

北京臻爱公益基金会

财 务 审 计 报 告

2023 年度

目 录

一、审计报告	1-3
二、审计报告附送	
1、基金会基本情况统计表	4
2、资产负债表	5
3、业务活动表	6
4、现金流量表	7
5、固定资产清查明细表	8
6、财务报表附注	9-26
7、中维会计师事务所有限责任公司营业执照复印件	
8、中维会计师事务所有限责任公司执业证书复印件	

委托单位：北京臻爱公益基金会

审计单位：中维会计师事务所有限责任公司

联系电话：010-59194408

邮 箱：zhongweicpa@163.com

审计报告

中维审字[2024]第 006 号

北京臻爱公益基金会：

一、审计意见

我们审计了北京臻爱公益基金会（以下简称本基金会）的财务报表，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，公允反映了北京臻爱公益基金会 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 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，我们独立于北京臻爱公益基金会，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、管理层和治理层对财务报表的责任

北京臻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臻爱公益基金会的持续经营能力，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算北京臻爱公益基金会、停止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督北京臻爱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做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，就可能导致对北京臻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臻爱公益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。

(本页无正文,为北京臻爱公益基金会 2023 年度财务报表审计报告之签字盖章页)



中汇会计师事务所有限公司

中国·北京

中国注册会计师:

中国注册会计师
易维佳
100000481785

中国注册会计师:

中国注册会计师
王峰才
100000481788

2024 年 02 月 20 日

基金会财务相关情况统计表

2023 年 12 月 31 日

基金会名称	北京臻爱公益基金会		
统一社会信用代码	53110000MJ0180194U		
办公地址	北京市朝阳区酒仙桥内 2 号院内（国营第 706 厂北厂区）42 幢平房 2 号	发证时间	2020 年 11 月 11 日
联系电话	010-57626271	邮政编码	100016
法定代表人	陶传进	主要经费来源	捐赠收入
开户银行	招商银行股份有限公司北京北苑路科技金融支行		
银行账号	110943474610301		
财务机构名称	财务部	联系电话	010-57626271
会计姓名	陈冬梅	专/兼职	兼职
代理记账 中介机构名称	无	代理机构 主管人姓名	无
是否登记或认定为 慈善组织	是	登记或认定时间	2020 年 11 月 11 日
公益性捐赠税前扣 除资格	是	取得优惠的时间	2021 年 5 月 8 日
设有银行账号的分支机构、 代表机构及其开户银行和 账号	无		
实体	无		



资产负债表

编制单位：北京臻爱公益基金会

2023 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：			
货币资产	1	10,669,019.55	12,289,121.42	短期借款	23		
短期投资	2			应付款项	24	6,425.00	362,491.10
应收款项	3	10,874.22	51,109.85	应付工资	25	56,467.89	56,913.19
预付账款	4		2,000.00	应交税金	26	121,377.85	4,051.56
存货	5	183,286.00	189,658.00	预收账款	27	1,690.00	200,000.00
待摊费用	6		24,499.88	预提费用	28		602,623.33
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	10,863,179.77	12,556,389.15	其他流动负债	31		
				流动负债合计	32	185,960.74	1,226,079.18
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	19,066.72	23,164.72	长期负债合计	36		
减：累计折旧	14	4,437.97	11,361.86				
固定资产净值	15	14,628.75	11,802.86	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	185,960.74	1,226,079.18
固定资产清理	18						
固定资产合计	19	14,628.75	11,802.86				
				净资产：			
无形资产：				非限定性净资产	39	10,215,773.08	10,784,774.38
无形资产	20	1,741.71	1,521.75	限定性净资产	40	477,816.41	558,860.20
受托代理资产：				净资产合计	41	10,693,589.49	11,343,634.58
受托代理资产	21						
资产合计	22	10,879,550.23	12,569,713.76	负债和净资产总计	42	10,879,550.23	12,569,713.76

