

北京感恩公益基金会

2021 年度审计报告

目 录

一、审计报告	1—3 页
二、审计报告附件	
1、资产负债表	4—5 页
2、业务活动表	6 页
3、现金流量表	7 页
4、财务报表附注	8—21 页

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码:	110000102022878001321
报告名称:	审计报告
报告文号:	[2022]京会兴审字第19000036号
被审(验)单位名称:	北京感恩公益基金会
会计师事务所名称:	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
业务类型:	财务报表审计
报告意见类型:	无保留意见
报告日期:	2022年03月18日
报备日期:	2022年03月18日
签字注册会计师:	贾俊伟(140102470001), 卢丽丽(110000104907)
 (可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明: 本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备, 不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。



审 计 报 告

[2022]京会兴审字第 19000036 号

北京感恩公益基金会：

一、审计意见

我们审计了北京感恩公益基金会（以下简称基金会）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的资产负债表，2021 年度的业务活动表和现金流量表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的北京感恩公益基金会财务报表已按照《慈善法》、《基金会管理条例》和《民间非营利组织会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了北京感恩公益基金会 2021 年 12 月 31 日的财务状况以及 2021 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，我们独立于北京感恩公益基金会，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、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照《基金会管理条例》和《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。



治理层负责监督北京感恩公益基金会的财务报告过程。

四、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，就可能导致对北京感恩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感恩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



北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

BEIJING XINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

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。

北京兴华
会计师事务所(特殊普通合伙)



中国·北京
二〇二二年三月十八日

中国注册会计师:



中国注册会计师:





资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：北京感恩公益基金会

项目	附注	年初余额	年末余额
流动资产：			
货币资产	四（一）	44,960,968.40	1,235,227.38
短期投资	四（二）		37,035,397.00
应收款项	四（三）	34,547.08	30,800.00
预付账款	四（四）		400,000.00
存货	四（五）	3,838.23	
待摊费用	四（六）	99,999.98	
一年内到期的长期债权投资			
其他流动资产			
流动资产合计		45,099,353.69	38,701,424.38
非流动资产：			
长期投资：			
长期股权投资	四（七）		
长期债权投资	四（八）		
长期投资合计		-	-
固定资产：			
固定资产原价	四（九）	236,081.81	236,081.81
减：累计折旧	四（九）	162,042.60	230,906.92
固定资产净值	四（九）	74,039.21	5,174.89
在建工程	四（十）		
文物文化资产	四（十一）		
固定资产清理			
固定资产合计		74,039.21	5,174.89
无形资产：			
无形资产	四（十二）		
受托代理资产：			
受托代理资产	四（十三）		
非流动资产合计		74,039.21	5,174.89
资产总计		45,173,392.90	38,706,599.27

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

法定代表人：周健

主管会计工作负责人：何妍

会计机构负责人：赵峰英



资产负债表（续）

2021 年 12 月 31 日

编制单位：北京感恩公益基金会

项目	附注	年初余额	年末余额
流动负债：			
短期借款	四（十四）		
应付款项	四（十五）	2,575,171.12	1,894,785.73
应付工资	四（十六）	164,663.31	145,096.52
应交税金	四（十七）	4,602.30	5,701.50
预收账款	四（十八）		
预提费用	四（十九）		
预计负债	四（二十）		
一年内到期的长期负债			
其他流动负债			
流动负债合计		2,744,436.73	2,045,583.75
长期负债：			
长期借款			
长期应付款	四（二十一）		
其他长期负债			
长期负债合计		-	-
受托代理负债：			
受托代理负债	四（二十二）		
负债合计		2,744,436.73	2,045,583.75
净资产：	四（二十三）		
非限定性净资产		1,961,351.53	1,661,656.16
限定性净资产		40,467,604.64	34,999,359.36
净资产合计		42,428,956.17	36,661,015.52
负债和净资产总计		45,173,392.90	38,706,599.27

