

# 北京市中国人民大学教育基金会 2015 年度 审计报告

## 目 录

	页 次
一、审计报告	1-2
二、资产负债表	3
三、业务活动表	4
四、现金流量表	5
五、财务报表附注	6-20

委托单位：北京市中国人民大学教育基金会

审计单位：北京中宣育会计师事务所有限责任公司

联系电话：83558095

传 真：83558691

# 审计报告

中宣育基审字[2016]第 13035-1 号

北京市中国人民大学教育基金会：

我们审计了后附的北京市中国人民大学教育基金会财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的资产负债表，2015 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

编制和公允列报财务报表是北京市中国人民大学教育基金会管理层的责任，这种责任包括：（1）按照《民间非营利组织会计制度》的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

## 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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和《基金会财务报表审计指引》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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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、审计意见

我们认为，北京市中国人民大学教育基金会财务报表在所有重大方面按照《民间非营利组织会计制度》的规定编制，公允反映了北京市中国人民大学教育基金会 2015 年 12 月 31 日的财务状况以及 2015 年度的业务活动成果和现金流量。

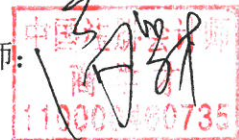


北京中宣育会计师事务所有限责任公司

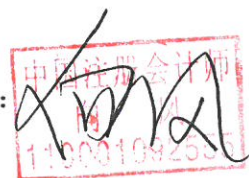


二零一六年三月十二日

中国注册会计师:



中国注册会计师:



# 资产负债表

会民非01表

编制单位：北京市中国人民大学教育基金会

2015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：			
货币资金	1	238,425,393.59	139,997,693.76	短期借款	61		
短期投资	2	220,082,252.82	413,313,418.77	应付款项	62	2,998,479.41	373,215.00
应收款项	3	73,129.18	100,000.00	应付工资	63		
预付账款	4			应交税金	65	1,133.47	1,734.68
存货	8			预收账款	66		
待摊费用	9			预提费用	71	143,591.24	143,591.24
一年内到期的长期债权投资	15			预计负债	72		
其他流动资产	18			一年内到期的长期负债	74		
流动资产合计	20	458,580,775.59	553,411,112.53	其他流动负债	78		
				流动负债合计	80	3,143,204.12	518,540.92
长期投资：							
长期股权投资	21			长期负债：			
长期债权投资	24			长期借款	81		
长期投资合计	30	-	-	长期应付款	84		
固定资产：				其他长期负债	88		
固定资产原价	31	23,798,231.87	23,932,451.87	长期负债合计	90	-	-
减：累计折旧	32	1,603,937.20	2,170,194.53				
固定资产净值	33	22,194,294.67	21,762,257.34	受托代理负债：			
在建工程	34			受托代理负债	91		
文物文化资产	35			负债合计	100	3,143,204.12	518,540.92
固定资产清理	38						
固定资产合计	40	22,194,294.67	21,762,257.34				
				净资产：			
无形资产：				非限定性净资产	101	132,123,498.90	239,603,075.72
无形资产	41			限定性净资产	105	345,508,367.24	335,051,753.23
				净资产合计	110	477,631,866.14	574,654,828.95
受托代理资产：							
受托代理资产	51						
资产合计	60	480,775,070.26	575,173,369.87	负债和净资产总计	120	480,775,070.26	575,173,369.87

# 业务活动表

会民非02表

编制单位：北京市中国人民大学教育基金会      2015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		59,581,966.98	59,581,966.98		59,108,046.38	59,108,046.38
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	65,360,688.20		65,360,688.20	105,910,840.59		105,910,840.59
其他收入	9	3,092,218.80	1,861,892.62	4,954,111.42	3,343,830.06	5,240,251.35	8,584,081.41
收入合计	11	68,452,907.00	61,443,859.60	129,896,766.60	109,254,670.65	64,348,297.73	173,602,968.38
二、费用							
（一）业务活动成本	12	134,787,157.01		134,787,157.01	75,019,391.74		75,019,391.74
（二）管理费用	21	-1,190,832.96		-1,190,832.96	1,560,616.07		1,560,616.07
（三）筹资费用	24	4.65		4.65	-2.24		-2.24
（四）其他费用	28	226.67		226.67			-
费用合计	35	133,596,555.37	-	133,596,555.37	76,580,005.57	-	76,580,005.57
三、限定性净资产转为非限定性净资产	40	134,538,039.63	-134,538,039.63	-	74,864,911.74	-74,864,911.74	-
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	45	69,394,391.26	-73,094,180.03	-3,699,788.77	107,539,576.82	-10,516,614.01	97,022,962.81

