

北京文化发展基金会 2021 年度 审计报告

目 录

	页 次
一、审计报告	1-3
二、基金会财务相关情况统计表	4
三、资产负债表	5
四、业务活动表	6
五、现金流量表	7
六、会计报表附注	8-20
七、管理建议书	21
八、北京神州会计师事务所营业执照复印件	

委托单位：北京文化发展基金会

审计单位：北京神州会计师事务所有限责任公司

联系电话：（010）68349193 （010）68339660

传真号码：（010）68339880-100

邮 箱：bjszcpa@foxmail.com

审计报告

神会内审[2022]119号

北京文化发展基金会：

我们审计了后附的北京文化发展基金会财务报表，包括2021年12月31日的资产负债表、2021年度的业务活动表和现金流量表以及会计报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照《基金会管理条例》和《民间非营利组织会计制度》的规定编制财务报表是北京文化发展基金会管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）做出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和做出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、基本情况

北京文化发展基金会统一社会信用代码为 53110000500309514P。于 1996 年 12 月 28 日经北京市民政局批准登记,2021 年 10 月 20 日换发基金会法人登记证书,2021 年 10 月 20 日续期至 2026 年 10 月 19 日,法定代表人:陈启刚。类型:公募。办公地址为北京市西城区闹市口大街月台胡同 18 号,业务主管单位为中国共产党北京市委员会宣传部。

四、财务状况

1、北京文化发展基金会截至 2021 年 12 月 31 日资产总额为 12,893,610.64 元,其中:货币资金 12,842,541.29 元,对外投资 0.00 元,应收款项 0.00 元,其中:应收帐款 0.00 元、其他应收款 0.00 元,固定资产原值 682,287.30 元,累计折旧 631,217.95 元,固定资产净值 51,069.35 元。

2、北京文化发展基金会截至 2021 年 12 月 31 日负债总额为 34,829.05 元,其中:流动负债 34,829.05 元、长期负债 0.00 元、受托代理负债 0.00 元。

3、北京文化发展基金会截至 2021 年 12 月 31 日净资产总额为 12,858,781.59 元,其中:限定性净资产 7,999,635.23 元,非限定性净资产 4,859,146.36 元。

4、北京文化发展基金会 2021 年度收入 12,731,917.61 元,其中:捐赠收入 9,375,300.00 元,提供服务收入 3,029,702.97 元,政府补助收入 195,608.73 元,其他收入 131,305.91 元。

5、北京文化发展基金会 2021 年度支出 8,188,024.52 元,其中:业务活动成本 7,754,210.12 元,管理费用 433,814.40 元,筹资费用 0.00 元,其他费用 0.00 元。

6、北京文化发展基金会 2021 年度公益事业支出 7,754,210.12 元,上年收入合计 6,234,205.82 元,上年收入中时间限定为上年不得使用的限定性收入 0.00 元,于上年解除时间限定的净资产 0.00 元,公益事业支出占上一年总收入的比例为 124.38%;工作人员工资福利 376,241.68 元,行政办公支出 57,572.72 元,管理费用支出占本年支出的比例为 5.30%。

五、 审计意见

我们认为，北京文化发展基金会财务报表已按照《基金会管理条例》和《民间非营利组织会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了北京文化发展基金会 2021 年 12 月 31 日的财务状况以及 2021 年度的业务活动成果和现金流量。

北京神州会计师事务所有限责任公司

地址：北京市海淀区三里河路 39 号



中国注册会计师：

中国注册会计师
李春莉
110000332035

中国注册会计师：

中国注册会计师
刘小玲
110000330569

二〇二二年二月十九日

基金会财务相关情况统计表

2021 年 12 月 31 日

基金会名称	北京文化发展基金会		
开户银行及账号	交通银行北京广安门支行 110060775018002215454（活期） 交通银行北京广安门支行 110899999603000040016（定期） 中国银行北京方庄中心支行营业部 327258736063（活期） 中国银行北京方庄中心支行营业部 331159499635（定期）		
财务机构名称	财务部		
会计机构负责人姓名	陈启刚	专业技术职称	无
会计姓名	张辉	专/兼职	专职
代理记账中介机构名称	无	代理机构主管人姓名	无
税务登记号码	53110000500309514P		
代表机构及其开户银行和账号	无		
实体	无		

