

北京市红十字基金会

2018 年度

审计报告

目录

	页次
一、审计报告	1-2
二、基金会财务相关情况统计表	3
三、资产负债表	4
四、业务活动表	5
五、现金流量表	6
六、财务报表附注	7-23
七、审计评价	
八、北京润鹏冀能会计师事务所营业执照复印件	

委托单位：北京市红十字基金会

审计单位：北京润鹏冀能会计师事务所有限公司

审计报告

京润审字【2019】第 100003 号

北京市红十字基金会：

我们审计了后附的北京市红十字基金会（以下简称为贵单位）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表，2018 年度的业务活动表和现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵单位管理层的责任，这种责任包括：（1）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，并使其实现公允反映；（2）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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行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的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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作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

北京市红十字基金会经北京市民政局批准于 2008 年 5 月 19 日成立，2018 年 6 月 29 日换发了基金会法人登记证书，基金会法人登记证书有效日期：2018 年 6 月 29 日至 2023 年 6 月 28 日。原始基金数额肆佰万元整，统一社会信用代码 53110000675052650A，法定代表人赵金玲，住所为北京市丰台区六里桥南里甲 9 号首发大厦 C 座 1503 室，业务主管单位为北京市红十字会。业务范围：资助社会福利、医疗救护、人道主义救助等方面的公益活动，资助有利于红十字事业发展的交流、奖励、研究等相关公益活动。

贵单位截止 2018 年 12 月 31 日未设立分支机构。

四、财务状况

1、北京市红十字基金会截止 2018 年 12 月 31 日资产总额为 58,853,468.10 元，其中：货币资金 56,545,682.44 元，应收款项 2,241,314.56 元（其中其他应收款 2,241,314.56 元），固定资产原值 307,890.00 元，累计折旧 241,418.90 元，固定资产净值 66,471.10 元。

2、北京市红十字基金会截止 2018 年 12 月 31 日负债总额为 620.29 元，其中：流动负债 620.29 元（其中其他应付款 620.29 元）。

3、北京市红十字基金会截止 2018 年 12 月 31 日净资产总额 58,852,847.81 元，其中：限定性净资产 43,274,250.93 元，非限定性净资产 15,578,596.88 元。

五、业务活动成果

1、北京市红十字基金会 2018 年度收入 52,657,864.90 元，其中：捐赠收入 51,330,915.38 元，提供服务收入 370,000.00 元，其他收入 956,949.52 元。

2、北京市红十字基金会 2018 年度支出 43,707,258.96 元，其中：业务活动成本 41,437,705.26 元，管理费用 2,267,660.55 元，其他支出 1,893.15 元。

3、北京市红十字基金会 2018 年末职工人数 9 人，其中：理事长 1 人、副秘书长 1 人、工作人员 7 人，其月人均工资 13,210.72 元。

4、北京市红十字基金会 2018 年度为职工缴纳社会保险 146,722.12 元，缴纳住房公积金 63,041.00 元。

六、审计意见

我们认为，北京市红十字基金会财务报表在所有重大方面按照《基金会管理条例》和《民间非营利组织会计制度》的规定编制，公允反映了贵单位 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的业务活动成果和现金流量。