单位负责人：陈树

复核：刘虹

制表：康岩



业务活动表

编制单位：北京臻爱公益基金会

2023 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	6,736,249.81	622,341.67	7,358,591.48	588,718.21	842,990.00	1,431,708.21
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	60,486.80		60,486.80	36,226.96		36,226.96
其他收入	7	71,802.69		71,802.69	37,103.67		37,103.67
收入合计	8	6,868,539.30	622,341.67	7,490,880.97	662,048.84	842,990.00	1,505,038.84
二、费用							
（一）业务活动成本	9	4,435,511.37		4,435,511.37	3,101,278.19		3,101,278.19
其中：捐赠项目成本		4,435,511.37		4,435,511.37	3,101,261.42		3,101,261.42
税金					16.77		16.77
（二）管理费用	10	262,128.45		262,128.45	129,694.60		129,694.60
其中：工作人员工资福利支出		158,976.57		158,976.57	44,254.99		44,254.99
行政办公支出		100,470.25		100,470.25	78,295.76		78,295.76
折旧及摊销		2,681.63		2,681.63	7,143.85		7,143.85
（三）筹资费用	11						
（四）其他费用	12	120,521.37		120,521.37	4,863.05		4,863.05
费用合计	13	4,818,161.19		4,818,161.19	3,235,835.84		3,235,835.84
三、限定性净资产转为非限定性净资产	14	405,726.26	-405,726.26		1,031,346.21	-1,031,346.21	
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	15	2,456,104.37	216,615.41	2,672,719.78	-1,542,440.79	-188,356.21	-1,730,797.00

单位负责人：

陈建

复核：

刘超

制表：

康宏



现金流量表

编制单位：北京臻爱公益基金会

2023 年度

单位：元

项 目	行次	金 额
一、业务活动产生的现金流量：	1	
接受捐赠收到的现金	2	1,564,448.21
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	2,416,145.76
现金流入小计	8	3,980,593.97
提供捐赠或者资助支付的现金	9	1,119,342.09
支付给员工以及为员工支付的现金	10	1,141,820.12
购买商品接受劳务支付的现金	11	
支付的其他与业务活动有关的现金	12	131,458.85
现金流出小计	13	2,392,621.06
业务活动产生的现金净流量	14	1,587,972.91
二、投资活动产生的现金净流量	15	
收回投资所收到的现金	16	5,000,000.00
取得投资收益所收的现金	17	36,226.96
处置固定资产和产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	5,036,226.96
购建固定资产和产无形资产所支付的现金	21	4,098.00
对外投资所支付的现金	22	5,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	23	
现金流出小计	24	5,004,098.00
投资活动产生的现金流量净额	25	32,128.96
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	35	
五、现金及现金等价物净增加额	36	1,620,101.87

单位负责人：陈健

复核：刘娟

制表：康宇

财务报表附注

截止 2023 年 12 月 31 日

(除特别说明，以人民币元表述)

一、基本情况

北京臻爱公益基金会（以下简称本基金会）是经北京市民政局批准，于 2020 年 11 月 11 日成立的非公募基金会，于 2020 年 11 月 11 日认定为慈善组织，统一社会信用代码 53110000MJ0180194U，登记证书有效日期：2023 年 03 月 29 日至 2025 年 11 月 10 日。法定代表人陶传进，住所为北京市朝阳区酒仙桥内 2 号院内（国营第 706 厂北厂区）42 幢平房 2 号，原始基金数额 800 万元。

业务范围：资助贫困学生就学；资助贫困学校基础设施的改善；资助贫困家庭生活。

截止 2023 年 12 月 31 日本基金会无分支、代表机构。

二、财务报表的编制基础

1、本基金会管理层对基金会持续运营能力评估后，认为基金会不存在可能导致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。

2、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 2023 年 12 月 31 日的财务状况、2023 年度的业务活动情况和现金流量。

