北京基业长青社会组织服务中心

2018 年度

审计报告

目　　录

一、基本情况

二、审计情况

三、审计结论及管理建议

四、其他事项说明

五、审计报告附件内容

1、2018 年 12 月 31 日资产负债表

2、2018 年度业务活动表

3、2018 年度现金流量表

4、截止 2018 年 12 月 31 日银行对账单

5、北京中廉会计师事务所（普通合伙）营业执照副本复印件

6、北京中廉会计师事务所（普通合伙）执业资格证书复印件

委托单位：北京基业长青社会组织服务中心
审计单位：北京中廉会计师事务所（普通合伙）
联系电话：（010）58204880
传真号码：（010）58204910

审 计 报 告

中廉民非审字（2019）第 082 号

北京基业长青社会组织服务中心：

我们接受委托，对北京基业长青社会组织服务中心截至 2018 年 12 月 31 日的资产负债表、2018 年度的业务活动表、现金流量表、固定资产增减变动情况表及相关资料进行了审计。贵单位的责任是提供本次审计所需要的真实、合法、完整的会计报表及相关资料，我们的责任是通过对这些会计资料及相关资料的审计发表审计意见。

我们按照中国注册会计师审计准则实施审计工作，以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价贵单位在编制会计报表时采用的会计政策和做出的重大会计估计，以及评价会计报表的整体反映。我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

本次审计我们根据北京市民政局对民办非企业单位年检工作的要求、对北京基业长青社会组织服务中心注册年检及年度评估的有关要求及国家有关法律、法规、财经制度进行的。在审计过程中，我们结合贵单位的实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

现将审计情况报告如下：

一、基本情况

北京基业长青社会组织服务中心成立于 2017 年 6 月 23 日。2017 年 6 月 23 日核发了北京市民政局核发的《民办非企业单位（法人）登记证书》，证书号为：统一社会信用代码 52110000MJ0162359L 号。登记证书有效期限为 2017 年 6 月 23 日至 2021 年 6 月 22 日。

业务主管部门：无。

许可证与民办非企业单位（法人）登记证书一致。

（1）法定代表人：谭红波

（2）开办资金：10 万元

（3）业务范围：开展与社会组织相关的专业服务、专业培训、合作交流；编辑与社会组织相关的专业刊物，咨询服务。（涉及行政许可的，凭许可证开展业务）

（4）住所：北京市西城区茶马北街 1 号院 1 号楼 3 层 2 单元 0365

（5）举办者：南都公益基金会

（6）出资者、出资比例：南都公益基金会以货币出资 10 万元，占出资总额的 100%，举办者已按时足额履行出资义务。

（7）财务管理机构及财务人员：贵单位配备兼职会计 1 人，专职出纳 1 人。会计梁雨持有会计证书。

（8）全部开户银行名称、账号以及账户是否正常：

开户行：中国工商银行股份有限公司北京东直门支行

账号：0200210709024502787

贵单位开立的银行账号与登记管理机关备案的一致，本年度账号和账户正常使用；

（9）有许可证，许可证与《民办非企业单位（法人）登记证书》一致；

（10）与工作人员《签订劳动合同》情况：本单位共有员工 9 人，其中，与 9 人签订了劳动合同，与 9 人办理了社会保险。

二、审计情况

（一）财务状况：

1、北京基业长青社会组织服务中心截止 2018 年 12 月 31 日资产总额为 1,953,327.07 元，其中：货币资金期末余额为 937,242.97 元（现金余额为 0.00 元，银行存款余额为 713,158.23 元，其他货币资金期末余额 224,084.74 元），应收账款期末余额 84,398.25 元，其他应收款项期末余额 109,693.76 元，预付款项期末余额 707,042.05 元，存货期末余额为 35,820.00 元，待摊费用期末余额为 55,620.00 元，固定资产期末净值为 23,510.04 元。

2、截止 2018 年 12 月 31 日负债总额为 1,689,000.18 元，其中：流动负债期末余额为 1,689,000.18 元（应付款项期末余额 794,713.67 元，应付工资期末余额 296,705.64 元，应交税金期末余额 63,207.10 元，预收账款期末余额 534,373.77 元）、长期负债 0.00 元、受托代理负债 0.00 元。