中国注册会计师：**中国注册会计师
焦春河
11000274001**

中国注册会计师：**中国注册会计师
葛建南
341100830034**

2019 年 2 月 15 日

财务相关情况统计表

2019年 2 月 15 日

基金会名称	北京市红十字基金会																		
统一社会信用代码	53110000675052650A																		
办公地址	北京市丰台区六里桥南里甲9号首发大厦C座1503室	登记时间	2018-06-29																
联系电话	010-65068350	邮政编码	100073																
法定代表人	赵金玲	主要经费来源	公募																
开户银行及银行账户	<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">北京银行西罗园支行（活期）</td> <td style="text-align: right;">01090362100120109028778</td> </tr> <tr> <td>北京银行西罗园支行（定期）</td> <td style="text-align: right;">01090362100120501059674</td> </tr> <tr> <td>北京银行西罗园支行（外币户）</td> <td style="text-align: right;">01090362101420105000696</td> </tr> <tr> <td>中国工商银行北京珠市口支行（活期）</td> <td style="text-align: right;">0200003119200090902</td> </tr> <tr> <td>中国工商银行北京珠市口支行（定期）</td> <td style="text-align: right;">0200003114200005179</td> </tr> <tr> <td>中国工商银行北京珠市口支行（外币户）</td> <td style="text-align: right;">0200003109200094276</td> </tr> <tr> <td>北京农商银行马连洼支行（活期）</td> <td style="text-align: right;">0203210103000016246</td> </tr> <tr> <td>华夏银行北京青年路支行（活期）</td> <td style="text-align: right;">10288000001032362</td> </tr> </table>			北京银行西罗园支行（活期）	01090362100120109028778	北京银行西罗园支行（定期）	01090362100120501059674	北京银行西罗园支行（外币户）	01090362101420105000696	中国工商银行北京珠市口支行（活期）	0200003119200090902	中国工商银行北京珠市口支行（定期）	0200003114200005179	中国工商银行北京珠市口支行（外币户）	0200003109200094276	北京农商银行马连洼支行（活期）	0203210103000016246	华夏银行北京青年路支行（活期）	10288000001032362
北京银行西罗园支行（活期）	01090362100120109028778																		
北京银行西罗园支行（定期）	01090362100120501059674																		
北京银行西罗园支行（外币户）	01090362101420105000696																		
中国工商银行北京珠市口支行（活期）	0200003119200090902																		
中国工商银行北京珠市口支行（定期）	0200003114200005179																		
中国工商银行北京珠市口支行（外币户）	0200003109200094276																		
北京农商银行马连洼支行（活期）	0203210103000016246																		
华夏银行北京青年路支行（活期）	10288000001032362																		
财务机构名称	财务部	联系电话	010-83830552																
会计姓名	沈佳怡	专/兼职	专职																
代理记账中介机构名称	无	代理机构主管人姓名	无																
银行和账号	无分支机构和代表机构及其开户																		
实体																			

资产负债表

编制单位：北京市红十字基金会

2018年12月31日

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：			
货币资产	1	45,452,072.62	56,545,682.44	短期借款	23		
短期投资	2			应付款项	24	10,265.29	620.29
应收款项	3	4,389,432.00	2,241,314.56	应付工资	25		
预付帐款	4			应交税金	26		
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	49,841,504.62	58,786,997.00	其他流动负债	31		
				流动负债合计	32	10,265.29	620.29
长期投资：							
长期股权投资	10			长期负债：			
长期债权投资	11			长期借款	33		
长期投资合计	12			长期应付款	34		
固定资产：				其他长期负债	35		
固定资产原价	13	332,980.00	307,890.00	长期负债合计	36		
减：累计折旧	14	261,977.46	241,418.90				
固定资产净值	15	71,002.54	66,471.10	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	10,265.29	620.29
固定资产清理	18						
固定资产合计	19	71,002.54	66,471.10				
				净资产：			
无形资产：				非限定性净资产	39	15,609,907.68	15,578,596.88
无形资产	20			限定性净资产	40	34,292,334.19	43,274,250.93
				净资产合计	41	49,902,241.87	58,852,847.81
受托代理资产：							
受托代理资产	21						
资产合计	22	49,912,507.16	58,853,468.10	负债和净资产总计	42	49,912,507.16	58,853,468.10

单位负责人：赵金玲

制表：沈佳怡

复核：刘庆

业务活动表

编制单位：北京市红十字基金会

2018年12月31日

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：会费收入	1						
捐赠收入	2	955,065.01	34,246,981.11	35,202,046.12	1,260,293.38	50,070,622.00	51,330,915.38
提供服务收入	3				21,000.00	349,000.00	370,000.00
商品销售收入	4						
政府补助收入	5						
投资收益	6						
其他收入	7	607,241.56		607,241.56	956,949.52		956,949.52
收入合计		1,562,306.57	34,246,981.11	35,809,287.68	2,238,242.90	50,419,622.00	52,657,864.90
二、费用							
（一）业务活动成本	8	29,264,556.01		29,264,556.01	41,437,705.26		41,437,705.26
其中税金及附加							
（二）管理费用	9	827,487.47		827,487.47	2,267,660.55		2,267,660.55
其中：工作人员工资福利支出		487,725.72		487,725.72	1,297,460.86		1,297,460.86
行政办公支出		333,463.59		333,463.59	956,895.21		956,895.21
其他		6,298.16		6,298.16	13,304.48		13,304.48
（三）筹资费用	10						
（四）其他费用	11				1,893.15		1,893.15
费用合计		30,092,043.48		30,092,043.48	43,707,258.96		43,707,258.96
三、限定性净资产转为非限定性净资产	12	29,264,556.01	-29,264,556.01		41,437,705.26	-41,437,705.26	
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	13	734,819.10	4,982,425.10	5,717,244.20	-31,310.80	8,981,916.74	8,950,605.94

