

北京市残疾人福利基金会

审计报告

2024 年度

目 录

- 一、审计报告
- 二、附表：
 - 1、2024 年 12 月 31 日资产负债表
 - 2、2024 年度业务活动表
 - 3、2024 年度现金流量表
- 三、财务报表附注
- 四、管理建议书
- 五、2024 年 12 月 31 日银行对账单复印件
- 六、中建华会计师事务所营业执照副本复印件
- 七、中建华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：中建华会计师事务所有限责任公司



审 计 报 告

2025-ZJHX-会-报表-0071

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 2024 年 12 月 31 日的资产负债表，2024 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 2024 年 12 月 31 日的财务状况以及 2024 年度的业务活动成果和现金流量。

中建华会计师事务所有限责任公司



二〇二五年三月十七日

中国注册会计师：



中国注册会计师：



附表 1：资产负债表

资 产 负 债 表

2024 年 12 月 31 日

会民非 01 表
单位：元

编制单位：北京市残疾人福利基金会

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	16,266,751.73	14,397,923.52	短期借款	23	-	-
短期投资	2	-	-	应付款项	24	688.85	551.64
应收款项	3	10,259.05	3,770.00	应付工资	25	-408.00	-
预付账款	4	1,086,332.00	8,428,590.00	应交税金	26	1,011.30	1,011.30
存货	5	272,285.00	282,063.54	预收账款	27	-	-
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	-	-
流动资产合计	9	17,635,627.78	23,112,347.06	其他流动负债	31	-	-
				流动负债合计	32	1,292.15	1,562.94
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	344,422.00	344,422.00	长期负债合计	36	-	-
减：累计折旧	14	298,781.80	304,326.40				
固定资产净值	15	45,640.20	40,095.60	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	1,292.15	1,562.94
固定资产清理	18	-	-				
固定资产合计	19	45,640.20	40,095.60	净资产：		—	—
无形资产：		—	—	非限定性净资产	39	5,437,704.55	4,899,741.64
无形资产	20	-	-	限定性净资产	40	12,242,271.28	18,251,138.08
受托代理资产：		—	—	净资产合计	41	17,679,975.83	23,150,879.72
受托代理资产	21	-	-				
资产总计	22	17,681,267.98	23,152,442.66	负债和净资产总计	42	17,681,267.98	23,152,442.66

单位负责人：郝悦

主管会计工作负责人：杨岚

会计机构负责人(会计主管人员)：杨瑞秀



附表 2：业务活动表

业务活动表

2024 年度

会民非 02 表
单位：元

编制单位：北京市残疾人福利基金会

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	222,673.44	3,730,971.55	3,953,644.99	117,076.05	13,845,480.68	13,962,556.73
会费收入	2	-	-	-	-	-	-
提供服务收入	3	-	-	-	-	-	-
商品销售收入	4	-	-	-	-	-	-
政府补助收	5	-	-	-	-	-	-
投资收益	6	-	-	-	-	-	-
其他收入	7	130,723.06	-	130,723.06	115,954.28	-	115,954.28
收入合计	8	353,396.50	3,730,971.55	4,084,368.05	233,030.33	13,845,480.68	14,078,511.01
二、费用	9	—	—	—	—	—	—
（一）业务活动成本	10	10,485,125.47	-	10,485,125.47	7,878,322.50	-	7,878,322.50
（二）管理费用	15	260,743.18	-	260,743.18	729,055.11	-	729,055.11
（三）筹资费用	20	-	-	-	-	-	-
（四）其他费用	21	-	-	-	229.51	-	229.51
费用合计	22	10,745,868.65	-	10,745,868.65	8,607,607.12	-	8,607,607.12
三、限定性净资产转为非限定性净资产	23	9,842,098.15	-9,842,098.15	-	7,836,613.88	-7,836,613.88	-
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	24	-550,374.00	-6,111,126.60	-6,661,500.60	-537,962.91	6,008,866.80	5,470,903.89

