

# 北京市残疾人福利基金会

## 审计报告

2023 年度

### 目 录

一、审计报告

二、附表：

1、2023 年 12 月 31 日资产负债表

2、2023 年度业务活动表

3、2023 年度现金流量表

三、财务报表附注

四、2023 年 12 月 31 日银行对账单复印件

五、北京中廉会计师事务所营业执照副本复印件

六、北京中廉会计师事务所执业资格证书复印件

委托单位：北京市残疾人福利基金会

审计单位：北京中廉会计师事务所（普通合伙）

# 审 计 报 告

中廉审字【2024】第 0181 号

北京市残疾人福利基金会：

我们审计了后附的北京市残疾人福利基金会财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的资产负债表，2023 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北京市残疾人福利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，北京市残疾人福利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，公允反映了北京市残疾人福利基金会 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度的业务活动成果和现金流量。

北京中廉会计师事务所(普通合伙)



二〇二四年三月二十七日

中国注册会计师:



中国注册会计师:





# 资产负债表

2023年12月31日

会民非01表

编制单位：北京市残疾人福利基金会

单位：元

资产	行次	期初数	期末数	负债和净资产	行次	期初数	期末数
流动资产：		---	---	流动负债：		---	---
货币资金	1	19,014,262.21	16,266,751.73	短期借款	23		
短期投资	2			应付款项	24	1,971.33	688.85
应收款项	3	1,000.00	10,259.05	应付工资	25		-408.00
预付账款	4	4,973,605.32	1,086,332.00	应交税金	26	1,131.30	1,011.30
存货	5	270,184.00	272,285.00	预收账款	27	10,000.00	
待摊费用	6			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		
<b>流动资产合计</b>	<b>9</b>	<b>24,259,051.53</b>	<b>17,635,627.78</b>	其他流动负债	31		
				<b>流动负债合计</b>	<b>32</b>	<b>13,102.63</b>	<b>1,292.15</b>
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		
<b>长期投资合计</b>	<b>12</b>			长期应付款	34		
固定资产：		---	---	其他长期负债	35		
固定资产原价	13	338,941.00	344,422.00	<b>长期负债合计</b>	<b>36</b>		
减：累计折旧	14	243,413.47	298,781.80				
固定资产净值	15	95,527.53	45,640.20	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			<b>负债合计</b>	<b>38</b>	<b>13,102.63</b>	<b>1,292.15</b>
固定资产清理	18						
<b>固定资产合计</b>	<b>19</b>	<b>95,527.53</b>	<b>45,640.20</b>				
				净资产：			
无形资产：		---	---	非限定性净资产	39	5,988,078.55	5,437,704.55
无形资产	20			限定性净资产	40	18,353,397.88	12,242,271.28
				<b>净资产合计</b>	<b>41</b>	<b>24,341,476.43</b>	<b>17,679,975.83</b>
受托代理资产：		---	---				
受托代理资产	21						
<b>资产合计</b>	<b>22</b>	<b>24,354,579.06</b>	<b>17,681,267.98</b>	<b>负债和净资产总计</b>	<b>42</b>	<b>24,354,579.06</b>	<b>17,681,267.98</b>

单位负责人：

主管会计工作负责人： **杨岚**

会计机构负责人（会计主管人员）：



# 业务活动表

2023年度

会民非02表

编制单位：北京市残疾人福利基金会

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	403,427.68	12,397,376.72	12,800,804.40	222,673.44	3,730,971.55	3,953,644.99
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						
其他收入	7	131,263.51		131,263.51	130,723.06		130,723.06
收入合计	8	<b>534,691.19</b>	<b>12,397,376.72</b>	<b>12,932,067.91</b>	<b>353,396.50</b>	<b>3,730,971.55</b>	<b>4,084,368.05</b>
二、费用		---	---	---	---	---	---
(一) 业务活动成本	9	6,648,031.29		6,648,031.29	10,485,125.47		10,485,125.47
(二) 管理费用	10	250,775.51		250,775.51	260,743.18		260,743.18
(三) 筹资费用	11						
(四) 其他费用	12						
费用合计	13	<b>6,898,806.80</b>		<b>6,898,806.80</b>	<b>10,745,868.65</b>		<b>10,745,868.65</b>
三、限定性净资产转为非限定性净资产	14	<b>10,187,992.45</b>	<b>-10,187,992.45</b>		<b>9,842,098.15</b>	<b>-9,842,098.15</b>	
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	15	<b>3,823,876.84</b>	<b>2,209,384.27</b>	<b>6,033,261.11</b>	<b>-550,374.00</b>	<b>-6,111,126.60</b>	<b>-6,661,500.60</b>