三、主要会计政策

1、会计制度

本基金会执行中华人民共和国财政部颁布的《民间非营利组织会计制度》及其补充规定。

2、会计期间

本基金会以1月1日起12月31日止为一个会计年度。

3、记账本位币

本基金会以人民币为记账本位币。

4、会计核算基础和记账原则

本基金会会计核算以权责发生制为记账基础，资产以实际成本为计价原则。

5、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，按业务发生时的汇率折合为人民币记账，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。

6、短期投资

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，包括股票投资、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。

7、应收款项

本基金会的应收款项包括：应收票据、应收账款、其他应收款。

（1）坏账准备计提方法

本基金会的坏账核算方法采用备抵法，期末，本基金会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。计提坏账准备的范围主要包括应收账款和其他应收款等应收款项。本基金会本年未计提坏账准备。

（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。

8、长期投资核算方法

本基金会的长期投资包括：长期股权投资、长期债权投资等。

（1）长期股权投资

长期股权投资在取得时，按实际成本作为初始投资成本。对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的，采用成本法核算；对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的，采用权益法核算。处置长期股权投资时，实际取得价款与投资账面价值的差额，确认为当期投资损益。

（2）长期债权投资

长期债权投资按取得时的实际成本作为初始投资成本。长期债权投资应当按照票面价值与票面利率按期确认利息收入。长期债券投资的初始投资成本与债券面值之间的差额，在债券持续时间，按直线法于确认债券利息收入时予以摊销。处置长期债权投资时，实际取得的价款与投资账面价值的差额，确认为当期投资损益

（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。

9、固定资产计价及折旧政策

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。

（1）固定资产按取得时实际成本计价。

(2) 固定资产折旧采用年限平均法计算。

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如下。

资产类别	折旧年限	残值率	年折旧率
电子设备	3 年	0%	33.33%

(3) 不计提折旧的固定资产

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，作为固定资产核算，不必计提折旧。

10、无形资产

本基金会无形资产是指为开展业务活动、出租和管理目的而持有的且没有实物形态的非货币性长期资产，包括：（专利权、非专利权、商标权、著作权、土地使用权等）。无形资产按取得时的实际成本计价，无形资产在合同或法律规定的有效期内按直线法摊销。

无形资产类别	摊销年限
软件	5 年

11、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) 该义务人履行很可能导致经济利益流出。
- (3) 该义务人金额能够可靠地计量。

12、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。

13、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。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基金会；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。

14、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。

15、重要会计政策变更情况的说明：

本基金会无重要会计政策变更情况的说明。

四、财务报表主要项目注释

1、货币资金

项 目	币种	年初数	年末数
现 金	人民币	0.00	0.00
银行存款	人民币	10,668,434.79	12,288,536.66
其他货币资金	人民币	584.76	584.76
合 计		10,669,019.55	12,289,121.42

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	0.00	0.00	0.00	2,000.00	0.00	2,000.00
合 计	0.00	0.00	0.00	2,000.00	0.00	2,000.00

(2) 预付账款客户:

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	上海携程宏睿国际旅行社有限公司	0.00	0.00%	2,000.00	100.00%	2023 年	机票款
合 计		0.00	0.00%	2,000.00	100.00%		

3、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	10,874.22	0.00	10,874.22	50,000.00	0.00	50,000.00
1-2 年	0.00	0.00	0.00	1,109.85	0.00	1,109.85
合 计	10,874.22	0.00	10,874.22	51,109.85	0.00	51,109.85

(2) 其他应收款客户:

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	何建	0.00	0.00%	50,000.00	97.83%	2023 年	借款
②	游卓洋	9,764.37	89.79%	0.00	0.00%	2022 年	借款
③	支部宝账户	1,109.85	10.21%	1,109.85	2.17%	2022 年	保证金
合 计		10,874.22	100.00%	51,109.85	100.00%		

