

北京基业长青社会组织服务中心 审计报告 2019 年度

目 录

- 一、 审计意见
 - 二、 形成审计意见的基础
 - 三、 管理层的责任
 - 四、 注册会计师的责任
 - 五、 基本情况
 - 六、 审计情况
 - 七、 审计中发现的问题及管理建议
 - 八、 其他重要事项说明
- 附件：
- 1. 2019 年 12 月 31 日资产负债表
 - 2. 2019 年度业务活动表
 - 3. 2019 年度现金流量表
 - 4. 截止 2019 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

会计师事务所报告查询

防伪编号：**2020052811010**

报告文号：中廉审字【2020】第0217号

被审验单位名称：北京基业长青社会组织服务中心

报告类型：2019年度财务报表审计

审计机构：北京中廉会计师事务所（普通合伙）

签名注册会计师：温泉（主任会计师）、张燕燕（中国注册会计师）



扫描二维码查询真伪

事务所名称：北京中廉会计师事务所(普通合伙)

事务所电话：010-58204880

事务所网址：<http://www.zhongliancpa.com>

事务所地址：北京市朝阳区建国路93号院万达广场5号楼17层



【中廉公众号】

审计报告

中廉审字(2020)第0217号

北京基业长青社会组织服务中心:

一、审计意见

我们审计了北京基业长青社会组织服务中心(以下简称“贵单位”)的财务报表,包括2019年12月31日的资产负债表,2019年度的业务活动表和现金流量表以及相关资料。

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,公允反映了贵单位2019年12月31日的财务状况以及2019年度的经营成果和现金流量。

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,我们独立于贵单位,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、管理层的责任

贵单位管理层(以下简称“管理层”)的责任是按照《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。编制财务报表时,管理层负责评估贵单位的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非管理层计划清算、终止运营或别无其他现实的选择。贵单位对所提供的与本年审计相关的资料负责,并保证资料真实、合法、完整。

四、注册会计师的责任

我们的目标是按照审计准则的要求,对贵单位财务报表及相关资料进行审计,出具审计报告。报告贵单位财务状况及遵守北京市民政局年检工作的要求及国家有关法律、法规、财经制度情况。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。

现将审计情况报告如下:

五、基本情况

北京基业长青社会组织服务中心成立于 2017 年 06 月 23 日； 2020 年 01 月 17 日取得了北京市民政局换发的《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。登记证书有效期限为 2020 年 01 月 17 日至 2021 年 06 月 22 日。

2018 年贵单位年检结论为合格。

(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：北京市朝阳区东土城路 8 号林达大厦 B 座 9 层 F 室。

(5) 业务主管单位：无；

(6) 举办者：南都公益基金会。

(7) 出资者及出资比例：南都公益基金会以货币出资 10.00 万元，占出资总额的 100.00%；举办者已按时足额履行出资义务。

(8) 组织机构：实行理事会领导下的主任负责。

(9) 理事会人员构成：理事会成员 5 人，监事会成员 1 人。

(10) 内设机构：综合部、项目部、财务部。

(11) 单位规模：专职人员 6 人、兼职人员 2 人。

(12) 财务管理机构及财务人员：兼职财务人员 2 人，财务主管谭红波，配备兼职会计、出纳人员。分别为：会计 1 人，梁雨（会计从业资格证书）；出纳 1 人，黄姗。

(13) 全部开户银行名称、账号以及账户：

基本账户：中国工商银行股份有限公司北京东直门支行

账 号：0200210709024502787

一般账户：无

贵单位开立的银行账号与登记管理机关备案的一致，本年度账号和账户使用状态正常；

(14) 许可证：无许可证；

(15) 与工作人员《签订劳动合同》情况: 贵单位共有工作人员 6 人, 其中, 与 6 人签订了劳动合同, 为 6 人办理了社会保险。

六、审计情况

(一) 截止 2019 年资产、负债、净资产、资产负债率等情况:

