

北京乐平公益基金会
审计报告
2022 年度

目 录

- 一、审计报告
- 二、基金会财务相关情况统计表
- 三、2022 年 12 月 31 日资产负债表
- 四、2022 年度业务活动表
- 五、2022 年度现金流量表
- 六、会计报表附注
- 七、北京嘉润会计师事务所有限公司营业执照副本复印件

委托单位：北京乐平公益基金会

审计单位：北京嘉润会计师事务所有限公司

联系电话：（86）010 53398232



Beijing Gentlewind

北京嘉润会计师事务所有限公司
北京市东城区青龙胡同 1 号 5 层 522
邮编：100007
电话：(86)10-53398232
网址：www.jiaruncpa.com

审计报告

嘉润审字（2023）030 号

北京乐平公益基金会：

一、审计意见

我们审计了北京乐平公益基金会财务报表，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，公允反映了北京乐平公益基金会 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，我们独立于北京乐平公益基金会，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、其他信息

北京乐平公益基金会管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层对财务报表的责任

北京乐平公益基金会管理层（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，管理层负责评估北京乐平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乐平公益基金会、终止运营或别无其他现实的选择。

五、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。

（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，就可能对北京乐平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北京乐平公益基金会不能持续经营。

（五）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。

六、基本情况

北京乐平公益基金会登记证书号为 5311000056360107XU；登记证书有效期为 2018 年 3 月 20 日至 2023 年 3 月 19 日；法定代表人为汤敏；地址为北京市东城区北新桥板桥南巷 7 号人民美术大厦北楼二层 213 室；业务主管单位为北京市民政局；注册开办资金捌佰万元整。

七、财务状况

1、北京乐平公益基金会截止 2022 年 12 月 31 日资产总额为 47,109,748.20 元，其中：货币资金 16,717,920.26 元，短期投资 17,745,720.00 元，应收款项 205,768.75 元，其中：其他应收款 205,768.75 元，长期股权投资 12,333,262.10 元，固定资产原值 222,560.00 元，累计折旧 203,164.30 元，固定资产净值 19,395.70 元，长期待摊费用 87,681.39 元。

2、北京乐平公益基金会截止 2022 年 12 月 31 日负债总额为 231,991.71 元，其中：流动负债 231,991.71 元、长期负债 0.00 元、受托代理负债 0.00 元。

3、北京乐平公益基金会截止 2022 年 12 月 31 日净资产总额为 46,877,756.49 元，其中：限定性净资产 3,910,148.22 元，非限定性净资产 42,967,608.27 元。

4、北京乐平公益基金会 2022 年度收入 20,294,998.30 元，其中：捐赠收入 19,796,353.28 元，投资收益 465,042.47 元，其他收入 33,602.55 元。

北京乐平公益基金会 2022 年度支出 20,283,419.48 元，其中：业务活动成本 18,149,662.57 元，管理费用 2,132,762.91 元，筹资费用 994.00 元，其他费用 0.00 元。

5、北京乐平公益基金会 2022 年度公益事业支出 18,149,662.57 元，上年末净资产 46,866,177.67 元，公益事业支出占上一年基金余额的比例为 38.73%；管理费用支出 2,132,762.91 元，占本年总支出的比例为 10.51%。

(此页无正文)



中国注册会计师：
王宝荣
152100100081

中国注册会计师：
吴宜英
230600100012

2023年3月16日

基金会财务相关情况统计表

2022年12月31日

基金会名称	北京乐平公益基金会		
开户银行及账号	招商银行股份有限公司北京小关支行 110907454810801		
财务机构名称	财务部		
会计机构负责人姓名	李靓	专业技术职称	中级会计师
会计姓名	周丽艳	专/兼职	专职
代理记账中介机构名称		代理机构 主管人姓名	
税务登记号码	5311000056360107XU		
设有银行账户及其开户银行和账号	无		
对外投资的实体机构及比例	北京富平创业投资有限责任公司 投资比例 40%		

