

北京市残疾人福利基金会
审计报告
2025 年度

目 录

- 一、 审计报告
- 二、 基金会财务相关情况统计表
- 三、 2025 年 12 月 31 日资产负债表
- 四、 2025 年度业务活动表
- 五、 2025 年度现金流量表
- 六、 会计报表附注
- 七、 管理层建议书
- 八、 中建华会计师事务所有限责任公司营业执照副本复印件

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

2026-ZJHX-会-报表-0084

北京市残疾人福利基金会：

一、 审计意见

我们审计了北京市残疾人福利基金会（以下简称贵基金会）财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的资产负债表，2025 年度的业务活动表、现金流量表以及相关财务报表附注。

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 2025 年 12 月 31 日的财务状况以及 2025 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、 其他信息

贵基金会管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，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（如适用），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。

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，我们运用了职业判断，并保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）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。

（五）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。

我们与管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。

六、基本情况

北京市残疾人福利基金会统一社会信用代码为 5311000069230168XJ，登记证书有效期为 2023 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日。法定代表人为陈蓓，地址为北京市宣武区广安门内大街 318 号 5 层，业务主管单位为北京市残疾人联合会。注册资金 400 万元。

七、财务状况：

1、北京市残疾人福利基金会截止 2025 年 12 月 31 日资产总额为 23,996,686.88 元，其中：货币资金 23,421,384.88 元，其中：现金 0.00 元，银行存款 23,421,384.88 元；应收款项 2,944.00 元，其中：应收账款 0.00 元，其他应收款 2,944.00 元；预付账款 19,906.00 元；存货 517,901.00 元；固定资产原值 344,422.00 元，累计折旧 309,871.00 元，固定资产净值 34,551.00 元。

2、北京市残疾人福利基金会截止 2025 年 12 月 31 日负债总额为 16,417.48 元，全部为流动负债，其中：应付款项 15,486.43 元，其中：应付账款 0.00 元；其他应付款 15,486.43 元；应交税金 931.05 元。

3、北京市残疾人福利基金会截止 2025 年 12 月 31 日净资产总额为 23,980,269.40 元，其中：限定性净资产 18,459,199.22 元，非限定性净资产 5,521,070.18 元。

4、北京市残疾人福利基金会 2025 年度收入 13,409,168.05 元，其中：捐赠收入 13,179,442.87 元，提供服务收入 148,514.85 元，其他收入 81,210.33 元。

5、北京市残疾人福利基金会 2025 年度支出 12,579,778.37 元，其中：业务活动成本 12,059,226.13 元，管理费用 519,964.24 元，其他费用 588.00 元。

6、北京市残疾人福利基金会 2025 年度公益事业支出 12,059,226.13 元，上年收入合计 14,078,511.01 元，上年收入中时间限定为上年不得使用的限定性收入 0.00 元，公益事业支出占上一年总收入的比例为 85.66%。管理费用支出 519,964.24 元，管理费用支出占本年支出的比例为 4.13%。

中建华会计师事务所有限责任公司



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2026 年 3 月 11 日



基金会财务相关情况统计表

2025 年 12 月 31 日

基金会名称	北京市残疾人福利基金会			
统一社会信用代码	5311000069230168XJ			
开户银行及账号	北京银行股份有限公司宣武门支行 01090511100120111022740			
会计机构负责人姓名	杨岚	专业技术职称		
会计姓名	杨岚	专/兼职	兼职	
代理记账中介机构名称		代理机构主管人姓名		
是否登记或认定为慈善组织	是	登记或认定时间	2016 年 9 月 28 日	
是否取得公开募捐资格	是	取得时间	2021 年 9 月 13 日	
最近一次取得税收优惠资格的年度和批次	是否取得	取得优惠的时间	批准部门	批准文号
公益性捐赠税前扣除资格	是	2023-1-1	北京市财政局 国家税务总局 北京市税务局 北京市民政局	京财税〔2023〕 780 号
其他资格				
开户银行和账号	设有机构、代表机构的分支			
实体				