# 现金流量表

2015年度

会民非03表

编制单位：北京市中国人民大学教育基金会

单位：元

项 目	行次	上年数	本年数
<b>一、业务活动产生的现金流量：</b>			
接受捐赠收到的现金	1	57,581,966.98	55,675,066.38
收到会费收到的现金	2		
提供服务收到的现金	3		
销售商品收到的现金	4		
政府补助收到的现金	5		
收到的其他与业务活动有关的现金	8	8,415,199.21	8,584,081.41
现金流入小计	13	65,997,166.19	64,259,147.79
提供捐赠或者资助支付的现金	14	131,971,271.12	73,980,856.28
支付给员工以及为员工支付的现金	15	425,426.90	808,478.05
购买商品接受劳务支付的现金	16		
支付的其他与业务活动有关的现金	19	346,954.05	573,286.63
现金流出小计	23	132,743,652.07	75,362,620.96
业务活动产生的现金流量净流量	24	-66,746,485.88	-11,103,473.17
<b>二、投资活动产生的现金流量净流量</b>			
收回投资所收到的现金	25	296,771,450.76	836,474,797.04
取得投资收益所收的现金	26	69,105,868.60	105,975,998.82
处置固定资产和无形资产所收回的现金	27		
收到的其他与投资活动有关的现金	30		
现金流入小计	34	365,877,319.36	942,450,795.86
购建固定资产和无形资产所支付的现金	35	5,999.00	134,220.00
对外投资所支付的现金	36	380,504,245.16	1,029,640,804.76
支付的其他与投资活动有关的现金	39		
现金流出小计	43	380,510,244.16	1,029,775,024.76
投资活动产生的现金流量净额	44	-14,632,924.80	-87,324,228.90
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
借款所收到的现金	45	-	-
收到的其他与筹资活动有关的现金	48		
现金流入小计	50	-	-
偿还借款所支付的现金	51	-	-
偿付利息所支付的现金	52		
支付的其他与筹资活动有关的现金	55		
现金流出小计	58	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	59	-	-
四、汇率变动对现金的影响	60	-4.65	2.24
五、现金及现金等价物净增加额	61	-81,379,415.33	-98,427,699.83

北京中宣育会计师事务所有限公司

# 北京市中国人民大学教育基金会

## 2015 年度财务报表附注

(除特别说明, 以人民币元表述)

### 一、基本情况

北京市中国人民大学教育基金会(以下简称“本基金会”)是经北京市民政局批准,于2004年12月8日成立的非公募基金会,原始基金为人民币200万元,登记证号为京民基证字第0020003号,有效期为2015年3月11日至2019年3月10日,组织机构代码为76935420-3,法定代表人为靳诺,住所为北京市海淀区中关村大街59号中国人民大学“校友之家”。

业务主管单位:北京市教育委员会

业务范围:接受捐赠、筹集资金、专项资助、专项救助、咨询培训、学术交流。

### 二、财务报表的编制基础

本基金会管理层对基金会持续运营能力评估后,认为本基金会不存在可能导致对持续运营产生重大疑虑的事项或情况,本基金会财务报表是按照持续运营假设为基础编制的。

### 三、遵循《民间非营利组织会计制度》的声明

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、业务活动成果和现金流量。

### 四、重要会计政策、会计估计的说明

#### 1、会计期间

本基金会以1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

#### 2、记账本位币

本基金会以人民币为记账本位币。

#### 3、记账基础和计价原则

本基金会的会计核算以权责发生制为基础,资产以实际成本计量。

#### 4、外币业务核算方法

本基金会会计年度内涉及的外币收支业务,按业务发生当日的市场汇价折合为人民币记账,年末对货币性项目按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筹资费用或予以资本化。

