

# 北京博能志愿公益基金会

## 2023 年度

### 审计报告

#### 目 录

	页 次
一、审计报告	1-3
二、资产负债表	4
三、业务活动表	5
四、现金流量表	6
五、财务报表附注	7-21

委托单位：北京博能志愿公益基金会  
审计单位：中通会计师事务所有限责任公司  
联系电话：66036883/13701255937  
传真电话：66036229  
邮 箱：ztcpx@126.com



中通会计师事务所  
地址 (Add): 北京西城区西长安街丙 17 号  
北京图书大厦 2512 房间  
电话 (Tel): 010-66036229 66036883  
传真 (Fax): 010-66036229  
邮编 (Post): 100031 邮箱: ztcpax@126.com

ZHONG TONG CERTIFIED  
PUBLIC ACCOUNTANTS  
Add: Room 2512 Beijing Books Building  
Xicheng DISTRICT Beijing ,CHINA

# 审计报告

中通审字 (2024) 41号

北京博能志愿公益基金会:

## 一、 审计意见

我们审计了北京博能志愿公益基金会 (以下简称“贵基金会”) 的财务报表, 包括 2023 年 12 月 31 日的资产负债表, 2023 年度的业务活动表和现金流量表以及财务报表附注。

我们认为, 后附的财务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, 公允反映了贵基金会 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 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“注册会计师对财务报表审计的责任”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, 我们独立于贵基金会, 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、 管理层和治理层对财务报表的责任

贵基金会管理层 (以下简称“管理层”) 负责按照《民间非营利组织会计制



中通会计师事务所  
地址 (Add): 北京西城区西长安街丙 17 号  
北京图书大厦 2512 房间  
电话 (Tel): 010-66036229 66036883  
传真 (Fax): 010-66036229  
邮编 (Post): 100031 邮箱: ztcpax@126.com

**ZHONG TONG CERTIFIED  
PUBLIC ACCOUNTANTS**  
Add: Room 2512 Beijing Books Building  
Xicheng DISTRICT Beijing ,CHINA

度》的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵基金会的持续运营能力，披露与持续运营相关的事项（如适用），并运用持续运营假设，除非管理层计划清算贵基金会、终止运营或别无其他现实的选择。治理层负责监督贵基金会的财务报告过程。

#### 四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务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财务报表使用者依据财务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，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险；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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 对管理层使用持续运营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计



# 中通会计师事务所

地址 (Add): 北京西城区西长安街丙 17 号  
北京图书大厦 2512 房间

电话 (Tel): 010-66036229 66036883

传真 (Fax): 010-66036229

邮编 (Post): 100031 邮箱: ztcpax@126.com

# ZHONG TONG CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

Add: Room 2512 Beijing Books Building  
Xicheng DISTRICT Beijing ,CHINA

证据,就可能导致对贵基金会持续运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财务报表中的相关披露;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贵基金会不能持续运营。

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

我们与治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**  
**郭凤君**  
**100000560746**

中国注册会计师:

**中国注册会计师**  
**沈玉环**  
**110002120017**

二〇二四年一月二十六日

# 资产负债表

2023 年 12 月 31 日

会民非 01 表

编制单位：北京博能志愿公益基金会

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：			
货币资金	1	899,523.57	1,434,469.71	短期借款	61		
短期投资	2	3,353,057.77	3,300,000.00	应付款项	62	-3,834.40	107,248.00
应收款项	3	11,600.00	16,600.00	应付工资	63		
预付账款	4			应交税金	65	17,440.00	14,847.68
存货	8	15,000.00	15,000.00	预收账款	66		
待摊费用	9			预提费用	71		
一年内到期的长期 债权投资	15			预计负债	72		
其他流动资产	18			一年内到期的长期 负债	74		
流动资产合计	20	4,279,181.34	4,766,069.71	其他流动负债	78		
				流动负债合计	80	13,605.60	122,095.68
长期投资：							
长期股权投资	21			长期负债：			
长期债权投资	24			长期借款	81		
长期投资合计	30			长期应付款	84		
固定资产：				其他长期负债	88		
固定资产原价	31			长期负债合计	90		
减：累计折旧	32						
固定资产净值	33			受托代理负债：			
在建工程	34			受托代理负债	91		
文物文化资产	35			负债合计	100	13,605.60	122,095.68
固定资产清理	38						
固定资产合计	40						
				净资产：			
无形资产：				非限定性净资产	101	4,265,575.74	4,643,974.03
无形资产	41			限定性净资产	105		
				净资产合计	110	4,265,575.74	4,643,974.03
受托代理资产：							
受托代理资产	51						
长期待摊费用：							
长期待摊费用	52						
资产合计	60	4,279,181.34	4,766,069.71	负债和净资产总计	120	4,279,181.34	4,766,069.71

