

北京天地文化发展基金会  
乡村居家养老  
项目经费专项审计报告

项目周期： 2021 年 11 月至 2022 年 12 月

项目名称： 乡村居家养老

项目单位： 北京天地文化发展基金会

2023 年 06 月 12 日

北京中廉会计师事务所（普通合伙）

## 目 录

一、项目基本情况 .....	1
(一) 项目单位基本情况 .....	1
(二) 项目立项基本情况 .....	1
(三) 项目实施申报情况 .....	2
(四) 单位内部财务管理制度 .....	2
二、审计结果 .....	3
三、项目经费管理和使用中发现问题及管理建议 .....	3
(一) 发现的问题 .....	3
(二) 审计建议 .....	3
四、审计意见 .....	3
五、其他需要说明的事项 .....	3

# 项目经费专项审计报告

中廉专审字【2023】0214号

北京天地文化发展基金会：

我们接受委托，审计了北京天地文化发展基金会（以下简称“贵基金会”）实施的“乡村居家养老项目”于2021年11月01日至2022年12月31日的专项经费收入、专项经费使用情况。贵基金会的责任是提供真实、合法、完整的审计资料，我们的责任是对“乡村居家养老项目”的专项经费收入、专项经费使用情况发表审计意见。我们的审计是依据《中国注册会计师独立审计准则》和《民间非营利组织会计制度》。在审计过程中，我们结合贵基金会的实际情况，实施了包括审查合同、检查会计记录等我们认为必要的审计程序。现将审计情况报告如下：

## 一、项目基本情况

### （一）项目单位基本情况

#### 1. 项目单位

北京天地文化发展基金会，统一社会信用代码：53110000MJ0176304H；

法定代表人：王智；

业务主管单位：无；

住 所：北京市顺义区龙之湾嘉园10号2层2-4；

业务范围：开展和资助传统文化相关的传播、交流，资助与传统文化相关的公益人才、组织发展和公益项目。

### （二）项目立项基本情况

#### 1. 项目名称

乡村居家养老项目

#### 2. 项目概述

针对当前乡村剩余劳动力、老年人、儿童的教育需求，“乡村居家养老项目”旨在为乡村老人和孩子提供一个文化娱乐活动场所，同时也担负着乡村文化建设，汇聚资源以便带动乡村产业发展的作用，是当下乡村振兴大背景下支持乡村建设的有意义的探索方向。该项目主要支持了乡村书院的建设，旨在通

过传统文化的学习、了解传统文化底蕴，传承中华民族优秀的精神血脉，提升乡村村民文化素养，助力构建和谐社会。

该乡村书院建成后，将为孩子提供国学教育、为中年人提供职业培训、为老年人提供文娱活动。通过组织村民学习、开展丰富多彩的乡土文化活动，为农村居民提供了获得广泛文化信息的机会，拓展他们的文化视野，提升人文素养，实现乡风文明。

3. 项目实施时间：2021年11月01日至2022年12月31日；

4. 资金支出使用时间：2022年01月至6月；

5. 项目组成员

项目负责人：王智

项目核心团队其他成员：张曙中、刘丽娜、高茜

### (三) 项目实施申报情况

1. 项目资金来源情况

截止2022年12月31日，“乡村居家养老项目”通过3个渠道共计筹集项目经费560,000.00元，其中：2021年12月杭州研智科技有限公司捐赠货币资金100,000.00元；2021年12月西安百豪商业运营管理有限公司捐赠货币资金360,000.00元；2022年1月北京慈海生态环保公益基金会捐赠货币资金100,000.00元。

2. 项目资金使用情况

截止2022年12月31日，“乡村居家养老项目”累计支出经费560,000.00元，分别为2022年1月支付河南安恬建筑劳务有限公司（“乡村居家养老项目”中标单位）建筑劳务费440,000.00元和2022年6月支付河南安恬建筑劳务有限公司（“乡村居家养老项目”中标单位）建筑劳务费120,000.00元。

3. 项目资金结余情况

截止2022年12月31日，“乡村居家养老项目”项目经费结余0.00元。

### (四) 单位内部财务管理制度

北京天地文化发展基金会在项目管理方面建立有相应的管理制度及内部控制制度，制定有《北京天地文化发展基金会项目管理制度》、《北京天地文化发展基金会财务管理制度》、《北京天地文化发展基金会资产管理制度》、《北