资产负债表

编制单位: 北京乐平公益基金会

2022年12月31日

单位: 元

资 产	行	年初数	年末数	负债和净资产	行	年初数	年末数
流动资产:				流动负债:			
货币资产	1	658,937.38	16,717,920.26	短期借款	23		
短期投资	2	33,600,000.00	17,745,720.00	应付款项	24	13,926.50	21,618.45
应收款项	3	205,768.75	205,768.75	应付工资	25	147,742.14	197,585.28
预付账款	4			应交税金	26	10,605.66	12,787.98
存货	5			预收账款	27		
待摊费用	6			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	34,464,706.13	34,669,409.01	其他流动负债	31		
				流动负债合计	32	172,274.30	231,991.71
长期投资:							
长期股权投资	10	12,276,643.25	12,333,262.10	长期负债:			
长期债权投资	11			长期借款	33		
长期投资合计	12	12,276,643.25	12,333,262.10	长期应付款	34		
固定资产:				其他长期负债	35		
固定资产原价	13	222,560.00	222,560.00	长期负债合计	36		
减: 累计折旧	14	158,677.92	203,164.30				
固定资产净值	15	63,882.08	19,395.70	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	172,274.30	231,991.71
固定资产清理	18						
固定资产合计	19	63,882.08	19,395.70				
				净资产:			
无形资产:				非限定性净资产	39	39,640,266.16	42,967,608.27
无形资产	20			限定性净资产	40	7,225,911.51	3,910,148.22
长期待摊费		233,220.51	87,681.39				
受托代理资产:				净资产合计	41	46,866,177.67	46,877,756.49
受托代理资产	21						
资产合计	22	47,038,451.97	47,109,748.20	负债和净资产总计	42	47,038,451.97	47,109,748.20

业务活动表

编制单位: 北京乐平公益基金会

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	9,994,725.34	18,522,292.32	28,517,017.66	11,750,000.00	8,046,353.28	19,796,353.28
提供服务收入	2						
商品销售收入	3						
政府补助收入	4						
投资收益	5	1,124,662.00		1,124,662.00	465,042.47		465,042.47
其他收入	6	20,348.54		20,348.54	33,602.55		33,602.55
收入合计	7	11,139,735.88	18,522,292.32	29,662,028.20	12,248,645.02	8,046,353.28	20,294,998.30
二、费用							
(一) 业务活动成本	8	11,326,768.00	13,177,969.96	24,504,737.96	6,787,546.00	11,362,116.57	18,149,662.57
(二) 管理费用	9	2,274,113.59		2,274,113.59	2,132,762.91		2,132,762.91
(三) 筹资费用	10	2,077.00		2,077.00	994.00		994.00
(四) 其他费用	11						
费用合计	12	13,602,958.59	13,177,969.96	26,780,928.55	8,921,302.91	11,362,116.57	20,283,419.48
三、限定性净资产转为非限定性净资产	13						
四、净资产变动额(若为净资产减少额,以“-”号填列)	14	-2,463,222.71	5,344,322.36	2,881,099.65	3,327,342.11	-3,315,763.29	11,578.82

现金流量表

编制单位：北京乐平公益基金会

2022 年度

单位：元

项 目	行次	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	18,352,046.38
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	
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	55,439.18
现金流入小计	8	18,407,485.56
提供捐赠或者资助支付的现金	9	15,193,213.24
支付给员工以及为员工支付的现金	10	2,477,104.48
支付的各项税费	11	99,981.07
支付的其他与业务活动有关的现金	12	839,913.51
现金流出小计	13	18,610,212.30
业务活动产生的现金流量净额	14	-202,726.74
二、投资活动产生的现金流量	15	
收回投资所收到的现金	16	15,854,280.00
取得投资收益所收到的现金	17	408,423.62
处置固定资产和产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	16,262,703.62
购建固定资产和产无形资产所支付的现金	21	
对外投资所支付的现金	22	
支付的其他与投资活动有关的现金	23	
现金流出小计	24	
投资活动产生的现金流量净额	25	16,262,703.62
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	994.00
现金流出小计	33	994.00
筹资活动产生的现金流量净额	34	-994.00
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	16,058,982.88

北京乐平公益基金会

会计报表附注

截止 2022 年 12 月 31 日

(除特别说明，以人民币元表述)

