

北京利泽慈善基金会

审计报告

中嘉友谊财审字[2025]091号

北京利泽慈善基金会：

我们审计了后附的北京利泽慈善基金会财务报表，包括2024年12月31日的资产负债表、2024年度的业务活动表和现金流量表以及会计报表附注。

一、基本情况

贵单位于2016年12月1日经北京市民政局批准登记。法定代表人：张春雨。开办资金：400万元。举办者为张翰威、吴振伟。其中吴振伟出资240.00万元，出资比例为60%；张翰威出资160.00万元，出资比例为40%。

业务范围：资助扶贫济困、助老助残、医疗救助、助学、赈灾救济公益活动，资助卫生健康知识科普等公益活动。

住所：北京市大兴区旧桥路25号院9号楼17层1701。统一

社会信用代码：53110000MJ0177032L。

财务管理机构：贵单位设置财务部，财务部人员人数为2人。专职会计、出纳人员。会计：赵莉；出纳：马云鹏。

贵单位开户行为中信银行北京清华科技园支行，银行账号为：8110701013202245854，账号及账户均正常。2016年12月20日取得中国人民银行营业管理部核发的开户许可证，开户许可证编号:J1000186857303，开户许可证登记信息与《基金会法人登记证书》经核对一致。

贵单位工作人员7人，4人签订了《劳动合同》，3人签订了《返聘协议》，其中4人已全部缴纳社会保险。

二、审计情况

1、审计截止日2024年12月31日贵单位资产4,790,847.14元，负债21,215.83元，净资产4,769,631.31元，资产负债率0.44%。

2、年度财务收支管理情况

(1) 年度收入、支出情况

①2024年共取得收入7,941,001.75元，详细见下表：

项目	本年发生数		上年发生数	
	限定性	非限定性	限定性	非限定性
社会捐赠收入		2,338,399.91		2,457,578.29
提供服务收入		5,569,337.21		3,746,515.42
投资收益		30,965.99		87,502.47
利息收入		2,298.64		4,571.44
合计		7,941,001.75		6,296,167.62

②2024年支出情况：

业务活动成本的支出情况如下：

项目	本年发生数	上年发生数
公益项目	10,000.00	
服务支出	5,497,498.62	2,430,378.99
捐赠支出	2,638,111.19	5,694,763.28
合计	8,145,609.81	8,125,142.27

业务活动税金及附加支出情况如下：

项目	本年发生数	上年发生数
附加税	7,051.52	4,643.36
印花税	773.44	656.03
合计	7,824.96	5,299.39

管理费用支出情况如下：

项目	本年发生数	上年发生数
办公	5,294.49	4,212.99
工资	260,000.00	310,360.00
房租	78,000.00	78,000.00

项目	本年发生数	上年发生数
折旧	8,420.56	1,202.94
快递费	1,918.10	2,565.47
社保及公积金	86,249.18	70,138.35
交通费		10,262.29
物业供暖	7,269.00	5,140.00
咨询服务费	12,000.00	225,141.42
税金	5,200.00	5,200.00
残疾人保障金	4,923.72	8,167.50
保险费	12,720.00	-6,960.00
劳务费	500.00	
合计	482,495.05	713,430.96

筹资费用支出情况如下：

项目	本年发生数	上年发生数
银行手续费	1,674.69	864.60
合计	1,674.69	864.60

(2) 收费及使用票据情况

收费及使用票据情况：

贵单位没有收费项目。从2024年7月从小规模纳税人变更为一般纳税人，使用的票据为“北京增值税普通发票”、“北京增值税专用发票”、“北京市公益事业捐赠统一票据”。

(3) 接受政府购买服务、政府补助的明细情况

贵单位无此情况。

(4) 纳税情况

2024年共缴纳各种税款568,541.02元。

税种	本年应交税额	本年已交税额
增值税	133,329.12	134,914.00
城建税	3,372.84	3,372.84
教育费附加	2,207.21	2,207.21

税种	本年应交税额	本年已交税额
地方教育费附加	1,471.47	1,471.47
个人所得税	423,946.47	426,575.50
合计	564,327.11	568,541.02

