

北京仁泽公益基金会

2019 年度

审 计 报 告

目 录

- 一、审计报告
- 二、基金会财务相关情况统计表
- 三、资产负债表
- 四、业务活动表
- 五、现金流量表
- 六、财务报表附注
- 七、北京东审鼎立国际会计师事务所有限责任公司营业执照复印件

委托单位：北京仁泽公益基金会

审计单位：北京东审鼎立国际会计师事务所有限责任公司

联系电话： 4006 505 616

邮箱：ds@tax861.com.cn

审计报告

鼎立会【2020】Z01-034 号

北京仁泽公益基金会：

我们审计了后附的北京仁泽公益基金会（以下简称为“贵单位”）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的资产负债表，2019 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

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是仁泽基金会管理层的责任。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）做出合理的会计估计。

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做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

北京仁泽公益基金会经北京市民政局批准于 2012 年 06 月 06 日成立，2016 年 09 月 27 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：2016 年 09 月 27 日至 2021 年 09 月 26 日。

原始基金：贰佰万元整

统一社会信用代码：53110000597736562G

法定代表人：庞健

住所：北京市丰台区城南嘉园益城园 16 号楼 11 层 3-1111

业务主管单位：北京市民政局

业务范围：开展社会救助，支持健康公益活动，扶持慈善公益活动项目。

贵单位截止 2019 年 12 月 31 日未设立分支机构。

四、财务状况

1、北京仁泽公益基金会截至 2019 年 12 月 31 日资产总额为 17,862,388.88 元，其中：货币资金 11,924,534.44 元，应收款项 133,555.72 元（其他应收款 133,555.72 元），预付账款 552,753.94 元，存货 5,016,363.47 元，待摊费用 195,000.00 元，固定资产原值 68,735.85 元，累计折旧 28,554.54 元，固定资产账面价值 40,181.31 元。

2、北京仁泽公益基金会截至 2019 年 12 月 31 日负债总额 1,042,716.98 元，其中：应付款项 20,316.88（应付账款 20,316.88 元）元，预收账款 854,336.96 元，应交税费 168,063.14 元。

3、北京仁泽公益基金会截至 2019 年 12 月 31 日净资产总额为 16,819,671.90 元，其中：非限定性净资产 5,850,863.02 元，限定性净资产 10,968,808.88 元。

五、收支情况

1、北京仁泽公益基金会 2019 年度收入 67,567,168.92 元，其中：捐赠收入 46,483,351.27 元，提供服务收入 21,000,244.96 元，投资收益 66,101.63 元，其他收入 17,471.06 元。

2、北京仁泽公益基金会 2019 年度支出 58,586,048.33 元，其中：业务活动成本 56,318,339.60 元，管理费用 1,759,936.48 元，其他费用 507,772.25 元。

3、北京仁泽公益基金会 2019 年度公益事业支出 56,318,339.60 元，基金会上年末净资产 7,838,551.31 元，公益事业支出占上一年基金余额的比例为 747.41%；工作人员工资福利 970,773.52 元，行政办公支出 789,162.96 元，工作人员工资福利和行政办公支出占本年支出的比例为 3.00%。

六、审计意见

我们认为，北京仁泽公益基金会财务报表已经按照《基金会管理条例》和《民间非营利组织会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了北京仁泽公益基金会 2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2019 年度的业务活动成果和现金流量。按审计准则的要求，发表无保留审计意见。

北京东审鼎立国际会计师事务所

有限公司（盖章）



中国注册会计师：

中国注册会计师
崔军胜
110000192378

中国注册会计师：

中国注册会计师
刘媛媛
110004912709

2020 年 4 月 29 日

基金会财务相关情况表

2019 年 12 月 31 日

基金会名称	北京仁泽公益基金会		
统一社会信用代码	53110000597736562G		
办公地址	北京市丰台区城南嘉园益城园 16 号楼 11 层 3-1111	登记时间	2012-06-06
联系电话	010-87101789	邮政编码	100068
法定代表人	庞健	主要经费来源	非公募
开户银行	中国光大银行股份有限公司北京崇文支行（基本户）		
银行账号	35320188000078630		
财务机构名称		联系电话	
会计姓名	郑鑫鑫	专职/兼职	兼职
代理记账 中介机构名称	陕西睿信云财务管理有限公司	代理机构 主管人姓名	史锦
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

