

北京泰康溢彩公益基金会

溢彩千家项目

专项审计报告

嘉润专审字(2021)319号

北京嘉润会计师事务所有限公司

二〇二一年六月十五日

专项审计报告

目 录

一、专项审计报告

二、项目收支情况表

三、北京嘉润会计师事务所有限公司营业执照复印件

项目名称：溢彩千家项目

项目执行方：北京泰康溢彩公益基金会

报告期间：2019年01月01日至2020年12月31日

审计单位：北京嘉润会计师事务所有限公司

联系电话：86-010-84801718



Beijing Gentlewind

Beijing Gentlewind Certified Public Accountants Co., Ltd.
2/F, Dongyong Culture Park, 11 Qianyongkang Alley, Dongcheng District, Beijing.
Postcode: 100007
Tel: (86)10-84801718
Fax: (86)10-84186611-872
Website: www.jiaruncpa.com

北京嘉润会计师事务所有限公司
北京市东城区前永康胡同11号东雍文化园2层
邮编: 100007
电话: (86)10-84801718
传真: (86)10-84186611 转 872
网址: www.jiaruncpa.com

专项审计报告

嘉润专审字(2021)319号

北京泰康溢彩公益基金会:

我们接受委托于2021年06月02日审计了北京泰康溢彩公益基金会2019年01月01日至2020年12月31日期间由北京泰康溢彩公益基金会资助的溢彩千家项目的《项目收支情况表》。该《项目收支情况表》是以“权责发生制”为编制基础编制的。该《项目收支情况表》的编制是北京泰康溢彩公益基金会管理当局的责任,我们的责任是在实施审计的基础上对《项目收支情况表》发表意见。

我们按照《中国注册会计师审计准则》计划和实施审计工作。以合理确信该《项目收支情况表》是否不存在重大错报。审计工作包括在测试的基础上检查支持上述《项目收支情况表》金额和披露的证据,评价管理当局在编制上述《项目收支情况表》时采用的会计政策和做出的重大会计估计,以及评价上述《项目收支情况表》的整体反映。我们相信,我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。现将审计情况报告如下:

一、基本情况

1、项目执行方简介

北京泰康溢彩公益基金会是经北京市民政局批准,于2018年11月23日成立,并取得北京市民政局颁发的基金会登记证书(慈善组织),有效期为2018年11月23日至2023年11月22日。统一社会信用代码:53110000MJ0179337K;法定代表人:应惟伟;原始基金:人民币200万元;业务主管单位:北京市民政局;住所:北京市西城区复兴门内大街156号泰康人寿大厦B座901。

业务范围:资助贫困老人生活、贫困病患就医、贫困学生就学;资助养老服务机构基础设施改善;资助养老服务人员能力建设和交流活动;资助自然灾害、事故灾难和公共卫生事件等突发事件造成的损失。

2、管理层

北京泰康溢彩公益基金会最高管理层为理事会,下设秘书处,秘书处负责主持日常工作。

3、财务系统

北京泰康溢彩公益基金会有专职会计人员按照《民间非营利组织会计制度》建立会计核算体系并进行会计核算。每月根据原始发票、收据等原始凭证编制记账凭证,根据记账凭证记账,按月编制会计报表。对于溢彩千家项目采取单独核算,各项支出要求由秘书长或理事长、财务负责人等审批后方可支付。10万以内的支出由秘书长审批签字,10万元以上(含10万元)的支出需经理事长审批支付。

4、内部控制系统

北京泰康溢彩公益基金会建立了较为完善的内部控制制度并予以有效实施。这个制度分别

对现金、银行存款、各项收支、项目的预算、控制、管理、报告等方面作出了规定。

5、项目概况

“溢彩千家”是基金会助力养老行业发展的旗舰项目。两年来，基金会资助适老康复设备、培训养老从业者、支持信息化建设，赋能养老机构发展，提升老人的生活质量。目前已在全国资助养老机构 100 家，覆盖 28 个省市自治区，惠及老人 3 万名。

二、审计范围

- 1、与项目或与项目执行有关的合作协议；
- 2、项目收支情况表；
- 3、与项目收支相关的账簿、凭证、原始发票或收据；
- 5、其他与项目相关的资料。

三、审计程序和方法

为了做出专业判断，审计人员采用了如下适当的审计程序和方法：检查、评估、观察、询问、抽查、分析、比较及其他审计手段。

四、主要会计政策

1、会计期间

2019 年 01 月 01 日至 2020 年 12 月 31 日止。

2、记账原则

项目以权责发生制为记账原则。

3、记账本位币

以人民币为记账本位币。

4、外币折算汇率

外币折算按当日银行牌价折算。

五、《项目收支情况表》主要项目注释

（一）收入

2019 年 01 月 01 日至 2020 年 12 月 31 日期间，北京泰康溢彩公益基金会溢彩千家项目预算收入为 12,001,000.00 元，实际收入为 10,633,403.26 元，比预算少收入 1,367,596.74 元，比预算少收入 11.40%。