1、截止 2019 年 12 月 31 日资产总额为 1,816,905.76 元, 其中: 货币资金期末余额为 1,474,643.95 元(现金余额为 0.00 元, 银行存款余额为 1,161,562.99 元, 其他货币资金 313,080.96 元), 应收款项期末余额 102,353.87 元, 预付账款期末余额 186,008.05 元, 待摊费用期末余额 24,546.00 元, 固定资产期末净值 29,353.89 元。

2、截止 2019 年 12 月 31 日负债总额为 746,664.72 元, 其中: 流动负债期末余额为 746,664.72 元、长期负债 0.00 元、受托代理负债 0.00 元; 资产负债率为: 41.10%;

3、截止 2019 年 12 月 31 日, 贵单位净资产总额为 1,070,241.04 元, 其中: 限定性净资产 43,532.87 元(其中: 国家资助 0.00 元, 限定用途 43,532.87 元), 非限定性净资产 1,026,708.17 元(其中: 注册开办资金 100,000.00 元、累计结余 926,708.17 元、投入资金 0.00 元);

4、截止 2019 年 12 月 31 日净资产总额 1,070,241.04 元。比 2018 年增加 805,914.15 元(详见附表 1 资产负债表), 2019 年末净资产总额占开办资金的 1070.24%。

(二) 2019 年度财务收支管理情况:

1、收入支出情况

2019 年度收入合计 5,028,203.74 元, 费用总额 4,835,743.26 元; 限定性资产转为非限定性资产 4,118,232.98 元, 本年净资产增加 805,914.15 元, 其中: 当年收支结余 192,460.48 元、调整 2018 年度账务合计影响净资产增加 613,453.67 元(详见附表 2 业务活动表)。

(1) 2019 年度收入总额 5,028,203.74 元, 其中:

①捐赠收入 3,502,336.00 元, 其中: 限定性捐赠 402,336.00 元, 非限定性捐赠 3,100,000.00 元;

②提供服务收入 1,466,945.84 元, 其中: 城市峰会 11,393.20 元、德胜社区战略规划 81,553.40 元、秘书长说 1,940.78 元、墨卡托访欧 38,834.96 元、年度盛会 1,233,536.12 元、中国基金会发展论坛战略规划项目 97,087.38 元、专家在线计划 1,456.31 元、非限定性收入

1,143.69 元;

③商品销售收入 0.00 元;

④政府补助收入 50,000.00 元, 全部为党建岗位补贴;

⑤投资收益 0.00 元;

⑥会费收入 0.00 元;

⑦其他收入 8,921.90 元, 其中: 利息收入 2,357.76 元、增值税免税收入 6,563.05 元、测试收入 1.09 元。

(2) 2019 年度费用总额 4,835,743.26 元,其中:

①业务活动成本 4,031,765.44 元, 具体为:

金额单位: 元

项 目	本年发生额
办公费	6,054.82
差旅费	359,840.55
场地费	100,400.00
房租	205,490.40
服务费	442,452.40
福利费	15,018.29
附加税	1,827.31
工作餐费	19,781.19
会议费	359.70
活动费	3,650.00
技术服务费	20,700.00
交通费	11,474.58
快递费	9,355.00
劳务费	148,502.56
拍摄制作费	45,000.00
评估费	20,000.00
人员工资	1,317,546.00
速记费	34,909.00
团建费	53,962.78
物资/物料	6,287.09

宣传费	4,400.00
印刷费	121,820.00
域名服务费	975.00
制作费	13,860.00
专家讲师费	20,900.00
专家培训费	2,000.00
专家咨询费	1,050.00
咨询服务费	958,396.00
租赁费	70,712.00
其他费用	40.77
资助款	15,000.00
合 计	4,031,765.44

②管理费用 803,977.82 元，具体为：

金额单位：元

项 目	本年发生额
工资奖金	559,028.58
福利费	5,060.89
办公费	12,686.31
物业费	10,420.00
差旅费	40,843.14
折旧费	11,555.15
服务费	28,538.00
交通费	1,339.56
审计费	5,000.00
工作餐费	2,705.16
快递费	2,844.00
培训费	2,266.00
房租	51,372.60
印花税	115.60
税金-其他	1.34
制作费	955.80