资产负债表

编制单位：北京文化发展基金会

2021年12月31日

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：			
货币资产	1	13,743,499.12	12,842,541.29	短期借款	23		
短期投资	2			应付款项	24		
应收款项	3	12,542.22		应付工资	25		
预付帐款	4			应交税金	26	36,494.41	34,829.05
存货	5	42,230.00		预收账款	27	5,500,000.00	
待摊费用	6			预提费用	28		
一年内到期的长期 债权投资	7			预计负债	29		
其他流动资产	8			一年内到期的长期负 债	30		
流动资产合计	9	13,798,271.34	12,842,541.29	其他流动负债	31		
				流动负债合计	32	5,536,494.41	34,829.05
长期投资：							
长期股权投资	10			长期负债：			
长期债权投资	11			长期借款	33		
长期投资合计	12			长期应付款	34		
固定资产：				其他长期负债	35		
固定资产原价	13	668,087.30	682,287.30	长期负债合计	36		
减：累计折旧	14	614,975.73	631,217.95				
固定资产净值	15	53,111.57	51,069.35	受托代理负债：			
在建工程	16			受托代理负债	37		
文物文化资产	17			负债合计	38	5,536,494.41	34,829.05
固定资产清理	18						
固定资产合计	19	53,111.57	51,069.35				
				净资产：			
无形资产：				非限定性净资产	39	5,828,866.92	4,859,146.36
无形资产	20			限定性净资产	40	2,486,021.58	7,999,635.23
				净资产合计	41	8,314,888.50	12,858,781.59
受托代理资产：							
受托代理资产	21						
资产合计	22	13,851,382.91	12,893,610.64	负债和净资产总计	42	13,851,382.91	12,893,610.64

单位负责人：陈启刚

制表：罗雅丽

复核：张辉

业务活动表

编制单位:北京文化发展基金会

2021 年度

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	819,615.00	1,299,735.00	2,119,350.00	419,634.66	8,955,665.34	9,375,300.00
提供服务收入	2	59,405.94	3,207,920.73	3,267,326.67	59,405.94	2,970,297.03	3,029,702.97
商品销售收入	3						
政府补助收入	4	605.18	801,584.16	802,189.34	609.23	194,999.50	195,608.73
投资收益	5						
其他收入	6	45,339.81		45,339.81	131,305.91		131,305.91
收入合计	7	924,965.93	5,309,239.89	6,234,205.82	610,955.74	12,120,961.87	12,731,917.61
二、费用							
(一) 业务活动成本	8	934,853.05	9,724,647.45	10,659,500.50	438,834.45	7,315,375.67	7,754,210.12
(二) 管理费用	9	486,810.82		486,810.82	433,814.40		433,814.40
其中: 工作人员工资福利支出		321,150.16		321,150.16	376,241.68		376,241.68
行政办公支出		165,660.66		165,660.66	57,572.72		57,572.72
其他							
(三) 筹资费用	10						
(四) 其他费用	11						
费用合计	12	1,421,663.87	9,724,647.45	11,146,311.32	872,648.85	7,315,375.67	8,188,024.52
三、限定性净资产转为非限定性净资产	13						
四、净资产变动额(若为净资产减少额,以“-”号填列)	14	-496,697.94	-4,415,407.56	-4,912,105.50	-261,693.11	4,805,586.20	4,543,893.09