单位负责人：

主管会计工作负责人： **杨岚**

会计机构负责人（会计主管人员）：



# 现金流量表

2023年度

会民非03表

编制单位：北京市残疾人福利基金会

单位：元

项 目	行次	上年数	本年数
<b>一、业务活动产生的现金流量：</b>	1	---	---
接受捐赠收到的现金	2	12,064,686.01	3,155,992.21
收到会费收到的现金	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	129,516.51	131,628.01
<b>现金流入小计</b>	8	<b>12,194,202.52</b>	<b>3,287,620.22</b>
提供捐赠或者资助支付的现金	9	10,201,666.21	5,367,911.70
支付给员工以及为员工支付的现金	10	197,959.67	243,128.92
购买商品接受劳务支付的现金	11	195,270.00	226,109.74
支付的其他与业务活动有关的现金	12	48,180.15	192,499.34
<b>现金流出小计</b>	13	<b>10,643,076.03</b>	<b>6,029,649.70</b>
<b>业务活动产生的现金净流量</b>	14	<b>1,551,126.49</b>	<b>-2,742,029.48</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>	15	---	---
收回投资所收到的现金	16		
取得投资收益所收的现金	17		
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		
<b>现金流入小计</b>	20		
购建固定资产和无形资产所支付的现金	21	10,000.00	5,481.00
对外投资所支付的现金	22		
支付的其他与投资活动有关的现金	23		
<b>现金流出小计</b>	24	<b>10,000.00</b>	<b>5,481.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	25	<b>-10,000.00</b>	<b>-5,481.00</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>	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		
<b>现金流入小计</b>	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		
<b>现金流出小计</b>	33		
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	34		
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>	35		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	36	<b>1,541,126.49</b>	<b>-2,747,510.48</b>

单位负责人：

主管会计工作负责人： **杨岚**

会计机构负责人（会计主管人员）：

北京市残疾人福利基金会  
2023 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

北京市残疾人福利基金会(以下简称“本基金会”)是经北京市民政局批准,于2009年8月14日成立的公募基金会,登记证书统一社会信用代码为5311000069230168XJ,注册资金为400万元,法定代表人为侯玉兰。

住所:北京市宣武区广安门内大街318号5层。

业务主管单位:北京市残疾人联合会。

业务范围:资助残疾人康复、教育、维权、就业、文化、保障以及有利于残疾人事业的研究、交流、奖励、宣传等公益活动。

截至2023年12月31日本基金会无分支和代表机构。

### 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

#### (一) 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。

#### (二) 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。

### （三）记账本位币

本基金会以人民币为记账本位币。

### （四）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，资产以历史成本为计价原则。

### （五）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，按用途及性质计入当期筹资费用或予以资本化。

### （六）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、坏账准备核算方法：直接转销法

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。

### （七）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。

# （八）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
运输设备	4年	5%	23.75%
办公家具	20年	5%	4.75%
电子设备	10年	5%	9.50%

## 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。

### （九）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。

### （十）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，也没有对已售出的商品实施控制；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，应当根据实际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。

#### (十一) 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、财务报表主要项目注释

#### (一) 货币资金

项 目	币种	年初余额	年末余额
现金	人民币		17,300.00
银行存款	人民币	19,014,262.21	16,249,163.73
其他货币资金	人民币		288.00
<b>合 计</b>	<b>—</b>	<b>19,014,262.21</b>	<b>16,266,751.73</b>

#### (二) 短期投资

无。

#### (三) 应收款项

项目	年初余额		年末余额	
	账面余额	占应收款项总额的比例(%)	账面余额	占应收款项总额的比例(%)

1	应收账款				
2	其他应收款	1,000.00	100.00	10,259.05	100.00
	合 计	<b>1,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>10,259.05</b>	<b>100.00</b>

