

北京启爱公益基金会

审计报告

京慧智宏景会审[2023]0157号

北京慧智宏景会计师事务所有限公司

Beijing Huizhihongjing Certified Public Accountants Co., Ltd.

北京启爱公益基金会

审计报告及财务报表

(2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日止)

	目录	页次
一、	审计报告	1-3
二、	财务报表	
	资产负债表	4-5
	业务活动表	6
	现金流量表	7
	财务报表附注	8-20

审计报告

京慧智宏景会审[2023]0157 号

北京启爱公益基金会理事会：

一、 审计意见

我们审计了北京启爱公益基金会（以下简称贵会）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的资产负债表，2022 年度的利润表、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，公允反映了贵会 2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2022 年度的运营成果和现金流量。

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、 理事会对财务报表的责任

北京启爱公益基金会理事会（以下简称理事会）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，理事会负责评估北京启爱公益基金会的持续运营能力，披露与持续运营相关的事项，并运用持续运营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

理事会同时负责监督北京启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）对管理层使用持续运营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对北京启爱公益基金会持续运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启爱公益基金会不能持续运营。

（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。



中国·北京

中国注册会计师：

中国注册会计师
于孔吉
110001102604

中国注册会计师：

中国注册会计师
韩宝江
110000642288

二〇二三年三月二十日

资产负债表

编制单位：北京启爱公益基金会

2022 年 12 月 31 日

单位：元

资产	注释	期初数	期末数
流动资产：			
货币资金	七、（一）	655,724.89	2,685,325.54
短期投资	七、（二）	2,550,000.00	
应收款项	七、（三）	8,778.00	14,778.00
预付账款			
存货			
待摊费用			
一年内到期的长期债权投资			
其它流动资产			
流动资产合计		3,214,502.89	2,700,103.54
长期投资：			
长期股权投资			
长期债权投资			
长期投资合计			
固定资产：			
固定资产原价	七、（四）	10,999.00	19,198.00
减：累计折旧	七、（四）	5,549.45	8,928.05
固定资产净值	七、（四）	5,449.55	10,269.95
在建工程			
文物文化资产			
固定资产清理			
固定资产合计		5,449.55	10,269.95
无形资产：			
无形资产	七、（五）	1,133.50	
受托代理资产：			
受托代理资产			
资产总计		3,221,085.94	2,710,373.49

财务报表附注为财务报表组成部分。

第 4 至 20 页的财务报表及财务报表附注由下列负责人签署：

理事长

基金会秘书长

财务资产部部长

资产负债表（续）

编制单位：北京启爱公益基金会

2022 年 12 月 31 日

单位：元

负债和净资产	注释	期初数	期末数
流动负债：			
短期借款			
应付款项			
应付工资	七、（六）	72,257.60	74,421.14
应交税金			
预收帐款			
预提费用			
预计负债			
一年内到期的长期负债			
其它流动负债			
流动负债合计		72,257.60	74,421.14
长期负债：			
长期借款			
长期应付款			
其他长期负债			
长期负债合计			
受托代理负债：			
受托代理负债			
负债合计		72,257.60	74,421.14
净资产：			
非限定性净资产	七、（七）	2,380,043.15	2,412,439.86
限定性净资产	七、（七）	768,785.19	223,512.49
净资产合计		3,148,828.34	2,635,952.35
负债和净资产总计		3,221,085.94	2,710,373.49

业务活动表

编制单位：北京启爱公益基金会

2022 年度

单位:元

项目	注释	上年累计数			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	七、（八）	558,167.24	4,651,102.47	5,209,269.71	225,663.25	4,660,657.51	4,886,320.76
会费收入							
提供服务收入						315,000.00	315,000.00
商品销售收入							
政府补助收入							
投资收益	七、（九）	106,803.23		106,803.23	39,049.59		39,049.59
其他收入	七、（十）	1,918.02		1,918.02	5,575.29		5,575.29
收入合计		666,888.49	4,651,102.47	5,317,990.96	270,288.13	4,975,657.51	5,245,945.64
二、费用							
（一）业务活动成本	七、（十二）		5,413,622.23	5,413,622.23		5,548,634.91	5,548,634.91
（二）管理费用	七、（十六）	203,936.56		203,936.56	210,186.72		210,186.72
（三）筹资费用							
（四）其他费用							
费用合计		203,936.56	5,413,622.23	5,617,558.79	210,186.72	5,548,634.91	5,758,821.63
三、限定性净资产转为非限定性净资产							
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）		462,951.93	-762,519.76	-299,567.83	60,101.41	-572,977.40	-512,875.99