3、截止 2018 年 12 月 31 日，贵单位净资产总额为 264,326.89 元，其中：限定性净资产 2,243,627.70 元，非限定性净资产-1,979,300.81 元；比开办资金 100,000.00 元，增加 164,326.89 元，净资产总额占开办资金的 264.32%。

4、资产负债率为：86.47%。

（二）2018 年度收支管理情况：

1、北京基业长青社会组织服务中心 2018 年度收入合计 3,736,556.95 元，其中：

（1）接受捐赠收入 0.00 元；

（2）会费收入 0.00 元；

（3）提供劳务服务收入 3,733,944.91 元；

（4）商品销售收入 0.00 元；

（5）政府补助收入 0.00 元；

（6）投资收益 0.00 元；

（7）其他收入 2,612.04 元。

金额单位：元

项 目	本年发生额
利息收入	2,612.04
合 计	2,612.04

2、贵单位 2018 年度费用合计 3,504,197.95 元，其中：

（1）业务活动成本 1,844,443.43 元，具体为：

金额单位：元

项 目	本年发生额
工资及福利	1,800.00
劳务费	335,699.46
差旅费	175,655.79
交通费	8,992.61
餐费	252,959.29
办公费	13,205.78
服务费	489,601.00
快递费	5,427.00
住宿费	122,871.00
会议费	90,100.00
租赁费	217.00

制作费	2,420.00
物料费	7,998.30
摄影服务费	63,280.00
食品	17,317.47
翻译费	338.00
宣传费	770.00
保险费	450.00
打印费	1,378.00
咨询服务费	246,131.00
速记费	237.00
手续费	1,984.73
附加税	5,371.68
税费	238.32
合　　计	1,844,443.43

（2）管理费用 1,657,137.06 元，具体为：

金额单位：元

项 目	本年发生额
工资奖金	1,351,363.26
福利费	14,464.90
办公费	11,763.18
物业费	10,707.88
差旅费	19,025.34
折旧费	2,832.96
服务费	37,400.00
交通费	8,076.39
审计费	3,000.00
工作餐费	1,601.60
快递费	2,154.00
培训费	12,100.00
房租	111,240.00
印花税	20.00
附加税	8,623.91

企业所得税	6,681.49
其他	0.92
物料费	127.07
会议费	12,699.00
劳务费	9,485.00
材料费	761.74
水电费	909.00
咨询服务费	15,000.00
保险费	128.00
租车费	2,332.00
食品	485.52
住宿费	9,891.00
场地租赁费	4,092.00
办公用品	170.90
合　　计	1,657,137.06

（3）筹资费用 0.00 元；

（4）其他费用 2,617.46 元，主要为银行手续费 2,617.19 元；认证费 0.27。

（5）公益性支出 0.00 元。

3、收费及使用票据情况

A、收费项目及收费标准：无

B、贵单位收取费用的项目和标准已向登记管理机关备案并公示：无

C、使用票据情况：

（a）提供服务收入为服务费，票据使用类型为：增值税普通发票。

（b）票据使用较规范，各项收入按规定开具发票。

（c）本年度未发现贵单位不合理的收入及支出、未发现违反规定取得收入、支出费用的情况、未发现违反规定筹集资金的情况。

4、本年度接受和使用境内外捐赠情况：无

金额单位：元

捐赠时间	捐赠单位或个人	捐赠金额	捐赠用途	捐赠款使用金额	项目完成情况

—	—	—	—	—	—

5、接受政府购买服务、政府补助的明细情况：无

6、纳税情况：包括纳税税种、纳税金额以及享受减免税政策情况：

2018 年度实行增值税、城建税、教育附加税、地方教育附加税、个人所得税、税种，实际纳税金额 201,823.20 元。如有免税资格，享受减免具体情况：

金额单位：元

税　种	纳税金额
增值税	0.00
营业税	0.00
城建税	0.00
教育费附加	87.38
地方教育费附加	58.25
个人所得税	0.00
企业所得税	55,121.38
合　计	55,267.01

说明：2016 年 1 月 29 日，《财政部 国家税务总局关于扩大有关政府性基金免征范围的通知》（财税〔2016〕12 号）第一条规定，将免征教育费附加、地方教育附加、水利建设基金的范围，由现行按月纳税的月销售额或营业额不超过 3 万元（按季度纳税的季度销售额或营业额不超过 9 万元）的缴纳义务人，扩大到按月纳税的月销售额或营业额不超过 10 万元（按季度纳税的季度销售额或营业额不超过 30 万元）的缴纳义务人。

