

北京市慈善协会

2022 年度审计报告

目录

	页次
一、审计报告	1-2
二、附表	
1. 资产负债表	3
2. 业务活动表	4
3. 现金流量表	5
三、财务报表附注	6-19

北京中宣育会计师事务所有限责任公司

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>) 进行查验。
报告编码：京2382Y66LC6



审计报告

中宣育市社字（2023）第 12002-1 号

北京市慈善协会：

一、审计意见

我们审计了北京市慈善协会（以下简称贵协会）的财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的资产负债表，2022 年度的业务活动表、现金流量表以及相关财务报表附注。

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，公允反映了贵协会 2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2022 年度的业务活动情况和现金流量。

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，我们独立于贵协会，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、管理层和治理层对财务报表的责任

贵协会管理层（以下简称管理层）负责按照《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。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵协会的持续运营能力，披露与持续运营相关的事项，并运用持续运营假设，除非管理层计划清算贵协会、终止运营或别无其他现实的选择。

贵协会治理层负责监督贵协会的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由舞弊或错误所导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同



时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险；设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，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。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续运营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵协会持续运营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵协会不能持续运营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

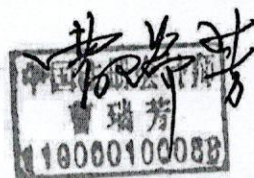
我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

北京中宣育会计师事务所有限责任公司

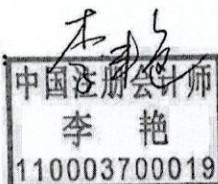


二零二三年三月五日

中国注册会计师：



中国注册会计师：





资产负债表

2022年12月31日

编制单位: 北京市慈善协会

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	39,596,981.80	34,757,532.37	短期借款	61		
短期投资	2	234,905,876.49	239,496,466.28	应付款项	62	592,657.97	559,873.76
应收款项	3	2,100.00	0.32	应付工资	63	60,731.69	59,033.59
预付账款	4		6,023.00	应交税金	65	8,455.58	-446.17
存货	8		37,231.80	预收账款	66		
待摊费用	9	2,250,000.00		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	276,754,958.29	274,297,253.77	其他流动负债	78		
				流动负债合计	80	661,845.24	618,461.18
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	3,919,835.83	3,929,635.83	长期负债合计	90	-	-
减: 累计折旧	32	2,476,893.24	2,696,817.92				
固定资产净值	33	1,442,942.59	1,232,817.91	受托代理负债:			
在建工程	34			受托代理负债	91	24,970,845.95	6,309,061.05
文物文化资产	35			负债合计	100	25,632,691.19	6,927,522.23
固定资产清理	38						
固定资产合计	40	1,442,942.59	1,232,817.91				
				净资产:			
无形资产:				非限定性净资产	101	31,287,831.74	32,625,426.63
无形资产	41			限定性净资产	105	221,277,377.95	235,977,122.82
				净资产合计	110	252,565,209.69	268,602,549.45
受托代理资产:							
受托代理资产	51						
资产合计	60	278,197,900.88	275,530,071.68	负债和净资产总计	120	278,197,900.88	275,530,071.68

单位负责人: 陈哲

主管会计: 刘兆华

制表: 许嘉





现金流量表

2022年度

编制单位：北京市慈善协会

单位：元

项 目	行次	上年数	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	95,496,327.28	62,694,359.29
收到会费收到的现金	2		
提供服务收到的现金	3	614,019.80	976,000.00
销售商品收到的现金	4		
政府补助收到的现金	5	2,700,000.00	
收到的其他与业务活动有关的现金	8	38,069,397.22	301,893.32
现金流入小计	13	136,879,744.30	63,972,252.61
提供捐赠或者资助支付的现金	14	51,899,056.59	57,022,255.66
支付给员工以及为员工支付的现金	15	4,048,722.26	4,260,808.65
购买商品接受劳务支付的现金	16	35,697.36	
支付的其他与业务活动有关的现金	19	10,965,627.08	7,615,028.40
现金流出小计	23	66,949,103.29	68,898,092.71
业务活动产生的现金流量净额	24	69,930,641.01	-4,925,840.10
二、投资活动产生的现金流量净额			
收回投资所收到的现金	25	115,094,123.51	157,409,410.21
取得投资收益所收的现金	26	1,273,974.78	4,686,780.46
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	116,368,098.29	162,096,190.67
购建固定资产和无形资产所支付的现金	35		9,800.00
对外投资所支付的现金	36	195,000,000.00	162,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	39		
现金流出小计	43	195,000,000.00	162,009,800.00
投资活动产生的现金流量净额	44	-78,631,901.71	86,390.67
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	75,437.44	
现金流出小计	58	75,437.44	-
筹资活动产生的现金流量净额	59	-75,437.44	-
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	-8,776,698.14	-4,839,449.43