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

法定代表人：周健

主管会计工作负责人：何妍

会计机构负责人：赵峰英



业务活动表

2021 年 1-12 月

编制单位：北京感恩公益基金会

项目	附注	本年金额			上年金额		
		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	四（二十四）	945,907.61	22,505,276.62	23,451,184.23	2,025,661.46	75,748,527.12	77,774,188.58
提供服务收入	四（二十五）						-
商品销售收入	四（二十六）			-			-
政府补助收入	四（二十七）			-		3,080.00	3,080.00
投资收益		151,170.25		151,170.25			-
其他收入	四（二十八）	201,642.27		201,642.27	623,442.18		623,442.18
收入合计		1,298,720.13	22,505,276.62	23,803,996.75	2,649,103.64	75,751,607.12	78,400,710.76
二、费用							
（一）业务活动成本	四（二十九）	28,013,255.33	-	28,013,255.33	44,160,235.54		44,160,235.54
其中：捐赠项目成本		28,013,255.33		28,013,255.33	44,157,155.54		44,157,155.54
提供服务成本				-			-
商品销售成本				-			-
政府补助成本				-	3,080.00		3,080.00
税金及附加				-			-
（二）管理费用	四（三十）	1,520,898.01		1,520,898.01	429,497.40		429,497.40
（三）筹资费用	四（三十一）	31,851.30		31,851.30	99,334.20		99,334.20
（四）其他费用	四（三十二）			-			-
费用合计		29,566,004.64	-	29,566,004.64	44,689,067.14	-	44,689,067.14
三、限定性净资产转为非限定性净资产		27,973,521.90	-27,973,521.90	-	43,955,694.27	-43,955,694.27	-
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）		-293,762.61	-5,468,245.28	-5,762,007.89	1,915,730.77	31,795,912.85	33,711,643.62

法定代表人：周健

主管会计工作负责人：何妍

会计机构负责人：赵峰英



现金流量表

2021 年 1-12 月

编制单位：北京感恩公益基金会

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、业务活动产生的现金流量：			
接受捐赠收到的现金		15,861,039.30	73,199,970.21
收到会费收到的现金			
提供服务收到的现金			
销售商品收到的现金			
政府补助收到的现金			3,080.00
收到的其他与业务活动有关的现金		205,389.35	555,378.10
现金流入小计		16,066,428.65	73,758,428.31
提供捐赠或者资助支付的现金		19,683,860.20	35,223,742.83
支付给员工以及为员工支付的现金		2,361,348.43	2,061,042.02
购买商品接受劳务支付的现金			
支付的其他与业务活动有关的现金		462,734.29	269,285.52
现金流出小计		22,507,942.92	37,554,070.37
业务活动产生的现金净流量		-6,441,514.27	36,204,357.94
二、投资活动产生的现金净流量			
收回投资所收到的现金		7,600,000.00	
取得投资收益所收的现金		151,170.25	
处置固定资产和无形资产所收回的现金			
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计		7,751,170.25	-
购建固定资产和无形资产所支付的现金		400,000.00	3,669.00
对外投资所支付的现金		44,635,397.00	
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		45,035,397.00	3,669.00
投资活动产生的现金流量净额		-37,284,226.75	-3,669.00
三、筹资活动产生的现金流量			
借款所收到的现金			
收到的其他与筹资活动有关的现金			
现金流入小计		-	-
偿还借款所支付的现金			
偿付利息所支付的现金			
支付的其他与筹资活动有关的现金			
现金流出小计		-	-
筹资活动产生的现金流量净额		-	-
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-43,725,741.02	36,200,688.94

法定代表人：周健

主管会计工作负责人：何妍

会计机构负责人：赵峰英



2021 年度财务报表附注

(金额单位: 元 币种: 人民币)

一、基本情况

北京感恩公益基金会(以下简称本基金会)于 2012 年 5 月 15 日经北京市民政局以京民基许准成字【2012】58 号文件批准登记。2016 年 9 月 5 日取得了北京市民政局换发的《基金会法人登记证书》,统一社会信用代码为 53110000596063925M。2021 年 8 月 18 日取得新换发的《慈善组织公开募捐资格证书》,有效期自 2021 年 8 月 18 日至 2026 年 8 月 17 日。

法定代表人: 周健

原始基金数额: 贰佰万元整

业务主管单位: 北京市民政局

业务范围: 参与救灾及灾后重建; 关爱志愿者及援建人员; 扶助进城务工人员及城市流动儿童和农村留守儿童

地址: 北京市西城区下斜街 1 号三晋宾馆东楼四层 404、405、408、409 房间

二、财务报表编制基础

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、业务活动情况和现金流量。

三、重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本基金会所编制的财务报表符合《基金会管理条例》和《民间非营利组织会计制度》的要求, 真实、完整地反映了报告期本基金会的财务状况、业务活动成果、现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 记账本位币