单位负责人：郝悦

主管会计工作负责人：杨岚

会计机构负责人(会计主管人员)：杨瑞秀



附表3：现金流量表

现金流量表

2024 年度

会民非 03 表

单位：元

编制单位：北京市残疾人福利基金会

项 目	行次	上年数	本年数
一、业务活动产生的现金流量：	1	—	—
接受捐赠收到的现金	2	3,155,992.21	13,862,556.73
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	131,628.01	116,259.87
现金流入小计	8	3,287,620.22	13,978,816.60
提供捐赠或者资助支付的现金	9	5,367,911.70	4,676,563.12
支付给员工以及为员工支付的现金	10	243,128.92	524,342.08
购买商品、接受服务支付的现金	11	226,109.74	2,936,433.28
支付的其他与业务活动有关的现金	12	192,499.34	7,710,306.33
现金流出小计	13	6,029,649.70	15,847,644.81
业务活动产生的现金流量净额	14	-2,742,029.48	-1,868,828.21
二、投资活动产生的现金流量：	15	—	—
收回投资所收到的现金	16	-	-
取得投资收益所收到的现金	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	-	-
现金流入小计	20	-	-
购建固定资产和无形资产所支付的现金	21	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	-	-
现金流出小计	24	5,481.00	-
投资活动产生的现金流量净额	25	-5,481.00	-
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	-2,747,510.48	-1,868,828.21

单位负责人：郝悦

主管会计工作负责人：杨岚

会计机构负责人(会计主管人员)：杨瑞芳



北京市残疾人福利基金会
2024 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2024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。

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。

(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	173,00.00	305.59
银行存款	人民币	16,249,163.73	14,397,617.93
其他货币资金	人民币	288.00	-
合 计	—	16,266,751.73	14,397,923.52

(二) 短期投资

无。

(三) 应收款项

序 号	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 (%)



序 号	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	10,295.05	100	3,770.00	100
合 计		10,295.05	100	3,770.00	100

1、应收账款

无。

2、其他应收款

(1) 账龄分析：

账 龄	年初余额			年末余额		
	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	2,770.00	-	2,770.00
1-2 年	-	-	-	-	-	-
2-3 年	-	-	-	-	-	-
3 年以上	1,000.00	-	1,000.00	1,000.00	-	1,000.00
合 计	10,259.05	-	10,259.05	3,770.00	-	3,770.00

(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	27	2014年	POS机押金
2	住房公积金	2,770.00	73	2024年	住房公积金
合 计		3,770.00	100	—	—

(四) 预付账款

1、账龄分析：

账 龄	年初余额			年末余额		
	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	1,004,732.00	-	1,004,732.00	8,428,590.00	-	8,428,590.00
1-2 年	81,600.00	-	81,600.00	-	-	-
2-3 年	-	-	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-	-	-
合 计	1,086,332.00	-	1,086,332.00	8,428,590.00	-	8,428,590.00

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	北京银河脑花园路诊所有限公司	8,428,590.00	100	2024 年	项目款
合 计		8,428,590.00	100	—	—

(五) 存货

项 目	年 初 余 额	本 年 增 加	本 年 减 少	年 末 余 额
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
轮椅	-	9,656.00	9,656.00	-
金沙河小麦粉 5kg*11+200	352.00	5,200.00	5,552.00	-
乔府大院长粒米 5kg*11+200	583.00	10,800.00	11,383.00	-
福临门花生油 5L*11+200	1,166.00	14,000.00	15,166.00	-
金沙河多用途小麦粉 5k*500 袋	-	21,500.00	21,500.00	-
裕道府东北大米 5kg*500 袋	-	35,500.00	35,500.00	-
福临门葵花油 5L*500 桶	-	43,000.00	43,000.00	-
鲁花花生油 5L*45	-	7,195.50	7,195.50	-
福大米 5kg*45	-	3,942.00	3,942.00	-
牛皮纸 A380101*50	-	1,070.00	1,070.00	-
演出服*16	-	2,080.00	2,080.00	-
写字板*25	-	1,177.50	1,177.50	-
书包*25	-	997.50	997.50	-
水杯*25 个	-	1,497.50	1,497.50	-
书包*160 个（公益助 残项目）	-	19,200.00	19,200.00	-
棉被*1000 条	-	100,000.00	100,000.00	-
棉服*1200 件	-	89,400.00	89,400.00	-
水灾救助项目物资	-	131,474.57	131,474.57	-
蔬菜一批	-	213,089.45	201,209.91	11,879.54
防护服 2000 套	15,000.00	-	-	15,000.00



