

北京扬帆公益基金会

2022 年度审计报告

普洋审字[2023]153 号

目 录	页 次
一、审计报告	1-3
二、2022 年 12 月 31 日资产负债表	4
三、2022 年度业务活动表	5
四、2022 年度现金流量表	6
五、会计报表附注	7-22
六、银行对账单	23-26
七、会计师事务所营业执照复印件	27-30

委托单位：北京扬帆公益基金会

审计单位：北京普洋会计师事务所

地 址：石景山阜石路 166 号泽洋大厦 929 室

电 话：010-88909850

传 真：010-88909300

审计报告

普洋审字[2023]153号

北京扬帆公益基金会：

一、 审计意见

我们审计了北京扬帆公益基金会会计报表，包括2022年12月31日的资产负债表，2022年度的业务活动表、现金流量表以及相关会计报表附注。

我们认为，后附的会计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，公允反映了北京扬帆公益基金会2022年12月31日的财务状况以及2022年度的经营成果和现金流量。

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“注册会计师对会计报表审计的责任”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，我们独立于北京扬帆公益基金会，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、 管理层对会计报表的责任

北京扬帆公益基金会管理层（以下简称管理层）负责按照《民间非营利组织会计制度》的规定编制会计报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使会计报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制会计报表时，管理层负责评估北京扬帆公益基金会的持续经营能力，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

非管理层计划清算北京扬帆公益基金会、终止运营或别无其他现实的选择。

四、注册会计师对会计报表审计的责任

我们的目标是对会计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。错报可能由于舞弊或错误所导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响会计报表使用者依据会计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，我们运用了职业判断，并保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的会计报表重大错报风险，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。

（二）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。

（三）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。

（四）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，就可能导致对北京扬帆公益基金会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会计报表中的相关披露；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北京扬帆公益基金会不能持续经营。

（五）评价会计报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价会计报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）我们与管理层就计划的审计范围、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。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二三年五月六日

资产负债表

编制单位:北京扬帆公益基金会

2022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	1,768,667.25	922,285.20	短期借款	23		
短期投资	2	300,000.00	1,300,000.00	应付款项	24	271,140.43	18,478.63
应收款项	3		39,420.01	应付工资	25	24,203.47	33,356.76
预付账款	4		184,999.00	应交税金	26	212.64	751.56
存货	5	121,355.13	5,265.26	预收账款	27		
待摊费用	6		29,565.00	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	2,190,022.38	2,481,534.47	其他流动负债	31		
				流动负债合计	32	295,556.54	52,586.95
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	3,879.00	57,378.00	长期负债合计	36		
减:累计折旧	14		5,654.05				
固定资产净值	15	3,879.00	51,723.95	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	295,556.54	52,586.95
固定资产清理	18						
固定资产合计	19						
				净资产:			
无形资产:				非限定性净资产	39	1,432,417.76	1,556,103.41
无形资产	20			限定性净资产	40	465,927.08	924,568.06
受托代理资产:				净资产合计	41	1,898,344.84	2,480,671.47
受托代理资产	21						
资产合计	22	2,193,901.38	2,533,258.42	负债和净资产总计	42	2,193,901.38	2,533,258.42

单位负责人:

翟南

财务负责人:

李洪英

制表人:

王媛媛

业务活动表

编制单位：北京扬帆公益基金会

2022 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	5,600.00	9,547,798.77	9,553,398.77	64,247.03	4,625,688.42	4,689,935.45
会费收入	2						
提供服务收入	3						
商品销售收入	4						
政府补助收入	5						
投资收益	6	929.93		929.93	3,510.18		3,510.18
其他收入	7	629.49		629.49	1,606.00		1,606.00
收入合计	8	7,159.42	9,547,798.77	9,554,958.19	69,363.21	4,625,688.42	4,695,051.63
二、费用							
（一）业务活动成本	9	9,266,049.12		9,266,049.12	3,657,995.84		3,657,995.84
（二）管理费用	10	199,309.04		199,309.04	454,729.16		454,729.16
（三）筹资费用	11						
（四）其他费用	12						
费用合计	13	9,465,358.16		9,465,358.16	4,112,725.00		4,112,725.00
三、限定性净资产转为非限定性净资产	14	9,081,871.69	-9,081,871.69		4,167,047.44	-4,167,047.44	
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	15	-376,327.05	465,927.08	89,600.03	123,685.65	458,640.98	582,326.63