资产负债表

编制单位：北京市残疾人福利基金会

2025 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	14,397,923.52	23,421,384.88	短期借款	23		
短期投资	2			应付款项	24	551.64	15,486.43
应收款项	3	3,770.00	2,944.00	应付工资	25		
预付账款	4	8,428,590.00	19,906.00	应交税金	26	1,011.30	931.05
存货	5	282,063.54	517,901.00	预收账款	27		
待摊费用	6			预提费用	28		
一年内到期的长期股权投资	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	23,112,347.06	23,962,135.88	其他流动负债	31		
				流动负债合计	32	1,562.94	16,417.48
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	304,326.40	309,871.00				
固定资产净值	15	40,095.60	34,551.00	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	1,562.94	16,417.48
固定资产清理	18						
固定资产合计	19	40,095.60	34,551.00				
				净资产：			
无形资产：				非限定性净资产	39	4,899,741.64	5,521,070.18
无形资产	20			限定性净资产	40	18,251,138.08	18,459,199.22
受托代理资产：				净资产合计	41	23,150,879.72	23,980,269.40
受托代理资产	21						
资产合计	22	23,152,442.66	23,996,686.88	负债和净资产总计	42	23,152,442.66	23,996,686.88

单位负责人：陈蓓

会计负责人：杨岚

制表人：杨岚



业务活动表



编制单位: 北京市残疾人福利基金会

2025 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	117,076.05	13,845,480.68	13,962,556.73	1,020,500.60	12,158,942.27	13,179,442.87
提供服务收入	2				148,514.85		148,514.85
会费收入							
商品销售收入	3						
政府补助收入	4						
投资收益	5						
其他收入	6	115,954.28		115,954.28	81,210.33	-	81,210.33
收入合计	7	233,030.33	13,845,480.68	14,078,511.01	1,250,225.78	12,158,942.27	13,409,168.05
二、费用							
(一) 业务活动成本	8	7,878,322.50		7,878,322.50	12,059,226.13	-	12,059,226.13
(二) 管理费用	9	729,055.11		729,055.11	519,964.24	-	519,964.24
(三) 筹资费用	10						
(四) 其他费用	11	229.51		229.51	588.00	-	588.00
费用合计	12	8,607,607.12		8,607,607.12	12,579,778.37	-	12,579,778.37
三、限定性净资产转为非限定性净资产	13	7,836,613.88	-7,836,613.88	-	11,950,881.13	-11,950,881.13	-
四、净资产变动额(若为净资产减少额,以“-”号填列)	14	-537,962.91	6,008,886.80	5,470,903.89	621,328.54	208,061.14	829,389.68

单位负责人: 陈蓓

会计负责人: 杨岚

制表人: 杨岚





现金流量表

2025 年度

会民非 03 表
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：	1	---	---
接受捐赠收到的现金	2	13,862,556.73	13,179,442.87
收取会费收到的现金	3		
提供服务收到的现金	4		148,514.85
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	116,259.87	8,509,800.33
现金流入小计	8	13,978,816.60	21,837,758.05
提供捐赠或者资助支付的现金	9	4,676,563.12	12,295,063.59
支付给员工以及为员工支付的现金	10	524,342.08	283,300.77
购买商品、接受服务支付的现金	11	2,936,433.28	
支付的其他与业务活动有关的现金	12	7,710,306.33	235,932.33
现金流出小计	13	15,847,644.81	12,814,296.69
业务活动产生的现金流量净额	14	-1,868,828.21	9,023,461.36
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		
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		
投资活动产生的现金流量净额	25		
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	-1,868,828.21	9,023,461.36

单位负责人：陈 蓓

会计负责人：杨岚

制表人：杨岚



北京市残疾人福利基金会

会计报表附注

截止 2025 年 12 月 31 日

(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 日成立的非公募基金会,登记证书统一社会信用代码为 5311000069230168XJ,注册资金为 400 万元,法定代表人为陈蓓。

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 2025 年 12 月 31 日本基金会(有)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

本基金会存货每半年定期盘点一次。

4、存货跌价准备的确认原则：

本基金会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
运输工具	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、会计报表主要项目注释

1、货币资金

货币资金种类	币种	年初数	年末数
现金	人民币	305.59	0.00
银行存款	人民币	14,397,617.93	23,421,384.88
合计	—	8,789,308.16	23,421,384.88

2、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	8,428,590.00		8,428,590.00	19,906.00		19,906.00
合计	8,428,590.00		8,428,590.00	19,906.00		19,906.00



(2) 预付账款主要客户:

	客户名称	年初数		年末数		欠款时间	欠款原因
		账面余额	占预付账款总额的比例	账面余额	占预付账款总额的比例		
1	北京京东世纪信息技术有限公司			19,906.00	100.00%	2025年	灾区防汛物资款
2	北京银河脑花园路诊所有限公司	8,428,590.00	100.00%				
	合计	8,428,590.00	100.00%	19,906.00	100.00%	—	—