项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
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
今声优盒时字幕机顶盒*50	-	100,000.00	100,000.00	-
合 计	272,285.00	810,780.02	801,001.48	282,063.54

(六) 待摊费用

无。

(七) 长期股权投资

无。

(八) 固定资产

1、固定资产类别

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、固定资产原价	—	—	—	—
其中：办公家具	15,681.00	-	-	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	344,422.00	-	-	344,422.00
二、累计折旧	—	—	—	—
其中：办公家具	6,126.64	2,016.00	-	8,142.64
电子设备	66,751.81	3,528.60	-	70,280.41
运输工具	225,903.35	-	-	225,903.35
合 计	298,781.80	5,544.60	-	304,326.40
三、固定资产账面净值	—	—	—	—
其中：办公家具	9,554.36	—	—	7,538.36
电子设备	24,196.19	—	—	20,667.59
运输工具	11,889.65	—	—	11,889.65
合 计	45,640.20	—	—	40,095.60

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	344,422.00	298,781.80	45,640.20	344,422.00	304,326.40	40,095.60
合 计	344,422.00	298,781.80	45,640.20	344,422.00	304,326.40	40,095.60

(九) 无形资产



无。

(十) 应付款项

序号	项 目	年初余额		年末余额	
		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	688.85	100	551.64	100
合 计		688.85	100	551.64	100

1、应付账款

无。

2、其他应付款

(1) 账龄分析：

账 龄	年初余额		年末余额	
	账面余额	比例（%）	账面余额	比例（%）
1 年以内	688.85	100	551.64	100
1-2 年	-	-	-	-
2-3 年	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合 计	688.85	100	551.64	100

(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	551.64	100	2024 年	社会保险
合 计		551.64	100	—	—



(十一) 应付工资

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	-	381,256.00	381,256.00	-
二、职工福利费	-	-	-	-
三、社会保险费	-	97,310.09	97,310.09	-
其中：1. 医疗保险	-	34,394.04	34,394.04	-
2. 基本养老保险费	-	60,509.57	60,509.57	-
3. 失业保险费	-	1,718.97	1,718.97	-
4. 工伤保险费	-	687.51	687.51	-
四、住房公积金	-408.00	46,279.00	45,871.00	-
五、工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
六、非货币性福利	-	-	-	-
七、其他	-	5,000.00	5,000.00	-
合 计	-408.00	529,845.09	529,437.09	-

(十二) 应交税金

项 目	年初余额	本年应交	本年已交	年末余额
个人所得税	1,011.30	7,302.24	7,302.24	1,011.30
房产税	-	840.58	840.58	-
土地使用税	-	100.32	100.32	-
合 计	1,011.30	8,243.14	8,243.14	1,011.30

(十三) 预收账款

无。

(十四) 净资产

1、净资产

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
非限定性净资产	5,437,704.55	8,070,126.21	8,608,089.12	4,899,741.64
限定性净资产	12,242,271.28	13,845,480.68	7,836,613.88	18,251,138.08
合 计	17,679,975.83	21,915,606.89	16,444,703.00	23,150,879.72

2、净资产变动原因分析

2024 年度较上年度净资产增加 5,470,903.89 元，其中当年收支结余 5,470,903.89 元，形成净资产增加 5,470,903.89 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	13,845,480.68	3,730,971.55
非限定性捐赠收入	117,076.05	222,673.44
合 计	13,962,556.73	3,953,644.99