4、待摊费用

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
官网建设费用	0.00	89,833.32	65,333.44	24,499.88
合 计	0.00	89,833.32	65,333.44	24,499.88

5、存货

存货种类	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
服装	183,286.00	10,800.00	4,428.00	189,658.00
合 计	183,286.00	10,800.00	4,428.00	189,658.00

6、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产类别如下:

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、固定资产原价合计	19,066.72	4,098.00	0.00	23,164.72
其中：电子设备	19,066.72	4,098.00	0.00	23,164.72
二、累计折旧合计	4,437.97	6,923.89	0.00	11,361.86
其中：电子设备	4,437.97	6,923.89	0.00	11,361.86
三、固定资产账面净值合计	14,628.75	4,098.00	6,923.89	11,802.86
其中：电子设备	14,628.75	4,098.00	6,923.89	11,802.86

(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	19,066.72	4,437.97	14,628.75	23,164.72	11,361.86	11,802.86
出租	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
公益项目	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	19,066.72	4,437.97	14,628.75	23,164.72	11,361.86	11,802.86

7、无形资产及累计摊销

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、无形资产原价合计	2,200.00	0.00	0.00	2,200.00
其中：用友软件 T3	2,200.00	0.00	0.00	2,200.00
二、累计摊销合计	458.29	219.96	0.00	678.25
其中：用友软件 T3	458.29	219.96	0.00	678.25
三、无形资产账面价值合计	1,741.71	0.00	219.96	1,521.75
其中：用友软件 T3	1,741.71	0.00	219.96	1,521.75

8、应付账款

(1) 应付账款账龄

账 龄	年末数	款项内容
1 年以内	355,875.00	房租
合 计	355,875.00	

(2) 应付账款客户：

序号	单位名称	年末余额	占应付账款比例%	性质
①	北京八十八文化发展有限公司	355,875.00	100.00%	支出
合 计		355,875.00	100.00%	

9、其他应付款

(1) 其他应付款账龄

账 龄	年末数	款项内容
1 年以内	6,616.10	代扣社保、交通费
合 计	6,616.10	

(2) 其他应付款客户：

序号	单位名称	年末余额	占其他应付款比例%	性质
①	养老保险	4,240.00	64.09%	代扣款
②	医疗保险	1,072.00	16.20%	代扣款
③	失业保险	265.00	4.00%	代扣款
④	住房公积金	700.00	10.58%	代扣款
⑤	何建	339.10	5.13%	应付款
合 计		6,616.10	100.00%	

10、应付工资

项 目	年初数	本年增加	本年支付	年末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	56,467.89	746,405.89	745,960.59	56,913.19
二、职工福利费	0.00	0.00	0.00	0.00
三、社会保险费	0.00	88,360.50	88,360.50	0.00
其中：1. 医疗保险费	0.00	16,993.28	16,993.28	0.00
2. 基本养老保险费	0.00	67,169.12	67,169.12	0.00
3. 失业保险费	0.00	4,198.10	4,198.10	0.00
四、住房公积金	0.00	41,900.00	41,900.00	0.00
五、工会经费和职工教育经费	0.00	0.00	0.00	0.00
六、非货币性福利	0.00	0.00	0.00	0.00
七、其他	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	56,467.89	876,666.39	876,221.09	56,913.19

11、应交税金

税费项目	年初账面余额	年末账面余额	适用税率%
个人所得税	1,358.84	4,051.56	
企业所得税	120,019.01	0.00	
合 计	121,377.85	4,051.56	

12、预收账款

(1) 预收账款账龄

账 龄	年末数	款项内容
1 年以内	200,000.00	捐赠款
合 计	200,000.00	

(2) 预收账款客户:

序号	单位名称	年末余额	占预收账款比例%	性质
①	北京新阳光慈善基金会	200,000.00	100.00%	美好未来计划收入
	合 计	200,000.00	100.00%	

