　目	行次	上年数	本年数
一、业务活动产生的现金流量：			
接受捐赠收到的现金	1	9,121,247.30	4,233,890.95
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	-	
政府补助收到的现金	5	-	
收到的其他与业务活动有关的现金	8	45,067.95	26,069.30
现金流入小计	13	9,166,315.25	4,259,960.25
提供捐赠或者资助支付的现金	14	9,913,062.36	3,151,324.04
支付给员工以及为员工支付的现金	15	419,092.80	1,053,277.00
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	63,509.84	75,731.60
现金流出小计	23	10,395,665.00	4,280,332.64
业务活动产生的现金净流量	24	-1,229,349.75	-20,372.39
二、投资活动产生的现金净流量			
收回投资所收到的现金	25	3,600,000.00	
取得投资收益所收的现金	26	22,635.62	-
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	3,622,635.62	-
购建固定资产和无形资产所支付的现金	35	12,397.00	
对外投资所支付的现金	36	3,600,000.00	
支付的其他与投资活动有关的现金	39		
现金流出小计	43	3,612,397.00	-
投资活动产生的现金流量净额	44	10,238.62	-
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		
现金流出小计	58		-
筹资活动产生的现金流量净额	59		-
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	-1,219,111.13	-20,372.39

单位负责人：朱登凯　　复核：原素云　　制表：蒋佳丽

北京东审鼎立国际会计师事务所有限责任公司

北京百仁慈爱公益基金会

2022 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

北京百仁慈爱公益基金会（以下简称“本基金会”）是经北京市民政局批准，于 2016 年 01 月 04 日成立的非公募基金会，2017 年认定为慈善组织，原始基金为人民币 200 万元，统一社会信用代码：53110000MJ0175862N，法人登记证有效期：2022 年 01 月 06 日至 2027 年 01 月 05 日，法定代表人为朱登凯，住所为北京市朝阳区东三环南路甲 52 楼 20 层 23A 室 11 号。

业务主管单位：无。

业务范围：资助孤寡老人生活、扶贫济困、救孤助残、赈灾救援、抗击疫情等社会公益慈善活动。

截止 2022 年 12 月 31 日本基金会未设有分支、代表机构。

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以持续运营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《民间非营利组织会计制度》的规定进行确认和计量的相关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。本基金会编制的财务报表除现金流量表按照收付实现制原则编制外，其余均按照权责发生制原则编制。

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 2022 年 12 月 31 日的财务状况、2022 年度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。

北京东审鼎立国际会计师事务所有限责任公司

4、现金及现金等价物

在编制现金流量表时，本基金会将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。

本基金会将同时具备持有期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转化为已知金额的现金、价值变动风险很小等条件的投资（包括三个月内到期的债券投资，但不包括权益性投资），确定为现金等价物。

5、应收款项

本基金会的应收款项包括：应收票据、应收账款和其他应收款等。期末，应当分析应收款项的可收回性，对预计可能产生的坏账损失计提坏账准备，确认坏账损失并计入当期费用。

（1）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。

6、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、商品以及周转材料等。周转材料包括低值易耗品及包装物等。

（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。存货在发出时，应当根据实际情况采用个别计价法，确定发出存货的实际成本。

（3）存货的盘存制度

本基金会存货每年定期盘点一次。盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

（4）周转材料的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

（5）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。

北京东审鼎立国际会计师事务所有限责任公司

7、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，且单位价值较高的有形资产。

（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
电子设备	3年	5%	31.67%

（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。

8、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。

9、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本基金会接受的劳务捐赠，不确认为收入。

10、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。

（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、税项

1、根据京财税[2022]2087号文，本基金会取得了北京市国家税务局等部门公布的2022年度第二批非营利组织免税资格；

2、根据财政部 税务总局 民政部公告2020年第31号文件，本基金会获得公益性捐赠税前扣除资格。

六、财务报表主要项目注释

以下披露项目除非特别指出，年初数指2022年01月01日，年末数指2022年12月31日；上年发生额指2021年度，本年发生额指2022年度。金额单位为人民币元。

