北京乐平公益基金会
2016年度审计报告

嘉润审字[2017]055号

一、 审计报告

二、 审计报告附送

1、 基金会基本情况统计表

2、 资产负债表

3、 业务活动表

4、 现金流量表

5、 固定资产明细表

6、 分支（代表）机构基本情况表

7、 财务报表附注

8、北京嘉润会计师事务所有限公司营业执照复印件

委托单位：北京乐平公益基金会

审计单位：北京嘉润会计师事务所有限公司

Beijing Gentlewind

Beijing Gentlewind Certified Public Accountants Co., Ltd.
Room 522, Building B, Gehua Tower, North Street, Dongcheng District, Beijing
Postcode: 100007
Tel: (86)10-84186611
Fax: (86)10-84186611－872
Website: www.jiaruncpa.com

北京嘉润会计师事务所有限公司
北京市东城区北小街歌华大厦 B 座 522 室
邮编：100007
电话：(86)10-84186611
传真：(86)10-84186611 转 872
网址：www.jiaruncpa.com

审 计 报 告

嘉润审字[2016]055 号

北京乐平公益基金会：

我们审计了后附的北京乐平公益基金会财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的资产负债表，2016 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北京乐平公益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）作出合理的会计估计。

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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行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的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作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

1、北京乐平公益基金会，登记证号为 5311000056360107XU。登记证书有效期为 2016 年 10 月 27 日至 2021 年 10 月 26 日。法定代表人为汤敏，主要经费来源为捐赠收入，住所为北京市东城区民旺园 19 号院鸿泰商务楼 207 室，业务主管单

北京嘉润会计师事务所有限公司

Beijing Gentlewind

Beijing Gentlewind Certified Public Accountants Co., Ltd.
Room 522, Building B, Gehua Tower, North Street, Dongcheng District, Beijing
Postcode: 100007
Tel: (86)10-84186611
Fax: (86)10-84186611－872
Website: www.jiaruncpa.com

北京嘉润会计师事务所有限公司
北京市东城区北小街歌华大厦 B 座 522 室
邮编：100007
电话：(86)10-84186611
传真：(86)10-84186611 转 872
网址：www.jiaruncpa.com

位为北京市民政局，业务范围为资助针对低收入人群的创业教育和职业教育，贫困问题研究与交流，以及公益人才培养、和谐社区建设方面的公益活动。

2、截止 2016 年 12 月 31 日，北京乐平公益基金会未设立分支机构。

3、截至 2016 年 12 月 31 日，北京乐平公益基金会对外投资的实体机构为 1 个，被投资单位名称为北京富平创业投资有限责任公司，投资形式为长期股权投资。北京乐平公益基金会，持有北京富平创业投资有限责任公司 40%的股权。

4、北京乐平公益基金会 2016 年末职工 10 人，其中：秘书长 1 人、副秘书长 1 人，月均工资为 6,605.26 元/人；工作人员 8 人，月均工资 6,256.57 元/人。

四、财务状况

1、北京乐平公益基金会截止 2016 年 12 月 31 日资产总额为 43,811,692.30 元，其中：货币资金 29,598,383.97 元，短期投资 2,000,000.00 元，长期股权投资 12,213,308.33 元。

2、北京乐平公益基金会截止 2016 年 12 月 31 日负债总额为 71,658.18 元，其中：应付款项 375.04 元(其中其他应付款 375.04 元)，应付工资 67,142.71 元，应交税金 4,140.43 元。

3、北京乐平公益基金会截止 2016 年 12 月 31 日净资产总额 43,740,034.12 元，其中：限定性净资产 9,688,344.02 元，非限定性净资产 34,051,690.10 元。

五、收支情况

1、北京乐平公益基金会 2016 年度收入 28,361,214.16 元，其中：捐赠收入 28,054,157.42 元，会费收入 0.00 元，提供服务收入 0.00 元，商品销售收入 0.00 元，政府补助收入 0.00 元，投资收益 16,303.49 元，其他收入 290,753.25 元。

2、北京乐平公益基金会 2016 年度费用 27,477,551.34 元，其中：业务活动成本 26,443,305.44 元，管理费用 978,968.92 元，筹资费用 55,276.98 元，其他费用 0.00 元。

六、审计意见

我们认为，北京乐平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乐平公益

北京嘉润会计师事务所有限公司

Beijing Gentlewind

Beijing Gentlewind Certified Public Accountants Co., Ltd.
Room 522, Building B, Gehua Tower, North Street, Dongcheng District, Beijing
Postcode: 100007
Tel: (86)10-84186611
Fax: (86)10-84186611－872
Website: www.jiaruncpa.com

北京嘉润会计师事务所有限公司
北京市东城区北小街歌华大厦 B 座 522 室
邮编：100007
电话：(86)10-84186611
传真：(86)10-84186611 转 872
网址：www.jiaruncpa.com

基金会 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年的业务活动成果和现金流量。

北京嘉润会计师事务所有限公司

（盖章）

中国·北京

2017 年 1 月 13 日

中国注册会计师：王宝荣 152100100081

中国注册会计师：吴宜荣 230600100012

附送1

基金会基本情况统计表

2016年12月31日

社会团体名称	北京乐平公益基金会		
登记证号	5311000056360107XU		
登记时间	2010/11/18	法定代表人	汤敏
住所	北京市东城区民旺园19号院鸿泰商务楼207室	邮编	100013
主要经费来源	捐赠取得	电话	010-51319241
个人会员数	0	单位会员数	无
基本账户开户银行	招商银行股份有限公司北京小关支行		
基本账户银行账号	110907454810801		
财务机构名称	财务中心		
财务机构负责人	胡文洁	专业技术职称	
会计姓名	周丽艳	专职/兼职	专职
代理记账中介机构名称	否		
会费	收取会费的表决程序	会费标准	
	无	无	
分支（代表）机构名称	无		
对外投资的实体机构和投资比例	2012年8月31日，股权投资北京富平创业投资有限责任公司人民币壹仟贰佰万，持有被投资方北京富平创业投资有限责任公司40%的股权		