### 1、应收账款

无。

### 2、其他应收款

(1) 账龄分析：

账 龄	年初账面余额			年末账面余额		
	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				9,259.05		9,259.05
1-2年						
2-3年						
3年以上	1,000.00		1,000.00	1,000.00		1,000.00
合 计	<b>1,000.00</b>		<b>1,000.00</b>	<b>10,259.05</b>		<b>10,259.05</b>

(2) 其他应收款年末余额对应的客户：

序号	客户名称	年末余额	比例 (%)	形成时间	款项性质
1	北京数字王府井科技有限公司	1,000.00	9.75	2014年	POS机押金
2	社会保险	7,630.05	74.37	2023年	社会保险
3	住房公积金	1,629.00	15.88	2023年	住房公积金
	合 计	<b>10,259.05</b>	<b>100.00</b>	—	—

### (四) 预付账款

1、账龄分析：

账 龄	年初账面余额			年末账面余额		
	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	4,973,605.32		4,973,605.32	1,004,732.00		1,004,732.00
1-2年				81,600.00		81,600.00
2-3年						
3年以上						
合 计	<b>4,973,605.32</b>		<b>4,973,605.32</b>	<b>1,086,332.00</b>		<b>1,086,332.00</b>

## 2、预付账款年末余额对应的客户：

序号	客户名称	年末余额	比例(%)	形成时间	款项性质
1	北京不朽传奇电影制作有限公司	370,332.00	34.09	2023年	演出费
2	精良爱心超市有限责任公司	145,000.00	13.35	2023年	直播运营费
3	南通安蕾纺织品有限公司	100,000.00	9.21	2023年	救助款
4	青海省残疾人福利基金会	300,000.00	27.62	2023年	救助款
5	慈溪市展新服饰有限公司购	89,400.00	8.23	2023年	棉服款
合计		1,004,732.00	92.49	—	—

## (五) 存货

存货种类	年初数	本年增加	本年减少	年末数
绢人	3,000.00			3,000.00
水粉画	17,600.00			17,600.00
志愿者T恤衫	12,000.00			12,000.00
志愿者徽章	3,900.00			3,900.00
志愿者风衣	89,590.00			89,590.00
爱筑梦想绘画作品	11,800.00			11,800.00
金沙河小麦粉 5kg*11		352.00		352.00
乔府大院长粒米 5kg*11		583.00		583.00
福临门花生油 5L*11		1,166.00		1,166.00
空气净化消毒机		20,000.00	20,000.00	
防护服 2000 套	15,000.00			15,000.00
帽子 300 件	8,400.00			8,400.00
毛巾 530 件	13,780.00			13,780.00
画册 69 件	414.00			414.00
360 可视门铃 200 件	85,800.00			85,800.00
小米小爱音箱 201 件	8,900.00			8,900.00
天灿维生素 C 泡腾		336,960.00	336,960.00	
维妥立钙维生素 D 软胶囊		60,278.40	60,278.40	
启美多种维生素矿物质片		51,744.00	51,744.00	

生命益加多种 B 族维生素片		51,038.40	51,038.40	
毛毯		20,961.00	20,961.00	
大米 5KG		8,904.00	8,904.00	
福临门玉米油 4L		14,364.00	14,364.00	
农夫山泉水 380*24		16,435.00	16,435.00	
急救包		64,800.00	64,800.00	
免洗手凝胶		34,500.00	34,500.00	
次氯酸消毒液		14,328.00	14,328.00	
酒精		12,800.00	12,800.00	
免洗手消毒液		2,360.00	2,360.00	
黄连素片		1,960.00	1,960.00	
诺氟沙星		1,200.00	1,200.00	
藿香正气水		534.00	534.00	
消毒片		4,500.00	4,500.00	
防护服		3,528.00	3,528.00	
连花清瘟胶囊		7,584.00	7,584.00	
艾叶驱蚊花露水		1,584.00	1,584.00	
消毒液		27,000.00	27,000.00	
消毒液		30,000.00	30,000.00	
必速多用途消毒剂		27,000.00	27,000.00	
安利优生活喷雾瓶		4,480.00	4,480.00	
方便面		11,700.00	11,700.00	
矿泉水		6,000.00	6,000.00	
面包		1,386.00	1,386.00	
面粉		15,000.00	15,000.00	
桑海金维多元维生素片		12,500.00	12,500.00	
合计	<b>270,184.00</b>	<b>867,529.80</b>	<b>865,428.80</b>	<b>272,285.00</b>