单位负责人：

张杨

财务负责人：

牛秋英

制表人：

王媛媛

现金流量表

编制单位：北京扬帆公益基金会

2022 年度

单位：元

项 目	行次	上期金额	本期金额
一、业务活动产生的现金流量：	1		
接受捐赠收到的现金	2	9,453,648.77	4,689,935.45
收到会费收到的现金	3		
提供服务收到的现金	4		
销售商品收到的现金	5		-0.01
政府补助收到的现金	6		
收到的其他与业务活动有关的现金	7	386,510.91	228,193.96
现金流入小计	8	9,840,159.68	4,918,129.40
提供捐赠或者资助支付的现金	9	1,489,263.05	3,134,425.94
支付给员工以及为员工支付的现金	10	95,664.44	386,546.60
购买商品接受劳务支付的现金	11	5,935,199.12	764,139.03
支付的其他与业务活动有关的现金	12	284,436.56	429,411.06
现金流出小计	13	7,804,563.17	4,714,522.63
业务活动产生的现金净流量	14	2,035,596.51	203,606.77
二、投资活动产生的现金流量	15		
收回投资所收到的现金	16	700,000.00	500,000.00
取得投资收益所收到的现金	17	929.93	3,510.18
处置固定资产和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	700,929.93	503,510.18
购建固定资产和无形资产所支付的现金	21	3,879.00	53,499.00
对外投资所支付的现金	22	1,000,000.00	1,500,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	23		
现金流出小计	24	1,003,879.00	1,553,499.00
投资活动产生的现金流量净额	25	-302,949.07	-1,049,988.82
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	1,732,647.44	-846,382.05

单位负责人：

财务负责人：

制表人：

北京扬帆公益基金会

2022 年度会计报表附注

(除特别说明，以人民币元表述)

一、基本情况

北京扬帆公益基金会(以下简称“本基金会”)经北京市民政局批准,于 2019 年 5 月 14 日成立的非公募基金会,有效期限为 2021 年 5 月 18 日至 2024 年 5 月 13 日,注册资金为人民币 200 万元。业务主管单位:无。统一社会信用代码为 53110000MJ0179732T,法定代表人为翟扬,住所为北京市通州区临河里 1 号楼 6 层 1 单元 618。

业务范围:资助贫困家庭、贫困残疾人生活;资助贫困学生就学、贫困患者就医;资助自然灾害、事故灾难和公共卫生事件等突发事件造成损害的救助。

截至 2022 年 12 月 31 日本基金会无分支、代表机构。

二、会计报表的编制基础

本基金会管理层对基金会持续运营能力评估后,认为本基金会不存在可能导致对持续运营产生重大疑虑的事项或情况,本基金会会计报表是按照持续运营假设为基础编制的。

三、遵循《民间非营利组织会计制度》的声明

本基金会会计报表的编制符合《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、业务活动成果和现金流量。

四、重要会计政策、会计估计的说明

1、会计期间

本基金会以 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

2、记账本位币

本基金会以人民币为记账本位币。

3、记账基础和计价原则

本基金会的会计核算以权责发生制为基础，资产以实际成本计量。

4、外币业务核算方法

本基金会会计年度内涉及的外币收支业务，按业务发生当日的市场汇价折合为人民币记账，年末对货币性项目按年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筹资费用或予以资本化。

5、短期投资

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）投资，包括股票投资、债券投资、短期理财等。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投资损益。

6、应收款项

本基金会的应收款项包括：应收票据、应收账款和其他应收款等。期末，分析应收款项的可收回性，以很可能发生的坏账金额计提坏账准备。

（1）坏账确认标准

①债务人死亡或破产，以其遗产或破产财产清偿后，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。

7、存货

（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、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）存货取得和发出的计价方法