北京嘉润会计师事务所有限公司

附送2

资 产 负 债 表

2016年12月31日

编制单位：北京乐平公益基金会

单位：元

资　产	行次	年初数	年末数	负债和净资产	行次	年初数	年末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	30,584,961.86	29,598,383.97	短期借款	23		
短期投资	2		2,000,000.00	应付款项	24		375.04
应收款项	3	15,000.00		应付工资	25	29,872.54	67,142.71
预付账款	4	90,000.00		应交税金	26	722.86	4,140.43
存　货	5			预收账款	27		
待摊费用	6			预提费用	28		
一年内到期的长期债权投资	7			其他应交款	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		30,689,961.86	31,598,383.97	其他流动负债	31		
				流动负债合计	32	30,595.40	71,658.18
长期投资：	10						
长期股权投资	11	12,197,004.84	12,213,308.33	长期负债：			
长期债权投资	12			长期借款	33		
长期投资合计		12,197,004.84	12,213,308.33	长期应付款	34		
固定资产：				其他长期负债	35		
固定资产原价	13			长期负债合计	36	-	-
减：累计折旧	14						
固定资产净值	15			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	30,595.40	71,658.18
固定资产清理	18						
固定资产合计	19			净资产：			
				非限定性净资产	39	35,773,085.33	34,051,690.10
无形资产	20			限定性净资产	40	7,083,285.97	9,688,344.02
受托代理资产：				净资产合计	41	42,856,371.30	43,740,034.12
受托代理资产	21						
资产总计	22	42,886,966.70	43,811,692.30	负债和净资产总计	42	42,886,966.70	43,811,692.30

北京嘉润会计师事务所有限公司

附送3

业 务 活 动 表

2016年度

编制单位：北京乐平公益基金会　　单位：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							
其中：捐赠收入	1	8,286,505.00	12,886,860.13	21,173,365.13	5,599,764.00	22,454,393.42	28,054,157.42
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	17,408.49		17,408.49	16,303.49		16,303.49
其他收入	7	485,251.50		485,251.50	290,753.25		290,753.25
收入合计	8	8,789,164.99	12,886,860.13	21,676,025.12	5,906,820.74	22,454,393.42	28,361,214.16
二、费用	9						
（一）业务活动成本	10	14,230,800.51		14,230,800.51	26,443,305.44	-	26,443,305.44
其中：①捐赠项目成本	11.00	14,230,800.51		14,230,800.51	26,443,305.44		26,443,305.44
②提供服务成本	12			-			-
③销售商品成本	13			-			-
④会员服务成本	14			-			-
⑤业务活动税金及附加	15			-			-
（二）管理费用	16	732,942.69		732,942.69	978,968.92		978,968.92
（三）筹资费用	17	80,744.35		80,744.35	55,276.98		55,276.98
（四）其他费用	18						
费用合计	19	15,044,487.55	-	15,044,487.55	27,477,551.34	-	27,477,551.34
三、限定性净资产转为非限定性净资产	20	9,612,700.51	-9,612,700.51	-	19,849,335.37	-19,849,335.37	-
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	21	3,357,377.95	3,274,159.62	6,631,537.57	-1,721,395.23	2,605,058.05	883,662.82

北京嘉润会计师事务所有限公司

附送4

现金流量表

2016年度

编制单位：北京乐平公益基金会　　单位：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	28,054,157.42
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	608,759.51
现金流入小计	8	28,662,916.93
提供捐赠或者资助支付的现金	9	25,305,822.54
支付给员工以及为员工支付的现金	10	617,005.74
购买商品、接受服务支付的现金	11	-
支付的其他与业务活动有关的现金	12	1,671,389.56
现金流出小计	13	27,594,217.84
业务活动产生的现金流量净额	14	1,068,699.09
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	
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	2,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额	25	-2,000,000.00
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	55,276.98
现金流出小计	33	55,276.98
筹资活动产生的现金流量净额	34	-55,276.98
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	-986,577.89

单位负责人：汤敏

北京嘉源会计师事务所有限公司

附送5

固定资产清查明细表

2016年12月31日

编制单位：北京乐平公益基金会　　单位：元

序号	名称	来源	时间	单位	数量	单　价	金额	用途	备注
	无								
	合　计						-		

北京嘉润会计师事务所有限公司

附送6

分支（代表）机构基本情况表

2016年12月31日

序号	名　　称	办公地址	联系电话	负责人及电话	设立时间	设立程序	是否纳入社团财务统一核算	是否在社团内部独立核算	是否为其设立专用存款账户
1									
2									
3									
4									
5									
6									
7									
8									
9									
10									
11									
12									
13									
14									
15									
16									
17									
18									
19									
20									

附送 7

财务报表附注

截止 2016 年 12 月 31 日

（除特别说明，以人民币元表述）

一、基本情况

北京乐平公益基金会（以下简称“本基金会”）于 2010 年 11 月 18 日经北京市民政局批准登记成立的非公募基金会， 2016 年 10 月 27 日换发了基金会法人登记证书，基金会登记证书有效日期： 2016 年 10 月 27 日至 2021 年 10 月 26 日。原始基金为 800 万元，登记证号为 5311000056360107XU，法定代表人汤敏，住所为北京市东城区民旺园 19 号院鸿泰商务楼 207 室，业务主管单位为北京市民政局。

业务范围：资助针对低收入人群的创业教育和职业教育，贫困问题研究与交流，以及公益人才培养、和谐社区建设方面的公益活动。

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。

北京嘉润会计师事务所有限公司

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布的《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

短期投资指本社会团体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

（1）本基金会的坏账核算采用直接转销法，即当应收款项实际发生坏账损失时，直接从应收账款中核销，计入当期管理费用。

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、商品等先进先出法计价。

（3）存货的盘存制度：

本社会团体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，按单项投资可回收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（直线法）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（%）
房屋、建筑物	20	5%	4.75%
机械设备	10	5%	9.5%
办公家具	5	5%	19%
运输工具	4	5%	23.75%
电子设备	3	5%	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。

11、在建工程核算方法

北京嘉润会计师事务所有限公司

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社会团体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，本社会团体将其确认为负债，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） 该义务是本社会团体承担的现时义务。

（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。

北京嘉润会计师事务所有限公司

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。

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；但当本社会团体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。

17、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，核算民间非营利组织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，核算民间非营利组织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，核算民间非营利组织为筹集业务活动所需资金而发生的费用。

18、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。

四、负责人和职工的数量、变动情况以及获得的薪金等报酬情况的说明

1、本基金会负责人（理事长、副理事长、理事）的姓名、工作单位、在本社会团体领取报酬的负责人数、领取报酬的金额(人民币：元)