单位负责人: 陈启刚

制表: 罗雅丽

复核: 张辉

现金流量表

编制单位：北京文化发展基金会

2021 年度

单位：元

项 目	行次	金 额
一、业务活动产生的现金流量	1	
接受捐赠收到的现金	2	3,875,300.00
收到会费收到的现金	3	
提供服务收到的现金	4	3,060,000.00
销售商品收到的现金	5	
政府补助收到的现金	6	194,999.50
收到的其他与业务活动有关的现金	7	7,870,510.06
现金流入小计	8	15,000,809.56
提供捐赠或者资助支付的现金	9	742,230.00
支付给员工以及为员工支付的现金	10	3,625,216.47
购买商品接受劳务支付的现金	11	
支付的其他与业务活动有关的现金	12	11,520,120.92
现金流出小计	13	15,887,567.39
业务活动产生的现金净流量	14	
二、投资活动产生的现金流量	15	
收回投资所收到的现金	16	
取得投资收益所收的现金	17	
处置固定资产和产无形资产所收回的现金	18	
收到的其他与投资活动有关的现金	19	
现金流入小计	20	
购建固定资产和产无形资产所支付的现金	21	14,200.00
对外投资所支付的现金	22	
支付的其他与投资活动有关的现金	23	
现金流出小计	24	14,200.00
投资活动产生的现金流量净额	25	
三、筹资活动产生的现金流量	26	
借款所收到的现金	27	
收到的其他与筹资活动有关的现金	28	
现金流入小计	29	
偿还借款所支付的现金	30	
偿付利息所支付的现金	31	
支付的其他与筹资活动有关的现金	32	
现金流出小计	33	
筹资活动产生的现金流量净额	34	
四、汇率变动对现金的影响	35	
五、现金及现金等价物净增加额	36	-900,957.83

单位负责人： 陈启刚

制表： 罗雅丽

复核：张辉

北京文化发展基金会 会计报表附注

截至 2021 年 12 月 31 日

(除特别说明，以人民币元表述)

一、基本情况

北京文化发展基金会（以下简称本基金会）于 1996 年 12 月 28 日经北京市民政局批准登记，2021 年 10 月 20 日换发基金会法人登记证书，2021 年 10 月 20 日续期至 2026 年 10 月 19 日。统一社会信用代码：53110000500309514P。法定代表人：陈启刚。住址：北京市西城区闹市口大街月台胡同 18 号。

业务主管单位：中国共产党北京市委员会宣传部。

业务范围：募集管理使用文化发展基金，文化交流、咨询、刊物出版和文化奖项等。

二、财务报表的编制基础

本基金会财务报表的编制符合《民间非营利组织会计制度》的要求，真实、完整地反映了本基金会的财务状况、业务活动情况和现金流量。

三、主要会计政策

1、会计制度

本基金会执行中华人民共和国财政部颁发的《民间非营利组织会计制度》及其补充规定。

2、会计期间

本基金会以 1 月 1 日起 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、记账本位币

本基金会以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

本基金会会计核算以权责发生制为记账基础，资产以历史成本为计价原则。

5、外币业务核算方法

本基金会会计年度内涉及的外币经营业务，按业务实际发生日市场汇价折合为人民币记账，月末对货币性项目按月末的市场汇率进行调整，由此产生的汇兑损益，按用途及性质计入当期财务费用或予以资本化。

6、短期投资核算方法

短期投资指本基金会持有的能够随时变现并且持有时间不准备超过一年（含一年）的投资，包括股票、债券投资等。

短期投资在取得时按照投资成本计量。

处置短期投资时，应将实际取得的价款与短期投资账面价值的差额确认为当期投资损益。

7、坏账核算办法

本基金会的坏账核算采用直接转销法。

本基金会的坏账确认标准：

- （1）债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的；
- （2）债务人较长时期内未履行其偿债义务，并有足够的证据表明无法收回或收回的可能性极小。

8、存货核算方法

（1）存货分类：本基金会存货包括在日常业务活动中持有以备出售或捐赠的，或者为了出售或捐赠仍处在生产过程中的，或者将在生产、提供服务或日常管理过程中耗用的材料、物资、商品等。

