

北京文化发展基金会
财务报表专项信息的审核报告
2020 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

2020 年财务报表专项信息的审核报告

中天专审字（2021）第 008 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 2020 年 12 月 31 日的资产负债表，2020 年度的业务活动表、现金流量表以及财务报表附注，并于 2021 年 2 月 18 日出具了中天审字（2021）第 029 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 2020 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 2020 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 2020 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 2020 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 2020 年度财务报表专项信息与我们审计北京文化发展基金会 2020 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《2020 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)



中国注册会计师:



中国注册会计师:



2021年2月18日

北京文化发展基金会

2020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2020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、《2020年度工作报告》中涉及的财务专项信息

1、《2020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	2,077,120.00	42,230.00	2,119,350.00
（一）来自境内的捐赠	2,077,120.00	42,230.00	2,119,350.00
其中：来自境内自然人的捐赠	611,272.00		611,272.00
来自境内法人或者其他组织的捐赠	1,465,848.00	42,230.00	1,508,078.00
（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	
北京雨露心花文化艺术有限公司	100,000.00		周昌新专项基金
燕庐（北京）母婴文化创意有限公司	1.00		城市书房项目
华视融媒体科技（北京）有限公司	1,000,000.00		华韵传统文化专项基金
华硕电脑（上海）有限公司		42,230.00	北京青年专项基金-华硕e创志愿者行动公益影像计划
博华悦音（北京）文化传播有限公司	235,000.00		支持文化发展事业项目
北京美富润得文化发展有限公司	130,847.00		支持文化发展事业项目

刘金淮	351,572.00		支持文化发展事业项目
李洋	150,000.00		国际艺术授权专项基金
林畅	108,700.00		北京青年专项基金-陈靖姑信俗文献项目
姚根香	1,000.00		支持文化发展事业项目
合计	2,077,120.00	42,230.00	

2、《2020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 <input type="radio"/> 是 <input type="radio"/> 否			

3、《2020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	11,252,010.80	
调整后的上年度总收入	11,252,010.80	
本年度总支出	11,146,311.32	
本年度用于慈善活动的支出	10,659,500.50	
管理费用	486,810.82	
其他支出	0.00	
本年度慈善活动支出占上年度总收入的比例	94.73%	
本年度管理费用占总支出的比例	4.37%	

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、《2020 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
华韵传统文化专项基金	1,000,000.00		
国际艺术授权专项基金	150,000.00		
国际艺术授权专项基金-《融·合》文化 IP 与产业融合情境展			
国际艺术授权专项基金-国潮 IP 顶层设计		750,000.00	
国际艺术授权专项基金-齐白石艺术授权规划		1,430,000.00	
支持文化发展事业项目	718,419.00		
北京青年专项基金-陈靖姑信俗文献项目	108,700.00	100,000.00	
北京青年专项基金-华硕 e 创志愿者行动公益影像计划	42,230.00		
北京青年专项基金-炸裂志项目		92,010.00	
城市书房项目	1.00		
周昌新专项基金	100,000.00		
周昌新专项基金-邓平祥课题项目			
周昌新基金人员经费			83,389.34
项目运营成本			823,145.92
历史文化名城保护专项课题研究			11,205.00
北京宣传文化引导基金资助项目结项验收项目	2,970,296.97		541,418.38
公益社区专项基金-援建基层党组织活动阵地捐赠项目		210,033.50	
同祝中国梦庆祝建国 70 周年美术书法摄影展项目	800,000.00		75,280.00
暖空间项目	237,623.76		
青年电影成长计划		1,500,000.00	17,205.00
冰雪文化专项基金-冬奥动画电影《奥闯雄关》（暂定名）		920,000.00	
印迹乡村档案馆项目			
合计	6,127,270.73	5,002,043.50	1,551,643.64

续表:

项目名称	支出			
	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	合计
华韵传统文化专项基金			361.00	361.00
国际艺术授权专项基金				
国际艺术授权专项基金-《融·合》文化IP与产业融合情境展			1,050,441.10	1,050,441.10
国际艺术授权专项基金-国潮IP顶层设计			20.00	750,020.00
国际艺术授权专项基金-齐白石艺术授权规划			2.00	1,430,002.00
支持文化发展事业项目				
北京青年专项基金-陈靖姑信俗文献项目			17.50	100,017.50
北京青年专项基金-华硕e创志愿者行动-公益影像计划			680,090.00	680,090.00
北京青年专项基金-炸裂志项目				92,010.00
城市书房项目			460,001.00	460,001.00
周昌新专项基金				
周昌新专项基金-邓平祥课题项目		40,000.00		40,000.00
周昌新基金人员经费				83,389.34
项目运营成本	52,519.50	15,172.23	44,015.40	934,853.05
历史文化名城保护专项课题研究				11,205.00
北京宣传文化引导基金资助项目结项验收项目	1,800.00	14,849.30	71,592.66	629,660.34
公益社区专项基金-援建基层党组织活动阵地捐赠项目				210,033.50
同祝中国梦庆祝建国70周年美术书法摄影展项目	450,000.00	82,369.50	805,396.65	1,413,046.15
暖空间项目	156,653.14	2,546.86	95,919.72	255,119.72
青年电影成长计划			172.5	1,517,377.50
冰雪文化专项基金-冬奥动画电影《奥闯雄关》（暂定名）				920,000.00
印迹乡村档案馆项目			81,873.30	81,873.30
合计	660,972.64	154,937.89	3,289,902.83	10,659,500.50