现金流量表

编制单位：北京启爱公益基金会

2022 年度

单位：元

项目	注释	上年金额	本年金额
一、业务活动产生的现金流量：			
接受捐赠收到的现金		4,831,845.97	4,886,320.76
收取会费收到的现金			
提供服务收到的现金			315,000.00
销售商品收到的现金			
政府补助收到的现金			
收到的其他与业务有关的现金		251,629.40	292,384.54
现金流入小计		5,083,475.37	5,493,705.30
提供捐赠或者资助支付的现金		3,796,766.77	4,692,892.58
支付给员工以及为员工支付的现金		884,931.44	858,910.38
购买商品、接受服务支付的现金		294,936.51	67,362.54
支付的与其他业务活动有关的现金		519,855.58	425,789.74
现金流出小计		5,496,490.30	6,044,955.24
业务活动产生的现金流量净额		-413,014.93	-551,249.94
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		7,690,000.00	3,550,000.00
取得投资收益所收到的现金		106,803.23	39,049.59
处置固定资产和无形资产所收到的现金			
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计		7,796,803.23	3,589,049.59
购建固定资产、无形资产和其他所支付的现金		2,200.00	8,199.00
对外投资所支付的现金		6,790,000.00	1,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		6,792,200.00	1,008,199.00
投资活动产生的现金流量净额		1,004,603.23	2,580,850.59
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			
偿还利息所支付的现金			
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		591,588.30	2,029,600.65
加：期初现金及现金等价物余额		64,136.59	655,724.89
六、期末现金及现金等价物余额		655,724.89	2,685,325.54

北京启爱公益基金会

2022 年度财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、基本情况

北京启爱公益基金会（以下简称本基金会）于 2017 年 09 月 13 日经北京市民政局批准登记。统一社会信用代码：53110000MJ01779566，法定代表人：焦立曼。

主要公益项目：困境儿童-小船起航项目、困境儿童-小兵快跑项目、困境儿童-大病救助项目、孤儿项目-小星星项目、孤儿项目-恒爱之家项目、安颐养老项目、雪中送炭项目（包含灾害救助和困难家庭帮扶）。

宗旨：以开展慈善活动为宗旨，不以营利为目的，关爱弱势群体，致力于公益慈善事业。

业务范围：资助贫困家庭改善生活；资助贫困学生就学；资助贫困患者就医；资助孤寡老人改善生活。

基金会类型：非公募基金会

原始基金数额：200.00 万元

住所：北京市大兴区经济技术开发区科创十四街 99 号 33 幢 B 栋 5 层 506 室

本基金会内设办公室、财务资产部、运营部、项目部等 4 个部门。

二、财务报表的编制基础

本基金会财务报表以持续运营假设为基础编制。

三、遵循《民间非营利组织会计制度》的声明

本基金会财务报表符合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，真实、完整地反映了本基金会 2022 年 12 月 31 日的财务状况及 2022 年度的业务活动成果和现金流量。

四、重要会计政策和会计估计

(一)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。

(二)记账本位币

本基金会以人民币为记账本位币。

(三)记账基础和计价原则

会计核算以权责发生制为基础，除特别说明的计价基础外，均以历史成本为计价原则。

(四)外币业务核算

本基金会会计年度内涉及的外币业务，按业务实际发生日（当月 1 日）的市场汇价（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费用或予以资本化。

(五)现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时,将本基金会库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将本基金会持有的同时具备期限短(从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资,确定为现金等价物。

(六)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、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,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

本基金会坏账核算采用直接转销法。坏账确认标准如下:

- (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

1.存货的分类

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.存货取得和发出的计价方法、存货的盘存制度及摊销

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。本基金会存货每年定期盘点一次。

3.存货跌价准备的确认标准和计提方法

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。

4.存货可变现净值的确认方法

本基金会可变现净值依据正常业务活动中,以存货的估计售价减去变现所要发生的成本费用后的金额。

(九)固定资产

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。固定资产按取得时实际成本计价。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，年分类折旧率如下：

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	3	3	32.33

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，不计提折旧。

(十)职工薪酬

本基金会的职工薪酬包括：职工工资、绩效、津贴、补贴、福利费、社会保险、住房公积金等。

在职工提供服务的会计期间，本基金会根据职工提供服务的受益对象，将应确认的职工薪酬计入当期损益，同时确认为应付职工薪酬，但解除劳动关系补偿（下称“辞退福利”）除外。

本基金会会在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，同时满足下列条件的，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：

- A. 已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施。
- B. 不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

(十一) 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）用于某一特定用途限定，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。

(十二)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、政府补助收入、投资收益、商品销售收入和其他收入等。本基金会在确认收入时，区分交换交易所形成的收入和非交换交易所形成的收入。

交换交易是指按照等价交换原则所从事的交易，即当本基金会取得资产、获得服务或者解除债务时，需要向交易对方支付等值或者大致等值的现金，或者提供等值或者大致等值的货物、服务等交易。如按照等价交换原则销售商品、提供劳务等均属于交换交易。对于因交换交易所形成的商品销售收入，应当在下列条件下同时满足时予以确认：

- A. 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- B. 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；
- C. 与交易相关的经济利益能够流入民间非营利组织；
- D. 相关的收入和成本能够可靠地计量。

非交换交易是指除交换交易之外的交易。在非交换交易中，本基金会取得资产、获得服务或者解除债务时，不必向交易对方支付等值或者大致等值的现金，或者提供等值或者大致等值的货物、服务等；或者本基金会在对外提供货物、服务等时，没有收到等值或者大致等值的现金、货物等。如捐赠、政府补助等均属于非交换交易。对于因非交换交易所形成的收入，应当在同时满足下列条件时予以确认：

A. 与交易相关的含有经济利益或者服务潜力的资源能够流入民间非营利组织并为其所控制，或者相关的债务能够得到解除；

B. 交易能够引起净资产的增加；

C. 收入的金额能够可靠地计量。

一般情况下，对于无条件的捐赠或政府补助，应当在捐赠或政府补助收到时确认收入；对于附条件的捐赠或政府补助，应当在取得捐赠资产或政府补助资产控制权时确认收入，但当本基金会存在需要偿还全部或部分捐赠资产（或者政府补助资产）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同时确认一项负债和费用。

接受捐赠的非货币性资产，本基金会以其公允价值计算。捐赠方在向本基金会捐赠时，需提供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，本基金会不确认为捐赠收入。

本基金会接受的劳务捐赠不确认捐赠收入，但在财务报表附注披露接受劳务情况。

五、税项

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十六条以及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十四条、第八十五条的规定，符合条件的非营利组织的收入免缴企业所得税，但不包括非营利组织从事营利性活动取得的收入。

本基金会属于非营利组织，无从事营利性活动取得收入。

六、会计政策和会计估计变更以及差错更正

(一) 会计政策变更

本基金会无会计政策变更事项。

(二) 会计估计变更

本基金会无会计估计变更事项。

(三) 重要前期差错更正

本基金会无前期会计差错更正事项。

七、财务报表主要项目注释

(一) 货币资金

项目	年末余额	年初余额
银行存款：	2,685,325.54	655,724.89

其中：人民币	2,685,325.54	655,724.89
合计	2,685,325.54	655,724.89

(二) 短期投资

短期投资主要为本基金会购买的低风险银行短期理财产品，截止 2022 年底本基金会购买的银行短期理财产品余额为 0.00 元。

(三) 应收款项

1. 应收款项账龄

账龄	年初账面余额			年末账面余额		
	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				6,000.00		6,000.00
1-2 年	8,778.00		8,778.00			
2-3 年				8,778.00		8,778.00
合计	8,778.00		8,778.00	14,778.00		14,778.00