物料费	430.00
会议费	277.90
银行手续费	1,202.00
劳务费	8,630.00
水电费	2,669.00
咨询服务费	7,507.00
办公用品	3,321.56
团建费	13,765.76
装修费	11,540.00
残保金	15,903.47
资助款	3,999.00
合 计	803,977.82

③筹资费用 0.00 元;

④其他费用 0.00 元。

2、本年度未发现存在不合理的收入及支出,未发现存在有违反规定取得的收入、支出费用的行为,未发现存违反规定筹集资金的行为。

3、收费及使用票据情况:

(1) 提供服务收入为收取服务费,票据使用类型为:北京增值税普通发票;捐赠收入的票据使用类型为:公益事业捐赠统一票据。

(2) 票据使用规范,各项收入按规定开据发票。

4、本年度接受和使用境内外捐赠情况:

贵单位本年度存在接受和使用捐赠的情况。其中:限定性捐赠 402,336.00 元、非限定性捐赠 3,100,000.00 元,未发现存在违反规定接受使用捐赠资助的行为。

接受、使用境内外捐赠情况

金额单位:元

捐赠单位	捐赠时间	接受捐赠数额	捐赠用途	使用金额	未使用金额	完成情况
北京用友公益基金会	2019.11	30,000.00	70 大事记	30,000.00	0.00	已完成
福建省恒申慈善基金会	2019.10	50,000.00	70 大事记	12,000.00	38,000.00	进行中
福建省恒申慈善基金会	2019.08	50,000.00	福建模式	50,000.00	0.00	已完成
福建省高心灵传统文化发展基金会	2019.07	10,000.00	福建模式	10,000.00	0.00	已完成

福建省同心慈善基金会	2019.07	10,000.00	福建模式	10,000.00	0.00	已完成
福建省兴业证券慈善基金会	2019.06	30,000.00	福建模式	30,000.00	0.00	已完成
内蒙古老牛慈善基金会	2019.12	40,000.00	基金会档案馆	36,869.25	3,130.75	进行中
上海国峯慈善基金会	2019.12	20,000.00	年度盛会	20,000.00	0.00	已完成
北京华益智远管理咨询有限公司	2019.05	5,000.00	年度盛会	5,000.00	0.00	已完成
招商局慈善基金会	2019.10	120,000.00	素质能力库3.0	120,000.00	0.00	已完成
招商局慈善基金会	2019.03	37,336.00	素质能力库3.0	33,660.00	0.00	已完成
非限定捐赠	2019	3,100,000.00	——	——	——	——
合计	——	3,502,336.00	——	357,529.25	41,130.75	——

5、接受政府购买服务、政府补助的明细情况：

金额单位：元

购买服务项目	拨款单位	补助金额	用途	经费使用金额	未使用金额	项目完成情况	是否按项目规定使用资金
党建岗位补贴	北京明慈社会组织能力建设促进中心	50,000.00	党建工资	50,000.00	0.00	已完成	是
合计		50,000.00		50,000.00			

说明：政府购买服务、政府其它补助项目的完成情况：

本年，北京基业长青社会组织服务中心接受政府补助50,000.00元，专项经费的使用按照项目任务书执行，做到专款专用、单独核算。

6、民间非营利组织会计制度执行情况：

2019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。

7、纳税情况：

(1) 2019年度实际纳税金额137,102.40元。具体情况如下：(包括纳税税种、纳税金额以及享受减免税政策情况)

金额单位：元

项目	期初数	本期借方	本期贷方	期末数
企业所得税	0.00	36,747.59	36,747.59	0.00
个人所得税	15,217.93	43,217.16	43,041.85	15,042.62
增值税	42,617.48	58,019.67	38,183.12	22,780.93
附加税费	5,371.69	5,681.03	1,868.05	1,558.71
房产税	0.00	0.00	0.00	0.00
印花税	0.00	0.00	0.00	0.00
车船使用税	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	63,207.10	143,665.45	119,840.61	39,382.26

(2) 贵单位享受减免税政策情况:

根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税[2019]13号):自2019年1月1日至2021年12月31日,对月销售额10万元以下(含本数)的增值税小规模纳税人,免征增值税。对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。

