

北京市海淀区教育基金会

审 计 报 告

大信审字[2022]第 1-00672 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路 1 号
学院国际大厦 15 层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

审计报告

大信审字[2022]第 1-00672 号

北京市海淀区教育基金会：

我们审计了后附的北京市海淀区教育基金会财务报表，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市海淀区教育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

北京市海淀区教育基金会统一社会信用代码为 53110000500308781R。法定代表人为郭涵，地址为北京市海淀区丹棱街 10 号新海大厦 516 室，业务主管单位为北京市海淀区人民政府。

四、财务状况

1、北京市海淀区教育基金会截止 2021 年 12 月 31 日资产总额为 36,160,713.92 元，其中：货币资金 34,855,168.60 元，应收款项 630,000.00 元，其中：预付账款 630,000.00 元，固定资产原值 160,342.51 元，累计折旧 85,383.33 元，固定资产净值 74,959.18 元。

2、北京市海淀区教育基金会截止 2021 年 12 月 31 日负债总额为 678,041.45 元，其中：流动负债 678,041.45 元，长期负债 0.00 元。

3、北京市海淀区教育基金会截止 2021 年 12 月 31 日净资产总额为 35,482,672.47 元，其中：限定性净资产 23,338,631.89 元，非限定性净资产 12,144,040.58 元。

4、北京市海淀区教育 2021 年度收入 40,499,676.89 元，其中：捐赠收入 40,170,352.15 元，其他收入 329,324.74 元。

北京市海淀区教育 2021 年度支出 18,059,902.10 元，其中：业务活动成本 16,351,042.92 元，管理费用 1,708,859.18 元。

5、北京市海淀区教育 2021 年度公益事业支出 16,351,042.92 元，上年收入合计 19,591,001.74 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 83.46%；工作人员工资福利 1,127,013.28 元，行政办公支出 581,845.90 元，工作人员工资福利和行政办公支出占本年支出的比例为 9.46%。

五、审计意见

我们认为，北京市海淀区教育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市海淀区教育基金会 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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国 · 北京

中国注册会计师：

中国注册会计师
郭海兰
110001022131

中国注册会计师：

中国注册会计师
尹冬
110003480001

二〇二二年二月十六日