

北京乐平公益基金会

审计报告

嘉润审字（2018）121号

北京嘉润会计师事务所有限公司

二〇一八年二月一日



Beijing Gentlewind

Beijing Gentlewind Certified Public Accountants Co., Ltd
4/F, Building A, Dongyong Innovation Valley, No.17,
Houyongkang Lane, Dongcheng District, Beijing
Postcode: 100007
Tel: (86)10-64062900
Fax: (86)10-64062900-800
Website: www.jiaruncpa.com

北京嘉润会计师事务所有限公司
北京市东城区永康胡同17号东雍创业谷
A座4层
邮编: 100007
电话: (86)10-64062900
传真: (86)10-64062900-800
网址: www.jiaruncpa.com

北京乐平公益基金会

审计报告

2017 年度

目 录

- 一、 审计报告
- 二、 基金会财务相关情况统计表
- 三、 2017 年 12 月 31 日资产负债表
- 四、 2017 年度业务活动表
- 五、 2017 年度现金流量表
- 六、 会计报表附注
- 七、 北京嘉润会计师事务所有限公司营业执照副本复印件

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：(86) 10 64062900

传真号码：(86) 10 64062900-800



Beijing Gentlewind

Beijing Gentlewind Certified Public Accountants Co., Ltd
4/F, Building A, Dongyong Innovation Valley, No.17,
Houyongkang Lane, Dongcheng District, Beijing
Postcode: 100007
Tel: (86)10-64062900
Fax: (86)10-64062900-800
Website: www.jiarun CPA.com

北京嘉润会计师事务所有限公司
北京市东城区永康胡同17号东雍创业谷
A座4层
邮编: 100007
电话: (86)10-64062900
传真: (86)10-64062900-800
网址: www.jiarun CPA.com

审计报告

嘉润审字(2018)121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2017年12月31日的资产负债表、2017年度的业务活动表和现金流量表。

一、管理层对财务报表的责任

按照《社会团体管理条例》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》的规定和北京市民政局关于社会团体年检的要求执行了审计工作。《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

北京乐平公益基金会登记证书号为5311000056360107XU。登记证书有效期为2018年3月20日至2023年3月19日。法定代表人为汤敏,地址为北京市东城区北新桥板桥南巷7号人民美术大厦北楼二层213室。业务主管单位为北京市民政局。注册开办资金800万元。

四、财务状况:

1、北京乐平公益基金会截止 2017 年 12 月 31 日资产总额为 44,088,865.95 元, 其中: 货币资金 15,496,112.04 元, 短期投资 13,949,000.00 元, 长期股权投资 12,214,162.17 元, 应收款项 1,505,768.75 元, 其中: 应收帐款 1,300,000.00 元、其他应收款 205,768.75 元, 固定资产原值 203,882.00 元, 累计折旧 0.00 元, 固定资产净值 203,882.00 元。

2、北京乐平公益基金会截止 2017 年 12 月 31 日负债总额为 199,527.79 元, 其中: 流动负债 199,527.79 元、长期负债 0.00 元、受托代理负债 0.00 元。

3、北京乐平公益基金会截止 2017 年 12 月 31 日净资产总额为 43,889,338.16 元, 其中: 限定性净资产 5,281,101.59 元, 非限定性净资产 38,608,236.57 元。

4、北京乐平公益基金会 2017 年度收入 23,781,834.33 元, 其中: 捐赠收入 22,943,441.53 元, 政府补助收入 10,000.00 元, 投资收益 693,548.87 元, 其他收入 134,843.93 元。

北京乐平公益基金会 2017 年度支出 23,632,530.29 元, 其中: 业务活动成本 21,831,134.84 元, 管理费用 1,683,105.92 元, 筹资费用 118,289.53 元, 其他费用 0.00 元。

5、北京乐平公益基金会 2017 年度公益事业支出 21,831,134.84 元, 上年末净资产 43,740,034.12 元, 公益事业支出占上一年基金余额的比例为 49.91%; 工作人员工资福利 867,404.17 元, 行政办公支出 815,701.75 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 7.12%。

