

# 北京爱无痕烧烫伤康复关爱中心

## 2022 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 2022 年 12 月 31 日银行对账单

3.2021 年年检结论

4.中通会计师事务所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（2023）100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”）截至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、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号，登记证书有效期限：2020年6月18日至2024年6月17日。

（二）业务主管单位：无。

（三）法定代表人：周丹。

（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：北京市朝阳区八里庄西里98号17层2005。

（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 6 人（其中：全职 5 人，兼职 1 人），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。兼职人员未签订劳动合同及办理社会保险。

## 二、审计情况

(一) 截至 2022 年 12 月 31 日资产、负债、净资产、资产负债率情况

1. 资产总额 1,537,189.72 元，其中：货币资金 546,134.59 元、应收款项 27,047.50 元、存货 686,030.12 元、待摊费用 272,246.90 元、固定资产净值 5,730.61 元。

2. 负债总额 54,203.28 元，其中：应付款项 54,103.78 元、应交税金 99.50 元。资产负债率 3.53%。

3. 净资产总额 1,482,986.44 元，其中：非限定性净资产 385,486.75 元、限定性净资产 1,097,499.69 元，净资产占开办资金 1482.99%。

(二) 2022 年度收支管理情况

1. 年度收入、支出情况

2022 年度收入总额 1,757,039.32 元，费用总额 2,052,596.67 元；

(1) 2022 年度收入总额 1,757,039.32 元，其中：

① 捐赠收入 1,755,417.74 元；

② 其他收入 1,621.58 元。

(2) 2022 年度费用总额 2,052,596.67 元，其中：

① 业务活动成本 1,770,664.94 元，具体情况如下：

序 号	项 目	金 额	备 注
1	北京不要烫伤我的童年	1,255,581.64	
2	新疆和田不要烫伤我的童年	7,000.00	
3	CDC 疾控干预项目	37,090.21	
4	江西和合公益 5 家	2,400.00	
5	陕西妇联不要烫伤我的童年	47,258.79	
6	2020 年北京枢纽童年 (7 家)	86,036.00	
7	张掖山丹童年	-17,144.00	资料退库
8	抖音不要烫伤我的童年	2,186.19	
9	2022 年枢纽 4 家童年项目	11,477.76	

序号	项目	金额	备注
10	2022年筹款4家童年项目	19,347.26	
11	2022年枢纽8家童年项目	2,008.15	
12	2022年筹款8家童年项目	15,713.00	
13	2021年8家枢纽机构童年	24,739.84	
14	2021年联合筹款7家	19,673.00	
15	支付宝童年	3,788.00	
16	重庆彭水科普馆	14,000.00	
17	北京固安兴宁儿童安全体验空间	27,463.00	
18	广州粤康空间项目	78,346.02	
19	桂林成都唐山大连体验空间	25,920.00	
20	好公益平台课堂项目	14,949.56	
21	远离烫烫小怪兽项目	92,830.52	
	合计	1,770,664.94	

②管理费用 281,265.73 元，其中：办公费 11,790.50 元、水电费 2,335.36 元、邮电费 2,928.40 元、摊销费 54,570.00 元、工资 131,490.12 元、公司应缴社保-四险 22,733.51 元、公司应缴社保-医疗 13,182.71 元、财务费用 2,739.20 元、服务费 1,588.00 元、党建活动经费 6,493.78 元、残保金 9,848.65 元、招聘费用 148.00 元、公司应缴住房公积金 15,307.00 元及内部治理 6,110.50 元。

③筹资费用 666.00 元，均为微信红包封面。

## 2. 收费及票据使用情况

本年度捐赠收入 1,755,417.74 元，票据使用类型为北京市公益事业捐赠统一票据。

## 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 1,755,417.74 元，其中：捐赠收入-非限定性 300,000.00 元，捐赠收入-限定性 1,455,417.74 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	2022	北京吉事行乐文化传媒有限公司	370.00	不要烫伤我的童年	370.00	完成
2	2022	中国社会福利基金会	10,624.00	长沙绿舟小怪兽童年项目-尾款	10,624.00	完成
3	2022	中国社会福利基金会	182,122.00	项目资料印刷制作款	182,122.00	完成
4	2022	中国社会福利基金会	89,833.10	童年项目寒假主题活动	89,833.10	完成
5	2022	中国社会福利基金会	194,400.00	办公室及库房租金	194,400.00	完成
6	2022	中国社会福	36,540.00	宁乡益聚小怪兽	33,805.34	未完成