(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、本年度未发现存在从事营利性的业务活动。
- 2、本年度未发现存在将本单位的积累用于分配(将盈余分红)。
- 3、本年度未发现存在取得合理回报。
- 4、本年度未发现存在举办者及举办者关联单位大额借款。

(四) 资产管理情况

1、资产依法管理使用情况:

贵单位已建立相关的资产管理制度。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43,742.00元,累计折旧14,388.11元,年末净值29,353.89元。

2、新购固定资产及全部固定资产提取折旧情况:

(1) 本年度购置固定资产情况:

2019年度购置固定资产 17,399.00 元,其中:电子设备 5,399.00 元、办公家具 12,000.00 元。添置、更新设备所使用的资金来源渠道合法。

经审:固定资产产权归贵单位所有。

(2) 全部固定资产提取折旧情况:

本年度计提固定资产折旧完整、规范。做到定期盘点。固定资产管理能做到对购置的固定资产及时登记入账,做到由专人负责管理,购入的固定资产手续完备,本年度购置的固定资产记入固定资产科目核算。经实地抽查盘点账实相符。

3、对外投资情况:

截止到 2019 年 12 月 31 日,贵单位本年度无对外投资。

4、贵单位本年度未购入无形资产。

(五) 会计报表中主要项目明细列示:

1、货币资金年末余额 1,474,643.95 元:

金额单位:元

货币资金种类	币种	年初数	年末数
现 金	人民币	0.00	0.00
银行存款	人民币	713,158.23	1,161,562.99
其他货币资金	人民币	224,084.74	313,080.96
合 计	—	937,242.97	1,474,643.95

截止 2019 年 12 月 31 日,货币资金占资产总额的比重为 81.16%。

2、应收账款年末余额 21,390.00 元,主要债务人:

金额单位:元

债务人名称	金额	款项性质和用途	账龄
陕西师范大学教育基金会	899.00	服务费	1-2年
泰顺县文礼书院	1,199.00	服务费	2-3年
广州市社会组织文化传播协会	8,393.00	服务费	1-2年
如新(中国)日用保健品有限公司	899.00	服务费	1-2年
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	2-3年
合计	21,390.00	—	—

说明：由于机构成立之初对增值税电子票据未加强审批管理，导致给购货方多开具增值税发票。现已严格按照审批流程开具相应增值税发票。

3、其他应收款年末余额 80,963.87 元，主要债务人：

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	1-2年
管美艳	4,497.00	报销款	1年以内
北京金泰集团有限公司东城分公司	53,068.00	房租押金	1年以内
史心怡	2,404.00	报销款	1-2年
常小平	450.00	报销款	1年以内
卢强强	128.00	报销	1-2年
袁顺菊	148.87	报销款	1-2年
合计	80,963.87	—	—

说明：员工离职时未及时核算相关报销，造成以上 1-2 年欠款，2020 年 5 月已开始对上述款项进行核销处理。

4、预付账款年末余额 186,008.05 元，主要为：

金额单位：元

债务人或项目名称	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	108,038.05	服务费	1-2年
德州市德城区昊天打字复印部	76,500.00	项目印刷费	1年以内
河北观澜水艺方酒店有限公司	704.00	押金	1-2年
南京潘燕祥货运代理有限公司	350.00	预付快递费	1年以内
中国联合网络通信有限公司北京市分公司	416.00	预付固话费	1年以内
合计	186,008.05	—	—

说明：支付北京益普拉斯信息咨询有限公司服务费已于 2020 年 3 月回票。支付河北观澜水艺方酒店有限公司押金已于 2020 年 5 月退还。

5、存货年末余额 0.00 元：

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
2017年年刊	18,000.00	0.00	18,000.00	0.00
年会手册	17,820.00	0.00	17,820.00	0.00
志愿者服装	0.00	0.00	0.00	0.00
2018年年刊	0.00	24,000.00	24,000.00	0.00
思想集	0.00	42,000.00	42,000.00	0.00
福建模式报告	0.00	20,000.00	20,000.00	0.00
合计	35,820.00	86,000.00	121,820.00	0.00