五、审计意见

我们认为, 北京乐平公益基金会财务报表已按照《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基金会 2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 年度的业务活动成果和现金流量。



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
温长东
110001332716

2018 年 3 月 28 日

基金会财务相关情况统计表

2017年12月31日

基金会名称	北京乐平公益基金会		
开户银行及账号	招商银行股份有限公司北京小关支行 110907454810801		
财务机构名称	财务部		
会计机构负责人姓名	马春丹	专业技术职称	中级会计师
会计姓名	周丽艳	专/兼职	专职
代理记账中介机构名称		代理机构 主管人姓名	
税务登记号码	5311000056360107XU		
设有银行账户及其开户银行和账号	无		
实体	无		

资产负债表

编制单位: 北京乐平公益基金会

2017年12月31日

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:			
货币资产	1	29,598,383.97	15,496,112.04	短期借款	24		
短期投资	2	2,000,000.00	13,949,000.00	应付款项	25	375.04	94,277.11
应收款项	3		1,505,768.75	应付工资	26	67,142.71	97,887.57
预付账款	4			应交税金	27	4,140.43	7,363.11
存货	5			预收账款	28		
待摊费用	6			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	31,598,383.97	30,950,880.79	其他流动负债	32		
				流动负债合计	33	71,658.18	199,527.79
长期投资:							
长期股权投资	10	12,213,308.33	12,214,162.17	长期负债:			
长期债权投资	11			长期借款	34		
长期投资合计	12	12,213,308.33	12,214,162.17	长期应付款	35		
固定资产:				其他长期负债	36		
固定资产原价	13		203,882.00	长期负债合计	37		
减: 累计折旧	14						
固定资产净值	15		203,882.00	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	71,658.18	199,527.79
固定资产清理	18						
固定资产合计	19		203,882.00				
无形资产:				净资产:			
无形资产	20			非限定性净资产	40	34,051,690.10	38,608,236.57
长期待摊费用	21		719,940.99	限定性净资产	41	9,688,344.02	5,281,101.59
受托代理资产:				净资产合计	42	43,740,034.12	43,889,338.16
受托代理资产	22						
资产合计	23	43,811,692.30	44,088,865.95	负债和净资产总计	43	43,811,692.30	44,088,865.95

业务活动表

编制单位:北京乐平公益基金会

2017 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: 捐赠收入	1	5,599,764.00	22,454,393.42	28,054,157.42	13,664,256.05	9,279,185.48	22,943,441.53
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					10,000.00	10,000.00
投资收益	6	16,303.49		16,303.49	693,548.87		693,548.87
其他收入	7	290,753.25		290,753.25	134,843.93		134,843.93
收入合计	8	5,906,820.74	22,454,393.42	28,361,214.16	14,492,648.85	9,289,185.48	23,781,834.33
二、费用							
(一) 业务活动成本	9	26,443,305.44		26,443,305.44	8,134,706.92	13,696,427.92	21,831,134.84
其中: 捐赠项目成本		26,443,305.44		26,443,305.44	8,134,706.92	13,696,427.92	21,831,134.84
提供服务成本							
销售商品成本							
会员服务成本							
业务活动税金及附加							
(二) 管理费用	10	978,968.92		978,968.92	1,683,105.92		1,683,105.92
其中: 人员费用		384,082.86		384,082.86	867,404.17		867,404.17
日常费用		594,886.06		594,886.06	815,701.75		815,701.75
(三) 筹资费用	11	55,276.98		55,276.98	118,289.53		118,289.53
(四) 其他费用	12						
费用合计	13	27,477,551.34		27,477,551.34	9,936,102.37	13,696,427.92	23,632,530.29
三、限定性净资产转为非限定性净资产	14	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)	15	-1,721,395.23	2,605,058.05	883,662.82	4,556,546.48	-4,407,242.44	149,304.04