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
艾路明	武汉当代科技产业集团股份有限公司	理事	否	
丁健	北京金沙江创业投资管理有限公司	理事	否	
关凯	中央民族大学民族学与社会学学院	理事	否	
李利亚	北京市通州区富平职业技能培训学校	理事	否	
林荣强	信远控股集团有限公司	理事	否	
柳传志	联想控股股份有限公司	理事	否	
马云	阿里巴巴集团	理事	否	
茅于轼	天则经济研究所	理事	否	
秦晖	清华大学人文学院	理事	否	

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
潘石屹	SOHO（中国）有限公司	理事	否	
沈东曙	北京乐平公益基金会	理事	是	85,618.67
汤敏	国务院参事	理事长	否	
土吉绯	资和信控股集团	理事	否	
王蓉	北京大学中国教育财政科学研究所	理事	否	
王甘	北京谷雨千千树教育咨询有限责任公司	理事	否	
吴敬琏	国务院发展研究中心	理事	否	
吴鹰	中泽嘉盟投资有限公司	理事	否	
邢文毅	北京富平创业投资有限责任公司	理事	是	85,618.67
徐冰	中央美术学院	理事	否	
张维迎	北京大学国家发展研究院	理事	否	
周庆治	上海南都集团有限公司	理事	否	
资中筠	中国社会科学院美国研究所	理事	否	
合计				171,237.34

2、本基金会 2016 年平均工作人员总数 10 人（其中：兼职人员 0 人、未支付劳务费及薪酬）、下设五个部门。如下是支付薪酬的各部门职工数量、工资总额、人均工资。

部　　门	职工人数	本年工资总额	年人均工资额
秘书处	3	256,856.00	85,618.67
社会创新研究中心	1	72,000.00	36,000.00
项目管理部	3	379,848.39	126,616.13
财务部	2	36,000.00	18,000.00
行政部	1	47,926.44	47,926.44
合　计	10	792,630.83	

五、财务报表主要项目注释

1、货币资金

项　目	币　种	年初数	年末数
现　金	人民币	28.00	83.64
银行存款	人民币	30,584,933.86	21,598,300.33
其他货币资金	人民币		8,000,000.00
合　计		30,584,961.86	29,598,383.97

2、短期投资

项　目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
短期投资		2,000,000.00		2,000,000.00
合　计		2,000,000.00		2,000,000.00

3、应收款项

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、应收账款						
2、其他应收款	15,000.00		15,000.00			
合　计	15,000.00		15,000.00			

（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						
1-2 年	15,000.00		15,000.00			
2-3 年						
3 年以上						
合　计	15,000.00		15,000.00			

4、预付账款

（1） 预付账款账龄：

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	90,000.00		90,000.00			
1-2 年						
2-3 年						
3 年以上						
合　计	90,000.00		90,000.00			

5、长期股权投资

被投资单位	初始投资额	年初余额	年末余额	占比%	核算方法
北京富平创业投资有限责任公司	12,000,000.00	12,197,004.84	12,213,308.33	40%	权益法

被投资单位	初始投资额	年初余额	年末余额	占比%	核算方法
合　计	12,000,000.00	12,197,004.84	12,213,308.33	——	——

6、应付工资

项　目	年初账面余额	本年增加额	本期支付额	年末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	29,872.54	659,437.51	622,167.34	67,142.71
二、职工福利费				
三、社会保险费				
四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费				
六、非货币性福利				
七、其他				
合　计	29,872.54	659,437.51	622,167.34	67,142.71

7、应付款项

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、应付账款						
2、其他应付款				375.04		375.04
合　计				375.04		375.04

（1）其他应付款账龄：

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				375.04		375.04
1-2年						
2-3年						
3年以上						
合　计				375.04		375.04

8、应交税金

税费项目	年初账面余额	年末账面余额	适用税率%
1. 营业税			
2. 增值税			
3. 企业所得税			
4. 个人所得税	722.86	4,140.43	超额累进税率

北京嘉润会计师事务所有限公司

税费项目	年初账面余额	年末账面余额	适用税率%
5. 城市维护建设税			
6. 教育费附加			
7. 地方教育附加			
合 计	722.86	4,140.43	——

9、净资产

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
1. 非限定性净资产	35,773,085.33	5,906,820.74	7,628,215.97	34,051,690.10
2. 限定性净资产	7,083,285.97	22,454,393.42	19,849,335.37	9,688,344.02
合 计	42,856,371.30	28,361,214.16	27,477,551.34	43,740,034.12

（1）净资产比上年增加的主要原因：

北京乐平公益基金会在 2016 年收入 28,361,214.16 元，支出 27,477,551.34 元，形成的结余 883,662.82 元。

10、收入

项 目	本年发生额			上年发生额		
	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
捐赠收入	5,599,764.00	22,454,393.42	28,054,157.42	8,286,505.00	12,886,860.13	21,173,365.13
会费收入						
提供服务收入						
商品销售收入						
政府补助收入						
投资收益	16,303.49		16,303.49	17,408.49		17,408.49
其他收入	290,753.25		290,753.25	485,251.50		485,251.50
合 计	5,906,820.74	22,454,393.42	28,361,214.16	8,789,164.99	12,886,860.13	21,676,025.12

北京嘉润会计师事务所有限公司

11、业务活动成本

项 目	本年累计数			上年累计数		
	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
1. 捐赠项目成本	26,443,305.44		26,443,305.44	14,230,800.51		14,230,800.51
2. 提供服务成本						
3. 销售商品成本						
4. 会员服务成本						
5. 业务活动税金及附加						

项 目	本年累计数			上年累计数		
	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
合 计	26,443,305.44		26,443,305.44	14,230,800.51		14,230,800.51

（1）公益活动成本

项目名称	支出情况							
	直接用于受助人的款物	立项执行监督和评估费用	人员报酬	租赁服务购买和维护固定资产费用	宣传推广费用	差旅费	其他费用	合计
2014 同济-湖北省鄂西北贫困山区基层幼儿园教材提供	27,600.00							27,600.00
2014 同济-湖北省鄂西北贫困山区基层幼儿园教育质量提升	93,464.78							93,464.78
2015-北京千千树儿童之家安全班车	55,924.84							55,924.84
2015-北京千千树儿童之家暖冬计划	12,421.04							12,421.04
2015-北京千千树儿童之家营养三餐	5,856.00							5,856.00
2015 同济-农村学前教育质量提升四省推广	953,618.39							953,618.39
2016-2017 年北京桂馨慈善基金会机构发展支持	80,000.00							80,000.00
2016-2017 千千树-甘肃、青海农村幼儿园教育质量提升	90,000.00							90,000.00
2016SVP 公益学习	348,783.92							348,783.92
2016SVP 拓展	185,895.25							185,895.25
2016SVP 拓展慈善教育	9,592.63							9,592.63
2016SVP 拓展运营	52,024.26							52,024.26