2. 应收款项主要内容

项目	年末余额	年初余额
应收个人款项		
房租押金		
应收单位款	14,778.00	8,778.00
合计	14,778.00	8,778.00

3. 应收款项客户

客户名称	年末余额		账龄	款项性质
	金额	比例 (%)		
汇龙森欧洲科技（北京）有限公司	8,778.00	59.40	2-3 年	房租押金
北京市红十字血液中心	6,000.00	40.60	1 年以内	大病救助预存款
合计	14,778.00	100.00		

(续)

客户名称	年初余额		账龄	款项性质
	金额	比例 (%)		
汇龙森欧洲科技（北京）有限公司	8,778.00	100.00	1 年-2 年	房租押金
合计	8,778.00	100.00		

(四) 固定资产

1. 固定资产分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计：	10,999.00	8,199.00		19,198.00
其中：电子设备	10,999.00	8,199.00		19,198.00
二、累计折旧合计：	5,549.45	3,378.60		8,928.05
其中：电子设备	5,549.45	3,378.60		8,928.05
三、固定资产账面净值合计	5,449.55			10,269.95

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
其中：电子设备	5,449.55			10,269.95

2.固定资产按用途分类

用途	年初账面余额			年末账面余额		
	原值	累计折旧	净值	原值	累计折旧	净值
自用	10,999.00	5,549.45	5,449.55	19,198.00	8,928.05	10,269.95
合计	10,999.00	5,549.45	5,449.55	19,198.00	8,928.05	10,269.95

(五)无形资产

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、原价合计	6,800.00			6,800.00
其中：软件	6,800.00			6,800.00
二、累计摊销额合计	5,666.50	1,133.50		6,800.00
其中：软件	5,666.50	1,133.50		6,800.00
三、无形资产减值准备金额合计				
其中：软件				
四、账面价值合计	1,133.50			
其中：软件	1,133.50			

(六)应付工资

项目	年初余额	年末余额
一、工资、绩效、津贴和补贴	66,576.00	68,200.00
二、社会保险费	5,681.60	6,221.14
其中：1.基本养老保险费	3,430.40	3,756.16
2.基本医疗保险费	2,101.12	2,300.65
3.失业保险费	107.20	117.38
4.生育保险费		
5.工伤保险费	42.88	46.95
三、住房公积金		
合计	72,257.60	74,421.14

(七)限定性及非限定性净资产

项目	年初余额	年末余额
限定性净资产	768,785.19	223,512.49
非限定性净资产	2,380,043.15	2,412,439.86
合计	3,148,828.34	2,635,952.35

(八)捐赠收入

收入类别	本年发生额		上年发生额	
	限定性	非限定性	限定性	非限定性
捐款收入	4,660,657.51	225,663.25	4,651,102.47	558,167.24

1、境内外分类				
其中：来自境内自然人的捐赠	1,485,308.39	170,202.42	1,670,523.97	150,543.50
来自境内法人或者其他组织的捐赠	3,175,349.12	55,460.83	2,980,578.50	407,623.74
2、类型分类				
其中：货币资金的捐赠	4,660,657.51	225,663.25	4,651,102.47	180,743.50
物资的捐赠				377,423.74
合计	4,660,657.51	225,663.25	4,651,102.47	558,167.24

(九) 提供服务收入

收入类别	本年发生额		上年发生额	
	限定性	非限定性	限定性	非限定性
提供服务收入-南阳市福利院	315,000.00			
合计	315,000.00			

(十) 投资收益

1、理财产品

2021 年 12 月 31 日末，本基金会尚有民生银行理财产品 2,550,000.00 元未赎回。2022 年度基金会购买短期民生银行理财产品共 1,000,000.00 元，赎回 3,550,000.00 元，截止 2022 年 12 月 31 日尚有 0.00 元未赎回。

受托人	受托人法定代表人	受托人是否具有金融机 构资质	委托金额	委托 期限	收益 确定 方式	当年实际收 益金额	当年实际收 回金额
中国民 生银行 股份有 限公司	洪崎	是	3,550,000.00	30--180	浮动	39,049.59	3,550,000.00
合计			3,550,000.00			39,049.59	3,550,000.00

