

北京冀塾公益基金会

2022 年度专项信息审计报告

目 录

- 一、专项信息审计报告
- 二、《民办非企业单位（法人）登记证书》复印件
- 三、2022 年 12 月 31 日银行对账单复印件
- 四、北京培植会计师事务所（普通合伙）营业执照复印件

北京培植会计师事务所（普通合伙）

中国·北京



专项信息审核报告

培值审字【2023】第 069 号

北京黄塾公益基金会：

我们接受委托，按照中国注册会计师审计准则和《基金会财务报表审计指引》审计了贵基金会 2022 年度财务报表（包括 2022 年 12 月 31 日资产负债表、2022 年度的业务活动表和现金流量表以及财务报表附注）的基础上，审核了贵基金会编制的《2022 年度工作报告》中涉及的财务专项信息，并于 2022 年 3 月 20 日出具了无保留意见的审计报告，报告文号为培值审字【2023】第 068 号。

北京培值会计师事务所（普通合伙）

一、管理层的责任

按照《慈善法》、《基金会管理条例》(国务院令第 400 号)等有关文件的规定，贵基金会应向登记管理机关报送年度工作报告，年度工作报告应当包括：财务会计报告、注册会计师审计报告，开展募捐、接受捐赠、提供资助等活动的情况以及人员和机构的变动情况等。编制年度工作报告是贵基金会管理层的责任，这种责任包括设计、执行和维护与编制和列报与年度工作报告有关的内部控制、采用适当的编制基础并使其公允反映。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在对贵基金会年度财务报表实施审计的基础上，对贵基金会编制的《2022 年度工作报告》中涉及的财务专项信息进行审核，对其是否遵循了《慈善法》、《基金会管理条例》的规定发表审核意见。我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了审核工作。执业准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审核工作以对贵基金会是否按照相关规定编制《2022 年度工作报告》中涉及的财务专项信息，以及所载财务专项信息与经审计的年度财务报表中所披露的相关内容在重大方面存在不一致的情况获取合理保证。审核工作涉及实施审核程序，以获取相关的审核证据。

我们相信，我们获取的审核证据是充分、适当的，为发表审核意见提供了基础。

三、资产、负债、净资产情况

1、截止到 2022 年 12 月 31 日，贵基金会资产总额 2,003,549.65 元，其中：货币资金



1,809,338.07 元, 占资产总额的 90.31%; 固定资产净值 194,211.58 元, 占资产总额的 9.69%。

2、截止到 2022 年 12 月 31 日, 贵基金会负债总额 674.99 元, 其中: 应付款项 180.00 元, 占负债总额的 26.67%; 应交税金 494.99 元, 占负债总额的 73.33%。

3、截止到 2022 年 12 月 31 日, 贵基金会净资产总额 2,002,874.66 元, 其中: 非限定净资产 2,002,874.66 元, 占净资产总额的 100.00%。

四、财务收支情况

2022 年度收入总额 255,092.82 元, 其中: 非限定性捐赠收入 250,000.00 元, 占收入总额的 98.00%; 其他收入 5,092.82 元, 占收入总额的 2.00%。

2022 年度费用总额 286,090.80 元, 其中: 业务活动成本 253,065.86 元, 占成本总额的 88.46%; 管理费用 32,523.18 元, 占成本总额的 11.37%; 其他费用 501.76 元, 占成本总额的 0.18%。

2022 年限定性净资产转非限定性净资产 0.00 元。

2022 年度收支结余-30,997.98 元。

北京培值会计师事务所(普通合伙)

五、《2022 年度工作报告》中涉及的财务专项信息

1、慈善活动支出及管理费用情况

(1) 慈善活动支出、管理费用的比例

项目	数额
上年末净资产	2,033,221.50
本年度总支出	286,090.80
本年度用于慈善活动的支出	253,065.86
管理费用	32,523.18
其他支出	501.76
本年度慈善活动支出占上年度净资产的比例	10.43% (综合两年%) 6.97% (综合三年%)
本年度管理费用占总支出的比例	9.54% (综合两年%) 10.45% (综合三年%)

2、大额捐赠收入情况

2022 年度北京黄塾公益基金会捐赠收入总额 250,000.00 元, 其中占捐赠收入总额 5% 以上的捐赠单位或个人列示如下:



捐赠人	本年捐赠额 (人民币元)		用途
	现金	非现金	
中文集团数字出版传媒股份有限公司	100,000.00	-	贫困孤寡老人资助
北京合作创新国际科技服务中心	50,000.00	-	贫困孤寡老人资助
中文百科数据集团有限公司	50,000.00	-	贫困孤寡老人资助
百家在线数据集团有限公司	50,000.00	-	贫困孤寡老人资助
合计	250,000.00	-	贫困孤寡老人资助

3、重大公益慈善项目收支明细表

项目 名称	收入	支出						支出总计
		直接或委托其他组织资助给受益人的款物	项目直接运行费用					
			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、物资发生的费用	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	小计	
贫困孤寡老人资助	250,000.00	163,000.00	31,839.20	48,026.66	-	-	79,865.86	242,865.86
北京市防疫物质捐赠	-	10,200.00	-	-	-	-	10,200.00	10,200.00
合计	250,000.00	173,200.00	31,839.20	48,026.66	-	-	90,065.86	253,065.86

北京培值会计师事务所(普通合伙)



4、重大公益慈善项目大额支付对象

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
贫困孤寡老人资助	北京市海淀区国利来养老照料中心	54,500.00	31.47	贫困孤寡老人资助
贫困孤寡老人资助	北京市通州区三乐康复老年公寓	108,500.00	62.64	贫困孤寡老人资助
北京市防疫物质捐赠	北京市民政局直属福利机构防疫物资	10,200.00	5.89	北京市防疫物质捐赠
合计		173,200.00	100.00	

5、委托理财

北京黄塾公益基金会 2022 年度无对外投资中委托理财。

北京培值会计师事务所(普通合伙)

6、投资收益

北京黄塾公益基金会基金会 2022 年度无对外投资。

7、关联方关系及关联方交易

关联方关系及其交易

关联方	与基金会 关系	向关联方资助产品和 提供劳务		向关联方采购产品 和购买服务		基金会接受关 联方捐赠
		本年发生额	余额	本年发生额	余额	本年发生额
中文集团 数字出版 传媒股份 有限公司	原始基金 捐赠者	-	-	-	-	100,000.00
百家在线 数据有限 公司	原始基金 捐赠者	-	-	-	-	50,000.00
合计		-	-	-	-	150,000.00

关联方其他应收款余额

无

关联方未结算应付项目余额



无

关联方未结算应收项目余额

无

关联方未结算预付项目余额

无

关联方未结算应付项目余额

无

关联方未结算预收项目余额

无

六、审核意见

我们认为，贵基金会《2022 年度工作报告》中涉及的上述财务专项信息，在所有重大方面遵循了《慈善法》、《基金会管理条例》的规定，未发现与经我们审计的年度财务报表中所披露的相关内容在重大方面存在不一致的情况。

七、报告使用范围说明

为了更好地理解相关信息，上述《2022 年度工作报告》中涉及的财务专项信息应当与已审计财务报表及其审计报告一并阅读。

本报告仅供贵基金会向登记管理机关报送《2022 年度工作报告》时使用，不得用作任何其他目的。

北京培值会计师事务所（普通合伙）



中国·北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二三年三月二十日

副本



基金会法人

登记证书

(慈善组织)

发证机关：

北京市民政局

发证日期：

2021年02月01日

有效期限：自2021年02月01日至2024年09月28日

统一社会信用代码：53110000MJ0179863N

名称：北京黄塾公益基金会

住所：北京市海淀区知春路63号卫星大厦

8层807室

法定代表人：马思思

注册资金：贰佰万元整

业务主管单位：无

业务范围：1、资助贫困学生就学；2、资助贫困

孤寡老人、贫困家庭生活；3、资助贫

困学校基础设施改善。

北京培德会计师事务所(普通合伙)

中华人民共和国民政部监制

打印日期:2023-01-03
活期账号:321020100100294096
币种:人民币
账单月份:2022/12
户名:北京黄骅公益基金会

交易日期	摘要	凭证代号	支出	收入	收支方向	余额	对方账号	对方户名
2022-12-21	存款利息		0	68.71	收入	108,798.17	1100611660180101039	中文集团数字出版传媒股份有限公司
2022-12-29	汇款汇入		0	100,000	收入	208,798.17	1100611660180101039	中文集团数字出版传媒股份有限公司
2022-12-29	汇款汇入		0	50,000	收入	258,798.17	1100611660180101039	中文集团数字出版传媒股份有限公司
2022-12-29	网上汇款	112707142	0	50,000	收入	308,798.17	321180100100196135	中文集团数字出版传媒股份有限公司
2022-12-29	汇款汇入		0	50,000	收入	358,798.17	11001091000005926102	北京合作创新国际科技服务中心