单位负责人：赵金玲

制表：沈佳怡

复核：刘庆

现金流量表

编制单位：北京市红十字基金会

2018 年

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	31,815,595.65
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	2,406,324.05
现金流入小计	8	34,221,919.70
提供捐赠或者资助支付的现金	9	18,234,870.61
支付给员工以及为员工支付的现金	10	1,297,460.86
购买商品接受劳务支付的现金	11	
支付的其他与业务活动有关的现金	12	3,574,087.41
现金流出小计	13	23,106,418.88
业务活动产生的现金流量净额	14	11,115,500.82
二、投资活动产生的现金流量	15	
收回投资所收到的现金	16	
取得投资收益所收的现金	17	
处置固定资产和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	
购建固定资产和无形资产所支付的现金	21	21,891.00
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	21,891.00
投资活动产生的现金流量净额	25	-21,891.00
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	
现金流出小计	33	
筹资活动产生的现金流量净额	34	
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	11,093,609.82

单位负责人：赵金玲

制表：沈佳怡

复核：刘庆

财务报表附注

截止 2018 年 12 月 31 日

(除特别说明, 以人民币元表述)

一、基本情况

北京市红十字基金会(以下简称本单位)经北京市民政局批准于 2008 年 5 月 19 日成立, 2018 年 06 月 29 日换发了基金会法人登记证书, 基金会法人登记证书有效日期: 2018 年 06 月 29 日至 2023 年 06 月 28 日。原始基金数额肆佰万元整, 基金类型为公募基金, 统一社会信用代码: 53110000675052650A, 法定代表人赵金玲, 住所为北京市丰台区六里桥南里甲 9 号首发大厦 C 座 1503 室。业务主管单位为北京市红十字会。业务范围: 资助社会福利、医疗救护、人道主义救助等方面的公益活动, 资助有利于红十字事业发展的交流、奖励、研究等相关公益活动。

截至 2018 年 12 月 31 日本单位未设立分支机构。

二、财务报表的编制基础

本单位管理层对持续运营能力评估后, 认为本单位不存在可能导致持续运营产生重大疑虑的事项或情况, 本单位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

本单位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、完整地反映了本单位的财务状况、业务活动情况和现金流量。

四、重要会计政策、会计估计的说明

1、执行的会计制度:

执行《民间非营利组织会计制度》。

2、会计年度:

会计年度自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、会计核算基础和记账原则:

会计核算以权责发生制为基础, 资产取得时按实际成本计量。

4、记账本位币:

会计核算以人民币为记账本位币。

5、外币业务核算方法

本单位会计年度内涉及的外币收支业务，按业务发生日（当月1日）市场汇价（中间价）折合人民币记账，月（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

短期投资指本单位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

本单位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，直接从应收账款中转销，计入当期管理费用。

本单位的坏账确认标准：

- （1）债务人死亡，以其遗产清偿后，仍然不能收回的；
- （2）债务人破产，以其破产财产清偿后，仍然不能收回的；
- （3）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：本单位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：本单位材料、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：

本单位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、固定资产计价及折旧政策：

本单位固定资产按取得时的实际成本计价。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使用年限在一年以上，单位价值较高，并在使用过程中基本保持原来物质形态的资产。包括房屋和建筑物、专用设备、一般设备、文物和陈列品、图书、其他固定资产等。单位价值虽然不足规定标准，但耐用时间在一年以上的大批同类资产，作为固定资产核算。

固定资产折旧采用直线法分类计算，并按固定资产类别、预计使用年限和预计残值率确定折旧率。固定资产预计使用年限及年折旧率列表如下：

固定资产类别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
运输设备	10	5.00	9.50
办公设备	5	5.00	19.00
电子设备	5	5.00	19.00

10、长期股权投资计价及核算办法：

（1）长期股权投资

本单位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

本单位长期债权投资按取得时的实际成本作为初始投资成本。长期债券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

本单位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。

11、无形资产计价及摊销办法：

本单位的无形资产是指为开展业务活动、出租给他人、或为管理目的而持有的、没有实物形态的非货币性长期资产。包括专利权、非专利权、商标权、著作权、土地使用权等。

本单位的无形资产按取得时的实际成本计价。

无形资产从取得当月起在有效使用期限内按受益年限分期平均摊销，记入管理费用。

12、受托代理资产

受托代理资产是指本单位接受委托方委托从事受托代理业务而收到的资产。

13、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，本单位将其确认为负债，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) 该义务是本单位承担的现时义务。
- (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。

14、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。

15、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会费收入、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。

本单位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。

本单位在确认收入时，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，也没有对已出售的商品实施控制；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；但当本单位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。