1、货币资金

（1）货币资金账面余额

货币资金种类	币种	年初数	年末数
银行存款	人民币	4,068,844.64	4,048,472.25
合　计		4,068,844.64	4,048,472.25

北京东审鼎立国际会计师事务所有限责任公司

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
其他应收款	3,180.00		3,180.00	3,720.00		3,720.00
合　计	3,180.00		3,180.00	3,720.00		3,720.00

2.1 其他应收款

2.1.1 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	3,180.00		3,180.00	3,720.00		3,720.00
合　计	3,180.00		3,180.00	3,720.00		3,720.00

2.1.2 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		
住房公积金	3,180.00	100.00%	3,720.00	100.00%	2022年	
合 计	3,180.00	100.00%	3,720.00	100.00%		

3、存货：

项 目	年初余额	期末余额
库存商品	0.00	3,250.00
合 计	0.00	3,250.00

4、固定资产及累计折旧

类　别	年初余额	期末余额
固定资产	44,353.37	21,270.10
固定资产清理	0.00	129.95
合　计	44,353.37	21,400.05

4.1 固定资产类别

北京东审鼎立国际会计师事务所有限责任公司

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：电子设备	75,633.00	0.00	2,599.00	73,034.00
合　计	75,633.00	0.00	2,599.00	73,034.00
二、累计折旧				
其中：电子设备	31,279.63	22,953.32	2,469.05	51,763.90
合　计	31,279.63	22,953.32	2,469.05	51,763.90
三、固定资产账面净值				
其中：电子设备	44,353.37			21,270.10
合　计	44,353.37	----	----	21,270.10

4.2 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	75,633.00	31,279.63	44,353.37	73,034.00	51,763.90	21,270.10
合　计	75,633.00	31,279.63	44,353.37	73,034.00	51,763.90	21,270.10

4.3 固定资产清理：

类　别	期初余额	本期增加	本期减少	年末余额
固定资产清理	0.00	129.95	0.00	129.95
合　计	0.00	129.95	0.00	129.95

5、应付款项

项　　目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
①其他应付款	250,645.00	2,808,465.40	2,862,304.49	196,805.91
合　计	250,645.00	2,808,465.40	2,862,304.49	196,805.91

5.1 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　志愿者	180,375.91	1年以内	生活补贴	未结算
②　社会保险	16,430.00	1年以内	社会保险	

北京东审鼎立国际会计师事务所有限责任公司

合　计	196,805.91			

6、应付工资：

项　　目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
工资	57,200.00	787,200.00	779,400.00	65,000.00
合 计	57,200.00	787,200.00	779,400.00	65,000.00

7、应交税金

项　　目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
个人所得税	0.00	420,783.65	420,783.65	0.00
增值税	0.00	269.64	269.64	0.00
合 计	0.00	421,053.29	421,053.29	0.00

8、净资产

8.1 净资产

项　目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
限定性净资产	474,625.77	4,061,848.35	3,845,871.95	690,602.17
非限定性净资产	3,333,907.24	196,261.90	405,734.92	3,124,434.22
合　计	3,808,533.01	4,258,110.25	4,251,606.87	3,815,036.39

8.2 净资产变动原因

收支结余 6,503.38 元，影响净资产增加 6,503.38 元；

9、捐赠收入

9.1 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	4,061,848.35	8,735,751.10
其中：货币捐赠	4,061,848.35	8,735,751.10
非货币捐赠		
②非限定性捐赠收入	175,292.60	385,496.20
其中：货币捐赠	175,292.60	385,496.20
非货币捐赠		
合　计	4,237,140.95	9,121,247.30

北京东审鼎立国际会计师事务所有限责任公司

9.2 大额捐赠收入

2022 年度北京百仁慈爱公益基金会捐赠收入总额 4,237,140.95 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）		用　　途
	货币	非货币	
北京盈理律师事务所	650,000.00		百仁支教计划
朱登凯	500,000.00		百仁支教计划
郭淋淋	450,000.00		百仁支教计划
保合风险管理咨询（北京）有限公司	250,000.00		百仁支教计划
北京车与车科技有限公司	250,000.00		百仁支教计划
北京汉今国际文化股份有限公司	250,000.00		百仁支教计划
北京勤正咨询有限公司	250,000.00		百仁支教计划
湖南世优电气股份有限公司	250,000.00		百仁支教计划
良运集团有限公司	250,000.00		百仁支教计划
内蒙古华涛鑫盛装饰工程有限公司	250,000.00		百仁支教计划
合　计	3,350,000.00		

