

北京爱稀客肺动脉高压罕见病关爱中心
审计报告
2016 年度

目 录

一、审计报告

二、附件：

1、2016 年 12 月 31 日资产负债表

2、2016 年度业务活动表

3、2016 年度现金流量表

三、2016 年 12 月 31 日银行对账单复印件

四、北京永恩力合会计师事务所有限公司营业执照副本复印件

委托单位：北京爱稀客肺动脉高压罕见病关爱中心

审计单位：北京永恩力合会计师事务所有限公司

联系电话：010-84801718

传真号码：010-84801718

审计报告



永恩审字【2017】第 G05213 号

北京爱稀客肺动脉高压罕见病关爱中心：

我们审计了后附的北京爱稀客肺动脉高压罕见病关爱中心财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的资产负债表、2016 年度的业务活动表和现金流量表。

一、管理层对财务报表的责任

按照《民办非企业单位登记管理暂行条例》和《民间非营利组织会计制度》的规定编制财务报表是北京爱稀客肺动脉高压罕见病关爱中心管理层的责任。这种责任包括：(1) 设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；(2) 选择和运用恰当的会计政策；(3) 作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施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》的规定和北京市民政局关于民办非企业单位年检的要求执行了审计工作。《中国注册会计师审计准则》要求我们遵守职业道德规范，计划和实施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财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，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

- 1、成立日期：2013 年 11 月 8 日；
- 2、登记机关：北京市民政局；
- 3、业务主管单位：无；
- 4、登记证书号：京民社证字第 0030455 号、组织机构代码：08288840-1；
- 5、法定代表人：黄欢；

6、注册开办资金：10 万元；

7、住所：北京市海淀区花园路 5 号院 2 号楼 2 层 102B 室；

8、举办者、出资者及出资比例：

举办者及出资者：黄欢、李子夜；

出资比例：黄欢出资 5.10 万元，出资比例 51%、李子夜出资 4.90 万元，出资比例 49%；

9、财务管理机构：财务部；

财务人员：财务主管李子夜、兼职会计杨丽春、出纳赵飞燕；

10、开户银行名称及账号：中国工商银行北京科学院南路支行，0200246309020130943；

账户是否正常：正常；

11、工作人员签订《劳动合同》情况（含签订人数及社会保险办理情况）：

人数：7 人。

社会保险办理情况：7 位工作人员均已缴纳社保。

12、业务范围：开展肺动脉高压医疗救助服务专业研究、学术交流、心理疏导、教育宣传。

四、审计情况

（一）财务状况：

1、北京爱稀客肺动脉高压罕见病关爱中心(以下简称中心)截止 2016 年 12 月 31 日资产总额为 180,719.30 元，其中：货币资金 115,322.76 元、应收款项 45,050.00 元（其中：其他应收款 45,050.00 元）、固定资产净值 20,346.54 元。

2、截止 2016 年 12 月 31 日负债总额为 21,417.38 元，其中：流动负债 21,417.38 元、长期负债 0.00 元、受托代理负债 0.00 元。

3、截止 2016 年 12 月 31 日贵中心净资产总额为 159,301.92 元，其中：限定性净资产 265,523.16 元，非限定性净资产-106,221.24 元。

4、截止 2016 年 12 月 31 日贵中心资产负债率为 11.85%。

（二）财务收支情况：

1、年度收入、支出情况：

北京爱稀客肺动脉高压罕见病关爱中心 2016 年度收入合计 1,357,571.06 元。其中：提供服务收入 81,126.21 元（其中：自营收入 81,126.21 元）；捐赠收入 1,272,490.36 元；其他收入 3,954.49 元，主要为：利息收入。

北京爱稀客肺动脉高压罕见病关爱中心 2016 年度费用合计 1,324,470.58 元，其中：业务活动成本 1,146,521.18 元；管理费用 177,196.55 元；其他费用 752.85 元。

