

中国艺术节基金会

2022 年度审计报告

东审会【2023】A03—024 号

北京东审会计师事务所(特殊普通合伙)

北京东审会计师事务所(特殊普通合伙)

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:京23S1R5KPC2



目 录

- 一、审计报告
- 二、资产负债表
- 三、业务活动表
- 四、现金流量表
- 五、财务报表附注

北京东审会计师事务所(特殊普通合伙)



审计报告

东审会【2023】A03-024号

中国艺术节基金会：

一、审计意见

我们审计了贵基金会财务报表，包括2022年12月31日的资产负债表，2022年度的业务活动表、现金流量表以及财务报表附注。

我们认为，后附的贵基金会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，公允反映了贵基金会2022年12月31日的财务状况以及2022年度的业务活动成果和现金流量。

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，我们独立于贵基金会，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

贵基金会管理层负责按照《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，管理层负责评估贵基金会的持续经营能力，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贵基金会、终止运营或别无其他现实的选择。

贵基金会治理层负责监督贵基金会的财务报告过程。

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。错报可能由于舞弊或错误导致，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做出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，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. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对贵基金会持续经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基金会不能持续经营。

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。

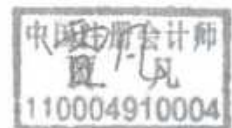
北京东审会计师事务所（特殊普通合伙）（公章）

中国 北京

二〇二三年〇三月一十六日



中国注册会计师：



中国注册会计师：





资产负债表

编制单位：中国艺术节基金会

2022年12月31日

单位：元

资	行次	年初数	期末数	负债和净资产	行次	年初数	期末数
流动资产：			—	流动负债：		—	—
货币资金	1	2,361,246.40	2,115,251.45	短期借款	26	—	—
短期投资	2	—	—	应付款项	27	2,761,697.91	2,420,940.39
应收款项	3	50,000.00	50,000.00	应付工资	29	—	—
预付款项	7	—	—	应交税金	30	—	—
存货	8	—	—	预收账款	31	1,090,000.00	1,090,000.00
待摊费用	9	—	—	预提费用	32	—	—
一年内到期的长期债权投资	10	—	—	预计负债	33	—	—
其他流动资产	11	—	—	一年内到期的长期负债	34	—	—
流动资产合计	12	2,411,716.40	2,165,251.45	其他流动负债	35	—	—
		—	—	流动负债合计	36	3,851,697.91	3,510,940.39
长期投资：		—	—			—	—
长期股权投资	13	—	—	长期负债：		—	—
长期债权投资	14	—	—	长期借款	37	—	—
长期投资合计	15	—	—	长期应付款	38	—	—
固定资产：		—	—	其他长期负债	39	—	—
固定资产原价	16	743,495.98	743,495.98	长期负债合计	40	—	—
减：累计折旧	17	673,267.74	676,941.58			—	—
固定资产净值	18	70,228.24	66,554.40	受托代理负债：	41	—	—
在建工程	19	—	—		42	3,851,697.91	3,510,940.39
文物文化资产	20	72,900.00	72,900.00			—	—
固定资产清理	21	—	—			—	—
固定资产合计	22	143,128.24	139,454.40			—	—
		—	—	净资产：		—	—
无形资产：		—	—	非限定性净资产	43	-7,114,423.49	-5,629,632.54
无形资产	23	—	—	限定性净资产	44	5,817,570.22	4,423,398.00
受托代理资产：		—	—	净资产合计	45	-1,296,853.27	-1,206,234.54
受托代理资产	24	—	—			—	—
资产合计	25	2,554,844.64	2,304,705.85	负债和净资产总计	46	2,554,844.64	2,304,705.85

北京东审会计师事务所(特殊普通合伙)

企业法定代表人：

(Handwritten signature)

主管会计工作负责人：

(Handwritten signature)

会计机构负责人：

(Handwritten signature)





