

北京歌路营慈善基金会
专项信息审核报告
2023 年度

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）

北京歌路营慈善基金会

专项信息审核报告

诚炬审字[2024]第 0147-1 号

北京歌路营慈善基金会：

我们接受委托，在审计了贵基金会的 2023 年度财务报表（包括 2023 年 12 月 31 日资产负债表，2023 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《2023 年度工作报告》中涉及的财务专项信息。并于 2024 年 3 月 6 日出具了无保留意见的审计报告，报告文号为诚炬审字[2024]第 0147 号。

一、管理层的责任

按照《中华人民共和国慈善法》（主席令第 43 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、提供资助等活动的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，这种责任包括设计与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《2023 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》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。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，计划和执行审核工作以对贵基金会是否按照相关规定编制《2023 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、《2023 年度工作报告》中涉及公益事业（慈善活动）的财务专项信息

（一）接受捐赠情况、大额捐赠收入情况

项目	本年捐赠额（元）		合计
	现金	非现金	
一、本年捐赠收入	2,271,732.39		2,271,732.39
（一）来自境内的捐赠	2,271,732.39		2,271,732.39
其中：来自境内自然人的捐赠	470,066.00		470,066.00
来自境内法人或者其他组织的捐赠	1,801,666.39		1,801,666.39
（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			
来自境外非政府组织组织的捐赠			
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的赠与）			
三、大额捐赠收入情况			
捐赠人	本年捐赠额（元）		用途
	现金	非现金	
中华少年儿童慈善救助基金会	899,152.14		限定用于指定项目使用
匿名个人 1	240,000.00		限定用于指定项目使用
匿名个人 2	188,000.00		限定用于指定项目使用
乐高玩具制造（嘉兴）有限公司	736,225.25		限定用于指定项目使用

（二）慈善活动支出和管理费用情况

慈善活动支出、管理费用的比例

项目	数额
上年末净资产	3,913,833.32
本年度总支出	1,021,404.25
本年度用于慈善活动的支出	958,412.36
管理费用	62,991.89
其他支出	-

本年度慈善活动支出占上年末净资产的比例（占前三年年末净资产平均数的比例）	24.49%（20.63%）
本年度管理费用占总支出的比例	6.17%

（三）重大公益慈善项目收支明细表

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
新一千零一夜项目	929,152.14	184,510.73	252,939.81	-	208,768.66	-	646,219.20
早期教育项目	1,323,420.25	-	26,965.38	-	4,690.27	-	31,655.65
合计	2,252,572.39	184,510.73	279,905.19	-	213,458.93	-	677,874.85

（四）重大公益慈善项目大额支付对象明细表

项目名称	大额支付对象	支付金额（元）	占基金会年度公益总支出比例	用途
新一千零一夜项目	上海音贤电子有限公司	65,998.00	6.89%	项目喇叭、功放等物资费
新一千零一夜项目	阿里云计算有限公司	32,700.00	3.41%	服务费
新一千零一夜项目	天津光标科技有限公司	80,400.00	8.39%	服务费
合计	---	179,098.00	18.69%	---

（五）关联方关系及关联方交易

（1）关联方关系及关联方交易定义

关联方关系是指一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上受同一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。发起人、理事主要来源单位（1/5 以上理事来自该单位）、对外投资的被投资方、共同投资方、主要捐赠人等，以及其他在实质上与基金会存在重大控制或重大影响关系的单位或个人，构成关联方。

关联方交易是指关联方之间转移资源、劳务或义务的行为，而不论是否收取价款。如购买或销售商品、购买或销售商品以外的其他资产、提供或接受劳务、担保、提供资金（捐赠、贷款或股权投资）、租赁、代理、研究与开发项目转移、许可协议、代表民间非营利组织或由民间非营利组织代表另一方进行债务结算，关键管理人员薪酬。）

（2）关联方关系

关联方	与基金会关系
北京歌路营教育咨询中心（普通合伙）	发起人（已注销）
中华少年儿童慈善救助基金会	主要捐赠人
匿名个人 1	主要捐赠人
匿名个人 2	主要捐赠人
乐高玩具制造（嘉兴）有限公司	主要捐赠人