现金流量表

编制单位：北京乐平公益基金会

2017 年度

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	21,643,441.53
收到会费收到的现金	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	10,000.00
收到的其他与业务活动有关的现金	7	10,479,127.11
现金流入小计	8	32,132,568.64
提供捐赠或者资助支付的现金	9	18,965,011.81
支付给员工以及为员工支付的现金	10	1,335,728.52
购买商品接受劳务支付的现金	11	5,694.00
支付的其他与业务活动有关的现金	12	12,650,947.04
现金流出小计	13	32,957,381.37
业务活动产生的现金净流量	14	-824,812.73
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	2,044,712.33
取得投资收益所收的现金	17	
处置固定资产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	
现金流入小计	20	2,044,712.33
购建固定资产和产无形资产所支付的现金	21	203,882.00
对外投资所支付的现金	22	2,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	23	13,000,000.00
现金流出小计	24	15,203,882.00
投资活动产生的现金流量净额	25	-13,159,169.67
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	118,289.53
现金流出小计	33	118,289.53
筹资活动产生的现金流量净额	34	-118,289.53
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	-14,102,271.93

北京乐平公益基金会

会计报表附注

截止 2017 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 经北京市民政局批准登记。登记证号: 5311000056360107XU 号。法定代表人: 汤敏。

业务主管单位: 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。

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发的《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, 按业务实际发生日市场中间价折合为人民币记账, 年末对货币性项目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、商品等按先进先出法计价。

(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。长期债权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：

资产类别	使用年限	残值率	年折旧率
房屋建筑	20年	5%	4.75%
机器设备	10年	5%	9.5%
运输设备	5年	5%	19%
电子设备	4年	5%	23.75%
其他设备	3年	5%	31.67%

(1) 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

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、无形资产计价和摊销方法

本基金会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基金会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。

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。

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。

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，也没有对已售出的商品实施控制；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。

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。

四、会计报表主要项目注释

1、货币资金

货币资金种类	币 种	年初数	年末数
现 金	人民币	83.64	1,006.64
银行存款	人民币	21,598,300.33	15,495,105.40
其他货币资金	人民币	8,000,000.00	
合 计		29,598,383.97	15,496,112.04

2、短期投资

短期投资种类	年初数			年末数		
	账面余额	计提跌价准备	账面价值	账面余额	计提跌价准备	账面价值
其他	2,000,000.00		2,000,000.00	13,949,000.00		13,949,000.00
合 计	2,000,000.00		2,000,000.00	13,949,000.00		13,949,000.00

3、应收账款

(1) 应收账款账龄:

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				1,300,000.00		1,300,000.00
1-2年						
2-3年						
3年以上						
合计				1,300,000.00		1,300,000.00

(2) 应收账款主要客户:

客户名称	年初数		期末数		欠款时间	欠款原因
	账面余额	占应收账款	账面余额	占应收账款总额的		
1 北京天地文化发展基金会			700,000.00	46.15%	一年以内	捐赠款未到账
2 澳门同济慈善基金会			600,000.00	53.85%	一年以内	捐赠款未到账
合计			1,300,000.00	100.00%	—	—

4、其他应收款

(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				205,768.75		205,768.75
1-2年						
2-3年						
3年以上						
合计				205,768.75		205,768.75

(2) 其他应收款主要客户:

客户名称	年初数		期末数		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		
1 人民美术印刷厂			205,768.75	100.00%	1年以内	租房押金
合计			205,768.75	100.00%	—	—

5、长期投资

被投资单位	初始投资额	年初账面余额	年末账面余额	所占比例	核算方法
北京富平创业投资有限责任公司	12,000,000.00	12,213,308.33	12,214,162.17	40%	权益法

合 计	12,000,000.00	12,213,308.33	12,214,162.17	40%
-----	---------------	---------------	---------------	-----

6、固定资产、累计折旧

(1) 固定资产类别如下：

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、固定资产原价合计		203,882.00		203,882.00
其中：其他		203,882.00		203,882.00
二、累计折旧合计				
其中：其他				
三、固定资产账面价值合计		203,882.00		203,882.00
其中：其他		203,882.00		203,882.00