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
		利基金会		项目-首付款		
7	2022	中国社会福利基金会	61,150.00	童年项目六一活动	61,150.00	完成
8	2022	南都基金会	20,000.00	不要烫伤我的童年-21年项目尾款	20,000.00	完成
9	2022	中国社会福利基金会	2,300.00	抖音不要烫伤我的童年	2,300.00	完成
10	2022	中国社会福利基金会	81,944.00	儿童安全体验空间制作费	81,944.00	完成
11	2022	中国社会福利基金会	41,584.00	儿童安全体验空间4机构-尾款	41,584.00	完成
12	2022	中国社会福利基金会	354,030.64	北京不要烫伤我的童年	354,030.64	完成
13	2022	中国社会福利基金会	31,500.00	广州粤康空间项目	31,500.00	完成
14	2022	中国社会福利基金会	105,600.00	童年项目宣传周启动仪式	105,600.00	完成
15	2022	中国社会福利基金会	151,200.00	童年项目99线下活动	151,200.00	完成
16	2022	中国社会福利基金会	92,220.00	22年枢纽4机构童年项目	2,884.97	未完成
17	2022	北京疤康诊所有限公司	300,000.00	日常经营	281,931.73	未完成
合计			1,755,417.74	—	1,645,279.78	—

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。

本年度缴纳个人所得税 2,314.94 元，印花税 1,213.85 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

2022 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

本年度未新购置固定资产。本年度固定资产年末原值 50,196.69 元，累计折旧 44,466.08 元，年末净值 5,730.61 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
赵光讯	1-2 年	13,047.50	办公室押金
北京住邦物业酒店管理公司	3 年以上	10,000.00	能源押金
北京住邦物业酒店管理公司	3 年以上	4,000.00	库房押金
合计	—	27,047.50	—

- 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	3,002.84	个人应付保险	1 年以内
职工工资	28,006.66	工资	1 年以内
刘静	1,477.10	代垫款	1 年以内
党建活动经费	6,493.78	党建活动经费	1 年以内
	6,864.48	党建活动经费	1-2 年
	8,258.92	党建活动经费	2-3 年
合计	54,103.78	—	—

- 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	523,438.34	295,575.98	257,901.20	561,113.12
压力衣工具及耗材	24,316.00	0.00	0.00	24,316.00
物品类	1,260.00	13,000.00	63.00	14,197.00
服装类	6,510.00	0.00	2,050.00	4,460.00
儿童安全体验空间	39,222.40	81,944.00	39,222.40	81,944.00
合计	594,746.74	390,519.98	299,236.60	686,030.12

## 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	143,522.50	143,522.50	143,522.50	143,522.50
库房租金	15,762.50	37,830.00	37,830.00	15,762.50
网费	1,260.00	9,545.00	4,580.00	6,225.00
教具（体验空间）	19,200.00	0.00	0.00	19,200.00
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	0.00	70,000.00
财务软件服务费	0.00	882.00	0.00	882.00
合计	266,399.90	191,779.50	185,932.50	272,246.90

## 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	9,546.70	0.00	0.00	9,546.70
电子设备	40,649.99	0.00	0.00	40,649.99
合计	50,196.69	0.00	0.00	50,196.69
累计折旧：				
办公家具	6,918.12	1,467.11	0.00	8,385.23
电子设备	32,401.85	3,679.00	0.00	36,080.85
合计	39,319.97	5,146.11	0.00	44,466.08
净值：				
办公家具	2,628.58	-1,467.11	0.00	1,161.47

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
电子设备	8,248.14	-3,679.00	0.00	4,569.14
合计	10,876.72	-5,146.11	0.00	5,730.61