根据《财政部国家税务总局关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》(财税〔2017〕43 号)第一条规定：自 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日，将小型微利企业的年应纳税所得额减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

7、民间非营利组织会计制度执行情况：

本年度执行《中华人民共和国会计法》、《民间非营利组织会计制度》，按照《民间非营利组织会计制度》要求，设立独立的银行账户和会计账簿，独立进行会计核算，按要求编制会计报表。

（三）非营利性的体现

根据章程规定，贵单位是非营利性机构，举办者不要求取得合理回报。

（1）本年度没有从事营利性的业务活动；

（2）本年度没有将盈余分红；

（3）本年度未取得合理回报；

（4）本年度无举办者及举办者关联单位大额借款；

（5）未提取发展基金；

（四）资产管理情况

1、资产依法管理使用情况（有国有资产的列国有资产使用情况）；

贵单位已建立资产管理制度。对所拥有的资产做到依法管理和使用。本年度固定资产年末原值 26,343.00 元,累计折旧 2,832.96 元，年末净值 23,510.04 元。

2、新购固定资产及全部固定资产提取折旧情况；

本年度购置固定资产 17,844.00 元。全部固定资产提取折旧情况如下：

类　别	原值	累计折旧	年末净值
电子设备	26,343.00	2,832.96	23,510.04

经审：固定资产产权归贵单位所有。

本年度计提固定资产折旧完整、规范，固定资产管理能定期盘点。固定资产管理能做到由专人负责管理，经核查账账、账表相符。

3、对外投资情况。

贵单位本年度无对外投资情况。

（六）会计报表中主要项目明细列示：

1、货币资金

金额单位：元

货币资金种类	币种	年初数	年末数
银行存款	人民币	561,611.50	713,158.23

其他货币资金	人民币	185,045.73	224,084.74
合　计	—	746,657.23	937,242.97

2、应收账款：

金额单位：元

主要债务人名称	金额	款项性质和用途	账龄
广东省三棵柚公益基金会	300.00	服务费	1年以内
上海真爱梦想公益基金会	50,000.00	服务费	1年以内
安徽国祯爱心慈善基金会	300.00	服务费	1年以内
陕西师范大学教育基金会	899.00	服务费	1年以内
南京市栖霞区姚坊门慈善基金会	899.00	服务费	1-2年
广东省德胜社区慈善基金会	299.00	服务费	1-2年
中国绿化基金会	300.00	服务费	1年以内
上海联劝公益基金会	3,746.65	服务费	1年以内
广元市利州区希望社工服务中心	1,798.00	服务费	1-2年
陕西社会组织服务中心	0.30	服务费	1年以内
武汉科技大学	2,098.00	服务费	1年以内
中国金堂县委城乡社区发展治理委员会	899.00	服务费	1-2 年
上海交通大学	0.30	服务费	1-2 年
泰顺县文礼书院	1,199.00	服务费	1-2 年
广州市社会组织文化传播协会	8,393.00	服务费	1年以内
如新（中国）日用保健品有限公司	899.00	服务费	1年以内
招商证券股份有限公司广州天河北路证券营业部	10,000.00	服务费	1-2年
汉正家族办公室（广州）有限公司	300.00	服务费	1年以内
北京高维文化传播有限公司	1,798.00	服务费	1年以内
腾讯科技（北京）有限公司	270.00	服务费	1年以内
合计	84,398.25		

说明：以上 5 笔应收服务费，经与对方单位协商，将全部于 2019 年 6 月份

之前收回。

3、其他应收款

金额单位：元

主要债务人名称	金额	款项性质和用途	账龄
彭征	20,268.00	报销款	1年以内
管美艳	4,497.00	报销款	1年以内
谭红波	16,284.50	报销款	1年以内
房租押金	13,500.00	押金	1-2年
史心怡	34,524.00	报销款	1年以内
常小平	14,690.40	报销款	1年以内
卢强强	128.00	报销款	1年以内
袁顺菊	301.86	报销款	1年以内
童丹	5,500.00	报销款	1年以内
合计	109,693.76		