单位负责人：翟雁

复核：温惠平

制表：王青

# 业务活动表

2023 年度

会民非 02 表

编制单位：北京博能志愿公益基金会

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	5,341,798.53	0.00	5,341,798.53	10,622,693.45	0.00	10,622,693.45
会费收入	2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
提供服务收入	3	578,419.80	0.00	578,419.80	216,768.32	0.00	216,768.32
商品销售收入	4	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
政府补助收入	5	2,000.00	0.00	2,000.00	3,200.00	0.00	3,200.00
投资收益	6	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他收入	9	5,150.48	0.00	5,150.48	6,823.31	0.00	6,823.31
收入合计	11	5,927,368.81	0.00	5,927,368.81	10,849,485.08	0.00	10,849,485.08
二、费用							
（一）业务活动成本	12	4,821,255.22	0.00	4,821,255.22	10,215,606.01	0.00	10,215,606.01
其中：捐赠项目成本		4,584,882.24	0.00	4,584,882.24	10,050,684.13		10,050,684.13
提供服务成本		234,372.98	0.00	234,372.98	159,965.68		159,965.68
商品销售成本		0.00	0.00	0.00			0.00
政府补助成本		2,000.00	0.00	2,000.00	4,956.20		4,956.20
税金及附加		0.00	0.00	0.00			0.00
（二）管理费用	21	126,680.03	0.00	126,680.03	225,219.76	0.00	225,219.76
（三）筹资费用	24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（四）其他费用	28	0.00	0.00	0.00	30,261.02	0.00	30,261.02
费用合计	35	4,947,935.25	0.00	4,947,935.25	10,471,086.79	0.00	10,471,086.79
三、限定性净资产转为非限定性净资产	40			0.00			0.00
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	45	979,433.56	0.00	979,433.56	378,398.29	0.00	378,398.29

单位负责人：翟雁

复核：温惠平

制表：王青

# 现金流量表

2023 年度

会民非 03 表

编制单位：北京博能志愿公益基金会

单位：元

项目	行次	上年数	本年数
一、业务活动产生的现金流量：			
接受捐赠收到的现金	1	5,341,798.53	10,622,693.45
收到会费收到的现金	2		
提供服务收到的现金	3	578,419.80	218,936.00
销售商品收到的现金	4		
政府补助收到的现金	5	2,000.00	3,200.00
收到的其他与业务活动有关的现金	8	3,194.64	54,881.08
现金流入小计	13	5,925,412.97	10,899,710.53
提供捐赠或者资助支付的现金	14	4,132,744.68	10,165,606.01
支付给员工以及为员工支付的现金	15	742,137.49	144,313.14
购买商品接受劳务支付的现金	16	69,685.24	
支付的其他与业务活动有关的现金	19	15,000.00	54,845.24
现金流出小计	23	4,959,567.41	10,364,764.39
业务活动产生的现金净流量	24	965,845.56	534,946.14
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金	25		
取得投资收益所收的现金	26		
处置固定资产和无形资产所收回的现金	27		
收到的其他与投资活动有关的现金	30		
现金流入小计	34		
购建固定资产和无形资产所支付的现金	35		
对外投资所支付的现金	36	600,000.00	
支付的其他与投资活动有关的现金	39		
现金流出小计	43	600,000.00	
投资活动产生的现金流量净额	44	-600,000.00	
三、筹资活动产生的现金流量			
借款所收到的现金	45		
收到的其他与筹资活动有关的现金	48		
现金流入小计	50		
偿还借款所支付的现金	51		
偿付利息所支付的现金	52		
支付的其他与筹资活动有关的现金	55		
现金流出小计	58		
筹资活动产生的现金流量净额	59		
四、汇率变动对现金的影响	60		
五、现金及现金等价物净增加额	61	365,845.56	534,946.14