编制单位:北京仁泽公益基金会

2019 年 12 月 31 日

单位: 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:			
货币资产	1	4,391,851.22	11,924,534.44	短期借款	24		
短期投资	2			应付款项	25	10,326.63	20,316.88
应收款项	3	439,454.56	133,555.72	应付工资	26	398,121.14	
预付账款	4	1,711,405.78	552,753.94	应交税金	27	80,062.50	168,063.14
存货	5	6,112,439.92	5,016,363.47	预收账款	28	4,555,587.73	854,336.96
待摊费用	6	195,000.00	195,000.00	预提费用	29		
一年内到期的长期债权投资	7			预计负债	30		
其他流动资产	8			一年内到期的长期负债	31		
流动资产合计	9	12,850,151.48	17,822,207.57	其他流动负债	32		
				流动负债合计	33	5,044,098.00	1,042,716.98
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	34		
长期投资合计	12			长期应付款	35		
固定资产:				其他长期负债	36		
固定资产原价	13	48,092.00	72,761.00	长期负债合计	37		
减: 累计折旧	14	15,594.17	32,579.69				
固定资产净值	15	32,497.83	40,181.31	受托代理负债:			
在建工程	16			受托代理负债	38		
文物文化资产	17			负债合计	39	5,044,098.00	1,042,716.98
固定资产清理	18						
固定资产合计	19	32,497.83	40,181.31	净资产:			
无形资产:				非限定性净资产	40	-11,387,794.08	5,850,863.02
无形资产	20			限定性净资产	41	19,226,345.39	10,968,808.88
受托代理资产:				净资产合计	42	7,838,551.31	16,819,671.90
受托代理资产	21						
长期待摊费用	22						
资产总计	23	12,882,649.31	17,862,388.88	负债和净资产总计	43	12,882,649.31	17,862,388.88

单位负责人: 庞健

制表: 郑鑫鑫

复核: 张娜

业务活动表

编制单位:北京仁泽公益基金会

2019 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: 会费收入	1						
捐赠收入	2	165,203.46	20,725,499.34	20,890,702.80	7.00	46,483,344.27	46,483,351.27
提供服务收入	3		12,452,059.00	12,452,059.00		21,000,244.96	21,000,244.96
商品销售收入	4						
政府补助收入	5						
投资收益	6	151,030.14		151,030.14	66,101.63		66,101.63
其他收入	7	10,377.26		10,377.26	17,471.06		17,471.06
收入合计	8	326,610.86	33,177,558.34	33,504,169.20	83,579.69	67,483,589.23	67,567,168.92
二、费用							
(一) 业务活动成本	9	30,251,081.36		30,251,081.36	56,318,339.60		56,318,339.60
(二) 管理费用	10	1,998,528.96		1,998,528.96	1,759,936.48		1,759,936.48
(三) 筹资费用	11						
(四) 其他费用	12	43,157.10		43,157.10	507,772.25		507,772.25
费用合计	13	32,292,767.42		32,292,767.42	58,586,048.33		58,586,048.33
三、限定性净资产转为非限定性净资产	14	29,077,739.79	-29,077,739.79		75,741,125.74	-75,741,125.74	
四、净资产变动额(若为净资产减少额,以“-”号填列)	15	-2,888,416.77	4,099,818.55	1,211,401.78	17,238,657.10	-8,257,536.51	8,981,120.59

单位负责人: 庞健

制表: 郑鑫鑫

复核: 张娜

现金流量表

编制单位:北京仁泽公益基金会

2019 年度

单位: 元

项 目	行次	本年数
一、业务活动产生的现金流量	1	
接受捐赠收到的现金	2	30,089,978.30
收到会费收到的现金	3	
提供服务收到的现金	4	5,826,220.67
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	126,958.67
现金流入小计	8	36,043,157.64
提供捐赠或者资助支付的现金	9	11,163,215.51
支付给员工以及为员工支付的现金	10	7,133,971.62
购买商品接受劳务支付的现金	11	7,983,886.06
支付的其他与业务活动有关的现金	12	2,229,401.23
现金流出小计	13	28,510,474.42
业务活动产生的现金净流量	14	
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	66,101.63
处置固定资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	2,000,000.00
现金流入小计	20	2,066,101.63
购建固定资和产无形资产所支付的现金	21	24,669.00
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	2,000,000.00
现金流出小计	24	2,024,669.00
投资活动产生的现金流量净额	25	41,432.63
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	7,532,683.22