3、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
1	应收账款				
2	其他应收款	3,770.00	100.00%	2,944.00	100.00%
	合计	3,770.00	100.00%	2,944.00	100.00%

3.1 应收账款

无。

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	2,770.00		2,770.00	1,944.00		1,944.00
1-2年						
2-3年						
3年以上	1,000.00		1,000.00	1,000.00		1,000.00
合计	3,770.00		3,770.00	2,944.00		2,944.00

(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	北京数字王府井科技有限公司	1,000.00	26.53%	1,000.00	33.97%	2014年	POS机押金
2	住房公积金	2,770.00	73.47%	1,944.00	66.03%	2025年	住房公积金
	合计	3,770.00	100.00%	2,944.00	100.00%	—	—

4、存货



(1) 存货明细如下:

存货种类	年初数	本年增加额	本年减少额	年末数
绢人手工艺品	3,000.00			3,000.00
残疾儿童水粉画	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		8,000.00	8,000.00	0.00
中央空调、热水新风系统		247,717.00		247,717.00
爬楼机		5,600.00	5,600.00	0.00
蔬菜一批	11,879.54	91,324.05	103,203.59	0.00
防护服	15,000.00			15,000.00
帽子	8,400.00			8,400.00
毛巾	13,780.00			13,780.00
画册	414.00			414.00
360可视门铃	85,800.00			85,800.00
小米小爱音箱	8,900.00			8,900.00
合计	282,063.54	352,641.05	116,803.59	517,901.00

5、固定资产、累计折旧

(1) 固定资产类别如下:

项目	年初数	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、固定资产原价合计	344,422.00			344,422.00
其中：办公家具	15,681.00			15,681.00
运输工具	237,793.00			237,793.00
电子设备	90,948.00			90,948.00
合计	344,422.00			344,422.00
二、累计折旧合计	304,326.40	5,544.60		309,871.00
其中：办公家具	8,142.64	2,016.00		10,158.64
运输工具	225,903.35			225,903.35
电子设备	70,280.41	3,528.60		73,809.01
合计	304,326.40	5,544.60		309,871.00
三、固定资产账面价值合计	40,095.60		5,544.60	34,551.00
其中：办公家具	7,538.36		2,016.00	5,522.36
运输工具	11,889.65			11,889.65
电子设备	20,667.59	—	3,528.60	17,138.99



合计	40,095.60	—	5,544.60	34,551.00
----	-----------	---	----------	-----------

(2) 固定资产用途如下:

用途	年初数			年末数		
	原价	累计折旧	账面价值	原价	累计折旧	账面价值
自用	344,422.00	304,326.40	40,095.60	344,422.00	309,871.00	34,551.00
合计	344,422.00	304,326.40	40,095.60	344,422.00	309,871.00	34,551.00

6、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	551.64	100.00%	15,486.43	100.00%
	合计	551.64	100.00%	15,486.43	100.00%

6.1 应付账款

无。

6.2 其他应付款

(1) 账龄分析:

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	551.64		551.64	15,486.43		15,486.43
1-2年						
2-3年						
合计	551.64		551.64	15,486.43		15,486.43

(2) 其他应付款主要客户:

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 社会保险	551.64	100.00%	366.43	2.37%	2025年	代扣代缴社会保险
2 蒋学飞			1,200.00	7.75%	2025年	非定向收款
3 邹帆			160.00	1.03%	2025年	非定向收款
4 赵慈洁			1,200.00	7.75%	2025年	非定向收款
5 朱鑫			160.00	1.03%	2025年	非定向收款
6 胡朝晖			5,000.00	32.29%	2025年	非定向收款
7 陈龙			5,000.00	32.29%	2025年	非定向收款
8 刘沛然			1,200.00	7.75%	2025年	非定向收款



9	李景涛			1,200.00	7.75%	2025年	非定向收款
	合计	551.64	100.00%	15,486.43	100%	——	——

7、应付工资

项目	年初数	本年增加额	本年支付额	年末数
一、工资、奖金、津贴和补贴		206,000.00	206,000.00	
二、职工福利费				
三、社会保险费		54,748.77	54,748.77	
四、住房公积金		22,552.00	22,552.00	
五、工会经费和职工教育经费				
六、非货币性福利				
七、其他				
合计		283,300.77	283,300.77	