2、收费及使用票据情况：

本年提供服务收入 81,126.21 元，开具北京市增值税普通发票；捐赠收入 1,272,490.36 元，开具公益性单位接受捐赠统一收据。

3、接受、使用境内外捐赠的明细情况：

(1) 接受捐赠情况

捐赠单位(个人)名录	捐赠用途	捐赠金额	取得捐赠日期	捐赠来源境内或 境外
中华思源工程扶贫基金会 会华谊兄弟公益基金会 管理委员会	黄欢救助	300,000.00	2016/4/6	境内
中国初级卫生保健基金会 (博世公司捐赠)	蓝嘴唇移动医疗公益 服务平台	200,000.00	2016/9/29	境内
爱德基金会(众筹)	点亮蓝唇求诊路	196,857.00	2016/10/9	境内
社会公众	黄欢救助	128,625.56	2016 年 3-5 月	境内
中国社会福利基金会	黄欢救助	100,000.00	2016/4/8	境内
浙江敦和慈善基金会	蓝嘴唇移动医疗公益 服务平台	80,000.00	2016/1/20	境内
爱心人士	不定向	75,527.58	2016 年度	境内
广州莱凯机械设备有限公司	不定向	50,000.00	2016 年 4 月 11 日	境内
北京新阳光慈善基金会	新生计划	27,418.83	2016 年 1、3、7 月	境内
中国社会福利基金	蓝唇梦想合伙人	25,043.00	2016/5/18	境内
黄奕聪慈善基金会	看见蓝嘴唇摄影展	20,000.00	2016/3/7	境内
深圳市关爱行动基金会	赠药项目	20,000.00	2016/10/17	境内
中航技国际经贸发展有 限公司	黄欢救助	12,750.00	2016 年 3-5 月	境内
社会公众	蓝唇稀客之家手机 客户端开发	10,278.08	2016 年 3-4 月	境内
腾讯公益慈善基金会	新媒体发展	10,000.00	2016/5/10	境内
社会公众	不定向	3,647.84	2016 年 1-7 月	境内

上海盘沃实业有限公司	看见蓝嘴唇摄影展	3,411.20	2016/2/17	境内
中国社会福利基金会	新生计划	3,312.77	2016/7/8	境内
社会公众	看见蓝嘴唇摄影展	2,120.00	2016年1、3月	境内
社会公众	蓝嘴唇生命热线	1,828.50	2016年度	境内
社会公众	张晓华	1,330.00	2016年1月	境内
社会公众	肺移植APP	340.00	2016/11/8	境内
合计		1,272,490.36		

(2) 捐赠款使用情况

项目名称	本年发生额	项目完成情况	资金来源
黄欢救助	301,433.92	未完成	捐赠收入
蓝嘴唇移动医疗公益服务平台	140,319.81	未完成	捐赠收入
蓝唇新生计划	38,917.20	已完成	捐赠收入
点亮蓝唇求诊路	24,405.90	未完成	捐赠收入
蓝唇梦想合伙人	27,148.60	已完成	捐赠收入
骨干能力建设	25,335.20	已完成	捐赠收入
机构提升新媒体能力建设项目	10,216.80	已完成	捐赠收入
看见蓝嘴唇	2,894.92	已完成	捐赠收入
其他成本支出	291,366.24	已完成	捐赠收入
合计	862,038.59		—

说明：黄欢救助款 301,433.92 元，实际用于黄欢本人 113,676.92 元，其他 187,757.00 元资金经黄欢本人同意并与资助方沟通后用于“蓝唇新生计划”资助其他患者。

4、接受政府购买服务、政府补助的明细情况：

2016 年度政府购买服务支出 182,132.26 元，用于患者关怀心理支持项目 101,432.46 元，“隐形翅膀”——肺动脉高压患者康复项目 80,699.80 元，政府购买服务收入已于以前年度收到。

5、纳税情况：

税费项目	本期应交	本期已交	适用税率

增值税	2,433.79	3,307.58	3%
个人所得税	5,133.85	4,778.17	—
合计	7,567.64	8,085.75	—

减免税政策情况：根据京财税〔2014〕967号文，北京爱稀客肺动脉高压罕见病关爱中心取得非营利组织免税资格，享受民间非营利组织减免税优惠政策。

6、民间非营利组织会计制度执行情况：执行。

(三) 非营利性的体现：

本年结余 159,301.92 元，其中 10 万元为开办资金，本年结余未进行任何分配。盈余无分红，未取得合理回报、不提取发展基金。

(四) 资产管理情况

1、资产依法管理使用情况：贵中心依法管理使用资产。

2、新购固定资产及全部固定资产提取折旧情况：

本年新增固定资产：未新增。

全部固定资产提取折旧：已按照年限平均法计提折旧。

3、对外投资情况：无。

(五) 会计报表主要项目明细

1、货币资金

货币资金种类	币种	年初数	年末数
现金	人民币	2,514.60	918.25
银行存款	人民币	32,377.58	114,404.51
合计	—	34,892.18	115,322.76

