

北京文化发展基金会
财务报表专项信息的审核报告
2019 年度

目 录

- 一、审核报告
- 二、财务报表专项信息说明

委托单位：北京文化发展基金会

审计单位：北京中天永信会计师事务所（普通合伙）

联系电话：010-68330492

传真号码：010-68330497

北京文化发展基金会

2019 年财务报表专项信息的审核报告

中天专审字（2020）第 002 号

北京文化发展基金会：

我们按照中国注册会计师审计准则审计了北京文化发展基金会财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的资产负债表，2019 年度的业务活动表、现金流量表以及财务报表附注，并于 2020 年 3 月 12 日出具了中天审字（2020）第 015 号无保留意见的审计报告。

按照《基金会管理条例》（国务院令 400 号）等有关文件规定的要求，贵基金会编制了后附的 2019 年度财务报表专项信息说明。

按照相关要求如实编制和披露 2019 年度财务报表专项信息是北京文化发展基金会管理层的责任。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 年度财务报表专项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 年度财务报表专项信息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 年度财务报表专项信息与我们审计北京文化发展基金会 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。

本审核报告仅供北京文化发展基金会报送《2019 年度工作报告》时使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他用途。

(此页无正文)

北京中天永信会计师事务所



(普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师:



中国注册会计师:



2020年3月12日

北京文化发展基金会

2019 年度财务报表专项信息说明

按照《基金会管理条例》（国务院令第 400 号）等有关文件规定的要求，北京文化发展基金会（以下简称本单位）编制 2019 年度财务报表专项信息说明。本单位已进行了真实、充分的披露和分析说明。

一、《2019 年度工作报告》中涉及的财务专项信息

1、《2019 年度工作报告》三（一）接受捐赠情况、大额捐赠收入情况

项 目	现金	非现金	合计
一、本年度捐赠收入	10,732,554.82		10,732,554.82
（一）来自境内的捐赠	10,732,554.82		10,732,554.82
其中：来自境内自然人的捐赠	400,000.00		400,000.00
来自境内法人或者其他组织的捐赠	10,332,554.82		10,332,554.82
（二）来自境外的捐赠			
其中：来自境外自然人的捐赠			
来自境外法人或者其他组织的捐赠			
二、接受非公益性捐赠情况（对捐赠人构成利益回报条件的赠与或不符合公益性目的的赠与）			
三、大额捐赠收入情况			
捐赠人	本年捐赠额		用途
	现金	非现金	
戚其颖	400,000.00		公益社区专项基金
辽宁牧兰生物科技有限公司	100,000.00		公益社区专项基金
北京万兴建筑集团有限公司	500,000.00		周昌新专项基金
北京正源合文化发展有限责任公司	100,000.00		周昌新专项基金
北京小匠山文化传媒有限公司	10,000.00		北京青年影展
北京京文网络科技发展有限公司	3,948.63		青年电影专项基金
山东卓越全程土地房地产评估有限公司	150,000.00		印迹乡村档案馆
大象点映（上海）网络技术有限公司	100,000.00		北京青年专项基金
华硕电脑（上海）有限公司	3,618,600.00		北京青年专项基金

南宁市六顺风物流有限公司	2,000,000.00	青年电影成长计划
华熙昕宇投资有限公司	2,000,000.00	时代艺术专项基金
北京国通华平体育文化有限公司	50,000.00	冰雪文化发展专项基金
北京汉唐自远技术股份有限公司	1,000,000.00	冰雪文化发展专项基金
燕庐（北京）母婴文化创意有限公司	500,000.00	城市书房项目
北京顺益兴联行房地产经纪有限公司	200,000.00	历史文化名城保护专项课题研究
合计	10,732,548.63	

2、《2019年度工作报告》三（二）公开募捐情况

项目	货币	非货币	合计
一、本年度组织开展募捐活动(0)项，募捐取得的收入			
（一）来自境内的捐赠			
其中：来自境内自然人的捐赠			
来自境内法人或者其他组织的捐赠			
（二）来自境外的捐赠			
其中：来自境外自然人的捐赠			
来自境外法人或者其他组织的捐赠			
2019年12月31日前是否已认定为慈善组织☉是○否			

3、《2019年度工作报告》三（三）公益事业支出情况

取得公开募捐资格的慈善组织	单位：人民币元
项 目	数 额
上年度实际收入合计	3,687,762.42
调整后的上年度总收入	3,687,762.42
本年度总支出	7,788,829.85
本年度用于慈善活动的支出	7,431,722.90
管理费用	346,328.66
其他支出	10,778.29
本年度慈善活动支出占上年度总收入的比例	201.52%
本年度管理费用占总支出的比例	4.45%

计算有关比例的情况说明

单位：人民币元

上年度总收入中有时间为上年不得使用的限定性收入为	
请说明具体情况：	

于上年解除时间限定的净资产为	
请说明具体情况:	
其他需要说明的问题:	