本基金会的记账本位币为人民币, 编制财务报表采用的货币为人民币。本基金会选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。



(四) 记账基础和计价原则

本基金会会计核算以权责发生制为记账基础，资产以历史成本为计价原则。

(五) 外币业务和外币报表折算

本基金会会计年度内涉及的外币经营业务，按业务实际发生日（当月 1 日）市场汇价（中间价）折合为人民币记账，月（年）末对货币性项目按月（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财务费用或予以资本化。

(六) 短期投资核算方法

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、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损益。

(七) 坏账核算办法

本基金会的坏账核算采用备抵法，坏账准备的计提采用个别认定法。

本基金会的坏账确认标准：

- 1、债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，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。

(八) 存货核算方法

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，或者为了出售或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、取得和发出的计价方法

本基金会材料、物资、商品等按取得时的实际成本计价，发出材料、物资、商品等按个别计价法计价。

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。

(九) 长期投资核算方法

1、长期股权投资

本基金会长期股权投资在取得时按初始投资成本计价。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。

2、长期债权投资

本基金会长期债权投资按取得时的实际成本作为初始投资成本。长期债权投资按直线法计提利息及摊销债券折溢价。

3、长期投资减值准备

本基金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。

(十) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产是指为行政管理、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。

固定资产在取得时，按取得时的实际成本入账。取得时的实际成本包括买价、包装费、运输费、交纳的有关税金等相关费用，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所必要的支出。

固定资产分类为：办公家具、电子设备、装修费。

2、折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

年限平均法（直线法）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:

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
办公家具	年限平均法	3	3	32.33
电子设备	年限平均法	3	3	32.33
装修费	年限平均法	3	0	33.33

3、不计提折旧的固定资产

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,作为固定资产核算,不必计提折旧。

(十一) 在建工程

在建工程应当按照实际发生的支出确定其工程成本,包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程等。

(十二) 无形资产计价和摊销方法

本基金会对购入或按法律程序申请取得的无形资产,应该按取得时的实际成本入账。各种无形资产在其有效期内按直线法摊销。

(十三) 受托代理资产

受托代理资产是指本基金会接受委托方委托从事受托代理业务而收到的资产。

(十四) 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经济利益流出。
- 3、该义务的金额能够可靠地计量。

(十五) 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(如资产的投资利益和利息等)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(和)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。

(十六) 收入确认原则

收入是指民间非营利组织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。收入应当按照其来源分为捐赠收入、政府补助收入、提供服务收入、投资收益、商品销售收入和其他收入等。

本基金会按以下规定确认收入实现，并按已实现的收入记账，计入当期损益。

基金会在确认收入时，应当区分交换交易所形成的收入和非交换交易所形成的收入。

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；相关收入和成本能够可靠地计量时确认收入。

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，可以按照完工进度完成的工作量确认收入。

让渡资产使用权，与交易相关的经济利益能够流入；收入的金额能够可靠地计量。

无条件的捐赠或政府补助，在收到时确认收入；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；但当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。

(十七) 成本费用划分原则

本基金会支出按照其功能分为业务活动成本、管理费用、筹资费用、其他费用等。

1、“业务活动成本”科目，核算民间非营利组织为了实现其业务活动成本目标、开展其项目活动或者提供服务所发生的费用。

2、“管理费用”科目，核算民间非营利组织为组织和管理其业务活动所发生的各项费用。

四、财务报表主要项目注释

以下注释项目金额单位若未特别注明均为人民币元；除非特别指出，“期末”指 2021 年 12 月 31 日，“期初”指 2021 年 1 月 1 日，“本期”指 2021 年度，“上期”指 2020 年度。

(一) 货币资金

项目	期初余额	期末余额
库存现金	0.00	0.00
银行存款	44,960,968.40	1,167,290.43
其他货币资金	0.00	67,936.95
合计	44,960,968.40	1,235,227.38