11.在建工程明细：无。

### 三、审计结论及管理建议

#### （一）年度审计的总体评价

北京爱无痕烧烫伤康复关爱中心内部控制制度比较完善并能有效执行，财务管理较完善，会计核算规范，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，恰当地反映了贵单位 2022 年 12 月 31 日的财务状况和 2022 年度的业务活动成果和现金流量。

#### （二）存在问题及管理建议：无。

### 四、其他事项说明：无。

### 五、审计报告附件内容

- 1、年末资产负债表、业务活动表、现金流量表
- 2、截至 2022 年 12 月 31 日银行对账单
- 3、2021 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



中通会计师事务所有限责任公司  
(盖章)

中国·北京市

中国注册会计师：

中国注册会计师  
郭凤君  
100000560746

中国注册会计师：

中国注册会计师  
沈玉环  
110002120017

2023 年 3 月 29 日



# 资产负债表

2022年12月31日

会民非01表

编制单位：北京爱无痕烧伤康复关爱中心

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	953,388.13	546,134.59	短期借款	61		
短期投资	2			应付款项	62	73,817.89	54,103.78
应收款项	3	27,047.50	27,047.50	应付工资	63		
预付账款	4			应交税金	65	97.31	99.50
存货	8	594,746.74	686,030.12	预收账款	66		
待摊费用	9	266,399.90	272,246.90	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	1,841,582.27	1,531,459.11	其他流动负债	78		
				流动负债合计	80	73,915.20	54,203.28
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	50,196.69	50,196.69	长期负债合计	90		
减：累计折旧	32	39,319.97	44,466.08				
固定资产净值	33	10,876.72	5,730.61	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	73,915.20	54,203.28
固定资产清理	38						
固定资产合计	40	10,876.72	5,730.61				
				净资产：			
无形资产：				非限定性净资产	101	366,891.95	385,486.75
无形资产	41			限定性净资产	105	1,411,651.84	1,097,499.69
				净资产合计	110	1,778,543.79	1,482,986.44
受托代理资产：							
受托代理资产	51						
长期待摊费用：							
长期待摊费用	52						
资产合计	60	1,852,458.99	1,537,189.72	负债和净资产总计	120	1,852,458.99	1,537,189.72

单位负责人：周丹

复核：宋凤霞

制表：范新建

# 业务活动表

2022 年度

会民非 02 表

编制单位：北京爱无痕烧烫伤康复关爱中心

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	330,000.00	3,629,456.65	3,959,456.65	300,000.00	1,455,417.74	1,755,417.74
会费收入	2						
提供服务收入	3	38,118.81		38,118.81			
商品销售收入	4						
政府补助收入	5	58,000.00		58,000.00			
投资收益	6						
其他收入	9	2,344.40		2,344.40	1,621.58		1,621.58
收入合计	11	428,463.21	3,629,456.65	4,057,919.86	301,621.58	1,455,417.74	1,757,039.32
二、费用							
（一）业务活动成本	12	3,275,867.94		3,275,867.94	1,770,664.94		1,770,664.94
其中：人员费用		627,892.53		627,892.53	594,392.45		594,392.45
日常费用		2,637,991.08		2,637,991.08	1,169,912.53		1,169,912.53
税金及附加		657.90		657.90	1,213.85		1,213.85
折旧		9,326.43		9,326.43	5,146.11		5,146.11
（二）管理费用	21	314,779.59		314,779.59	281,265.73		281,265.73
（三）筹资费用	24				666.00		666.00
（四）其他费用	28						
费用合计	35	3,590,647.53		3,590,647.53	2,052,596.67		2,052,596.67
三、限定性净资产转为非限定性净资产	40	3,311,437.16	-3,311,437.16		1,769,569.89	-1,769,569.89	
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	45	149,252.84	318,019.49	467,272.33	18,594.80	-314,152.15	-295,557.35