单位负责人：翟雁

复核：温惠平

制表：王青

# 北京博能志愿公益基金会

## 2023 年度财务报表附注

(除特别说明, 金额以人民币元表述)

### 一、基本情况

北京博能志愿公益基金会(以下简称“本基金会”)是经北京市民政局批准,于2016年12月6日成立的非公募基金会,并于2016年12月6日认定为慈善组织,原始基金为人民币贰佰万元,统一社会信用代码为53110000MJ01770677,证书有效期为2021年12月2日至2026年12月1日,法定代表人为翟雁,住所为北京市朝阳区朝阳门外大街甲10号3层3050室。

业务主管单位:无。

业务范围:(一)资助扶贫、济困、扶老、救孤等公益项目;(二)资助专业志愿领域的公益活动。

截至2023年12月31日,本基金会无分支、代表机构。

### 二、财务报表的编制基础

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,本基金会财务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

本基金会以每年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，按业务发生时的汇率折合为人民币记账，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）的投资，包括股票投资、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。

### 6. 应收款项

本基金会的应收款项包括：应收票据、应收账款、其他应收款。

#### （1）坏账准备计提方法

本基金会的坏账核算方法采用备抵法，期末，本基金会分析应收款项的可收回性，对预计可能产生的坏账损失计提坏账准备，确认坏账损失并计入当期费用。计提坏账准备的范围主要包括应收账款和其他应收款等应收款项。本基金会本年末计提坏账准备。

#### （2）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，本基金会发出存货按个别计价法计价。

#### (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的原则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，并冲减当期费用。

### 8. 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，也没有对已售出的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入本基金会；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；

③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。

④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，应当提供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，接受捐赠方不得向捐赠方开具公益性捐赠票据，不确认为捐赠收入。

⑤本基金会接受的劳务捐赠，不确认为收入。

## 9. 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、财务报表主要项目注释

### 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	899,523.57	1,434,469.71
其他货币资金	人民币		
合计		899,523.57	1,434,469.71

### 2. 短期投资

短期投资种类	年初数			年末数		
	账面余额	计提跌价准备	账面净值	账面余额	计提跌价准备	账面净值
银行理财产品	3,353,057.77		3,353,057.77	3,300,000.00		3,300,000.00
合计	3,353,057.77		3,353,057.77	3,300,000.00		3,300,000.00

### 3. 应收款项

应收款项类别	年初数			年末数		
	账面余额	坏账准备	账面净值	账面余额	坏账准备	账面净值
应收账款	0.00		0.00	5,000.00		5,000.00

应收款项类别	年初数			年末数		
	账面余额	坏账准备	账面净值	账面余额	坏账准备	账面净值
其他应收款	11,600.00		11,600.00	11,600.00		11,600.00
合计	11,600.00		11,600.00	16,600.00		16,600.00

### 3.1. 应收账款

#### 3.1.1. 应收账款账龄

账龄	年初数			年末数		
	账面余额	坏账准备	账面净值	账面余额	坏账准备	账面净值
1年以内				5,000.00		5,000.00
1-2年						
2-3年						
3年以上						
合计				5,000.00		5,000.00

#### 3.1.2. 应收账款主要债务人

债务人名称	年初数		年末数		欠款时间	欠款原因
	账面余额	占其他应收款总额的比例	账面余额	占其他应收款总额的比例		
北京性病艾滋病防治协会	0.00	0.00%	5,000.00	100.00%	2023年12月	未收项目款
合计	0.00	0.00%	5,000.00	100.00%	—	—