一、基本情况

北京乐平公益基金会（以下简称本基金会）于 2010 年 11 月 18 日经北京市民政局批准登记；登记证号：5311000056360107XU；法定代表人：汤敏。

业务主管单位：北京市民政局。

业务范围：资助针对低收入人群的创业教育和职业教育，贫困问题研究与交流，以及公益人才培养、和谐社区建设方面的公益活动。

二、财务报表的编制基础

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、业务活动情况和现金流量。

三、主要会计政策

1、会计制度

本基金会执行中华人民共和国财政部颁发的《民间非营利组织会计制度》及其补充规定。

2、会计期间

本基金会以 1 月 1 日起 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、记账本位币

本基金会以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

本基金会会计核算以权责发生制为记账基础，资产以历史成本为计价原则。

5、外币业务核算方法

本基金会会计年度内涉及的外币经营业务，按业务实际发生当月 1 日市场汇价折合为人民币记账，年末对货币性项目按月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财务费用或予以资本化。

6、短期投资核算方法

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、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。

7、坏账核算办法

本基金会的坏账核算采用直接转销法，即当应收款项实际发生坏账损失时，直接从应收账款中核销，计入当期管理费用

本基金会的坏账确认标准：

- (1) 债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，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。

8、存货核算方法

(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，或者为了出售或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) 取得和发出的计价方法：本基金会材料、物资、商品等按取得时的实际成本计价，发出材料、物资、商品等按先进先出法计价。

(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。

9、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资

本基金会长期股权投资在取得时按初始投资成本计价。对被投资单位没有控制、共同控制和重大影响的，采用成本法核算；对被投资单位具有控制、共同控制和重大影响的，采用权益法核算。

(2) 长期债权投资

本基金会长期债权投资按取得时的实际成本作为初始投资成本。长期债权投资按直线法计提利息及摊销债券折溢价。

(3) 长期投资减值准备

本基金会期末对长期投资逐项进行检查,按单项投资可回收金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备。

10、固定资产计价及其折旧方法

固定资产是指为行政管理、提供服务、生产商品或者出租目的而持有的,预计使用年限超过1年,且单位价值较高的资产。

- (1) 固定资产按取得时实际成本计价。
- (2) 固定资产折旧采用年限平均法计算。

年限平均法(直线法)按固定资产的原值和估计使用年限扣除残值率(原值的5%以内)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
电子设备	3-5年	0%	33%-20.00%
其他设备	5年	5%	19.00%

- (3) 不计提折旧的固定资产

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,作为固定资产核算,不必计提折旧。

11、在建工程核算方法

在建工程应当按照实际发生的支出确定其工程成本,包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程等。

12、无形资产计价和摊销方法

本基金会购入或按法律程序申请取得的无形资产,按取得时的实际成本入账。各种无形资产在其有效期内按直线法摊销。

13、受托代理资产

受托代理资产是指本基金会接受委托方委托从事受托代理业务而收到的资产。

14、预计负债的确认原则

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件,本基金会将其确认为负债,以清偿该负债所需支出的最佳估计数予以计量,并在资产负债表中单列项目予以反映:

- (1) 该义务是基金会承担的现时义务。
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出。
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

15、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(如资产的投资利益和利息等)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(和)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。

16、收入确认原则

收入是指民间非营利组织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。收入应当按照其来源分为捐赠收入、政府补助收入、提供服务收入、投资收益、商品销售收入和其他收入等。

本基金按以下规定确认收入实现，并按已实现的收入记账，计入当期损益。

基金会在确认收入时，应当区分交换交易所形成的收入和非交换交易所形成的收入。

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；相关收入和成本能够可靠地计量时确认收入。

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，可以按照完工进度完成的工作量确认收入。

让渡资产使用权，与交易相关的经济利益能够流入；收入的金额能够可靠地计量。

无条件的捐赠或政府补助，在收到时确认收入；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，应当根据实际需要偿还的金额确认一项负债和费用。

四、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	658,937.38	16,717,920.26
其他货币资金	人民币		
合计		658,937.38	16,717,920.26