8、应交税金

项目	年初数	本年应交额	本年已交额	年末数
个人所得税	1,011.30	1,661.39	1,741.64	931.05
合计	1,011.30	1,661.39	1,741.64	931.05

9、净资产

(1) 净资产明细

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
1、非限定性净资产	4,899,741.64	13,301,106.91	12,679,778.37	5,521,070.18
2、限定性净资产	18,251,138.08	12,158,942.27	11,950,881.13	18,459,199.22
合计	23,150,879.72	25,460,049.18	24,630,659.50	23,980,269.40

(2) 净资产变动原因分析

2025年度较上年度净资产增加 829,389.68 元，其中：当年收支结余 829,389.68 元，形成净资产增加 829,389.68 元。

10、收入

项目	本年发生额	上年发生额
捐赠收入	13,179,442.87	13,962,556.73
提供服务收入	148,514.85	
其他收入	81,210.33	115,954.28
合计	13,409,168.05	14,078,511.01

10.1 捐赠收入

(1) 捐赠收入

项目	本年发生额	上年发生额
----	-------	-------



限定性捐赠收入	12,158,942.27	13,845,480.68
非限定性捐赠收入	1,020,500.60	117,076.05
合 计	13,179,442.87	13,962,556.73

(2) 接受捐赠情况

项 目	现 金	非现金	合 计
一、本年度捐赠收入	13,179,442.87		13,179,442.87
（一）来自境内的捐赠	13,179,442.87		13,179,442.87
其中：来自境内自然人的捐赠	274,042.87		274,042.87
来自境内法人或者其他组织的捐赠	12,905,400.00		12,905,400.00
（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）			

(3) 大额捐赠收入

2025 年度本基金捐赠收入总额 13,179,442.87 元，其中占捐赠收入总额 5%以上或者 500 万以上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（元）		用 途
	现金	非现金	
北京字节跳动公益基金会	9,541,200.00		支持孤独症群体脑功能科目治疗研究工作
北京字节跳动公益基金会	749,200.00		开展公益项目工作经费
北京市慈善协会	996,000.00		亮居助残幸福计划
合 计	11,286,400.00		

10.2 提供服务收入

项目名称	本年发生额	上年发生额
北京残健融合长走大会活动	148,514.85	
合 计	148,514.85	

11、业务活动成本

项 目	本年发生额	上年发生额
公益活动成本	12,059,226.13	7,878,322.50
合 计	12,059,226.13	7,878,322.50

(1) 重大公益项目收支表

项目名称	收入	支出
------	----	----



		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
自闭症脑科学探索项目	9,541,200.00	8,428,590.00					8,428,590.00
合计	9,541,200.00	8,428,590.00					8,428,590.00

(2) 重大公益项目大额支付对象

项目名称	大额支付对象	支付金额(元)	占基金会年度公益总支出比例	用途
自闭症脑科学探索项目	北京银河脑花园路诊所有限公司	8,428,590.00	69.89%	用于自闭症脑科学探索项目的项目款
合计	—	8,428,590.00	69.89%	—

12、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	290,200.77	529,845.09
2. 行政管理事务物品耗和服务开支	202,437.85	173,110.76
3. 行政管理事务所用资产折旧(摊销)及运行维护费用	26,384.72	25,158.36
4. 资产减值及处置损失		
5. 记入管理费用的税费	940.90	940.90
其中: 房产税	840.58	840.58
土地使用税	100.32	100.32
合计	519,964.24	729,055.11

13、其他费用

项目	本年发生额	上年发生额
手续费	588.00	167.80
滞纳金		61.71
合计	588.00	229.51

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、列示本届理事会成员的姓名、工作单位、在本基金会领取报酬的理事人数、领取报酬的金额

