

北京爱无痕烧烫伤康复关爱中心

2024 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.资产负债表、业务活动表、现金流量表
 - 2.截至 2024 年 12 月 31 日银行对账单
 - 3.2023 年年检结论
 - 4.中通会计师事务所有限责任公司营业执照副本复印件

委托单位：北京爱无痕烧烫伤康复关爱中心

审计单位：中通会计师事务所有限责任公司

联系电话：66036883

传真号码：66036229

审计报告

中通审字（2025）85号

北京爱无痕烧烫伤康复关爱中心：

我们接受委托，对北京爱无痕烧烫伤康复关爱中心（以下简称“贵单位”）2024年12月31日的资产负债表、2024年度的业务活动表、现金流量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、对民办非企业机构法人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

（一）注册登记情况

北京爱无痕烧烫伤康复关爱中心成立于2016年6月24日，并取得北京市民政局核发的《民办非企业单位登记证书》，统一社会信用代码：52110000MJ0159176W，登记证书有效期限：2025年1月16日至2029年1月15日。

（二）业务主管单位：无。

（三）法定代表人：张代玉。

（四）开办资金：壹拾万元整。

（五）业务范围：提供烧烫伤瘢痕者的康复指导、烧烫伤预防科普宣传、心理辅导、合作交流、咨询服务、承办委托。

（六）住所：北京市朝阳区建国路93号院万达广场3号楼20层2305。

（七）举办者：周丹、张代玉。

（八）出资者、出资比例及出资方式：自然人周丹以货币出资10万元，占开办资金的100%。已于2016年5月9日汇入北京爱无痕烧烫伤康复关爱中心账户。

（九）财务管理机构及财务人员：贵单位设置财务部，财务人员共2人，其中：会

计 1 人，会计主管 1 人。会计及会计主管均持有会计从业资格证书。

(十) 全部开户银行名称、账号以及账户是否正常：

开户行：中国农业银行股份有限公司北京玲珑路支行

账号：11210401040006708

贵单位开立的银行账号与登记管理机关备案的一致，本年度账户正常使用。

(十一) 与工作人员签订劳动合同情况

贵单位共有员工 5 人，均为全职劳动人员，与全职劳动人员中的 4 人签订劳动合同并已办理社会保险，1 人为退休人员。

二、审计情况

(一) 截至 2024 年 12 月 31 日，资产、负债、净资产、资产负债率情况

1. 资产总额 1,734,362.63 元，其中：货币资金 841,652.36 元、应收款项 7,560.00 元、存货 586,582.40 元、待摊费用 255,999.90 元、固定资产原价 95,356.99 元、累计折旧 52,789.02 元、固定资产净值 42,567.97 元。

2. 负债总额 82,187.47 元，其中：应付款项 80,878.94 元、应交税金 1,308.53 元。资产负债率 4.74%。

3. 净资产总额 1,652,175.16 元，其中：非限定性净资产 706,424.57 元、限定性净资产 945,750.59 元，净资产占开办资金 1652.18%。

(二) 2024 年度收支管理情况

1. 年度收入、支出情况

2024 年度收入总额 4,340,205.37 元，费用总额 4,065,670.46 元；

(1) 2024 年度收入总额 4,340,205.37 元，其中：

① 捐赠收入 4,268,146.58 元；

② 提供服务收入 70,526.10 元；

③ 其他收入 1,532.69 元。

(2) 2024 年度费用总额 4,065,670.46 元，其中：

① 业务活动成本 3,512,330.65 元，具体情况如下：

序号	项目	金额	备注
1	爱无痕守护儿童远离烧烫伤	1,177,437.29	
2	23-24 预防烧烫伤宣传周活动	564,069.00	
3	2024 全国社会组织赋能项目	362,516.55	
4	2023 预防烧烫伤科普教育基地项目	410,392.88	
5	烧烫伤患友心理关爱项目	137,840.58	
6	陕西妇联不要烫伤我的童年项目	8,000.00	
7	短视频小程序开发	98,100.00	