业务活动表

编制单位：中国艺术节基金会

2022 年度

单位：元

项 目	行 次	上年累计数			本年累计数		
		非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
一、收入	1						
其中：捐赠收入	2	936.91	1,400,000.00	1,400,936.91	205,317.00	45,450.00	250,767.00
会费收入	3	---	---	---	---	---	---
提供服务收入	4	---	---	---	---	---	---
商品销售收入	5	---	---	---	---	---	---
政府补助收入	6	---	---	---	---	---	---
投资收益	7	---	---	---	---	---	---
其他收入	8	7,397.97	---	7,397.97	6,768.92	---	6,768.92
收入合计	9	8,334.88	1,400,000.00	1,408,334.88	212,085.92	45,450.00	257,535.92
二、费用	10	---	---	---	---	---	---
（一）业务活动成本	11	---	26,600.00	26,600.00	---	---	---
（二）管理费用	16	291,912.81	---	291,912.81	45,197.32	---	45,197.32
（三）筹资费用	17	1,386.72	---	1,386.72	0.87	---	0.87
（四）其他费用	18	233,972.59	---	233,972.59	121,719.00	---	121,719.00
费用合计	19	527,272.12	26,600.00	553,872.12	166,917.19	---	166,917.19
三、限定性净资产转为非限定性净资产	20	---	---	---	1,439,622.22	-1,439,622.22	---
四、净资产变动额	21	-518,937.24	1,373,400.00	854,462.76	1,484,790.95	-1,394,172.22	90,618.73

企业法定代表人：

安

主管会计工作负责人：

徐

会计机构负责人：

孟庆英





现金流量表

编制单位：中国艺术节基金会

2022 年度

单位：元

项目	行次	本期金额	上期金额
一、业务活动产生的现金流量	1	—	—
接受捐赠收到的现金	2	250,767.00	1,400,936.91
收取会费收到的现金	3	—	—
提供服务收到的现金	4	—	—
销售商品收到的现金	5	—	—
政府补助收到的现金	6	—	—
收到的其他与业务活动有关的现金	7	6,768.92	82,567.37
现金流入小计	8	257,535.92	1,483,504.28
提供捐赠或者资助支付的现金	9	—	—
支付给职工以及为职工支付的现金	10	—	—
购买商品、接受服务支付的现金	11	—	—
支付的其他与业务活动有关的现金	16	504,000.00	1,389,610.42
现金流出小计	17	504,000.00	1,389,610.42
业务活动产生的现金流量净额	18	-246,464.08	93,893.86
二、投资活动产生的现金流量	19	—	—
收回投资所收到的现金	20	—	—
取得投资收益所收到的现金	21	—	—
处置固定资产和无形资产收回的现金	22	—	—
收到的其他与投资活动有关的现金	23	—	—
现金流入小计	24	—	—
购建固定资产和无形资产所支付的现金	25	—	—
对外投资所支付的现金	26	—	—
支付的其他与投资活动有关的现金	27	—	—
现金流出小计	28	—	—
投资活动产生的现金流量净额	29	—	—
三、筹资活动产生的现金流量	30	—	—
借款所收到的现金	32	—	—
收到的其他与筹资活动有关的现金	32	—	—
现金流入小计	33	—	—
偿还借款所支付的现金	34	—	—
偿还利息所支付的现金	35	—	—
支付的其他与筹资活动有关的现金	36	—	—
现金流出小计	37	—	—
筹资活动产生的现金流量净额	38	—	—
四、汇率变动对现金的影响额	39	-0.87	—
五、现金及现金等价物净增加额	40	-246,464.95	93,893.86

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

孟庆英



财务报表附注 (2022 年度)

一、基本情况

中国艺术节基金会（以下简称本基金会）是经中华人民共和国民政部登记于 1988 年 09 月 16 日成立的公募基金会，统一社会信用代码为 53100000500007268X。具体情况如下：