单位负责人：陈哲

主管会计：刘兆华

制表：许嘉





业务活动表

2022年度

编制单位：北京市慈善协会

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	2,363,817.12	93,132,510.16	95,496,327.28	201,143.58	86,449,374.60	86,650,518.18
会费收入	2			-	-	-	-
提供服务收入	3	594,059.40	19,960.40	614,019.80	-	976,000.00	976,000.00
商品销售收入	4			-	-	-	-
政府补助收入	5	2,700,000.00		2,700,000.00	-	-	-
投资收益	6	1,273,974.78		1,273,974.78	4,686,780.46	-	4,686,780.46
其他收入	9	292,001.62		292,001.62	256,321.01	45,572.31	301,893.32
收入合计	11	7,223,852.92	93,152,470.56	100,376,323.48	5,144,245.05	87,470,946.91	92,615,191.96
二、费用							
(一) 业务活动成本	12	56,393,166.77		56,393,166.77	72,656,092.47		72,656,092.47
其中：人员费用	13	2,374,187.02		2,374,187.02	2,314,909.72		2,314,909.72
捐赠项目成本	14	54,018,979.75		54,018,979.75	70,341,182.75		70,341,182.75
固定资产折旧	15			-			-
税费	16			-			-
(二) 管理费用	21	3,860,356.40		3,860,356.40	3,861,831.33		3,861,831.33
(三) 筹资费用	24	75,437.44		75,437.44	59,928.40		59,928.40
(四) 其他费用	28			-			-
费用合计	35	60,328,960.61	-	60,328,960.61	76,577,852.20	-	76,577,852.20
三、限定性净资产转为非限定性净资产	40	56,232,101.32	-56,232,101.32	-	72,771,202.04	-72,771,202.04	-
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	45	3,126,993.63	36,920,369.24	40,047,362.87	1,337,594.89	14,699,744.87	16,037,339.76

单位负责人：陈哲

主管会计：刘兆华

制表：许嘉



北京市慈善协会

2022 年度财务报表附注

(除特别说明, 金额单位以人民币元表述)

一、基本情况

北京市慈善协会(以下简称本单位)成立于 1993 年 5 月 27 日。2020 年 4 月 21 日换发了北京市民政局核发的《社会团体法人登记证书》, 证书号为: 统一社会信用代码 5111000050030617X5 号; 登记证书有效期限为 2020 年 4 月 21 日至 2023 年 6 月 4 日。

法定代表人: 陈哲

开办资金: 10 万元

业务范围: 依靠社会各界发展社会慈善事业, 开展专业研究、社会调研、社会救助、联谊活动、资金筹集使用、咨询服务。

住所: 北京市丰台区方庄路 3 号

业务主管单位: 北京市民政局

二、财务报表的编制基础

本单位管理层对单位持续运营能力评估后, 认为本单位不存在可能导致对持续运营产生重大疑虑的事项或情况, 本单位财务报表按照持续运营假设为基础编制。

三、遵循《民间非营利组织会计制度》的声明

本单位财务报表的编制符合《民间非营利组织会计制度》的要求, 真实、完整地反映了本单位的财务状况、业务活动情况和现金流量。

四、财务报表主要事项说明

(一) 重要会计政策及变更情况的说明

1、会计政策变更的说明

本单位本年度无会计政策变更的事项。

2、会计估计变更的说明

本单位本年度无会计估计变更的事项。

3、会计差错更正的说明

本单位本年度无会计差错更正的事项。

(二) 主要负责人和员工的数量、变动情况及获得的薪金等报酬情况的说明



1、本单位负责人

序号	姓名	本单位职务	工作单位及职务	是否为党政机关、国企、事业单位领导干部	是否办理兼职审批手续	领取报酬金额(含劳务费)
1	温庆云	会长	原北京市社会团体管理办公室	是	是	0.00
2	王昀东	副会长	北京市民政局	是	是	0.00
3	蔡双	副会长	中共北京市委社会工作委员会、北京市民政局	是	是	0.00
4	陈哲	副会长兼秘书长	北京心力量公益文化传播中心	否	否	151,130.00