北京嘉润会计师事务所有限公司

项目名称	支出情况							
	直接用于受助人的款物	立项执行监督和评估费用	人员报酬	租赁服务购买和维护固定资产费用	宣传推广费用	差旅费	其他费用	合计
2016年度花旗-青年幼儿教师职业发展培训	226,936.40							226,936.40
2016年湖北鄂西地区农村幼儿园教育质量提升	370,000.00							370,000.00
2016年湖北省农村幼儿园在线教育课程研发与应用	45,000.00							45,000.00
2016 年华本-千千树儿童之家营养三餐与安全校车	192,914.35							192,914.35
2016年千千树农村幼儿园教师培训研发与绘本捐赠	64,880.64							64,880.64
2017SVP 慈善在线学习和推广	24,137.65							24,137.65
2017SVP 拓展慈善教育	14,184.53							14,184.53
2017年益修学院机构发展支持	50,000.00							50,000.00
B Corp 共益企业推广	300,000.00							300,000.00
RECE 行动计划2016年10月硅谷教育创新访学	328,180.00							328,180.00
北京乐平基金会歌路营机构发展能力建设支持	150,000.00							150,000.00
北汽义卖儿童之家支持	60,776.00							60,776.00
东亚社会创新网络建设	490,000.00							490,000.00
公益创新创业垂直自媒体	150,000.00							150,000.00
公益组织员工发展	400,000.00							400,000.00
公益组织员工心理成长	199,500.00							199,500.00
共益企业-社会创新新组织形式研究及传播	110,000.00							110,000.00

北京嘉润会计师事务所有限公司

项目名称	支出情况							
	直接用于受助人的款物	立项执行监督和评估费用	人员报酬	租赁服务购买和维护固定资产费用	宣传推广费用	差旅费	其他费用	合计
构建公益行业员工成长及心理支持体系	300,000.00							300,000.00
湖北鄂西农村幼儿园教育质量提升（2016-2017）	120,000.00							120,000.00
花旗-城镇神态信任农业农产品生产标准及品质检测	476,551.06							476,551.06
花旗-城镇生态信任行业研究与倡导	410,000.00							410,000.00
花旗-城镇生态信任农业从业者陪伴式成长及社区建设	446,500.00							446,500.00
花旗-城镇生态信任农业微型企业成长支持青年从业者培养	415,000.00							415,000.00
花旗-城镇生态信任农业知识垂直分享推广	110,000.00							110,000.00
花旗-进城青年女工养老护理技能提升	100,000.00							100,000.00
花旗-青年教师发展支持	35,820.28							35,820.28
花旗-育婴、养老护理在线课程研发与制作	50,000.00							50,000.00
花旗在线职业培训课程开发	192,400.00							192,400.00
花旗在线职业培训模式探索	386,832.00							386,832.00
家政工在线学习及就业对接平台开发	320,000.00							320,000.00
家政职业教育研究及专业人才培养	320,000.00							320,000.00
教育公益机构新筹款模式探索	70,543.00							70,543.00
开展“善读书友会”线上、线	120,000.00							120,000.00

北京嘉润会计师事务所有限公司

项目名称	支出情况							
	直接用于受助人的款物	立项执行监督和评估费用	人员报酬	租赁服务购买和维护固定资产费用	宣传推广费用	差旅费	其他费用	合计
下活动								
利用互联网+搭建社会创新社群平台的探索	490,000.00							490,000.00
农村地区学前教育教师职业发展试点	115,250.00							115,250.00
农村儿童早期教育合作伙伴社区建设	499,000.00							499,000.00
农村学前教育标杆县模式探索及混龄班教学活动研发	60,000.00							60,000.00
农村学前教育学习交流	50,000.00							50,000.00
农村学前教育质量提升全国推广	380,000.00							380,000.00
农村幼儿教师发展	13,443.90							13,443.90
农村幼儿园教学活动及教师培训课程研发	50,000.00							50,000.00
农村幼儿园教育在线教育平台开发	495,000.00							495,000.00
农民工职业素养在线课程开发	420,000.00							420,000.00
女性农民工母婴护理师培训	150,000.00							150,000.00
千千树-澳门同济慈善会混龄班课程研发	24,146.00							24,146.00
千千树儿童之家-2014年暖冬计划	13,323.83							13,323.83
千千树农村幼儿园教师三级培训模式推广-湖北省十堰市竹山县和房县	249,000.00							249,000.00
千千树农村幼儿园教师在线培训微课研发	180,000.00							180,000.00
千千树农村幼儿园教学改善-湖北省十堰市竹山县和房县试点	249,000.00							249,000.00

北京嘉润会计师事务所有限公司

项目名称	支出情况							
	直接用于受助人的款物	立项执行监督和评估费用	人员报酬	租赁服务购买和维护固定资产费用	宣传推广费用	差旅费	其他费用	合计
千千树提升农村幼儿园教学水平	61,200.00							61,200.00
青海幼儿园绘本筹集	37,344.59							37,344.59
青年职业教育、就业与创业研究	300,357.00							300,357.00
全球社会创新课程研究	490,000.00							490,000.00
社会创新国际网络建设	490,000.00							490,000.00
社会创新经典书籍推广	490,000.00							490,000.00
社会创新课程（社会创业类）引进研发执行	450,000.00							450,000.00
社会创新课程（社会工作系及MPA）引进研发执行	450,000.00							450,000.00
社会创新课程案例研究	410,000.00							410,000.00
社会创新课程创新教学探索	300,000.00							300,000.00
社会创新课程教师培训及学习	490,000.00							490,000.00
社会创新与现当代史研究	2,000,000.00							2,000,000.00
社会创新者群像故事的艺术跨界传播方式探索	480,000.00							480,000.00
社会问题解决者理念推广	416,408.00							416,408.00
社会组织融资第一期试点	535,000.00							535,000.00
生产者陪伴式成长计划及社区建设	475,000.00							475,000.00
生态信任农业行业研究及实践案例分析	455,000.00							455,000.00
生态信任农业农场信息化平台建设	200,000.00							200,000.00
生态信任农业生产技术创新探索	498,000.00							498,000.00
生态信任农业生产者案例研究	352,000.00							352,000.00