4、长（短）期借款

金额单位：元

债权人名称	金额	性质	担保情况
合计	—	—	—

5、预付账款

金额单位：元

主要债权人名称	金额	款项性质和内容	账龄
北京益普拉斯信息咨询有限公司	702,838.05	服务费	1年以内
苏州阳光新地置业有限公司新地中心酒店	3,500.00	押金	1年以内
河北观澜水艺方酒店有限公司	704.00	押金	1年以内
合计	707,042.05		

6、存货

金额单位：元

项目名称	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
2017年年刊	0.00	18,000.00	0.00	18,000.00
年会手册	0.00	17,820.00	0.00	17,820.00
志愿者服装	0.00	6,386.00	6,386.00	0.00
合计	0.00	42,206.00	6,386.00	35,820.00

7、待摊费用

金额单位：元

项目名称	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
房租	0.00	83,430.00	27,810.00	55,620.00
合计	0.00	83,430.00	27,810.00	55,620.00

8、应付账款

金额单位：元

主要债权人名称	金额	款项性质和内容	账龄
北京金海燕物业管理有限公司	8,476.29	房租	1年以内
南京爱德食品有限公司	14,280.00	食品款	1年以内
预提费用	650,497.66	预提费用	1-2年
合计	673,253.95	——	——

说明：以上应付账款中的预提费用，将在 2019 年年底之前进行确认支付。

9、预收账款

金额单位：元

主要债权人名称	金额	款项性质和内容	账龄
刘传基	20,000.00	捐款	1年以内

胡业华	1,199.00	服务费	1年以内
杨青	8,032.00	服务费	1年以内
支付宝（中国）网络技术有限公司客户备付金（支付宝）	156.01	服务费	1年以内
财付通支持科技有限公司客户备付金（微信）	1199.00	服务费	1年以内
广东省千禾社区公益基金会	97,087.38	服务费	1年以内
招商局慈善基金会	37,336.00	服务费	1年以内
北京世纪慈善基金会	1,199.00	服务费	1-2年
舍得爱心慈善基金会	1,199.00	服务费	1-2 年
中国光华科技基金会	899.00	服务费	1-2 年
北京凤凰健康公益基金会	2,398.00	服务费	1-2 年
成都市锦江区社会组织发展基金会	4.00	服务费	1-2 年
上海彤程公益基金会	2,398.00	服务费	1年以内
上海市徐汇凌云社区基金会	2,697.00	服务费	1-2 年
蛇口社区基金会	899.00	服务费	1-2 年
北京青波公益基金会	1,199.00	服务费	1-2 年
芜湖市持明慈善基金会	899.00	服务费	1-2 年
上海耕夫公益基金会	3,597.00	服务费	1-2 年
北京圣商慈善基金会	600.00	服务费	1-2 年
成都市老龄事业发展基金会	1,199.00	服务费	1-2 年
中国人口福利基金会红丝带基金会	1,199.00	服务费	1-2 年
湖北省古城公益慈善基金会	4,495.00	服务费	1年以内
深圳市传梦公益基金会	899.00	服务费	1年以内
深圳市微马体育基金会	899.00	服务费	1年以内
上海凝心聚力社区发展公益基金会	1,199.00	服务费	1年以内
上海杉樹公益基金会	899.00	服务费	1-2 年
中华思源工程扶贫基金会	899.00	服务费	1-2 年
根本源基金会	2,398.00	服务费	1年以内

华增公益基金会	1,199.00	服务费	1年以内
AVPN	899.00	服务费	1年以内
北京中仁慈善基金会	1,199.00	服务费	1年以内
广东省唯品会慈善基金会	899.00	服务费	1年以内
上海双平慈善基金会	899.00	服务费	1年以内
浙江省和平慈善基金会	1,199.00	服务费	1年以内
北京三一公益基金会	97,087.38	服务费	1年以内
深圳市中国慈展会发展中心	899.00	服务费	1-2 年
长沙市望城区坤元社工服务中心	1,199.00	服务费	1-2 年
广东省麦田教育基金会凉山项目执行团队	899.00	服务费	1-2 年
河南省扶贫经济开发中心	899.00	服务费	1-2 年
华东师大紫江公益慈善中心	600.00	服务费	1-2 年
罕见病发展中心	899.00	服务费	1-2 年
西安市莲湖区金色阳光康复中心	600.00	服务费	1-2 年
苏州市相城区太阳花青少年服务中心	899.00	服务费	1年以内
深圳市为蓝低碳发展促进中心	899.00	服务费	1年以内
佛山市顺德区社会创新中心	1,798.00	服务费	1年以内
成都睿峰项目管理咨询有限公司	899.00	服务费	1-2 年
上海麦卡克太文化传媒有限公司	899.00	服务费	1-2 年
重庆恒讯税务师事务所有限公司	1,798.00	服务费	1-2 年
北京世纪天融投资顾问有限公司	1,199.00	服务费	1年以内
国通信托有限责任公司	1,199.00	服务费	1年以内
美好未来企业管理集团有限公司	1,199.00	服务费	1年以内
桃源县心理学会	1,199.00	服务费	1-2 年
CGeneva Global	1,199.00	服务费	1-2 年
厦门市同安梵高天厚学慈善会	1,199.00	服务费	1-2 年
南京荣基金	899.00	服务费	1-2 年