2、投资收益

投资收益主要为本基金会购买的银行短期理财产品收益。2022 年度本基金会收到银行短期理财产品收益为 39,049.59 元。2021 年度本基金会实现投资收益 106,803.23 元。

(十一) 其他收入

2022 年度本基金会累计收到银行存款利息收入 5,575.29 元。

(十二) 大额捐赠收入（5 万元以上）

捐赠单位名称	捐款	捐物	合计	用途
上海联劝公益基金会	60,000.00		60,000.00	腾讯百千计划千名筹款官
北京市盛华机动车训练场有限公司	264,800.00		264,800.00	西安救灾
楷迪（天津）生物技术有限公司	200,000.00		200,000.00	爱暖人间
中华社会救助基金会	950,000.00		950,000.00	小船起航
中华社会救助基金会	338,000.00		338,000.00	小兵快跑
中华社会救助基金会	150,094.89		150,094.89	恒爱之家
中华社会救助基金会	351,368.22		351,368.22	安颐养老

捐赠单位名称	捐款	捐物	合计	用途
中华社会救助基金会	140,000.00		140,000.00	小星星
中国社会福利基金会	556,549.04		556,549.04	小兵快跑
自然人捐赠	115,400.00		115,400.00	安颐养老
自然人捐赠	84,300.00		84,300.00	小船起航
自然人捐赠	82,690.00		82,690.00	恒爱之家
合计	3,293,202.15		3,293,202.15	

(十三) 业务活动成本

公益项目类别	本年发生额	上年发生额
困境儿童-小船起航	804,135.21	667,874.52
困境儿童-棒球天使		234,282.82
困境儿童-小兵快跑	2,730,872.08	1,446,597.49
困境儿童-大病救治	11,094.61	249,745.75
孤儿项目-小星星	231,672.92	219,343.19
孤儿项目-恒爱之家	311,855.92	384,133.31
安颐养老	591,615.00	819,400.11
雪中送炭-灾害救助	605,420.93	963,500.30
雪中送炭-慰问山西老兵		52,376.00
雪中送炭-困难家庭帮扶	512.00	19,345.00
雪中送炭-爱暖人家	180,556.24	
腾讯百千计划千名筹款官	60,000.00	
南阳福利院康养融合项目	20,900.00	
防疫救灾		357,023.74
合计	5,548,634.91	5,413,622.23

(十四) 重大公益项目收支分项列示

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	
小船起航	1,040,300.00	278,122.20	435,643.01	50,000.00	20,370.00	20,000.00	804,135.21
小兵快跑	2,154,037.43	2,548,500.00	177,512.08		4,860.00		2,730,872.08
大病救助	43,140.58	10,000.00	1,094.61				11,094.61
小星星	140,000.00	133,291.05	81,600.00		16,781.87		231,672.92
恒爱之家	252,746.71	166,167.64	97,312.14	45,457.14	2,919.00		311,855.92
安颐养老	466,768.22	524,400.00	66,000.00		1,215.00		591,615.00
西安救灾	283,430.00	284,800.00					284,800.00

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	
爱暖人间	200,000.00	180,056.24	500.00				180,556.24
北京防疫		300,000.00					300,000.00
合计	4,580,422.94	4,425,337.13	859,661.84	95,457.14	46,145.87	20,000.00	5,446,601.98

(十五) 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)	占年度公益总支出比例	用途
小船起航	平顶山市新华区丰新百货商店	104,100.00	1.88%	购买米面油
小船起航	豆聚山	50,000.00	0.90%	房租
小船起航	河北先升医疗科技有限公司	264,800.00	4.77%	防疫物资
北京防疫	北京市儿童福利院	100,000.00	1.80%	捐款
北京防疫	北京市第二社会福利院	60,000.00	1.08%	捐款
北京防疫	北京市第三社会福利院	60,000.00	1.08%	捐款
北京防疫	北京市第二儿童福利院	80,000.00	1.44%	捐款
恒爱之家	北京市红十字和平骨科医院	130,000.00	2.34%	治疗费
爱暖人间	张利娜	50,000.00	0.90%	资助医疗款
爱暖人间	李淑娟	57,083.10	1.03%	资助医疗款
合计		955,983.10	17.22%	