住所：北京市朝阳区鼓楼外大街歌华开元大酒店；

法定代表人：田建平；

注册资金：捌佰万元整；

业务主管单位：文化和旅游部；

业务范围：

（一）资助和支持中国艺术节的优秀剧目和优秀民族文化艺术的创作、排演、推广和交流；

（二）资助、支持国家重点文化项目，举办演出、影视创作、舞台表演、艺术展览；接受政府有关部门委托或根据行业发展需要，举办演出、影视创作、舞台表演、艺术展览；资助优秀的文化项目，以及公益性文化设施建设；

（三）支持、组织地方和行业的文化节庆活动；

（四）资助文化艺术领域的理论研究、教育培训、典籍的编辑出版；

（五）资助艺术家、非物质文化遗产传承人；

（六）支持优秀文化遗产的保护与传承；

（七）资助有助于提升国家文化软实力和扩大中国文化影响力的交流项目，资助青少年艺术培养和国际交流；

（八）建立与国际文化组织的合作，开展国际文化合作与交流。

业务范围中属于法律法规规章规定须经批准的事项，依法经批准后开展。

二、财务报表的编制基础

本基金会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、完整地反映了本基金会的财务状况、业务活动情况和现金流量。

三、主要会计政策和会计估计

（一）会计制度

本基金会执行《民间非营利组织会计制度》及其补充规定。

（二）会计年度

本基金会会计年度为公历年度，自每年 1 月 1 日起至当年 12 月 31 日止。

（三）记账本位币

本基金会以人民币为记账本位币。



（四）记账基础和计价原则

本基金会会计核算以权责发生制为基础，以历史成本为计价原则。

（五）外币业务核算方法

本基金会会计年度内涉及的外币收支业务，按业务发生当月末的中间汇率折算为人民币记账，年末对货币性项目按年末的中间汇率进行调整，由此产生的汇兑损益，按用途及性质计入当期筹资费用或予以资本化。

（六）应收账款

本基金会的应收账款包括：应收账款、其他应收款。

（1）坏账准备计提方法

本基金会的坏账核算采用直接转销法，即：当应收账款实际发生坏账损失时，直接从应收账款中转销，计入当期管理费用。

（2）坏账确认标准

- ①债务人死亡或破产，以其遗产或破产财产清偿后，仍然不能收回的；
- ②债务人较长时期内未履行其偿债义务，并有足够的证据表明无法收回或收回的可能性极小。

（七）固定资产计价和折旧方法

固定资产是指为行政管理、提供服务、生产商品或者出租目的而持有的、预计使用年限超过1年且单位价值2,000.00元以上的资产。

（1）固定资产按取得时的实际成本计价。

（2）固定资产折旧采用年限平均法，具体如下：

固定资产类别	折旧年限	预计净残值率	年折旧率
办公设备	5年-3年	5%	19%-31.67%
运输工具	10年	5%	9.5%

（3）固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，如果使可能流入基金会的经济利益或者服务潜力超过了原先的估计，如延长了固定资产的使用寿命，或者使服务的质量实质性提高，或者使商品成本实质性降低，则应当计入固定资产账面价值，但其增计后的金额不应超过该固定资产的可收回金额。其他后续支出，应当在发生时计入当期费用。

（4）不计提折旧的资产

本基金会用于展览、教育或研究等目的的历史文物、艺术品以及其他具有文化或者历史价值并作为长期或者永久保存的典藏等，作为文物文化资产核算，不计提折旧。



(八) 限定性净资产、非限定性净资产确认原则

资产或资产所产生的经济利益（如资产的投资利益和利息等）的使用受到资产提供者或者国家有关法律、行政法规所设置的时间限制或（和）用途限制，则由此形成的净资产为限定性净资产；除此之外的其他净资产，为非限定性净资产。

(九) 收入确认原则

1. 交换交易所形成的收入

(1) 销售商品，已将商品所有权上的主要风险和报酬转换给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入；相关收入和成本能够可靠地计量时确认收入。

(2) 提供劳务，在同一会计年度内开始并完成的劳务，应当在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，可以按照完工进度完成的工作量确认收入。

