

# 北京市体育基金会 2022 年度 专项信息审核报告

## 目 录

一、专项信息审核报告

二、北京京诚会计师事务所有限责任公司营业执照副本复印件

委托单位：北京市体育基金会

审计单位：北京京诚会计师事务所有限责任公司

联系电话：010-62252264

传真号码：010-62252145

# 北京市体育基金会 专项信息审核报告

京诚会审字[2023]第 8034-2 号

北京市体育基金会：

我们接受委托，在审计了贵基金会的 2022 年度财务报表（包括 2022 年 12 月 31 日资产负债表，2022 年度的业务活动表和现金流量表以及财务报表附注）的基础上，审核了贵基金会编制的《2022 年度工作报告》中涉及的财务专项信息。并于 2023 年 2 月 25 日出具了无保留意见的审计报告，报告文号为“京诚会审字[2023]第 8034-1 号”。

## 一、管理层的责任

按照《中华人民共和国慈善法》、《基金会管理条例》(国务院令第 400 号)等有关文件的规定，贵基金会应向登记管理机关报送年度工作报告，年度工作报告应当包括：财务会计报告、注册会计师审计报告，开展募捐、接受捐赠、提供资助等情况以及人员和机构的变动情况等。编制年度工作报告是贵基金会管理层的责任，这种责任包括设计、执行和维护与编制和列报与年度工作报告有关的内部控制、采用适当的编制基础并使其公允反映。

## 二、注册会计师的责任

我们的责任是在对贵基金会年度财务报表实施审计的基础上，对贵基金会编制的《2022 年度工作报告》中涉及的财务专项信息进行审核，对其是否遵循了《中华人民共和国慈善法》、《基金会管理条例》的规定发表审核意见。我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了审核工作。执业准则要求我们遵守职业道德规范，计划和执行审核工作以对贵基金会是否按照相关规定编制《2022 年度工作报告》中涉及的财务专项信息，以及所载财务专项信息与经审计的年度财务报表中所披露的相关内容在重大方面存在不一致的情况获取合理保证。审核工作涉及实施审核程序，以获取相关的审核证据。

我们相信，我们获取的审核证据是充分、适当的，为发表审核意见提供了基础。

### 三、《2022 年度工作报告》中涉及的财务专项信息

#### 1、慈善活动支出及管理费用情况

##### (1) 慈善活动支出、管理费用支出比例

项 目	金额单位：元	
	数	额
上年度实际收入合计	15,882,077.30	
调整后的上年度总收入	15,882,077.30	
本年度总支出	21,353,812.30	
本年度用于慈善活动的支出	17,750,845.47	
管理费用	1,476,091.01	
其他支出	2,126,875.82	
本年度慈善活动支出占上年度总收入的比例（占前三年收入平均数的比例）	111.77%	(88.73%)
本年度管理费用占总支出的比例	6.91%	

##### (2) 在计算慈善活动支出、管理费用支出比例时需要说明的事项

2022 年度业务活动成本合计 19,877,721.29 元，其中包括捐赠项目成本 17,750,845.47 元、提供服务成本 2,126,875.82 元。

#### 2、接受捐赠情况、大额捐赠收入情况

##### (1) 接受捐赠情况

项目	金额单位：元		
	现金	非现金	合计
一、本年度捐赠收入	3,056,068.03		3,056,068.03
（一）来自境内的捐赠	3,056,068.03		3,056,068.03
其中：来自境内自然人的捐赠	15,668.03		15,668.03
来自境内法人或者其他组织的捐赠	3,040,400.00		3,040,400.00
（二）来自境外的捐赠			
其中：来自境外自然人的捐赠			
来自境外法人或者其他组织的捐赠			
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赠与）			

## (2) 大额捐赠收入情况

本表列示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	本年捐赠额 (人民币元)		用途
	现金	非现金	
北京首都旅游集团有限责任公司	800,000.00		用于北京市桥牌协会所属的各项桥牌赛事及公益宣传所需开支
王府井集团股份有限公司	500,000.00		
北京首旅酒店(集团)股份有限公司	500,000.00		
北京京能清洁能源电力股份有限公司	180,000.00		
青岛百洋医药股份有限公司	400,000.00		北京元老网球运动协会专项基金
北京清盟足球俱乐部有限公司	600,000.00		北京市体育场馆专项基金