(二) 短期投资



类别	期初余额					期末余额				
	账面余额		计提跌价准备		账面 价值	账面余额		计提跌价准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
中银理财 “稳享” (封闭式)	0.00	--	0.00	--	0.00	10,000,000.00	--	0.00	--	10,000,000.00
农银理财 “农银进 取·两年 开放”固 收增强	0.00	--	0.00	--	0.00	15,000,000.00	--	0.00	--	15,000,000.00
农银理财 “农银时 时付”开 方式	0.00	--	0.00	--	0.00	12,035,397.00	--	0.00	--	12,035,397.00
合计	0.00	--	0.00	--	0.00	37,035,397.00	--	0.00	--	37,035,397.00

(三) 应收款项

1、应收款项账龄

账龄	期初余额			期末余额		
	账面价款	坏账准备	账面余额	账面价款	坏账准备	账面余额
1 年以内	4,247.08	0.00	4,247.08	0.00	0.00	0.00
1-2 年	30,000.00	0.00	30,000.00	500.00	0.00	500.00
2-3 年	0.00	0.00	0.00	30,000.00	0.00	30,000.00
3 年以上	300.00	0.00	300.00	300.00	0.00	300.00
合计	34,547.08	0.00	34,547.08	30,800.00	0.00	30,800.00

2、按欠款方归集的期末余额前五名应收款项

单位名称	期初余额	占应收款项期 末余额的比例	期末余额	占应收款项期 末余额的比例	欠款时间	欠款原因
北京市山西晋府 大酒店三晋宾馆	30,000.00	86.84%	30,000.00	97.40%	2019 年 3 月	房租押金
劳玲茜	2,747.08	7.95%	0.00	0.00%	2020 年 12 月	社保费
国芳芳	1,500.00	4.34%	500.00	1.63%	2020 年 10 月	备用金
桶装水押金	300.00	0.87%	300.00	0.97%	2014 年 7 月	购桶装水 押金
合计	34,547.08	100.00%	30,800.00	100.00%		

(四) 预付账款



1、预付账款账龄

账龄	期初余额			期末余额		
	账面价款	坏账准备	账面余额	账面价款	坏账准备	账面余额
1 年以内	0.00	0.00	0.00	400,000.00	0.00	400,000.00
1-2 年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2-3 年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3 年以上	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	400,000.00	0.00	400,000.00

2、按欠款方归集的期末余额预付账款

项目	期初余额	占预付 账款期 末余额 的比例	期末余额	占预付 账款期 末余额 的比例	欠款 时间	欠款原因
深圳悦智网络科技有限公司	0.00	0.00%	400,000.00	100%	2021 年	项目管理系统开发
合计	0.00	0.00%	400,000.00	100%		

(五) 存货

1、存货期末余额明细

存货项目名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
劳保用品-文化衫	3,075.00	0.00	3,075.00	0.00
项目物资-镜框	420.32	0.00	420.32	0.00
项目物资-T 恤	105.00	0.00	105.00	0.00
项目物资-马甲	237.91	0.00	237.91	0.00
项目物资-路灯材料	0.00	4,632,870.00	4,632,870.00	0.00
项目物资-服装	0.00	7,414,694.68	7,414,694.68	0.00
项目物资-课桌椅	0.00	133,675.85	133,675.85	0.00
项目物资-办公用品	0.00	41,774.40	41,774.40	0.00
合计	3,838.23	12,223,014.93	12,226,853.16	0.00

2、存货跌价准备明细

项目	期初 余额	本期增加金额		本期减少金额		期末 余额	备注
		计提	其他	转回或 转销	其他		
--	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

(六) 待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房租	99,999.98	300,000.00	399,999.98	0.00



北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

BEIJING XINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	99,999.98	300,000.00	399,999.98	0.00

(七) 长期股权投资

被投资单位	初始投资	期初账面余额	期末账面余额	所占比例	核算方法
--	0.00	0.00	0.00	--	--
合计	0.00	0.00	0.00	--	--

(八) 长期债权投资

被投资单位	初始投资	期初账面余额	期末账面余额	所占比例	核算方法
--	0.00	0.00	0.00	--	--
合计	0.00	0.00	0.00	--	--