### 3.2. 其他应收款

#### 3.2.1. 其他应收款账龄

账龄	年初数			年末数		
	账面余额	坏账准备	账面净值	账面余额	坏账准备	账面净值
1年以内						
1-2年						
2-3年	11,600.00		11,600.00			
3年以上				11,600.00		11,600.00
合计	11,600.00		11,600.00	11,600.00		11,600.00

#### 3.2.2. 其他应收款主要债务人

债务人名称	年初数		年末数		欠款时间	欠款原因
	账面余额	占其他应收款总额的比例	账面余额	占其他应收款总额的比例		
房租押金	11,600.00	100.00%	11,600.00	100.00%	2020年1月	押金

债务人名称	年初数		年末数		欠款时间	欠款原因
	账面余额	占其他应收款总额的比例	账面余额	占其他应收款总额的比例		
合计	11,600.00	100.00%	11,600.00	100.00%	—	—

#### 4. 存货

##### 4.1. 存货分类

存货种类	年初数	本年增加	本年减少	年末数
库存商品				
其中：接受捐赠物资	15,000.00	0.00	0.00	15,000.00
合计	15,000.00	0.00	0.00	15,000.00

#### 5. 应付款项

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
应付账款	0.00	112,000.00	0.00	112,000.00
其他应付款	-3,834.40	99,971.75	100,889.35	-4,752.00
合计	-3,834.40	211,971.75	100,889.35	107,248.00

##### 5.1. 应付账款主要债权人

债权人名称	年末数	账龄	款项内容	未偿还原因
霍家营社区青年志愿者服务队	8,000.00	1年以内	项目资助款	北京民生领域V创投项目未付款
北京市海淀区融爱融乐心智障碍者家庭支持中心	8,000.00	1年以内	项目资助款	北京民生领域V创投项目未付款
北京市志援应急救援服务中心	8,000.00	1年以内	项目资助款	北京民生领域V创投项目未付款
北京安建社区治理促进中心	8,000.00	1年以内	项目资助款	北京民生领域V创投项目未付款
北京同心互惠社工服务中心	6,000.00	1年以内	项目资助款	北京民生领域V创投项目未付款
北京懋德社会工作服务中心	6,000.00	1年以内	项目资助款	北京民生领域V创投项目未付款
北京市丰台区好家社会服务中心	6,000.00	1年以内	项目资助款	北京民生领域V创投项目未付款
北京市乐益融社会工作事务所	6,000.00	1年以内	项目资助款	北京民生领域V创投项目未付款
北京市门头沟区光彩公益发展中心	6,000.00	1年以内	项目资助款	北京民生领域V创投项目未付款
北京泽丰社会工作发展中心	6,000.00	1年以内	项目资助款	北京民生领域V创投项目未付款
北京市丰台区右安门窦珍志愿服务联合会	6,000.00	1年以内	项目资助款	北京民生领域V创投项目未付款
北京市社会心理工作联合会	6,000.00	1年以内	项目资助款	北京民生领域V创投项目未付款

债权人名称	年末数	账龄	款项内容	未偿还原因
北京市通州区德仁社区心理服务中心	4,000.00	1年以内	项目资助款	北京民生领域V创投项目未付款
北京市丰台区小溪社会工作事务所	4,000.00	1年以内	项目资助款	北京民生领域V创投项目未付款
北京三晋社会工作服务中心	4,000.00	1年以内	项目资助款	北京民生领域V创投项目未付款
北京市朝阳区望京李楠社会工作事务所	4,000.00	1年以内	项目资助款	北京民生领域V创投项目未付款
北京翰潮慈善基金会	4,000.00	1年以内	项目资助款	北京民生领域V创投项目未付款
北京枫林社会工作发展中心	4,000.00	1年以内	项目资助款	北京民生领域V创投项目未付款
北京睦友社会工作发展中心	4,000.00	1年以内	项目资助款	北京民生领域V创投项目未付款
北京市众合社会工作事务所	4,000.00	1年以内	项目资助款	北京民生领域V创投项目未付款
合计	112,000.00	——	——	——