## (六) 待摊费用

无。

## (七) 长期股权投资

无。

**(八) 固定资产**

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：办公家具	10,200.00	5,481.00		15,681.00
电子设备	90,948.00			90,948.00
运输工具	237,793.00			237,793.00
合 计	338,941.00	5,481.00		344,422.00
二、累计折旧				
其中：办公家具	5,412.40	714.24		6,126.64
电子设备	63,223.21	3,528.60		66,751.81
运输工具	174,777.86	51,125.49		225,903.35
合 计	243,413.47	55,368.33		298,781.80
三、固定资产账面净值				
其中：办公家具	4,787.60	—	—	9,554.36
电子设备	27,724.79	—	—	24,196.19
运输工具	63,015.14	—	—	11,889.65
合 计	<b>95,527.53</b>	—	—	<b>45,640.20</b>

**(九) 无形资产**

无。

**(十) 应付款项**

项目	年初账面余额		年末账面余额	
	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(%)
1 应付账款				
2 其他应付款	1,971.33	100.00	688.85	100.00
合 计	<b>1,971.33</b>	<b>100.00</b>	<b>688.85</b>	<b>100.00</b>

**1、应付账款**

无。

**2、其他应付款**

(1) 账龄分析：

账 龄	年初账面余额	年末账面余额

	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	1,971.33	100.00	688.85	100.00
1-2 年				
2-3 年				
3 年以上				
<b>合 计</b>	<b>1,971.33</b>	<b>100.00</b>	<b>688.85</b>	<b>100.00</b>

(2) 其他应付款年末余额对应的客户：

序号	客户名称	年末余额	比例 (%)	形成时间	款项性质
1	代扣代缴社会保险	688.85	100.00	2023 年	社会保险
	<b>合 计</b>	<b>688.85</b>	<b>100.00</b>	—	—

### (十一) 应付工资

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、工资、奖金、津贴和补贴		186,471.11	186,471.11	
二、职工福利费		150.00	150.00	
三、社会保险费		33,713.97	33,713.97	
四、住房公积金		12,408.00	12,816.00	-408.00
五、工会经费和职工教育经费				
六、非货币性福利				
七、其他				
<b>合 计</b>		<b>232,743.08</b>	<b>233,151.08</b>	<b>-408.00</b>

### (十二) 应交税金

项 目	年初数	本年应交	本年已交	年末数
应交个人所得税	1,131.30	1,788.69	1,908.69	1,011.30
房产税		840.58	840.58	
土地使用税		100.32	100.32	
<b>合 计</b>	<b>1,131.30</b>	<b>2,729.59</b>	<b>2,849.59</b>	<b>1,011.30</b>

### (十三) 预收账款

(1) 账龄分析：

账 龄	年初账面余额	年末账面余额



	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	10,000.00	100.00		
1-2 年				
2-3 年				
3 年以上				
<b>合 计</b>	<b>10,000.00</b>	<b>100.00</b>		

#### (十四) 净资产

##### 1、净资产

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
非限定性净资产	5,988,078.55	353,396.50	903,770.50	5,437,704.55
限定性净资产	18,353,397.88	3,730,971.55	9,842,098.15	12,242,271.28
<b>合 计</b>	<b>24,341,476.43</b>	<b>4,084,368.05</b>	<b>10,745,868.65</b>	<b>17,679,975.83</b>

##### 2、净资产变动原因分析

2023 年度较上年度净资产减少 6,661,500.60 元，其中当年收支结余 -6,661,500.60 元，形成净资产减少 6,661,500.60 元。

#### (十五) 捐赠收入

##### 1、捐赠收入列示

项 目	本年发生额	上年发生额
限定性捐赠收入	3,730,971.55	12,397,376.72
非限定性捐赠收入	222,673.44	403,427.68
<b>合 计</b>	<b>3,953,644.99</b>	<b>12,800,804.40</b>