13、预提费用

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
戏剧加项目执行费	0.00	190,000.00	0.00	190,000.00
新面具戏剧教育资助计划	0.00	162,623.33	0.00	162,623.33
戏剧教育&生命智慧公益项目	0.00	250,000.00	0.00	250,000.00
合 计	0.00	602,623.33	0.00	602,623.33

14、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	10,215,773.08	3,042,890.93	2,473,889.63	10,784,774.38
限定性净资产	477,816.41	1,112,390.00	1,031,346.21	558,860.20
合 计	10,693,589.49	4,155,280.93	3,505,235.84	11,343,634.58

(1) 净资产本期变动的主要原因: 2023 年度净资产变动额为-1,730,797.00 元。收入合计为 1,505,038.84 元, 其中: 捐赠收入 1,431,708.21 元; 投资收益 36,226.96 元; 其他收入 37,103.67 元; 费用合计为 3,235,835.84 元, 其中: 业务活动成本 3,101,278.19 元; 管理费用 129,694.60 元; 其他费用 4,863.05 元, 净资产变动额为收入合计金额减去费用合计金额, 导致净资产减少 1,730,797.00 元。产生差异

2,380,842.09 元，为 2023 年中华少年儿童慈善救助基金会退回的美好未来项目款。

(2) 甘肃地震项目（臻爱紧急救灾）限定性捐赠收入 330,600.00 元，限定性捐赠支出 600,000.00 元，差额 269,400.00 元以非限定性收入弥补。

(3) 截至 2023 年 12 月 31 日净资产是开办资金 141.80%。

15、本基金会 2023 年度收入合计 1,437,778.84 元，其中：

(1) 捐赠收入 1,431,708.21 元。

项 目	本年发生额	上年发生额
①限定性捐赠收入	842,990.00	622,341.67
其中：货币捐赠	830,600.00	622,341.67
非货币捐赠	12,390.00	0.00
②非限定性捐赠收入	588,718.21	6,736,249.81
其中：货币捐赠	533,848.21	6,736,249.81
非货币捐赠	54,870.00	0.00
合 计	1,431,708.21	7,358,591.48

2023 年度北京臻爱公益基金会捐赠收入总额 1,431,708.21 元，其中占捐赠收入总额 5%以上的大额捐赠收入列示如下：

单位(个人)名录	取得项目	金额	捐赠方式
上海蔡徐坤影视文化工作室	甘肃地震项目（臻爱紧急救灾）	300,000.00	货币
广州墨尔智慧科技有限公司	捐赠收入	473,253.21	货币
于和伟	美好未来计划	500,000.00	货币

(2) 投资收益 36,226.96 元，为银行理财收益。

(3) 其他收入 37,103.67 元，主要为利息收入。

16、本基金会 2023 年度支出 3,235,835.84 元，其中：

(1) 业务活动成本 3,101,278.19 元，具体为：

项 目	本年发生额	上年发生额
①限定性项目支出	1,031,346.21	3,737,598.11
其中：美好未来计划项目	431,346.21	3,000,209.25
甘肃地震项目（臻爱紧急救灾）	600,000.00	0.00
火种计划项目（戏剧教育火种计划）	0.00	285,759.00
彩虹村庄康复中心实景教学项目	0.00	146,121.96
四川泸定地震救援	0.00	100,000.00
戏剧盒子教育支持项目	0.00	205,507.90
②非限定性项目支出	2,069,915.21	697,913.26
其中：“乡村孩子戏剧梦想”公益众筹项目	88,341.39	282,536.95
戏剧教育&生命智慧公益项目	961,153.38	144,552.52
京心守护项目	9,770.29	270,823.79
新面具戏剧教育资助计划	623,748.41	0.00
戏剧加教师公益培训	386,901.74	0.00
③税金及附加	16.77	0.00
合 计	3,101,278.19	4,435,511.37

