

# 北京爱无痕烧烫伤康复关爱中心

## 2020 年度

# 审计报告

### 目 录

一、审计报告

二、2020 年财务报表

1、资产负债表

2、业务活动表

3、现金流量表

三、截至 2020 年 12 月 31 日银行对账单

四、2019 年年检结论

五、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〔2021〕73号

北京爱无痕烧烫伤康复关爱中心：

## 一、审计意见

我们审计了北京爱无痕烧烫伤康复关爱中心（以下简称贵单位）的财务报表，包括2020年12月31日的资产负债表，2020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，公允反映了贵单位2020年12月31日的财务状况以及2020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，我们独立于贵单位，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

贵单位管理层（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，管理层负责评估贵单位的持续经营能力，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单位、终止运营或别无其他现实的选择。

贵单位治理层负责监督贵单位的财务报告过程。

## 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，就可能对贵单位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单位不能持续经营。

(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。

我们与贵单位就计划的审计范围、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。

现将审计情况报告如下：

## 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2024年6月17日。

1、业务主管单位：无。

2、法定代表人：周丹。

3、开办资金：壹拾万元整。

4、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。

5、住所：北京市朝阳区八里庄西里98号17层2005。

6、举办者：周丹、张代玉。

7、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。

8、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。

9、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，本年度账号和账户正常使用；

10、与工作人员《签订劳动合同》情况：

本单位共有员工 11 人（其中：全职 8 人，兼职 3 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 人为退休人员。兼职人员 2 人签订劳务合同。

## 二、审计情况

1、截至 2020 年 12 月 31 日资产、负债、净资产、资产负债率情况：

截至 2020 年 12 月 31 日资产总额 1,380,815.98 元，其中：货币资金 1,033,234.09 元、应收款项 62,680.00 元、预付账款 17,219.40 元、存货 163,125.95 元、待摊费用 91,805.40 元、固定资产净值 12,751.14 元；

截至 2020 年 12 月 31 日负债总额 69,544.52 元，其中：应付款项 67,561.76 元、应交税金 1,982.76 元。资产负债率 5.04%；

截至 2020 年 12 月 31 日净资产总额 1,311,271.46 元，其中：非限定性净资产 217,639.11 元、限定性净资产 1,093,632.35 元，净资产占开办资金 1311.27%。

2、2020 年度收支管理情况：

（1）收入情况

2020 年度收入总额 2,581,551.49 元，其中：捐赠收入 2,398,268.87 元、提供服务收入 110,470.29 元、政府补助收入 50,000.00 元、其他收入 22,812.33 元。

本年度未发生对外理财、对外投资性收入。

（2）支出情况

2020 年度支出总额 1,920,433.94 元，其中：

业务活动成本 1,572,717.17 元，具体情况如下：

序 号	项 目	金 额	备 注
1	固定资产折旧	5,124.17	
2	远离烫烫小怪兽课堂	547,023.97	
3	税金及附加	514.20	
4	固安预防烧烫伤课堂	8,166.72	
5	儿童安全体验空间	340,647.90	
6	铜仁源创社工服务中心	19,889.00	
7	河北易县项目	5,220.00	
8	成都儿童安全体验空间	47,878.00	
9	唐山儿童安全体验空间	44,709.00	
10	大连儿童安全体验空间	45,883.00	
11	桂林儿童安全体验空间	47,926.00	

序号	项目	金额	备注
12	固安儿童安全体验空间	76,024.54	
13	陕西仁爱不要烫伤我的童年	5,458.08	
14	贵州盘州不要烫伤我的童年	24,454.85	
15	黑龙江大庆不要烫伤我的童年	31,232.00	
16	张掖民乐不要烫伤我的童年	12,256.00	
17	新疆博峰不要烫伤我的童年	61,350.00	
18	南昌国仁不要烫伤我的童年	13,233.00	
19	支付宝公益 1	29,154.00	
20	支付宝公益 2 (永州)	59,633.05	
21	太阳宫社区 (空间)	7,561.00	
22	陕西省儿童健康促进会	96,697.99	
23	长沙绿舟小怪兽	30,980.00	
24	张掖山丹不要烫伤我的童年	11,700.70	
	合计	1,572,717.17	