##### 2、接受捐赠情况

项 目	现金	非现金	合计
一、本年度捐赠收入	3,108,216.19	845,428.80	3,953,644.99
（一）来自境内的捐赠	3,108,216.19	845,428.80	3,953,644.99
其中：来自境内自然人的捐赠	541,299.85		541,299.85
来自境内法人或者其他组织的捐赠	2,566,916.34	845,428.80	3,412,345.14
（二）来自境外的捐赠			

其中：来自境外自然人的捐赠			
来自境外法人或者其他组织的捐赠			
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)			

## (1) 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
北京华贸公益基金会	500,000.00	货币	水灾救助公益项目
闽都陈嘉庚公益基金会	100,000.00	货币	水灾救助公益项目
北京字节跳动公益基金会	1,000,000.00	货币	水灾残疾人家庭及机构(场所)灾后重建
北京百姓阳光公益基金会	50,378.00	货币	水灾救助公益项目
北京热腾公益基金会	12,500.00	货币	水灾救助公益项目
<b>合计</b>	<b>1,662,878.00</b>	—	—

## 3、大额捐赠收入

2023 年度本基金会捐赠收入总额 3,953,644.99 元，其中占捐赠收入总额 5% 以上或者 500 万以上的大额捐赠单位或个人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
	现金	非现金	
北京字节跳动公益基金会	1,000,000.00		水灾救助公益项目
仙乐健康科技股份有限公司		500,020.80	水灾救助公益项目
北京华贸公益基金会	500,000.00		水灾救助公益项目
董泽淋	200,000.00		我在内蒙有只羊公益项目
<b>合计</b>	<b>1,700,000.00</b>	<b>500,020.80</b>	—

## (十六) 提供服务收入

无。

## (十七) 政府补助收入

无。

## (十八) 投资收益

无。

### (十九) 其他收入

项 目	本年发生额	上年发生额
利息收入	130,720.72	131,263.02
其他	2.34	0.49
<b>合 计</b>	<b>130,723.06</b>	<b>131,263.51</b>

### (二十) 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
公益活动成本	10,485,125.47	6,648,031.29
<b>合 计</b>	<b>10,485,125.47</b>	<b>6,648,031.29</b>

#### 2、资助其他基金会

无。

#### 3、重大公益项目收支表

项目名称	收入	支出					总计
		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	其他费用	
康复助残/自闭症脑科学探索项目		6,000,000.00	109,545.60		51,000.00		6,160,545.60
创业就业-我在内蒙有只羊公益项目	646,000.00	1,710,000.00					1,710,000.00
<b>合 计</b>	<b>646,000.00</b>	<b>7,710,000.00</b>	<b>109,545.60</b>		<b>51,000.00</b>		<b>7,870,545.60</b>

#### 4、重大公益项目大额支付对象

项 目	大额支付对象	支付金额	占年度公益支出%	用 途
创业就业-我在内蒙有只羊公益项目	巴林左旗残疾人联合会	1,710,000.00	16.31	用于资助内蒙古赤峰市巴林左旗困难残疾人养户开展养殖
康复助残/自闭症脑科学探索项目	北京优脑银河诊所有限公司	6,000,000.00	57.22	自闭症脑科学探索项目第二笔以及尾款

合 计	—	7,710,000.00	73.53	—
-----	---	--------------	-------	---

**(二十一) 管理费用**

项 目	本年发生额	上年发生额
行政管理人员费用	127,336.54	157,411.36
行政管理事务物品耗费和服务开支	74,960.57	43,777.42
行政管理事务所用资产折旧（摊销）及运行维护费用	55,368.33	47,275.39
记入管理费用的税费	3,077.74	2,311.34
合 计	260,743.18	250,775.51

**(二十二) 筹资费用**

无。

**(二十三) 其他费用**

无。

**六、工作人员工资福利****1、工作人员工资薪酬发放情况**

本基金会本年度员工总人数为 5 人，共发放工资总额为 186,471.11 元。

**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（元）
侯玉兰	原北京市政府副秘书长	理事长	
刘凝	易行律师事务所	副理事长	
房超	北京国华置业有限公司	副理事长	
董方军	北京汇泉国际投资有限公司	副理事长	
李君	北京市残疾人社会服务中心	副理事长	
冯延生	北京拓新盛达科技有限公司	理事	
刘冰	中国银河证券财富管理总部	理事	
刘国超	中国世界民族文化交流促进会	理事	
安钟岩	北京丰顺工贸集团	理事	
连奕名	海润传媒	理事	
张艳	经济管理出版社	理事	