单位负责人: 庞健

制表: 郑鑫鑫

复核: 张娜

北京仁泽公益基金会财务报表附注

截至 2019 年 12 月 31 日

（除特别说明，以人民币元表述）

一、基本情况

北京仁泽公益基金会（以下简称本基金会）经北京市民政局批准于 2012 年 06 月 06 日成立，2016 年 09 月 27 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：2016 年 09 月 27 日至 2021 年 09 月 26 日。原始基金数额贰佰万元整，基金类型为非公募基金，统一社会信用代码：53110000597736562G，法定代表人庞健，住所为北京市丰台区城南嘉园益城园 16 号楼 11 层 3-1111。业务主管单位：北京市民政局。业务范围：开展社会救助，支持健康公益活动，扶持慈善公益活动项目。

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、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、主要会计政策

1、会计制度：

本基金会执行《民间非营利组织会计制度》。

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备抵法，坏账准备的计提采用余额百分比法，本基金会本年未计提坏账准备。

本基金会的坏账确认标准：

- （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、商品等按个别计价法计价。

（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、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：

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
办公家具	5	5.00	19.00
电子设备	3	5.00	31.67

- (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。

10、无形资产计价及摊销办法

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。各种无形资产在合同或法律规定的有效期内按直线法摊销。

11、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。

12、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。

13、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。

14、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。

本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，应当根据需要偿还的金额确认一项负债和费用。

15、成本费用划分原则

本基金会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，核算本基金会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，核算本基金会为组织和管理其业务活动所发生的各项费用。

(3) “筹资费用”科目，核算本基金会为筹集业务活动所需资金而发生的费用。

(4) “其他费用”科目，核算本基金会发生的无法归属到业务活动成本、管理费用、筹资费用中的费用。

16、重要会计政策变更情况的说明

本基金会无重要会计政策变更情况。

本基金会年初账面余额发生变化情况如下：

科目名称	年初账面余额			变动原因
	变动前	变动后	变动金额	
应收款项	544,336.56	439,454.56	-104,882.00	附属冲销，审计正常调整
存货	16,494,050.92	6,112,439.92	-10,381,611.00	详见附件一
预收账款	3,717,817.73	4,555,587.73	837,770.00	附属冲销，审计正常调整
应交税费	104,463.57	80,062.50	-24,401.07	附属冲销，审计正常调整
净资产	19,138,413.24	7,838,551.31	-11,299,861.93	详见附件二

五、财务报表主要项目注释

1、货币资金

项目	币 种	年初数	期末数
现金	人民币	242.16	242.16
银行存款	人民币	4,391,609.06	11,924,292.28
合 计		4,391,851.22	11,924,534.44

2、应收款项

应收款项类别	年初账面余额			年末账面余额		
	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	385,499.56		385,499.56			
其他应收款	53,955.00		53,955.00	133,555.72		133,555.72
合 计	439,454.56		439,454.56	133,555.72		133,555.72

2.1 应收账款

2.1.1 应收账款账龄

账龄	年初账面余额			年末账面余额		
	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	385,499.56		385,499.56			
1 至 2 年						
合 计	385,499.56		385,499.56			

2.1.2 应收账款主要客户

单位名称	年初账面余额		年末账面余额		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	占应收账款总额的比例%		
博福-益普生（天津）制药有限公司	184,600.00	47.89				
中国抗癌协会	100,899.56	26.17				
深圳微芯生物科技有限公司	100,000.00	25.94				
合 计	385,499.56	100.00			——	——

2.2 其他应收款

2.2.1 其他应收款账龄

账龄	年初账面余额			年末账面余额		
	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	49,500.00		49,500.00	133,555.72		133,555.72
1 至 2 年	4,455.00		4,455.00			
合 计	53,955.00		53,955.00	133,555.72		133,555.72

2.2.2 其他应收款主要客户

单位名称	年初账面余额		年末账面余额		欠款时间	欠款原因
	账面余额	占其他应收款总额的比例%	账面余额	占其他应收款总额的比例%		
个人住房公积金			72,224.73	54.08	1 年以内	公积金
房租押金	19,500.00	36.14	19,500.00	14.60	1 年以内	房屋押金
罗敏	3,000.00	5.56	3,000.00	2.25	1 至 2 年	借备用金
汪瑾	3,000.00	5.56	3,000.00	2.25	1 至 2 年	借备用金
陈玉琼	3,000.00	5.56	3,000.00	2.25	1 至 2 年	借备用金
马国萍	3,000.00	5.56	3,000.00	2.25	1 至 2 年	借备用金
合 计	31,500.00	58.38	91,724.73	77.68	——	——