(九) 固定资产

1、固定资产类别

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、固定资产原价合计	236,081.81	0.00	0.00	236,081.81
其中：办公家具	27,930.00	0.00	0.00	27,930.00
电子设备	78,481.93	0.00	0.00	78,481.93
装修费	129,669.88	0.00	0.00	129,669.88
二、累计折旧合计	162,042.60	68,864.32	0.00	230,906.92
其中：办公家具	27,092.10	0.00	0.00	27,092.10
电子设备	70,115.47	4,029.47	0.00	74,144.94
装修费	64,835.03	64,834.85	0.00	129,669.88
三、固定资产账面价值合计	74,039.21	0.00	68,864.32	5,174.89
其中：办公家具	837.90	0.00	0.00	837.90
电子设备	8,366.46	0.00	4,029.47	4,336.99
装修费	64,834.85	0.00	64,834.85	0.00

2、固定资产用途

用途	期初余额			期末余额		
	原值	累计折旧	账面余额	原值	累计折旧	账面余额
自用	236,081.81	162,042.60	74,039.21	236,081.81	230,906.92	5,174.89
合计	236,081.81	162,042.60	74,039.21	236,081.81	230,906.92	5,174.89

(十) 在建工程



工程名称	预算数	期初账面余额	本期增加	本期完工	期末账面余额	已投入额占预算数比例	资金来源
--	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--	--
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--	--

(十一) 文物文化资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
--	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

(十二) 无形资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
原值合计	0.00	0.00	0.00	0.00
累计摊销合计	0.00	0.00	0.00	0.00
无形资产账面价值合计	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

(十三) 受托代理资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
--	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

(十四) 短期借款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

(十五) 应付款项

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
四川汇众鑫顺建筑劳务有限公司	814,548.00	340,672.50	1,057,439.00	97,781.50
四川欧利普照明科技开发有限公司	1,193.25	0.00	1,193.25	0.00
四川亚明照明有限公司	2,862.80	0.00	0.00	2,862.80
重庆鼎创交通光电有限公司	98,920.40	1,815,629.30	1,689,281.10	225,268.60
兆阳九鼎规划设计(北京)有限公司	1,800.00	0.00	1,800.00	0.00
什邡市岐帝新能源发展有限责任公司	644,667.15	1,172,490.50	1,413,382.00	403,775.65
北京蓝洁士科技发展有限公司	12,825.00	0.00	12,825.00	0.00
中山市光晶能太阳能科技有限公司	143,296.62	983,473.00	617,603.00	509,166.62
四川义鸿建筑工程有限公司	582,690.00	900,917.00	1,228,078.10	255,528.90
广汉市伟业装饰工程有限责任公司	233,899.00	0.00	210,304.50	23,594.50
中山市劲点照明科技有限公司	12,965.65	176,581.00	158,922.90	30,623.75
西安宏百建筑工程有限公司	11,232.10	168,723.00	154,881.70	25,073.40
上海激进实践文化传播有限公司	0.00	51,400.00	5,000.00	46,400.00
中山市慧利照明有限公司	0.00	82,656.64	75,073.24	7,583.40
河南铭筑德建筑工程有限公司	0.00	23,310.00	0.00	23,310.00



北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

BEIJING XINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

北京极益科技有限公司	0.00	24,780.00	0.00	24,780.00
杨艳丽	0.00	6,000.00	6,000.00	0.00
甘肃定西市安定区启智幼儿园(王丽霞)	0.00	27,000.00	0.00	27,000.00
甘肃平凉市泾川县太平镇三星小学(张宏斌)	0.00	23,120.10	0.00	23,120.10
内蒙古统部镇五四平安希望小学(沈祥军)	0.00	29,300.00	0.00	29,300.00
凉州区清源镇周府庄小学(张鑫梅)	0.00	29,852.00	0.00	29,852.00
甘肃省辛店镇刘陈家小学(生基希望学校)	0.00	14,860.00	0.00	14,860.00
北京市山西晋府大酒店三晋宾馆	0.00	3,081.63	0.00	3,081.63
北京建新天天商贸有限公司	0.00	840.00	0.00	840.00
个人养老保险	7,707.12	89,453.92	89,138.64	8,022.40
个人医疗保险	2,194.80	24,149.80	24,303.00	2,041.60
个人失业保险	169.23	4,410.04	4,077.87	501.40
个人公积金	0.00	89,032.00	89,032.00	0.00
梦想包押金	4,000.00	206,000.00	206,000.00	4,000.00
“暖烛”押金	0.00	56,605.00	0.00	56,605.00
2021 年待核销	0.00	19,812.48	0.00	19,812.48
陆科宇	200.00	0.00	200.00	0.00
其他	0.00	166,862.08	166,862.08	0.00
合计	2,575,171.12	6,531,011.99	7,211,397.38	1,894,785.73