序号	项目	金额	备注
8	22-23 童年枢纽及筹款项目	491,130.03	
9	21-22 童年枢纽及筹款项目	203,898.33	
10	儿童安全体验空间项目	71,914.49	
11	远离烫烫小怪兽项目	11,031.50	
12	黑龙江童年一校一讲师项目	-24,000.00	
	合计	3,512,330.65	

②管理费用 553,339.81 元，其中：办公费 14,285.09 元、水电费 5,440.60 元、邮电费 561.00 元、物业费 8,293.80 元、折旧费 7,404.64 元、摊销费 54,000.00 元、工资 271,200.99 元、公司应缴社保-四险 28,613.95 元、公司应缴社保-医疗 16,888.48 元、房屋费 5,142.86 元、供暖费 3,606.00 元、财务费用 2,888.00 元、服务费 6,000.00 元、党建活动经费 7,730.59 元、残保金 8,399.38 元、住房公积金 7,903.00 元、内部治理 30,872.19 元、机构建设 16,873.83 元、离职补偿金 19,833.91 元、应偿还的受赠资产 37,401.50 元。

2. 收费及票据使用情况

本年度捐赠收入 4,268,146.58 元，票据使用类型为北京市公益事业捐赠统一票据（电子）。

本年度提供服务收入 70,526.10 元，票据使用类型为电子发票（普通发票）。

3. 本年度接受和使用境内外捐赠情况

贵单位本年度接受境内捐赠金额 4,268,146.58 元，其中：捐赠收入-非限定性 300,000.00 元，捐赠收入-限定性 3,968,146.58 元。无违反规定接受使用捐赠资助的行为。

序号	捐赠时间	捐赠人	捐赠金额	捐赠用途	捐赠款使用金额	项目完成情况
1	2024	北京疤康诊所有限公司	300,000.00	爱无痕日常经营捐赠	300,000.00	完成
2	2024	北京疤康诊所有限公司	580,000.00	爱无痕童年及技术支持	400,000.00	未完成
3	2024	中国社会福利基金会	355,216.62	北京爱无痕童年项目	355,216.62	完成
4	2024	中国社会福利基金会	308,270.24	2023 科普教育基地项目	308,270.24	完成
5	2024	中国社会福利基金会	363,683.55	23-24 年宣传周项目	363,683.55	完成
6	2024	中国社会福利基金会	300,812.22	21-22 童年枢纽及筹款项目	300,812.22	完成
7	2024	中国社会福利基金会	444,932.81	22-23 童年枢纽及筹款项目	444,932.81	完成
8	2024	中国社会福利基金会	90,000.00	23-24 技术支持项目	90,000.00	完成

序号	捐赠时间	捐赠人	捐赠金额	捐赠用途	捐赠款使用金额	项目完成情况
9	2024	中国社会福利基金会	135,984.00	2024 童年赋能项目	135,984.00	完成
10	2024	中国社会福利基金会	388,774.00	物料印刷制作	388,774.00	完成
11	2024	中国社会福利基金会	245,000.00	《图说烧烫伤康复》采购	245,000.00	完成
12	2024	中国社会福利基金会	89,670.00	短视频小程序开发	89,670.00	完成
13	2024	中国社会福利基金会	129,150.00	宝宝巴士点读笔套装	102,803.40	未完成
14	2024	中国社会福利基金会	3,138.01	儿童安全体验空间项目	3,138.01	完成
15	2024	中国社会福利基金会	29,875.13	远离烫烫小怪兽项目	29,875.13	完成
16	2024	中国社会福利基金会	147,600.00	公益宣传片拍摄	147,600.00	完成
17	2024	中国社会福利基金会	63,680.00	15 省 18 市幼儿园长教师培训	600.00	未完成
18	2024	中国社会福利基金会	31,000.00	科普进校园社区海报 10 场活动	12,509.01	未完成
19	2024	中国社会福利基金会	261,360.00	办公室及库房租金	65,340.00	未完成
合计			4,268,146.58	—	3,784,208.99	—