(5) 民间非营利组织会计制度执行情况

经审计，贵单位财务核算上遵守并执行《民间非营利组织会计制度》。

(6) 国有资产、公办学院参与举办民办学院（校）情况

贵单位无此情况。

3、学校筹措办学资金的渠道情况

贵单位无此情况。

4、非营利性的体现

贵单位2024年捐赠收入2,338,399.91元，服务性收入5,569,337.21元，投资收益30,965.99元，利息收入2,298.64元，共计7,941,001.75元，用于“遇见未来—III期非小细胞肺癌菁英交流”项目-阿斯利康、遇见未来-2024小佳乐-母婴健康在线教育项目、益路同行·科普先行—肿瘤患者公益科普项目-雀巢、“营养领航-多学科营养治疗经验学术交流项目-雀巢24、遇见未来—2024儿童神母百家讲坛项目-百济神州、遇见未来—2024年‘友梦奇迹’血友病患者教育活动-拜耳、遇见未来—‘智见’血液病临床诊治新进展系列会-施维雅、遇见未来—肿瘤创新治疗培训交流项目-施维雅、遇见未来—2024肝胆肿瘤诊疗菁英巡讲-MSD中国、遇见未来-糖尿病防控综合管理系列会（控糖护心肾）-杭州MSD等项目。

5、资产管理情况

(1) 贵单位2024年末购买资产。2024年12月31日固定资产情况如下表：

北京利泽慈善基金会固定资产明细单位：元

固定资产类别或名称	规格型号	数量	固定资产原值	购入日期	已提折旧	净值
办公桌	BGJJ-1	1	5,560.00	2017年3月1日	5,282.00	278.00
办公柜	KXJJ-1	1	700.00	2020年8月1日	576.33	123.67
办公柜	KXJJ-2	1	700.00	2020年8月1日	576.33	123.67
办公柜	KXJJ-3	1	800.00	2020年8月1日	658.67	141.33
电脑	联想-1	1	7,631.00	2020年9月1日	6,162.03	1,468.97

固定资产类别或名称	规格型号	数量	固定资产原值	购入日期	已提折旧	净值
电脑	联想-2	1	7,631.00	2020年9月1日	6,162.03	1,468.97
电脑	联想-2	1	2,474.00	2021年6月1日	1,645.22	828.78
沙发、茶几		1	4,000.00	2021年12月1日	2,280.00	1,720.00
空调		1	1,389.00	2021年12月1日	791.73	597.27
合计			30,885.00		24,134.34	6,750.66

(2) 贵单位2024年无对外投资。

6、会计报表主要项目明细

(1) 应收款项

无。

(2) 其他应收款

主要债务人名称	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
北京期颐福养老服务中心	1,506,100.00	100.00	0.00	0.00	1,506,100.00
合计	1,506,100.00	100.00	0.00	0.00	1,506,100.00

(3) 长、短期借款

无。

(4) 应付账款

无。

(5) 其他应付款

项目	本年发生数	上年发生数
退个税手续费	11,105.62	0.00
合计	11,105.62	0.00

(6) 预收账款

无。

(7) 固定资产

项目	原值	折旧	净值
办公设备	30,885.00	24,134.34	6,750.66
合计	30,885.00	24,134.34	6,750.66

(8) 在建工程

无。

三、审计结论

我们认为，北京利泽慈善基金会财务报表已按照《基金会管理条例》和《民间非营利组织会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了北京利泽慈善基金会2024年12月31日的财务状况以及2024年度的业务活动成果和现金流量。

四、其他事项说明

无。

五、审计报告附件内容

- 1、2024年12月31 日资产负债表
- 2、2024年业务活动表
- 3、2024年现金流量表
- 4、2024年12月31 日银行对账单
- 5、会计师事务所营业执照

此页无正文



中国·北京
注册会计师：

中国注册会计师
赵海林
140100760005
中国注册会计师：

中国
中国注册会计师
梁应普
110002030033

2025年03月07日