

# 北京爱无痕烧烫伤康复关爱中心 2019 年度 专项审核报告

## 目 录

- 一、财务相关情况专项说明的审核报告
- 二、财务相关情况专项说明
- 三、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



**中通会计师事务所**  
 地址 (Add): 北京西城区西长安街丙 17 号  
 北京图书大厦 2513A 房间  
 电话 (Tel): 010-66036229 66036883  
 传真 (Fax): 010-66036229  
 邮编 (Post): 100031 邮箱: ztcpax@126.com

**ZHONG TONG CERTIFIED  
 PUBLIC ACCOUNTANTS**  
 Add: Room 2513A Beijing Books Building  
 Xicheng DISTRICT Beijing ,CHINA

**北京爱无痕烧烫伤康复关爱中心**

**2019 年度财务相关情况专项说明的审核报告**

中通专审字[2020]55 号

**北京爱无痕烧烫伤康复关爱中心理事会:**

我们按照中国注册会计师审计准则审计了北京爱无痕烧烫伤康复关爱中心 (以下简称本单位) 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财务报表附注, 并于 2020 年 2 月 28 日出具了中通审字[2020]65 号无保留意见的审计报告。

根据《民办非企业单位登记管理暂行条例》、《年检审计任务书》, 本单位编制了后附的 2019 年度财务相关情况专项说明。

按照相关要求如实编制和披露 2019 年度财务相关情况专项说明, 以及公示收费信息并确保其真实性、合法性及完整性是本单位管理层的责任。我们的责任是在实施审核工作的基础上提出审核结论。

我们按照中国注册会计师执业准则的规定执行了审核业务。执业准则要求我们遵守职业道德规范, 计划和实施审核工作, 以对 2019 年度财务相关情况专项说明及公示收费信息是否不存在重大错报发表审核意见。我们的审核工作主要限于询问单位有关人员和 2019 年度财务相关情况专项说明, 以及公示收费信息的有关数据实施复核, 以及与财务报表相关内容进行核对。

根据我们的审核, 我们没有发现 2019 年度财务相关情况专项说明所载财务信息与我们审计本单位 2019 年度财务报表时所审核的会计资料及财务报表中所披露的相关内容在所有重大方面不一致。

本审核报告仅供本单位向登记主管机关报送 2019 年度年检报告时使用, 未经本事务所书面同意, 不得用于其他用途。



中国注册会计师:  
**郭凤君**  
 100000560746

中国注册会计师:  
**王慧敏**  
 100000390772

中国·北京市

2020 年 2 月 28 日

## 北京爱无痕烧烫伤康复关爱中心 2019 年度财务相关情况专项说明

根据《民办非企业单位登记管理暂行条例》、《年检审计任务书》及相关规定的要求，北京爱无痕烧烫伤康复关爱中心（以下简称本单位）编制 2019 年度财务相关情况专项说明如下。本单位已进行了真实、充分的披露和分析说明。

### 一、基本情况

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（法人）登记证书》，统一社会信用代码：52110000MJ0159176W 号，有效期限为：2016 年 6 月 24 日至 2020 年 6 月 23 日。

（1）法定代表人：周丹。

（2）开办资金：壹拾万元整。

（3）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、心理疏导、合作交流、咨询服务、承办委托。

（4）住所：北京市朝阳区八里庄西里 98 号 17 层 2005。

（5）举办者：周丹、张代玉。

（6）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。

（7）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：兼职会计 1 人，专职出纳 1 人。兼职会计和出纳人员均持有会计从业资格证书。

（8）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，本年度账号和账户正常使用；

（9）与工作人员《签订劳动合同》情况：本单位共有员工 10 人（其中：全职 8 人，兼职 2 人），与全职劳动人员中的 7 人签订劳动合同及为其办理社会保险，1 人为退休返聘，签订劳务合同。兼职人员未签订劳务合同及为其办理社会保险。

### 二、主要会计政策

#### 1、会计制度：

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。

2、会计期间：公历年度 1 月 1 日至 12 月 31 日；

3、记账本位币：人民币；

### 三、收费及使用票据情况

1、收费项目及收费标准:不涉及。

2、本单位收取费用的项目和标准已向登记管理机关备案并公示。

3、使用票据情况:

(1) 提供服务收入为 46,762.13 元, 票据使用类型为: 北京市增值税普通发票。

(2) 票据使用较规范, 各项收入按规定开具发票。

### 四、财务情况

1、截止 2019 年 12 月 31 日资产、负债、净资产、资产负债率情况:

截止 2019 年 12 月 31 日资产总额 722,977.28 元, 其中: 货币资金 442,897.19 元、应收款项 56,258.10 元、预付账款 16,500.00 元、存货 121,593.70 元、待摊费用 62,376.50 元、固定资产净值 23,351.79 元;

负债合计 72,823.37 元, 其中: 应付款项 14,407.03 元、应付工资 57,829.09 元、应交税金 587.25 元。资产负债率 10.07%;

截止 2019 年 12 月 31 日净资产总额 650,153.91 元, 其中: 非限定性净资产 6,313.88 元、限定性净资产 643,840.03 元, 净资产占开办资金 650.15%。

2、2019 年度收支管理情况:

(1) 收入支出情况

2019 年度收入总额 2,339,860.42 元, 支出总额 2,971,998.47 元。

①2019 年度收入总额 2,339,860.42 元, 其中: 捐赠收入 2,209,676.64 元、提供服务收入 46,762.13 元、其他收入 83,421.65 元。

本年度未发生对外理财、对外投资性收入。

②2019 年度支出总额 2,971,998.47 元, 其中:

业务活动成本 2,617,795.00 元, 具体情况如下:

序号	项目	金额	备注
1	固定资产折旧	4,749.96	
2	远离烫烫小怪兽课堂	1,986,819.80	
3	税金及附加	771.92	
4	固安预防烧烫伤课堂	45,915.35	
5	妇联益家行项目	6,813.00	
6	宁波跃龙北星社区	7,170.00	
7	爱老助老资助项目	33,827.00	
8	儿童安全体验空间	194,362.37	
9	京万红项目	226,077.03	

10	北京益创乡村女性公益事业发展中心	18,718.10	
11	朝阳区远洋社区	482.50	
12	北京市计生协	6,881.80	
13	河北易县项目	496.52	
14	儿童安全体验空间	65,593.28	
15	陕西仁爱不要烫伤我的童年	11,893.37	
16	支付宝公益1	7,223.00	
	合 计	2,617,795.00	

管理费用 354,203.47 元,其中:人员费用 179,396.14 元、办公费用 9,969.01 元、水电费 4,223.03 元、折旧费 9,803.12 元、摊销费 133,242.00 元、财务费用 1,620.00 元、服务费 6,000.00 元、党建活动费 5,521.57 元、残保金 166.60 元、招聘费 4,262.00 元。

(2) 票据使用情况:

①提供服务收入为 46,762.13 元,票据使用类型为:北京市增值税普通发票。

②票据使用较规范,各项收入按规定开具发票。

③本年度未发现本单位不合理的收入及支出、未发现违反规定取得收入、支出费用的情况、未发现违反规定筹集资金的情况。

(3) 本年度接受和使用境内外捐赠情况:

本单位本年度接受境内捐赠金额 2,209,676.64 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(元)	捐赠用途	捐赠款使用金额	项目完成情况
1	2019.03	孙便友周丹	1,000.00	远离烫烫小怪兽儿童课堂项目	1,000.00	已完成
2	2019.02	中国社会福利基金会	505,600.00	资料印刷	293,766.00	未完成
3	2019.03	中国社会福利基金会	129,792.00	办公室租金	129,792.00	已完成
4	2019.03	中国社会福利基金会	21,840.00	远离烫烫小怪兽课堂项目	21,840.00	已完成
5	2019.03	中国社会福利基金会	186703.30	远离烫烫小怪兽项目	186,703.30	已完成
6	2019.04	中国社会福利基金会	10,647.00	远离烫烫小怪兽课堂项目	10,647.00	已完成
7	2019.04	中国社会福利基金会	20,160.00	京万红关爱儿童远离烫伤项目	20,160.00	已完成
8	2019.04	中国社会福利基金会	205,800.00	儿童安全体验空间项目	205,800.00	已完成
9	2019.06	中国社会福利基金会	95,300.00	春苗儿童夏令营	95,300.00	已完成
10	2019.08	中国社会福利基金会	154,350.00	课堂项目评估及行动研究	154,350.00	已完成
11	2019.08	中国社会福利基金会	68,214.00	制作及问卷录入	68,214.00	已完成
12	2019.08	中国社会福利基金会	108,374.00	伙伴机构交流会及专家座谈会	108,374.00	已完成
13	2019.08	中国社会福利基金会	160,962.00	办公室及库房租金	118,808.00	未完成