2、本单位员工

序号	姓名	本单位职务	工作单位及职务	是否为党政机关、国企、事业单位领导干部	是否办理兼职审批手续	领取报酬金额(含劳务费)
1	崔东杰	督导兼综合部部长	本协会	否	否	141,846.00
2	海青	调研员	本协会	否	否	130,810.00
3	韩小姝	副部长	本协会	否	否	102,499.00
4	李烁	项目主管	本协会	否	否	105,408.00
5	刘帆	副秘书长兼行业发展部部长	本协会	否	否	140,582.00
6	张彩英	副部长	本协会	否	否	123,950.00
7	王琪	调研员	本协会	否	否	128,506.00
8	黄常松	项目主管	本协会	否	否	111,131.33
9	白顺	项目助理	本协会	否	否	86,844.00
10	孔丽华	副秘书长兼协同工作部部长	本协会	否	否	150,625.31
11	何彦军	副部长	本协会	否	否	127,190.00
12	王丽华	干事	本协会	否	否	125,516.54
13	曹艺凡	项目主管	本协会	否	否	101,335.21
14	邵然	项目部部长	本协会	否	否	137,310.00
15	杨子龙	副部长	本协会	否	否	116,542.00
16	曾玉祥	调研员	本协会	否	否	128,650.00
17	彭文爽	项目主管	本协会	否	否	105,321.69
18	周京	信息化总监兼品宣部部长	本协会	否	否	135,770.00
19	罗洁	副部长	本协会	否	否	107,491.85
20	谢雨涵	专员	本协会	否	否	63,835.96
21	刘兆华	财务部总监	本协会	否	否	229,250.00
22	许嘉	副部长	本协会	否	否	118,334.00
23	朱莹	高级专员	本协会	否	否	109,839.72



序号	姓名	本单位职务	工作单位及职务	是否为党政机关、国企、事业单位领导干部	是否办理兼职审批手续	领取报酬金额(含劳务费)
24	张冉	高级专员	本协会	否	否	115,080.00
25	叶慕亚	原执行秘书长	本协会	否	否	74,416.08
26	刘静	原执行秘书长	本协会	否	否	4,149.43
27	刘巍	原工作人员	本协会	否	否	8,249.99
28	刘晨光	原工作人员	本协会	否	否	7,222.68
29	李金娜	原工作人员	本协会	否	否	18,556.00
30	马莎	原工作人员	本协会	否	否	76,404.44
31	刘金忠	原食堂人员	本协会	否	否	3,000.00
32	乔鹏飞	原食堂人员	本协会	否	否	3,000.00
33	申志强	原食堂人员	本协会	否	否	3,000.00
		合计				3,141,667.23

(三) 财务报表重要项目披露

1、货币资金

项目	币种	年初账面数	年末账面数
现金	人民币	0.00	0.00
银行存款	人民币	39,596,981.80	34,757,532.37
其他货币资金	人民币	0.00	0.00
合计		39,596,981.80	34,757,532.37

注：截止 2022 年 12 月 31 日银行存款年末余额中含受托代理资产—北京市捐赠中心移交捐赠专项基金余额 6,309,061.05 元。

2、短期投资

项目	年初账面数	年末账面数
交通银行理财项目	35,000,000.00	0.00
首创金服	50,000,000.00	50,000,000.00
工商银行理财项目	144,905,876.49	189,496,466.28
中信证券安泰保盈产品	5,000,000.00	0.00
合计	234,905,876.49	239,496,466.28

3、应收款项—其他应收款

(1) 其他应收款账龄：

账龄	年初账面数	年末账面数
1 年以内	0.00	0.32
1-2 年	0.00	0.00



账龄	年初账面数	年末账面数
2-3 年	0.00	0.00
3 年以上	2,100.00	0.00
合计	2,100.00	0.32

(2) 其他应收款主要单位/个人:

单位/个人名称	年初数	年末数	发生时间	款项性质	是否为关联方
易宝公益平台		0.32	2022 年 11 月	测试费	否
北京北燃液化石油有限公司	2,100.00	0.00	——	——	否
合计	2,100.00	0.32			

(3) 坏账准备: 无。

4、 预付账款

(1) 预付账款账龄:

账龄	年初账面数	年末账面数
1 年以内	0.00	6,023.00
1-2 年	0.00	0.00
2-3 年	0.00	0.00
3 年以上	0.00	0.00
合计	0.00	6,023.00

(2) 预付账款主要单位/个人:

单位/个人名称	年初数	年末数	发生时间	款项性质	是否为关联方
北京京环绿丰环境管理有限公司-	0.00	6,023.00	2022 年	厨余垃圾清运费用	否
合计	0.00	6,023.00			

5、 存货

(1) 存货明细如下:

项目	年初 账面余额	本年增加	本年减少	年末 账面余额
非限定性一般基金	0.00	19,800.00	0.00	19,800.00
新冠疫情防控项目	0.00	8,628,951.39	8,611,519.59	17,431.80
一般性助老项目	0.00	134,500.00	134,500.00	0.00
北京光华纺织集团定向扶贫项目	0.00	93,765.00	93,765.00	0.00
瑞源德邻专项基金	0.00	411,094.52	411,094.52	0.00
北京市捐赠中心移交捐赠专项基金	0.00	981,436.00	981,436.00	0.00
人行老干部协会助老项目	0.00	1,579,727.00	1,579,727.00	0.00



项目	年初 账面余额	本年增加	本年减少	年末 账面余额
东奥，让我们听到	0.00	159,142.50	159,142.50	0.00
“首善有我”社会捐赠项目	0.00	70,000.00	70,000.00	0.00
“8K 公益展示”捐赠项目	0.00	4,920,000.00	4,920,000.00	0.00
合计	0.00	16,998,416.41	16,961,184.61	37,231.80

(2) 接受捐赠存货（如有）入账价值的确认依据及确认方法：根据《中华人民共和国慈善法》、《中华人民共和国公益事业捐赠法》和《社会团体登记管理条例》等规定，本单位对接受捐赠物资以专业机构的评估结果或正规票据作为入账依据。

(3) 存货跌价准备：无。

6、待摊费用

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
房租费	2,250,000.00	0.00	2,250,000.00	0.00
合计	2,250,000.00	0.00	2,250,000.00	0.00

7、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产类别如下：

项目	年初账面数	本年增加	本年减少	年末账面数
一、固定资产原值合计	3,919,835.83	9,800.00	0.00	3,929,635.83
其中：运输设备	2,668,106.08	0.00	0.00	2,668,106.08
办公工具	1,251,729.75	9,800.00	0.00	1,261,529.75
二、累计折旧合计	2,476,893.24	219,924.68	0.00	2,696,817.92
其中：运输设备	1,299,848.29	202,385.88	0.00	1,502,234.17
办公工具	1,177,044.95	17,538.80	0.00	1,194,583.75
三、固定资产净值合计	1,442,942.59	9,800.00	219,924.68	1,232,817.91
其中：运输设备	1,368,257.79	0.00	202,385.88	1,165,871.91
办公工具	74,684.80	9,800.00	17,538.80	66,946.00

(2) 固定资产出租出借、抵押、担保（如有）：无。

(3) 接受捐赠固定资产（如有）入账价值的确认依据及确认方法：根据《中华人民共和国慈善法》、《中华人民共和国公益事业捐赠法》和《社会团体登记管理条例》等规定，本单位对接受捐赠物资以专业机构的评估结果或正规票据作为入账依据。



(4) 固定资产管理是否规范：是。

8、应付款项—其他应付款

(1) 其他应付款账龄：

账龄	年初账面数	年末账面数
1 年以内	112,337.79	91,685.20
1-2 年	77,741.86	71,032.90
2-3 年	265,803.78	77,741.86
3 年以上	136,774.54	319,413.80
合计	592,657.97	559,873.76

(2) 其他应付款主要单位/个人：

单位/个人名称	年末数	发生时间	款项性质	是否为关联方
暂存工会经费	536,357.33	2015 年至今	计提工会经费	否
个人养老保险	17,766.04	2022 年 12 月	社会保险	否
个人失业保险	1,112.56	2022 年 12 月	社会保险	否
个人医疗保险	4,500.83	2022 年 12 月	社会保险	否
个人住房公积金	-43.00	2022 年 12 月	住房公积金	否
合计	559,693.76			