（2）取得和发出的计价方法：本基金会材料、物资、商品等按取得时的实际成本计价，发出材料、物资、商品等按加权平均法计价。

（3）存货的盘存制度：

本基金会存货每年定期盘点一次。

（4）存货跌价准备的确认原则：

本基金会在期末按可变现净值与账面价值孰低确定存货的期末价值。对可变现净值低于账面价值的差额计提存货跌价准备。如下年度可变现净值回升，应在原已确认的跌价损失的金额内转回。

9、长期投资核算方法

（1）长期股权投资

本基金会长期股权投资在取得时按初始投资成本计价。对被投资单位没有控制、共同控制和重大影响的，采用成本法核算；对被投资单位具有控制、共同控制和重大影响的，采用权益法核算。

（2）长期债权投资

本基金会长期债权投资按取得时的实际成本作为初始投资成本。长期债权投资按直线法

计提利息及摊销债券折溢价。

(3) 长期投资减值准备

本基金会期末对长期投资逐项进行检查,按单项投资可回收金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备。

10、固定资产计价及其折旧方法

固定资产是指为行政管理、提供服务、生产商品或者出租目的而持有的,预计使用年限超过1年,且单位价值较高的资产。

(1) 固定资产按取得时实际成本计价。

(2) 固定资产折旧采用年限平均法计算。

年限平均法(直线法)按固定资产的原值和估计使用年限扣除残值率(原值的5%以内)确定其折旧率,年分类折旧率如下:

资产类别	使用年限	残值率	年折旧率
运输设备	4年	5%	24%
电子设备	3年	3%	32%

(3) 不计提折旧的固定资产

用于展览、教育或研究等目的的历史文物、艺术品以及其他具有文化或者历史价值并作为长期或者永久保存的典藏等,作为固定资产核算,不必计提折旧。

11、在建工程核算方法

在建工程应当按照实际发生的支出确定其工程成本,包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程等。

12、无形资产计价和摊销方法

本基金会购入或按法律程序申请取得的无形资产,按取得时的实际成本入账。各种无形资产在其有效期内按直线法摊销,具体如下:

(1) 合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的,按合同规定的年限摊销。

(2) 合同没有规定受益年限但法律有规定有效年限的,按法律规定的年限摊销。

(3) 合同没有规定受益年限法律也没有规定有效年限的,按不超过年限摊销。

13、受托代理资产

受托代理资产是指本基金会接受委托方委托从事受托代理业务而收到的资产。

14、预计负债的确认原则

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本基金会将其确认为负债，以清偿该负债所需支出的最佳估计数予以计量，并在资产负债表中单列项目予以反映：

- (1) 该义务是基金会承担的现时义务。
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出。
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

15、限定性净资产、非限定性净资产确认原则

资产或资产所产生的经济利益（如资产的投资利益和利息等）的使用受到资产提供者或者国家有关法律、行政法规所设置的时间限定或（和）用途限定，则由此形成的净资产为限定性净资产；除此之外的其他净资产，为非限定性净资产。

16、收入确认原则

收入是指民间非营利组织开展业务活动取得的、导致本期净资产增加的经济利益或者服务潜力的流入。收入应当按照其来源分为捐赠收入、政府补助收入、提供服务收入、投资收益、商品销售收入和其他收入等。

本基金会按以下规定确认收入实现，并按已实现的收入记账，计入当期损益。

基金会在确认收入时，应当区分交换交易所形成的收入和非交换交易所形成的收入。

销售商品，已将商品所有权上的主要风险和报酬转换给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入；相关收入和成本能够可靠地计量时确认收入。

提供劳务，在同一会计年度内开始并完成的劳务，应当在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，可以按照完工进度完成的工作量确认收入。

让渡资产使用权，与交易相关的经济利益能够流入；收入的金额能够可靠地计量。

无条件的捐赠或政府补助，在收到时确认收入；附条件的捐赠或政府补助，在取得捐赠资产或政府补助资产控制权时确认收入；但当基金会存在需要偿还全部或部分捐赠资产或者相应金额的现时义务时，应当根据需要偿还的金额确认一项负债和费用。