管理费用 347,716.77 元,其中:人员费用 226,715.37 元、办公费用 7,470.09 元、水电费 2,914.68 元、折旧费 4,916.48 元、推销费 92,794.00 元、财务费用 5,955.00 元、党建活动费 6,411.15 元、残保金 540.00 元。

(3) 收费及票据使用情况:

①收费项目及收费标准: 无。

②贵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: 本年不涉及。

③票据使用情况:

提供服务收入为 110,470.29 元, 票据使用类型为: 北京市增值税普通发票。

票据使用较规范, 各项收入按规定开具发票。

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。

(4) 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 2,398,268.87 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	2020.5	中国社会福利基金会	38,850.00	儿童安全体验空间六一活动	37,429.67	完成
2	2020.6	中国社会福利基金会	387,112.00	不要烫伤我的童年执行款	387,112.00	完成
3	2020.7	中国社会福利基金会	8,550.00	志愿者 T 恤制作费	8,550.00	完成

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
4	2020.7	中国社会福利基金会	37,800.00	不要烫伤我的童年第一届海报展征集活动	738.00	未完成
5	2020.5	北京孙便友疤康诊所有限公司	300,000.00	日常支出	300,000.00	完成
6	2020.1	中国社会福利基金会	152,710.00	办公室及库房租金	152,710.00	完成
7	2020.1	中国社会福利基金会	102,900.00	不要烫伤我的童年项目执行效果评估	102,900.00	完成
8	2020.1	中国社会福利基金会	70,749.00	儿童安全体验空间项目执行款	70,749.00	未完成
9	2020.1	中国社会福利基金会	194,250.00	儿童安全体验空间项目执行款	194,250.00	完成
10	2020.3	南都公益基金会	30,000.00	远离烫烫小怪兽儿童课堂项目资助款	30,000.00	完成
11	2020.7	中国社会福利基金会	102,384.00	办公租金	102,384.00	完成
12	2020.11	中国社会福利基金会	226,812.00	不要烫伤我的童年项目执行首付款	162,414.85	未完成
13	2020.12	中国社会福利基金会	280,000.00	陕西妇联不要烫伤我的童年项目首付款	30,697.99	未完成
14	2020.12	中国社会福利基金会	168,700.00	不要烫伤我的童年项目执行首付款	168,700.00	完成
15	2020.12	中国社会福利基金会	77,000.00	儿童预防烧烫伤干预项目首付款	0.00	未完成
16	2020.12	中国社会福利基金会	133,800.00	湖南永州不要烫伤我的童年项目首付款	45,515.00	未完成
17	2020.12	中国社会福利基金会	20,951.87	固安预防烧烫伤安全课堂	20,951.87	完成
18	2020.12	中国社会福利基金会	44,100.00	长沙绿舟远离烫烫小怪兽项目首付款	30,980.00	未完成
19	2020.12	中国社会福利基金会	21,600.00	张掖山丹不要烫伤我的童年项目首付款	11,700.70	未完成
		合计	2,398,268.87		1,857,783.08	

(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

2020 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 1,302.73 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) 本年度政府补助项目经费使用情况:

本单位本年度接受政府补助项目经费 50,000.00 元。

序号	补助人	补助金额	经费用途	经费使用金额	项目完成情况	是否按项目规定使用资金
1	北京市妇联	50,000.00	党建岗位补贴	50,000.00	已完成	是
	合计	50,000.00		50,000.00		

(7) 民间非营利组织会计制度执行情况:

2020 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、学校筹措办学资金的渠道情况：本年不涉及。

4、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。

5、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

本年度未购置固定资产。

本年度固定资产年末原值 42,744.68 元，累计折旧 29,993.54 元，年末净值 12,751.14 元。

(3) 对外投资情况

截至 2020 年 12 月 31 日，本单位本年度无对外投资情况。

6、会计报表中主要项目明细列示：

(1) 应收款年末余额 0.00 元。

(2) 其他应收款年末 62,680.00 元。

债务人名称	账龄	金额	款项性质和用途
房屋押金		48,680.00	押金
其中：	1 年以内	12,496.00	押金
	2-3 年	36,184.00	押金
2005 能源押金		10,000.00	
其中：	2-3 年	10,000.00	押金
库房押金		4,000.00	
其中：	2-3 年	4,000.00	押金
合计	—	62,680.00	—

