

北京歌路营慈善基金会

审计报告

2025年度

目 录

- 一、审计报告
- 二、基金会财务相关情况统计表
- 三、2025年12月31日资产负债表
- 四、2025年度业务活动表
- 五、2025年度现金流量表
- 六、会计报表附注
- 七、管理层建议书
- 八、北京诚炬会计师事务所（普通合伙）营业执照副本复印件

委托单位：北京歌路营慈善基金会

审计单位：北京诚炬会计师事务所（普通合伙）

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台”(<http://acc.mof.gov.cn>) 进行查验。
报告编码：京26W70JWNGL



审计报告

诚炬审字[2026]第0198号

北京歌路营慈善基金会：

一、审计意见

我们审计了北京歌路营慈善基金会（以下简称歌路营基金会）的财务报表，包括2025年12月31日的资产负债表，2025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，公允反映了歌路营基金会2025年12月31日的财务状况以及2025年度的业务活动情况和现金流量。

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，我们独立于歌路营基金会，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

北京歌路营慈善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、管理层和治理层对财务报表的责任

歌路营基金会管理层（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，管理层负责评估歌路营基金会的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算歌路营基金会、终止运营或别无其他现实的选择。

歌路营基金会治理层负责监督歌路营基金会的财务报告过程。

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，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。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，就可能导致对歌路营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歌路营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。

我们与歌路营基金会就计划的审计范围、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

北京歌路营慈善基金会，统一社会信用代码为：53110000MJ0178123K；登记证书有效期限为2024年05月29日至2028年04月17日；法定代表人为侯蔚霞；住所为北京市丰台区马家堡路180号7层812；业务主管单位：无；注册资金200万元；业务范围：资助扶贫、济困、助学的公益活动。

七、财务状况

1、北京歌路营慈善基金会截至2025年12月31日资产总额为6,039,625.02元，其中：货币资金6,012,018.25元，应收款项7,500.00元（应收账款0.00元，其他应收款7,500.00元），待摊费用16,140.00元，固定资产原价4,034.00元，累计折旧67.23元，固定资产净值3,966.77元。

2、北京歌路营慈善基金会截至2025年12月31日负债总额为30,736.37元，其中：流动负债30,736.37元。

3、北京歌路营慈善基金会截至2025年12月31日净资产总额为6,008,888.65元，其中：限定性净资产3,307,407.65元，非限定性净资产2,701,481.00元。

4、北京歌路营慈善基金会2025年度收入4,220,430.59元，其中：捐赠收入4,197,305.40元，其他收入23,125.19元。

5、北京歌路营慈善基金会2025年度支出3,248,859.86元，其中：业务活动成本3,026,923.73元，管理费用221,936.13元。

6、北京歌路营慈善基金会2025年度公益事业支出3,026,923.73元，上年末净资产5,037,317.92元，公益事业支出占上年末净资产的比例为60.09%；管理费用支出221,936.13元，管理费用支出占本年支出的比例为6.83%。



(此页无正文)

北京诚煜会计师事务所(普通合伙)



中国注册会计师:



中国注册会计师:



中国·北京

2026年3月6日



基金会财务相关情况统计表

2025年12月31日

基金会名称	北京歌路营慈善基金会			
统一社会信用代码	53110000MJ0178123K			
开户银行及账号	招商银行股份有限公司北京分行立水桥支行 110928393010902			
会计机构负责人姓名	侯蔚霞	专业技术职称	无	
会计姓名	赵峰英	专/兼职	兼职	
是否登记或认定为慈善组织	是	登记或认定时间	2017. 12. 13	
是否取得公开募捐资格	否	取得时间	——	
最近一次取得税收优惠资格的年度和批次	是否取得	取得优惠的时间	批准部门	批准文号
公益性捐赠税前扣除资格	是	2023. 05. 23	北京市财政局 国家税务总局 北京市税务局 北京市民政局	京财税[2023]780号文件
非营利组织免税资格	是	2024. 12. 9	北京市财政局 国家税务总局 北京市税务局	京财税 [2024]1668号文件
设有银行账号的分支机构、代表机构及其开户银行和账号	无			
实体	无			