京天地文化发展基金会采购制度》、《北京天地文化发展基金会信息公开制度》、《北京天地文化发展基金会重大事项报告制度》、《北京天地文化发展基金会档案管理制度》等相关管理制度。每年基本按项目工作内容及进度，较合理安排使用经费，各项支出基本符合有关规定。

## 二、审计结果

经审计，根据北京天地文化发展基金会提供的“乡村居家养老项目”活动资料，项目完成情况如下：

截止2022年12月31日，根据捐赠方与贵单位签订的捐赠协议，项目资金筹集到位共计560,000.00元，项目累计支出560,000.00元。项目经费结余0.00元。与项目单位实施申报情况一致。

## 三、项目经费管理和使用中发现问题及管理建议

### (一) 发现的问题

无。

### (二) 审计建议

建议贵基金会进一步健全公益项目的执行、监督机制，进一步加强公益项目档案管理，保存公益项目的完整信息和资料。

## 四、审计意见

我们认为，“乡村居家养老项目”资金在贵基金会的财务核算及使用方面符合相关规定，未发现其他违反政策的事项，核算内容清晰，体现了单独核算、专款专用的原则。

## 五、其他需要说明的事项

无。

北京中康会计师事务所(普通合伙)



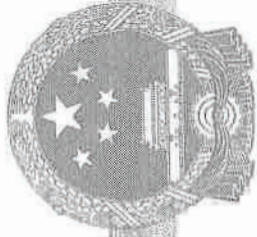
二〇二三年六月十二日

中国注册会计师：



中国注册会计师：





# 营业执照

统一社会信用代码

911101086976933798



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

(副本) (2-1)

名称 北京中廉会计师事务所(普通合伙)  
 类型 普通合伙企业  
 负责人 温泉



成立日期 2009年12月02日  
 合伙期限 2009年12月02日至 长期

主要经营场所 北京市朝阳区建国路93号院万达广场5号楼14层  
 1703

经营范围 审查企业会计报表、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、法规规定的其他业务。（下期出资时间为2041年05月21日；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。）

仅限本报告使用复印无效

登记机关



2020年08月17日

证书序号: 0014471

# 说明

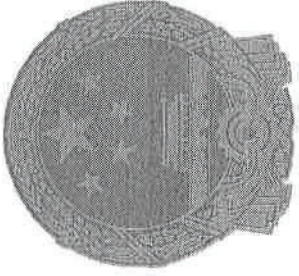
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

仅限本报告使用复印无效

发证机关:



中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书



名称: 北京中廉会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人: 温泉

主任会计师: 温泉

经营场所: 北京市朝阳区建国路93号院万达广场5号楼14层1703

组织形式: 普通合伙

执业证书编号: 11010083

批准执业文号: 京财会许可[2009]0084号

批准执业日期: 2009年11月05日



仅限本报告使用复印无效

姓名: 温来  
 Full name: 温来  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1973-10-26  
 Date of birth: 1973-10-26  
 工作单位: 洛阳天诚会计师事务所有限公司  
 Working unit: 洛阳天诚会计师事务所有限公司  
 身份证号码: 410305197310260518  
 Identity card No.: 410305197310260518



姓名: 温来  
证书编号: 410300050058



The 2015 is valid for another 2016 this renewal.



证书编号: 410300050058  
No. of Certificate

批准注册协会: 河南省  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2003 年 5 月 12 日  
Date of Issuance: 年 月 日

2004年4月28日



仅限本报告使用复印无效

姓名: 张燕燕  
 Fully name: 张燕燕  
 Sex: 女  
 Date of birth: 1974-01-05  
 Working unit: 北京天圆全会计师事务所有限公司  
 Identity card: 41030319740105002x



姓名: 张燕燕  
 证书编号: 110003740036

年  
 At  
 本上  
 This  
 this renew

续有效一年  
 another year after

2016



证书编号:  
 No. of Certificate: 110003740036  
 北京注册会计师协会  
 批准注册协会:  
 Authorized Institute of CPA  
 发证日期:  
 Date of Issuance: 二〇〇九年九月一日