(3) 预付账款年末 17,219.40 元。

债务人名称	账龄	金额	款项性质和用途
东莞市永锐变色科技有限公司	1 年以内	17,219.40	支付杯子套装预付款
合计	—	17,219.40	—

(4) 长（短）期借款年末余额 0.00 元。

(5) 应付账款年末余额 0.00 元。

(6) 其他应付款年末余额 67,561.76 元

债权人名称	金额	款项性质和内容	账龄
社会保险	3,121.20	个人应付保险	1 年以内
职工工资	53,794.84	工资	1 年以内
张代玉	1,790.00	项目款	1 年以内
党建历年积累活动费用	8,855.72	活动费用	1 年以内
合计	67,561.76	—	—

(7) 预收账款年末余额 0.00 元。

(8) 存货年末余额 163,125.95 元。



类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工具包系列	74,689.70	61,200.00	40,173.75	95,715.95
压力衣工具及耗材	42,112.00	0.00	17,796.00	24,316.00
物品类	0.00	5,000.00	2,000.00	3,000.00
服装类	4,792.00	8,150.00	4,848.00	8,094.00
儿童安全体验空间	0.00	160,000.00	128,000.00	32,000.00
合计	121,593.70	234,350.00	192,817.75	163,125.95

(9)待摊费用年末余额 91,805.40 元,其中:房屋使用费 34,128.00 元、库房租金 15,762.50 元、网费 1,260.00 元、教具 24,000.00 元、心灵关爱器具 16,654.90 元。

(10)固定资产年末价值(原值) 42,744.68 元,净值为 12,751.14 元。

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
电子产品	44,395.98	0.00	11,198.00	33,197.98
合计	53,942.68	0.00	11,198.00	42,744.68
累计折旧:				
办公家具	3,291.00	1,813.56	0.00	5,104.56
电子产品	27,299.89	8,227.09	10,638.00	24,888.98
合计	30,590.89	10,040.65	10,638.00	29,993.54
净值:				
办公家具	6,255.70	-1,813.56	0.00	4,442.14
电子产品	17,096.09	-8,227.09	560.00	8,309.00
合计	23,351.79	-10,040.65	560.00	12,751.14

(11) 在建工程年末余额 0.00 元

### 三、审计结论及管理建议

1、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,能够有效执行,会计核算规范,财务管理完善,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 2020 年 12 月 31 日的财务状况和 2020 年度

的业务活动成果和现金流量。

2、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2020年12月31日银行对账单；
- 3、2019年年检结论



中国·北京市

中国注册会计师：  
郭凤君  
100000560746

中国注册会计师：  
王慧敏  
100000390772

2021年3月26日

# 资产负债表

2020年12月31日

会民非01表

编制单位：北京爱无痕烧烫伤康复关爱中心

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	442,897.19	1,033,234.09	短期借款	61		
短期投资	2			应付款项	62	14,407.03	67,561.76
应收款项	3	56,258.10	62,680.00	应付工资	63	57,829.09	0.00
预付账款	4	16,500.00	17,219.40	应交税金	65	587.25	1,982.76
存货	8	121,593.70	163,125.95	预收账款	66		
待摊费用	9	62,376.50	91,805.40	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	699,625.49	1,368,064.84	其他流动负债	78		
				流动负债合计	80	72,823.37	69,544.52
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	53,942.68	42,744.68	长期负债合计	90		
减：累计折旧	32	30,590.89	29,993.54				
固定资产净值	33	23,351.79	12,751.14	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	72,823.37	69,544.52
固定资产清理	38						
固定资产合计	40	23,351.79	12,751.14				
				净资产：			
无形资产：				非限定性净资产	101	6,313.88	217,639.11
无形资产	41			限定性净资产	105	643,840.03	1,093,632.35
				净资产合计	110	650,153.91	1,311,271.46
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	722,977.28	1,380,815.98	负债和净资产总计	120	722,977.28	1,380,815.98