（3）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)
中华少年儿童慈善救助基金会					899,152.14
匿名个人 1					240,000.00
匿名个人 2					188,000.00
乐高玩具制造（嘉兴）有限公司					736,225.25

四、审核意见

我们认为，贵基金会《2023 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》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

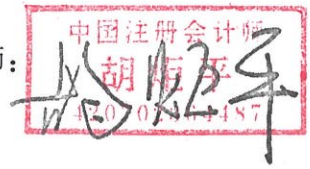
为了更好地理解相关信息，上述《2023 年度工作报告》中涉及的财务专项信息应当与已审计财务报表及其审计报告一并阅读。

本报告仅供贵基金会向登记管理机关报送《2023 年度工作报告》时使用，不得用作任何其他目的。

北京诚炬会计师事务所(普通合伙)



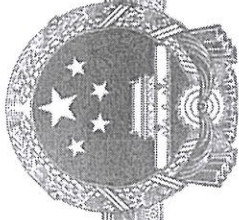
中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二四年三月六日



营业执照

(副本(2-1))

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。

名称 北京诚矩会计师事务所(普通合伙)

类型 普通合伙企业

执行事务合伙人 胡炬平

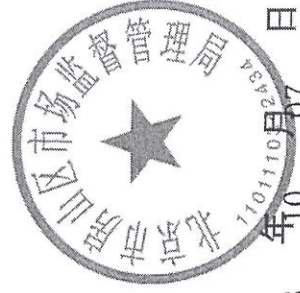
经营范围

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

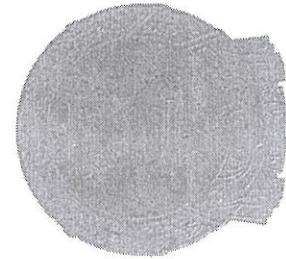
主要经营场所 北京市房山区西潞街道长虹西路73号1幢1层A71



登记机关

2023

年10月07日



证书序号: 0011942

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:

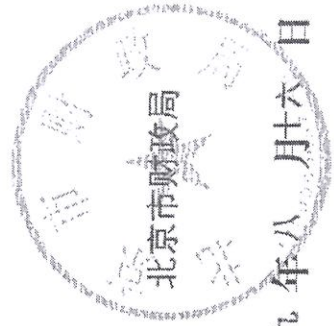
经营场所: 北京市房山区西潞街道长虹西路73号4幢1层A71

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

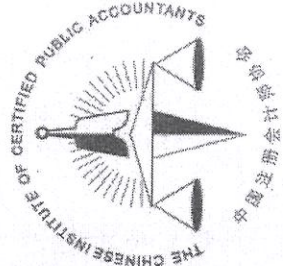


发证机关: 北京市财政局
二〇一二年八月十六日

中华人民共和国财政部制

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》。



胡超平

姓名: 胡超平

性别: 女

出生日期: 1987-08-04

工作单位: 湖北中审会计师事务所有限公司

身份证号: 420601198608044549

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.

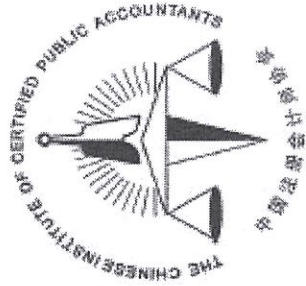


证书编号: 420702364487
No. of Certificate

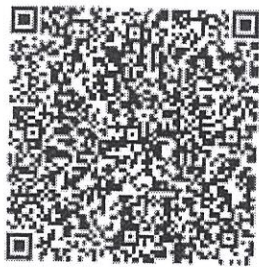
批准注册协会: 湖北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2008 年 10 月 26 日
Date of Issuance

2008 年 10 月 26 日



姓名 Full name	胡兰霞
性别 Sex	女
出生日期 Date of birth	1963-06-10
工作单位 Working unit	北京城市会计师事务所(普通合伙)
身份证号码 Identity card No.	622103196306105541



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：胡兰霞
证书编号：110101720001

证书编号：
No. of Certificate

110101720001

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs

北京注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance

2018 年 09 月 17 日

年 月 日