16、成本费用划分原则

本单位支出按照其功能分为业务活动成本、管理费用、筹资费用、其他费用等。

(1) “业务活动成本”科目，核算民间非营利组织为了实现其业务活动成本目标、开展其项目活动或者提供服务所发生的费用。

(2) “管理费用”科目，核算民间非营利组织为组织和管理其业务活动所发生的各项费用。

17、重要会计政策变更情况的说明：无。

五、税项

本单位于 2017 年 04 月 20 日在北京市丰台区地方税务局第一税务所办理了企业所得税减免备案登记申请，享受 2014 年度至 2019 年度取得的符合条件的非营利组织取得的收入免征企业所得税的税收优惠。

六、财务报表主要项目注释

(一) 资产负债表主要项目注释

1、货币资金

项目	币种	年初数	期末数
现金	人民币	771.40	8,124.94
银行存款	人民币	45,451,301.22	56,537,557.50
合计		45,452,072.62	56,545,682.44

2、应收款项

项目	年初数		期末数	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
应收账款				
其他应收款	4,389,432.00		2,241,314.56	
合计	4,389,432.00		2,241,314.56	

(1) 应收款项账龄：

账龄结构	年初数		期末数	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
1 年以内	4,389,432.00		2,241,314.56	
合计	4,389,432.00		2,241,314.56	

(2) 应收款项客户情况如下：

客户名称	年初数		期末数		欠款时间	欠款原因
	账面余额	占应收款项总额比列	账面余额	占应收款项总额比列		
1 张博伦	3,154,000.00	71.85%	600,000.00	26.77%	2018-12-28	共铸中国心基金碌曲县因病返贫项目借款30万元、云南省娜姑镇盐水村卫生室进行援建借款30万元
2 毕东杰	1,235,432.00	28.15%	1,395,660.00	62.27%	2018-12-28	英才基金公益项目资助医生赴国外公益学习费用款, 票据未归
3 中国健康管理协会			120,000.00	5.35%	2018-9-25	烽火基金支付中国健康管理协会“农民健康体检标准”制订费借款
4 张秋林			93,387.66	4.17%	2018-9-25	大国之声基金国宝级语言艺术家抢救性保护工作公益活动费用借款
5 市会基金会职工			25,106.90	1.12%	2018-12-28	基金会职工孙久宏项目活动费借款20300元、办公室人员迟宇琪备用金借款4806.9元
6 北京自如生活资产管理有限公司			7,160.00	0.32%	2018-12-28	基金会自用库房押金
合计	4,389,432.00	100.00%	2,241,314.56	100.00%	——	——

3、存货

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
接受捐赠物资		19,729,173.10	19,729,173.10	
合 计		19,729,173.10	19,729,173.10	

4、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产类别

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	期末账面余额
一、固定资产原值				
其中：房屋、建筑物				
机器设备				
运输工具	244,588.00			244,588.00
办公设备	20,607.00	1,498.00	6,240.00	15,865.00
电子设备	67,785.00	20,393.00	40,741.00	47,437.00
合 计	332,980.00	21,891.00	46,981.00	307,890.00
二、累计折旧				
其中：房屋、建筑物				
机器设备				
运输工具	188,158.26	20,983.74		209,142.00
办公设备	7,571.64	3,063.00	5,928.00	4,706.64
电子设备	66,247.56	3,504.94	42,182.24	27,570.26
合 计	261,977.46	27,551.68	48,110.24	241,418.90
三、固定资产账面净值				
其中：房屋、建筑物		—	—	
机器设备		—	—	
运输工具	56,429.74	—	—	35,446.00
办公设备	13,035.36	—	—	11,158.36
电子设备	1,537.44	—	—	19,866.74
合 计	71,002.54	—	—	66,471.10

(2) 固定资产用途：本单位固定资产全部为自用，期末原值 307,890.00 元，已提折旧 241,418.90 元。

5、应付款项

项 目	年初数	期末数
其他应付款	10,265.29	620.29
合 计	10,265.29	620.29

(1) 其他应付款账龄分析

账龄	期末数	款项内容
1-2年	40.29	代收个人社保款
3年以上	580.00	应付邮局订杂志款
合计	620.29	

(2) 其他应付款明细情况如下:

序号	单位(项目)名称	期初数	本年增加	本年减少	期末余额	占其他应付款比例
①	北京市红十字会(党建专项资金)	9,645.00		9,645.00		
②	应付厂矿工委杂志款	580.00			580.00	93.50%
③	其他(代收个人社保款)	40.29			40.29	6.50%
	合计	10,265.29		9,645.00	620.29	100.00%

6、应付工资

本单位 2018 年末职工人数 9 人，其中：理事长 1 人，副秘书长 1 人，工作人员 7 人，其月人均工资 13,210.72 元。人员工资薪金在“管理费用”科目中直接列支，未通过“应付工资”科目核算。