北京嘉润会计师事务所有限公司

项目名称	支出情况							
	直接用于受助人的款物	立项执行监督和评估费用	人员报酬	租赁服务购买和维护固定资产费用	宣传推广费用	差旅费	其他费用	合计
生态信任农业维基百科维护及推广	410,000.00							410,000.00
生态信任农业学院教育体系设计及研修生培养	465,000.00							465,000.00
生态信任农业学院-生态信任农业规程体系完善	195,000.00							195,000.00
生态信任农业研修生培育及在线课程开发	450,000.00							450,000.00
数字化传播社会创新理念	423,950.00							423,950.00
斯坦福社会创新评论精选集筹备	230,000.00							230,000.00
斯坦福社会创新评论中文版筹备	410,000.00							410,000.00
斯坦福社会创新评论中文版推广	480,000.00							480,000.00
新公益理念传播	120,000.00							120,000.00
优化社会创新理念传播	215,000.00							215,000.00
中国农村幼儿园教师培训模式探索（2016）	453,350.00							453,350.00
中国农村幼儿园教师培训模式探索-第三方评估	342,006.00							342,006.00
中国农村幼儿园教师培训模式探索-教学活动提供	250,000.00							250,000.00
中国青年就业与公益创业论坛	215,189.10							215,189.10
合计	26,443,305.44							26,443,305.44

北京嘉润会计师事务所有限公司

12、管理费用

项　目	本年累计数			上年累计数		
	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计

项　目	本年累计数			上年累计数		
	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
1. 行政管理人员费用	384, 082. 86		384, 082. 86	415, 843. 69		415, 843. 69
2. 行政管理事务物品耗费和服务开支	594, 886. 06		594, 886. 06	317, 099. 00		317, 099. 00
3. 行政管理事务所用资产折旧（摊销）及运行维护费用						
4. 记入管理费用的税费						
合 计	978, 968. 92		978, 968. 92	732, 942. 69		732, 942. 69

13、工作人员工资薪酬发放情况

项　目	上年数			本年数		
	管理费用	业务活动成本	合计	管理费用	业务活动成本	合计
①工资、奖金、津贴和补贴	415, 843. 69		415, 843. 69	373, 282. 44		373, 282. 44
②职工福利费						
工作人员工资福利小计	415, 843. 69		415, 843. 69	373, 282. 44		373, 282. 44
①社会保险费				7, 680. 42		7, 680. 42
②住房公积金				3, 120. 00		3, 120. 00
小计				10, 800. 42		10, 800. 42
合　　计	415, 843. 69		415, 843. 69	384, 082. 86		384, 082. 86

北京嘉润会计师事务所有限公司

14、筹资费用

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
银行手续费	1, 477. 25		1, 477. 25	2, 169. 68		2, 169. 68
餐饮费	4, 912. 90		4, 912. 90	4, 792. 60		4, 792. 60
交通费	5, 379. 50		5, 379. 50	2, 320. 80		2, 320. 80
邮寄费	1, 503. 00		1, 503. 00	440. 00		440. 00
差旅费	18, 666. 10		18, 666. 10	3, 930. 00		3, 930. 00
资料费	6, 599. 60		6, 599. 60	3, 278. 90		3, 278. 90
服务费	2, 765. 50		2, 765. 50	5, 491. 00		5, 491. 00
办公用品	826. 80		826. 80			
食品	35, 055. 70		35, 055. 70	32, 659. 00		32, 659. 00

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
打印费	40.00		40.00	195.00		195.00
会议费	3,518.00		3,518.00			
合　计	80,744.35		80,744.35	55,276.98		55,276.98

六、资产提供者设置了时间限制或用途限制的资产情况的说明

（1）限定性净资产明细

项目	来源	年初数	本年增加	本年减少	年末数	限定条件
千千树儿童之家	个人捐赠	0.46	-	-	0.46	用途限定
千千树-澳门同济慈善会混邻班课程研发	澳门同济慈善会	9,475.88		9,475.88	-	用途限定
2014 同济-湖北省鄂西北贫困山区基层幼儿园教育质量提升	澳门同济慈善会	214,935.00	52,929.78	93,464.78	174,400.00	用途限定
2014 同济-湖北省鄂西北贫苦山区基层幼儿园教材提供	澳门同济慈善会	-146,800.00	-	27,600.00	-174,400.00	用途限定
提升理事会治理能力	南都公益基金会	404,378.72		14,670.12	389,708.60	用途限定
千千树儿童之家-2014 年暖冬计划	UPS	13,893.06	-	13,323.83	569.23	用途限定
千千树-家庭幼儿教育支持	福彩基金-政府购买服务	4,380.00	-	-	4,380.00	用途限定
乐平模式-《一个社会企业价值观和方法》案例研究	南都公益基金会	255,000.00	-	-	255,000.00	用途限定
儿童早教领域	个人捐赠	7,094.00	-	-	7,094.00	用途限定
家政职业领域	南都公益基金会	1,000.00	-	-	1,000.00	用途限定
SVP	个人捐赠	290,000.01	450,000.01	280,000.00	460,000.02	用途限定
2015-北京千千树儿童之家营养三餐	个人捐赠	5,856.00	-	5,856.00	-	用途限定
乐平学者可行性研究	深圳市 TCL 公益基金会	200,000.00	-	-	200,000.00	用途限定
花旗-城镇生态信任农业微型企业成长支持青年从业者培养	UNITED WAY WORLDWIDE	415,000.00	-	415,000.00	-	用途限定
花旗-城镇生态信任农业农产品	UNITED WAY WORLDWIDE	476,551.06	-	476,551.06	-	用途限定