9、应付工资

项目	年初账面数	本年增加	本年减少	年末账面数
应付工资	0.00	3,292,797.23	3,292,797.23	0.00
应交社保	60,731.69	710,513.42	712,211.521	59,033.59
应交住房公积金	0.00	321,498.00	321,498.00	0.00
合计	60,731.69	4,324,808.65	4,326,506.751	59,033.59

10、应交税金

税费项目	年初账面数	年末账面数	适用税率%
增值税	5,385.60		1%
城建税	188.49		7%
教育费附加	80.78		3%
地方教育附加费	53.85		2%
个人所得税	2,746.86	-446.17	—
合计	8,455.58	-446.17	—

11、受托代理负债

项目	年初账面数	本年增加	本年减少	年末账面数
北京市捐赠中心移交捐赠专项基金	24,970,845.95	0.00	18,661,784.90	6,309,061.05



项目	年初账面数	本年增加	本年减少	年末账面数
合计	24,970,845.95	0.00	18,661,784.90	6,309,061.05

12、净资产

项目	年初账面数	本年增加	本年减少	年末账面数
1. 限定性净资产	221,277,377.95	87,470,946.91	72,771,202.04	235,977,122.82
2. 非限定性净资产	31,287,831.74	5,144,245.05	3,806,650.16	32,625,426.63
合计	252,565,209.69	92,615,191.96	76,577,852.20	268,602,549.45

(1)截至2022年12月31日,本单位净资产268,602,549.45元占注册资金100,000.00元的268,602.55%。

13、收入：92,615,191.96元

(1) 捐赠收入：

捐赠项目名称	捐赠项目用途	捐赠金额	取得捐赠日期
一、非限定性收入		201,143.58	
1. 非限定性一般基金	公益事业	127,143.58	2022 年度
2. 老年人权益保护专项基金	公益事业	24,000.00	2022 年度
3. 北京生物公益专项基金	公益事业	50,000.00	2022 年度
二、限定性收入		86,449,374.60	
1. 党员献爱心项目	公益事业	41,012,423.84	2022 年度
2. 一对一助学项目	救助项目	42,100.00	2022 年度
3. 一般性助学项目	救助项目	3,700.00	2022 年度
4. 药神计划项目	救助项目	194,612.51	2022 年度
5. 善德光明行	救助项目	2,389.18	2022 年度
6. 一般性助医项目	救助项目	2,000.00	2022 年度
7. 中华慈善总会-微笑列车项目	救助项目	86,506.00	2022 年度
8. 中华慈善总会-科跃奇项目	救助项目	7,241,114.31	2022 年度
9. 一般性助老项目	救助项目	134,500.00	2022 年度
10. 北京光华纺织集团定向扶贫项目	救助项目	95,265.00	2022 年度
11. 山西防汛救灾专项募款	救助项目	0.01	2022 年度
12. 一般性助残项目	救助项目	15,000.00	2022 年度
13. 东奥，让我们听到	救助项目	159,142.50	2022 年度
14. 乡村振兴	救助项目	10,000.00	2022 年度
15. 首善有我"社会捐赠项目	救助项目	5,610,166.52	2022 年度
16. 情暖灾区 爱在甘孜	救助项目	326,534.47	2022 年度
17. 8K 公益展示"捐赠项目	救助项目	4,920,000.00	2022 年度
18. 开年行善	救助项目	50,000.00	2022 年度
19. 新冠疫情防控项目	专项基金	8,911,194.74	2022 年度
20. 瑞源德邻专项基金	专项基金	565,790.00	2022 年度



捐赠项目名称	捐赠项目用途	捐赠金额	取得捐赠日期
21. 善德专项基金	专项基金	576,000.00	2022 年度
22. 永涛专项基金	专项基金	100,000.00	2022 年度
23. 纯青专项基金	专项基金	116,664.00	2022 年度
24. 帮战友爱心专项基金	专项基金	5,025,201.52	2022 年度
25. 2022 防控疫情同心专项基金	专项基金	600,000.00	2022 年度
26. 北京生物公益专项基金	专项基金	450,000.00	2022 年度
27. 枫华专项基金	专项基金	100,000.00	2022 年度
28. 北京市市级社会救助专项基金	专项基金	10,000,000.00	2022 年度
29. 中华慈善总会-赠药工作经费	捐赠工作经费	97,730.00	2022 年度
30. 中华慈善总会-微笑列车经费	捐赠工作经费	1,340.00	2022 年度
合计		86,650,518.18	—

(2) 提供服务收入:

项目名称	本年账面发生额	收费依据 (协议、文件等)	票据种类
*2022 年“慈善北京”展示项目	976,000.00	协议	增值税普通发票
合计	976,000.00		—

(3) 政府补助收入: 无。

(4) 投资收益:

项目	本年账面发生额	上年账面发生额
短期投资收益—理财产品	4,686,780.46	1,273,974.78
合计	4,686,780.46	1,273,974.78

(5) 其他收入:

项目	本年账面发生额	上年账面发生额
利息收入	255,648.15	291,246.22
个税手续费返还	672.86	0.00
罚款收入	45,572.31	0.00
增值税减免	0.00	754.60
测试费收入	0.00	0.80
合计	301,893.32	292,001.62

14、费用: 76,577,852.20 元

(1) 业务活动成本:

项目名称	本年账面发生额	上年账面发生额	资金来源
一、救助项目	57,315,764.61	46,920,825.13	
1. 党员献爱心项目	39,722,568.69	24,464,374.32	社会捐赠



项目名称	本年账面发生额	上年账面发生额	资金来源
2. 防汛救灾(河南)专项募捐活动	700,042.00	12,380,073.00	社会捐赠
3. 中华慈善总会-科跃奇项目	7,241,114.31	5,791,435.55	中华慈善总会
4. 中华慈善总会-微笑列车项目	86,506.00	402,700.00	中华慈善总会
5. 中华慈善总会-拜科奇项目	0.00	7,957.00	社会捐赠
6. 北京光华纺织集团定向扶贫项目	93,765.00	937,705.81	社会捐赠
7. 一企一村结对帮扶项目(北辰集团定向门头沟)	0.00	900,000.00	社会捐赠
8. 通州区	2,057,000.00	620,438.01	社会捐赠
9. 北京市特困群体帮扶项目	0.00	480,725.00	社会捐赠
10. 国投关爱老年退伍军人	23.00	200,033.00	社会捐赠
11. 防汛救灾(河南)专项募捐活动-定向新乡	0.00	136,329.00	社会捐赠
12. 一般性助医项目	19.50	120,029.00	社会捐赠
15. 民主促进会市委捐支教项目	0.00	100,010.00	社会捐赠
13. 蚂蚁班的听障少年	0.00	97,147.81	社会捐赠
14. 阿斯利康宏志文化园项目	0.00	72,718.72	社会捐赠
15. 一对一助学项目	42,009.00	67,420.00	社会捐赠
16. 善德光明行	18.00	60,467.85	社会捐赠
17. 爱心领养小栈	0.00	51,123.36	社会捐赠
18. 弘道残疾人运动成长	0.00	16,636.00	社会捐赠
19. 助力残奥金牌计划	12,613.50	7,445.00	社会捐赠
21. 其他定向	0.00	6,043.20	社会捐赠
22. 一般性助学项目	0.00	13.50	社会捐赠
23. 药神计划项目	176,615.11	0.00	社会捐赠
24. 一般性助老项目	134,500.00	0.00	社会捐赠
25. 一般性助残项目	12.00	0.00	社会捐赠
26. 人行老干部协会助老项目	1,579,792.00	0.00	社会捐赠
27. 东奥, 让我们听到	159,142.50	0.00	社会捐赠
28. 首善有我"社会捐赠项目	70,010.00	0.00	社会捐赠
29. 情暖灾区 爱在甘孜	320,014.00	0.00	社会捐赠
30. 8K 公益展示"捐赠项目	4,920,000.00	0.00	社会捐赠
二、新冠疫情防控项目	8,736,841.09	3,449,992.14	
1. 新冠疫情防控项目	8,736,841.09	3,449,992.14	社会捐赠
三、一般专项基金	1,449,102.57	1,293,935.19	
1. 瑞源德邻专项基金	793,621.52	432,150.00	社会捐赠
2. 善德专项基金	260,042.05	385,596.19	社会捐赠
3. 医疗影像公益专项基金	0.00	144.00	社会捐赠
4. 秦龙光彩龙铭专项基金	0.00	300,015.00	社会捐赠
5. 北汽儿童大病救助爱心专项基金	101,040.00	60,020.00	社会捐赠