7、净资产

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
非限定性净资产	15,609,907.68	677,165.78	708,476.58	15,578,596.88
限定性净资产	34,292,334.19	24,790,148.24	15,808,231.50	43,274,250.93
合计	49,902,241.87	25,467,314.02	16,516,708.08	58,852,847.81

(1) 限定性净资产明细

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
SOHO 中国基金	549,351.52			549,351.52
角声关怀基金	-9,351.49	4,075.00		-5,276.49
全民健康烽火基金	228,366.44	349,000.00	132,233.01	445,133.43
癌症救助基金	4,904.00			4,904.00
少儿大病救助基金	288,190.36			288,190.36
网信置业	1,681.00			1,681.00
应急救护教育基金	7,731.36			7,731.36
肿瘤手术科研基金	8,704,791.82	950,000.00	153,467.19	9,501,324.63
正心基金	2,104,985.55	1,131,699.13	1,321,757.22	1,914,927.46
天使妈妈	4,500.00			4,500.00
希望大地	26,058.63			26,058.63
共铸中国心	6,920,525.16	27,386,342.68	31,401,163.52	2,905,704.32
博爱健康扶贫项目	183,551.79			183,551.79

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
癌症救助网	1,900.00			1,900.00
红线基金	69,586.40			69,586.40
新人类慈善基金	112,020.70			112,020.70
小红巾基金	67,027.77			67,027.77
EduEra 基金	51,720.00			51,720.00
宣传救助基金	192,295.27			192,295.27
红十字宣传栏	100,000.00			100,000.00
善行天下温暖患儿	2,013,492.37			2,013,492.37
快乐天使	59,989.50			59,989.50
红十字救援基金	400,767.00			400,767.00
红丝带基金	417,151.22	152,000.00	66,772.50	502,378.72
恒天救助	2,890,426.97	44,880.00	684,000.00	2,251,306.97
心心救助基金	49,500.00		20,500.00	29,000.00
马应龙关爱基金	99,621.47		29,298.07	70,323.40
人道基金	200.00			200.00
金盾基金	1,031,820.00			1,031,820.00
西藏地震捐款	101,483.00			101,483.00
天津塘沽爆炸捐款	1,000.00			1,000.00
红十字光耀基金	125,000.00	1,405,000.00	283,000.00	1,247,000.00
内分泌疾病基金 (毕)	179,291.20	6,485.00	6,915.00	178,861.20
英才交流基金	4,403,039.13	898,334.00	2,401,451.00	2,899,922.13
北红基为艾助力基 金	7,413.00	6,320.00		13,733.00
红十字博爱专项基 金		5,852,809.79	1,437,604.88	4,415,204.91
手拉手基金		2,080,000.00	1,797,511.00	282,489.00
大国之声基金		958,550.00	320,210.47	638,339.53
中国健康好乡村基 金		6,930,000.00		6,930,000.00
红十字白内障复明 基金		960,000.00	70,000.00	890,000.00
综合	2,902,303.05	1,304,126.40	1,311,821.40	2,894,608.05
合 计	34,292,334.19	50,419,622.00	41,437,705.26	43,274,250.93

(二) 业务活动表主要项目注释

1、 收入

项 目	上年累计数			本年累计数		
	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
捐赠收入	955,065.01	34,246,981.11	35,202,046.12	1,260,293.38	50,070,622.00	51,330,915.38
提供服务收入				21,000.00	349,000.00	370,000.00
其他收入	607,241.56		607,241.56	956,949.52		956,949.52
合 计	1,562,306.57	34,246,981.11	35,809,287.68	2,238,242.90	50,419,622.00	52,657,864.90

2、费用

(1) 业务活动成本

项 目	上年累计数			本年累计数		
	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
捐款捐物支出	28,759,044.84		28,759,044.84	40,654,423.03		40,654,423.03
人员费用	263,377.00		263,377.00	359,461.00		359,461.00
日常费用	242,134.17		242,134.17	423,821.23		423,821.23
合 计	29,264,556.01		29,264,556.01	41,437,705.26		41,437,705.26

(2) 管理费用

项 目	上年累计数			本年累计数		
	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
工资福利支出	487,725.72		487,725.72	1,297,460.86		1,297,460.86
行政办公支出	333,463.59		333,463.59	956,895.21		956,895.21
其他	6,298.16		6,298.16	13,304.48		13,304.48
合 计	827,487.47		827,487.47	2,267,660.55		2,267,660.55

注：本年其他支出 13,304.48 元为本单位 2018 年缴纳的残疾人就业保证金。

七、业务活动情况

(一) 接受捐赠情况

项 目	现金	非现金	合计
一、本年度捐赠收入	31,601,742.28	19,729,173.10	51,330,915.38
（一）来自境内的捐赠	31,601,742.28	19,729,173.10	51,330,915.38
其中：来自境内自然人的捐赠	4,171,993.23		4,171,993.23
来自境内法人或者其他组织的捐赠	27,429,749.05	19,729,173.10	46,158,922.15
（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			