6、待摊费用年末余额 24,546.00 元

金额单位：元

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
房租	55,620.00	225,789.00	256,863.00	24,546.00
合计	55,620.00	225,789.00	256,863.00	24,546.00

7、应付账款年末余额 8,476.29 元，主要债权人：

金额单位：元

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	1-2年
合计	8,476.29	—	—

说明：此项费用债权人已放弃，本单位将于 2020 年进行账务处理。

8、其他应付款年末余额 24,404.74 元，主要债权人：

金额单位：元

债权人名称	金额	款项性质和内容	账龄
谭红波	516.00	垫付款	1年以内
吕全斌	12,318.24	垫付款	1年以内
社会保险	7,852.00	2019年12月份个人社保	1年以内
任广阔	658.50	垫付款	1年以内
洪图	2,560.00	垫付款	1年以内

宋晨雨	500.00	劳务费	1年以内
合计	24,404.74	—	—

9、预收账款年末余额 372,453.00 元，主要为：

金额单位：元

债权人或项目名称	金额	款项性质和内容	账龄
刘传基	20,000.00	捐赠	1-2年
肖永松	1,199.00	服务费	1年以内
徐慧	899.00	服务费	1年以内
王思	899.00	服务费	1年以内
何玉平	1,199.00	服务费	1年以内
刘海伦	1,199.00	服务费	1年以内
沈彬彬	1,199.00	服务费	1年以内
文泽平	1,199.00	服务费	1年以内
廖宇靖	1,199.00	服务费	1年以内
殷柳依	899.00	服务费	1年以内
熊国辉	1,199.00	服务费	1年以内
卞冰晶	899.00	服务费	1年以内
谢俊	899.00	服务费	1年以内
厦门市泉水慈善基金会	1,199.00	服务费	1年以内
诺亚公益基金会	1,199.00	服务费	1年以内
山东省明日之星教育基金会	1,199.00	服务费	1年以内
北京水源保护基金会	1,199.00	服务费	1年以内
深圳市爱益行基金会	1,199.00	服务费	1年以内
苏州市爱心达人公益慈善基金会	899.00	服务费	1年以内
郑州市中原区龙腾社会工作服务中心	899.00	服务费	1年以内
景宁畲族自治县青少年事务发展中心	1,199.00	服务费	1年以内
南京市华澳听力语言康复中心	899.00	服务费	1年以内
安庆市阳光社会工作服务中心	1,199.00	服务费	1年以内
山西省春雨公益发展中心	1,199.00	服务费	1年以内
宁德市仁爱社工中心	899.00	服务费	1年以内
福州市长乐区天朗社会工作服务中心	1,199.00	服务费	1年以内
长沙市共享家社区发展中心	899.00	服务费	1年以内

福州市信任社会工作服务中心	899.00	服务费	1年以内
福建省中益扶贫济困公益服务中心	899.00	服务费	1年以内
益惠(亚洲)有限公司	2,398.00	服务费	1年以内
玛氏公司互惠基金会	1,199.00	服务费	1年以内
新湖财富泉州分公司	899.00	服务费	1年以内
东莞市蒙特维文化传播有限公司	899.00	服务费	1年以内
国投泰康信托有限公司	1,199.00	服务费	1年以内
东莞市蒙特维文化传播有限公司	899.00	服务费	1年以内
墨卡托基金会(德国)北京代表处	195,545.00	捐赠	1-2年
墨卡托基金会(德国)北京代表处	117,045.00	捐赠	1年以内
厦门市同安区恒星义工协会	1,199.00	服务费	1年以内
莆田市商标品牌协会	1,199.00	服务费	1年以内
合计	372,453.00	—	—

说明：以上两项 1-2 年账龄的预收账款，均为捐赠收入，将在 2020 年开具捐赠票据。

10、固定资产明细 29,353.89 元，主要为：

金额单位：元

类别	原值	累计折旧	年末净值
电子设备	31,742.00	12,171.42	19,570.58
办公家具	12,000.00	2,216.69	9,783.31
合计	43,742.00	14,388.11	29,353.89