## 3、重大公益项目收支明细表

项目名称	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
北京市桥牌专项基金	1,980,000.00	2,029,200.00					2,029,200.00
体育教育专项基金		12,000,000.00					12,000,000.00
合计	1,980,000.00	14,029,200.00					14,029,200.00

## 4、重大公益项目大额支付对象

项目	大额支付对象	支付金额	占年度公益支出%	用途
北京市桥牌专项基金	北京市桥牌协会	1,974,600.00	11.12%	2021年北京男子桥牌队赛事、人才引进及其他管理支出；2022年北京女子桥牌队赛事、人才引进及其他管理支出
体育教育专项基金	北京师范大学附属实验中学	12,000,000.00	67.60%	组织开办体教融合教育教学经费
合计		13,974,600.00	78.72%	

## 5、委托理财

受托人	委托金额	委托期限	确定报酬方式	实际收益	实际收回金额
招商银行崇文门支行	7,500,000.00	不定期	浮动	70,300.70	7,570,300.70

受托人	委托金额	委托期限	确定报酬方式	实际收益	实际收回金额
中融国际信托有限公司	40,000,000.00	365 天	固定	2,880,000.00	42,880,000.00
中融国际信托有限公司	30,000,000.00	365 天	固定	2,100,000.00	32,100,000.00
中融国际信托有限公司	30,000,000.00	365 天	固定		
中融国际信托有限公司	30,000,000.00	365 天	固定		
招商银行崇文门支行	7,500,000.00	不定期	浮动	40,076.69	7,540,076.69
招商银行崇文门支行	7,500,000.00	不定期	浮动		
合计	152,500,000.00			5,090,377.39	90,090,377.39

## 6、投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
理财收益	5,090,377.39	5,476,958.41
合计	5,090,377.39	5,476,958.41

## 7、关联方关系及关联方交易

### (1) 关联方关系及其交易

关联方	与基金会关系	向关联方资助产品和提供劳务	向关联方采购产品和购买服务
		本年发生额	本年发生额
北京市体育局	发起人	—	—
北京首都旅游集团有限责任公司	主要捐赠人	—	—
王府井集团股份有限公司	主要捐赠人	—	—
北京首旅酒店(集团)股份有限公司	主要捐赠人	—	—
北京京能清洁能源电力股份有限公司	主要捐赠人	—	—
青岛百洋医药股份有限公司	主要捐赠人	—	—
北京清盟足球俱乐部有限公司	主要捐赠人	—	—

(2) 关联方未结算应收项目余额(无)

(3) 关联方未结算预付项目余额(无)

(4) 关联方未结算应付项目余额(无)

(5) 关联方未结算预收项目余额(无)

## 四、审核意见

我们认为，贵基金会《2022 年度工作报告》中涉及的上述财务专项信息，在所有重大方面遵循了《中华人民共和国慈善法》、《基金会管理条例》的规定，未发现与经我们审计的年度财务报表中所披露的相关内容在重大方面存在不一致的情况。

## 五、报告使用范围说明

为了更好地理解相关信息，上述《2022 年度工作报告》中涉及的财务专项信息应当与已审计财务报表及其审计报告一并阅读。

本报告仅供北京市体育基金会向登记管理机关报送《2022 年度工作报告》时使用，不得用作任何其他目的。



二零二三年二月二十五日

中国注册会计师：

中国注册会计师  
潘布尔  
110000650951

中国注册会计师：

中国注册会计师  
薛玉红  
110000962548



# 营业执照

统一社会信用代码  
911101021012109129



(副本) (5-5)

名称 北京京信资产评估有限公司

类型 有限责任公司(自然人投资或控股)

法定代表人 潘伟东

经营范围 审计企业会计账簿,出具审计报告,验证企业注册资本(金),出具验资报告,企业合并、分立清算审计,其他审计业务,企业内部控制评价,法律、行政法规规定的其

注册资本 100万元

成立日期 1997年11月13日

营业期限 1997年07月29日至长期

住所 北京市海淀区外大街乙10号九层



登记机关

2019年 09 月 06 日

国家市场监督管理总局系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn> 国家市场监督管理总局公告 2018年第101号