(3) 让渡资产使用权，与交易相关的经济利益能够流入；收入的金额能够可靠地计量时确认收入。

2. 非交换交易所形成的收入

与交易相关的含有经济利益或者服务潜力的资源能够流入并能够被控制，或者相关的债务能够得到解除；交易能够引起净资产的增加；收入的金额能够可靠地计量时确认收入。

(十) 成本费用划分原则

本基金会的支出分为业务活动成本、管理费用、筹资费用、其他费用。

(1) 业务活动成本核算本基金会为了实现业务活动目标、开展项目活动或者提供服务所发生的费用。

(2) 管理费用核算本基金会为组织和管理业务活动所发生的各项费用。

(3) 筹资费用核算本基金会为筹集业务活动所需资金而发生的费用。

(4) 其他费用核算本基金会发生的无法归属到业务活动成本、管理费用或筹资费用中的费用。

(十一) 现金及现金等价物

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。

现金等价物是指本单位持有的期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

四、财务报表重要项目说明（单位：人民币元）

1. 货币资金

项目	币种	年初数	期末数
现金	人民币	2.63	2.63
银行存款	人民币	2,361,713.77	2,115,248.82
其中：北京银行	人民币	2,302,453.49	2,055,971.00
中国银行	人民币	59,260.28	59,277.82
合计	—	2,361,716.40	2,115,251.45



2. 应收款项及客户

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
歌华开元大酒店	50,000.00	0.00	0.00	50,000.00
合 计	50,000.00	---	---	50,000.00

(1) 应收款项账龄

账 龄	年初账面余额			年末账面余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
1年以内	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1-2年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2-3年	50,000.00	0.00	50,000.00	0.00	0.00	0.00
3年以上	0.00	0.00	0.00	50,000.00	0.00	50,000.00
合 计	50,000.00	---	50,000.00	50,000.00	---	50,000.00

(2) 应收款项客户

客户名称	年初账面余额		年末账面余额		欠款时间	欠款原因
	账面余额	占应收账款总额的比例	账面余额	占应收账款总额的比例		
(1) 歌华开元大酒店	50,000.00	100.00%	50,000.00	100.00%	2019-01-18	押金
合 计	50,000.00	100.00%	50,000.00	100.00%	---	---

3. 固定资产及累计折旧

(1) 固定资产类别

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
一、原价合计	743,495.98	---	---	743,495.98
其中：办公设备	57,358.98	0.00	0.00	57,358.98
运输工具	686,137.00	0.00	0.00	686,137.00
二、累计折旧合计	673,267.74	3,673.84	---	676,941.58
其中：办公设备	21,437.59	3,673.84	0.00	25,111.43
运输工具	651,830.15	0.00	0.00	651,830.15
三、固定资产账面净值合计	70,228.24	---	---	66,554.40
其中：办公设备	35,921.39	---	---	32,247.55
运输工具	34,306.85	---	---	34,306.85

(2) 固定资产用途：自用期末原值 743,495.98 元，已提折旧 676,941.58 元。



4. 文物文化资产

项目	取得方式	取得时间	价值确定方法	年初数	期末数
《金瓶梅词话》	购入	2006年3月	成本法计价	72,900.00	72,900.00
合计	---	---	---	72,900.00	72,900.00

5. 应付款项

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
应付账款	—	—	—	—
其中：北京瑞安众邦科技发展有限公司	1,090,000.00	0.00	0.00	1,090,000.00
华星在线教育咨询（北京）有限公司	324,600.00	0.00	0.00	324,600.00
北京弘源天宝文化发展有限公司	50,000.00	0.00	0.00	50,000.00
应付账款小计	1,464,600.00	0.00	0.00	1,464,600.00
其他应付款	—	—	—	—
其中：严绍祥	382,281.00	0.00	382,281.00	0.00
郝震宇	600,000.00	0.00	0.00	600,000.00
薪资福利	39,000.00	36,000.00	0.00	75,000.00
范正青	214,923.34	0.00	0.00	214,923.34
徐宏	37,813.19	0.00	0.00	37,813.19
孟庆英	13,302.70	634.50	0.00	13,937.20
梁铁鹏	5,650.28	2,825.28	0.00	8,475.56
袁和	4,127.40	2,063.70	0.00	6,191.10
其他应付款小计	1,297,097.91	41,523.48	382,281.00	956,340.39
合计	2,761,697.91	41,523.48	382,281.00	2,420,940.39