2、接受捐赠情况

项 目	现 金	非 现 金	合 计
一、本年度捐赠收入	13,862,556.73	100,000.00	13,962,556.73
（一）来自境内的捐赠	13,862,556.73	100,000.00	13,962,556.73
其中：来自境内自然人的捐赠	618,580.51	-	618,580.51
来自境内法人或者其他组织的捐赠	13,243,976.22	100,000.00	13,443,976.22
（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
北京东方君公益基金会	100,000.00	货币	创业就业/我在内蒙有只羊公益项目
北京字节跳动公益基金会	10,786,700.00	货币	康复助残/自闭症脑科学探索项目
北京华贸公益基金会	500,000.00	货币	助残公益项目
北京值得同行公益基金会	55,000.00	货币	助残公益项目
联合国儿童基金会驻华办事处	58,300.00	货币	助残公益项目
安徽李恩三慈善基金会	20,000.00	货币	善行北京/014 汇爱三里公益项目
合 计	11,520,000.00	—	—

3、大额捐赠收入

2024 年度本基金会捐赠收入总额 13,962,556.73 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	10,786,700.00	-	康复助残/自闭症脑科学探索项目
合 计	10,786,700.00	—	—

(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	115,954.28	130,720.72
其他	-	2.34
合 计	115,954.28	130,723.06

(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	7,878,322.50	10,485,125.47
合 计	7,878,322.50	10,485,125.47

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
青海省残疾人福利基金会	124,175.00	货币	助残公益项目(用于青海灾后重建)
甘肃省残疾人福利基金会	124,175.00	货币	助残公益项目(用于青海灾后重建)
合 计	248,350.00	—	—



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	10,786,700.00	1,047,000.00			10,000.00		1,057,000.00
创业就业/我在内蒙古只羊公益项目	630,000.00	974,000.00					974,000.00
合 计	11,416,700.00	2,021,000.00		-	10,000.00	-	2,031,000.00

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	占年度公益支出比例 (%)	用 途
康复助残/自闭症脑科学探索项目	北京银河脑花园路诊所有限公司	1,047,000.00	13.29	用于自闭症脑科学探索项目的项目款
创业就业/我在内蒙古只羊公益项目	巴林左旗残疾人联合会	974,000.00	12.36	用于资助内蒙古赤峰市巴林左旗困难残疾人养殖户开展养殖
合 计	—	2,021,000.00	25.65	—

(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	529,845.09	127,336.54
行政管理事务物品耗费和服务开支	173,110.76	74,960.57
行政管理事务所用资产折旧(摊销)及运行维护费用	25,158.36	55,368.33
记入管理费用的税费	940.90	3,077.74
合 计	729,055.11	260,743.18

(二十二) 筹资费用

无。

(二十三) 其他费用

项 目	本年发生额	上年发生额
手续费	167.80	-



项 目	本年发生额	上年发生额
滞纳金	61.71	-
合 计	229.51	-

六、工作人员工资福利

1、工作人员工资薪酬发放情况

项 目	本年数			上年数		
	管理费用	业务活动成本	合计	管理费用	业务活动成本	合计
一、工作人员工资福利	—	—	—	—	—	—
①工资、奖金和津补贴	381,256.00	-	381,256.00	105,621.11	81,000.00	186,621.11
②职工福利费	-	-	-	-	-	-
小计	381,256.00		381,256.00	105,621.11	81,000.00	186,621.11
二、社会保险及其他	—	—	—	—	—	—
①社会保险费	97,310.09		97,310.09	13,913.97	19,800.00	33,713.97
②年金	-	-	-	-	-	-
③补充医疗保险	-	-	-	-	-	-
④住房公积金	46,279.00		46,279.00	3,662.40	8,745.60	12,408.00
⑤工会经费和职工教育经费	-	-	-	-	-	-
⑥非货币性福利	-	-	-	-	-	-
⑦离职补偿	5,000.00	-	5,000.00	-	-	-
小计	148,589.09	-	148,589.09	17,576.37	28,545.60	46,121.97
合计	529,845.09	-	529,845.09	123,197.48	109,545.60	232,743.08

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	—



理事会成员姓名	工作单位	在基金会任职	年报酬额(元)
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	—

3、本基金会工作人员总数、工资总额、人均工资

截至 2024 年 12 月 31 日,本基金会平均领薪职工 4 人。2024 年度本基金会工资总额为 381,256.00 元。2024 年度人均工资 95,314.00 元/年。