3、预付账款

3.1 预付账款账龄

账 龄	年初账面余额			年末账面余额		
	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	1,711,405.78		1,711,405.78	552,753.94		552,753.94
合 计	1,711,405.78		1,711,405.78	552,753.94		552,753.94

3.2 预付账款主要客户

单位名称	年初账面余额		年末账面余额		欠款时间	欠款原因
	账面余额	占预付账款 总额的比例%	账面余额	占预付账款 总额的比例%		
北京瀚宇佳艺会展服务有限公司			350,000.00	63.32	1 年以内	项目款
上海迈思会展服务有限公司	784,161.84	45.81	150,000.00	27.14	1 至 2 年	项目款
北京古北水镇旅游有限公司			16,180.00	2.93	1 年以内	年会酒店款
中标联合(北京)认证有限公司			5,000.00	0.90	1 年以内	监审费用
上海东励会奖旅游有限公司	843,038.00	49.26				
合 计	1,627,199.84	95.07	521,180.00	94.29	——	——

4、存货

存货种类	年初数	本期增加	本期减少	期末数
药品、医疗器械	6,112,439.92	31,686,852.00	32,782,928.45	5,016,363.47
合 计	6,112,439.92	31,686,852.00	32,782,928.45	5,016,363.47

5、待摊费用

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
房租	195,000.00	234,000.00	234,000.00	195,000.00
合 计	195,000.00	234,000.00	234,000.00	195,000.00

6、固定资产

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、固定资产原值				
其中：电子设备	48,092.00	21,135.00		69,227.00
办公设备		3,534.00		3,534.00
合 计	48,092.00	24,669.00		72,761.00
二、累计折旧				
其中：电子设备	15,594.17	16,593.80		32,187.97
办公设备		391.72		391.72
合 计	15,594.17	16,985.52		32,579.69
三、固定资产账面价值				
其中：电子设备	32,497.83			37,039.03
办公设备				3,142.28
合 计	32,497.83			40,181.31

7、应付款项

项 目	年初数	期末数
应付账款	15,185.25	20,316.88

其他应付款	-4,858.62	
合 计	10,326.63	20,316.88

7.1 应付账款

7.1.1 应付账款账龄分析

账 龄	期末数	款项内容
1 年以内	20,316.88	会议费
合 计		——

7.1.2 应付账款明细

单位名称	期末数	占应付账款总额的比 例%	账龄
上海迈思会展服务有限公司	20,316.88	100.00	1 年以内
合 计	20,316.88	100.00	——

8、预收账款

单位名称	年初数	期末数
凯西医药咨询（上海）有限公司	1,039,707.25	
上海诺华贸易有限公司	2,824,681.00	837,770.00
纽迪希亚生命早期营养品管理（上海）有限公司	691,199.48	16,566.96
合 计	4,555,587.73	854,336.96

9、应付工资

项 目	年初数	本期增加额	本期支付额	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	398,121.14	4,839,175.27	5,237,296.41	
合 计	398,121.14	4,839,175.27	5,237,296.41	

10、应交税金

税费项目	年初账面余额	年末账面余额
增值税	38,868.89	72,915.12
个人所得税	41,193.61	95,148.02
合 计	80,062.50	168,063.14

11、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	-11,387,794.08	75,824,705.43	58,586,048.33	5,850,863.02
限定性净资产	19,226,345.39	67,483,589.23	75,741,125.74	10,968,808.88
合 计	7,838,551.31	143,308,294.66	134,327,174.07	16,819,671.90

12、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	165,203.46	20,725,499.34	20,890,702.80	7.00	46,483,344.27	46,483,351.27

提供服务收入		12,452,059.00	12,452,059.00		21,000,244.96	21,000,244.96
投资收益	151,030.14		151,030.14	66,101.63		66,101.63
其他收入	10,377.26		10,377.26	17,471.06		17,471.06
合 计	326,610.86	33,177,558.34	33,504,169.20	83,579.69	67,483,589.23	67,567,168.92

12.1 大额捐赠收入

本表列示捐赠金额前 5 名的捐赠单位或个人：

捐赠单位/捐赠人	本年发生额		小计
	非限定性	限定性	
阿斯利康（无锡）贸易有限公司		24,671,524.50	24,671,524.50
上海复旦张江生物医药股份有限公司		4,590,239.00	4,590,239.00
赛诺菲（杭州）制药有限公司		4,030,304.00	4,030,304.00
雀巢健康科学（中国）有限公司		2,894,250.00	2,894,250.00
辉凌医药咨询（上海）有限公司		2,350,008.01	2,350,008.01
合 计		38,536,325.51	38,536,325.51