本基金会取得存货按实际成本计价。存货在发出时，应当根据实际情况采用个别计价法，确定发出存货的实际成本。

（3）存货的盘存制度

本基金会存货在半年末、年末进行盘点。

8、固定资产

（1）固定资产确认标准

固定资产是指本基金会为行政管理、提供服务、生产预计使用年限超过 1 年，且单位价值较高的有形资产。

(2) 固定资产初始计量

固定资产按取得时的实际成本计价。

(3) 固定资产折旧

固定资产折旧采用年限平均法计算，即按固定资产的原值和估计使用年限扣除残率确定其折旧率，年分类折旧率如下：

资产类别	使用年限	残值率	年折旧率
办公家具	5 年	5%	19.00%
电子设备	3 年	5%	31.67%

(4) 不计提折旧的资产

本基金会用于展览、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，作为文物文化资产核算，不计提折旧。

9、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。

10、收入确认原则

收入是指本基金会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。收入按照其来源分为捐赠收入、提供服务收入、商品销售收入、政府补助收入、投资收益、其他收入。本基金会在确认收入时，应区分交换交易所形成的收入和非交换交易所形成的收入。

(1) 交换交易所形成的收入，包括商品销售收入、提供劳务收入、让渡资产使用权等收入。本基金会对交换交易产生的收入按以下方法确认收入实现：

①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，也没有对已出售的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入本会；相关收入和成本能够可靠地计量时确认收入。

②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，可以按照完工进度或完成的工作量确认收入。

③让渡资产使用权：与交易相关的经济利益能够流入本基金会；收入的金额能够可靠地计量。

(2) 非交换交易所形成的收入，包括捐赠收入和政府补助收入，对非交换交易所形成的收入本基金会按以下方法确认：

①对于无条件的捐赠或政府补助，在收到时确认收入；

②对于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，应当根据需偿还的金额确认一项负债和费用。

③接受捐赠的非货币性资产，应当以其公允价值确认收入。捐赠方在捐赠时，注明捐赠非货币性资产公允价值的证明，如果不能提供上述证明，接受捐赠方不得开具公益性捐赠票据，不确认为捐赠收入。

④本基金会接受的劳务捐赠，不确认为收入。

11、成本费用划分原则

本基金会的支出分为业务活动成本、管理费用、筹资费用、其他费用。

(1) 业务活动成本核算本基金会为了实现业务活动目标、开展项目活动或者提供服务所发生的费用。

(2) 管理费用核算本基金会为组织和管理业务活动所发生的各项费用。

(3) 筹资费用核算本基金会为筹集业务活动所需资金而发生的费用。

(4) 其他费用核算基金会发生的无法归属到业务活动成本、管理费用或筹资费用中的费用。

五、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		
银行存款	人民币	1,768,666.10	922,285.05
其他货币资金	人民币	1.15	0.15
合 计	—	1,768,667.25	922,285.20

2、短期投资

短期投资种类	年初数			年末数		
	账面余额	计提跌价准	账面价值	账面余额	计提跌价准	账面价值
银行理财	300,000.00		300,000.00	1,300,000.00		1,300,000.00
合 计	300,000.00		300,000.00	1,300,000.00		1,300,000.00

3、应收款项

(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				39,420.01		39,420.01
1-2 年						
2-3 年						
3 年以上						
合计				39,420.01		39,420.01

(2) 应收款项客户

客户名称		年初数		年末数		欠款	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	时间	
1	北京市京六源商务服务有限公司第一分公司			39,420.00	99.99%	2022 年	房屋押金
2	北京市红十字基金会			0.01	0.01%	2022 年	
合计				39,420.01	100%	—	—

4. 预付账款

(1) 预付账款账龄

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				184,999.00		184,999.00
1-2 年						
2-3 年						
3 年以上						
合计				184,999.00		184,999.00

(2) 预付账款客户

客户名称	年初数		年末数		欠款时间	欠款原因
	账面余额	占预付账款总额的比例	账面余额	占预付账款总额的比例		
1 长春市康赢商贸有限公司			134,699.00	72.81%	2022 年	未结算
2 北京益恒社会工作			50,000.00	27.03%	2022 年	未收到
3 北京市京六源商务服务有限公司			300.00	0.16%	2022 年	押金
合计			184,999.00	100.00%	—	—

5. 存货

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
库存商品	121,355.13	2,192,847.88	2,308,937.75	5,265.26
合计	121,355.13	2,192,847.88	2,308,937.75	5,265.26

6. 待摊费用

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
房租		29,565.00		29,565.00
合计		29,565.00		29,565.00

7. 固定资产

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、固定资产原价				
其中：电子设备	3,879.00	53,499.00		57,378.00
合计	3,879.00	53,499.00		57,378.00
二、累计折旧				
其中：电子设备		5,654.05		5,654.05
合计		5,654.05		5,654.05
三、固定资产账面净值				
其中：电子设备	3,879.00	47,844.95		51,723.95
合计	3,879.00	47,844.95		51,723.95