单位负责人：周丹

复核：宋凤霞

制表：范新建

# 现金流量表

2022 年度

会民非 03 表

编制单位：北京爱无痕烧烫伤康复关爱中心

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	4,016,776.65	1,755,417.74
收到会费收到的现金	2		
提供服务收到的现金	3	38,118.81	
销售商品收到的现金	4		
政府补助收到的现金	5	58,000.00	
收到的其他与业务活动有关的现金	8	38,269.03	1,624.08
现金流入小计	9	4,151,164.49	1,757,041.82
提供捐赠或者资助支付的现金	10	865,516.00	266,196.80
支付给员工以及为员工支付的现金	11	791,140.57	826,768.09
购买商品接受劳务支付的现金	12	2,298,072.54	1,045,240.45
支付的税金	13	657.90	1,213.85
支付的其他与业务活动有关的现金	14	268,171.43	24,876.17
现金流出小计	15	4,223,558.44	2,164,295.36
业务活动产生的现金流量净额	16	-72,393.95	-407,253.54
二、投资活动产生的现金流量	17		
收回投资所收到的现金	18		
取得投资收益所收的现金	19		
处置固定资产和无形资产所收回的现金	20		
收到的其他与投资活动有关的现金	21		
现金流入小计	22		
购建固定资产和无形资产所支付的现金	23	7,452.01	
对外投资所支付的现金	24		
支付的其他与投资活动有关的现金	25		
现金流出小计	26	7,452.01	
投资活动产生的现金流量净额	27	-7,452.01	
三、筹资活动产生的现金流量	28		
借款所收到的现金	29		
收到的其他与筹资活动有关的现金	30		
现金流入小计	31		
偿还借款所支付的现金	32		
偿付利息所支付的现金	33		
支付的其他与筹资活动有关的现金	34		
现金流出小计	35		
筹资活动产生的现金流量净额	36		
四、汇率变动对现金的影响	37		
五、现金及现金等价物净增加额	38	-79,845.96	-407,253.54

单位负责人：周丹

复核：宋凤霞

制表：范新建

# 中国农业银行对公交易明细清单

账号: 11210401040006708  
 户名: 北京爱无痕烧烫伤康复关爱中心  
 起止日期: 20221201-20221231  
 打印日期: 2023-01-04 11:01:58

序号: 000  
 币种: CNY



日期	摘要 附言	账簿号	交易金额	本次余额	交易对手账号 对方户名	交易行号	交易渠道
20221228	转取 委托收款		-2762.00	449272.22	11210101040004626 北京住房公积金管理中心	999999	BTER
20221228	转存 项目资助款-备注: 烧烫伤基金		92220.00	541492.22	35180188000151688 中国社会福利基金会	119999	BEPS
20221229	公共缴费 税费扣缴		-15.55	541476.67	2560 国家金库北京市朝阳区支库	112401	CTMP
20221230	转取 东城区妇联活动		-65.99	541410.68	6228480018615277375 周丹	119999	EBNK
20221230	转取 宣传周启动仪式		-103.00	541307.68	6228480018615277375 周丹	119999	EBNK
20221230	转取 办公用纸品		-404.88	540902.80	6228480018676018270 范新建	119999	EBNK
20221230	转取 代垫运费		-6095.31	534807.49	6221881000099337800 刘德龙	119999	EBNK
20221230	转取 回馈购买茶具		-13000.00	521807.49 ✓	6228480018974860779 迟杨	119999	EBNK

### 年检结论公布

NIAN JIAN JIE LU NONG BU

组织名称:	<input type="text"/>	统一社会信用代码:	<input type="text"/>
登记管理机关:	北京市民政局	社会组织类型:	请选择
年度:	2021年度	<input type="button" value="查询"/>	

序号	组织名称	统一社会信用代码	年度	年检结果
1	北京爱无疆烧烫伤康复关爱中心	52110000MJ0159176W	2021	合格



统一社会信用代码

911101021000136853

# 营业执照

(副本) (2-1)



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息

名称 中通会计师事务所有限责任公司  
类型 有限责任公司(自然人投资或控股)

法定代表人 郭凤君

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，出具有关的报告；法律、行政法规规定的其他审计业务；会计咨询、会计服务。（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。）

注册资本 50万元  
成立日期 1993年04月27日  
营业期限 1999年07月28日至 长期  
住所 北京市西城区西长安街丙17号2705房间



登记机关

2020年 11月 25日