资产负债表

2025年12月31日

单位：人民币元

资产	行次	年初数	期末数	负债和净资产	行次	年初数	期末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	5,089,248.99	6,012,018.25	短期借款	23	-	-
短期投资	2	-	-	应付款项	24	-	7,521.06
应收款项	3	10,075.00	7,500.00	应付工资	25	74,930.07	18,913.58
预付账款	4	-	-	应交税金	26	3,216.00	4,301.73
存货	5	-	-	预收账款	27	-	-
待摊费用	6	16,140.00	16,140.00	预提费用	28	-	-
一年内到期的长期股权投资	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	5,115,463.99	6,035,658.25	其他流动负债	31	-	-
				流动负债合计	32	78,146.07	30,736.37
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	-	4,034.00	长期负债合计	36	-	-
减：累计折旧	14	-	67.23				
固定资产净值	15	-	3,966.77	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	78,146.07	30,736.37
固定资产清理	18	-	-				
固定资产合计	19	-	3,966.77	净资产：			
无形资产：				非限定性净资产	39	2,587,852.46	2,701,481.00
无形资产	20	-	-	限定性净资产	40	2,449,465.46	3,307,407.65
受托代理资产：				净资产合计	41	5,037,317.92	6,008,888.65
受托代理资产	21	-	-				
资产总计	22	5,115,463.99	6,039,625.02	负债和净资产总计	42	5,115,463.99	6,039,625.02





业务活动表

2025年度

编制单位：北京歌恪信慈善基金会

单位：人民币元

项 目	行次	上 年 数			本 年 累 计 数		
		非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
一、收入							
捐赠收入	1	2,178.30	2,235,108.01	2,237,286.31	342,593.03	3,854,712.37	4,197,305.40
会费收入	2	-	-	-	-	-	-
提供服务收入	3	-	-	-	-	-	-
商品销售收入	4	-	-	-	-	-	-
政府补助收入	5	-	-	-	-	-	-
投资收益	6	-	-	-	-	-	-
其他收入	7	8,665.19	-	8,665.19	23,125.19	-	23,125.19
收入合计	8	10,843.49	2,235,108.01	2,245,951.50	365,718.22	3,854,712.37	4,220,430.59
二、费用							
(一) 业务活动成本	9	2,295,016.28	-	2,295,016.28	3,026,923.73	-	3,026,923.73
(二) 管理费用	10	92,590.93	-	92,590.93	221,936.13	-	221,936.13
(三) 筹资费用	11	-	-	-	-	-	-
(四) 其他费用	12	-	-	-	-	-	-
费用合计	13	2,387,607.21	-	2,387,607.21	3,248,859.86	-	3,248,859.86
三、限定性净资产转为非限定性净资产	14	1,776,013.97	-1,776,013.97	-	2,996,770.18	-2,996,770.18	-
四、净资产变动额(若为净资产减少额,以“-”号填列)	15	-600,749.75	459,094.04	-141,655.71	113,628.54	857,942.19	971,570.73





现金流量表

2025年度

编制单位：北京路慈善基金会

单位：人民币元

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	4,197,305.40
收取会费收到的现金	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	50,183.09
现金流入小计	8	4,247,488.49
提供捐赠或者资助支付的现金	9	969,315.20
支付给员工以及为员工支付的现金	10	1,375,314.75
购买商品、接受服务支付的现金	11	938,508.44
支付的其他与业务活动有关的现金	12	37,546.84
现金流出小计	13	3,320,685.23
业务活动产生的现金流量净额	14	926,803.26
二、投资活动产生的现金流量：	15	
收回投资所收到的现金	16	-
取得投资收益所收到的现金	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	4,034.00
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	4,034.00
投资活动产生的现金流量净额	25	-4,034.00
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额	35	-
五、现金及现金等价物净增加额	36	922,769.26



北京歌路营慈善基金会 2025年度财务报表附注

(除特别说明：以人民币元表述)

一、基本情况

北京歌路营慈善基金会（以下简称本基金会）于2017年12月13日经北京市民政局批准登记成立的非公募基金会。统一社会信用代码：53110000MJ0178123K，法定代表人：侯蔚霞。