(2) 固定资产用途如下：

用 途	年初数			期末数		
	原价	累计折旧	账面价值	原价	累计折旧	账面价值
自用				203,882.00		203,882.00
合 计				203,882.00		203,882.00

7、长期待摊费用

项 目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
装修费		730,081.00	10,140.01	719,940.99
合 计		730,081.00	10,140.01	719,940.99

8、应付账款

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年支付额	年末账面余额
北京住荣工程有限公司		85,512.15		85,512.15
北京众建筑咨询公司费		8,000.00		8,000.00
合 计		93,512.15		93,512.15

9、其他应付款

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年支付额	年末账面余额
社会保险个人负担部分	375.04	4,927.60	4,537.68	764.96
住房公积金个人负担部分		5,460.00	5,460.00	
合 计	375.04	12,513.60	12,123.68	764.96

10、应付工资

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年支付额	年末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补	67,142.71	1,344,618.74	1,313,873.88	97,887.57
二、职工福利费				

三、社会保险费		12,007.24	12,007.24	
四、住房公积金		5,460.00	5,460.00	
五、工会经费和职工教育经费				
六、非货币性福利				
七、其他				
合计	67,142.71	1,362,085.98	1,331,341.12	97,887.57

11、应交税金

税费项目	年初账面余额	年末账面余额	适用税率
代扣代缴个人所得税	4,140.43	7,363.11	
合计	4,140.43	7,363.11	

12、净资产

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
1、限定性净资产	9,688,344.02	9,444,190.74	13,851,433.17	5,281,101.59
2、非限定性净资产	34,051,690.10	9,133,870.42	4,577,323.95	38,608,236.57
合计	43,740,034.12	18,578,061.16	18,428,757.12	43,889,338.16

净资产比上年增加或减少的主要原因：

北京乐平公益基金会在 2017 年收入 23,781,834.33 元，支出 23,632,530.29 元，形成的结余 149,304.04 元。

13、大额捐赠收入

捐赠人	本年发生额			上年发生额		
	限定性	非限定性	小计	限定性	非限定性	小计
1.湖北省当代公益基金会		8,200,000.00	8,200,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00
其中：捐款		8,200,000.00	8,200,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00
捐物						
2.南都公益基金会	6,200,000.00		6,200,000.00	6,835,000.00		6,835,000.00
其中：捐款	6,200,000.00		6,200,000.00	6,835,000.00		6,835,000.00
捐物						
3.澳门同济慈善会	1,375,184.17		1,375,184.17	2,961,548.17		2,961,548.17
其中：捐款	1,375,184.17		1,375,184.17	2,961,548.17		2,961,548.17
捐物						
合计	7,575,184.17	8,200,000.00	15,775,184.17	9,796,548.17	3,000,000.00	12,796,548.17

14、投资收益

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
1. 理财产品	692,695.03	16,303.49
2. 权益法核算的长期股权投资收益	853.84	
合 计	693,548.87	16,303.49