项目名称	本年账面发生额	上年账面发生额	资金来源
6. 纯青专项基金	85,522.50	46,000.00	社会捐赠
7. 老年人权益保护专项基金	30,009.00	70,010.00	社会捐赠
8. 燕京八绝专项基金	22,809.00	0.00	社会捐赠
9. 帮战友爱心专项基金	156,058.50	0.00	社会捐赠
四、专项工作经费	61,600.95	76,556.41	
1. 中华慈善总会-赠药工作经费	61,500.60	76,462.41	社会捐赠
2. 中华慈善总会-微笑列车经费	100.35	94.00	社会捐赠
五、慈善网站维护项目	989,119.90	52,801.00	
1. 慈善网站维护项目支出	989,119.90	52,801.00	社会捐赠
六、人员工资	2,314,909.72	2,374,187.02	
1. 业务人员工资	2,314,909.72	2,374,187.02	社会捐赠
七、业务活动	1,570,779.15	1,947,834.90	
1. 业务活动支出	1,570,779.15	1,947,834.90	社会捐赠
八、慈善事业发展项目	217,974.48	277,034.98	
1. 慈善事业发展支出	217,974.48	277,034.98	社会捐赠
合计	72,656,092.47	56,393,166.77	—

(2) 管理费用:

项目	本年账面发生额	上年账面发生额
职工工资	1,530,947.19	1,496,740.21
职工社保公积金	414,951.74	343,567.57
福利费	314,906.06	356,464.95
办公费	238,932.28	81,250.05
印刷费	13,635.60	70.00
手续费	3,333.00	3,980.20
邮电费	24,334.37	22,718.40
取暖费	0.00	23,070.00
培训费	1,660.00	200.00
市内交通费	3,156.31	1,276.74
差旅费	33,514.38	8,440.50
维修(护)费	0.00	5,131.00
租赁费	750,000.00	900,000.00
会议费	11,980.00	16,400.00
固定资产折旧费	183,960.20	223,855.16
工会经费	62,864.09	66,426.69
党建工作专项经费	197.04	7,593.76
公务用车运行维护费	180,034.62	136,439.61
税金及附加	52,632.00	47,431.29



项目	本年账面发生额	上年账面发生额
网络信息化运维费	0.00	300.00
水电费	26,065.12	47,994.06
业务招待费	1,232.00	2,742.00
燃气费	0.00	13,710.00
其他管理费用	13,495.33	54,554.21
合计	3,861,831.33	3,860,356.40

(3) 筹资费用:

项目	本年账面发生额	上年账面发生额
募款活动费	15,001.00	12,874.10
宣传费	44,813.50	48,117.00
其他筹资费用	113.90	14,446.34
合计	59,928.40	75,437.44

15、关联方关系及关联方交易

(1) 关联方关系及其交易

关联方	与贵单位 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		定价 政策
		本年发生额	余额	本年发生额	余额	
北京市福利彩票发行中心等社会爱心捐赠单位	发起人/举办者	—	—	—	—	—
北京市福利彩票发行中心等社会爱心捐赠单位	出资者	—	—	—	—	—
首都公益慈善联合会	关联单位	—	—	—	—	—
北京市慈善基金会	关联单位	—	—	—	—	—

注: 贵单位本年度向首都公益慈善联合会捐赠 1,500,000.00 元; 接受首都公益慈善联合会捐赠 180,000.00 元。向关联单位北京市慈善基金会捐款 6,500,000.00 元。

(2) 关联方交易

贵单位本年度未发生关联方未结算应收、应付项目余额, 关键管理人员未在贵单位领取薪酬。

(四) 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

项目名称	捐赠金额	限制性条件说明
1. 党员献爱心项目	41,012,423.84	公益事业
2. 一对一助学项目	42,100.00	救助项目
3. 一般性助学项目	3,700.00	救助项目
4. 药神计划项目	194,612.51	救助项目



