

北京市光明慈善基金会

换届审计报告

目 录

页 次

一、审计报告

二、基本情况统计表

三、财务报表附表

1、2014年12月31日、2015年12月31日、2016年12月31日、2017年12月31日、2018年12月31日、2019年11月30日资产负债表

2、2015年度、2016年度、2017年度、2018年度、2019年1-11月业务活动表

3、2014年度、2015年度、2016年度、2017年度、2018年度、2019年1-11月现金流量表

四、述职报告

五、北京希文会计师事务所有限责任公司营业执照复印件

委托单位：北京市光明慈善基金会

审计单位：北京希文会计师事务所有限责任公司

北京市光明慈善基金会第一届理事会 换届审计报告

希文专审字(2019)第 0586 号

北京市光明慈善基金会：

我们接受北京市光明慈善基金会委托，对第一届理事会自 2014 年 12 月至 2019 年 11 月的财务报表进行了审计。包括 2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日和 2019 年 11 月 30 日的资产负债表和 2015 年度、2016 年度、2017 年度、2018 年和 2019 年 1-11 月份的业务活动表及其他相关的会计资料。

一、管理层对财务报表的责任

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是北京市光明慈善基金会管理层的责任。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）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是按照中国注册会计师审计准则的规定执行审计工作，在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。《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做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是经北京市民政局批准于2014年12月2日成立的非公募基金会，于2019年6月3日换发了《基金会法人登记证书》，统一社会信用代码为：53110000318381552N。法定代表人为李林。地址：北京市朝阳区建国路88号院8号楼0604号。注册资金二百万元，无业务主管单位。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。

北京市光明慈善基金会截止2019年11月30日未设立分支机构。根据委托要求，此次对第一届理事会2014年12月至2019年11月的财务状况进行审计。

第一届理事会，北京市光明慈善基金会无会员单位。

四、2019年11月30日财务状况

1、截至2019年11月30日资产总额5,303,631.31元，其中：

- (1) 货币资金263,778.81元。全部为银行存款。
- (2) 预付账款1,150,000.00元，全部为预付亳州市喜洋洋庆典有限公司款项。
- (3) 其他流动资产670,000.00元，全部为购买理财产品。
- (4) 文物文化资产3,000,000.00元，全部为接受捐赠的两个青花瓷器花瓶。

2、截至2019年11月30日负债合计472,624.06元，其中：

(1) 其他应付款余额468,872.05元，主要是代收的党委专款237,704.12元。

(2) 应付工资3,752.01元。

3、截至2019年11月30日净资产合计4,611,154.75元，其中：非限定性净资产2,611,154.75元、限定性净资产2,000,000.00元。第一届理事会期间的净资产增加2,611,154.75元。

五、第一届理事会期间财务收支情况

1、第一届理事会期间，北京市光明慈善基金会收入总额 6,730,631.93 元，明细如下：

收入项目	2015 年	2016 年	2017 年	2018 年	2019 年 1-11 月	合计
捐赠收入	625,300.00	675,109.00	104,034.61	2,226,916.60	3,070,000.00	6,701,360.21
会费收入	-	-	-	-	-	-
提供服务收入	-	-	-	-	-	-
商品销售收入	-	-	-	-	-	-
政府补助收入	-	-	10,000.00	-	-	10,000.00
投资收益	15,563.01	-	-	-	-	15,563.01
其他收入	1,592.39	643.00	427.55	1,045.77	-	3,708.71
合计	642,455.40	675,752.00	114,462.16	2,227,962.37	3,070,000.00	6,730,631.93

2、第一届理事会期间，北京市光明慈善基金会收入费用总额 4,119,477.18 元，明细如下：

支出项目	2015 年	2016 年	2017 年	2018 年	2019 年 1-11 月	合计
业务活动成本	527,247.00	328,293.74	181,024.75	2,149,426.00	303,354.76	3,489,346.25
管理费用	63,731.60	89,537.00	189,334.55	80,044.33	159,383.90	582,031.38
筹资费用	47,449.55	-	-	-	-	47,449.55
其他费用	-	-	600.00	50.00	-	650.00
合计	638,428.15	417,830.74	370,959.30	2,229,520.33	462,738.66	4,119,477.18

六、第一届理事会期间财务绩效及工作开展情况

（一）财务绩效分析

1、任期前后主要财务指标

第一届理事会 2014 年 12 月 30 日的资产总额为 2,000,000.00 元，负债为 0 元，净资产为 2,000,000.00 元；截止 2019 年 11 月 30 日第一届理事会结束时，资产总额为 5,083,778.81 元，比期初增加 3,083,778.81 元，增加率为 154.19%；负债为 472,624.06 元，比期初增加 472,624.06 元；净资产为 4,611,154.75 元，比期初增加 2,611,154.75 元，增加率为 130.56%。

2、资产质量情况

经审计，第一届理事会结束时无不良资产。

3、对外投资情况

截止 2019 年 11 月 30 日，北京市光明慈善基金会账面无对外投资。

4、第一届理事会期间的财务收支情况（2014 年 12 月至 2019 年 11 月）

第一届理事会期间实现收入总额 6,730,613.93 元；支出总额 4,119,477.18 元。

（二）第一届理事会期间主要业绩

1、党建概要

2017 年底成立流动党支部，2018 年 6 月批准为中共北京市行业协会商会综合委员会扶贫济困领域基金会第二联合党委书记单位，同年评定为先进基层党组织。

2、国际声誉

2019 年 1 月 22 日通过了联合国经济与理事会审核获得特别咨商地位。2019 年 5 月，光明慈善基金会入选由中国友好和平发展基金会、清华大学公益慈善研究院、香港中文大学和联合国发展计划署联合举办的“一带一路国际公益人才交流”计划，参加首届国际公益人才培训与交流。

3、实施的活动和项目

基金会已经实施的正在进行的慈善活动和项目包括救助和关爱弱势儿童、自闭症儿童、妇女、老人和贫困群体。基金会与企业、机关、学校、社会团体建立伙伴关系，通过各种形式联合实施和举办这些项目和活动。同时，基金会倡导志愿精神，陆续组织了网络志愿者 13 万多人，线下志愿者 500 多人。我们的项目和活动帮助了需要帮助的人，取得了实际的效果，一点一滴地在实现机构的宗旨和目标。

3、优先领域

救助贫困和弱势儿童，帮助这些儿童获得受教育机会是基金会工作的优先领域之一。2015 年发起“关爱自闭症儿童”活动，包括在联合国总部和北京举办的一系列的宣传，捐赠和演出。目前为止，实施的项目还包括陕西志愿者爱心助学，留守儿童项目，“耳朵图书馆”项目，全民“9.9 公益日”传播慈善故事慈善人物，庆祝“儿童权利公约签署 30 周年儿童艺术展”等。还设立了“企业家慈善联盟”，号召企业家出资出力支持环境保护活动与项目。另外，基金会希望和联合国儿童基金会驻华代表处合作拓展留守儿童关爱项目，包括积极组织各种捐赠包括图书，学习用具，衣物等，还有心理辅导，和社会工作者培训等，给留守的贫困儿童送去真切的关爱。

七、审计发现的主要问题及建议

无

八、审计评价

第一届理事会期间内的财务报表已经按照《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的反映了贵单位 2019 年 11 月 30 日的财务状况和 2014 年 12 月 2 日至 2019 年 11 月 30 日业务活动情况，未发现违反国家财经法规的现象。

此审计报告仅供北京市光明慈善基金会换届使用。

北京希文会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：

中国·北京

二零一九年十二月二十三日

中国注册会计师：