13、业务活动成本

项 目	上年累计数	本年累计数
捐赠项目成本	15,625,906.35	34,002,976.53
人员费用	7,548,485.36	12,670,303.61
日常支出	7,076,689.65	9,645,059.46
合 计	30,251,081.36	56,318,339.60

14、管理费用

项 目	上年累计数	本年累计数
行政管理人员费用	736,849.41	970,773.52
行政管理办公支出	1,261,679.55	789,162.96
合 计	1,998,528.96	1,759,936.48

15、其他费用

项 目	上年累计数	本年累计数
银行手续费	1,671.00	1,812.00
其他-存货销毁	41,274.24	504,960.22
罚款		1,000.00
其他	211.86	0.03
合 计	43,157.10	507,772.25

六、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
庞 健	北京仁泽公益基金会	理事长	是	285,700.00
司驷骏	清华大学公共健康研究中心医疗管理评价研究所	副理事长	否	
韩 笑	北京仁泽公益基金会	秘书长	是	211,500.00
刘广义	北京中医疑难病研究会	理事	否	
王文京	中国医疗保健国际交流促进会	理事	否	
徐 宁	中华医学会组织部	理事	否	
庄 莹	北京中广会展有限公司	理事	否	
王军红	颐佳顺成（北京）医药科技有限公司	理事	否	
王 平	北京市康冠德投资管理有限公司	理事	否	
徐家良	上海交通大学国际与公共事务学院	监事长	否	
滕祥志	中国社会科学院财经战略研究院税收研究室	监事	否	
赵祖平	中国劳动关系学院	监事	否	

2、列示本基金会职工总数（不含支付劳务费人数）、各部门职工数量、工资总额、人均工资（不含支付的劳务费）

部 门	职工人数	本年工资总额	年人均工资额
理事会	1	285,700.00	285,700.00
运维部门	4	470,700.00	117,675.00
项目部门	75	4,664,107.46	62,188.10
合 计	80	5,420,507.46	67,756.34

七、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
无。

八、重大公益项目收支明细表

项目名称	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、办公、交 通、材料、制 作、会议等费 用	
第三期“健康呼吸”雾化泵医院捐赠项目	19,548,923.80	18,600,000.00	3,450.00		279,603.72	18,883,053.72
里葆多患者援助项目	4,590,239.00	3,655,000.00			155,595.41	3,810,595.41
“心起点”急性冠脉综合征患者援助项目	3,543,104.00	463,559.52			1,696,668.82	2,160,228.34

项目名称	收入	支出				
		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、办公、交 通、材料、制 作、会议等费 用	总计
第二期“健康呼吸”雾化泵医院捐赠项目	3,194,959.00	2,681,640.00	13,630.00		96,526.38	2,791,796.38
中国重症患者优化营养管理实践项目	2,894,250.00					0.00
合 计	33,771,475.80	25,400,199.52	17,080.00		2,228,394.33	27,645,673.85

九、关联方关系及其交易的说明

1、关联方关系

关联方	与基金会的关系
阿斯利康（无锡）贸易有限公司	主要捐赠人
上海复旦张江生物医药股份有限公司	主要捐赠人
赛诺菲（杭州）制药有限公司	主要捐赠人
雀巢健康科学（中国）有限公司	主要捐赠人
辉凌医药咨询（上海）有限公司	主要捐赠人
天盛雨泽医药信息咨询（北京）有限公司	发起人
北京仁泽健康服务中心	投资成立

2、关联方未结算应收项目余额

无。

3、关联方未结算预付项目余额

无。

4、关联方未结算应付项目余额

无。

5、关联方未结算预收项目余额

无。

6、基金会与关联方交易

关联方	与基金会的关 系	向关联方资助金额（元）		向关联方采购金额（元）	
		本年发生额	余额	本年发生额	余额
北京仁泽健康服务中心	投资成立	994,174.81		1,953,398.40	