10、投资收益

项　　目	本年发生额	上年发生额
银行理财收益	0.00	22,635.62
合　计	0.00	22,635.62

11、其他收入

项　　目	本年发生额	上年发生额
利息收入	11,711.61	11,213.09
税费返还	8,988.05	7,218.17
失业险返还	0.00	3,636.39
其他	0.00	0.30

北京东审鼎立国际会计师事务所有限责任公司

增值税减免	269.64	0.00
合 计	20,969.30	22,067.95

12、业务活动成本

12.1 业务活动成本列示

项 目	本年发生额	上年发生额
捐赠项目成本	3,845,871.95	9,913,062.36
合 计	3,845,871.95	9,913,062.36

12.2 资助其他基金会

基金会名称	金额	货币或非货币	款项用途
湘潭市教育发展基金会	100,000.00	货币	贫困高中生资助
合 计	100,000.00		

12.3 重大公益慈善项目收支表

项目名称	收入	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	其他费用	总计
百仁支教计划	3,912,948.35	393,806.84	3,206,343.40		15,472.71	14,409.00	3,630,031.95
合计	3,912,948.35	393,806.84	3,206,343.40		15,472.71	14,409.00	3,630,031.95

12.4 重大公益慈善项目大额支付对象

项目名称	大额支付对象	支付金额（元）	占年度慈善总支出比例	用途
百仁支教计划	支教老师	2,423,421.40	63.01%	生活补贴
合 计		2,423,421.40	63.01%	

13、管理费用

北京东审鼎立国际会计师事务所有限责任公司

项 目	本年发生额	上年发生额
行政管理人员费用	307,050.00	340,384.00
行政管理事务物品耗费和服务开支	47,108.22	68,155.84
行政管理事务所用资产折旧（摊销）及运行维护费用	22,953.32	22,214.76
残保金	28,623.38	0.00
合 计	405,734.92	430,754.60

七、工作人员工资福利

1、工作人员工资薪酬情况

项 目	上年数			本年数		
	管理费用	业务活动成本	合计	管理费用	业务活动成本	合计
① 工资、奖金、津贴和补贴	256,725.00	593,985.83	850,710.83	176,400.00	610,800.00	787,200.00
②职工福利费						0.00
工作人员工资福利小计	256,725.00	593,985.83	850,710.83	176,400.00	610,800.00	787,200.00
① 社会保险费	65,659.00	142,837.80	208,496.80	106,530.00	85,860.00	192,390.00
②年金						0.00
③补充医疗保险						0.00
④住房公积金	18,000.00	30,300.00	48,300.00	24,120.00	19,440.00	43,560.00
⑤工会经费和职工教育经费						0.00
⑥非货币性福利						0.00
⑦其他						0.00
小计	83,659.00	173,137.80	256,796.80	130,650.00	105,300.00	235,950.00
合 计	340,384.00	767,123.63	1,107,507.63	307,050.00	716,100.00	1,023,150.00

北京东审鼎立国际会计师事务所有限责任公司

2、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
史晓晶	北京百仁慈爱公益基金会	秘书长	240,000.00
马小燕	北京理器科技有限公司	理事	
李云洁	北京绿邦置业有限公司	理事	
何静	北京完美影视传媒有限责任公司	理事	
郎永淳	北京五八到家信息技术集团有限公司	理事	
宋晓枫	太和智库咨询（北京）有限公司	理事	
王永彬	良运集团有限公司	副理事长	
彭建国	湖南世优电气股份有限公司	副理事长	
池宇峰	完美世界股份有限公司	副理事长	
王杰	北京勤正咨询有限公司	副理事长	
朱登凯	北京市中伦文德律师事务所	理事长	
周健男	大村投资（上海）有限责任公司	副理事长	
刘明	北京汉今国际文化股份有限公司	理事	
伊迪	完美世界股份有限公司北京分公司	理事	
王向阳	北京市中伦文德律师事务所	理事	
姜小燕	美域高晟投资集团	理事	
王晓波	保合控股有限公司	理事	
郑秀峰	华夏明珠教育投资（北京）有限公司	监事	
陈爱霞	保合控股有限公司	监事长	
郁绍先	北京汉今国际文化股份有限公司	监事	
合　　计			240,000.00