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	账面价值	账面余额	计提跌价准备	账面价值
1、股票投资						
2、国债投资						
3、债券投资（不含国债）						
4、基金投资						
5、其他(银行理财)	33,600,000.00		33,600,000.00	17,745,720.00		17,745,720.00
合计	33,600,000.00		33,600,000.00	17,745,720.00		17,745,720.00

3、其他应收款

(1) 其他应收款账龄:

账 龄	年初数			年末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
1年以内						
1-2年						
2-3年						
3年以上	205,768.75		205,768.75	205,768.75		205,768.75
合 计	205,768.75		205,768.75	205,768.75		205,768.75

(2) 其他应收款主要客户:

客户名称	年初数		年末数		欠款时间	欠款原因
	账面余额	占应收账款总额的比例	账面余额	占应收账款总额的		
1 北京人美 文创文化 发展有限 公司	205,768.75	100.00%	205,768.75	100.00%	3年以上	房租押 金
合 计	205,768.75	100.00%	205,768.75	100.00%		

4、长期股权投资

被投资单位	初始投资额	年初账面余额	年末账面余额	所占比例	核算方
北京富平创业投资 有限责任公司	12,000,000.00	12,276,643.25	12,333,262.10	40%	权益法
合 计	12,000,000.00	12,276,643.25	12,333,262.10		

5、固定资产、累计折旧

(1) 固定资产类别如下:

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、固定资产原价合计	222,560.00			222,560.00
其中：电子设备	18,678.00			18,678.00
其他	203,882.00			203,882.00
二、累计折旧合计	158,677.92	44,486.38		203,164.30
其中：电子设备	4,053.60	5,422.80		9,476.40
其他	154,624.32	39,063.58		193,687.90
三、固定资产账面价值合计	63,882.08			19,395.70
其中：电子设备	14,624.40			9,201.60
其他	49,257.68			10,194.10

(2) 固定资产用途如下:

用途	年初数			年末数		
	原价	累计折旧	账面价值	原价	累计折旧	账面价值
自用	222,560.00	158,677.92	63,882.08	222,560.00	203,164.30	19,395.70
合计	222,560.00	158,677.92	63,882.08	222,560.00	203,164.30	19,395.70

6、长期待摊费用

项目	年初账面余额	本年增加额	本年摊销额	年末账面余
装修费	182,109.29		113,643.68	68,465.61
设计费	51,111.22		31,895.44	19,215.78
合计	233,220.51		145,539.12	87,681.39

7、应付账款

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余
众造建筑设计咨询(北京)有限公司设计费	8,000.00			8,000.00
普洱富民农业装备有限公司设备款		9,610.00		9,610.00
合计	8,000.00	9,610.00		17,610.00

8、其他应付款

项目	年初账面余	本年增加额	本年支付额	年末账面余
社会保险、公积金个人负担部分	3,741.20	76,987.50	76,720.25	4,008.45
其他	2,185.30	21,893.73	24,079.03	
合计	5,926.50	98,881.23	100,799.28	4,008.45

9、应付工资

项目	年初账面余额	本年增加额	本年支付额	年末账面余
一、工资、奖金、津贴和补贴	147,742.14	2,479,530.44	2,429,687.30	197,585.28
二、职工福利费				
三、社会保险费		107,676.25	107,676.25	
四、住房公积金		33,840.00	33,840.00	
五、工会经费和职工教育经费				
六、非货币性福利				
七、其他				
合计	147,742.14	2,621,046.69	2,571,203.55	197,585.28

10、应交税金

税费项目	年初账面余额	年末账面余额	适用税率
代扣代缴个人所得税	10,605.66	12,787.98	
合计	10,605.66	12,787.98	

11、净资产

项 目	年初数	本年调	本年增加	本年减少	年末数
1、限定性净资产	7,225,911.51	0.00	8,046,353.28	11,362,116.57	3,910,148.22
2、非限定性净资产	39,640,266.16	0.00	12,248,645.02	8,921,302.91	42,967,608.27
合 计	46,866,177.67	0.00	20,294,998.30	20,283,419.48	46,877,756.49