单位负责人：周丹

复核：宋凤霞

制表：范新建

# 业务活动表

2020 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	1,000.00	2,208,676.64	2,209,676.64	322,450.00	2,075,818.87	2,398,268.87
会费收入	2						0.00
提供服务收入	3	46,762.13		46,762.13	110,470.29		110,470.29
商品销售收入	4						0.00
政府补助收入	5				50,000.00		50,000.00
投资收益	6						0.00
其他收入	9	83,421.65		83,421.65	22,812.33		22,812.33
收入合计	11	131,183.78	2,208,676.64	2,339,860.42	505,732.62	2,075,818.87	2,581,551.49
二、费用							
(一) 业务活动成本	12	2,617,795.00		2,617,795.00	1,572,717.17		1,572,717.17
其中：人员费用		80,800.00		80,800.00	507,377.26		507,377.26
日常费用		2,531,473.12		2,531,473.12	1,059,701.54		1,059,701.54
税金及附加		771.92		771.92	514.20		514.20
折旧		4,749.96		4,749.96	5,124.17		5,124.17
(二) 管理费用	21	354,203.47		354,203.47	347,716.77		347,716.77
(三) 筹资费用	24						0.00
(四) 其他费用	28						0.00
费用合计	35	2,971,998.47		2,971,998.47	1,920,433.94	0.00	1,920,433.94
三、限定性净资产转为非限定性净资产	40	2,595,868.94	-2,595,868.94		1,626,026.55	-1,626,026.55	
四、净资产变动额(若为净资产减少额，以“-”号填列)	45	-244,945.75	-387,192.30	-632,138.05	211,325.23	449,792.32	661,117.55

单位负责人：周丹

复核：宋凤霞

制表：范新建

# 现金流量表

2020 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
<b>一、业务活动产生的现金流量：</b>			
接受捐赠收到的现金	1	2,209,676.64	2,398,268.87
收到会费收到的现金	2		
提供服务收到的现金	3	46,762.13	110,470.29
销售商品收到的现金	4		
政府补助收到的现金	5		50,000.00
收到的其他与业务活动有关的现金	8	83,421.65	22,812.33
现金流入小计	9	2,339,860.42	2,581,551.49
提供捐赠或者资助支付的现金	10	0.00	
支付给员工以及为员工支付的现金	11	260,196.14	734,092.63
购买商品接受劳务支付的现金	12	1,899,958.23	1,217,272.91
支付的税金	13	5,740.30	
支付的其他与业务活动有关的现金	14	118,525.09	39,849.05
现金流出小计	15	2,284,419.76	1,991,214.59
业务活动产生的现金流量净额	16	55,440.66	590,336.90
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资所收到的现金	17		
取得投资收益所收到的现金	18		
取得投资收益所收到的现金	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	9,997.98	
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	9,997.98	
投资活动产生的现金流量净额	27	-9,997.98	
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
借款所收到的现金	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		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>38</b>	<b>45,442.68</b>	<b>590,336.90</b>

单位负责人：周丹

复核：宋凤霞

制表：范新建

截至 2020 年 12 月 31 日银行对账单：

### 中国农业银行对公交易明细清单

账号：11210401040006708  
 户名：北京爱无烟烧烫伤康复关爱中心  
 起止日期：20201201-20201231

序号：000  
 币种：CNY



日期	摘要	账号	金额	本次余额	对方名称	交易行号	交易渠道	附言
20201228	转取		-1248.00	1048142.34	孙辰星	119999	EBNK	铜川空间运输费
20201228	转取		-2980.00	1045262.34	孙辰星	119999	EBNK	同卷屏年使用费
20201228	转取		-14087.00	1031175.34	廊坊市城印纸塑制品有限公司	119999	EBNK	资料印刷费
20201228	转取		-750.00	1030425.34	北京兴邦伟业广告有限公司	119999	EBNK	磁贴制作费
20201228	转取		-4027.00	1026398.34	北京盟心博安文化科技有限公司	119999	EBNK	会展服务费
20201228	转取		-4018.00	1022380.34	北京盟心博安文化科技有限公司	119999	EBNK	会展服务费
20201228	转取		-3000.00	1019380.34	北京住房公积金管理中心	999999	BTER	委托收款
20201228	转取		-10080.00	1009300.34	李萍	119999	EBNK	培训劳务费
20201229	转取		-93.35	1009206.99	胡岚	119999	EBNK	资料邮寄费
20201229	转取		-300.00	1008906.99	李政	119999	EBNK	固安课堂劳务费

第5页

2019 年年检结论：

# 北京市民政局

---

## 民办非企业单位年检结论通知书

北京爱无痕烧烫伤康复关爱中心：

依据国务院《民办非企业单位登记管理暂行条例》和民政部《民办非企业单位年度检查办法》的规定，经审核，你单位 2019 年度检查结论为合格。