8. 应付账款

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
零肆壹贰科技有限公司		1,560.00		1,560.00

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
北京市朝阳区永恒社会工作事务所	10,000.00		10,000.00	0.00
北京市紧急救援协会	10,000.00			10,000.00
东莞善速商贸有限公司	118,800.00		118,800.00	0.00
北京普洋会计师事务所	5,000.00		5,000.00	0.00
社保个人承担部分	842.9	26,152.62	23,577.89	3,417.63
公积金个人承担部分		12,120.00	9,900.00	2,220.00
武广霞	618		618	0.00
都海郎	1,263.00		1263	0.00
宛嵬	1,765.70	2,000.00	3,765.70	0.00
詹景淇		180	180	0.00
牛铁英	122,850.83	144,029.87	265,599.70	1,281.00
合计	271,140.43	186,042.49	438,704.29	18,478.63

9. 应付工资

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
工资	24,203.47	440,761.44	431,608.15	33,356.76
合计	24,203.47	440,761.44	431,608.15	33,356.76

10. 应交税金

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
个人所得税	212.64	6,788.93	6,250.01	751.56
合计	212.64	6,788.93	6,250.01	751.56

11. 预收账款

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
北京市红十字基金会		419,504.90	419,504.90	
陈文静		10,000.00	10,000.00	
合计		429,504.90	429,504.90	

12. 净资产

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
非限定性净资产	1,432,417.76	4,236,410.65	4,112,725.00	1,556,103.41
限定性净资产	465,927.08	4,625,688.42	4,167,047.44	924,568.06
合计	1,898,344.84	8,862,099.07	8,279,772.44	2,480,671.47

13. 捐赠收入

项目	上年发生额	本年发生额
限定性捐赠收入	9,547,798.77	4,625,688.42
非限定性捐赠收入	5,600.00	64,247.03
合计	9,553,398.77	4,689,935.45

(1) 接受捐赠情况

项目	现金	非现金	合计
限定性捐赠收入	4,525,788.42	99,900.00	4,625,688.42
其中：常熟市启弘纺织实业有限公司		81,000.00	81,000.00
上海莫小仙食品股份有限公司		18,900.00	18,900.00
北京市红十字基金会	3,854,927.44		3,854,927.44
中国儿童少年基金会	294,728.95		294,728.95
北京市行远公益基金会	359,632.03		359,632.03
山东省中投慈善公益基金会	16,500.00		16,500.00
非限定性捐赠收入	64,247.03		64,247.03
其中：北京市红十字基金会	54,247.03		54,247.03
贺峻霖粉丝陈文静	10,000.00		10,000.00
合计	4,590,035.45	99,900.00	4,689,935.45