(十六) 用于救灾的支出情况

2022 年度本基金用于救灾支出总金额为 605,420.93 元，其中山西救灾 620.93 元，吉林防疫 10,000.00 元，山东防疫 10,000.00 元，西安防疫 284,800.00 元，北京防疫 300,000.00 元。

(十七) 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
办公费	50,058.34	33,217.34
交通费	3,327.00	10,284.27
租赁费		17,556.00
累计折旧	3,378.60	2,360.22
无形资产摊销	1,133.50	1,359.96
社会保险	19,312.08	16,692.89
劳动报酬	119,000.00	110,300.00
福利费	3,340.00	2,236.83
税金	10,637.20	9,929.05

合计	210,186.72	203,936.56
----	------------	------------

八、理事会成员和员工的数量、变动情况以及薪酬情况

1. 本届理事会成员及薪酬情况

截至 2022 年末本基金会理事会为第二届理事会，共有 5 名理事，其中在本基金会领取报酬的理事 1.00 名。具体情况见下表（按姓氏笔画排序）：

序号	姓名	工作单位及职务	月薪及绩效 (元)
1	李振江	北京福赛尔安全消防设备有限公司副总经理	0.00
2	李 刚	北京笨爸爸科技有限公司董事长	0.00
3	赵丽兰	北京笨爸爸科技有限公司设计顾问	0.00
4	焦立曼	北京福赛尔安全消防设备有限公司财务总监	0.00
5	曾洁	北京启爱公益基金会	36,000.00

2. 理事会成员详细情况

序号	姓名	理事会 职务	户 籍	是否 专职	政治 面貌	工作单位	工作 单位 职务	代 表 委 员 身 份	代 表 委 员 级 别	是否 参加 国际 组织	国际 组织 名称	担 任 何 职
1	焦立曼	理事长	非京籍	☐ 是 ☒ 否	群众	北京福赛尔安全消防设备有限公司	财务总监	无	无	☐ 是 ☒ 否		
2	李振江	副理事长	非京籍	☐ 是 ☒ 否	群众	北京福赛尔安全消防设备有限公司	副总经理	无	无	☐ 是 ☒ 否		
3	曾洁	秘书长	非京籍	☒ 是 ☐ 否	群众	北京启爱公益基金会	财务经理	无	无	☐ 是 ☒ 否		
4	李刚	理事	非京籍	☐ 是 ☒ 否	群众	北京笨爸爸科技有限公司	董事长	无	无	☐ 是 ☒ 否		
5	赵丽兰	理事	非京籍	☐ 是 ☒ 否	群众	北京笨爸爸科技有限公司	设计顾问	无	无	☐ 是 ☒ 否		

监事会监事：（按姓氏笔画排序）

张蕾北京艾欣迪亚广告传媒有限责任公司销售部总监

序号	姓名	户籍	政治面貌	工作单位	工作单位 职务	代表委员身份	代表委员级别
1	张蕾	京籍	群众	北京艾欣迪亚广告传媒有限公司	销售总监	无	无

3. 本基金会职工情况、工资总额、人均工资等

截至 2022 年 12 月 31 日, 本基金会职工总数为 4 人, 其中财务资产部 1 人, 运营部 1 人, 办公室 1 人, 项目部 1 人, 以上不包括本基金会支付劳务费的人员和志愿者。2022 年度本基金会工资总额为 119,000.00 元, 人均工资 29,750.00 元/年。

九、计算公益事业支出比例、工作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

本基金会 2022 年度公益事业支出总额为 5,548,634.91 元, 上年度净资产余额为 3,148,828.34 元。本基金会 2022 年公益事业支出占上一年净资产余额的比例为 176.21%。本基金会工作人员 2022 年度工资总额为 119,000.00 元, 员工社会保险费、住房补贴、住房公积金及福利费 22,652.08 元, 行政办公支出为 68,534.64 元, 工作人员工资福利和行政办公支出合计为 210,186.72 元。2022 年度本基金会总支出为 5,758,821.63 元, 工作人员工资福利和行政办公支出占本年度总支出的比例为 3.65%。