北京嘉润会计师事务所有限公司

项目	来源	年初数	本年增加	本年减少	年末数	限定条件
生产标准及品质检测						
花旗-城镇生态信任农业知识垂直分享推广	UNITED WAY WORLDWIDE	110,000.00	-	110,000.00	-	用途限定
花旗-城镇生态信任农业从业者陪伴式成长及社区建设	UNITED WAY WORLDWIDE	446,500.00	-	446,500.00	-	用途限定
花旗-城镇生态信任行业研究与倡导	UNITED WAY WORLDWIDE	410,000.00	-	410,000.00	-	用途限定
花旗在线职业培训课程开发	UNITED WAY WORLDWIDE	192,400.00	-	192,400.00	-	用途限定
花旗在线职业培训模式探索	UNITED WAY WORLDWIDE	386,832.00	-	386,832.00	-	用途限定
生态信任农业学院-生态信任农业规程体系完善	南都公益基金会	195,000.00	-	195,000.00	-	用途限定
生产者陪伴式成长计划及社区建设	南都公益基金会	475,000.00	-	475,000.00	-	用途限定
生态信任农业学院教育体系设计及研修生培养	南都公益基金会	465,000.00	-	465,000.00	-	用途限定
生态信任农业行业研究及实践案例分析	南都公益基金会	455,000.00	-	455,000.00	-	用途限定
生态信任农业维基百科维护及推广	南都公益基金会	410,000.00	-	410,000.00	-	用途限定
2015-北京千千树儿童之家安全班车	中华社会救助基金会	55,924.84	-	55,924.84	-	用途限定
农村幼儿教师发展	中华社会救助基金会	13,443.90	-	13,443.90	-	用途限定
2015-北京千千树儿童之家暖冬计划	中华社会救助基金会	12,421.04	-	12,421.04	-	用途限定
2015 同济-农村学前教育质量提升四省推广	澳门同济慈善会	285,000.00	668,618.39	953,618.39	-	用途限定
社会影响评估框架研究	上海朱雀股权投资管理股份有限公司	300,000.00	-	-	300,000.00	用途限定
社会影响评估工具开发	上海朱雀股权投资管理股份有限公司	200,000.00	-	-	200,000.00	用途限定
千千树农村幼儿园教师在线培训	浙江省实方慈善基金会	150,000.00	-	150,000.00	-	用途限定
2016年湖北鄂西地区农村幼儿园教育质量提升	湖北省当代慈善基金会	370,000.00	-	370,000.00	-	用途限定
2016 年华本-千千树儿童之家营	个人及企业	-	428,400.00	192,914.35	235,485.65	用途限定

北京嘉润会计师事务所有限公司

项目	来源	年初数	本年增加	本年减少	年末数	限定条件
养三餐与安全校车						
2016年千千树农村幼儿园教师培训研发与绘本捐赠	资中筠	-	64,880.64	64,880.64	-	用途限定
青海幼儿园绘本筹集	佳信德润（北京）科技有限公司	-	37,344.59	37,344.59	-	用途限定
中国农村幼儿园教师培训模式探索-教学活动提供	瑞士银行基金会	-	413,596.00	250,000.00	163,596.00	用途限定
中国农村幼儿园教师培训模式探索-第三方评估	瑞士银行基金会	-	342,006.00	342,006.00	-	用途限定
中国农村幼儿园教师培训模式探索（2016）	瑞士银行基金会	-	453,350.00	453,350.00	-	用途限定
千千树农村幼儿园教学改善-湖北省十堰市竹山县和房县试点	porticus 基金会	-	354,000.00	249,000.00	105,000.00	用途限定
千千树农村幼儿园教师三级培训模式推广-湖北省十堰市竹山县和房县	porticus 基金会	-	476,000.00	249,000.00	227,000.00	用途限定
湖北鄂西农村幼儿园教育质量提升（2016-2017）	湖北省当代公益基金会	-	495,000.00	120,000.00	375,000.00	用途限定
2016 年度花旗-青年幼儿教师职业发展培训	UNITED WAY WORLDWIDE	-	226,936.40	226,936.40	-	用途限定
2017 年度花旗-青年幼儿教师职业发展培训	UNITED WAY WORLDWIDE	-	450,034.90	-	450,034.90	用途限定
花旗-青年教师发展支持	UNITED WAY WORLDWIDE	-	179,046.15	35,820.28	143,225.87	用途限定
农村幼儿园早期阅读推广试点	个人及企业	-	1,000.00	-	1,000.00	用途限定
甘肃省早期阅读试点幼儿园绘本筹集	个人及企业	-	37,000.00	-	37,000.00	用途限定
北汽义卖儿童之家支持	个人及企业	-	60,776.00	60,776.00	-	用途限定
2016年湖北省农村幼儿园在线教育课程研发与应用	湖北省当代公益基金会	-	405,000.00	45,000.00	360,000.00	用途限定
千千树儿童之家公益支持	北京艺进娱辉科技投资股份有限公司	-	60,000.00	-	60,000.00	用途限定
2016-2017 年甘肃、青海农村幼儿园教育质量提	博世（中国）投资有限公司		480,361.00	90,000.00	390,361.00	用途限定

北京嘉讯会计师事务所有限公司

项目	来源	年初数	本年增加	本年减少	年末数	限定条件
升						
2016-2017 年甘肃农村幼儿园教育质量提升	博世（中国）投资有限公司	-	270,986.00	-	270,986.00	用途限定
2016-2017 年青海农村幼儿园教育质量提升	博世（中国）投资有限公司	-	148,653.00	-	148,653.00	用途限定
农村学前教育质量提升全国推广	澳门同济慈善会	-	380,000.00	380,000.00	-	用途限定
农村学前教育标杆县模式探索及混龄班教学活动研发	澳门同济慈善会	-	120,000.00	60,000.00	60,000.00	用途限定
农村幼儿园教学活动及教师培训课程研发	澳门同济慈善会	-	120,000.00	50,000.00	70,000.00	用途限定
农村学前教育学习交流	澳门同济慈善会	-	80,000.00	50,000.00	30,000.00	用途限定
千千树农村幼儿园教师在线培训微课研发竹山县和房县试点	porticus 基金会	-	199,938.84	-	199,938.84	用途限定
花旗-生态信任农业青年研修生培养	UNITED WAY WORLDWIDE	-	392,299.62	-	392,299.62	用途限定
花旗-生态信任农业青年职业培训	UNITED WAY WORLDWIDE	-	406,983.73	-	406,983.73	用途限定
生态信任农业生产者案例研究	南都公益基金会	-	352,000.00	352,000.00	-	用途限定
生态信任农业农场信息化平台建设	南都公益基金会	-	200,000.00	200,000.00	-	用途限定
生态信任农业生产技术创新探索	南都公益基金会	-	498,000.00	498,000.00	-	用途限定
生态信任农业研修生培育及在线课程开发	南都公益基金会	-	450,000.00	450,000.00	-	用途限定
社会创新与现当代史研究	湖北省当代慈善基金会	-	2,000,000.00	2,000,000.00	-	用途限定
2016 乐平学者计划	澳门同济慈善会	-	1,300,000.00	-	1,300,000.00	用途限定
2016SVP 公益学习	BILL & MELINDA GATES FOUNDATION	-	483,631.00	348,783.92	134,847.08	用途限定
2016SVP 拓展	BILL & MELINDA GATES FOUNDATION	-	483,225.00	185,895.25	297,329.75	用途限定
2017SVP 公益学习	BILL & MELINDA GATES FOUNDATION	-	19,748.22	-	19,748.22	用途限定
中国青年就业与公益创业论坛	UNITED WAY WORLDWIDE	-	215,189.10	215,189.10	-	用途限定