4、《2019 年度工作报告》三（五）重大公益项目收支明细表

项目名称	收入	支出	
		直接或委托其他组织资助给受益人的款物	为提供慈善服务和实施慈善项目发生的人员报酬、志愿者补贴和保险
公益社区专项基金	500,000.00	0.00	38,541.62
印迹乡村档案馆项目	150,000.00	0.00	9,952.05
湖北竹溪大木漆非遗文化扶贫项目	0.00	0.00	0.00
周昌新专项基金	600,000.00	0.00	236,649.20
冰雪文化专项基金	1,050,000.00	0.00	1,546.53
国际艺术授权专项基金	0.00	0.00	9,158.35
小学生书法扶持计划	0.00	0.00	0.00
庆祝新中国成立 70 周年美术书法展	0.00	0.00	8,826.19
青年影展项目	10,000.00	0.00	6,840.36
北京青年专项基金	3,718,600.00	0.00	137,545.41
青年电影创新发展专项基金	3,948.63	0.00	5,103.39
青年电影成长计划	2,000,000.00	0.00	7,449.67
华语电影专项基金	0.00	0.00	0.00
时代艺术专项基金	2,000,000.00	1,839,500.00	61,611.85
艺术惠民专项基金	0.00	0.00	2,275.64
城市书房项目	500,000.00	0.00	0.00
历史文化名城保护专项课题研究	200,000.00	0.00	0.00
今日艺术专项基金	0.00	0.00	0.00
北京新年新画音乐会	0.00	0.00	0.00
家风文化项目	0.00	0.00	0.00
暖。空间	0.00	0.00	3,491.85
贾起家专项基金	0.00	0.00	0.00
庆祝改革开放 40 周年书画摄影展	0.00	0.00	3,200.00
其他	6.19	0.00	0.00
合计	10,732,554.82	1,839,500.00	532,192.11

续表:

项目名称	支出			总计
	使用房屋、设备、物资发生的相 关费用	为管理慈善项目发生的差旅、 物流、交通、会议、培训、审计、 评估等费用	其他费用	
公益社区专项基金	0.00	739,058.00	94,394.20	871,993.82
印迹乡村档案馆项目	0.00	0.00	829.85	10,781.90
湖北竹溪大木漆非遗文化扶贫项目	0.00	5,368.73	950.77	6,319.50
周昌新专项基金	0.00	42,463.32	384,986.26	664,098.78
冰雪文化专项基金	0.00	2,075.36	46,000.00	49,621.89
国际艺术授权专项基金	0.00	0.00	274,389.82	283,548.17
小学生书法扶持计划	0.00	9,613.60	0.00	9,613.60
庆祝新中国成立70周年美术书法展	0.00	63,919.80	200,579.76	273,325.75
青年影展项目	0.00	0.00	26,792.62	33,632.98
北京青年专项基金	0.00	0.00	2,638,355.00	2,775,900.41
青年电影创新发展专项基金	0.00	152,601.00	537.91	158,242.30
青年电影成长计划	0.00	224,003.09	1,258.30	232,711.06
华语电影专项基金	0.00	4,596.86	1.04	4,597.90
时代艺术专项基金	15,000.00	1,032.16	11,566.19	1,928,710.20
艺术惠民专项基金	0.00	0.00	11,367.87	13,643.51
城市书房项目	0.00	0.00	0.00	0.00
历史文化名城保护专项课题研究	0.00	0.00	0.00	0.00
今日艺术专项基金	0.00	0.00	108.51	108.51
北京新年新画音乐会	0.00	0.00	3,101.36	3,101.36
家风文化项目	0.00	878.94	0.00	878.94
暖。空间	0.00	0.00	103,900.00	107,391.85
贾起家专项基金	0.00	0.00	133.31	133.31
庆祝改革开放40周年书画摄影展	0.00	0.00	167.16	3,367.16
其他	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	15,000.00	1,245,610.86	3,799,419.93	7,431,722.90