14	2019.08	中国社会福利基金会	100,690.00	冲脱泡盖送影片拍摄	100,690.00	已完成
15	2019.09	中国社会福利基金会	31,200.24	远离烫烫小怪兽课堂项目	31,200.24	已完成
16	2019.10	中国社会福利基金会	399,000.00	空间项目10个小房子制作	0.00	未完成
17	2019.10	中国社会福利基金会	3,970.00	京万红关爱儿童远离烫伤项目	3,970.00	已完成
18	2019.12	中国社会福利基金会	6,074.10	19年北京课堂项目尾款	6,074.10	已完成
		合计	2,209,676.64		1,556,688.64	

(4) 本年度政府补助项目经费使用情况：

本单位本年度未发生政府补助项目经费。

(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

2019年度实行增值税、印花税、城市维护建设税、教育费附加及地方教育费附加税种，实际纳税金额3,895.02元。享受减免具体情况：《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)：“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”。

(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。

3、非营利性的体现：

根据章程规定，本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) 本年度没有将本单位的积累用于分配。
- (3) 本年度举办者不要求取得合理回报。
- (4) 本年度无举办者及举办者关联单位大额借款。

4、资产管理情况：

- (1) 本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) 本单位2019年度固定资产金额53,942.68元。
- (3) 新购固定资产及全部固定资产提取折旧情况；

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
固定资产：	43,944.70	9,997.98	0.00	53,942.68
办公设备	43,944.70	9,997.98	0.00	53,942.68
累计折旧：	16,037.81	14,553.08	0.00	30,590.89
办公设备	16,037.81	14,553.08	0.00	30,590.89
净值：	27,906.89	-4,555.10	0.00	23,351.79
办公设备	27,906.89	-4,555.10	0.00	23,351.79

(4) 对外投资情况

截止到 2019 年 12 月 31 日，本单位本年度无对外投资情况。

5、会计报表中主要项目明细列示：

(1) 应收账款年末余额 6,074.10 元

债务人名称	金额	款项性质和用途	账龄
中国社会福利基金会	6,074.10	项目款	1 年以内
合计	6,074.10	—	—

(2) 其他应收款年末 50,184.00 元。

债务人名称	金额	款项性质和用途	账龄
房屋押金	36,184.00	押金	1-2 年
2005 能源押金	10,000.00	押金	1-2 年
库房押金	4,000.00	押金	1-2 年
合计	50,184.00	—	—

(3) 长（短）期借款年末余额 0.00 元。

(4) 应付账款年末余额 0.00 元。

(5) 其他应付款年末余额 14,407.03 元

债权人名称	金额	款项性质和内容	账龄
社会保险	2,462.46	个人应付保险	1 年以内
张代玉	4,500.00	项目款	1 年以内
党建历年积累活动费用	7,444.57	活动费用	1 年以内
合计	14,407.03	—	—

(6) 预收账款年末余额 0.00 元。

(7) 存货年末余额 121,593.70 元

类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工具包系列	707,484.59	273,400.00	906,194.89	74,689.70
压力衣工具及耗材	42,112.00	0.00	0.00	42,112.00
服装类	3,512.00	4,800.00	3,520.00	4,792.00

合计	753,108.59	278,200.00	909,714.89	121,593.70
----	------------	------------	------------	------------

(8) 在建工程年末余额 0.00 元

(9) 待摊费用年末余额 62,376.50 元，其中：房屋使用费 42,154.00 元、库房租金 15,762.50 元、网费 1,260.00 元、教具 3,200.00 元。

(10) 固定资产年末价值（原值）53,942.68 元，净值为 23,351.79 元。

三、其他事项说明：

无。

北京爱无痕烧烫伤康复关爱中心

2020 年 2 月 29 日