15、业务活动成本

项 目	本年发生额	上年发生额
1. 捐赠项目成本		
RECE 农村学前教育质量评估试点	500,000.00	
共益企业行业调查与研究	500,000.00	
2017 社会创新新伙伴模式探索	498,600.00	
“可信农场”迭代优化	494,000.00	
设计思维教育和能力建设	483,000.00	
培育社会企业家成长的理念和方法的传播	480,000.00	
社会创新评论知识传播	480,000.00	
社会创新内容生产	480,000.00	
全球社会创新教育合作	480,000.00	
2017SVP 拓展慈善教育	478,079.46	14,184.53
社会性建筑应用农村早教	472,500.00	
“可信农场”社区实验室探索	466,000.00	
2018 社会创新评论中文刊	460,000.00	
社会创新评论精选集	460,000.00	
2017 年度花旗-青年幼儿教师职业发展培训	450,034.90	226,936.40
“可信农场”团队建设	450,000.00	
“可信农场”科研成果转化	450,000.00	
中国农村幼儿园教师培训模式探索项目	441,832.00	453,350.00
社会性设计研发及推广	441,000.00	
花旗-育婴、养老护理在线课程研发与制作	437,245.80	50,000.00
内盒院旧址更新	420,000.00	
花旗-生态信任农业青年职业培训	406,983.74	
2017SVP 拓展运营	403,368.12	52,024.26
“可信农场”持续优化	400,000.00	
教育公益机构新筹款模式探索	393,757.00	70,543.00
花旗-生态信任农业青年研修生培养	392,299.62	
湖北鄂西北农村幼儿园教育质量提升（2016-2017）	375,000.00	
2016 年湖北省农村幼儿园在线教育课程研发与应用	360,000.00	45,000.00
农村学前教育标杆县模式探索及混龄班教学活动研发	360,000.00	60,000.00

农村幼儿园教学活动及教师培训课程研发	360,000.00	50,000.00
培育社会企业家的知识生产	360,000.00	
“可信农场”农产品质量监测	350,000.00	
“可信农场”硬件设施建设	350,000.00	
“可信农场”培训、咨询及推广	350,000.00	
大众社会创新参与与影像传播	337,500.00	
社会创新参与方式影像传播	322,500.00	
慈善教育社会影像传播	315,000.00	
亚洲社会创新案例研究	300,000.00	
社会影响力评估研究	300,000.00	
农民工育婴课程在线开发	286,516.00	
社会创新记录与传播社群建设	285,000.00	
2016-2017年甘肃、青海农村幼儿园教育质量提升	280,000.00	
社会性设计产品孵化	270,000.00	
“可信农场”培训服务	265,000.00	
西部农村幼儿园教育质量提升	260,000.00	
公益组织数字化能力建设	250,000.00	
花旗-进城青年女工养老护理技能提升	245,410.55	100,000.00
社会创新慈善家培育	240,000.00	
社会创新传播基础建设	240,000.00	
西部幼师培训	230,000.00	
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	227,000.00	249,000.00
中国农村幼儿园教师培训模式探索-教学活动提供	214,613.00	250,000.00
2016年华本-千千树儿童之家营养三餐与安全班车	205,229.74	
2016-2017年甘肃农村幼儿园教育质量提升	200,000.00	
社会创新公众参与	200,000.00	
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	199,938.84	
农村幼儿园早期阅读推广试点	178,592.99	
儿童医院空间艺术改造	150,000.00	
2016-2017年青海农村幼儿园教育质量提升	148,653.00	
花旗-青年教师发展支持	143,225.87	35,820.28
设计思维推动社会创新	120,000.00	
2017农村儿童早期教育合作伙伴社区建设	120,000.00	499,000.00
千千树农村幼儿园教学改善-湖北省十堰市竹山县和房县	105,000.00	
凉水井中学组建校园网络及无线网络	100,000.00	
农村学前教育学习交流	90,000.00	50,000.00