四、会计报表主要项目注释

1、货币资金

货币资金种类	币种	年初数	年末数
现金	人民币	3,085.79	0.00
银行存款	人民币	13,740,413.33	12,842,541.29
合 计		13,743,499.12	12,842,541.29

2、其他应收款

(1) 其他应收款账龄：

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						
1-2年	12,000.00		12,000.00			
2-3年						
3年以上	542.22		542.22			
合 计	12,542.22		12,542.22			

3、存货

(1) 存货明细如下：

存货种类	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
1. 原材料				
2. 库存商品				
3. 接受捐赠物资	42,230.00		42,230.00	
4. 低值易耗品				
合 计	42,230.00		42,230.00	

4、固定资产、累计折旧

(1) 固定资产类别如下：

项 目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、固定资产原价合计	668,087.30	14,200.00		682,287.30
其中：电子设备	37,300.00	14,200.00		51,500.00
运输工具	630,787.30			630,787.30
二、累计折旧合计	614,975.73	16,242.22		631,217.95
其中：电子设备	15,727.80	16,242.22		31,970.02
运输工具	599,247.93			599,247.93
三、固定资产账面价值合计	53,111.57	—	—	51,069.35
其中：电子设备	21,572.20	—	—	19,529.98
运输工具	31,539.37	—	—	31,539.37

(2) 固定资产用途如下:

用途	年初数			期末数		
	原价	累计折旧	账面价值	原价	累计折旧	账面价值
自用	668,087.30	614,975.73	53,111.57	682,287.30	631,217.95	51,069.35
出租						
公益项目						
合计	668,087.30	614,975.73	53,111.57	682,287.30	631,217.95	51,069.35

5、其他应付款

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
徐航		142,495.50	142,495.50	
合计		142,495.50	142,495.50	

6、应交税金

税费项目	年初账面余额	年末账面余额	适用税率
1. 营业税			
2. 增值税	30,495.11	29,702.97	3%
3. 企业所得税			
4. 土地增值税			
5. 城市维护建设税	1,067.33	1,039.60	7%
6. 房产税			
7. 土地使用税			
8. 印花税	502.30		
9. 教育费附加	457.42	445.54	3%
10. 地方教育附加	304.95	297.03	2%
11. 代扣代缴个人所得税	3,667.30	3,343.91	3%-45%
合计	36,494.41	34,829.05	

7、预收账款

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
1、国际艺术品专项基金	5,500,000.00		5,500,000.00	
2、北京市文化发展中心		3,000,000.00	3,000,000.00	
合计	5,500,000.00	3,000,000.00	8,500,000.00	

8、净资产

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
1、限定性净资产	2,486,021.58	12,820,984.91	7,307,371.26	7,999,635.23
2、非限定性净资产	5,828,866.92	1,592,854.59	2,562,575.15	4,859,146.36
合计	8,314,888.50	14,413,839.50	9,869,946.41	12,858,781.59

