

北京市光明慈善基金会

2021 年度

审计报告



北京义林奥会计师事务所(普通合伙)

审计报告

义林奥审字（2022）第 U1-178 号

北京市光明慈善基金会：

我们审计了北京市光明慈善基金会财务报表，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会计报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照《民办非企业单位登记管理暂行条例》和《民间非营利组织会计制度》的规定编制财务报表是（民办非企业单位名称）管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）做出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施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职业道德规范，计划和实施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财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，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、基本情况

北京市光明慈善基金会发证日期 2014 年 12 月 02 日，统一社会信用代码 53110000318381552N。法定代表人为高彤，开办资金：200 万元人民币，地址：北京市朝阳区建国路 88 号院 9 号楼 8 层 904，业务范围：扶老助残、扶贫济困、助学助教助医，环境保护及治理；开展文化交流及宣传等慈善公益活动。

四、财务状况

1. 北京市光明慈善基金会截至 2021 年 12 月 31 日资产总额为 3,654,905.25 元，其中：货币资金 400,219.59 元，短期投资 50,000.00 元，存货 200,079.00 元，应收账款 421.80 元，固定资产原价 13,714.00 元，累计折旧 8,685.54 元，固定资产净值 5,028.46 元，文化文物

资产 3,000,000.00 元。

2. 北京市光明慈善基金会截止 2021 年 12 月 31 日负债总额为 4,155.00 元, 其中: 流动负债 4,155.00 元、长期负债 0.00 元、受托代理负债 0.00 元。

3. 北京市光明慈善基金会截止 2021 年 12 月 31 日净资产总额为 3,650,750.25 元, 其中: 限定性净资产 532,496.62 元, 非限定性净资产 3,118,253.63 元。

4. 北京市光明慈善基金会 2021 年度收入 1,475,314.42 元, 其中: 捐赠收入 1,480,080.31; 提供服务收入 0.02 元; 政府补助收入-10,000.00 元; 投资收益 3,189.04 元; 其他收入 2,045.05 元。

5. 北京市光明慈善基金会 2021 年度费用 1,434,374.40 元, 其中: 业务活动成本 1,374,536.22 元, 管理费用 59,838.18 元。

五、审计意见

经审计, 我们发现北京市光明慈善基金会 未存在以下问题: (违规收费、投资失误、长期应收账款等)。

我们认为, 北京市光明慈善基金会 财务报表已经按照《民办非企业单位登记管理暂行条例》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市光明慈善基金会 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。

附件:

- 1、2021 年 12 月 31 日资产负债表
- 2、2021 年度业务活动表
- 3、2021 年度现金流量表
- 4、2021 年度会计报表附注

【此页无正文】



北京义凡会计师事务所(普通合伙)

中国注册会计师：

中国注册会计师
肖靖轩
210500050019

中国注册会计师：

中国注册会计师
孙长胜
230200200007

中国·北京

2022 年 01 月 24 日

会计报表附注

一、 财务报表主要项目注释

1. 货币资金

项 目	期初余额	期末余额
现金	-	-
银行存款	500,079.94	400,219.59
合 计	500,079.94	400,219.59

2. 短期投资

项 目	期初余额	期末余额
短期投资	400,000.00	50,000.00
合 计	400,000.00	50,000.00

3. 存货

项 目	期初余额	期末余额
库存商品	0.00	6,801.06
合 计	0.00	6,801.06

4. 应收账款

项 目	期初余额	期末余额
应收账款	0.00	-421.80
合 计	0.00	-421.80

债务明细如下：

名称	期末余额
代扣社保	-421.80

5. 固定资产

项 目	期初余额	期末余额
固定资产原价	13,714.00	13,714.00
减:累计折旧	4,342.77	8,685.54
固定资产净值	9,371.23	5,028.46

6. 文化文物资产

项 目	期初余额	期末余额
文化文物资产	3,000,000.00	3,000,000.00
合 计	3,000,000.00	3,000,000.00

7. 应付账款

项 目	期初余额	期末余额
应付账款	295,588.40	4,155.00
合 计	295,588.40	4,155.00

债务明细如下:

名称	期末余额
党建活动经费	4,155.00

8. 净资产

项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
非限定性资产	2,834,810.23	283,443.40		3,118,253.63
限定性资产	775,000.00		242,503.38	532,496.62
合计	3,609,810.23	283,443.40	242,503.38	3,650,750.25

9. 收入

项目	本年累计数
其中:捐赠收入	1,480,080.31
会费收入	
提供服务收入	0.02
其中: 门诊收入	
商品销售收入	
政府补助收入	-10,000.00
其他收入	5,234.09
收入合计	1,475,314.42

10. 费用

项目	本年累计数
(一) 业务活动成本	1,374,536.22

其中：日常运营费用	705.42
捐赠支出	109.76
如金专项基金（限定性项目）	54,503.38
星星工程项目（非限定）	51,216.35
星星工程项目（限定性）	55,651.31
驰援河南 抗洪救灾（限定）	1,204,350.00
爱眼助从戎	8,000.00
（二）管理费用	59,838.18
其中：办公费	8,023.18
业务招待费	584.08
交通费	470.00
固定资产折旧	4,342.77
加油费	1,178.00
餐费	1,750.30
（三）筹资费用	
（四）其他费用	
其中：手续费	
刷卡手续费	
费用合计	1,434,374.40

二、需要说明的其他事项

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。

民办非企业单位名称：（印章）

民办非企业单位负责人：（签字）

民办非企业单位财务负责人：（签字）

日期：2022 年 01 月 24 日

日期：2022 年 01 月 24 日



营业执照

(副本)
(1-1)



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

统一社会信用代码
9111011768285175XJ

名称 北京义林奥会计师事务所（普通合伙）

类型 普通合伙企业

执行事务合伙人 肖靖轩

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。（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 2008年11月18日

合伙期限 2008年11月18日至 长期

主要经营场所 北京市平谷区中关村科技园区平谷园兴谷A区6号-18

登记机关



2021 年 01 月 29 日

国家企业信用信息公示系统网址：

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所
执业证书

名称：北京义林奥会计师事务所（普通合伙）
首席合伙人：肖靖轩
主任会计师：
经营场所：北京市平谷区中关村科技园区平谷园兴谷A区6号-18
组织形式：普通合伙
执业证书编号：11010036
批准执业文号：京财会许可[2008]0188号
批准执业日期：2008年11月05日

证书序号：0014631

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》。

发证机关：北京市财政局
二〇二一年三月十五日

中华人民共和国财政部制

姓名	肖靖轩
性别	女
出生日期	1972-01-20
工作单位	本溪德信会计师事务所有限公司
身份证号码	210504197201201866



转出: 肖靖轩 2011.1.20

一、注册会计师执业业务, 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、注册会计师停止执业业务时, 须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.

注册会计师工作单位
Registration of the Change

同意调出
Agree the holder to be transferred to

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

2014 年 月 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

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

2009 年 8 月 4 日

10

姓名: 肖靖轩
证书编号: 210500050019

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

2011 年 1 月 20 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

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

2011 年 9 月 2 日

11

姓名	孙长胜
Sex	男
Date of Birth	1978-10-18
Working Unit	齐齐哈尔吉祥会计师事务所
Identity card No.	230206197810180917



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.



2020年8月17日

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



2020年11月3日

同意调入
Agree the holder to be transferred to



2020年11月11日

事务所 CPAs

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.



姓名：孙长胜
证书编号：230200200007

年 月 日
/y /m /d