2016SVP 拓展	89,999.69	185,895.25
2017SVP 慈善在线学习和推广	84,626.52	24,137.65
甘肃省早期阅读试点幼儿园绘本筹集	53,540.38	
农民工职业素养在线课程开发	30,000.00	420,000.00
2016SVP 公益学习	28,297.40	348,783.92
千千树儿童之家公益支持	19,890.99	
2017 年千千树儿童之家暖冬项目	11,330.00	
千千树儿童之家-2014 年暖冬计划	569.23	13,323.83
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
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
2015-北京千千树儿童之家安全班车		55,924.84
2015-北京千千树儿童之家暖冬计划		12,421.04
2015-北京千千树儿童之家营养三餐		5,856.00
2015 同济-农村学前教育质量提升四省推广		953,618.39
2016-2017 年北京桂馨慈善基金会机构发展支持		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
2016 年湖北鄂西地区农村幼儿园教育质量提升		370,000.00
2016 年华本-千千树儿童之家营养三餐与安全校车		192,914.35
2016 年千千树农村幼儿园教师培训研发与绘本捐赠		64,880.64
2016SVP 拓展慈善教育		9,592.63
2017 年益修学院机构发展支持		50,000.00
B Corp 共益企业推广		300,000.00
RECE 行动计划 2016 年 10 月硅谷教育创新访学		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
北汽义卖儿童之家支持		60,776.00
东亚社会创新网络建设		490,000.00
公益创新创业垂直自媒体		150,000.00
公益组织员工发展		400,000.00
公益组织员工心理成长		199,500.00
共益企业-社会创新新组织形式研究及传播		110,000.00
构建公益行业员工成长及心理支持体系		300,000.00
湖北鄂西农村幼儿园教育质量提升 (2016-2017)		120,000.00
花旗-城镇生态信任农业农产品生产标准及品质检测		476,551.06
花旗-城镇生态信任行业研究与倡导		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
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
花旗-城镇生态信任农业知识垂直分享推广		110,000.00

花旗在线职业培训课程开发	192,400.00
花旗在线职业培训模式探索	386,832.00
家政工在线学习及就业对接平台开发	320,000.00
家政职业教育研究及专业人才培养	320,000.00
开展“善读书友会”线上、线下活动	120,000.00
利用互联网+搭建社会创新社群平台的探索	490,000.00
农村地区学前教育教师职业发展试点	115,250.00
农村学前教育质量提升全国推广	380,000.00
农村幼儿教师发展	13,443.90
农村幼儿园教育在线教育平台开发	495,000.00
女性农民工母婴护理师培训	150,000.00
千千树-澳门同济慈善会混龄班课程研发	24,146.00
千千树农村幼儿园教师在线培训微课研发	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
千千树提升农村幼儿园教学水平	61,200.00
青海幼儿园绘本筹集	37,344.59
青年职业教育、就业与创业研究	300,357.00
全球社会创新课程研究	490,000.00
社会创新国际网络建设	490,000.00
社会创新经典书籍推广	490,000.00
社会创新课程（社会创业类）引进研发执行	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
社会创新课程案例研究	410,000.00
社会创新课程创新教学探索	300,000.00
社会创新课程教师培训及学习	490,000.00
社会创新与现当代史研究	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
社会问题解决者理念推广	416,408.00
社会组织融资第一期试点	535,000.00
生产者陪伴式成长计划及社区建设	475,000.00
生态信任农业行业研究及实践案例分析	455,000.00
生态信任农业农场信息化平台建设	200,000.00
生态信任农业生产技术创新探索	498,000.00
生态信任农业生产者案例研究	352,000.00
生态信任农业维基百科维护及推广	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
生态信任农业学院-生态信任农业规程体系完善	195,000.00

生态信任农业研修生培育及在线课程开发		450,000.00
数字化传播社会创新理念		423,950.00
斯坦福社会创新评论精选集筹备		230,000.00
斯坦福社会创新评论中文版筹备		410,000.00
斯坦福社会创新评论中文版推广		480,000.00
新公益理念传播		120,000.00
优化社会创新理念传播		215,000.00
中国农村幼儿园教师培训模式探索-第三方评估		342,006.00
中国青年就业与公益创业论坛		215,189.10
合 计	21,831,134.84	26,443,305.44

16、管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
1. 行政管理人员费用	867,404.17	384,082.86
2. 行政管理事务物品耗费和服务开支	815,701.75	594,886.06
合 计	1,683,105.92	978,968.92

五、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、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
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	北京信远业隆投资管理有限公司	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	
茅于軾	天则经济研究所	理事	否	
秦晖	清华大学人文学院	理事	否	
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	250,000.00
汤敏	国务院参事	理事长	否	
王吉绯	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	
邓国胜	清华大学公益慈善研究院	理事	否	
吴敬琏	国务院发展研究中心	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
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	否	
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				250,000.00