合 计		994,174.81		1,953,398.40	
-----	--	------------	--	--------------	--

十、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
电脑	自购	2017-02-28	台	1	5,699.00	5,699.00	自用
电脑	自购	2017-05-31	台	1	5,178.00	5,178.00	自用
华硕笔记本电脑	自购	2017-08-31	台	1	5,099.00	5,099.00	自用
电脑主机	自购	2017-09-30	个	1	2,499.00	2,499.00	自用
电脑主机	自购	2017-11-30	个	1	2,479.00	2,479.00	自用
电脑	自购	2017-12-31	台	1	3,702.00	3,702.00	自用
电脑	自购	2017-12-31	台	1	14,288.00	14,288.00	自用
打印机	自购	2018-7-31	台	1	4,699.00	4,699.00	自用
惠普打印机	自购	2018-12-01	台	1	4,449.00	4,449.00	自用
笔记本电脑	自购	2019-01-31	台	1	3,479.00	3,479.00	自用
打印机	自购	2019-03-31	台	1	5199	5,199.00	自用
五节档案柜	自购	2019-04-30	台	5	706.80	3,534.00	自用
打印机	自购	2019-10-31	台	1	4,459.00	4,459.00	自用
打印机	自购	2019-10-31	台	1	3,999.00	3,999.00	自用
电子计算机	自购	2019-11-30	台	1	3,999.00	3,999.00	自用
合 计						72,761.00	

十一、 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

本基金会无资产提供者设置了时间或用途限制的相关资产。

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 2019 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：北京仁泽公益基金会

单位负责人：庞健

财务负责人：史锦

日期： 年 月 日

日期： 年 月 日

附件一、存货调整说明

北京仁泽公益基金会存货调整说明

北京仁泽公益基金会 2019 年账目中以下几笔存货进行调整

序号	记账时间	凭证号	金额	所属项目
1	2019-05-31	记-77	-5,120,000.00	正元慈善援助项目
2	2019-12-31	记-158	-4,127,426.00	爱谱沙项目
3	2019-07-31	记-142	-907,348.00	索马杜林项目
4	2019-07-31	记-142	-226,837.00	索马杜林项目

说明如下：

调整序号 1 说明：

我基金会与扬子江药业广州海瑞药业有限公司，于 2016 年 9 月签订捐赠协议，捐赠 16000 盒药品，价值（不含税）512 万元，入库记账 512 万元。

双方于 2018 年 11 月签订补充协议，最终双方确认实际捐赠药品 6118 盒，价值（不含税）19577760 元，并开具 1957760 元物资捐赠收据，计入收入。**2019 年对原项目入库收入进行冲抵。**详见原协议与补充协议。

调整序号 2 说明：

我基金会与深圳微芯生物科技有限公司，于 2015 年签订捐赠协议开展爱谱沙慈善援助项目。

2017 年 2 月，我基金会入库爱谱沙药品 1000 支，入库记账合计 10318565 元，2017 年 7 月和 2019 年 9 月开具发票后重复记账，导致重复记账合计 400 支，价值 4127426 元。**2019 年对重复记账进行冲销。**2019 年已经修改物资入库记账规则，捐赠物资入库并开具发票后，方才计入收入。