## 5.2. 其他应付款主要债权人

债权人名称	年末数	账龄	款项内容	未偿还原因
住房公积金	-4,752.00	1年以内	住房公积金	时间差异
合计	-4,752.00	——	——	——

## 6. 应交税金

税费项目	税率	年初数	年末数
增值税	3%	0.00	2,167.68
城市维护建设税		0.00	0.00
教育费附加		0.00	0.00
企业所得税		0.00	0.00
个人所得税	超额累进税率	17,440.00	12,680.00
土地使用税		0.00	0.00
车船使用税		0.00	0.00
房产税		0.00	0.00
土地增值税		0.00	0.00
印花税		0.00	0.00
地方教育附加		0.00	0.00
合计	—	17,440.00	14,847.68

## 7. 净资产

### 7.1. 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	4,265,575.74	4,917,437.80	4,539,039.51	4,643,974.03

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
限定性净资产	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	4,265,575.74	4,917,437.80	4,539,039.51	4,643,974.03

## 7.2. 净资产变动原因分析

(1) 当年收支结余378,398.29元，影响净资产增加378,398.29元。

(2) 其他增加（减少）净资产原因：无。

## 8. 捐赠收入

### 8.1. 捐赠收入列示

项目	本年发生额	上年发生额
限定性捐赠收入	0.00	0.00
其中：货币捐赠	0.00	0.00
非货币捐赠	0.00	0.00
非限定性捐赠收入	10,622,693.45	5,341,798.53
其中：货币捐赠	10,622,693.45	5,341,798.53
非货币捐赠	0.00	0.00
合计	10,622,693.45	5,341,798.53

### 8.2. 接收捐赠情况

项目	现金	实物折合	合计
一、本年度捐赠收入	10,622,693.45	0.00	10,622,693.45
(一) 来自境内的捐赠	10,622,693.45	0.00	10,622,693.45
其中：来自境内自然人的捐赠	18,693.60	0.00	18,693.60
来自境内法人或者其他组织的捐赠	10,603,999.85	0.00	10,603,999.85
(二) 来自境外的捐赠	0.00	0.00	0.00
其中：来自境外自然人的捐赠	0.00	0.00	0.00
来自境外法人或者其他组织的捐赠	0.00	0.00	0.00
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)	0.00	0.00	0.00
合计	10,622,693.45	0.00	10,622,693.45

### 8.3. 接受其他基金会捐赠

基金会名称	金额	货币或非货币	款项用途
腾讯公益慈善基金会	1,899,020.00	货币	用于慈善项目

基金会名称	金额	货币或非货币	款项用途
中国志愿服务基金会	26,064.85	货币	用于慈善项目
中华思源工程基金会	388,000.00	货币	用于慈善项目
北京京潮基金会	15,000.00	货币	用于慈善项目
北京字节跳动公益基金会	3,345,850.00	货币	用于慈善项目
爱心单位	729,580.00	货币	用于慈善项目
合计	6,403,514.85	—	—

#### 8.4. 大额捐赠收入

2023 年度捐赠收入总额 10,622,693.45 元，其中占捐赠收入总额 5% 以上的大额捐赠收入列示如下：

捐赠方	本年发生额			捐款用途
	限定性	非限定性	合计	
腾讯公益慈善基金会	0.0	1,899,020.00	1,899,020.00	用于慈善项目
其中：货币捐赠	0.0	1,899,020.00	1,899,020.00	
非货币捐赠	0.0	0.00	0.00	
北京字跳网络技术有限公司	0.0	3,999,985.00	3,999,985.00	用于慈善项目
其中：货币捐赠	0.0	3,999,985.00	3,999,985.00	
非货币捐赠	0.0	0.00	0.00	
北京字节跳动公益基金会	0.00	3,345,850.00	3,345,850.00	用于慈善项目
其中：货币捐赠	0.00	3,345,850.00	3,345,850.00	
非货币捐赠	0.00	0.00	0.00	
爱心单位	0.00	729,580.00	729,580.00	用于慈善项目
其中：货币捐赠	0.00	729,580.00	729,580.00	
非货币捐赠	0.00	0.00	0.00	
合计	0.00	9,974,435.00	9,974,435.00	—