七、固定资产清查明细表

名称	来源	时间	单位	数量	金额	用途
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



名称	来源	时间	单位	数量	金额	用途
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	—	—	—	—	65,243.67	—

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

来 源	用途限制	收到金额	使用情况
中睡健康科技(北京)有限公司、爱心人士	创业就业-We+残疾人融合创业项目	119,493.10	使用中
中国狮子联会、深圳狮子会、北京东方君公益基金会等	创业就业-我在内蒙有只羊公益项目	630,000.00	使用中
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	308.77	使用中
北京字节跳动公益基金会	康复助残/自闭症脑科学探索项目	10,786,700.00	使用中
爱心人士	圆梦行动 018/一份菜一份爱公益助残项目	390,819.60	使用中
爱心人士	圆梦行动 023/月捐助残计划公益助残项目	10,612.28	使用中
北京七星华创精密电子科技有限公司、北京万家瑞药业有限责任公司	善行北京/平谷残联助残公益项目	100,000.00	使用中
爱心人士、北京安和数创科技有限公司、北京市奋迅律师事务所	文化体育 011/北京市盲童福利事业	160,000.00	使用中
爱心人士	善行北京/009 丰台区助残公益	40,000.00	使用中
美银宝网络信息服务(上海)有限公司、安徽李恩三慈善基金会	善行北京/014 汇爱三里公益项目	38,895.00	使用中
浙商银行股份有限公司北京分行	善行北京/005 东城区残疾人公益基金项目	27,000.00	使用中
北京华贸公益基金会、中国狮子联会、联想(北京)有限公司等	文化体育 021/助残公益项目	1,454,850.00	使用中
爱心人士等	文化体育 021/助残公益/水灾救助公益项目(23 年增)	54.69	使用中
爱心人士	文化体育 012 “爱佑同行”助盲公益项	734.16	使用中
宜春十九度电子商务有限公司	文化体育 010/竹蝶公益	50,000.00	使用中
爱心人士	益企服务团	69.90	使用中
爱心人士	圆梦计划/京狮助残公益项目	17.10	使用中
北京市慈善协会、爱心人士等	圆梦计划-亮居助残幸福计划	35,926.08	使用中



来 源	用途限制	收到金额	使用情况
合 计	—	13,845,480.68	—

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 2024 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 2024 年度无其他需要说明事项。

上述 2024 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：



财务负责人：杨岚

日期：二〇二五年三月十七日

日期：二〇二五年三月十七日



附：

管理建议书

北京市残疾人福利基金会：

我们接受委托，对贵基金会 2024 年度的财务报表进行了审计。我们的责任是对贵基金会财务报表发表审计意见。我们提供的这份管理建议书，是我们基于为贵基金会服务的目的，根据审计过程中发现的内部控制问题及需要提请贵基金会关注的重大事项而提出的。因为我们主要从事的对贵基金会财务报表的审计，所实施的审计范围是有限的，我们的建议只包括一般审计工作程序中能揭示的事项，所以并未尝试指出所有可能需要改善的地方，管理建议书中包括的主要问题不应被视为对贵基金会内部控制发表的鉴证意见，所提建议不具有强制性和公正性。

在审计过程中，我们了解了贵基金会内部控制中有关会计制度、会计工作机构和会计人员职责、资产管理制度等有关方面的情况，并做了分析研究。我们认为，贵基金会现有的内部控制总体上比较完善。