2、应收款项

(1) 其他应收款

项目	账龄	年末账面余额	款项性质和内容
社团办福彩金	1-2 年	45,000.00	项目保证金
饮水桶	1-2 年	50.00	水桶押金
合计	—	45,050.00	

3、待摊费用

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
房租	8,925.00	70,550.00	79,475.00	-
印花税	53.00	-	53.00	-
合计	8,978.00	70,550.00	79,528.00	-

4、固定资产、累计折旧

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、固定资产原价合计	59,481.76	-	-	59,481.76
其中：办公家具	20,567.00	-	-	20,567.00
电子设备	38,914.76	-	-	38,914.76
二、累计折旧合计	20,227.84	18,907.38	-	39,135.22
其中：办公家具	5,402.64	6,512.79	-	11,915.43
电子设备	14,825.20	12,394.59	-	27,219.79
三、固定资产账面价值合计	39,253.92	-	18,907.38	20,346.54
其中：办公家具	15,164.36	-	6,512.79	8,651.57
电子设备	24,089.56	-	12,394.59	11,694.97

截止 2016 年 12 月 31 日贵中心固定资产账面净值合计 20,346.54 元，固定资产管理规范。

5、应付款项

(1) 其他应付款

项目	账龄	年末账面余额	款项性质和内容
李子夜	一年以内	4,496.00	员工报销款
其他	一年以内	550.00	押金
养老保险	一年以内	453.44	计提未付养老保险
医疗保险	一年以内	176.08	计提未付医疗保险
失业保险	一年以内	11.34	计提未付失业保险
合计	—	5,686.86	

6、应付工资

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、工资、奖金、津贴和补贴	-	375,994.59	362,755.25	13,239.34
二、职工福利费	-	4,434.80	4,434.80	-
三、社会保险费	-	77,044.10	74,979.72	2,064.38
其中：1、医疗保险费	-	31,169.60	30,319.20	850.40
2、基本养老保险费	-	40,405.00	39,328.08	1,076.92
3、失业保险	-	1,786.09	1,740.75	45.34
4、工伤保险费	-	1,189.87	1,166.19	23.68
5、生育保险费	-	2,493.54	2,425.50	68.04
四、住房公积金	-	12,690.00	12,690.00	-
五、工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
六、非货币性福利	-	-	-	-
七、其他	-	-	-	-
合 计	-	470,163.49	454,859.77	15,303.72

7、应交税金

税费项目	年初账面余额	年末账面余额	适用税率
1. 个人所得税	71.12	426.80	—
2. 增值税	873.79	-	3%
合 计	944.91	426.80	—

8、净资产

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
1. 限定性净资产	126,831.15	1,224,441.15	1,085,749.14	265,523.16
2. 非限定性净资产	-629.71	1,085,749.14	1,191,340.67	-106,221.24
合计	126,201.44	2,310,190.29	2,277,089.81	159,301.92

截至2016年12月31日净资产是开办资金159.30%。

五、审计意见

1、年度审计的总体评价：

我们认为，北京爱稀客肺动脉高压罕见病关爱中心财务报表已经按照《民办非企业单位登记管理暂行条例》和《民间非营利组织会计制度》的规定编制，在所有重大方面恰当地反映了北京爱稀客肺动脉高压罕见病关爱中心2016年12月31日的财务状况以及2016年度的业务活动成果和现金流量。

2、存在问题及管理建议：无。

(此页无正文)

北京永恩力合会计师事务所有限公司



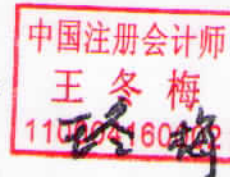
(盖章)