项目名称	捐赠金额	限制性条件说明
5. 善德光明行	2,389.18	救助项目
6. 一般性助医项目	2,000.00	救助项目
7. 中华慈善总会-微笑列车项目	86,506.00	救助项目
8. 中华慈善总会-科跃奇项目	7,241,114.31	救助项目
9. 一般性助老项目	134,500.00	救助项目
10. 北京光华纺织集团定向扶贫项目	95,265.00	救助项目
11. 山西防汛救灾专项募款	0.01	救助项目
12. 一般性助残项目	15,000.00	救助项目
13. 东奥, 让我们听到	159,142.50	救助项目
14. 乡村振兴	10,000.00	救助项目
15. 首善有我"社会捐赠项目	5,610,166.52	救助项目
16. 情暖灾区 爱在甘孜	326,534.47	救助项目
17. 8K 公益展示"捐赠项目	4,920,000.00	救助项目
18. 开年行善	50,000.00	救助项目
19. 新冠疫情防控项目	8,911,194.74	专项基金
20. 瑞源德邻专项基金	565,790.00	专项基金
21. 善德专项基金	576,000.00	专项基金
22. 永涛专项基金	100,000.00	专项基金
23. 纯青专项基金	116,664.00	专项基金
24. 帮战友爱心专项基金	5,025,201.52	专项基金
25. 2022 防控疫情同心专项基金	600,000.00	专项基金
26. 北京生物公益专项基金	450,000.00	专项基金
27. 枫华专项基金	100,000.00	专项基金
28. 北京市市级社会救助专项基金	10,000,000.00	专项基金
29. 中华慈善总会-赠药工作经费	97,730.00	捐赠工作经费
30. 中华慈善总会-微笑列车经费	1,340.00	捐赠工作经费
合计	86,449,374.60	—

(五) 受托代理业务情况的说明:

本单位 2021 年度与北京市捐赠中心签订《社会捐赠移交使用管理协议》，并收到移交捐赠专项基金 35,723,780.95 元；于 2021 年 10 月使用“北京市捐赠中心移交捐赠专项基金”资金 10,752,935.00 元；2022 年度使用“北京市捐赠中心移交捐赠专项基金”资金 18,661,784.90 元，截止 2022 年 12 月 31 日“北京市捐赠中心移交捐赠专项基金”余额 6,309,061.05 元。

2022 年度使用“北京市捐赠中心移交捐赠专项基金”资金 18,661,784.90 元，详见下表：



单位名称	使用金额（元）
北京市平谷区慈善协会慈善站点启动资金支出	400,000.00
北京市顺义区社会福利慈善协会慈善站点启动资金支出	200,000.00
北京市延庆区慈善协会慈善站点启动资金支出	200,000.00
北京市门头沟区慈善协会慈善站点启动资金支出	400,000.00
北京市石景山区慈善协会慈善站点启动资金支出	400,000.00
北京市昌平区慈善救助协会慈善站点启动资金支出	400,000.00
北京市房山区慈善救助协会慈善站点启动资金支出	400,000.00
北京市通州区慈善救助协会慈善站点启动资金支出	400,000.00
北京市东城区慈善救助协会慈善站点启动资金支出	600,000.00
北京市西城慈善救助协会慈善站点启动资金支出	600,000.00
北京市密云区慈善救助协会慈善站点启动资金支出	600,000.00
北京市海淀区慈善协会慈善站点启动资金支出	600,000.00
北京市丰台区慈善协会慈善站点启动资金支出	800,000.00
银行手续费	315.90
快递费	33.00
北京市怀柔区慈善协会慈善站点扶持资金支出	200,000.00
北京市大兴区慈善救助协会慈善站点启动资金支出	200,000.00
北京永城社区公益基金会北京市朝阳区站点	400,000.00
北京联益慈善基金会北京市朝阳区慈善站点启动资金支出	200,000.00
北京市市级社会救助专项基金	10,000,000.00
新冠疫情防控支出	1,658,997.00
助困项目支出	2,439.00
合计	18,661,784.90

（六）重大资产减值情况的说明；

本单位本年度无重大资产减值情况。

（七）公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产

截至 2022 年 12 月 31 日，本协会尚有接受捐赠的书画作品 616 幅。由于接受捐赠的书画作品无法可靠地确认其公允价值，因此未予入账核算。就该部分书画作品，本协会另设辅助账进行登记，计划在以后期间对外拍卖。实现的拍卖所得据实确认当年捐赠收入。

（八）对外承诺和或有事项情况



截止 2022 年 12 月 31 日本单位无对外承诺和或有事项。

（九）接受劳务捐赠情况

本单位本年度无接受劳务捐赠情况。

（十）资产负债表日后非调整事项的说明；

截至 2023 年 3 月 5 日（附注日）本单位无资产负债表日后非调整事项。

（十一）有助于理解和分析财务报表需要说明的其他事项。

本单位本年度无需要说明的其他事项。

单位名称：北京市慈善协会（签章）

单位负责人：陈哲

财务负责人：刘兆华

日期：2023 年 3 月 5 日

日期：2023 年 3 月 5 日