(二) 公开募捐情况

项 目	现金	实物折合	合计
一、本年度组织公开募捐活动 3 项，募捐取得的收入	3,605,967.86	31,600.00	3,637,567.86
（一）来自境内的捐赠	3,605,967.86	31,600.00	3,637,567.86
其中：来自境内自然人的捐赠	3,285,967.86		3,285,967.86
来自境内法人或者其他组织的捐赠	320,000.00	31,600.00	351,600.00
（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			

(三) 慈善活动支出和管理费用情况

项目	数额
上年度实际收入合计	35,809,287.68
调整后的上年度总收入	35,809,287.68
本年度总支出	43,707,258.96
本年度用于慈善活动的支出	41,437,705.26
管理费用	2,267,660.55
其他支出	1,893.15
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额的比例）	115.72%（占前三年平均数 347.15%）
本年度管理费用占总支出的比例	5.19%

(四) 大额捐赠收入情况

本单位 2018 年度捐赠收入 51,330,915.38 元，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如下表：

捐赠人	本年捐赠额		用途
	现金	非现金	
步长制药	16,906,448.75	12,542,228.00	组织医务工作者甘南等地义诊、巡诊；救助先心病儿童、筛查肝包虫病患者
合计	16,906,448.75	12,542,228.00	——

(五) 业务活动情况报告

本单位 2018 年度共开展了 18 项公益活动，具体情况如下：

序号	项目名称	项目介绍	本年收入	本年支出
1	美国角声基金项目	在山西、陕西等地援建儿童村	4,075.00	
2	全民健康烽火基金	农民健康体检、结核病防范及新入学学生体检	349,000.00	132,233.01

3	肿瘤手术科研基金项目	进行肿瘤防治的研究及学术交流	950,000.00	153,467.19
4	正心基金项目	对贵州等地的贫困学生及代课教师进行援助；“春蕾护航”性教育讲座；“爱心妈妈”单身贫困母亲援助。	1,131,699.13	1,321,757.22
5	共铸中国心基金项目	组织医务工作者赴藏区进行义诊巡诊、救助救治、爱心捐赠、儿童先心病等疾病筛查、健康学院等多个项目。	27,386,342.68	31,401,163.52
6	红丝带基金项目	用于艾滋病患者手术费、母婴阻断、制作艾滋病杂志宣传册等	152,000.00	66,772.50
7	恒天救助基金项目	救助贫困职工及大病患者、重大灾害捐款	44,880.00	684,000.00
8	心心救助基金	青海省海南州五县范围内筛选出 41 名品学兼优的贫困学生给予资助，每人每年资助 500 元。		20,500.00
9	马应龙关爱基金	用于北京地区贫困肛肠患者的救助；直肠癌筛查、讲座等		29,298.07
10	红十字光耀基金	资助白内障患者手术治疗费	1,405,000.00	283,000.00
11	内分泌疾病基金	为贫困内分泌及代谢疾病患者捐款、捐药	6,485.00	6,915.00
12	英才交流基金	资助医生国外进修	898,334.00	2,401,451.00
13	北红基为艾助力基金	用于北京高校大学生群体的艾滋病宣传、培训工作	6,320.00	
14	红十字博爱专项基金	为对红十字事业做出贡献的个人及困难家庭提供帮扶和救助	5,852,809.79	1,437,604.88
15	手拉手基金	针对北京对口支援的 14 个省市进行医疗协作和帮扶	2,080,000.00	1,797,511.00
16	大国之声基金	抢救性保护国宝级声音	958,550.00	320,210.47
17	中国健康好乡村基金	通过改善贫困地区基础设施、帮助贫困人口实现精准扶贫。	6,930,000.00	
18	红十字白内障复明基金	救助京津冀地区白内障手术患者	960,000.00	70,000.00
合 计			—	49,115,495.60
				40,125,883.86

(六) 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	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	
共铸中国心基金	27,735,742.90	31,401,163.52					31,401,163.52
合计	27,735,742.90	31,401,163.52					31,401,163.52

(七) 重大公益项目大额支付对象

本单位没有向某交易方支付金额占该重大公益项目支出 5%以上的大额支付对象。

(八) 委托理财情况

本单位本年度未购买理财产品。

(九) 投资收益

本单位没有对外投资项目，2018 年未取得投资收益。

八、关联方关系及关联方交易的说明

(一) 本单位的关联方

关联方	与本单位关系
科技部中国国际科技促进会	基金会理事主要来源单位
步长制药	基金会理事主要来源单位及主要捐赠人
北京东创信宇生物技术有限公司	基金会理事主要来源单位
科华德资讯（北京）有限公司	基金会理事主要来源单位
赵晓鲁律师事务所	基金会理事主要来源单位
北京华夏民众眼科医院	基金会理事主要来源单位