中国·北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



2017年5月2日

附件 1、

资产负债表

编制单位：北京爱稀客肺动脉高压罕见病关爱中心

2016 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	34,892.18	115,322.76	短期借款	23	0.00	0.00
短期投资	2	0.00	0.00	应付款项	24	57,071.75	5,686.86
应收款项	3	96,444.00	45,050.00	应付工资	25	0.00	15,303.72
预付账款	4	4,650.00	0.00	应交税金	26	944.91	426.80
存货	5	0.00	0.00	预收账款	27	0.00	0.00
待摊费用	6	8,978.00	0.00	预提费用	28	0.00	0.00
一年内到期的长期债权投资	7	0.00	0.00	预计负债	29	0.00	0.00
其他流动资产	8	0.00	0.00	一年内到期的长期负债	30	0.00	0.00
流动资产合计	9	144,964.18	160,372.76	其他流动负债	31	0.00	0.00
				流动负债合计	32	58,016.66	21,417.38
长期投资：							
长期股权投资	10	0.00	0.00	长期负债：			
长期债权投资	11	0.00	0.00	长期借款	33	0.00	0.00
长期投资合计	12	0.00	0.00	长期应付款	34	0.00	0.00
固定资产：				其他长期负债	35	0.00	0.00
固定资产原价	13	59,481.76	59,481.76	长期负债合计	36	0.00	0.00
减：累计折旧	14	20,227.84	39,135.22				
固定资产净值	15	39,253.92	20,346.54	受托代理负债：			
在建工程	16	0.00	0.00	受托代理负债	37	0.00	0.00
文物文化资产	17	0.00	0.00	负债合计	38	58,016.66	21,417.38
固定资产清理	18	0.00	0.00				
固定资产合计	19	39,253.92	20,346.54				
				净资产：			
无形资产：				非限定性净资产	39	-629.71	-106,221.24
无形资产	20	0.00	0.00	限定性净资产	40	126,831.15	265,523.16
受托代理资产：				净资产合计	41	126,201.44	159,301.92
受托代理资产	21	0.00	0.00				
资产合计	22	184,218.10	180,719.30	负债和净资产总计	42	184,218.10	180,719.30

附件 2、

业务活动表

编制单位：北京爱稀客肺动脉高压罕见病关爱中心

2016 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	55,357.06	199,572.22	254,929.28	129,175.42	1,143,314.94	1,272,490.36
会费收入	2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
提供服务收入	3	0.00	317,135.91	317,135.91	0.00	81,126.21	81,126.21
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
投资收益	6	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他收入	7	878.63	0.00	878.63	3,954.49	0.00	3,954.49
收入合计	8	56,235.69	516,708.13	572,943.82	133,129.91	1,224,441.15	1,357,571.06
二、费用						0.00	
（一）业务活动成本	9	620,460.89	0.00	620,460.89	1,146,521.18	0.00	1,146,521.18
其中：人员费用		228,572.48	0.00	228,572.48	379,014.32	0.00	379,014.32
日常费用		391,888.41	0.00	391,888.41	767,506.86	0.00	767,506.86
税金及附加		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（二）管理费用	10	210,303.98	0.00	210,303.98	177,196.55	0.00	177,196.55
其中：人员费用		106,035.37	0.00	106,035.37	91,149.17	0.00	91,149.17
折旧		16,289.70	0.00	16,289.70	18,907.38	0.00	18,907.38
（三）筹资费用	11	55,258.07	0.00	55,258.07	0.00	0.00	0.00
（四）其他费用	12	0.00	0.00	0.00	752.85	0.00	752.85
费用合计	13	886,022.94	0.00	886,022.94	1,324,470.58	0.00	1,324,470.58
三、限定性净资产转为非限定性净资产	14	711,702.11	-711,702.11	0.00	1,085,749.14	-1,085,749.14	0.00
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	15	-118,085.14	-194,993.98	-313,079.12	-105,591.53	138,692.01	33,100.48

附件 3、

现金流量表

编制单位：北京爱稀客肺动脉高压罕见病关爱中心

2016 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	1,272,490.36
收到会费收到的现金	3	0.00
提供服务收到的现金	4	113,560.00
销售商品收到的现金	5	0.00
政府补助收到的现金	6	0.00
收到的其他与业务活动有关的现金	7	80,421.02
现金流入小计	8	1,466,471.38
提供捐赠或者资助支付的现金	9	340,351.12
支付给员工以及为员工支付的现金	10	454,859.77
购买商品接受劳务支付的现金	11	276,515.66
支付的其他与业务活动有关的现金	12	314,314.25
现金流出小计	13	1,386,040.80
业务活动产生的现金净流量	14	80,430.58
二、投资活动产生的现金净流量	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	
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	0.00
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	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	36	80,430.58



营业执照

(副本)₍₁₋₁₎

统一社会信用代码 91110109783201174X

名称 北京永恩力合会计师事务所有限公司
类型 有限责任公司(自然人投资或控股)
住所 北京市门头沟区石龙经济开发区永安路20号3号楼A-0899室
法定代表人 贾海波
注册资本 100万元
成立日期 2005年12月01日
营业期限 2005年12月01日至2025年11月30日
经营范围 审计企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关的报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其它业务。(企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



2016年12月29日

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。