北京东审鼎立国际会计师事务所有限责任公司

八、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
百仁支教计划	捐款	297,904.96	3,912,948.35	3,630,031.95	580,821.36	用途限定
助学项目	捐款	175,501.00	148,900.00	215,840.00	108,561.00	用途限定
党建活动	拨款	1,219.81	0.00	0.00	1,219.81	用途限定
合　计		474,625.77	4,061,848.35	3,845,871.95	690,602.17	

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 2022 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。已经理事长办公会批准。

基金会名称：北京百仁慈爱公益基金会（盖章）

基金会法人：（签名）　　财务负责人：（签名）

日期：2023 年 03 月 03 日　　日期：2023 年 03 月 03 日

北京东审禄立国际会计师事务所有限责任公司

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

北京东审 事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2010 年 12 月 27 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

北京东审鼎立 事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2010 年 12 月 27 日
/y /m /d

10

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

11

姓名：余建
证书编号：110003950012

110003950012

证书编号：
No. of Certificate

北京注册会计师协会

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs

发证日期：
Date of Issuance

二〇一〇年 四 月 六日
/y /m /d

4

CPA任职资格检查合格 BICPA 2017

登记
gistration

合格，继续有效一年。
ate is valid for another year after this renewal.

CPA任职资格检查合格 BICPA 2011

北京东审鼎立国际会计师事务所有限责任公司 1101080257427

年 月 日
/m /d

5

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS 中国注册会计师协会

北京东审鼎立国际会计师事务所有限责任公司

姓 Full name 余建
性 别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1979-10-18
工作单位 Working unit 东审（北京）会计师事务所
身份证号码 Identity 36042319791018003X



仅供审计报告使用

证书编号：
No. of Certificate 110004910042

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs 北京注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance 2022 年/y 03 月/m 21 日/d

4

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年/y 月/m 日/d

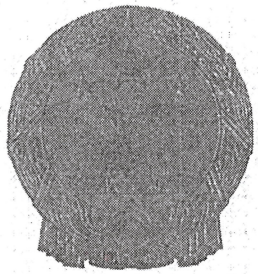
5

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS 中国注册会计师协会

姓名 Full name 曾佳荣
性别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1989-12-01
工作单位 Working unit 北京东审鼎立国际会计师事务所有限责任公司
身份证号码 Identity card No. 360429198912011742

北京东审鼎立国际会计师事务所有限责任公司

仅供审计报告使用



会计师事务所

执业证书

名　　称：北京东审鼎立国际会计师事务所有限责任公司

首席合伙人：

主任会计师：崔军胜

经营场所：北京市海淀区知春路113号1幢17层2006

组织形式：有限责任

执业证书编号：11000491

批准执业文号：京财会[2006]2908号

批准执业日期：2006年12月22日

北京东审鼎立国际会计师事务所有限责任公司

仅供审计报告使用

证书序号：0017334

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、会计师事务所终止或执业许可注销的，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

二〇二　行政审批服务用章　日

中华人民共和国财政部制

统一社会信用代码

91110108791755224X0

营业执照

（副 本）(1-1)

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　北京东审鼎立国际会计师事务所有限责任公司

类　　型　有限责任公司(自然人投资或控股)

法定代表人　崔军胜

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，出具有关的报告；基本建设年度财务决算审计；代理记帐；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其它业务。（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。）

注册资本　500万元

成立日期　2006年12月27日

营业期限　2006年12月27日 至 2056年12月26日

住　　所　北京市海淀区知春路113号1幢17层2006

仅供审计报告使用

登记机关

2022 年 08 月 18 日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制