(2) 大额捐赠收入

2022 年度本基金会捐赠收入总额 4,689,935.45 元，其中占捐赠收入总额 5%以上或者 500 万元以上的大额捐赠单位或个人的大额捐赠收入列示如下：

捐赠人	本年捐赠额（人民币元）		用途
	现金	非现金	
北京市红十字基金会捐赠	3,909,174.47		救灾救助等
合计	3,909,174.47		—

14、投资收益

项目	上年发生额	本年发生额
银行理财利息收入	929.93	3,510.18
合计	929.93	3,510.18

15、其他收入

项目	上年发生额	本年发生额
利息	629.49	1,594.33
其他		11.67
合计	629.49	1,606.00

16、业务活动成本

(1) 业务活动成本列示

项目	上年发生额	本年发生额
公益活动成本：		
腾讯-红帆驰援吉林疫情		770,849.77
微公益-红帆驰援百色疫情		367,554.00
32 支付宝-泸定地震红帆在行动		309,884.00
支付宝-为重病患者重铸希望		192,000.00
腾讯-自闭症儿童快乐成长	15,000.00	188,711.20
微公益-雅安地震红帆在行动		169,675.00
腾讯 99-助大病患者重获新生	1,889,148.61	161,110.74
支付宝-红帆守护一线防疫 005		160,282.31
微公益-慢游号-守护孤独症患者儿		150,634.34
助重症患者抗击病魔		105,413.36
微公益-聚力困境儿童俊哲筑光计划		90,310.92
微公益-水患无情扬帆紧急驰援	1,431,370.70	89,100.00
腾讯-红帆支援抗击疫情		82,970.15
北长滩村物资捐赠		81,000.00
腾讯-姐姐我想吃草莓		69,669.04
微公益-抗洪救灾红帆救援		69,173.80
微公益-扬帆盒子俊哲美育同行		65,586.88
腾讯-扬帆盒子七彩画童年		56,721.13
支付宝-河南水灾情牵一线	1,943,229.33	54,900.00
支付宝-助大病患者重获新生	442,000.00	50,000.00
支付宝-给藏区孩子的温暖包		46,973.00
腾讯-救灾英雄急盼救助		40,443.00
抖音-支援灾区红帆在行动		34,500.00
微公益-红帆行动紧急驰援吉林疫情		33,217.00
2022-030 益帆重疾援助计划		31,064.54
支付宝-山西灾后水泥专募	9,000.00	29,000.00
腾讯-守护疫情下的环卫工人		25,500.00
微公益-红帆驰援瑞丽保障民众生活		23,599.92

项目	上年发生额	本年发生额
支援四川泸定赈灾莫小仙		18,900.00
微公益-红帆支援一线防疫		17,830.00
31 微公益-甘孜泸定地震红帆在行动		17,107.64
腾讯-事实孤儿筑光计划		14,169.53
腾讯-助航航回到校园		12,666.18
支付宝-援助河南灾后家庭	131,569.33	7,000.00
腾讯-为困境重疾家庭助力		6,284.16
腾讯-妈妈为女儿泣血求助		6,221.54
支付宝-帮星星的孩子圆梦		3,080.00
微公益-蓝帆计划关爱孤独症儿童		2,596.00
腾讯-抗洪抢险红帆在救援		1,836.69
支付宝-关爱自闭症		280.00
微公益-事实孤儿筑光计划		128.00
微公益-帮环卫工人迎战酷暑		52.00
水滴-河南汛情紧急支援	1,347,988.52	
支付宝-红帆救灾行动驰援山西水灾	1,002,285.10	
支付宝-为重患儿助力	193,190.00	
腾讯-山西水灾红帆在行动	152,592.90	
微公益-红帆救灾行动驰援山西	121,900.00	
微公益-玛多地震急需温暖包	117,348.96	
北京 1KG 助学	107,800.00	
腾讯-地震无情天佑漾濞	104,420.00	
微公益-泸县 6.0 级地震	101,000.00	
河南抗洪救灾	99,750.00	
支付宝-扬帆救灾驰援泸县	28,404.00	
腾讯-想给孩子一个家	8,033.83	
关爱自闭症	5,623.10	
扬帆盒子七彩画童年	4,081.00	
腾讯-助顶梁柱站起来	3,908.64	
支付宝-助力社区发展	3,181.13	
腾讯-家庭主妇盼急救	2,160.60	
腾讯-一家之主艰难求医路	1,063.37	
合计	9,266,049.12	3,657,995.84

(2) 资助其他基金会

2022 年无资助其他基金会。

(3) 重大公益项目收支表

项目名称	收入	支出					
		直接或委托其 他组织资助给	为提供慈 善服务和	使用房 屋、设	为管理慈善 项目发生的	其他 费用	总计

		受益人的款物	实施慈善项目发生的人员报酬、志愿者补贴和保险	备、物资发生的相关费用	差旅、物流、交通、会议、培训、审计、评估等费用		
腾讯-红帆驰援吉林疫情	776,053.60	689,154.40	52,662.17		25,802.70	3,230.50	770,849.77
微公益-红帆驰援百色疫情	396,618.51	337,000.00	29,920		634.00		367,554.00
支付宝-泸定地震红帆在行动	318,653.14	279,884.00				30,000.00	309,884.00
合计	1,491,325.25	1,306,038.40	82,582.17		26,436.70	33,230.50	1,448,287.77

(4) 重大公益项目大额支付对象

2022 年未发生重大公益项目大额支付对象。

17、管理费用

项目	上年发生额	本年发生额
行政管理人员费用	81,921.61	230,969.26
行政管理事务物品耗费和服务开支	114,462.43	216,183.09
行政管理事务所用资产折旧（摊销）及运行维护费用	2,725.00	5,654.05
记入管理费用的税费		1,922.76
合计	199,309.04	454,729.16