(十六) 应付工资

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资	136,757.61	1,932,659.98	1,950,895.27	118,522.32
二、社会保险	27,905.70	303,570.10	304,901.60	26,574.20
三、住房公积金	0.00	89,032.00	89,032.00	0.00
合计	164,663.31	2,325,262.08	2,344,828.87	145,096.52

(十七) 应交税金

税费项目	期初余额	期末余额
个人所得税	4,602.30	5,701.50
合计	4,602.30	5,701.50

(十八) 预收账款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
德莎胶带(上海)有限公司	0.00	103,000.00	103,000.00	0.00
王术梅	0.00	2,000.00	2,000.00	0.00
刘芳芳	0.00	2,400.00	2,400.00	0.00
个人捐赠	0.00	15,937.92	15,937.92	0.00
合计	0.00	123,337.92	123,337.92	0.00

(十九) 预提费用



项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

(二十) 预计负债

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

(二十一) 长期应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

(二十二) 受托代理负债

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

(二十三) 净资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
非限定性净资产	1,961,351.53	1,292,787.37	1,592,482.74	1,661,656.16
限定性净资产	40,467,604.64	22,505,276.62	27,973,521.90	34,999,359.36
合计	42,428,956.17	23,798,063.99	29,566,004.64	36,661,015.52

注：本年净资产减少 5,767,940.65 元，变动原因分析：

1、当年收支结余为-5,762,007.89 元，影响净资产减少 5,762,007.89 元；

2、基金会本年收到意外险退款 889.88 元，支付以前年度质保金 6,822.64 元，导致非限定性净资产减少 5,932.76 元。

(二十四) 捐赠收入

项目	现金	非现金	合计
一、本年度捐赠收入	15,861,039.30	7,590,144.93	23,451,184.23
（一）来自境内的捐款	15,861,039.30	7,590,144.93	23,451,184.23
其中：来自境内自然人的捐款	13,007,145.50	0.00	13,007,145.50
来自境内法人或其他组织的捐款	2,853,893.80	7,590,144.93	10,444,038.73
（二）来自境外的捐款	0.00	0.00	0.00
其中：来自境外自然人的捐款	0.00	0.00	0.00
来自境外法人或其他组织的捐款	0.00	0.00	0.00
二、接受非公益性捐赠情况	0.00	0.00	0.00
（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捐赠）	0.00	0.00	0.00
合计	15,861,039.30	7,590,144.93	23,451,184.23



北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

BEIJING XINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

(二十五) 提供服务收入

项目	本期发生额	上期发生额
提供服务收入	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

(二十六) 商品销售收入

项目	本期发生额	上期发生额
商品销售收入	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

(二十七) 政府补助收入

税目	本期发生额	上期发生额
政府补助收入	0.00	3,080.00
合计	0.00	3,080.00

(二十八) 投资收益

税目	本期发生额	上期发生额
农银理财“农银时时付”开方式	151,170.25	0.00
合计	151,170.25	0.00

(二十九) 其他收入

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	150,267.00	559,538.30
其他	51,375.27	63,903.88
合计	201,642.27	623,442.18

(三十) 业务活动成本

项目	本期发生额	上期发生额
捐赠项目成本	28,013,255.33	44,157,155.54
政府补助成本	0.00	3,080.00
合计	28,013,255.33	44,160,235.54

(三十一) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
行政管理人员费用	1,068,985.12	187,158.06
行政管理事务物品耗费和服务开支	437,704.73	238,346.76
行政管理事务所用资产折旧(摊销)及运行维护费用	12,110.66	3,102.78
记入管理费用的税费	2,097.50	889.80
其中: 印花税	2,097.50	889.80
合计	1,520,898.01	429,497.40

(三十二) 筹资费用



项目	本期发生额	上期发生额
人员薪酬	16,155.25	96,909.93
技术服务费	8,760.00	0.00
行政办公	6,936.05	438.45
差旅费	0.00	1,985.82
合计	31,851.30	99,334.20