5、《2020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
周昌新专项基金-邓平祥课题项目	北京国锋华融管理咨询有限公司	40,000.00	0.38	课题咨询费
公益社区专项基金-援建基层党组织活动阵地捐赠项目	北京宜墨文化艺术有限公司	210,033.50	1.97	项目资助款
北京青年专项基金-华硕e创志愿者行动-公益影像计划	目一空间文化传媒(北京)股份有限公司	680,001.00	6.38	项目运营费
北京青年专项基金-炸裂志项目	上海积技文化传播工作室	92,010.00	0.86	项目资助款
北京青年专项基金-陈靖姑信俗文献项目	福建师范大学	100,000.00	0.94	项目资助款
同祝中国梦庆祝新中国成立70周年美术书法名家作品展	丝路会展服务有限公司	450,000.00	4.22	场地租赁费
同祝中国梦庆祝新中国成立70周年美术书法名家作品展	北京京文网络科技发展有限公司	464,711.00	4.36	宣传展览费
同祝中国梦庆祝新中国成立70周年美术书法名家作品展	厦门智盛印务科技有限公司	403,800.00	3.79	画册印刷费
暖空间项目	北京艺十文化服务有限公司	228,000.00	2.14	项目运营费
青年电影成长计划	广东众尚文化产业发展有限公司	1,500,000.00	14.07	项目资助款
印记乡村项目	中特(北京)工程技术创新中心	81,861.00	0.77	项目承办费
北京宣传文化引导基金资助项目结项验收项目	滴滴出行科技有限公司	20,000.00	0.19	差旅交通费
北京宣传文化引导基金资助项目结项验收项目	北京国际招标有限公司	31,000.00	0.29	招标代理费
北京宣传文化引导基金资助项目结项验收项目	北京动心时刻文化传媒有限公司	23,321.00	0.22	标书制作费
北京宣传文化引导基金资助项目结项验收项目	北京草桥汇丰汽车配件市场有限公司	1,800.00	0.02	车辆修理费
城市书房项目	江湖视界(北京)文化创意有限公司	460,001.00	4.32	项目承办费
冰雪文化专项基金-冬奥动画电影《奥闯雄关》(暂定名)	北京国通华体育文化有限公司	920,000.00	8.63	项目资助款

国际艺术授权专项基金-《融·合》文化 IP 与产业融合情境展	东莞和而文化创意有限公司	750,000.00	7.04	项目承办费
国际艺术授权专项基金-《融·合》文化 IP 与产业融合情境展	东莞市美在文化有限责任公司	300,000.00	2.81	项目承办费
国际艺术授权专项基金-国潮 IP 顶层设计	上海鱼自乐文化旅游发展有限公司	750,000.00	7.04	项目资助款
国际艺术授权专项基金-齐白石艺术授权规划	北京道诚金汇文化传播有限公司	450,000.00	4.22	项目资助款
国际艺术授权专项基金-齐白石艺术授权规划	北京 ARTKEY 艺术顾问有限公司	980,000.00	9.19	项目资助款
项目运营成本	北京中科服科技有限公司	7,900.00	0.07	网站服务费
项目运营成本	北京玛雅之星文化传播有限公司	30,008.50	0.28	场地租赁费
项目运营成本	北京博瑞安平汽车服务有限公司	14,611.00	0.14	车辆维修费
项目运营成本	廊坊市沐云纸制品有限公司	33,000.00	0.30	宣传材料费
合计		9,022,058.00	84.64	

6、《2020 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 2020 年度未发生作为受托人的慈善信托情况。

7、《2020 年度工作报告》三（八）委托理财

北京文化发展基金会 2020 年度未发生委托理财业务。

8、《2020 年度工作报告》三（九）投资收益

北京文化发展基金会 2020 年度发生利息收入 44,228.26 元，其中：活期存款利息收入 16,973.76 元；定期利息收入 27,254.50 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
北京雨露心花文化艺术有限公司	捐赠人
燕庐（北京）母婴文化创意有限公司	捐赠人
华视融媒体科技（北京）有限公司	捐赠人
华硕电脑（上海）有限公司	捐赠人

博华悦音（北京）文化传播有限公司	捐赠人
北京美富润得文化发展有限公司	捐赠人
刘金淮	捐赠人
李洋	捐赠人
林畅	捐赠人
姚根香	捐赠人

2020 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、《2020 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				12,000.00		12,000.00
2 至 3 年	542.22		542.22			
3 年以上	40,000.00		40,000.00	542.22		542.22
合 计	52,542.22		52,542.22	12,542.22		12,542.22

(2) 应收款项客户：

客户名称	年初数	期末数	欠款时间	欠款原
------	-----	-----	------	-----

	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(%)		因
周昌新	40,000.00	76.13			2014年	项目欠款
备用金	542.22	1.03	542.22	4.32	2017年	备用金
预付邮费	12,000.00	22.84	12,000.00	95.68	2019年	预付邮费
合计	52,542.22	100.00	12,542.22	100.00	-	-

11、《2020 年度工作报告》第二部分 2020 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	2	151,000.00	2	460,272.00
来自法人或者其他组织的捐赠	5	1,465,848.00	1	42,230.00
合计	--	1,616,848.00	--	502,502.00

二、报告使用范围说明

为了更好地理解相关信息，上述《2020 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。