同森集团	1,798.00	服务费	1-2 年
四川省南充市老子文化学会	899.00	服务费	1-2 年
乌特勒支大学	1,199.00	服务费	1-2 年
墨卡托基金会（德国）北京代表处	195,545.00	服务费	1年以内
落基山研究所	899.00	服务费	1-2 年
鸿杰社工	1,199.00	服务费	1-2 年
厦门思明区城市义工协会	1,199.00	服务费	1-2 年
厦门鹭岛爱心义工协会	1,199.00	服务费	1-2 年
孝感市义工联合会	899.00	服务费	1-2 年
福林股权投资	899.00	服务费	1-2 年
RedBridge Capital	1,199.00	服务费	1年以内
上海浦东周家渡街道社区自治办公室	1,199.00	服务费	1年以内
金昌市大爱无疆公益协会	1,199.00	服务费	1年以内
鄂尔多斯邮政志愿者协会	600.00	服务费	1-2年
西南财经大学	899.00	服务费	1年以内
庆城县志愿者协会	899.00	服务费	1年以内
其他	899.00	服务费	1-2年
合计	534,373.77		

说明：以上预收账款绝大多数为中国基金会发展论坛项目的 2017 年、2018 年度盛会的门票收入，因付款时付款单位没有明确是否需要发票，而涉及的付款单位又较多，将在 2019 年联系付款单位进行确认处理。

10、其他应付款

金额单位：元

主要债权人名称	金额	款项性质和内容	账龄
养老	19,475.00	养老保险	1年以内
失业	820.00	失业保险	1年以内

工伤	205.00	工伤保险	1年以内
生育	820.00	生育保险	1年以内
医疗	10,250.00	医疗保险	1年以内
杨娟娟	2,506.21	报销款	1年以内
史成斌	5,278.50	报销款	1年以内
王世一	800.00	劳务费	1年以内
谢作渺	41,265.00	房租	1年以内
李媛	40.00	报销款	1 年以内
财付通手续费	0.01	手续费	1 年以内
洪峰	40,000.00	报销款	1 年以内
合计	121,459.72		

11、固定资产

金额单位：元

类　别	原值	累计折旧	年末净值
电子设备	26,343.00	2,832.96	23,510.04
合计	26,343.00	2,832.96	23,510.04

12、在建工程明细

金额单位：元

项目名称	年末余额
合计	0.00

13、应交税金

金额单位：元

税费项目	年初数	年末数	适用税率%
增值税	42,983.31	42,617.48	3%
个人所得税	0.00	15,217.93	3-45%

城市维护建设税	3,008.83	3,133.49	7%
教育费附加	1,289.50	1,342.92	3%
地方教育费附加	859.67	895.28	2%
合计	48,141.31	63,207.10	

14、净资产

金额单位：元

项　目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
限定性净资产	0.00	3,733,944.91	1,490,317.21	2,243,627.70
非限定性净资产	31,967.89	2,612.04	2,013,880.74	-1,979,300.81
合计	31,967.89	3,736,556.95	3,504,197.95	264,326.89

三、审计结论及管理建议

1、年度审计的总体评价：

北京基业长青社会组织服务中心会计核算、资产管理规范，会计报表的编制符合国家颁布的相关法规和《民间非营利组织会计制度》的规定，基本恰当地反映了贵单位 2018 年 12 月 31 日的财务状况和 2018 年度的业务活动成果和现金流量。