公益支出情况:

项目	金额
上年度净资产余额	3,148,828.34
本年度总支出	5,758,821.63
本年度用于公益事业的支出	5,548,634.91
管理费用总额	210,186.72
其中: 工作人员工资福利支出	141,652.08
行政办公支出	68,534.64
本年度公益事业支出占上年度净资产余额的比例	176.21%
本年度工作人员工资福利支出和行政办公支出占总支出的比例	3.65%

十、固定资产清查明细表

类别	数量	原值	购置日期/受赠日期	使用状态	来源
电脑	1.00	2,599.00	2017.10	在用	自购
电脑	1.00	6,200.00	2020.08	在用	自购
电脑	1.00	2,200.00	2021.06	在用	自购
通讯设备	1.00	8,199.00	2022.09	在用	自购
合计		19,198.00			

十一、捐赠人设置了时间或用途限制的相关资产情况

序号	捐赠人	捐赠金额	指定用途
1	北京健佳美体育发展有限公司	6,000.00	小船起航
2	中华社会救助基金会	950,000.00	小船起航
3	自然人捐赠	84,300.00	小船起航
4	上海漫摘文化传播工作室捐款	30,000.00	小兵快跑
5	北京逸态国际会展服务有限公司	1,800.00	小兵快跑

6	中科信阳（天津）环保科技有限公司	1,000.00	小兵快跑
7	天津福臻律师事务所	2,400.00	小兵快跑
8	中国建材机械工业协会	10,000.00	小兵快跑
9	上海企盼医疗器械销售中心	12,000.00	小兵快跑
10	上海瞬选电子商务有限公司	12,000.00	小兵快跑
11	北京航天申宝餐饮管理有限公司	4,800.00	小兵快跑
12	比较开心（杭州）信息技术服务有限公司	1,200.00	小兵快跑
13	中华社会救助基金会	338,000.00	小兵快跑
14	中国社会福利基金会	556,549.04	小兵快跑
15	自然人捐赠	1,184,288.39	小兵快跑
16	中华社会救助基金会	150,094.89	恒爱之家
17	北京和睦家医疗救助基金会	19,961.82	恒爱之家
18	自然人捐赠	82,690.00	恒爱之家
19	中华社会救助基金会	351,368.22	安颐养老
20	自然人捐赠	115,400.00	安颐养老
21	中华社会救助基金会	21,181.91	大病救助
22	中国社会福利基金会	21,958.67	大病救助
23	北京市盛华机动车训练场有限公司	264,800.00	西安救灾
24	自然人捐赠	18,630.00	西安救灾
25	中华社会救助基金会	20,234.57	爱心礼包暖困苦
26	楷迪（天津）生物技术有限公司	200,000.00	爱暖人间
27	上海联劝公益	60,000.00	腾讯百千计划千名筹款官
28	中华社会救助基金会	140,000.00	小星星
29	南阳市社会福利院	315,000.00	
合计		4,975,657.51	

十二、受托代理交易情况

无。

十三、重大资产减值情况

无。

十四、公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产

无。

十五、对外承诺和或有事项情况

无。

十六、接受劳务捐赠情况

无。

十七、资产负债表日后事项

无。

十八、其他需说明事项

(一)基金会的关联方

关联方名称	与基金会关系
中华社会救助基金会	主要捐赠方
中国社会福利基金会	主要捐赠方
北京福赛尔安全消防设备有限公司	理事所在单位
北京笨爸爸科技有限公司	理事所在单位

(二)基金会与关联方交易

本基金 2022 年度与关联方未发生出售产品和提供劳务以及采购产品和购买服务的交易。

十九、按照财务会计制度应披露的其他内容

本基金会适用《民间非营利组织会计制度》的规定。

二十、财务报表的批准

本财务报表已于 2023 年 03 月 20 日经本基金会理事会批准。

北京启爱公益基金会
二〇二三年三月二十日