调整序号 3、4 说明：

详见附件。索马杜林账目调整，此两笔为错记帐。



北京仁泽公益基金会账目调整说明

2017 年索马杜林项目在财务记账系统中有多条，9 索马杜林项目；24 索马杜林青岛；44 索马杜林 2017。经过和实际核对，现调整如下。

序号	记账凭证号	凭证摘要	金额	记账科目	备注	账目处理形式
9 索马杜林项目	2016-05-31-27号	收到捐赠一品香生油油	1,000.00	410101 捐赠收入, 限定性收入, 2 捐赠一品香生油, 9 索马杜林项目, 限定		
9 索马杜林项目	2016-11-08-8号	收到药品捐赠 (410106050)	907,293.56	410101 捐赠收入, 限定性收入, 2 捐赠一品香生油, 9 索马杜林项目, 限定		
9 索马杜林项目	2016-12-31-96号	收到索马杜林项目捐赠	14,377.00	410101 捐赠收入, 限定性收入, 2 捐赠一品香生油, 9 索马杜林项目, 限定		
9 索马杜林项目	2017-04-06-11号	索马杜林药品捐赠 (410106050)	236,837.00	410101 捐赠收入, 限定性收入, 2 捐赠一品香生油, 9 索马杜林项目, 限定		调整到 44 索马杜林 2017
9 索马杜林项目	2018-05-31-94号	收到索马杜林 2017 年度药品捐赠	907,348.00	410101 捐赠收入, 限定性收入, 2 捐赠一品香生油, 9 索马杜林项目, 限定	结转	冲销
24 索马杜林青岛	2016-12-31-66号	收到索马杜林药品捐赠	31,636.00	410101 捐赠收入, 限定性收入, 2 捐赠一品香生油, 24 索马杜林青岛, 限定		
24 索马杜林青岛	2017-04-06-7号	收到索马杜林药品捐赠 (410106050)	68,051.10	410101 捐赠收入, 限定性收入, 2 捐赠一品香生油, 24 索马杜林青岛, 限定		
24 索马杜林青岛	2017-12-31-181号	收到捐赠药品 (天津) 制药有限公司捐赠药品索马杜林 39 盒 (410106050)	68,051.10	410101 捐赠收入, 限定性收入, 2 捐赠一品香生油, 24 索马杜林青岛, 限定		
24 索马杜林青岛	2018-04-31-89号	收到索马杜林药品捐赠 (410106050)	226,877.00	410101 捐赠收入, 限定性收入, 2 捐赠一品香生油, 24 索马杜林青岛, 限定	多记, 发票不附收入	冲销
44 索马杜林 2017	2017-12-31-152号	收到捐赠药品 (天津) 制药有限公司捐赠药品索马杜林 55 盒 (410106050)	113,418.50	410101 捐赠收入, 限定性收入, 2 捐赠一品香生油, 44 索马杜林 2017, 限定		
44 索马杜林 2017	2017-12-31-188号	收到捐赠药品 (天津) 制药有限公司捐赠药品索马杜林 133 盒 (410106050)	272,394.00	410101 捐赠收入, 限定性收入, 2 捐赠一品香生油, 44 索马杜林 2017, 限定		
44 索马杜林 2017	2018-04-31-94号	收到索马杜林 2017 年度药品捐赠	907,348.00	410101 捐赠收入, 限定性收入, 2 捐赠一品香生油, 44 索马杜林 2017, 限定	多记, 发票不附收入	冲销
5 索马杜林项目	2016-12-31-25号	发放药品	167,002.50	5101 存货, 5 索马杜林项目, 5101 存货, 5 索马杜林项目		
5 索马杜林项目	2017-04-06-11号	发放索马杜林项目药品 (410106050)	129,807.00	5101 存货, 5 索马杜林项目, 5101 存货, 5 索马杜林项目	多记	调整到 44 索马杜林 2017
24 索马杜林青岛	2017-04-06-7号	发放药品 (410106050)	68,051.10	5101 存货, 24 索马杜林青岛, 5101 存货, 24 索马杜林青岛		
24 索马杜林青岛	2017-12-31-181号	发放存济南海康大药制药有限公司药品索马杜林 39 盒 (410106050)	68,051.10	5101 存货, 24 索马杜林青岛, 5101 存货, 24 索马杜林青岛		
44 索马杜林 2017	2017-12-31-152号	发放存济南海康大药制药有限公司药品索马杜林 55 盒 (410106050)	113,418.50	5101 存货, 44 索马杜林 2017, 5101 存货, 44 索马杜林 2017		
44 索马杜林 2017	2017-12-31-188号	发放存济南海康大药制药有限公司药品索马杜林 133 盒 (410106050)	272,394.00	5101 存货, 44 索马杜林 2017, 5101 存货, 44 索马杜林 2017		
44 索马杜林 2017	2017-12-31-188号	发放存济南海康大药制药有限公司药品索马杜林 133 盒 (410106050)	272,394.00	5101 存货, 44 索马杜林 2017, 5101 存货, 44 索马杜林 2017		



附件二、限定性净资产转非限定净资产说明

北京仁泽公益基金会限定性净资产转非限定性净资产说明

《民间非营利组织会计制度》第五十七条 如果限定性净资产的限制已经解除，应当对净资产进行重新分类，将限定性净资产转为非限定性净资产。第六十条 如果资产提供者对资产的使用设置了时间限制或者（和）用途限制，则所确认的相关收入为限定性收入；除此之外的其他收入，为非限定性收入。

根据上述规定，北京仁泽公益基金会将对满足条件的限定性净资产及非限定净资产的调整如下：

1、2012 年-2016 年 4 月已结项项目余额，由限定性转非限定性

已结项项目符合《民间非营利组织会计制度》第五十七条，合计共解除限制金额为 -168,066.96 元，详见图表一。

未结项项目，此次进行处理，详见图表二

2、2016 年 5 月-2019 年 12 月已结项项目余额，由限定性转非限定性

已结项项目符合《民间非营利组织会计制度》第五十七条，合计余额 4,237,580.76 元，清单及收支明细件图表四

3、2019 年 12 月 31 日未结项项目提取管理费，由限定性转非限定性

北京仁泽公益基金会 OA 系统中记录，项目收入确认单中提取项目管理费等数值合计为 3,420,165.52 元，此部分无限制符合《民间非营利组织会计制度》第六十条，详见图表三。