11、应交税金年末余额 39,382.26 元

金额单位：元

税费项目	年初数	年末数	适用税率%
所得税	0.00	0.00	25%
个人所得税	15,217.93	15,042.62	3%~45%
增值税	42,617.48	22,780.93	3%
城市维护建设税	3,133.49	797.34	7%
教育费附加	1,342.92	456.82	3%

地方教育费附加	895.28	304.55	2%
合计	63,207.10	39,382.26	—

12、应付工资年末余额 301,948.43 元

金额单位：元

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
工资	286,265.64	1,136,203.69	1,141,926.90	280,542.43
社保个人	10,440.00	0.00	10,440.00	0.00
社保单位	0.00	325,350.00	303,944.00	21,406.00
公积金单位	0.00	135,000.00	135,000.00	0.00
合计	296,705.64	1,596,553.69	1,591,310.90	301,948.43

13、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	2,243,627.70	1,918,138.15	4,118,232.98	43,532.87
非限定性净资产	-1,979,300.81	7,842,286.96	4,836,277.98	1,026,708.17
合计	264,326.89	9,760,425.11	8,954,510.96	1,070,241.04

说明：2019 年度净资产较 2018 年度增加 805,914.15 元，其中：当年收支结余 192,460.48 元，使净资产增加 192,460.48 元；计提 2018 年度所得税 36,747.59 元、补提以前年度个税 534.72 元，影响净资产减少 37,282.31 元；冲销 2017 年 12 记-86#，预提费用 650,497.66 元、冲销 18 年度的项目退款 238.32 元，使净资产增加 650,735.98 元。

(六) 委托理财：贵单位本年度无委托理财事项。

(七) 投资收益：贵单位本年度未取得投资收益。

(八) 关联方关系及关联方交易

1、关联方关系及其交易

金额单位：元

关联方	与民办非企业单位关系	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	
		本年发生额	余额	本年发生额	余额
南都公益基金会	出资人/举办者	---	---	---	---
谭红波	法定代表人	---	---	---	---

2、关联方未结算应收项目余额

企业名称	年初账面余额		年末账面余额	
	金额(元)	占总额百分比	金额(元)	占总额百分比
应收账款:	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合计	0.00	0.00%	0.00	0.00%
其他应收款:	16,284.50	14.85%	0.00	0.00%
谭红波	16,284.50	14.85%	0.00	0.00%
合计	16,284.50	14.85%	0.00	0.00%

3、关联方未结算预付项目余额

企业名称	年初账面余额		年末账面余额	
	金额(元)	占总额百分比	金额(元)	占总额百分比
预付账款:	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合计	0.00	0.00%	0.00	0.00%

4、关联方未结算应付项目余额

企业名称	年初账面余额		年末账面余额	
	金额(元)	占总额百分比	金额(元)	占总额百分比
应付账款:	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合计	0.00	0.00%	0.00	0.00%
其他应付款:	0.00	0.00%	516.00	2.11%
谭红波	0.00	0.00%	516.00	2.11%
合计	0.00	0.00%	516.00	2.11%

5、关联方未结算预收项目余额

企业名称	年初账面余额		年末账面余额	
	金额(元)	占总额百分比	金额(元)	占总额百分比
预收账款:	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合计	0.00	0.00%	0.00	0.00%