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

(一) 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

姓名	工作单位	兼任基金会职务	是否在本基金会领取报酬	领取报酬金额
周健	北京感恩公益基金会	理事长	是	413,881.64
何妍	北京感恩公益基金会	秘书长	是	208,400.00
游朵	北京博迪沃生物科技有限公司	理事	否	0.00
吴雨	华青融天(北京)软件股份有限公司	理事	否	0.00
陈忠	江苏苏美达伊顿纪德管理咨询有限公司	理事	否	0.00
杨立新	北京人民艺术剧院	理事	否	0.00
邓丽丽	曾任北京奥博尼文化传媒有限公司	理事	否	0.00

(二) 职工人数及工资情况

1、职工人数

2021 年基金会平均职工人数 14 人，其中：项目人员 10 人，行政办公人员 4 人。

2、工资情况

2021 年年工资总额 1,932,659.98 元，年人均工资 138,047.14 元。

六、固定资产清查明细表

名称	来源	时间	单位	数量	单价	金额	用途	备注
1.文件柜	自购	2012 年 9 月	个	2	1,020.00	2,040.00	自用	无
2.文件柜	自购	2012 年 9 月	个	3	1,020.00	3,060.00	自用	无
3.文件柜	自购	2012 年 9 月	个	3	1,020.00	3,060.00	自用	无
4.文件柜	自购	2012 年 9 月	个	1	1,020.00	1,020.00	自用	无
5.惠普打印机	自购	2012 年 10 月	台	1	1,173.00	1,173.00	自用	无
6.戴尔电脑	自购	2012 年 10 月	台	1	2,893.00	2,893.00	自用	无
7.戴尔电脑	自购	2012 年 10 月	台	1	2,893.00	2,893.00	自用	无
8.戴尔电脑	自购	2012 年 10 月	台	1	2,893.00	2,893.00	自用	无
9.汉王	自购	2012 年 10 月	个	1	298.00	298.00	自用	无
10.打印机	自购	2014 年 3 月	台	1	1,100.00	1,100.00	自用	无
11.戴尔设计用商务机	自购	2014 年 3 月	台	1	5,400.00	5,400.00	自用	无
12.戴尔经济商务机	自购	2014 年 3 月	台	2	3,800.00	7,600.00	自用	无
13.移动硬盘	自购	2014 年 3 月	个	3	370.00	1,110.00	自用	无



14.TCLLE50D69 电视	自购	2014 年 6 月	台	1	2,998.00	2,998.00	自用	无
15.戴尔经济商务机	自购	2014 年 8 月	台	3	3,700.00	11,100.00	自用	无
16.办公家具	自购	2014 年 5 月	台	2	9,375.00	18,750.00	自用	无
17.税控机	自购	2015 年 4 月	台	1	4,210.00	4,210.00	自用	无
18.尼康 D810 单反机身	自购	2018 年 1 月	台	1	16,098.00	16,098.00	自用	无
19.索尼 RX100V 相机	自购	2018 年 1 月	台	1	6,349.00	6,349.00	自用	无
20.戴尔 3470 电脑主机	自购	2018 年 8 月	台	1	3,898.93	3,898.93	自用	无
21.戴尔 OPTI 商用台式电脑	自购	2018 年 11 月	台	1	4,799.00	4,799.00	自用	无
22.装修	自购	2019 年 12 月	项	1	129,669.88	129,669.88	自用	无
23.打印机 HP429DW	自购	2020 年 9 月	台	1	3,669.00	3,669.00	自用	无
合计	--	--	--	37	--	236,081.81	--	--

七、税收优惠资格取得情况

本基金会于 2019 年 4 月 9 日经北京市财政局、国家税务总局北京市税务局以京财税[2019]611 号文件批准取得非营利组织免税资格。

本基金会于 2020 年 12 月 30 日经北京市财政局、国家税务总局北京市税务局、北京市民政局以京财税[2020]2661 号文件批准取得公益性捐赠税前扣除资格。

八、需要说明的其他事项

除本附注所载明事项外，本基金会无其他事项说明。

上述 2021 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：北京感恩公益基金会

单位负责人：周健

财务负责人：何妍

日期：2022 年 3 月 18 日

日期：2022 年 3 月 18 日