12、大额捐赠收入

捐赠人	本年发生额		
	限定性	非限定性	小计
1. 南都公益基金会	20,000.00	4,000,000.00	4,020,000.00
其中：捐款	20,000.00	4,000,000.00	4,020,000.00
捐物			
2. 中国发展研究基金会	1,444,306.90		1,444,306.90
其中：捐款			
捐物	1,444,306.90		1,444,306.90
3. 中国乡村发展基金会	1,766,951.03		1,766,951.03
其中：捐款	1,766,951.03		1,766,951.03
捐物			
4. 北京三一公益基金会		3,000,000.00	3,000,000.00
其中：捐款		3,000,000.00	3,000,000.00
捐物			
5. 赠与亚洲（美国）北京代表处	3,634,902.00		3,634,902.00
其中：捐款	3,634,902.00		3,634,902.00
捐物			
6. 成都市大邑县富平小额贷款有限责任公司		2,200,000.00	2,200,000.00
其中：捐款		2,200,000.00	2,200,000.00
捐物			
7. 林荣强		1,250,000.00	1,250,000.00
其中：捐款		1,250,000.00	1,250,000.00
捐物			
8. 张一雷		1,000,000.00	1,000,000.00
其中：捐款		1,000,000.00	1,000,000.00
捐物			
合 计	6,866,159.93	11,450,000.00	18,316,159.93

13、投资收益

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
1. 理财产品	408,423.62	1,107,687.81
2. 权益法核算的长期股权投资收益	56,618.85	16,974.19
合 计	465,042.47	1,124,662.00

14、业务活动成本

项 目	本年发生额
助力防疫	20,000.00
支持公益行业平台建设与发展	100,000.00
知识生产传播	189,400.00
残障融合	2,032,295.00
儿童早期教育	3,962,281.43
乡村振兴与共同富裕	5,823,323.14
社会创新与共益经济	6,022,363.00
合 计	18,149,662.57

15、管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
1. 行政管理人员费用	1,213,064.15	1,109,936.18
2. 行政管理事务物品耗费和服务开支	730,585.41	1,003,071.91
3. 行政管理事务所用资产折旧（摊销）及运行维护费用	188,809.42	160,336.20
4. 资产减值及处置损失		
5. 记入管理费用的税费	303.93	769.30
其中：印花税	303.93	769.30
合 计	2,132,762.91	2,274,113.59

五、理事会成员以及获得的薪金等报酬情况的说明

本届理事会成员的姓名、工作单位、在本基金会领取报酬的理事人数、领取报酬的金额如下：

理事姓名	工作单位	理事会职务	是否在基金会领取报酬	领取报酬金额
艾路明	武汉当代科技产业集团股份有限公司	理事、常务理事	否	
程玲	北京奥美公关	理事	否	
陈祖培	北京市通州区富平职业技能培训学校	理事	否	
邓国胜	清华大学公益慈善研究院 公共管理学院	理事	否	
丁健	金沙江创业投资	理事	否	
关凯	云南大学民族学与社会学学院	理事、常务理事	否	
梁在中	三一集团有限公司	理事、常务理事	否	

理事姓名	工作单位	理事会职务	是否在基金会领取报酬	领取报酬金额
李利亚	北京乐平公益基金会	理事、秘书长	是	216,000.00
林荣强	北京信远业隆投资管理有限公司	理事、副理事长、常务理事	否	
茅于軾	中国社会科学院美国研究所	理事	否	
秦晖	清华大学人文学院	理事	否	
沈东曙	北京乐平公益基金会	理事、副理事长、常务理事	是	360,000.00
汤敏	北京乐平公益基金会	理事、理事长、常务理事	否	
王晶晶	北京乐平公益基金会	理事、副秘书长	是	144,000.00
吴敬琏	国务院发展研究中心	理事	否	
吴鹰	中泽嘉盟投资有限公司	理事	否	
徐冰	中央美术学院	理事	否	
张维迎	北京大学国家发展研究院	理事、常务理事	否	
张一雷	丰泰资本	理事	否	
周庆治	上海南都集团有限公司	理事、常务理事	否	
资中筠	中国社会科学院美国研究所	理事、常务理事	否	
合 计				720,000.00