（2）管理费用 129,694.60 元，具体为：

项目	本年发生额			上年发生额		
	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
1. 行政管理人员费用	44,254.99		44,254.99	158,976.57		158,976.57
2. 行政管理事务物品耗和服务开支	78,295.76		78,295.76	100,470.25		100,470.25
3. 行政管理事务所用资产折旧（摊销）及运行维护费用	7,143.85		7,143.85	2,681.63		2,681.63
其中：折旧费	6,923.89		6,923.89	0.00		0.00
无形资产摊销	219.96		219.96	0.00		0.00
4. 资产减值及处置损失	0.00		0.00	0.00		0.00
5. 记入管理费用的税费	0.00		0.00	0.00		0.00
合 计	129,694.60		129,694.60	262,128.45		262,128.45

(3) 其他费用 4,863.05 元, 具体为:

项 目	本年发生额	上年发生额
企业所得税	4,863.05	120,499.51
滞纳金	0.00	21.86
合 计	4,863.05	120,521.37

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、本届理事会成员以及本基金会领取报酬的情况

理事会成员姓名	工作单位	是否在基金会 领取报酬	年报酬额
陶传进	北京师范大学	否	0.00
陶虹	中国国家话剧院	否	0.00
徐峥	上海话剧艺术中心	否	0.00
刘娅	北京臻爱公益基金会	否	0.00
刘天池	中央戏剧学院	否	0.00
王媛媛	北京当代芭蕾舞团	否	0.00
吴媚	北京育心园心理咨询中心	否	0.00
陈小雨	上海喜马拉雅科技有限公司	否	0.00
陈砺志	北京麦特文化发展有限公司	否	0.00

注：本届基金会理事会成员 9 人，其中：理事长 1 人，均不从本基金会领取任何报酬。

2、本基金会工作人员发放情况

部 门	职工人数	本年工资总额	年人均工资额
财务部	1	149,212.41	149,212.41
项目发展部	5	727,453.98	145,490.80
合 计	6	876,666.39	146,111.07

注：本基金会共有专职工作人员 6 人，本年工资总额 876,666.39 元，年人均工资 146,111.07 元。

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：

本基金会 2023 年度公益事业支出 3,101,261.42 元，上年末净资产余额为 10,693,589.49 元，本年度慈善活动支出占上年末净资产的比例（占前三年年末净资产平均数额的比例）为 29.00%（34.81%）。

2、在计算工作人员工资福利和行政办公支出比例时需要说明的事项：

本基金会 2023 年度工作人员工资福利和行政办公支出 122,550.75 元（其中：工作人员工资福利支出 44,254.99 元，行政办公支出 78,295.76 元），本年支出总额 3,235,835.84 元，本年度管理费用占本年总支出的比例为 4.01%。

七、重大公益项目

1、重大公益项目收支明细表

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
美好未来计划	512,390.00	12,390.00	314,760.69	71,175.00	33,020.52		431,346.21
甘肃地震项目（臻爱紧急救灾）	330,600.00	600,000.00					600,000.00
戏剧教育&生命智慧公益项目		54,870.00	444,198.44		462,084.94		961,153.38
新面具戏剧教育资助计划			228,099.04	71,175.00	324,474.37		623,748.41
合计	842,990.00	667,260.00	987,058.17	142,350.00	819,579.83		2,616,248.00

2、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
甘肃地震项目（臻爱紧急救灾）	中国乡村发展基金会	600,000.00	19.35%	用于 12·19 甘肃积石山地震救灾项目
合 计		600,000.00	19.35%	

八、关联方关系及关联方交易的说明

1、重要关联方

关联方名称	与基金会关系
陶虹	发起人
徐峥	发起人
于和伟	主要捐赠人
广州墨尔智慧科技有限公司	主要捐赠人
北京新阳光慈善基金会	主要捐赠人
上海蔡徐坤影视文化工作室	主要捐赠人
北京八十八文化发展有限公司	与基金会存在控制、共同控制或者重大影响关系的组织