(九)、资产提供者设置了时间或用途限制的相关资产情况的说明

金额单位: 元

限定性收入项目	金额	来源	时间或用途限定的具体内容	使用情况
提供服务收入_城市峰会	11,393.20	基金会等购买服务	用于开展城市峰会	已完成
提供服务收入_德胜社区战略规划	81,553.40	基金会购买服务	用于德胜社区战略规划项目	已完成
提供服务收入_秘书长说	1,940.78	秘书长付费	用于秘书长说活动	已完成
提供服务收入_墨卡托访欧	38,834.96	秘书长付费	用于组织访欧项目	已完成
提供服务收入_年度盛会	1,233,536.12	基金会购买服务	用于年度盛会举办	已完成
提供服务收入_中国基金会发展论坛战略规划项目	97,087.38	基金会购买服务	用于中国基金会发展论坛战略规划项目	进行中
提供服务收入_专家在线计划	1,456.31	从业人员购买服务	用于专家在线计划	进行中
捐赠收入_70 大事记	80,000.00	基金会捐赠	用于 70 年大事记项目	进行中
捐赠收入_福建模式	100,000.00	基金会捐赠	用于福建模式研究	已完成
捐赠收入_基金会档案馆	40,000.00	基金会捐赠	用于档案馆项目	进行中
捐赠收入_年度盛会	25,000.00	基金会捐赠	用于年度盛会举办	已完成
捐赠收入_素质能力库 3.0	157,336.00	基金会捐赠	用于素质能力库项目	已完成
党建岗位补贴	50,000.00	北京明慈社会组织能力建设促进中心	用于党建人员工资	已完成
合计	1,918,138.15			

(十) 受托代理业务情况的说明

贵单位无受托代理业务。

(十一) 重大资产减值情况的说明

贵单位无重大资产减值情况。

(十二) 公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产的说明

贵单位无公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产。

(十三) 接受劳务捐赠情况的说明

贵单位无接受劳务捐赠情况。

(十四) 对外承诺和或有事项情况的说明

截止 2019 年 12 月 31 日贵单位无对外承诺和或有事项。

(十五) 资产负债表日后非调整事项的说明

截至 2020 年 04 月 29 日, 贵单位无资产负债表日后非调整事项。

七、审计中发现的问题及管理建议

1、审计中发现的问题

贵单位的部分大额咨询服务费支出, 凭证后未附与受托方签订的咨询服务协议, 缺乏费用支出依据; 如: 2019 年 12 月 60#凭证, 支付北京益普拉斯信息咨询有限公司服务费 300,000.00 元, 凭证后未附与受托方签订的咨询服务协议。

2、管理建议

(1) 建议贵单位进一步完善单位内控管理制度, 尤其加强对“资金支出的审批管理, 以保证资金使用的合规性、有效性及真实性。

(2) 建议贵单位加强对开展各项项目活动的档案管理, 保留活动执行中的文案材料, 对服务费的收费标准保留书面的材料备份备查; 建立合同台账, 加强对合同的执行管理。

八、其他重要事项说明

1、北京基业长青社会组织服务中心经北京市民政局批准登记, 成立于 2017 年 6 月 23 日, 遵循相关法律法规及核准的章程开展与社会组织相关的专业服务、专业培训、合作交流。对外享有对“中国基金会发展论坛”服务平台的品牌宣传。

2、中国基金会发展论坛, 发起方共 7 家基金会和中国社会组织促进会, 主办方统称为“基金会论坛组委会”。为非法人单位性质, 宗旨在于搭建为基金会提供信息交流共享的服务。

依据基业长青制定的《关于中国基金会发展论坛的管理规定》，由组委会成员保证每年对基金会论坛的维护资金提供捐赠款，“中国基金会发展论坛”品牌展开的一系列基金会行业交流活动，均由北京基业长青社会组织服务中心的法律主体监督并负责资金的核算与管理。基业长青在财务核算中对该资金实行独立核算。



中国注册会计师：**中国注册会计师
温泉
410300050058**

中国注册会计师：**中国注册会计师
张燕燕
110003740036**

2020年04月29日

附件 1

资产负债表							
2019年12月31日							
编制单位: 北京基业长青社会组织服务中心							会民非01表
							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	937,242.97	1,474,643.95	短期借款	61		
短期投资	2			应付款项	62	794,713.67	32,881.03
应收款项	3	194,092.01	102,353.87	应付工资	63	296,705.64	301,948.43
预付账款	4	707,042.05	186,008.05	应交税金	65	63,207.10	39,382.26
存货	8	35,820.00	-	预收账款	66	534,373.77	372,453.00
待摊费用	9	55,620.00	24,546.00	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	1,929,817.03	1,787,551.87	其他流动负债	78		
				流动负债合计	80	1,689,000.18	746,664.72
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	26,343.00	43,742.00	长期负债合计	90	-	-
减: 累计折旧	32	2,832.96	14,388.11				
固定资产净值	33	23,510.04	29,353.89	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	1,689,000.18	746,664.72
固定资产清理	38						
固定资产合计	40	23,510.04	29,353.89				
				净资产:			
无形资产:				非限定性净资产	101	-1,979,300.81	1,026,708.17
无形资产	41			限定性净资产	105	2,243,627.70	43,532.87
				净资产合计	110	264,326.89	1,070,241.04
受托代理资产:							
受托代理资产	51						
资产合计	60	1,953,327.07	1,816,905.76	负债和净资产总计	120	1,953,327.07	1,816,905.76