5.1 应付账款

(1) 账龄分析

账龄	年初数	期末数
1年以内	0.00	0.00
1-2年	324,600.00	0.00
2-3年	0.00	324,600.00
3年以上	1,140,000.00	1,140,000.00
合计	1,464,600.00	1,464,600.00



(2) 应付账款期末余额共三名，单位情况如下：

序号	单位名称	期初余额	占应付账款比例%	期末余额	占应付账款比例%	性质
①	北京瑞安众邦科技发展有限公司	1,090,000.00	74.42%	1,090,000.00	74.42%	展览款
②	华星在线教育咨询(北京)有限公司	324,600.00	22.17%	324,600.00	22.17%	项目款
③	北京弘源天宝文化发展有限公司	50,000.00	3.41%	50,000.00	3.41%	展览款
合计		1,464,600.00	100.00%	1,464,600.00	100.00%	—

5.2 其他应付款

(1) 其他应付款情况如下：

序号	单位名称	期初余额	占其他应付款比例%	期末余额	占其他应付款比例%	性质
①	严绍祥	382,281.00	29.47%	0.00	0.00%	捐赠款
②	郝震宇	600,000.00	46.26%	600,000.00	62.74%	往来款
③	薪资福利	39,000.00	3.01%	75,000.00	7.84%	薪资福利
④	范正青	214,923.34	16.57%	214,923.34	22.47%	垫付款
⑤	徐宏	37,813.19	2.92%	37,813.19	3.95%	垫付款
⑥	孟庆英	13,302.70	1.03%	13,937.20	1.46%	垫付款
⑦	梁铁鹏	5,650.28	0.43%	8,475.56	0.89%	垫付款
⑧	袁和	4,127.40	0.31%	6,191.10	0.65%	垫付款
合计		1,297,097.91	100.00%	956,340.39	100.00%	—

6. 预收账款及客户

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
佛教文化发展专项基金	500,000.00	0.00	0.00	500,000.00
中版昆仑传媒有限公司	90,000.00	0.00	0.00	90,000.00
福建九味天一茶文化保护专项基金	500,000.00	0.00	0.00	500,000.00
合计	1,090,000.00	—	—	1,090,000.00



(1) 预收账款情况如下:

序号	单位名称	期初余额	占预收账款比例%	期末余额	占预收账款比例%
①	佛教文化发展专项基金	500,000.00	45.87%	500,000.00	45.87%
②	中版昆仑传媒有限公司	90,000.00	8.26%	90,000.00	8.26%
③	福建九味天一茶文化保护专项基金	500,000.00	45.87%	500,000.00	45.87%
	合计	1,090,000.00	100.00%	1,090,000.00	100.00%

7. 净资产

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
非限定性净资产	-7,114,423.49	1,484,790.95	0.00	-5,629,632.54
限定性净资产	5,817,570.22	45,450.00	1,439,622.22	4,423,398.00
合计	-1,296,853.27	1,530,240.95	1,439,622.22	-1,206,234.54

8. 捐赠收入

项目	本期累计数	上年累计数
限定性捐赠收入	45,450.00	1,400,000.00
其中: 货币捐赠	45,450.00	1,400,000.00
非货币捐赠	0.00	0.00
非限定性捐赠收入	205,317.00	936.91
其中: 货币捐赠	205,317.00	936.91
非货币捐赠	0.00	0.00
合计	250,767.00	1,400,936.91

8.1 接受其他基金会捐赠

无

8.2 大额捐赠收入

2022年度中国艺术节基金会捐赠收入总额250,767.00元,其中大额捐赠收入列示如下:



捐赠方	本年发生额			捐款用途
	限定性	非限定性	合计	
朱赫然	0.00	200,000.00	200,000.00	汽车文化基金
其中：货币捐赠	0.00	200,000.00	200,000.00	---
非货币捐赠	0.00	0.00	0.00	---
宁波吾七信息科技有限公司	13,500.00	1,500.00	15,000.00	平安文化专项基金
其中：货币捐赠	13,500.00	1,500.00	15,000.00	---
非货币捐赠	0.00	0.00	0.00	---
宁波悦桐服饰有限公司	13,500.00	1,500.00	15,000.00	平安文化专项基金
其中：货币捐赠	13,500.00	1,500.00	15,000.00	---
非货币捐赠	0.00	0.00	0.00	---
宁波嘉沃德婴童用品有限公司	6,300.00	700.00	7,000.00	平安文化专项基金
其中：货币捐赠	6,300.00	700.00	7,000.00	---
非货币捐赠	0.00	0.00	0.00	---
宁波日鼎电子科技有限公司	6,300.00	700.00	7,000.00	平安文化专项基金
其中：货币捐赠	6,300.00	700.00	7,000.00	---
非货币捐赠	0.00	0.00	0.00	---
宁波市豪杰建筑劳务有限公司	5,850.00	650.00	6,500.00	平安文化专项基金
其中：货币捐赠	5,850.00	650.00	6,500.00	---
非货币捐赠	0.00	0.00	0.00	---
合计	45,450.00	205,050.00	250,500.00	---

9. 其他收入

项目	本年发生额	上年发生额
利息收入	6,768.92	7,397.50
其他	0.00	0.47
合计	6,768.92	7,397.97



10. 业务活动成本

项目	本年发生额	上年发生额
捐赠项目成本	0.00	26,600.00
合计	—	26,600.00

10.1 重大公益项目收支表

项目名称	收入	支出								
		直接用于受助人的款物	项目直接运行费用							总计
			立项、执行、监督和评估费用	人员报酬	租赁房屋、购买和维护固定资产费用	宣传推广费用	其他费用	小计		
汽车文化基金	200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
平安文化专项基金	50,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
合计	250,500.00	—	—	—	—	—	—	—	—	

10.2 重大公益项目大额支付情况

项目名称	大额支付对象	支付金额	占本组织年度公益总支出比例	用途
汽车文化基金	—	0.00	0.00	—
平安文化专项基金	—	0.00	0.00	—
合计	—	—	—	—

11. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
①行政管理人员费用	36,000.00	36,000.00
②行政管理事务物品消耗和服务开支	5,037.48	248,776.65
③行政管理事务所用资产折旧(摊销)及运行维护费用	3,673.84	6,299.16
④记入管理费用的税费	486.00	837.00
合计	45,197.32	291,912.81



12. 筹资费用

项目	本年发生额	上年发生额
银行手续费	0.00	0.00
汇兑损益	0.87	1,386.72
合计	0.87	1,386.72

13. 其他费用

项目	本年发生额	上年发生额
法院执行费	121,719.00	233,972.59
合计	121,719.00	233,972.59

五、工作人员工资福利

1、工作人员工资薪酬发放情况

项目	本年数			上年数		
	管理费用	业务活动成本	合计	管理费用	业务活动成本	合计
①工资、奖金、津贴和补贴	36,000.00	0.00	36,000.00	36,000.00	0.00	36,000.00
②职工福利费	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
工作人员工资福利小计	36,000.00	0.00	36,000.00	36,000.00	0.00	36,000.00
合计	36,000.00	—	36,000.00	36,000.00	—	36,000.00

2、理事会成员在基金会领取报酬的情况

理事会成员姓名	工作单位	在基金会任职	年报酬额
安然	退休	理事长	0.00
段永	退休	副理事长兼秘书长	0.00
郭伟	退休	理事	0.00
王永和	北京润博房地产开发有限公司	理事	0.00
闫向东	中国科技出版传媒股份有限公司	理事	0.00
李晓红	退休	理事	0.00
段震文	退休	理事	0.00
刘春	中闻律师事务所	监事	0.00
徐宏	退休	监事	0.00
孔宪舒	中融汇信期货公司	监事	0.00