2、存在问题及管理建议：

存在问题

经审计，贵单位 2018 年度在开展业务活动中，存在对内控程序执行不严格的情况。往年账务核算不严谨，部分往来账款的债权债务及帐龄确认模糊，无法明确界定其账款帐龄；

管理建议：

建立健全内控制度，严格执行财务制度，规范财务核算。

四、其他事项说明

无。

（此页无正文）

北京中廉会计师事务所 中国注册会计师：

（普通合伙） 中国注册会计师：

中国·北京 2018 年 4 月 24 日

中国注册会计师
温泉
410300050058

中国注册会计师
张慧慧
110003T40036

附件 1

资产负债表

2018年12月31日 会民非01表

编制单位：北京基业长青社会组织服务中心 单位：元

资　　产	行次	年初数	年末数	负债和净资产	行次	年初数	年末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	746,657.23	937,242.97	短期借款	61	-	
短期投资	2	-	-	应付款项	62	697,948.07	794,713.67
应收款项	3	62,767.74	194,092.01	应付工资	63		296,705.64
预付账款	4	-	707,042.05	应交税金	65	48,141.31	63,207.10
存货	8		35,820.00	预收账款	66	39,866.70	534,373.77
待摊费用	9		55,620.00	预提费用	71		
一年内到期的长期债权投资	15			预计负债	72		
其他流动资产	18			一年内到期的长期负债	74		
流动资产合计	20	809,424.97	1,929,817.03	其他流动负债	78		
				流动负债合计	80	785,956.08	1,689,000.18
长期投资：							
长期股权投资	21			长期负债：			
长期债权投资	24	-		长期借款	81		
长期投资合计	30	-	-	长期应付款	84		
固定资产：				其他长期负债	88		
固定资产原价	31	8,499.00	26,343.00	长期负债合计	90	-	-
减：累计折旧	32		2,832.96				
固定资产净值	33	8,499.00	23,510.04	受托代理负债：			
在建工程	34			受托代理负债	91		
文物文化资产	35			负债合计	100	785,956.08	1,689,000.18
固定资产清理	38						
固定资产合计	40	8,499.00	23,510.04				
				净资产：			
无形资产：				非限定性净资产	101	31,967.89	-1,979,300.81
无形资产	41			限定性净资产	105		2,243,627.70
长期待摊费用				净资产合计	110	31,967.89	264,326.89
受托代理资产：							
受托代理资产	51						
资产合计	60	817,923.97	1,953,327.07	负债和净资产总计	120	817,923.97	1,953,327.07

附件 2

业务活动表

2018年度 会民非02表

编制单位：北京基业长青社会组织服务中心 单位：元

项 目	行次	上年数			本年数		
		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	1			-	-		-
会费收入	2			-			
提供服务收入	3	2,780,183.66		2,780,183.66		3,733,944.91	3,733,944.91
商品销售收入	4			-			
政府补助收入	5			-		-	-
投资收益	6			-			-
其他收入	9	1,042.62		1,042.62	2,612.04		2,612.04
收入合计	11	2,781,226.28	-	2,781,226.28	2,612.04	3,733,944.91	3,736,556.95
二、费用							
（一）业务活动成本	12	1,817,733.63		1,817,733.63	1,844,443.43		1,844,443.43
人员费用					337,499.46		337,499.46
日常费用					1,501,333.97		1,501,333.97
固定资产折旧							
税费					5,610.00		5,610.00
（二）管理费用	21	1,010,374.81		1,010,374.81	1,657,137.06		1,657,137.06
（三）筹资费用	24	1,007.37		1,007.37			
（四）其他费用	28	20,142.58		20,142.58	2,617.46		2,617.46
费用合计	35	2,849,258.39	-	2,849,258.39	3,504,197.95	-	3,504,197.95
三、限定性净资产转为非限定性净资产	40			-	1,490,317.21	-1,490,317.21	-
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	45	-68,032.11	-	-68,032.11	-2,011,268.70	2,243,627.70	232,359.00