#### 9. 提供服务收入

项目	本年发生额	上年发生额
项目服务收入	216,768.32	578,419.80
合计	216,768.32	578,419.80



**10. 政府补助收入**

项目	本年发生额	上年发生额
党建经费	3,200.00	2,000.00
合计	3,200.00	2,000.00

**11. 其他收入**

项目	本年发生额	上年发生额
利息收入	3,563.82	2,386.32
减免税收入	1,759.49	2,764.16
扩岗补贴	1,500.00	0.00
合计	6,823.31	5,150.48

**12. 业务活动成本****12.1. 业务活动成本列示**

项目	本年发生额	上年发生额
捐赠项目成本	10,050,684.13	4,584,882.24
提供服务成本	159,965.68	234,372.98
商品销售成本	0.00	0.00
政府补助支出	4,956.20	2,000.00
业务税金及附加	0.00	0.00
合计	10,215,606.01	4,821,255.22

**12.2. 资助其他基金会**

基金会名称	金额	货币或非货币	款项用途
北京润保芳德公益基金会	822,425.00	货币	用于公益项目
北京市众安公益基金会	641,550.00	货币	用于公益项目
中国志愿服务基金会	256,700.00	货币	用于公益项目
北京守望者环保基金会	252,450.00	货币	用于公益项目
天津市妇女儿童发展基金会	223,349.50	货币	用于公益项目
北京市晓更助残基金会	203,000.00	货币	用于公益项目
浙江省妇女儿童基金会	125,400.00	货币	用于公益项目
沈阳市华易公益基金会	86,000.00	货币	用于公益项目
友成企业家乡村发展基金会	24,000.00	货币	用于公益项目
爱德基金会	12,100.00	货币	用于公益项目

基金会名称	金额	货币或非货币	款项用途
北京亿天使公益基金会	10,100.00	货币	用于公益项目
北京美新路公益基金会	9,250.00	货币	用于公益项目
中国红十字基金会	5,950.00	货币	用于公益项目
深圳市广电公益基金会	4,350.00	货币	用于公益项目
山东省中投慈善公益基金会	3,200.00	货币	用于公益项目
中国器官移植发展基金会	3,200.00	货币	用于公益项目
安徽仁爱公益基金会	700.00	货币	用于公益项目
深圳市吉祥缘慈善基金会	500.00	货币	用于公益项目
安徽实践家文教慈善基金会	450.00	货币	用于公益项目
上海联劝公益基金会	100.00	货币	用于公益项目
合计	2,684,774.50	—	—

## 12.3. 重大公益慈善项目收支表

项目名称	收入	支出					总计
		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	
志愿服务标准化建设	1,200,000.00	35,675.06	495,574.59	0.00	65,123.84	0.00	596,373.49
腾讯技术公益志愿者平台-专 业志愿服务发展计划	699,020.00	210,201.48	358,153.97	0.00	15,991.15	0.00	584,346.60
跳跳糖公益伙伴赋能计划	3,999,985.00	3,659,097.45	19,400.00	0.00	40,482.62	9,000.00	3,727,980.07
2023年跳跳糖公益伙伴赋能计 划—志愿伙伴计划	2,746,150.00	2,564,299.50	0.00	0.00	0.00	0.00	2,564,299.50
2023年北京市民生领域志愿服 务V创投项目	729,580.00	601,782.77	85,624.00	0.00	7,826.90	0.00	695,233.67
合计	9,374,735.00	7,071,056.26	958,752.56	0.00	129,424.51	9,000.00	8,168,233.33

说明：满足下列条件之一的公益项目应填列上表：

- 1、捐赠(资助)超过 50 万元的慈善项目；
- 2、其它理事会认为重大的公益慈善项目。

## 12.4. 重大公益慈善项目大额支付对象

项目	大额支付对象	支付金额	占年度公益支出%	用途
2023年跳跳糖公益伙伴赋 能计划—志愿伙伴计划	北京同心互惠社工服务中心	312,175.00	3.11%	用于公益项目
2023年跳跳糖公益伙伴赋 能计划—志愿伙伴计划	北京市众安公益基金会	278,950.00	2.78%	用于公益项目
2023年跳跳糖公益伙伴赋 能计划—志愿伙伴计划	天津市妇女儿童发展基金会	223,349.50	2.22%	用于公益项目