何晓武	思享时代（北京）科技有限公司	理事
张辉	北汽集团	理事
徐学志	中国狮子联合会北京代表处	理事
徐春妮	北京电视台	理事
徐欣然	安利（中国）日用品有限公司北京分公司	理事
谭亚君	北京君知雨生态园	理事
孔令俊	孔氏（北京）国际钟表有限责任公司	理事
郝悦	北京市残疾人社会服务中心	理事兼秘书长

## 七、固定资产清查明细表

名称	来源	时间	单位	数量	金额	用途	备注
台式电脑	自购	2010年5月	台	1	3,500.00	自用	
台式电脑	自购	2018年9月	台	1	5,619.00	自用	
惠普台式电脑	自购	2018年10月	台	1	5,619.00	自用	
笔记本电脑	自购	2016年3月	台	1	6,200.00	自用	
笔记本电脑	自购	2019年2月	台	1	7,469.00	自用	
打印一体机	自购	2010年5月	台	1	890.00	自用	
惠普打印一体机	自购	2016年3月	台	1	2,449.00	自用	
一体机	自购	2011年2月	台	1	2,560.00	自用	
一体机	自购	2018年9月	台	1	8,436.00	自用	
摄影器材及配件	自购	2011年7月	台	1	38,206.00	自用	
办公桌	自购	2010年5月	张	7	2,450.00	自用	
办公桌	自购	2010年5月	张	1	450.00	自用	
班台	自购	2010年5月	张	1	1,400.00	自用	
卷帘门	自购	2019年11月	个	1	5,900.00	自用	
小客车 京ANC861	自购	2019年11月	台	1	140,000.00	自用	
小客车 京N5MF37	自购	2019年11月	台	1	97,793.00	自用	
电脑 华为MateBook	自购	2022年9月	台	2	10,000.00	自用	
家具	自购	2023年9月	套	1	5,481.00	自用	
合计	—	—	—	—	344,422.00	—	—

## 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

限定性收入项目	金额	来源	时间或用途限定的具体内容	使用情况
限定性捐赠收入	21,222.06	爱心人士	创业就业-We+残疾人融合创业项目	使用中
限定性捐赠收入	646,000.00	董泽淋、北京市顺义区马坡镇人民政府、北京瑞汀斯达紧固系统等	创业就业-我在内蒙有只羊公益项目	使用中
限定性捐赠收入	68,358.31	爱心人士	康复助残/北京市残疾人运动员伤病救助公益项目	使用中
限定性捐赠收入	15,232.73	爱心人士	圆梦行动/一份菜一份爱公益助残项目	使用中
限定性捐赠收入	10,377.68	爱心人士	圆梦行动/月捐助残计划公益助残项目	使用中
限定性捐赠收入	51,000.00	北京趋势未来科技发展有限公司、陈苗苗	善行北京/平谷残联助残公益项目	使用中
限定性捐赠收入	25,000.00	北京众益华盛建筑装饰工程有限公司、北京兴北物业管理有限公司等	善行北京/门头沟残联公益助残项目	使用中
限定性捐赠收入	288.00	东营云田商贸有限公司、新疆创优旭辉工程管理有限公司	康复助残/003“爱心声”聋人康复（连奕名）	使用中
限定性捐赠收入	208,383.00	联想（北京）有限公司、安利（中国）日用品有限公司、中国银河证券股份有限公司等	文化体育 021/助残公益项目	使用中
限定性捐赠收入	1,596,882.08	仙乐健康科技股份有限公司、北京华贸公益基金会、北京外企人力资源服务有限公司等	文化体育 021/助残公益/水灾救助公益项目	使用中

限定性捐赠收入	5,000.00	北京清山云舍 信息咨询有限 公司	圆梦行动 014 中俄艺术家书 画认购助残公 益项目	使用中
限定性捐赠收入	181.28	爱心人士	圆梦计划/京狮 助残公益项目	使用中
限定性捐赠收入	83,046.41	爱心人士	圆梦计划-亮 居助残幸福计 划	使用中
限定性捐赠收入	1,000,000.00	北京字节跳动 公益基金会	水灾救助公益 项目	使用中
合 计	<b>3,730,971.55</b>	—	—	—