2、关联交易

关联方名称	接受的捐赠收入
	本年发生额
于和伟	500,000.00
广州墨尔智慧科技有限公司	473,253.21
上海蔡徐坤影视文化工作室	300,000.00

3、关联方往来

关联方名称	预收账款中未确认的捐赠收入
	本年发生额
北京新阳光慈善基金会	200,000.00

九、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：

对于资产提供者设置了时间或用途限制的相关资产，民间非营利组织应当披露其来源、时间或用途限定的具体内容、使用情况等。

限定性资产	来源	年初余额	本期增加	本期已使用	年末余额	用途
火种计划项目（戏剧教育火种计划）	捐赠	175,486.00	0.00	0.00	175,486.00	用于火种计划项目执行与开展
戏剧盒子项目（戏剧盒子教育支持项目）	捐赠	302,330.41	0.00	0.00	302,330.41	用于戏剧盒子项目执行与开展
美好未来计划	捐赠	0.00	512,390.00	431,346.21	81,043.79	用于美好未来项目执行与开展
甘肃地震项目（臻爱紧急救灾）	捐赠	0.00	600,000.00	600,000.00	0.00	用于甘肃地震救灾项目
合 计		477,816.41	1,112,390.00	1,031,346.21	558,860.20	

十、受托代理业务情况的说明：

本基金会无受托代理业务的情况。

十一、重大资产减值情况的说明：

本基金会无重大资产减值的情况。

十二、公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产的名称、数量、来源和用途等情况的说明：

本基金会于 2021 年 12 月 22 日收到捐赠无形资产，由于王嘉宝实用新型名称《一种戏剧盒子》的专利，专利号为 ZL202020450334X, 于 2021 年 1 月 12 日发布授权公告，授权公告号为 CN212333218U, 专利权期限为十年。

十三、接受劳务捐赠情况的说明：

本基金会无接受劳务捐赠情况。

十四、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。

十五、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。

十六、需要说明的其他事项:

本基金会 2020 年 11 月 11 日成立, 成立时基金会名称为北京峥爱公益基金会, 于 2023 年 3 月 29 日更换基金会法人登记证书, 基金会更名为北京臻爱公益基金会。

上述 2023 年度财务报表和财务报表有关附注, 系我们按《民间非营利组织会计制度》编制。

基金会名称: 北京臻爱公益基金会

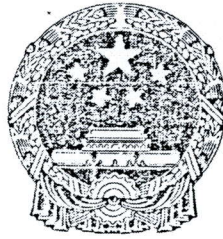
基金会负责人: 陶传进

基金会财务负责人: 刘娅

日期: 2024 年 02 月 20 日

日期: 2024 年 02 月 20 日





营业执照

(副本) (2-2)

统一社会信用代码 911101051016581190

名称 中维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)
住所 北京市朝阳区麦子店街20号楼
法定代表人 易维佳
注册资本 30万元
成立日期 1998年03月18日
营业期限 1999年12月06日至 2029年12月05日
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;办理法律、行政法规规定的其它审计业务,出具相应的审计报告;办理基建施工预决算审计,出具基建审计报告;提供会计咨询、会计服务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动。)



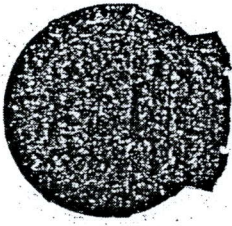
在线扫码获取详细信息

登记机关



提示:每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

2015 年 12 月 10 日



会计师事务所
执业证书

名称：中维会计师事务所有限责任公司
主任会计师：易维佳
办公场所：北京市朝阳区麦子店街20号楼



组织形式：有限责任
会计师事务所编号：11000206
注册资本(出资额)：30 万元
批准设立文号：财协字(1999) 75号
批准设立日期：1999-05-26

证书序号：NO.006430

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，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制