理事姓名	工作单位	理事会职务	是否在基金会领取报酬
陈 蓓	北京市政府办公厅	理事长	—
韩淑琴	北京市残疾人社会服务中心	副理事长	—



理事姓名	工作单位	理事会职务	是否在基金会 领取报酬
涂纵驰	华贸公益基金会	副理事长	—
陈 哲	北京市慈善协会	副理事长	—
吴 城	国城控股集团有限公司	副理事长	—
王 京	首都医科大学附属北京安定医院	理事	—
申明杰	北京国明控股集团	理事	—
安钟岩	北京丰顺工贸集团、北京市女企业家协会	理事	—
任海云	北京丞铭文化有限公司	理事	—
陈 强	伯言教育科技（北京）有限责任公司	理事	—
邸 柱	银河证券股份有限公司财富管理运营总部	理事	—
张思星	北京九稳律师事务所	理事	—
赵长东	腾讯北京总部	理事	—
段宇晶	北京中科海势科技有限公司	理事	—
施 艳	小米集团	理事	—
秦 楠	北京字节跳动公益基金会	理事	—
徐欣然	安利（中国）日用品有限公司北京分公司	理事	—
徐春妮	北京广播电视台文艺节目中心	理事	—
程金刚	北京外企人力资源服务有限公司	理事	—
曾 晨	京东集团	理事	—
李君	北京市残疾人社会服务中心	监事长	—
孔莹莹	北京市残疾人社会保障和就业服务中心	监事	—
于 悦	北京市残疾人服务示范中心	监事	—

2、列示本基金会职工总数（不含支付劳务费人数）、各部门职工数量、工资总额、人均工资（不含支付的劳务费）

职位名称	职工人数	工资总额	人均工资	任职情况
	2	206,000.00	8,583.33	在职
合计	2	206,000.00	8,583.33	

六、在计算公益事业支出比例、人员工资福利和行政办公支出比例时需要具体说明的事项

1、在计算公益事业支出比例时需要说明的事项：

公益事业支出	上年末净资产	公益事业支出占上一年基金余额的比例
12,059,226.13	23,150,879.72	52.09%

2、在计算管理费用支出比例时需要说明的事项：



管理费用支出	本年支出	管理费用支出占本年支出的比例
519,964.24	12,579,778.37	4.13%

七、固定资产清查明细表

序号	名称	来源	购入时间	单位	数量	金额	用途
1	戴尔台式机	自购	2010年5月	台	1	3,500.00	自用
2	笔记本电脑	自购	2016年3月	台	1	6,200.00	自用
3	佳能多功能传真一体机	自购	2010年5月	台	1	890.00	自用
4	摄影器材及配件	自购	2011年7月	套	1	38,206.00	自用
5	打印复印传真一体机	自购	2011年2月	台	1	2,560.00	自用
6	直角办公桌（包括柜子和电脑台）	自购	2010年5月	张	7	350.00	自用
7	拐角办公桌（包括柜子和电脑台）	自购	2010年5月	张	1	450.00	自用
8	班台	自购	2010年5月	张	1	1,400.00	自用
9	惠普打印机	自购	2016年3月	台	1	2,449.00	自用
10	惠普台式电脑	自购	2018年10月	台	1	5,619.00	自用
11	多功能一体机	自购	2018年9月	台	1	8,436.00	自用
12	台式机	自购	2018年9月	台	1	5,619.00	自用
13	笔记本电脑	自购	2019年2月	台	1	7,469.00	自用
14	京 ANC861 福田牌汽车	自购	2019年11月	辆	1	140,000.00	自用
15	京 N5MF37 小轿车	自购	2019年11月	辆	1	97,793.00	自用
16	库房卷帘门	自购	2019年11月	个	1	5,900.00	自用
17	笔记本电脑	自购	2022年9月	台	1	5,000.00	自用
18	笔记本电脑	自购	2022年9月	台	1	5,000.00	自用
19	办公桌	自购	2023年9月	张	4	777.50	自用
20	办公椅	自购	2023年9月	把	4	592.75	自用
合计						344,422.00	

八、资产提供者设置了时间或用途限制的相关资产情况的说明

序号	来源	用途限制	金额	使用情况
1	北京字节跳动公益基金会	自闭症脑科学探索项目	9,541,200.00	使用中
2	爱心人士	We+残疾人融合创业项目	9,392.00	使用中
3	北京东方信远房地产开发有限公司	We+残疾人融合创业项目	50,000.00	使用中
4	北京华贸公益基金会	We+残疾人融合创业项目	400,000.00	使用中
5	中国残疾人福利基金会	We+残疾人融合创业项目	100,000.00	使用中
6	北京华贸公益基金会	我在内蒙古有只羊公益项目	100,000.00	使用中
7	爱心人士	北京市残疾人运动员伤病救助公益项目	27.40	使用中
8	爱心人士	一份菜一份爱公益助残项目	155,528.88	使用中
9	爱心人士	月捐助残计划公益助残项目	7,485.84	使用中
10	北京华腾佳和塑胶挤出机有限公司	门头沟残联公益助残项目	20,000.00	使用中
11	北京沃驰讯科技有限公司	门头沟残联公益助残项目	10,000.00	使用中
12	北京东方智汇工程造价咨询有限公司	门头沟残联公益助残项目	20,000.00	使用中
13	美银宝网络信息服务（上海）有限公司	汇爱三里公益项目	18,700.00	使用中
14	安利（中国）日用品有限公司	助残公益项目	50,000.00	使用中