中建华会计师事务所有限责任公司

二〇二五年三月十七日

中国注册会计师：



中国注册会计师：



附：截至 2024 年 12 月 31 日银行对账单

账号：01090511100120111022740

账户名称：北京残疾人福利基金会

查询范围日期：20241001——20241231

北京银行企业到账单

对手方账号	对手方名称	对手方开户行	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
110911136610601	北京工银坊科技有限公司	招商银行股份有限公 司北京前门大街支行	2024-12-19	30,000.00		6,916,613.29	121	小额网银转账 2024121907031741	二代小额	慈善会智慧管理平 台项目使用费
02140590303115529	北京天坛公园管理 处	建设银行营业部	2024-12-19		500.00	6,917,113.29	201b	个人网银公	本系统转账	
010903031700120103717	北京天坛公园管理 处	天坛支行营业部	2024-12-20	100.00		6,917,013.29	0001121	张桂公园平果民		张桂公园甲用费
0600228309100041235	北京盛祥食品厂有 限公司	中国工商银行股份有 限公司北京曜亮支行	2024-12-20	71741.00		6,845,272.29	121	小额网银转账 2024122007117300	二代小额	慈善会智慧管理平 台项目使用费
010903030420120111069	北京盛祥食品厂有 限公司	北京银行股份有限公 司总行营业部	2024-12-20	5,440.00		6,839,832.29	111			
		支行营业部	2024-12-21		2,060.75	6,841,893.04	111	零来信息		
37022012300000000072	北京盛祥食品厂有 限公司	内蒙古自治州农村信 用联社总社	2024-12-23	100,000.00		6,741,893.04	121	小额网银转账 2024122308582177	二代小额	捐助款
		北京银行	2024-12-23	8.00		6,741,891.04	121	小额网银转账 2024122308582177	本系统转账	
1109030104010927	北京盛祥食品厂有 限公司	中国农业银行股份有 限公司北京万年花店	2024-12-30	9,656.00		6,732,235.04	121	小额网银转账 2024123007075588	二代小额	为平谷区困难群众

本页汇总：借方笔数：7笔 借方总金额：216,945.00元 贷方笔数：2笔 贷方总金额：2,586.75元
统计：借方笔数：34笔 借方总金额：384,052.83元 贷方笔数：5笔 贷方总金额：6,592.75元





币种: 人民币

单位: 元

北京银行对账单

前史余额: 1,377.643.26

2024年第12页

12月第1页

[illegible]

打印次数: 1 打印时间: 2025年01月02日 12:16:30





账号：3213701001001005691

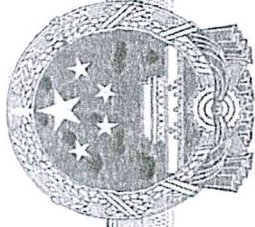
起始时间：20241226

当前页数/总页数：1/1

结束时间：20241231

序号	交易日期	柜员流水号	借贷标志	现转标志	交易金额	账户余额
1	20241226	67010963	贷	转	12.00	6450242.53
2	20241226	99991965	借	转	1000000.00	5450242.53
3	20241226	99991986	借	转	1000000.00	4450242.53
4	20241226	99991967	借	转	1000000.00	3450242.53
5	20241226	1109991969	借	转	1000000.00	2450242.53
6	20241227	67011124	贷	转	3450.00	2153692.53
7	20241229	67010957	贷	转	2.00	2153694.53
8	20241230	99994303	借	转	100000.00	2053694.53
9	20241231	6676BFVD	贷	转	3000.00	1543056694.53
10	20241231	6701A38C	贷	转	23.01	2056717.54

以下空白



营业执照

统一社会信用代码

91110108102065390U



扫描二维码
了解市场主体身份
信息、更多登记、备
案、许可、监管信
息，体验更多应用
服务。

(副本)(8-1)

名称 中建华会计师事务所有限责任公司

注册资本 481万元

类型 有限责任公司(自然人投资或控股)

成立日期 1994年07月18日

法定代表人 王丽岩

住所 北京市海淀区紫竹院路广源闸五号三层
302、303

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，出具有关审计报告；承办会计咨询、会计服务、工程造价咨询业务；资产评估。（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。）



登记机关

2024年12月04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



会计师事务所

执业证书

名称： 中建华会计师事务所有限责任公司

首席合伙人：

主任会计师：

经营场所：

王丽岩

北京市海淀区紫竹院路广源闸5号广源大厦
三层

组织形式： 有限责任

执业证书编号： 11000188

批准执业文号：

财协字（1999）60号

批准执业日期：

1999年05月04日



说明

证书序号：0014563

- 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

二〇二〇年十二月四日

中华人民共和国财政部制



姓	名	蒋玉芳
Full name		
性	别	女
Sex		
出生日期	1941年04月04日	
Date of birth		
工作单位	北京中达耀华信会计师事务所	
Working unit		
身份证号码	110106410404006	
Identity card No.		