① 年末理事会共有 7 名理事，3 名监事，本年没有理事在本基金会领取工资。

② 本年有 1 名员工在本基金会领取工资，工资总额为 36,000.00 元。

六、资产提供者设置了时间限制或用途限制的资产情况的说明

对于资产提供者设置了时间或用途限制的相关资产，民间非营利组织应当披露其来源、时间或用途限制的具体内容、使用情况等。

本基金会无资产提供者设置了时间或用途限制的相关资产。

七、其他需要说明事项

1. 会计报表重要项目及其增减变动情况的说明：

2019 年度由于上届田建平任法定代表人，理事长兼秘书长期间遗留古代艺术品专项基金张志昂、严绍祥捐赠款 4,000,000.00 元的不合规问题，经过法院诉讼，被法院判决退还捐赠人 4,000,000.00 元，2020 年度银行账户被法院冻结。

2020 年 05 月 12 日执行了第一笔款：2,464,531.00 元，2021 年 04 月 27 日执行了第二笔款：614,531.00 元，2021 年 08 月 11 日执行了第三笔款：251,559.59 元，2021 年 09 月 26 日执行了第四笔款：521,070.00 元，2022 年 9 月 7 日执行了第五笔款：400,000.00 元，2022 年 9 月 7 日执行了第六笔款：104,000.00 元。六笔款共计 4,355,691.59 元；其中归还本金 4,000,000.00 元，利息费及案件执行费 355,691.59 元。至此张志昂、严绍祥捐赠款纠纷一案执行完毕。

2. 受托代理业务情况的说明，包括受托代理资产的构成、计价基础和依据、用途等：无。

3. 重大资产减值情况的说明：无。

4. 公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产的名称、数量、来源和用途等情况的说明：无。

5. 对外承诺和或有事项情况的说明：无。

6. 接受劳务捐赠情况的说明：无。

7. 资产负债表日后非调整事项的说明：无。

8. 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项：无。

北京东审会计师事务所(普通合伙)



孟庆英



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



10

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



11



证书编号:
No. of Certificate

110003950021

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

北京注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2015年02月13日



姓名: 周西霞

证书编号: 110003950021

年 月 日



姓名: 周西霞
Sex: 周西霞
出生日期: 1983-09-29
Date of Birth: 1983-09-29
工作单位: 北京东信会计师事务所(普通合伙)
Working Unit: 北京东信会计师事务所(普通合伙)
身份证号码: 342021198309294420
Identity Card No.:



仅供审计报告使用



证书序号: 0014621

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》。



会计师事务所 执业证书

名称: 北京东审会计师事务所(普通合伙)
 首席合伙人: 李丽
 主任会计师:
 经营场所: 北京市东城区崇文门东大街7号景福11层11-1



仅供审计报告使用

组织形式: 普通合伙
 执业证书编号: 11000395
 批准执业文号: 京财会[2005]1668号
 批准执业日期: 2005年10月11日





营业执照

(副本) (2-1)

统一社会信用代码
91110102781700826T



扫描市场主体身份
码了解更多参
照、备案、许可、
监管信息，体验
更多应用服务。

名称	北京东市中会计师事务所(普通合伙)	出资额	100万元
类型	特殊普通合伙企业	成立日期	2005年10月17日
执行事务合伙人	李丽	主要经营场所	北京市东城区崇文门外大街7、9号1幢11层11-1



经营范围
 审计企业会计报表，出具审计报告；办理企业合并、分立、增资减资、清算、资产收购、重组中的审计业务；出具有关的报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、财务会计培训；法律、法规规定的其它业务。（市场主体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；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



登记机关

2023年02月07日

仅供审计报告使用

国家市场监督管理总局监制

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

http://www.gsxt.gov.cn

国家企业信用信息公示系统网址