附件 2

业务活动表							
2019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			-	3,100,000.00	402,336.00	3,502,336.00
会费收入	2			-			-
提供服务收入	3		3,733,944.91	3,733,944.91	1,143.69	1,465,802.15	1,466,945.84
商品销售收入	4			-			-
政府补助收入	5			-		50,000.00	50,000.00
投资收益	6			-			-
其他收入	9	2,612.04		2,612.04	8,921.90		8,921.90
收入合计	11	2,612.04	3,733,944.91	3,736,556.95	3,110,065.59	1,918,138.15	5,028,203.74
二、费用							
(一) 业务活动成本	12	1,844,443.43		1,844,443.43	4,031,765.44		4,031,765.44
其中：人员费用		337,499.46		337,499.46	1,501,966.85		1,501,966.85
日常费用		1,501,333.97		1,501,333.97	2,527,971.28		2,527,971.28
固定资产折旧				-			-
税费		5,610.00		5,610.00	1,827.31		1,827.31
(二) 管理费用	21	1,657,137.06		1,657,137.06	803,977.82		803,977.82
(三) 筹资费用	24			-			
(四) 其他费用	28	2,617.46		2,617.46			-
费用合计	35	3,504,197.95	-	3,504,197.95	4,835,743.26	-	4,835,743.26
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	-	4,118,232.98	-4,118,232.98	-
四、净资产变动额(若为净资产减少额，以“-”号填列)	45	-2,011,268.70	2,243,627.70	232,359.00	2,392,555.31	-2,200,094.83	192,460.48

附件 3

现金流量表		
编制单位：北京基业长青社会组织服务中心	2019年度	会民非03表 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	3,340,415.23
收到会费收到的现金	2	
提供服务收到的现金	3	1,466,945.84
销售商品收到的现金	4	
政府补助收到的现金	5	50,000.00
收到的其他与业务活动有关的现金	8	891,424.89
现金流入小计	13	5,748,785.96
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	1,591,310.90
购买商品、接受服务支付的现金	16	
支付的税金	18	137,102.40
支付的其他与业务活动有关的现金	19	3,465,572.68
现金流出小计	23	5,193,985.98
业务活动产生的现金净流量	24	554,799.98
二、投资活动产生的现金流量		
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	17,399.00
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	17,399.00
投资活动产生的现金流量净额	44	-17,399.00
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	537,400.98

附件 5

编号: 1 01964564



营 业 执 照

(副 本)⁽²⁻²⁾

统一社会信用代码 911101086976933798

名 称	北京中廉会计师事务所 (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。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



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: <http://gsxt.jstc.gov.cn>

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

附件 6

 <h2 style="text-align: center;">会计师事务所 执业证书</h2>		证书序号: NCJ 019740
<h3>说明</h3>		
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领。		
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、篡改、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》。		
名 称:	北京中廉会计师事务所 (普通合伙)	
主 任 会 计 师:	温 焱	
办 公 场 所:	北京市海坛桥威远街23号23号楼325A	
组 织 形 式:	普通合伙	
会 计 师 事 务 所 编 号:	110100001	
注 册 资 本 (出 资 额):	0 万 元	
批 准 设 立 文 号:	京财会字[2008]第22号	
批 准 设 立 日 期:	2008-11-08	
发证机关:		
发 证 日 期:		二 〇 一 〇 年 三 月 二 日
中华人民共和国财政部制		