#### 九、受托代理业务情况的说明：

本基金会无受托代理业务

#### 十、重大资产减值情况的说明

本基金会无重大资产减值情况。

#### 十一、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。

#### 十二、接受劳务捐赠情况的说明

本基金会无接受劳务捐赠情况。

#### 十三、对外承诺和或有事项情况的说明

截至 2023 年 12 月 31 日，本基金会无对外承诺和或有事项。

#### 十四、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。

#### 十五、需要说明的其他事项

本基金会 2023 年度无其他需要说明事项。

上述 2023 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。

(本页无正文)

基金会名称：北京市残疾人福利基金会（盖章）

基金会法人：（签名）

财务负责人：（签名）

日期：二〇二四年三月二十七日

日期：二〇二四年三月二十七日



附：截至 2023 年 12 月 31 日银行对账单

页号:2

打印日期:2024-01-25 币种:人民币  
 活期账号:321370100100100565 账单月份:2023/12  
 户名:北京市残疾人福利基金会

交易日期	摘要	凭证代号	支出	收入	收支方向	余额	对方账号	对方户名
2023-12-26	汇款汇入		0.00	20,000.00	收入	4,938,910.92	11050165360000003185	北京市女企业家协会
2023-12-26	汇款汇入		0.00	100,000.00	收入	5,038,910.92	1112230100000021	北京市顺义区马坡镇人民政府
2023-12-28	网络转入		0.00	10,220.00	收入	5,049,130.92	243300133	财付通支付科技有限公司
2023-12-28	网上汇款	119418396	1,000,000.00	0.00	支出	4,049,130.92	243300133	北京德胜银河诊所有限公司
2023-12-28	网上汇款	119420612	1,000,000.00	0.00	支出	3,049,130.92	243300133	北京德胜银河诊所有限公司
2023-12-29	网络转入		0.00	10,336.00	收入	3,059,466.92	243300133	财付通支付科技有限公司
2023-12-30	网络转入		0.00	20.00	收入	3,059,486.92	243300133	财付通支付科技有限公司

**重要提示:**

1、如需校验电子回单,可通过兴业银行官网(www.cib.com.cn)校验真伪。2、兴业银行股份有限公司电子回单专用章"图形仅在打印回单或账单的场景下使用。



# 北京银行企业企业对账单

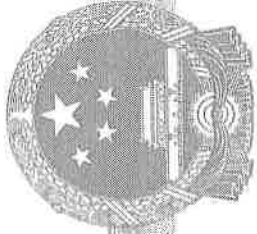


账号: 01086000000011022746 户名: 北京市残疾人福利基金会 查询范围日期: 20231201--20231231

我方账号	对方账号	对方开户行	记账日期	借方发生额	贷方发生额	余额	操作员	备注	摘要	用途
24300133	财付通支付科技有限公司	财付通	2023-12-30		1.02	7,679,103.73	8010811		本系统转账	1229_155628731
1521340010274	北京市新利源有限公司	北京银行	2023-12-29	6.00		7,679,102.71	121		本系统转账	
24300133	财付通支付科技有限公司	财付通	2023-12-29	89,400.00		7,679,110.71	121		本系统转账	捐赠款
24300133	财付通支付科技有限公司	财付通	2023-12-28		1.01	7,678,310.71	8010811		本系统转账	1229_155628731
103034570544	晋能控股装备制造集团有限公司	北京银行	2023-12-28	12.00		7,678,322.70	121		本系统转账	捐赠款
83001100700001017	南通安泰纺织有限公司	北京银行	2023-12-28	300,000.00		7,378,322.70	121		二代心票	捐赠款
622840031413362075	北京市老舍茶馆有限公司	北京银行	2023-12-28	8.00		8,066,321.70	121		本系统转账	
83001100700001017	南通安泰纺织有限公司	北京银行	2023-12-28	100,000.00		8,066,321.70	121		二代心票	捐赠款
622840031413362075	北京市老舍茶馆有限公司	北京银行	2023-12-28	8.00	90,000.00	8,156,321.70	215		二代心票	捐赠款
622840031413362075	北京市老舍茶馆有限公司	北京银行	2023-12-28	8.00		8,156,321.70	121		本系统转账	
24300133	财付通支付科技有限公司	财付通	2023-12-28		2.00	8,156,323.70	8010811		本系统转账	1229_155628731
250	国都证券股份有限公司	北京银行	2023-12-25	7,600.05		8,163,923.75	8010811		本系统转账	1229_155628731
24300133	财付通支付科技有限公司	财付通	2023-12-22		0.00	8,163,923.75	8010811		本系统转账	1229_155628731
24300133	财付通支付科技有限公司	财付通	2023-12-21		3.00	8,163,926.75	8010811		本系统转账	1229_155628731