项目	大额支付对象	支付金额	占年度公益支出%	用途
2023年跳跳糖公益伙伴赋能计划—志愿伙伴计划	上海聚善慈善超市	126,500.00	1.26%	用于公益项目
2023年北京市民生领域志愿服务V创投项目	北京海淀区融爱融乐智障者家庭支持中心	40,000.00	0.40%	用于公益项目
2023年北京市民生领域志愿服务V创投项目	北京安建社区治理促进中心	40,000.00	0.40%	用于公益项目
2023年北京市民生领域志愿服务V创投项目	北京市志援助应急救援服务中心	40,000.00	0.40%	用于公益项目
2023年北京市民生领域志愿服务V创投项目	北京市昌平霍家营社区青年志愿者服务队	40,000.00	0.40%	用于公益项目
腾讯技术公益志愿者平台-专业志愿服务发展计划	苏州工业园绿色光年科普服务中心	32,000.00	0.32%	用于公益项目
腾讯技术公益志愿者平台-专业志愿服务发展计划	北京互联社会组织资源中心	32,000.00	0.32%	用于公益项目
腾讯技术公益志愿者平台-专业志愿服务发展计划	辉县市文化志愿者协会	32,000.00	0.32%	用于公益项目
腾讯技术公益志愿者平台-专业志愿服务发展计划	重庆市江津阳光社会服务中心	32,000.00	0.32%	用于公益项目
腾讯技术公益志愿者平台-专业志愿服务发展计划	北京星能公益基金会	32,000.00	0.32%	用于公益项目
跳跳糖公益伙伴赋能计划	北京润保芳德公益基金会	685,650.00	6.82%	用于公益项目
跳跳糖公益伙伴赋能计划	北京市众安公益基金会	362,600.00	3.61%	用于公益项目
跳跳糖公益伙伴赋能计划	北京新艺动社会工作发展中心	256,100.00	2.55%	用于公益项目
合计	—	2,565,324.50	25.52%	—

**13. 管理费用**

项目	本年发生额	上年发生额
行政管理费用	139,553.14	102,500.00
行政管理事务物品耗费和服务开支	85,666.62	24,180.03
行政管理事务所用资产折旧（摊销）及运行维护费用	0.00	0.00
资产减值及处置损失	0.00	0.00
记入管理费用的税费	0.00	0.00
捐赠退回	0.00	0.00
合计	225,219.76	126,680.03

**14. 其他费用**

项目	本年发生额	上年发生额
银行手续费	362.35	0.00
以前年度残保金	29,898.67	0.00
合计	30,261.02	0.00

**六、工作人员工资福利****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
翟雁	北京博能志愿公益基金会	理事长	59,200.00
零慧	友成企业家乡村发展基金会	副理事长	0.00
吕敏杰	北京博能志愿公益基金会	秘书长	153,440.00
彭艳	智慧货运中心	理事	0.00
姜玉芹	北京盈飞教育科技有限公司	理事	0.00
吴立东	爱立信中国有限公司	理事	0.00
汤敏	友成企业家乡村发展基金会	理事	0.00
杨育红	北京市中伦律师事务所	理事	0.00
刘培培	中国营养学会	理事	0.00
韩俊魁	北京师范大学	理事	0.00
杨团	中国社会科学院社会学研究所	理事	0.00
合计			212,640.00

**七、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**

本基金会无资产提供者设置了时间或用途限制的相关资产。

**八、重大资产减值情况的说明**

本基金会无重大资产减值情况。

**九、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、接受劳务捐赠情况的说明**

本基金会无接受劳务捐赠情况。

**十一、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。

**十二、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。

**十三、需要说明的其他事项**

本基金会无其他事项说明。

上述2023年度财务报表和财务报表附注，系我们按《民间非营利组织会计制度》有关规定编制，并经理事会审议通过。

基金会名称：北京博能志愿公益基金会（盖章）

基金会法定代表人：（签名）

财务负责人：（签名）

日期：2024年1月26日