重要提示:

1、如需校验电子回单,可通过兴业银行官网(www.cib.com.cn)校验真伪。2、打印回单或账单的场景下使用。

北京黄骅公益基金会(普通合伙)

账
单
明
细
清
单
Statement Of Account

开户银行:北京分行大运村支行
A/C Opening Bank

账单所属期间: 20221201 20221231
Statement Covered Period

账号: 110940413610901
A/C No.
账户名称: 北京冀塾公益基金会
Account Name

货币: 人民币
Currency
上页余额: 1,635,711.39
Last balance

日期 Date	业务类型 Business Type	单据号 Bill No.	摘要 Description	借方/贷方金额 Debit/Credit Amount	余额 Balance	对手户名 Counterparty Account Name
20221204	网银费用		网上银行-网上银行服务费	-25.00	1,635,686.39	批量记账系统了批次清算账户
20221215	对公转账出	6363055151	GONGZI	-21,004.76	1,614,681.63	刘宗铭
20221221	账户结息		收息, 结息账号: 110940413610901	1,032.81	1,615,714.44	应付利息-单位活期存款利息(自动计提)
20221221	对公转账出	6363055152	货款	-63,000.00	1,552,714.44	北京宝虹运源商贸有限公司
20221222	对公转账出	6363055154	货款	-81,000.00	1,471,714.44	北京世纪悦福食品有限公司
20221222	对公转账出	6363055155	货款	-81,000.00	1,390,714.44	北京世纪悦福食品有限公司
20221222	对公转账出	6363055156	货款	-3,286.00	1,387,418.44	北京丰源顺达商贸有限公司
20221222	对公转账出	6363055157	货款	-15,704.00	1,371,714.44	北京惠仕兴旺商贸中心
20221222	支付平台退	6363055154	支付平台退票: 账号误, 退	81,000.00	1,452,714.44	北京世纪悦福食品有限公司
20221223	转账	4110162212001681	00TX:000990:20221223:000YST22122	-2,174.54	1,450,539.90	国家金库北京市分库

第12页/共12页 打印时间: 2023年01月31日 16时13分
特别提示 Special Notice

若每月5日前未收到对账单, 请务必于当月10日前与开户行联系, 多谢合作。

If you do not receive the Statement of Account by the 5th day of each month, please contact the account opening bank before the 10th day of the month. Thank you for your kind cooperation.

若本行于发出此单后10日内仍未收到您的回复, 则一切账项均作实论。

If no discrepancies are reported for you within 10 day of this statement, it will be deemed to be the final record.

招商银行股份有限公司
电子回单专用章

北京培值会计师事务所(普通合伙)



中国注册会计师协会

姓名 Full name 刘淼

性别 Sex 女

出生日期 Date of birth 1974-12-21

工作单位 Working unit 北京华威会计师事务所有限责任公司

身份证号码 Identity card No. 210821197412210626



第069号报告使用



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：刘淼 2018
证书编号：110000200358



姓名：刘淼 2019
证书编号：110000200358



姓名：刘淼 2020
证书编号：110000200358

年 /y 月 /m 日 /d

年 /y 月 /m 日 /d



中国注册会计师

姓名 仲熙
Full name 仲熙
性别 女
Sex 女
出生日期 1972-08-12
Date of birth 1972-08-12
工作单位 北京培信会计师事务所(普通合伙)
Working unit 北京培信会计师事务所(普通合伙)
身份证号码 110102197208121924
Identity card No. 110102197208121924



仅限用于增值电字【2023】第069号报告使用

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.

证书编号: 110102140003
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2022 年 12 月 29 日
Date of Issuance

年 月 日
/ /



会计师事务所 执业证书

名称：北京增值会计师事务所（普通合伙）
首席合伙人：刘淼
主任会计师：
经营场所：北京市通州区滨榆东路2号院1号楼708
组织形式：普通合伙
执业证书编号：11010214
批准执业文号：京财会许可[2014]0097号
批准执业日期：2014年12月01日

仅限用于增值审计【2023】第069号报告使用



证书序号：0012050

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

二〇二〇年一月十七日

中华人民共和国财政部制



统一社会信用代码

91110105327196682H

营业执照

(副本)(1-1)



名称 北京培值会计师事务所（普通合伙）

类型 普通合伙企业

投资人 刘淼

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。（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；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；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。）

成立日期 2015年01月06日

合伙期限 2015年01月06日至 2045年01月05日

主要经营场所 北京市通州区滨榆东路2号院1号楼7层708



登记机关

2019年11月22日