净资产比上年增加的主要原因：本年收入大于支出，使净资产增加 4,543,893.09 元。

9、 大额捐赠收入

本年度捐赠收入 9,375,300.00 元，上年度捐赠收入 2,119,350.00 元，其中累计捐款超过基金会当年捐赠收入 5%以上的捐赠单位或个人：

捐赠人	本年发生额			上年发生额		
	限定性	非限定性	小计	限定性	非限定性	小计
1. 华硕电脑（上海）有限公司	2,898,000.00	252,000.00	3,150,000.00			
其中：捐款	2,898,000.00	252,000.00	3,150,000.00			
捐物						
2. 赵珊珊	5,445,000.00	55,000.00	5,500,000.00			
其中：捐款	5,445,000.00	55,000.00	5,500,000.00			
捐物						
3. 华韵传统文化专项基金				920,000.00	80,000.00	1,000,000.00
其中：捐款				920,000.00	80,000.00	1,000,000.00
捐物						
4. 国际艺术授权专项基金				142,500.00	7,500.00	150,000.00
其中：捐款				142,500.00	7,500.00	150,000.00
捐物						
5. 支持文化发展事业项目					718,419.00	718,419.00
其中：捐款					718,419.00	718,419.00
捐物						
6. 北京青年专项基金-陈靖姑信俗文献项目				100,004.00	8,696.00	108,700.00
其中：捐款				100,004.00	8,696.00	108,700.00
捐物						
7. 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		42,230.00
其中：捐款						
捐物				42,230.00		42,230.00
8. 城市书房项目				1.00		1.00
其中：捐款				1.00		1.00
捐物						
9. 周昌新专项基金				95,000.00	5,000.00	100,000.00
其中：捐款				95,000.00	5,000.00	100,000.00
捐物						

合 计	8,343,000.00	307,000.00	8,650,000.00	1,299,735.00	819,615.00	2,119,350.00
-----	--------------	------------	--------------	--------------	------------	--------------

10、提供服务收入

项 目	本年发生额	上年发生额
1. 广告牌使用费	59,405.94	59,405.94
2. 宣传文化引导基金资助项目结项验收项目	2,970,297.03	2,970,296.97
3. 暖空间项目		237,623.76
合 计	3,029,702.97	3,267,326.67

11、政府补助收入

项 目	本年发生额	上年发生额
1. 同筑中国梦庆祝建国 70 周年美术书法摄影展项目	194,999.50	800,000.00
2. 增值税减免	609.23	2,189.34
合 计	195,608.73	802,189.34

12、其他收入

项 目	本年发生额	上年发生额
1. 利息收入	130,800.21	44,228.26
2. 个税手续费返还	505.70	1,111.55
合 计	131,305.91	45,339.81

13、业务活动成本

项 目	本年发生额	上年发生额
1. 捐赠项目成本	4,961,307.50	8,361,674.29
北京青年专项基金	1,762,777.60	
北京青年专项基金-华硕 e 创志愿者行动-新疆公益营		680,090.00
北京青年专项基金-炸裂志项目		92,010.00
北京青年专项基金-陈靖姑信俗文献项目		100,017.50
印迹乡村档案馆项目	100,016.00	81,873.30
战略规划项目	438,834.45	
周昌新专项基金	2,888.20	
周昌新专项基金-邓平祥课题项目		40,000.00
周昌新基金人员经费		83,389.34
国际艺术授权专项基金	2,357,557.15	
国际艺术授权专项基金-《融·合》文化 IP 与产业融合情景展		1,050,441.10
国际艺术授权专项基金-国潮 IP 顶层设计		750,020.00
国际艺术授权专项基金-齐白石艺术授权规划		1,430,002.00
中国人的小日子	275,958.10	

项 目	本年发生额	上年发生额
传统文化保护与发展项目	23,276.00	
项目运营成本		934,853.05
历史文化名城保护课题研究		11,205.00
华韵传统文化专项基金-百部公益电影启动仪式项目		361.00
城市书房项目		460,001.00
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
青年电影成长计划		1,517,377.50
冰雪文化专项基金-冬奥动画电影《奥闯雄关》		920,000.00
2. 提供服务成本	2,792,902.62	884,780.06
北京宣传文化引导基金资助项目结项验收项目	2,792,902.62	629,660.34
暖空间项目		255,119.72
3. 政府补助成本		1,413,046.15
同祝中国梦庆祝建国 70 周年美术书法摄影展项目		1,413,046.15
合 计	7,754,210.12	10,659,500.50

14、管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
1. 行政管理人员费用	376,241.68	321,150.16
2. 行政管理事务物品耗费和服务开支	38,620.66	20,406.23
3. 行政管理事务所用资产折旧（摊销）及运行维护费用	14,141.33	143,514.38
其中：固定资产折旧	14,141.33	
交通费		
无形资产摊销		
其他		143,514.38
4. 资产减值及处置损失		
5. 记入管理费用的税费	4,810.73	1,740.05
其中：房产税		
车船使用税		
土地使用税		
印花税	9.00	
残保金	4,801.73	1,740.05
合 计	433,814.40	486,810.82