(二) 本单位与关联方交易

关联方	基金会向关联方出售产品和提供劳务		基金会向关联方采购产品和购买服务	
	本年发生额(人民币元)	余额(人民币元)	本年发生额(人民币元)	余额(人民币元)
北京东创信宇生物技术有限公司			276,268.00	
赵晓鲁律师事务所			60,000.00	

九、限定性净资产转为非限定性净资产

本单位 2018 年度限定性净资产转为非限定性净资产 41,437,705.26 元。

十、其他需要说明的事项:

1、 财务报表重要项目及其增减变动情况的说明: 无。

2、 理事会成员和员工的数量、变动情况以及获得的薪金等报酬情况的说明

(1) 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。

职务	姓名	工作单位及职位	是否领取报酬	年领取金额	备注
理事长	赵金玲	北京市红十字基金会理事长	是		
理事	李蔚东	科技部中国国际科技促进会副秘书长、清华大学公共管理学院卫生与发展中心研究员(烽火基金代表)	否	—	
理事	郑红兵	步长制药高级副总裁、北京公司总经理、北京安和康医药有限公司董事长	否	—	
理事	毕东杰	北京东创信宇生物技术有限公司项目经理	否	—	
理事	陈阳	科华德资讯(北京)有限公司总经理	否	—	
理事	侯旭波	北京华夏民众眼科医院总经理	否	—	
理事	李伟	北京赵晓鲁律师事务所律师	否	—	
监事长	季裕平	北京市红十字会赈济部副部长	否	—	
监事	刘淑琴	步长制药北京公司账务兼组织发展部总监	否	—	
监事	荆新保	中国恒天集团公司总经济师、工会主席	否	—	
监事	武香辰	中国造血干细胞捐献者资料库北京管理中心调研员	否	—	
监事	徐乐	中国城投建设集团有限公司审计部负责人	否	—	

(2) 本单位人员及薪酬情况

编号	姓名	部门	人均月工资(元)	2018年工资总额(含2017年年终奖)(元)	备注
1	赵金玲	理事长	17,037.36	170,373.64	2018年1月入职
2	孙久宏	项目部	15,660.44	187,925.23	
3	刘庆	副秘书长	12,598.11	88,186.77	2018年5月入职
4	王楠	项目部	11,053.02	110,530.15	2018年1月入职

5	谢仰光	项目部	10,856.33	108,563.34	2018年1月入职
6	侯喆	秘书处	9,721.19	58,327.13	2018年6月入职
7	沈佳怡	财务部	9,105.54	109,266.47	
8	徐莹	财务部	9,081.98	108,983.74	
9	葛淑然	办公室	8,095.27	48,571.60	2018年5月离职
10	马婷婷	办公室	7,980.00	7,980.00	2018年12月底离职
11	常淑玲	项目部	5,945.50	29,727.52	2018年11月离职
合计	——		——	1,028,435.59	

3、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

本单位2018年度公益事业支出41,437,705.26元，上年收入合计35,809,287.68元，公益事业支出占上一年总收入的比例为115.72%；工作人员工资福利1,297,460.86元，行政办公支出956,895.21元，工作人员工资福利和行政办公支出之和占本年支出的比例为5.16%。

4、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

本单位的捐赠者绝大部分的捐赠资产都限定了捐赠用途，2018年捐赠收入51,330,915.38元，其中限定性收入50,070,622.00元，占捐赠收入合计的97.54%。本单位的限定性收入使用情况如下：

项 目	年初数	转入限定性收入	转出解除用途 限定性收入	期末数
SOHO 中国基金	549,351.52			549,351.52
角声关怀基金	-9,351.49	4,075.00		-5,276.49
全民健康烽火基金	228,366.44	349,000.00	132,233.01	445,133.43
癌症救助基金	4,904.00			4,904.00
少儿大病救助基金	288,190.36			288,190.36
网信置业	1,681.00			1,681.00
应急救护教育基金	7,731.36			7,731.36
肿瘤手术科研基金	8,704,791.82	950,000.00	153,467.19	9,501,324.63
正心基金	2,104,985.55	1,131,699.13	1,321,757.22	1,914,927.46
天使妈妈	4,500.00			4,500.00
希望大地	26,058.63			26,058.63
共铸中国心	6,920,525.16	27,386,342.68	31,401,163.52	2,905,704.32
博爱健康扶贫项目	183,551.79			183,551.79
癌症救助网	1,900.00			1,900.00
红线基金	69,586.40			69,586.40
新人类慈善基金	112,020.70			112,020.70
小红巾基金	67,027.77			67,027.77