18、筹资费用

2022 年未发生筹资费用。

19、其他费用

2022 年未发生其他费用。

六、工作人员工资福利

1、工作人员工资薪酬发放情况

本基金会本年度员工总人数为 12 人，共发放工资总额为 386,546.60 元。

2、理事会成员在基金会领取报酬的情况

理事会成员姓名	工作单位	在基金会任职	年报酬额（元）
翟扬	天津瑞鸿科技有限公司	理事长	-
牛铁英	北京扬帆公益基金会	副理事长	55,000.00
王建祥	北京扬帆公益基金会	秘书长	-
张海静	赤峰市松山区嘉行公益服务中心	理事	-
段树娟	天津瑞鸿科技有限公司	理事	-
汤珍珍	赤峰市松山区嘉行公益服务中心	监事	-

七、固定资产清查明细表

名称	来源	时间	单位	数量	金额	用途	备注
服务器	购置	2022 年	个	1	3,879.00	办公	
电脑	购置	2022 年	个	5	50,000.00	办公	
照相机	购置	2022 年	个	1	3,499.00	办公	
合计	—	—	—	—	57,378.00	—	—

八、资产提供者设置了时间限制或用途限制的资产情况的说明

来源	项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
北京市红十字基金会	支付宝-关爱自闭症		23,125.07	280.00	22,845.07
	腾讯 99-助大病患者重获新生	16,314.32	185,484.79	201,799.11	
	支付宝-援助河南灾后家庭	94,286.26	54,473.38	148,759.64	
	支付宝-红帆救灾行动驰援山西水灾	60,450.65	625.91	61,076.56	
	腾讯-山西水灾红帆在行动	10,268.94	1,583.94	11,852.88	
	支付宝-山西灾后水泥专募		40,724.16	40,724.16	
	支付宝-助力社区发展		3,209.51		3,209.51
	支付宝-助大病患者重获新生	273,672.56	209,387.82	483,060.38	
	微公益-红帆救灾行动驰援山西	10,934.35		10,934.35	
	微公益-红帆驰援百色疫情		396,618.51	367,554.00	29,064.51

来源	项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
	微公益-红帆驰援瑞丽保障民众生活		23,953.95	23,953.95	
	微公益-红帆支援一线防疫		47,831.85	17,830.00	30,001.85
	腾讯-红帆支援抗击疫情		105,795.17	66,470.15	39,325.02
	支付宝-红帆守护一线防疫 005		158,482.00	158,482.00	
	支付宝-为重病患者重铸希望		193,030.00	193,030.00	
	腾讯-红帆驰援吉林疫情		776,053.60	770,849.77	5,203.83
	腾讯-守护疫情下的环卫工人		12,562.84	12,562.84	
	腾讯-妈妈为女儿泣血求助		6,559.66	6,559.66	
	微公益-慢游号-守护孤独症患者		223,135.73	150,634.34	72,501.39
	腾讯-姐姐我想吃草莓		238,648.87	69,669.04	168,979.83
	微公益-扬帆盒子俊哲美育同行		85,237.85	85,237.85	
	微公益-雅安地震红帆在行动		166,007.69	166,007.69	
	助重症患者抗击病魔		105,413.36	105,413.36	
	腾讯-事实孤儿筑光计划		170,439.63	14,169.53	156,270.10
	微公益-抗洪救灾红帆救援		117,903.28	69,173.80	48,729.48
	微公益-聚力困境儿童俊哲筑光计划		185,841.97	90,310.92	95,531.05
	微公益-蓝帆计划关爱孤独症儿童		2,796.83	2,796.83	
	微公益-红帆行动紧急驰援吉林疫情		33,279.97	33,279.97	
	微公益-帮环卫工人迎战酷暑		56.26	56.26	
	腾讯-救灾英雄急盼救助		68,072.64	40,443.00	27,629.64
	2022-030 益帆重疾援助计划		49,800.13	31,064.54	18,735.59
	31 微公益-甘孜泸定地		160,225.79	17,107.64	143,118.15