序号	来源	用途限制	金额	使用情况
15	北京值得同行公益基金会	助残公益项目	20,000.00	使用中
16	中科惠众(北京)商贸有限公司	助残公益项目	6,000.00	使用中
17	北京聚生源兴电子商务有限公司	助残公益项目	5,000.00	使用中
18	北京好益文化发展有限公司	助残公益项目	5,000.00	使用中
19	内蒙古国城实业有限公司	助残公益项目	300,000.00	使用中
20	北京元六鸿远电子科技股份有限公司	助残公益项目	90,000.00	使用中
21	北京郭应禄泌尿外科发展基金会	水灾救助公益项目	100,000.00	使用中
22	爱心人士	“爱佑同行”助盲公益项	10.01	使用中
23	北京雨爱文化传媒有限公司	竹蝶公益项目	20,200.00	使用中
24	爱心人士	益企服务团项目	85,887.04	使用中
25	中国对外经济贸易信托有限公司	益企服务团项目	20,000.00	使用中
26	中招信诚国际工程管理有限公司	益企服务团项目	5,000.00	使用中
27	爱心人士	亮居助残幸福计划	4,511.10	使用中
28	北京市慈善协会	亮居助残幸福计划	996,000.00	使用中
29	安利(中国)日用品有限公司	亮居助残幸福计划	18,000.00	使用中
30	清科智博(北京)文化科技有限公司	亮居助残幸福计划	1,000.00	使用中
	合计		12,158,942.27	

九、受托代理业务情况的说明

包括受托代理资产的构成、计价基础和依据、用途等。

本基金会无受托代理业务。

十、重大资产减值情况的说明

应收款项、短期投资、长期股权投资、长期债权投资、固定资产、无形资产等资产发生重大减值的，应当披露减值金额、减值原因等相关情况。

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

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、来源和用途等情况。

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

简要说明接受志愿者服务等劳务捐赠的服务项目、人次等情况。

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

简要说明重大承诺和或有事项的有关情况，包括种类、形成原因、因或有事项确认的预计负债金额等。

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

每项重要的资产负债表日后非调整事项的性质、内容，及其对财务状况和业务活动情况的影响。无法做出估计的，应当说明原因。

本基金会无资产负债表日后非调整事项。

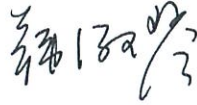
十五、需要说明的其他事项

本基金会无需要说明的其他事项。

上述二〇二五年度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：北京市残疾人福利基金会

单位负责人：



日期：2026年3月11日

财务负责人：

杨岚

日期：2026年3月11日



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 2025 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是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，并作了分析研究。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
中国注册会计师：
张丽娟
100000782181

中国注册会计师：
曹敏
110001880078

2026 年 3 月 11 日





营业执照

(副本) (8-1)

统一社会信用代码

91110108102065390U



扫描二维码
了解市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

名称 中建华会计师事务所有限责任公司

注册资本 500 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，出具有关的报告；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。）



2025 年 05 月 08 日

登记机关

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。

http://www.gsxt.gov.cn

国家企业信用信息公示系统网址：

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0014563



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》。

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: 王丽岩

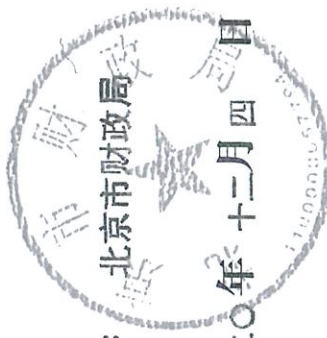
主任会计师: 北京市海淀区紫竹院路广源闸5号广源大厦三层

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



发证机关:

二〇二〇年十二月四日

中华人民共和国财政部制



张丽萍 100000782181

证书编号：
No. of Certificate 100000782181

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs 中国注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance 1999年 9月 28日



姓名	张丽萍
性别	女
出生日期	1965年11月13日
工作单位	中交会计师事务所
身份证号码	120104651113640



记
Registration

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



19

姓名：张丽萍
证书编号：100000782181