附件 3

现 金 流 量 表

	2018年度	会民非03表
编制单位：北京基业长青社会组织服务中心		单位：元
项　　目	行次	本年数
一、业务活动产生的现金流量：		
接受捐赠收到的现金	1	20,000.00
收到会费收到的现金	2	
提供服务收到的现金	3	4,626,531.02
销售商品收到的现金	4	
政府补助收到的现金	5	
收到的其他与业务活动有关的现金	8	48,304.22
现金流入小计	13	4,694,835.24
提供捐赠或者资助支付的现金	14	
支付给员工以及为员工支付的现金	15	1,185,299.96
购买商品接受劳务支付的现金	16	1,601,669.27
支付的其他与业务活动有关的现金	19	1,699,436.27
现金流出小计	23	4,486,405.50
业务活动产生的现金净流量	24	208,429.74
二、投资活动产生的现金净流量		
收回投资所收到的现金	25	
取得投资收益所收的现金	26	
处置固定资产和无形资产所收回的现金	27	
收到的其他与投资活动有关的现金	30	
现金流入小计	34	-
购建固定资产和无形资产所支付的现金	35	17,844.00
对外投资所支付的现金	36	-
支付的其他与投资活动有关的现金	39	
现金流出小计	43	17,844.00
投资活动产生的现金流量净额	44	-17,844.00
三、筹资活动产生的现金流量		
借款所收到的现金	45	-
收到的其他与筹资活动有关的现金	48	
现金流入小计	50	-
偿还借款所支付的现金	51	-
偿付利息所支付的现金	52	
支付的其他与筹资活动有关的现金	55	
现金流出小计	58	-
筹资活动产生的现金流量净额	59	-
四、汇率变动对现金的影响	60	
五、现金及现金等价物净增加额	61	190,585.74

附件 4

中国工商银行客户存款对账单

网点号：2856　　币种：人民币　　单位：元　　2018年　　页号：25

账号：0200210709024502787　　户名：北京基业长青社会组织服务中心　　上页余额：630,032.40

日期	业务产品种类	凭证种类	凭证号	对方户名	摘要	借方发生额	贷方发生额	余额	记账信息
12-26	汇划发报	0	0	吕全斌	报销	3,443.76	0.00	626,588.64	0099800012
12-26	汇划发报	0	0	吕全斌	报销	964.31	0.00	625,624.33	0099800012
12-26	汇划发报	0	0	吕全斌	报销	99.84	0.00	625,524.49	0099800012
12-26	汇划发报	0	0	吕全斌	报销	6,701.76	0.00	618,822.73	0099800012
12-26	汇划发报	0	0	谭红波	报销-年会	4,000.00	0.00	614,822.73	0099800012
12-26	汇划发报	0	0	史心怡	报销-年会	1,525.50	0.00	613,297.23	0099800012
12-26	跨行收报	0	0	北京三一公益基金会	基金会发展论坛资助款	0.00	100,000.00	713,297.23	0210700023
12-26	代理业务	0	0	电子银行对公人民币结算收入	收费000200101	139.00	0.00	713,158.23	0080700001

截止：2018年12月31日 账户余额(额度)：713,158.23　　保留余额：0.00　　冻结余额：0.00　　透支余额：0.00　　可用余额(额度)：713,158.23

截至：2019年01月07日 账户可用余额(额度)：720,908.23　　打印次数：1　　验证码：165AF80A1024　　打印日期：2019-01-07

请仔细核对发生额明细及账户余额，如有疑问请与我行联系。

中国工商银行股份有限公司北京分行营业部 存款单位专用章 (004)

编号：1 01964564

营业执照

（副 本）(2-2)

统一社会信用代码 91110108697633279S

名　　称　北京中康会计师事务所（普通合伙）

类　　型　普通合伙企业

主要经营场所　北京市海淀区成府路23号23号楼325房间

执行事务合伙人　温泉

成 立 日 期　2009年12月02日

合 伙 期 限　2009年12月02日至 长期

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。（下期出资时间为2041年05月21日；企业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；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

登 记 机 关　北京市工商行政管理局海淀分局

2016 年 02 月 28 日

提示：每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

企业信用信息公示系统网址：www.bjsaic.gov.cn　　中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

证书序号：NO. 019740

会计师事务所

执业证书

名　　称：北京中康会计师事务所（普通合伙）

主任会计师：[illegible]

办 公 场 所：北京市朝阳区[illegible]

组 织 形 式：普通合伙

会计师事务所编号：11010253

注册资本(出资额)：[illegible]万元

批准设立文号：[illegible]

批准设立日期：2007年11月

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、变造、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止，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

年　月　日

中华人民共和国财政部制