六、在计算公益事业支出比例、人员工资福利和行政办公支出比例时需要具体说明的事项

1、在计算公益事业支出比例时需要说明的事项：

(1) 公益事业支出比例说明

公益事业支出（业务活动成本中直接用于开展符合公益目的的活动的费用）	上年末净资产	公益事业支出占上一年基金余额的比例
18,149,662.57	46,866,177.67	38.73%

2、管理费用支出比例说明

管理费用支出	本年总支出	管理费用占本年总支出的比例
2,132,762.91	20,283,419.48	10.51%

七、重大公益项目收支明细表

项目	收入	支出						总计
		直接 或委 托其 他组 织资 助给 受益 人的 款物	项目直接运行费用				小计	
			为提供慈 善服务和 实施慈善 项目发生 的人员报 酬、志愿 者和保 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		
星巴克“共享价值 智慧农业”	3,634,902.00	0.00	450,115.88	1,623,306.25	2,871,051.50	4,944,473.63	4,944,473.63	
合计	3,634,902.00	0.00	450,115.88	1,623,306.25	2,871,051.50	4,944,473.63	4,944,473.63	

八、关联方关系及其交易的说明

(1) 关联方关系列示

关联方名称	关联方注册或住所	与基金会关系
丁健		基金会发起人
上海复星高科技（集团）有限公司	上海市曹杨路 500 号 206 室	基金会发起人
联想控股有限公司	北京市海淀区科学院南路 2 号融科资讯中心 A 座 10 层	基金会发起人
资和信控股集团有限公司	北京市平谷区平谷镇乐园西小区 7 号 316 室	基金会发起人
建业住宅集团（中国）有限公司	郑州市建业路建业城市花园 88 号	基金会发起人
上海南都集团有限公司	中国（上海）自由贸易试验区张江路 1196 号 101 室	基金会发起人
信远控股集团有限公司	北京市朝阳区芍药居北里 101 号 8 层 A 座 918	基金会发起人
北京富力城房地产开发有限公司	北京市朝阳区东三环中路 63 号 2301	基金会发起人
南都公益基金会	北京市朝阳区朝外大街甲 6 号万通中心 C 座 1505 室	主要捐赠人
北京三一公益基金会	北京市昌平区北清路 8 号 8 幢 C 区 1F-A(昌平示范园)	主要捐赠人
赠与亚洲（美国）北京代表处	建国门内大街 18 号恒基中心办公楼 1 座 1905 室	主要捐赠人
成都市大邑县富平小额贷款有限责任公司	成都市大邑县晋原镇西岭大道 400 号综合楼二楼	主要捐赠人
中国乡村发展基金会	北京市海淀区花园路甲 2 号院 4 号楼	主要捐赠人
中国发展研究基金会	北京市东城区安定门外大街 138 号	主要捐赠人

关联方名称	关联方注册或住所	与基金会关系
	皇城国际 A 座 15 层	
林荣强		主要捐赠人
张一雷		主要捐赠人
北京富平创业投资有限责任公司	北京市东城区板桥南巷 7 号 9 幢二 层 211 室	被投资方

(3) 关联方往来

本基金会无关联方往来。

九、固定资产清查明细表

名称	来源	时间	单位	数量	单价	金额	用途
1. 中央空调	自购	2017 年 12 月	套	1	124,544.00	124,544.00	自用
2. 远大新风系统	自购	2017 年 12 月	套	1	79,338.00	79,338.00	自用
3. 小米笔记本电脑	自购	2019 年 8 月	台	1	6,068.00	6,068.00	自用
4. 华硕电脑	自购	2021 年 12 月	台	1	6,970.00	6,970.00	自用
5. 华硕电脑	自购	2021 年 12 月	台	1	5,640.00	5,640.00	自用
合计						222,560.00	