业务主管单位：无。

业务范围：资助扶贫、济困、助学的公益活动。

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，按业务实际发生日（当月1日）市场汇价（中间价）折合为人民币记账，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损益或予以资本化。

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，包括银行理财、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备抵法，坏账准备的计提采用个别认定法。

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

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

10、固定资产核算方法

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。

(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

本基金会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

本基金会对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) 该义务是本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。

本基金会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。

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。

会费收入，在实际收到时确认收入；如果一次性收取多年会费时，按照会费的实际所属年度分期确认收入。

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、财务报表主要项目注释

1、货币资金

货币资金种类	币种	年初数	年末数
银行存款	人民币	5,089,248.99	6,012,018.25
合计		5,089,248.99	6,012,018.25

2、应收款项

应收款项类别	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
应收账款	-	-	-	-	-	-
其他应收款	10,075.00	-	10,075.00	7,500.00	-	7,500.00
合计	10,075.00	-	10,075.00	7,500.00	-	7,500.00

(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	10,075.00	-	10,075.00	-	-	-
1-2年	-	-	-	7,500.00	-	7,500.00
合计	10,075.00	-	10,075.00	7,500.00	-	7,500.00

(2) 其他应收款主要单位/个人

客户名称	年初数		年末数		欠款时间	欠款原因
	账面余额	占其他应收款总额的比例	账面价值	占其他应收款总额的比例		
魏水辉	7,500.00	74.44%	7,500.00	100.00%	1-2年	房屋押金
个人部分公积金	2,575.00	25.56%	-	-	/	/
合计	10,075.00	100.00%	7,500.00	100.00%		

3、待摊费用

项目	年初数	本年增加额	本年摊销额	年末数
房租	16,140.00	96,840.00	96,840.00	16,140.00
合计	16,140.00	96,840.00	96,840.00	16,140.00

4、固定资产及累计折旧

项目	年初数	本年增加额	本年减少额	年末数
一、固定资产原价				
办公家具	-	4,034.00	-	4,034.00
合计	-	4,034.00	-	4,034.00
二、累计折旧				
办公家具	-	67.23	-	67.23
合计	-	67.23	-	67.23
三、固定资产账面净值				
办公家具	-	/	/	3,966.77
合计	-	/	/	3,966.77

5、应付款项

项目	年初数	本年增加额	本年减少额	年末数
应付账款	-	-	-	-
其他应付款	-	105,253.19	97,732.13	7,521.06
合计	-	105,253.19	97,732.13	7,521.06

其他应付款

项目	年初数	本年增加额	本年减少额	年末数
个人部分社保	-	93,573.19	86,052.13	7,521.06
张结	-	680.00	680.00	-
王子妍	-	1,000.00	1,000.00	-
北京中衡创为检测技术研究	-	10,000.00	10,000.00	-
合计	-	105,253.19	97,732.13	7,521.06

6、应付工资



项目	年初数	本年增加额	本年减少额	年末数
工资	60,800.00	1,058,198.22	1,118,998.22	-
单位部分社保	14,130.07	221,160.04	216,376.53	18,913.58
单位部分公积金	-	39,940.00	39,940.00	-
合计	74,930.07	1,319,298.26	1,375,314.75	18,913.58

7、应交税金

税费项目	年初数	年末数	适用税率
个人所得税	3,216.00	4,301.73	超额累进税率
合计	3,216.00	4,301.73	-

8、净资产

项目	年初数	本年增加额	本年减少额	年末数
非限定性净资产	2,587,852.46	3,362,488.40	3,248,859.86	2,701,481.00
限定性净资产	2,449,465.46	3,854,712.37	2,996,770.18	3,307,407.65
合计	5,037,317.92	7,217,200.77	6,245,630.04	6,008,888.65

9、收入

项目	本年发生额	上年发生额
捐赠收入	4,197,305.40	2,237,286.31
其他收入	23,125.19	8,665.19
合计	4,220,430.59	2,245,951.50