本页汇总: 借方金额: 6笔 借方总金额: 587,096.05元 贷方金额: 6笔 贷方总金额: 90,013.05元





# 营业执照

统一社会信用代码

911101086976933798



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

(副本) (2-1)

名称 北京中廉会计师事务所(普通合伙)

类型 普通合伙企业

执行事务合伙人 温泉

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。(下期出资时间为2041年05月21日；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 2009年12月02日

合伙期限 2009年12月02日至 长期

主要经营场所 北京市朝阳区建国路93号院万达广场5号楼14层1703

仅限本报告使用复印无效



2020年08月17日

登记机关

证书序号: 0014471

## 说明

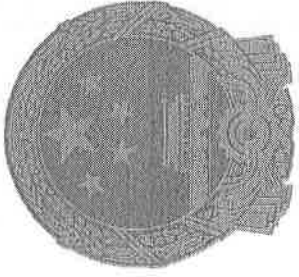
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

仅限本报告使用复印无效

发证机关:



中华人民共和国财政部制



### 会计师事务所

# 执业证书



名称: 北京中廉会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人: 温泉

主任会计师:

经营场所: 北京市朝阳区建国路93号院万达广场5号楼14层1703

组织形式: 普通合伙

执业证书编号: 11010083

批准执业文号: 京财会许可[2009]0084号

批准执业日期: 2009年11月05日



姓名: 温秉  
性别: 男

出生日期: 1973-10-26

工作单位: 洛阳天诚会计师事务所有限公司

身份证号码: 410305197310260518



410300050058

证书编号:  
No of Certificate

410300050058

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

河南省

发证日期:  
Date of Issuance

2003 年 5 月 12 日



This 2015 is valid for another 2016 this renewal.



仅本报告使用复印无效

2004 年 4 月 28 日

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.



2005年 5月 9日  
/y /m /d

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.



2006年 3月 1日  
/y /m /d



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

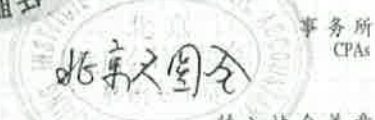
同意调出  
Agree the holder to be transferred from



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

2007年 9月 4日  
/y /m /d

ed to



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

2007年 9月 4日  
/y /m /d

张闻 2008.9.17  
注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
  - 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
  - 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
  - 四、...应立即向主管注册会计师协会... 失效后，... 不得再行使用。
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

同章(办): 可喜(办) 2009.12.24



张燕燕

姓 名: Zhang Yanyan  
性 别: 女

出生日期: 1974-01-05

工作单位: 北京天圆全会计师事务所有限公司

身份证号: 410303197401050021



仅限本报告使用复印无效



张燕燕 110003740036

110003740036

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

二〇〇九年九月一日



续有效一年

this certificate is valid for another year after this renewal.



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 a  
this renewal.



6

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 月 日  
ty /m /d



7

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



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

2012 年 12 月 4 日  
y /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to



2012 年 12 月 4 日  
y /m /d

12

转出: 信永中和 2013.8.1  
转入: 可喜必喜 2013.8.1



- 一、注册会计师协会委托方出示
- 二、本证书仅限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



## 名称变更通知

北京可喜必喜会计师事务所（普通合伙）：

北京可喜必喜会计师事务所（普通合伙）于2016年2月5日经我局核准，名称变更为北京中诚智远会计师事务所（普通合伙）。

特此通知

2016年02月05日



仅限本报告使用复印无效

## 名称变更通知

北京中诚智远会计师事务所（普通合伙）：

北京中诚智远会计师事务所（普通合伙）于2016年2月26日经我局核准，名称变更为北京中廉会计师事务所（普通合伙）。

特此通知

