

北京博能志愿公益基金会  
2023 年度  
财务相关情况专项说明的审核报告

目 录

- 一、财务相关情况专项说明的审核报告
- 二、财务相关情况专项说明
- 三、会计师事务所营业执照复印件

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

传真号码：66036229

邮 箱：ztcpax@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

# 北京博能志愿公益基金会 2023 年度财务相关情况专项说明的审核报告

中通专审字 (2024) 38 号

## 北京博能志愿公益基金会:

我们按照中国注册会计师审计准则审计了北京博能志愿公益基金会 (以下简称“贵单位”) 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, 并于 2024 年 1 月 26 日出具了中通审字 (2024) 41 号无保留意见的审计报告。

根据《中华人民共和国慈善法》(主席令第 43 号) 等有关文件的规定, 贵单位编制了后附的 2023 年度财务相关情况专项说明。如实编制和披露 2023 年度财务相关情况专项说明并确保其真实性、合法性及完整性是贵单位管理层的责任。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 2023 年度财务相关情况专项说明是否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 2023 年度财务相关情况专项说明, 以及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 2023 年度财务相关情况专项说明与我们审计贵单位 2023 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。

本审核报告仅供贵单位向北京市民政局报送 2023 年度年检报告时使用, 未经本事务所书面同意, 不得用于其他用途。



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:

2024 年 1 月 26 日

中国注册会计师  
沈玉环  
11000120017

# 北京博能志愿公益基金会

## 2023 年度财务相关情况专项说明

根据《中华人民共和国慈善法》（主席令第 43 号）等有关文件的规定，北京博能志愿公益基金会（以下简称本单位）编制 2023 年度财务相关情况专项说明如下。本单位已进行了真实、充分的披露和分析说明。

### 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			
其中：来自境外自然人的捐赠			
来自境外法人或其他组织的捐赠			
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	
腾讯公益慈善基金会	1,899,020.00		用于慈善项目
北京字跳网络技术有限公司	3,999,985.00		用于慈善项目
北京字节跳动公益基金会	3,345,850.00		用于慈善项目
爱心单位	729,580.00		用于慈善项目
合计	9,974,435.00		—

说明：

大额捐赠收入中的捐赠人是指本年度累计捐赠超过基金会当年捐赠收入 5% 以上或者 500 万以上的捐赠单位或个人。

捐赠人如要求不公开姓名、名称的，可以其他代号代替，其他捐赠信息要公开。

### 二、公开募捐情况

无。

### 三、慈善活动支出和管理费用情况

项目	数额
上年末净资产	4,265,575.74
本年度总支出	10,471,086.79
本年度用于慈善活动的支出	10,050,684.13
管理费用	225,219.76
其他支出	195,182.90
本年度慈善活动支出占上年末净资产的比例	235.62%（本年）281.07%（前三年末净资产）
本年度管理费用占总支出的比例	2.15%

说明：其他支出 195,182.90 元，为业务活动成本中的政府补助成本 4,956.20 元、提供服务成本 159,965.68 元及其他费用 30,261.02 元。

### 四、重大公益慈善项目收支明细表

项目名称	收入	支出					其他费用	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			
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 1：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。

说明 2：重大公益慈善项目名称应与公益项目开展情况表中项目名称一致。

## 五、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
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%	—

## 六、委托理财

本单位 2023 年度对外投资中委托理财详细情况列示如下：

受托人	受托人法定代表人	受托人是否具有金融机构资质	委托金额	委托期限	收益确定方式	当年实际收益金额	当年实际收回金额
中国银行股份有限公司	葛海蛟	是	3,300,000.00	无固定期	浮动	0.00	0.00
合计			3,300,000.00			0.00	0.00

## 七、投资收益

无。

## 八、关联方关系及关联方交易

### （一）关联方关系的认定标准

关联方关系是指一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上受同一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。发起人、理事主要来源单位（1/5 以上理事来自该单位）、对外投资的被投资方、共同投资方、主要捐赠人等，以及其他在实质上与基金会存在重大控制或重大影响关系的单位或个人，构成关联方。

### （二）关联方关系

关联方	与基金会关系
彭艳	发起人
翟雁	发起人
零慧	发起人
赵峻	发起人
陈阳	发起人
陈娇娜	发起人
苗青	发起人
叶颖	发起人
腾讯公益慈善基金会	主要捐赠人
北京字跳网络技术有限公司	主要捐赠人
北京字节跳动公益基金会	主要捐赠人
爱心单位	主要捐赠人

(三) 关联方交易

关联方	基金会向关联方资助产品和提供劳务		基金会向关联方采购产品和购买服务		基金会接受关联方捐赠
	本年发生额 (元)	余额 (元)	本年发生额 (元)	余额 (元)	
腾讯公益慈善基金会					1,899,020.00
北京字跳网络技术有限公司					3,999,985.00
北京字节跳动公益基金会					3,345,850.00
爱心单位					729,580.00
合计					9,974,435.00

(四) 关联方未结算应收项目余额

无。

(五) 关联方未结算预付项目余额

无。

(六) 关联方未结算应付项目余额

无。

(七) 关联方未结算预收项目余额

无。

北京博能志愿公益基金会

2024年1月26日