2、本基金 2017 年平均工作人员总数 13 人（其中：兼职人员 0 人、未支付劳务费及薪酬）、下设 4 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	440,000.00	146,666.67
项目管理部	6	736,469.75	122,744.96
财务部	2	68,505.00	34,252.50
行政部	2	88,522.99	44,261.50
合 计	13	1,333,497.74	

六、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

1、在计算公益事业支出比例时需要说明的事项：

(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
21,831,134.84	43,740,034.12	49.91%

2、在计算工作人员工资福利和行政办公支出比例时需要说明的事项：

(1) 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
867,404.17	815,701.75	1,683,105.92	23,632,530.29	7.12%

七、关联方关系及其交易的说明

(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

关联方名称	关联方注册或住所	与基金会关系
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
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
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。

八、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
1. 中央空调	自购	2017年12月	套	1	124,544.00	124,544.00	自用
2. 远大新风系统	自购	2017年12月	套	1	79,338.00	79,338.00	自用

九、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

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
千千树儿童之家-2014 年暖冬计划	UPS	569.23		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
儿童早教领域	个人捐赠	7,094.00			7,094.00	用途限定
2016 年华本-千千树儿童	个人及企业	235,485.65		205,229.74	30,255.91	用途限定

项目	来源	年初数	本年增加	本年减少	年末数	限定条件
之家营养三餐与安全班车						
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	163,596.00	51,017.00	214,613.00		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	porticus 基金会	105,000.00		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	227,000.00		227,000.00		用途限定
湖北鄂西北农村幼儿园教育质量提升	湖北省当代公益基金会	375,000.00		375,000.00		用途限定
2017 年度花旗-青年教师职业发展培训	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	143,225.87		143,225.87		用途限定
农村幼儿园早期阅读推广试点	中国扶贫基金会	1,000.00	105,005.25	129,264.32	-23,259.07	用途限定
甘肃省早期阅读试点幼儿园绘本筹集	中国妇女发展基金会	37,000.00	16,552.31	53,540.38	11.93	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	360,000.00		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		19,890.99	40,109.01	用途限定
2016-2017 年甘肃、青海农村幼儿园教育质量提升	博世（中国）投资有限公司	390,361.00		280,000.00	110,361.00	用途限定
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		200,000.00	70,986.00	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
农村学前教育标杆县模式探索及混龄班教学活动研发	澳门同济慈善会	60,000.00	350,000.00	360,000.00	50,000.00	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	70,000.00	315,184.17	360,000.00	25,184.17	用途限定
农村学前教育学习交流	澳门同济慈善会	30,000.00	110,000.00	90,000.00	50,000.00	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

项目	来源	年初数	本年增加	本年减少	年末数	限定条件
提升理事会治理能力	南都公益基金会	389,708.60			389,708.60	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
家政职业领域	个人捐赠	1,000.00			1,000.00	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
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
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	0.01	406,983.74		用途限定
2016 乐平学者计划	澳门同济慈善会	1,300,000.00	150,000.00	150,000.00	1,300,000.00	用途限定
2016SVP 公益学习	BILL & MELINDA GATES FOUNDATION	134,847.08		28,297.40	106,549.68	用途限定
2016SVP 拓展	BILL & MELINDA GATES FOUNDATION	297,329.75		89,999.69	207,330.06	用途限定
2017SVP 公益学习	BILL & MELINDA GATES FOUNDATION	19,748.22			19,748.22	用途限定
2017SVP 拓展慈善教育	BILL & MELINDA GATES FOUNDATION	481,981.52		478,079.46	3,902.06	用途限定
2017SVP 拓展运营	BILL & MELINDA GATES FOUNDATION	457,823.20		403,368.12	54,455.08	用途限定
2017SVP 慈善在线学习和推广	BILL & MELINDA GATES FOUNDATION	99,640.98		84,626.52	15,014.46	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-进城青年女工养老护理技能提升	UNITED WAY WORLDWIDE	245,410.55		245,410.55		用途限定
农民工职业素养在线课程开发	中国扶贫基金会	30,000.00		30,000.00		用途限定
SVP	个人捐赠	460,000.02	180,000.00		640,000.02	用途限定
花旗-育婴、养老护理在线课程研发与制作	UNITED WAY WORLDWIDE	437,245.80	437,245.80			用途限定
西部幼师培训	博世(中国)投资有限公司		300,000.00	230,000.00	70,000.00	用途限定
西部农村幼儿园教育质量提升	博世(中国)投资有限公司		400,000.00	260,000.00	140,000.00	用途限定
中国农村幼儿园教师培	瑞士银行基金会		441,832.00	441,832.00		用途限定