（二）支出

2019 年 01 月 01 日至 2020 年 12 月 31 日期间，北京泰康溢彩公益基金会溢彩千家项目预算支出为 12,001,000.00 元，实际支出为 10,633,403.26 元，比预算少支出 1,367,596.74 元，节约 11.40%，明细如下：

序号	明细	预算数	实际发生额	差额（实际-预算）	超支/节约百分比
1	捐赠支出	11,100,000.00	9,783,197.65	-1,316,802.35	-11.86%
2	差旅费	25,000.00	24,080.53	-919.47	-3.68%
3	咨询费	280,000.00	266,460.00	-13,540.00	-4.84%

4	培训费	120,000.00	104,937.00	15,063.00	-12.55%
5	会议费	200,000.00	192,832.42	-7,167.58	-3.58%
6	专家劳务费	45,000.00	40,833.96	-4,166.04	-9.26%
7	印刷费	150,000.00	141,549.00	-8,451.00	-5.63%
8	其他	81,000.00	79,512.70	-1,487.30	-1.84%
合 计		12,001,000.00	10,633,403.26	-1,367,596.74	-11.40%

(三) 项目结余

2019年01月01日至2020年12月31日期间，北京泰康溢彩公益基金会溢彩千家项目结余为0.00元。

七、内部控制制度建立及执行有效性的评价

审计中我们通过了解、询问、穿行测试等方法对北京泰康溢彩公益基金会与项目执行相关的内部控制制度的建立和执行有效性进行了测试，通过上述程序的实施我们认为北京泰康溢彩公益基金会已建立了较为完善的内部控制制度且内部控制制度得到了有效执行。

八、项目成果

溢彩千家项目经过两年的摸索推进，达成“百家”目标，资助机构覆盖全国28个省市自治区，惠及老人超3万名。

资助适老康复设备，提升机构硬件水平；培训赋能养老从业人员，缓解养老行业最大痛点；科技赋能养老机构，助力养老行业信息化管理；响应国家号召，助力打赢脱贫攻坚战。

九、审计结论

我们认为，北京泰康溢彩公益基金会资助的溢彩千家项目的收支情况表在所有重大方面公允反映了该项目2019年01月01日至2020年12月31日期间收支结余情况。

附件：

- 1、项目收支情况表；
- 2、北京嘉润会计师事务所有限公司企业法人营业执照复印件。

北京嘉润会计师事务所有限公司



中国注册会计师：



中国注册会计师：

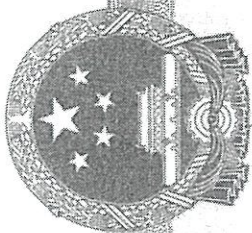


二〇二一年六月十五日

项目收支情况表

项目名称:溢彩千家项目
 项目执行方:北京泰康溢彩公益基金会
 项目期间:2019年01月01日至2020年12月31日

序号	预算内容	预算数	实际发生额	差额(实际-预算)	超支/节约百分比
项目收入					
1	捐赠收入	12,001,000.00	10,633,403.26	-1,367,596.74	-11.40%
项目支出					
1	捐赠支出	11,100,000.00	9,783,197.65	-1,316,802.35	-11.86%
2	差旅费	25,000.00	24,080.53	-919.47	-3.68%
3	咨询费	280,000.00	266,460.00	-13,540.00	-4.84%
4	培训费	120,000.00	104,937.00	-15,063.00	-12.55%
5	会议费	200,000.00	192,832.42	-7,167.58	-3.58%
6	专家劳务费	45,000.00	40,833.96	-4,166.04	-9.26%
7	印刷费	150,000.00	141,549.00	-8,451.00	-5.63%
8	其他	81,000.00	79,512.70	-1,487.30	-1.84%
项目结余/超支			0.00		



统一社会信用代码

911101017899502998

营业执照

(副本)(1-1)



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多信息、
备案、许可、监
管信息

名称 北京嘉润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)

法定代表人 王宝荣

经营范围

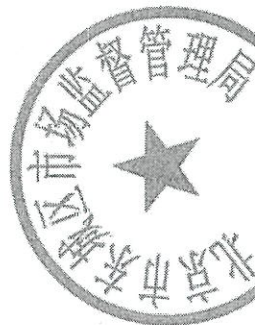
审计企业会计报表；出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关的报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其它业务。(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

注册资本 200万元

成立日期 2006年06月01日

营业期限 2006年06月01日至 2026年05月31日

住所 北京市东城区后永康胡同17号1C号楼A412房间



登记机关

2020年08月05日