北京嘉诚会计师事务所有限公司

项目	来源	年初数	本年增加	本年减少	年末数	限定条件
青年职业教育、就业与创业研究	UNITED WAY WORLDWIDE	-	300,357.00	300,357.00	-	用途限定
社会组织融资第一期试点	南都公益基金会	-	535,000.00	535,000.00	-	用途限定
利用互联网+搭建社会创新社群平台的探索	南都公益基金会	-	490,000.00	490,000.00	-	用途限定
开展“善读书友会”线上、线下活动	南都公益基金会	-	120,000.00	120,000.00	-	用途限定
共益企业-社会创新新组织形式研究及传播	南都公益基金会	-	110,000.00	110,000.00	-	用途限定
社会创新者群像故事的艺术跨界传播方式探索	南都公益基金会	-	480,000.00	480,000.00	-	用途限定
构建公益行业员工成长及心理支持体系	南都公益基金会	-	300,000.00	300,000.00	-	用途限定
B Corp 共益企业推广	南都公益基金会	-	300,000.00	300,000.00	-	用途限定
斯坦福社会创新评论中文版筹备	南都公益基金会	-	410,000.00	410,000.00	-	用途限定
斯坦福社会创新评论中文版推广	南都公益基金会	-	480,000.00	480,000.00	-	用途限定
斯坦福社会创新评论精选集筹备	南都公益基金会	-	230,000.00	230,000.00	-	用途限定
社会创新经典书籍推广	南都公益基金会	-	490,000.00	490,000.00	-	用途限定
社会创新课程（社会工作系及MPA）引进研发执行	南都公益基金会	-	450,000.00	450,000.00	-	用途限定
社会创新课程（社会创业类）引进研发执行	南都公益基金会	-	450,000.00	450,000.00	-	用途限定
全球社会创新课程研究	南都公益基金会	-	490,000.00	490,000.00	-	用途限定
2017SVP 拓展慈善教育	BILL& MELINDA GATES FOUNDATION	-	481,981.52	-	481,981.52	用途限定
2017SVP 拓展运营	BILL& MELINDA GATES FOUNDATION	-	457,823.20	-	457,823.20	用途限定
2017SVP 慈善在线学习和推广	BILL& MELINDA GATES FOUNDATION	-	99,640.98	-	99,640.98	用途限定
社会创新慈善家培育	澳门同济慈善会	-	240,000.00	-	240,000.00	用途限定
花旗 育婴、养老护理在线课程研发与制作	UNITED WAY WORLDWIDE	-	487,245.80	50,000.00	437,245.80	用途限定
花旗-进城青年女工养老护理技	UNITED WAY WORLDWIDE	-	345,410.55	100,000.00	245,410.55	用途限定

北京嘉润会计师事务所有限公司

项目	来源	年初数	本年增加	本年减少	年末数	限定条件
能提升						
农民工职业素养在线课程开发	中国扶贫基金会	-	450,000.00	420,000.00	30,000.00	用途限定
合计		7,083,285.97	22,454,393.42	19,849,335.37	9,688,344.02	

七、受托代理业务情况的说明

截止 2016 年 12 月 31 日，本基金会无受托代理业务。

八、重大资产减值情况的说明

截止 2016 年 12 月 31 日，本基金会无重大资产减值情况。

九、公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产的说明

截止 2016 年 12 月 31 日，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、接受劳务捐赠情况的说明

截止 2016 年 12 月 31 日，本基金会无接受劳务捐赠情况。

十一、对外承诺和或有事项情况的说明

截止 2016 年 12 月 31 日，本基金会无对外承诺和或有事项。

十二、资产负债表日后非调整事项的说明

截止审计报告日，本基金会无资产负债表日后非调整事项。

十三、需要说明的其他事项

截止 2016 年 12 月 31 日，本基金会无需要说明的其他事项。

上述 2016 年度财务报表和财务报表有关附注，系我们按《民间非营利组织会计制度》编制。

基金会名称：北京乐平公益基金会（盖章）

基金会法人：汤敏　　财务负责人：胡文洁

日期:2017 年 1 月 13 日　　日期:2017 年 1 月 13 日

北京嘉润会计师事务所有限公司

Beijing Gentlewind

Beijing Gentlewind Certified Public Accountants Co., Ltd.
Room 522, Building B, Gehua Tower, North Street, Dongcheng District, Beijing
Postcode: 100007
Tel: (86)10-84186611
Fax: (86)10-84186611－872
Website: www.jiaruncpa.com

北京嘉润会计师事务所有限公司
北京市东城区北小街歌华大厦 B 座 522 室
邮编：100007
电话：(86)10-84186611
传真：(86)10-84186611 转 872
网址：www.jiaruncpa.com

北京乐平公益基金会
2016 年度
专项信息审核报告

北京嘉润会计师事务所有限公司

目　　录

一、专项信息审核报告
二、北京嘉润会计师事务所有限公司营业执照复印件

委托单位：北京乐平公益基金会
审计单位：北京嘉润会计师事务所有限公司
联系电话：（010）84186611
传真号码：（010）84186611 转 872

Beijing Gentlewind

Beijing Gentlewind Certified Public Accountants Co., Ltd.
Room 522, Building B, Gehua Tower, North Street, Dongcheng District, Beijing
Postcode: 100007
Tel: (86)10-84186611
Fax: (86)10-84186611－872
Website: www.jiaruncpa.com