五、理事会成员和职工的数量、变动情况以及获得的薪金等报酬情况的说明

1、列示本届理事会成员的姓名、工作单位、在本基金会领取报酬的理事人数、领取报酬的金额

序号	姓 名	理事会职务	工作单位	是否在基金会领取报酬	年报酬额
----	-----	-------	------	------------	------

序号	姓名	理事会职务	工作单位	是否在基金会领取报酬	年报酬额
1	陈启刚	理事长	市文联党组原书记	否	0.00
2	李霞	理事	北京市宣传思想文化人才发展中心(原北京市文化发展中心)原副主任	否	0.00
3	孙志钧	理事	现任北京美术家协会副主席	否	0.00
4	李大钧	理事	北京势象空间文化艺术有限公司董事长	否	0.00
5	张颖芝	理事	现任北控智慧城市科技发展有限公司总经理	否	0.00
6	殷世全	理事	现任北京音像大厦董事长	否	0.00
7	杨广馨	理事	现任北京书法家协会副主席	否	0.00
8	沈培艺	理事	现任中央戏剧学院舞剧系系主任	否	0.00

2、列示本基金会职工总数(不含支付劳务费人数)、各部门职工平均数量、工资总额、人均工资(不含支付的劳务费)

部门	职工人数			工资总额			人均工资	
	专职	兼职	小计	专职	兼职	小计	专职	兼职
业务部	4		4	477,342.64		477,342.64	119,335.66	
综合办公室	3		3	438,241.42		438,241.42	146,080.47	
活动部	9		9	1,087,741.78		1,087,741.78	120,860.20	
合计	16		16	2,003,325.84		2,003,325.84	386,276.33	

六、在计算公益事业支出比例、人员工资福利和行政办公支出比例时需要具体说明的事项

1、本基金会本年度公益事业支出 7,754,210.12 元, 上年度总收入 6,234,205.82 元, 本年度公益事业支出占上年度总收入 124.38%。

2、本基金会本年度总支出 8,188,024.52 元, 其中工作人员工资福利和行政办公支出 433,814.40 元, 占本年度总支出的比例为 5.30%

七、重大公益项目收支明细表

项目	收入	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	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	总计
1. 北京青年专项基金	2,898,000.00	42,230.00			1,720,547.60		1,762,777.60
2. 国际艺术授权专项基金	5,730,000.00	700,000.00			1,657,557.15		2,357,557.15
3. 北京宣传文化引导基金资助	2,970,297.03		2,631,034.89		161,867.73		2,792,902.62

助项目结项验收项目							
4. 印迹乡村档案馆项目					100,016.00		100,016.00
5. 周昌新专项基金	28,389.34				2,888.20		2,888.20
合 计	11,626,686.37	742,230.00	2,631,034.89	0.00	3,642,876.68		7,016,141.57

八、关联方关系及其交易的说明

1、重要关联方

关联方	关联关系
中国共产党北京市委员会宣传部	发起人、业务主管单位
华硕电脑（上海）有限公司	主要捐赠人
赵珊珊	主要捐赠人

2、关联交易

关联方	捐赠收入	捐赠支出
	本年发生额	本年发生额
华硕电脑（上海）有限公司	3,150,000.00	
赵珊珊	5,500,000.00	

3、关联债权债务往来

本基金会不存在关联债权债务往来。

九、固定资产清查明细表

名称	来源	时间	单位	数量	单价	金额	用途	备注
别克轿车	自购	2010.12.22	辆	1	368,700.00	368,700.00	自用	
奥德赛轿车	自购	2012.10.23	辆	1	262,087.30	262,087.30	自用	
戴尔电脑	自购	2019.05.31	台	1	5,000.00	5,000.00	自用	
理光复合机	自购	2019.09.30	台	1	32,300.00	32,300.00	自用	
华为笔记本电脑	自购	2021.01.16	台	1	7,100.00	7,100.00	自用	
华为笔记本电脑	自购	2021.01.16	台	1	7,100.00	7,100.00	自用	
合 计						682,287.30		