5、《2019年度工作报告》三（六）重大公益项目大额支付对象

项目名称	大额支付对象	支付金额	占基金会年度公益总支出比例%	用途
时代艺术专项基金	北京玛雅之星文化传播有限公司	15,000.00	0.20	仓库租赁费
时代艺术专项基金	北京时代美术馆	1,839,500.00	24.75	项目资助费
周昌新专项基金	北京鸣轩文化传媒有限公司	31,295.00	0.42	项目制作费
周昌新专项基金	北京今日新雅彩印制版有限公司	28,501.00	0.38	制作印刷费
周昌新专项基金	北京图文天地制版印刷有限公司	49,868.00	0.67	制作印刷费
周昌新专项基金	北京博瑞安平汽车服务有限公司	16,812.00	0.23	汽车修理费
公益社区专项基金	洛阳广电文化旅游发展有限公司	653,020.00	8.79	会议承办费
公益社区专项基金	北京妍京科技有限公司	66,661.00	0.90	项目装修费
公益社区专项基金	云臻金陵莲花酒店	83,551.00	1.12	会议承办费
公益社区专项基金	北京艺栖地文化传播有限公司	152,601.00	2.05	会议承办费
国际艺术授权专项基金	北京 ARTKEY 艺术顾问有限公司	240,807.20	3.24	咨询服务费
国际艺术授权专项基金	北京 ARTKEY 艺术顾问有限公司	33,040.00	0.44	调研咨询费
北京青年专项基金	目一空间文化传媒股份有限公司	2,637,400.00	35.49	活动策划费
北京青年专项基金	北京市宣武兴华印刷厂	33,660.00	0.45	制作印刷费
庆祝新中国成立 70 周年美术书法展	北京京文网络科技有限公司	200,000.00	2.69	书画装裱费
庆祝新中国成立 70 周年美术书法展	北京奥加饭店有限责任公司	63,865.00	0.86	住宿餐饮费
青年电影成长计划	北京望华树人文化传媒有限公司	221,501.00	2.98	会议承办费
青年影展项目	森源博文文化发展有限公司	23,635.00	0.32	设计服务费
暖。空间	北京艺十文化服务有限公司	103,900.00	1.40	项目运营费
冰雪文化专项基金	北京山海万卷文化传媒有限公司	46,000.00	0.62	论坛筹办费
合计		6,540,617.20	88.00	

6、《2019 年度工作报告》三（七）由基金会作为受托人的慈善信托情况

北京文化发展基金会 2019 年度未发生作为受托人的慈善信托情况。

7、《2019 年度工作报告》三（八）委托理财

北京文化发展基金会 2019 年度未发生委托理财业务。

8、《2019 年度工作报告》三（九）投资收益

北京文化发展基金会 2019 年度发生利息收入 219,455.98 元，其中：活期存款利息收入 10,103.65 元；定期利息收入 209,352.33 元。

9、《2019 年度工作报告》三（十）关联方关系及其交易

（1）关联方关系及其交易

关联方	与基金会的关系
中国共产党北京市委员会宣传部	业务主管单位
辽宁牧兰生物科技有限公司	捐赠人
北京万兴建筑集团有限公司	捐赠人
北京正源合文化发展有限责任公司	捐赠人
北京小匠山文化传媒有限公司	捐赠人
北京京文网络科技发展有限公司	捐赠人
山东卓越全程土地房地产评估有限公司	捐赠人
大象点映（上海）网络技术有限公司	捐赠人
华硕电脑（上海）有限公司	捐赠人
南宁市六顺风物流有限公司	捐赠人
华熙昕宇投资有限公司	捐赠人
北京国通华平体育文化有限公司	捐赠人
北京汉唐自远技术股份有限公司	捐赠人
燕庐（北京）母婴文化创意有限公司	捐赠人
北京顺益兴联行房地产经纪有限公司	捐赠人
戚其颖	捐赠人、专项基金发起单位法人

2019 年度未发生关联方交易。

（2）关联方未结算应收项目余额

无。

（3）关联方未结算预付项目余额

无。

（4）关联方未结算应付项目余额

无。

(5) 关联方未结算预收项目余额

无。

10、《2019 年度工作报告》三（十一）应收款项及客户

(1) 应收款项账龄：

账 龄	年初数			年末数		
	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				12,000.00		12,000.00
1 至 2 年	1,542.22		1,542.22			
2 至 3 年				542.22		542.22
3 年以上	281,907.20		281,907.20	40,000.00		40,000.00
合 计	283,449.42		283,449.42	52,542.22		52,542.22

(2) 应收款项客户：

客户名称	年初数		期末数		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 (%)		
艺术授权专项基金	240,807.20	84.96			2014 年	项目欠款
周昌新	40,000.00	14.11	40,000.00	76.13	2014 年	项目欠款
备用金	1,542.22	0.54	542.22	1.03	2017 年	备用金
押金	1,100.00	0.39			2013 年	押金
预付邮费			12,000.00	22.84	2019 年	预付邮费
合计	283,449.42	100.00	52,542.22	100.00		

11、《2019 年度工作报告》第二部分 2019 年度北京市基金会补充信息 2、接受境内捐赠及资金使用情况统计

1、接受境内捐赠收入情况				
捐赠人类型	来自北京地区捐赠		来自其他省市捐赠	
	捐赠人数量	捐赠金额	捐赠人数量	捐赠金额
来自自然人的捐赠			1	400,000.00
来自法人或者其他组织的捐赠	11	4,363,954.82	5	5,968,600.00
合计	--	4,363,954.82	--	6,368,600.00

二、报告使用范围说明

为了更好地理解相关信息，上述《2019 年度工作报告》中涉及的财务专项信息应当与已审计财务报表及其审计报告一并阅读。