十、资产提供者设置了时间或用途限制的相关资产情况的说明

项目	来源	年初数	本年增加	本年减少	年末数	限定条件
千千树儿童之家公益支持	北京艺进娱辉科技投资股份有限公司	2,204.16	-	2,204.16	-	用途限定
千千树-农村学前教育质量提升	中国乡村发展基金会	2,580.28		1,216.08	1,364.20	用途限定
2020-2021 活水伙伴	中国乡村发展基金会	-15,759.19	-	-	-15,759.19	用途限定
爱看绘本的孩子	中国乡村发展基金会	-27,835.63	29,204.83	1,369.20	-	用途限定
千千树-乡村学前教育质量提升	南都公益基金会	-6,000.00	20,000.00	14,000.00	-	用途限定
2021 支持乡村幼师成长	中国乡村发展基金会	21,499.47	7,746.20	29,245.67	-	用途限定
黔南州六县骨干教师教研能力提升试点	澳门同济慈善会	152,545.84	-	143,684.29	8,861.55	用途限定
云南大理、文山州农村学前教育质量提升	澳门同济慈善会	162,500.02		145,334.35	17,165.67	用途限定
支持乡村幼师成长(联劝+美团)	上海联劝公益基金会	922.24	2,397.84	3,320.08	-	用途限定
中兴-爱看绘本的孩子	中兴通讯公益基金会	11,498.00	15,795.51	27,293.51	-	用途

项 目	来 源	年初数	本年增加	本年减少	年末数	限定条件
						限定
千百计划千名筹款官	上海联劝公益基金会	-	60,000.00	60,000.00	-	用途限定
2022 支持乡村幼师成长	中国乡村发展基金会	-	150,000.00	51,238.97	98,761.03	用途限定
XIN 益佰-农村学前教育质量提升	中国乡村发展基金会	-	1,580,000.00	1,658,992.57	-78,992.57	用途限定
花旗-看见未来阅读计划	中国乡村发展基金会	-	900,000.00	30,075.65	869,924.35	用途限定
2022 乐高乡村玩学计划	中国发展研究基金会		1,444,306.90	1,444,306.90	-	用途限定
SVP	个人	907,020.81	-	-	907,020.81	用途限定
党员建设	北京市民政局	6,841.14	-	-	6,841.14	用途限定
探月专项基金	北京阿舱教育科技有限公司+北京乐平公益基金会	348,395.50	-	-	348,395.50	用途限定
咖农田间工具包	上海联劝公益基金会		66,000.00	66,000.00	-	用途限定
星巴克“共享价值智慧农业”咖啡产业扶持	赠与亚洲（美国）北京代表处	3,106,217.36	3,634,902.00	4,944,473.63	1,796,645.73	用途限定
赠与亚洲-沃尔玛-中国疫情后的农村生计赋能 2020-2022 年	赠与亚洲（美国）北京代表处	34,328.75	-	34,328.75	-	用途限定
赠与亚洲-中国疫情后的农村生计赋能 2020-2022 年	赠与亚洲（美国）北京代表处	639,287.06	-	639,287.06	-	用途限定
好丽友云南文山土豆农场社区持续提升	好丽友食品有限公司	137,370.70		137,370.70	-	用途限定
青年人才和就业能力发展计划 — 创新支持青年获得体面的工作机会	花旗银行（中国）有限公司	1,596,295.00	-	1,596,295.00	-	用途限定
社会创新思想交流与跨界社群建设	南都公益基金会	146,000.00	-	196,080.00	-50,080.00	用途限定
雪豹数字化保护	腾讯公益慈善基金会	-	136,000.00	136,000.00	-	用途限定
合 计		7,225,911.51	8,046,353.28	11,362,116.57	3,910,148.22	用途限定

十一、受托代理业务情况的说明

本基金会无受托代理业务。

十二、重大资产减值情况的说明

本基金会无重大资产减值情况。

十三、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。

十四、接受劳务捐赠情况的说明

本基金会无接受劳务捐赠情况。

十五、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。

十六、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。

十七、需要说明的其他事项

本基金会无需要说明的其他事项。

上述二〇二二年度会计报表和会计报表有关附注，系我们按《民间非营利组织会计制度》编制。

基金会名称：北京乐平公益基金会

单位负责人：汤敏

财务负责人：李靛

日期：2023年3月16日

日期：2023年3月16日

管理建议书

北京乐平公益基金会：

对基金会无管理建议。



北京乐平会计师事务所有限公司

中国·北京

中国注册会计师：

中国注册会计师
王宝荣
152100100081

中国注册会计师：

中国注册会计师
吴宜英
230600100012

二〇二三年三月十六日