十、资产提供者设置了时间或用途限制的相关资产情况的说明

限定性资产	来源	年初金额	本年新增	本年已使用	年末金额	用途
和谐社区专项基金	捐赠	107,173.08			107,173.08	项目款
宋庄专项基金	捐赠	172,383.40			172,383.40	项目款
艺术北京专项基金	捐赠	240,850.31			240,850.31	项目款
青年艺术发展专项基金	捐赠	3,610.64			3,610.64	项目款
小泽征尔专项基金	捐赠	1,038,548.60			1,038,548.60	项目款
中间艺术区专项基金	捐赠	181,992.60			181,992.60	项目款

国际艺术品专项基金	捐赠	166,191.00			166,191.00	项目款
贾起家专项基金	捐赠	9,035.32			9,035.32	项目款
培艺艺术基金	捐赠	205,913.36			205,913.36	项目款
今日艺术专项基金	捐赠	107,978.31			107,978.31	项目款
艺术惠民专项基金	捐赠	278,540.94	15,000.00	1,500.00	292,040.94	项目款
时代艺术专项基金	捐赠	165,389.06			165,389.06	项目款
公益社区专项基金	捐赠	820.30			820.30	项目款
北京青年专项基金	捐赠	52,873.50	2,898,000.00	1,762,777.60	1,188,095.90	项目款
青年电影扶持专项基金	捐赠	19.00			19.00	项目款
印记乡村档案馆项目	捐赠	102,496.70		100,016.00	2,480.70	项目款
青年电影成长计划项目	捐赠	163,542.62			163,542.62	项目款
暖·空间项目	提供服务	40,171.60			40,171.60	项目款
名城保护课题研究项目	捐赠	172,795.00			172,795.00	项目款
同筑中国梦项目	政府补助	-877,526.95	877,526.95			项目款
周昌新专项基金	捐赠	-28,389.34	40,389.34	2,888.20	9,111.80	项目款
华韵传统文化专项基金	捐赠	919,639.00			919,639.00	项目款
青年影展项目	捐赠	9,300.00			9,300.00	项目款
国际艺术授权专项基金	捐赠	-3,087,963.10	5,037,000.00	1,664,557.15	284,479.75	项目款
中国人的小日子项目	捐赠		140,966.00	140,924.10	41.90	项目款
传统文化保护与发展项目	捐赠		23,276.00	23,276.00		项目款
北京宣传文化引导基金资助项目结项验收项目	提供服务	2,340,636.63	3,788,826.62	3,611,432.21	2,518,031.04	项目款
合计		2,486,021.58	12,820,984.91	7,307,371.26	7,999,635.23	

十一、受托代理业务情况的说明

本基金会无受托代理业务。

十二、重大资产减值情况的说明

本基金会无重大资产减值情况。

十三、公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产的说明

本基金会无公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产。

十四、接受劳务捐赠情况的说明

本基金会无接受劳务捐赠情况。

十五、对外承诺和或有事项情况的说明

本基金会无对外承诺和或有事项。

十六、资产负债表日后非调整事项的说明

本基金会无资产负债表日后非调整事项。

十七、需要说明的其他事项

上述二〇二一年度会计报表和会计报表有关附注，系我们按《民间非营利组织会计制度》编制。

基金会名称：北京文化发展基金会

单位负责人：陈启刚

财务负责人：张辉

日期：2022年2月19日

日期：2022年2月19日

管理建议书

北京文化发展基金会：

对你基金会无管理建议。

北京神州会计师事务所有限责任公司

地址：北京市海淀区三里河路 39 号



中国注册会计师：

中国注册会计师
李春莉
110000332035

中国注册会计师：

中国注册会计师
刘小玲
110000330569

二〇二二年二月十九日