(1) 大额捐赠收入

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	本年发生额			上年发生额		
	限定性	非限定性	小计	限定性	非限定性	小计
乐高玩具制造(嘉兴)有限公司	1,608,100.00	-	1,608,100.00	1,266,322.04	-	1,266,322.04
其中: 捐款	1,608,100.00	-	1,608,100.00	1,266,322.04	-	1,266,322.04
捐物	-	-	-	-	-	-
上海真爱梦想公益基金会	792,437.56	-	792,437.56	363,145.35	-	363,145.35
其中: 捐款	792,437.56	-	792,437.56	363,145.35	-	363,145.35
捐物	-	-	-	-	-	-
匿名个人1	337,500.00	-	337,500.00	188,000.00	-	188,000.00
其中: 捐款	337,500.00	-	337,500.00	188,000.00	-	188,000.00
捐物	-	-	-	-	-	-
上海联劝公益基金会	288,983.11	-	288,983.11	-	-	-
其中: 捐款	288,983.11	-	288,983.11	-	-	-
捐物	-	-	-	-	-	-
重庆德勤公益基金会	212,266.00	-	212,266.00	-	-	-
其中: 捐款	212,266.00	-	212,266.00	-	-	-
捐物	-	-	-	-	-	-
合计	3,239,286.67	-	3,239,286.67	1,817,467.39	-	1,817,467.39

(2) 其他收入

项目	本年发生额	上年发生额
利息收入	22,808.59	8,637.99
其他	316.60	27.20
合计	23,125.19	8,665.19

10、业务活动成本

项目	本年发生额	上年发生额
新一千零一夜项目	206,870.60	505,049.24
早期教育项目	2,820,053.13	1,374,397.57
支持机构发展项目	-	415,569.47
合计	3,026,923.73	2,295,016.28

11、管理费用



项目	本年发生额	上年发生额
行政管理人员费用	126,196.00	9,747.53
行政管理事务物品耗和服务开支	95,672.90	82,843.40
行政管理事务所用资产折旧(摊销)及运行维护费用	67.23	-
合计	221,936.13	92,590.93

五、理事会成员和职工的数量、变动情况以及获得的薪金等报酬情况的说明

1、列示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

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
侯爵霞	上海闵行区活力社区服务中心	理事长	否	-
李志法	无	理事	否	-
程钢	无	理事	否	-
王超	北京彩虹小镇教育咨询有限公司	理事	否	-
古典	新精英生涯(北京)教育科技有限公司	理事	否	-
闫俐凝	北京歌路普慈善基金会	秘书长	是	102,000.00

2、基金会共有员工 13 人, 明细如下:

职位名称	职工人数	工资总额	人均工资	任职情况
秘书处	1	102,000.00	102,000.00	专职
项目运营部	9	747,198.22	83,022.02	专职
合作发展部	1	89,000.00	89,000.00	专职
综合管理部	2	118,000.00	59,000.00	专职
合计	13	1,056,198.22	-	-

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:

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	公益事业支出占上年末净资产的比例
3,026,923.73	5,037,317.92	60.09%

2、在计算管理费用支出比例时需要说明的事项:

管理费用支出	本年支出	管理费用支出占本年支出的比例
221,936.13	3,248,859.86	6.83%

七、重大公益项目收文明细表

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
早期教育项目	3,597,570.91	922,515.20	1,303,793.76	58,104.00	535,640.17	-	2,820,053.13
新一千零一夜项目	257,141.46	46,800.00	142,518.50	-	17,552.10	-	206,870.60
合计	3,854,712.37	969,315.20	1,446,312.26	58,104.00	553,192.27	-	3,026,923.73

八、关联方关系及其交易的说明

1、重要关联方

关联方名称	与基金会的关系
北京歌路普教育咨询中心(普通合伙)	发起人(已注销)
乐高玩具制造(嘉兴)有限公司	主要捐赠人
上海真爱梦想公益基金会	主要捐赠人
匿名个人1	主要捐赠人
上海联劝公益基金会	主要捐赠人
重庆德勤公益基金会	主要捐赠人
侯爵霞	理事长
李志法	理事
程钢	理事
王超	理事
古典	理事