项目	来源	年初数	本年增加	本年减少	年末数	限定条件
训模式探索项目（2017）						
农民工在线课程推广	中国扶贫基金会		140,000.00		140,000.00	用途限定
2017 年千千树儿童之家 暖冬项目	个人捐赠		13,600.00	11,330.00	2,270.00	用途限定
农村幼师赋能计划	中国扶贫基金会		61,000.00		61,000.00	用途限定
共益企业中国推广	南都公益基金会		200,000.00		200,000.00	用途限定
培育社会企业家成长的理念和方法的传播	南都公益基金会		480,000.00	480,000.00		用途限定
社会创新评论知识传播	南都公益基金会		480,000.00	480,000.00		用途限定
社会创新公众参与	南都公益基金会		200,000.00	200,000.00		用途限定
社会创新内容生产	南都公益基金会		480,000.00	480,000.00		用途限定
培育社会企业家的知识生产	南都公益基金会		360,000.00	360,000.00		用途限定
2018 社会创新评论中文刊	南都公益基金会		460,000.00	460,000.00		用途限定
社会创新评论精选集	南都公益基金会		460,000.00	460,000.00		用途限定
亚洲社会创新案例研究	南都公益基金会		300,000.00	300,000.00		用途限定
社会影响力评估研究	南都公益基金会		300,000.00	300,000.00		用途限定
全球社会创新教育合作	南都公益基金会		480,000.00	480,000.00		用途限定
“可信农场”持续优化	南都公益基金会		400,000.00	400,000.00		用途限定
“可信农场”团队建设	南都公益基金会		450,000.00	450,000.00		用途限定
“可信农场”硬件设施建设	南都公益基金会		350,000.00	350,000.00		用途限定
“可信农场”培训、咨询及推广	南都公益基金会		350,000.00	350,000.00		用途限定
“可信农场”科研成果转化	南都公益基金会		450,000.00	450,000.00		用途限定
党员建设	北京市社会团体办公室		10,000.00		10,000.00	用途限定
农村幼儿园教学活动研发与优化	澳门同济慈善会		220,000.00		220,000.00	用途限定
千千树农村幼儿园教师培训课程研发与优化	澳门同济慈善会		130,000.00		130,000.00	用途限定
农村幼儿园教师社区建设	澳门同济慈善会		100,000.00		100,000.00	用途限定
农村幼儿园教师成长支持	澳门同济慈善会		70,000.00		70,000.00	用途限定
农村幼儿园产品合作研发平台建设	澳门同济慈善会		80,000.00		80,000.00	用途限定
合计		9,688,344.02	9,444,190.74	13,851,433.17	5,281,101.59	

十、受托代理业务情况的说明

本基金会无受托代理业务。

十一、重大资产减值情况的说明

本基金会无重大资产减值情况。

十二、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。

十三、接受劳务捐赠情况的说明

本基金会无接受劳务捐赠情况。

十四、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。

十五、资产负债表日后非调整事项的说明

本基金会资产负债表应收账款中应收北京天地文化发展基金会 70 万元、应收澳门同济慈善基金会 60 万元，于 2018 年 1 月 31 日前已收回。

十六、需要说明的其他事项

本基金会无需要说明的其他事项。

上述二〇一七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：北京乐平公益基金会

单位负责人：

财务负责人：

日期：2018 年 3 月 28 日

日期：2018 年 3 月 28 日