4.接受政府购买服务、政府补助的明细情况：无。

5.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

本年度纳税税种为增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加，印花税、个人所得税及企业所得税。

本年度，应缴纳增值税 705.26 元，按政策规定，免交增值税。

本年度，缴纳个人所得税 8,786.30 元，印花税 402.17 元。

6.本年度政府补助项目经费使用情况：无。

7.民间非营利组织会计制度执行情况

2024 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.本年度没有将贵单位的积累用于分配。
- 3.本年度举办者未要求取得合理回报。
- 4.本年度无举办者及举办者关联单位大额借款。

(四) 资产管理情况

- 1.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。
- 2.新购固定资产及全部固定资产提取折旧情况
本年度采购 1 台触摸一体机, 资产原值 5,666.00 元; 采购 1 台空调, 资产原值 20,800.00 元。
本年度固定资产年末原值 95,356.99 元, 年末累计折旧 52,789.02 元, 年末净值 42,567.97 元。
- 3.对外投资情况: 无。

(五) 会计报表中主要项目明细列示

- 1.应收账款明细: 无。
- 2.其他应收款明细:

债务人名称	账龄	金额	款项性质和用途
北京万达时代物业管理有限公司	1-2 年	5,000.00	库房押金
	1 年以内	2,560.00	库房押金
合计	—	7,560.00	—

- 3.预付账款明细: 无。
- 4.长(短)期借款明细: 无。
- 5.应付账款明细: 无。
- 6.其他应付款明细:

债权人名称	金额	款项性质和内容	账龄
社会保险	3,723.03	个人应付保险	1 年以内
职工工资	42,130.23	工资	1 年以内
党建活动经费	7,730.59	党建活动经费	1 年以内
	5,025.91	党建活动经费	1-2 年
	6,493.78	党建活动经费	2-3 年
	14,823.40	党建活动经费	3 年以上
刘梦雪	100.00	劳务费	1 年以内
高方方	100.00	劳务费	1 年以内
胡岚	752.00	住宿费	1 年以内

合计	80,878.94	—	—
----	-----------	---	---

7.预收账款明细：无。

8.存货明细：

类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工具包系列	319,519.68	634,028.00	490,704.68	462,843.00
压力衣工具及耗材	24,316.00	0.00	0.00	24,316.00
物品类	8,694.00	135,150.00	108,828.60	35,015.40
服装类	25,439.00	3,765.00	5,768.00	23,436.00
儿童安全体验空间	81,944.00	0.00	40,972.00	40,972.00
合计	459,912.68	772,943.00	646,273.28	586,582.40

9.待摊费用明细：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋使用费	180,000.00	198,000.00	198,000.00	180,000.00
供暖费	1,803.00	1,803.00	1,803.00	1,803.00
库房租金	37,800.00	45,360.00	45,360.00	37,800.00
网费	2,772.00	0.00	1,512.00	1,260.00
教具（体验空间）	19,200.00	0.00	1,600.00	17,600.00
心灵关爱器具	16,654.90	0.00	0.00	16,654.90
2021年度项目评估费	70,000.00	0.00	70,000.00	0.00
财务软件服务费	0.00	882.00	0.00	882.00
税控盘服务费	250.00	0.00	250.00	0.00
合计	328,479.90	246,045.00	318,525.00	255,999.90

10.固定资产明细：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
固定资产：				
办公家具	9,730.00	20,800.00	0.00	30,530.00
电子设备	59,160.99	5,666.00	0.00	64,826.99
合计	68,890.99	26,466.00	0.00	95,356.99
累计折旧：				
办公家具	171.85	4,234.60	0.00	4,406.45
电子设备	40,280.74	8,101.83	0.00	48,382.57