来源	项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
	震红帆在行动				
	支付宝-帮星星的孩子圆梦		3,548.23	3,080.00	468.23
	支付宝-事实孤儿筑梦微光		3,257.72		3,257.72
	支付宝-扬帆盒子美育伴童年		1,069.72		1,069.72
	微公益-事实孤儿筑光计划		689.61	128	561.61
	小计	465,927.08	3,854,927.44	3,470,852.22	850,002.30
北京市行远公益基金会	支付宝-给藏区孩子的温暖包		40,978.89	40,978.89	
	32 支付宝-泸定地震红帆在行动		318,653.14	309,884.00	8,769.14
	小计		359,632.03	350,862.89	8,769.14
常熟市启弘纺织实业有限公司	北长滩村物资捐赠		81,000.00	81,000.00	
上海莫小仙食品股份有限公司	支援四川泸定赈灾莫小仙		18,900.00	18,900.00	
中国儿童少年基金会	腾讯-扬帆盒子七彩画童年		56,728.95	56,721.13	7.82
	腾讯-自闭症儿童快乐成长		238,000.00	188,711.20	49,288.80
	小计		294,728.95	245,432.33	49,296.62
山东省中投慈善公益基金会	腾讯-红帆支援抗击疫情		16,500.00	16,500.00	
合计		465,927.08	4,625,688.42	4,167,047.44	924,568.06

限制条件：根据《北京市红十字基金会与北京杨帆公益基金会关于联合公益项目-公益机构年度合作协议》规定“项目资金使用，乙方应按照项目申请指引表中规定的预算内容、标准和资金数额以及计划开展的活动，使用项目资金。

九、关联方方面

本基金会 2022 年度无关联方交易。

十、重大资产减值情况的说明

本基金会 2022 年度无重大资产减值情况。

本基金会 2022 年度无重大资产减值情况。

十一、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 2022 年度无公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产。

十二、接受劳务捐赠情况的说明

本基金会 2022 年度无接受劳务捐赠。

十三、对外承诺和或有事项情况的说明

本基金会 2022 年度无对外承诺和或有事项。

十四、资产负债表日后非调整事项的说明

本基金会 2022 年度无资产负债表日后非调整事项。

十五、需要说明的其他事项

本基金会 2022 年度无需要说明的其他事项。

上述 2022 年度会计报表和会计报表附注，系我们按《民间非营利组织会计制度》编制，已经理事会批准。

基金会名称：北京扬帆公益基金会（盖章）

基金会法人：（签名）



财务负责人：（签名）



日期：二〇二三年五月六日

日期：二〇二三年五月六日



营业执照

(副本) (1-1)

统一社会信用代码

91110109740071672A



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多信息、
备案、许可、监
管信息

名称 北京普洋会计师事务所

类型 普通合伙企业

执行事务合伙人 于冲

经营范围 审计企业会计报表,验证企业注册资本(金),办理企业合并、分立、清算事项中的审计业务,出具有关报告;基本建设会计预结(决算)审计验证,法律、法规规定的其他审计业务;施工咨询业务;办理资产评估业务。(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

成立日期 2002年07月05日

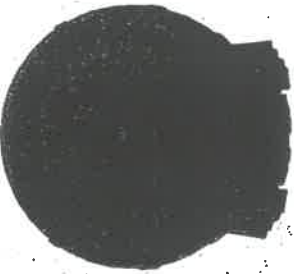
合伙期限 2002年07月05日 至 2032年07月04日

主要经营场所 北京市门头沟区双峪路35号院2号15层1706



登记机关

2020年09月10日



证书序号: 0012080

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

名称: 北京普洋会计师事务所

首席合伙人: 于冲

主任会计师:

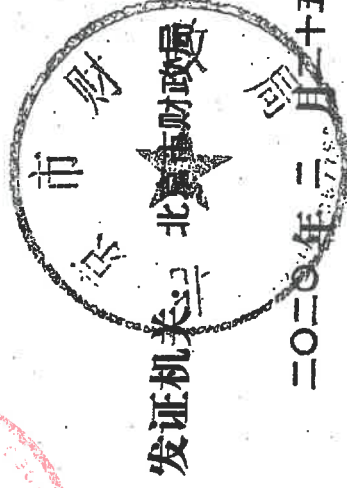
经营场所: 北京市门头沟区双峪路35号院2号15层1706

组织形式: 普通合伙

执业证书编号: 11000259

批准执业文号: 京财协(2002)1102号

批准执业日期: 2002年06月11日



中华人民共和国财政部制

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d



姓名	于冲
Full name	于冲
性别	男
Sex	男
出生日期	1969年2月21日
Date of birth	1969年2月21日
工作单位	北京京昊会计师事务所
Working unit	北京京昊会计师事务所
身份证号码	230103690221327
Identity card No.	230103690221327