历史项目，未在 OA 系统中有提取管理费的项目数据列表如下：

	是否结项	2019 年提取管理费	提取管理费
爱谱沙项目	否	0	-167,911.73 元
脐带血	否	0	80,000.00 元
IBD 项目	否	0	50,000.00 元

未结项项目提取管理费为 $3420165.52 - 167911.73 + 80000.00 + 50000.00 = 3382253.79$



图表三：2019 年末结项项目提取管理费用表

项目名	最新统计	已收入	已支出	收支差	项目应付管理费	2019年提取管理费
微笑之缘-众爱项目	未	52,297.87	45,006.98	7,290.89	7,290.89	0
密道沙参通眼项目 2015、2016	未	350,000.00	0.00	350,000.00		0
阳光工程	未	67,833.66	2,275.20	65,558.46	65,558.46	0
医院诊疗APP项目	未	800,000.00	304,200.00	495,800.00	495,800.00	0
早产儿疾病科研基金项目	未	700,000.00	346,324.77	353,675.23	253,675.23	0
2018恶性肿瘤临床人才计划	未	837,770.00	346,546.79	491,223.21	200,000	0
微生态制剂防治IBD的基础研究项目	未	527,500.00	400,000.00	127,500.00	50,000	0
中国慢性肝病血液净化治疗青年医生科研基金项目	未	1,133,050.00	920,750.00	212,300.00	0.00	0
2019微创外科专项能力培训项目	未	1,276,000.00	1,044,729.03	231,270.97	0.00	93,942.43
2019肠内营养规范培训项目	未	1,871,226.00	1,734,838.68	136,387.32	136,387.32	263,328.3
2019 年糖尿病治疗各亚下基层项目	未	6,341,343.20	5,407,030.45	934,312.75	934,312.75	48,458.3
里葆多患者援助项目	未	691,063.00	675,701.54	15,361.46	15,361.46	36,947.38
祥德同行患者援助项目	未	547,278.00	536,094.90	11,183.10	11,183.10	5,269.22
2019社区医生疾病管理能力培训项目	未	364,000.00	234,926.73	129,073.27	129,073.27	32,595.5
2018-2019血液病管理与患者教育项目	未	7,666,628.28	7,300,901.16	365,727.12	0	590,361.9
肺关爱进社区项目	未	34,958.00	35,295.39	-337.39	-337.39	231,58.4
肾性贫血新法集公法项目	未	835,295.06	867,575.15	-32,280.09	-32,280.09	75,936.1
中国重症患者优化营养支持实践项目	未	2,894,250.00	594,958.20	2,299,291.80	2,299,291.80	24,992.5
基层医院内科中青年医师培训项目	未	875,715.00	532,081.90	343,633.10	343,633.10	0
第三期“健康重庆”雾化剂临床应用项目	未	948,923.80	913,876.28	35,047.52	35,047.52	58,057.5
GIST云惠项目	未	100,384.31	79,929.25	20,455.06	20,455.06	0
2020年血液病管理患者教育项目	未	1,316,951.00	883,633.65	433,317.35	433,317.35	0
2020 GIST、NET、ACR疾病管理患者教育项目	未	1,068,691.85	563,826.53	504,865.32	504,865.32	0
肺癌基因检测公益援助项目	未	1,499,735.00	136,585.00	1,363,150.00	1,363,150.00	129,385.1
仁济医院新桥公益关爱项目	未	286,313.57	0.00	286,313.57	286,313.57	
2020年紫马林慈善援助项目	未	0.00	0.00	0.00	0	0
可立一医药慈善援助项目	未	269,740.64	312,777.43	-43,036.79	-43,036.79	0
2019守岁早孕产检项目患者援助项目	未	1,440,955.00	1,430,118.55	10,836.45	10,836.45	0
2020微创外科专项能力培训项目	未	0.00	0.00	0.00	0	0
血液病专家咨询项目	未	0.00	0.00	0.00	0	0
					751,9898.38	342,0165.52

3420165.52 2019年末结项项目提取管理费用

[illegible]