北京嘉润会计师事务所有限公司
北京市东城区北小街歌华大厦 B 座 522 室
邮编：100007
电话：(86)10-84186611
传真：(86)10-84186611 转 872
网址：www.jiaruncpa.com

北京乐平公益基金会
专项信息审核报告

嘉润专审字[2017]012 号

北京乐平公益基金会：

我们接受委托，在审计了贵基金会的 2016 年度财务报表（包括 2016 年 12 月 31 日的资产负债表、2016 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《2016 年度工作报告》中涉及的财务专项信息，并于 2017 年 1 月 13 日出具了无保留意见的审计报告，报告文号为嘉润审字[2017]055 号。

一、管理层对财务报表的责任

按照《基金会管理条例》（国务院令第 400 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《2016 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《基金会管理条例》的规定发表审核意见。我们按照《中国注册会计师审计准则》的规定执行了审核工作。《中国注册会计师审计准则》要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对贵基金会是否按照相关规定编制《2016 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被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。

北京嘉润会计师事务所有限公司

三、《2016年度工作报告》中涉及的财务专项信息

1、在计算公益事业支出比例、工作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）公益事业支出比例说明

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	公益事业支出占上一年基金余额的比例
26,443,305.44	42,856,371.30	61.70%

（2）工作人员工资福利和行政办公支出比例说明

工作人员工资福利	行政办公支出	小计	本年支出	工作人员工资福利和行政办公支出占本年支出的比例
384,082.86	594,886.06	978,968.92	27,477,551.34	3.56%

2、捐赠收入情况

（1）接受捐赠情况

项　目	现金	非现金	合计
一、本年度捐赠收入	28,054,157.42		28,054,157.42
（一）来自境内的捐赠	20,785,713.41		20,785,713.41
其中：来自境内自然人的捐赠	1,242,045.65		1,242,045.65
来自境内法人或者其他组织的捐赠	19,543,667.76		19,543,667.76
（二）来自境外的捐赠	7,268,444.01		7,268,444.01
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	7,268,444.01		7,268,444.01
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）			

（2）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	本年捐赠额		
	现金	非现金	用途
南都公益基金会	6,835,000.00		协议规定事项
UNITED WAY WORLDWIDE	3,003,503.25		协议规定事项

北京福润会计师事务所有限公司

捐赠人	本年捐赠额		
	现金	非现金	用途
湖北省当代公益基金会	3,000,000.00		协议规定事项
澳门同济慈善会	2,961,548.17		协议规定事项
盖茨基金会	2,026,049.92		协议规定事项
湖北省当代慈善基金会	2,000,000.00		协议规定事项
合　计	19,826,101.34		

3、重大公益项目收支明细表：无

4、重大公益项目大额支付对象：无

5、委托理财：无

6、投资收益

北京乐平公益基金会2016年度投资收益总额为16,303.49元，投资收益详细情况列示如下：

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
1、股权投资收益	16,303.49	17,408.49
合计	16,303.49	17,408.49

7、关联方关系及关联方交易的说明

（1）关联方关系列示

关联方名称	关联方注册或住所	与基金会关系
丁健		基金会发起人
上海复星高科技（集团）有限公司	上海市曹杨路500号206室	基金会发起人
联想控股有限公司	北京市海淀区科学院南路2号融科资讯中心A座10层	基金会发起人
资和信控股集团有限公司	北京市平谷区平谷镇乐园西小区7号316室	基金会发起人
建业住宅集团（中国）有限公司	郑州市建业路建业城市花园88号	基金会发起人
上海南都集团有限公司	中国（上海）自由贸易试验区张江路1196号101室	基金会发起人
信远控股集团有限公司	北京市朝阳区芍药居北里101号8层A座918	基金会发起人
北京富力城房地产开发有限公司	北京市朝阳区东三环中路63号2301	基金会发起人
南都公益基金会	北京市朝阳区朝外大街甲6号万通中心C座1505室	主要捐赠人
UNITED WAY WORLDWIDE		主要捐赠人

北京嘉润会计师事务所有限公司

关联方名称	关联方注册或住所	与基金会关系
淘宝（中国）软件有限公司	北京市朝阳区西大望路甲 12 号(国家广告产业园区)A 座 7 层	主要捐赠人
北京东方信远房地产开发有限公司	北京市朝阳区芍药居北里 101 号 1 幢 8 层 1 座 916	主要捐赠人
北京市搜候中国城市文化基金会	北京市朝阳区建国路 88 号 SOHO 现代城 B-18 层	主要捐赠人
亚信科技（中国）有限公司	北京市海淀区西北旺东路 10 号院东区亚信全球总部研发中心大楼	主要捐赠人
北京资和信咨询有限公司	北京市西城区金融大街 27 号投资广场 B 座 802	主要捐赠人
北京富平创业投资有限责任公司	北京市东城区民旺园 19 号院鸿泰商务楼 109 室	被投资方

（2）关联方交易

本基金会无关联方交易。

（3）关联方往来

本基金会无关联方往来。

四、审核意见

我们认为，贵基金会《2016 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《基金会管理条例》及相关规定，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

本报告仅供北京乐平公益基金会向登记管理机关报送《2016 年度工作报告》时使用，不得用于其他用途。

北京嘉润会计师事务所有限公司

中国·北京

中国注册会计师：

中国注册会计师 王宝荣 152100100081

中国注册会计师：

中国注册会计师 吴宜英 230600100012

二〇一七年一月十三日

审计建议（或评价）

1、北京乐平公益基金会建立了较为严格的财务管理制度及各项内部控制制度，并且能遵照执行，会计核算中能遵守《民间非营利组织会计制度》以及相关法规的规定，收支活动符合社团规定的范围，没有超出范围开展经营活动。

2、经审计未发现违法违纪现象。

北京嘉润会计师事务所有限公司

编号: 1 02265018

营业执照

(副 本)(1-1)

统一社会信用代码 911101017899502998

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)
住　　所	北京市东城区青龙胡同1号歌华大厦B座522号
法定代表人	王宝荣
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
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；代理记帐；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。（企业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；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

在线扫码获取详细信息

登记机关

北京市工商行政管理局东城分局

2016 年 06月 17日

提示：每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

企业信用信息公示系统网址： qyxy.baic.gov.cn

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制