项 目	年初数	转入限定性收入	转出解除用途 限定性收入	期末数
EduEra 基金	51,720.00			51,720.00
宣传救助基金	192,295.27			192,295.27
红十字宣传栏	100,000.00			100,000.00
善行天下温暖患儿	2,013,492.37			2,013,492.37
快乐天使	59,989.50			59,989.50
红十字救援基金	400,767.00			400,767.00
红丝带基金	417,151.22	152,000.00	66,772.50	502,378.72
恒天救助	2,890,426.97	44,880.00	684,000.00	2,251,306.97
心心救助基金	49,500.00		20,500.00	29,000.00
马应龙关爱基金	99,621.47		29,298.07	70,323.40
人道基金	200.00			200.00
金盾基金	1,031,820.00			1,031,820.00
西藏地震捐款	101,483.00			101,483.00
天津塘沽爆炸捐款	1,000.00			1,000.00
红十字光耀基金	125,000.00	1,405,000.00	283,000.00	1,247,000.00
内分泌疾病基金 (毕)	179,291.20	6,485.00	6,915.00	178,861.20
英才交流基金	4,403,039.13	898,334.00	2,401,451.00	2,899,922.13
北红基为艾助力基 金	7,413.00	6,320.00		13,733.00
红十字博爱专项基 金		5,852,809.79	1,437,604.88	4,415,204.91
手拉手基金		2,080,000.00	1,797,511.00	282,489.00
大国之声基金		958,550.00	320,210.47	638,339.53
中国健康好乡村基 金		6,930,000.00		6,930,000.00
红十字白内障复明 基金		960,000.00	70,000.00	890,000.00
综合	2,902,303.05	1,304,126.40	1,311,821.40	2,894,608.05
合 计	34,292,334.19	50,419,622.00	41,437,705.26	43,274,250.93

5、 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	备注
凯美瑞汽车	自购	2009.12	辆	1	244,588.00	244,588.00	自用	
联想电脑一体机	自购	2011.04	台	1	4,450.00	4,450.00	自用	
联想电脑	自购	2012.04	台	4	4,300.00	17,200.00	自用	
惠普打印机	自购	2014.10	台	1	1,169.00	1,169.00	自用	
索尼录音笔(白色)	自购	2014.12	只	1	1,699.00	1,699.00	自用	
惠普打印机	自购	2015.04	台	1	1,158.00	1,158.00	自用	
希捷移动硬盘	自购	2015.04	只	1	489.00	489.00	自用	

得力碎纸机	自购	2015.12	台	1	690.00	690.00	自用
马尔姆办公桌	自购	2017.6	台	6	799.00	4,794.00	自用
艾瑞克办公抽屉柜	自购	2017.6	台	7	299.00	2,093.00	自用
米博格转椅	自购	2017.6	把	7	599.00	4,193.00	自用
百灵双门衣柜	自购	2017.6	台	2	699.00	1,398.00	自用
贝肯特办公桌	自购	2017.6	台	1	1,199.00	1,199.00	自用
惠普打印机	自购	2017.9	台	1	879.00	879.00	自用
联想电脑一体机	自购	2018.1	台	1	3,849.00	3,849.00	自用
联想电脑一体机	自购	2018.1	台	2	3,899.00	7,798.00	自用
小米空气净化器	自购	2018.3	台	1	1,698.00	1,698.00	自用
惠普打印机	自购	2018.5	台	1	2,649.00	2,649.00	自用
联系电脑	自购	2018.5	台	1	4,399.00	4,399.00	自用
马尔姆办公桌	自购	2018.6	台	1	899.00	899.00	自用
百灵黑色储物柜	自购	2018.6	台	1	599.00	599.00	自用
合计	—	—	—	—	—	307,890.00	—

6、受托代理业务情况的说明，包括受托代理资产的构成、计价基础和依据、用途等：

无。

7、重大资产减值情况的说明：无。

8、对外承诺和或有事项情况的说明：无。

9、接受劳务捐赠情况的说明：无。

10、资产负债表日后非调整事项的说明：无。

11、向分支机构、代表机构、办事机构收取或变相收取管理费用：无。

12、分支机构、代表机构财务管理存在问题：无。

13、以各种形式设立“小金库”：无。

14、违法违规收费行为：无。

15、侵占、私分、挪用社会团体资产：无。

16、有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项：无。

北京市红十字基金会

财务负责人：刘庆

会计人员：沈佳怡

2018年12月31日