记

isation

姓名：葛玉芳

证书编号: 100000501012

格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



100000501012

北京注册会计师协会

证书编号:
No. of Certificate

批准注册协会: 1999 09 28
Authorized Institute of CPX

发证日期:
Date of Issuance



2014 合格, **2017** after
This certificate is valid for and after
this renewal.

2008年3月20日

注册会计帅工作单们变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同登洲出

Agree the holder to be transferred from

CPAs 事務所

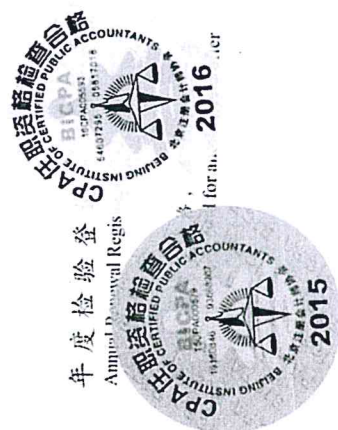


同意 加入

考所
CPAS

接受协会盖章
transfer-in Institute of CPAs

月 日



年度检验登
Annual Renewal Regis

2016



2006年 3月 / 日

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

注意 (5)

Agree the holder to be transferred from

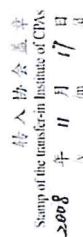
信达耀华信
CPAS
事务所



同意调入
Agree the holder

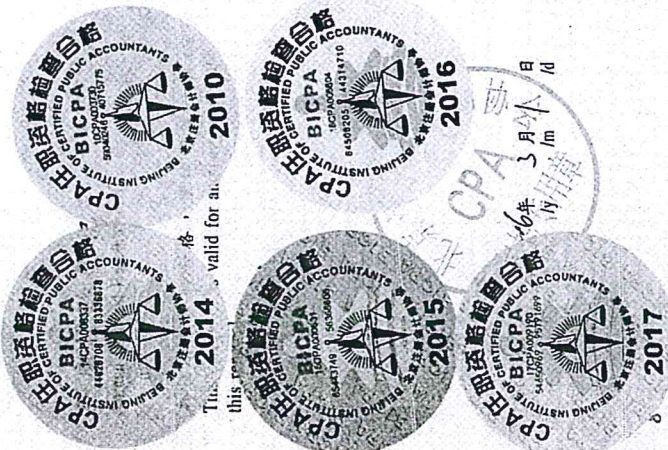
ed to

中建华
事务所
CPAs



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

2008 年 11 月 17 日



年度检验登记
Annual Renewal Registration

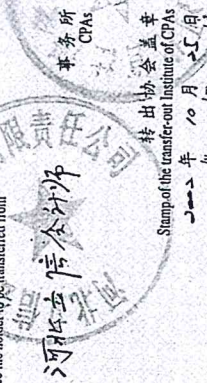
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2009年2月20日

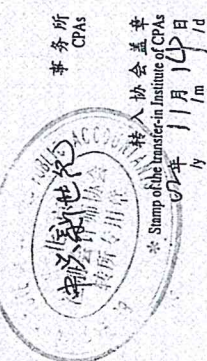
北京注册会计师协会
2007年度年检合格

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

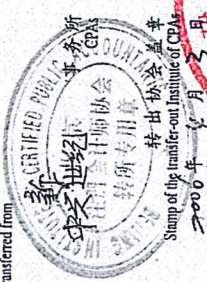


同意调入
Agree the holder to be transferred in



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



同意调入
Agree the holder to be transferred to



姓名 张昭仁
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1942年06月02日
Date of birth
工作单位 河北立信会计师事务所
Working unit
身份证号码 130102420602183
Identity card No.



姓名: 张昭仁
证书编号: 130000100308
this renewal.

记
ration

各，继续有效一年。
d for another year after



证书编号: 13000308
No. of Certificate
批准注册协会: 河北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 1999年12月01日
Date of Issuance