闫俐凝	秘书长
刘燕	监事

2、基金会与关联方交易

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		基金会接受关联方捐赠
	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)	本年发生额 (人民币元)
乐高玩具制造(嘉兴)有限公司	-	-	-	-	1,608,100.00
上海真爱梦想公益基金会	-	-	-	-	792,437.56
匿名个人1	-	-	-	-	337,500.00
上海联劝公益基金会	-	-	-	-	288,983.11
重庆德勤公益基金会	-	-	-	-	212,266.00
匿名个人2	-	-	-	-	78,820.27
匿名个人3	-	-	-	-	10,627.00
合计	-	-	-	-	3,328,733.94

3、关联方往来

本基金会无关联方往来。

九、固定资产清查

名称	来源	时间	单位	数量	单价	金额	用途
科龙3匹空调	自购	2025.11.1	台	1.00	4,034.00	4,034.00	自用
合计						4,034.00	

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	本期增加	本期减少	期末数	限定条件
早期教育项目	捐赠	2,449,465.46	3,597,570.91	2,739,628.72	3,307,407.65	用途限定
新一千零一夜项目	捐赠	-	257,141.46	257,141.46	-	用途限定
合计		2,449,465.46	3,854,712.37	2,996,770.18	3,307,407.65	

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

本基金会无需披露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。

基金会名称：北京歌路普慈善基金会

基金会法人：(签字)

日期：2026年3月6日

财务负责人：(签字)

日期：2026年3月6日



管理建议书

北京歌路营慈善基金会：

我们接受委托，对贵基金会2025年度的财务报表进行了审计。我们的责任是对贵基金会财务报表发表审计意见。我们提供的这份管理建议书，是我们基于为贵基金会服务的目的，根据审计过程中发现的内部控制问题及需要提请贵基金会关注的重大事项而提出的。因为我们主要从事的是对贵基金会财务报表的审计，所实施的审计范围是有限的，我们的建议只包括一般审计工作程序中能揭示的事项，所以并未尝试指出所有可能需要改善的地方，管理建议书中包括的主要问题不应被视为对贵基金会内部控制发表的鉴证意见，所提建议不具有强制性和公正性。

在审计过程中，我们了解了贵基金会内部控制中有关会计制度、会计工作机构和会计人员职责、资产管理制度等有关方面的情况，并作了分析研究。我们认为，贵基金会现有的内部控制总体上还是有效的。

对你基金会无管理建议。

北京诚焯会计师事务所（普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国·北京

2026年3月6日





营业执照

统一社会信用代码

91110105059296862X



扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

(副本 2-2)

名称 北京诚炬会计师事务所（普通合伙）

类型 普通合伙企业

执行事务合伙人 胡炬平

经营范围 从事会计师事务所业务；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；从事会计师事务所业务以及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。）

出资额 500万元

成立日期 2012年11月29日

主要经营场所 北京市房山区西潞街道长虹西路73号1幢1层A71



登记机关

2023

110111010107
年10月07日

国家企业信用信息公示系统网址：

<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0011942

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 北京诚炬会计师事务所(普通合伙)
 首席合伙人: 胡炬平
 主任会计师:
 经营场所: 北京市房山区西潋街道长虹西路73号1幢1层 A71
 组织形式: 普通合伙
 执业证书编号: 11010172
 批准执业文号: 京财会许可[2012]0092号
 批准执业日期: 2012年11月29日





年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

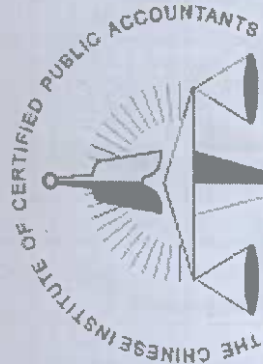


证书编号: 420702364487
Nu. of Certificate

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2008 年 10 月 24 日
Date of Issuance

2010 年 5 月 19 日



胡炬平

姓 Full name
性 Sex
出生 Date of bir
日期 Date of bir
工作 Working uni
单位 Working uni
身份证 Identity card No.
号码 Identity card No.



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



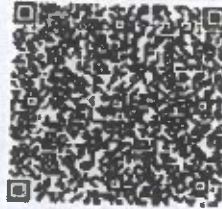
姓名：尚立娜
证书编号：310000060708

年 月 日

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



尚立娜 310000060708

年 月 日



姓名 Full name 尚立娜
性别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1983-03-15
工作单位 Working unit 立信会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所
身份证号码 Identity card No. 130321198303158786