北京中直国有会计师事务所有限责任公司

## 5、短期投资

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，包括股票投资、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。

## 6、应收款项

本基金会的应收款项包括：应收票据、应收账款和其他应收款等。期末，应当分析应收款项的可收回性，对预计可能产生的坏账损失计提坏账准备，确认坏账损失并计入当期费用。

（1）坏账准备核算方法：直接转销法。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，直接从应收账款中转销，计入当期管理费用。

### （2）坏账确认标准

- ①债务人死亡或破产，以其遗产或破产财产清偿后，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。

## 7、固定资产

### （1）固定资产确认标准

固定资产是指本基金会为行政管理、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，且单位价值较高的有形资产。

### （2）固定资产初始计量

固定资产按取得时的实际成本计价。

### （3）固定资产折旧

固定资产折旧采用年限平均法计算，即按固定资产的原值和估计使用年限扣除残值率确定其折旧率，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、建筑物	50年	10%	1.8%
办公设备	5-10年	0%-5%	10-19%

### （4）不计提折旧的资产

本基金会用于展览、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，作为文物文化资产核算，不计提折旧。

## 8、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。

## 9、收入确认原则

收入是指本基金会开展业务活动取得的、导致本期净资产增加的经济利益或服务潜力的流入。收入按照其来源分为捐赠收入、提供服务收入、商品销售收入、政府补助收入、投资收益、其他收入。本基金会在确认收入时，应区分交换交易所形成的收入和非交换交易所形成的收入。

(1) 交换交易所形成的收入，包括商品销售收入、提供劳务收入、让渡资产使用权等收入。本基金会对交换交易产生的收入按以下方法确认收入实现：

①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，可以按照完工进度或完成的工作量确认收入。

②让渡资产使用权：与交易相关的经济利益能够流入本基金会；收入的金额能够可靠地计量。

(2) 非交换交易所形成的收入，包括捐赠收入和政府补助收入，对非交换交易所形成的收入本基金会按以下方法确认：

①对于无条件的捐赠或政府补助，在收到时确认收入；

②对于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；

③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。

④接受捐赠的非货币性资产，应当以其公允价值确认收入。捐赠方在捐赠时，应当提供注明捐赠非货币性资产公允价值的证明，如果不能提供上述证明，接受捐赠方不得向捐赠方开具公益性捐赠票据，不确认为捐赠收入。

⑤本基金会接受的劳务捐赠，不确认为收入。

## 10、成本费用划分原则

本基金会的支出分为业务活动成本、管理费用、筹资费用、其他费用。

(1) 业务活动成本核算本基金会为了实现业务活动目标、开展项目活动或者提供服务所发生的费用。

(2) 管理费用核算本基金会为组织和管理业务活动所发生的各项费用。

(3) 筹资费用核算本基金会为筹集业务活动所需资金而发生的费用。

(4) 其他费用核算基金会发生的无法归属到业务活动成本、管理费用或筹资费用中的费用。

## 五、财务报表主要项目注释

## 1、货币资金

项 目	年初数			年末数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
①现金			58,920.60			73,446.94
其中：人民币			58,920.60			73,446.94
②银行存款：			227,809,023.38			135,919,573.42
其中：人民币			227,808,986.99			135,919,534.79
美元	2.69	6.1190	16.46	2.69	6.4936	17.47
港币	25.26	0.78887	19.93	25.26	0.8378	21.16
③其他货币资金：			10,557,449.61			4,004,673.40
其中：人民币			10,557,449.61			4,004,673.40
合 计			238,425,393.59			139,997,693.76

## 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	账面净值	账面余额	计提跌价准备	账面净值
①股票投资	183,247,411.05	65,158.23	183,182,252.82	194,413,418.77		194,413,418.77
②理财产品	36,900,000.00		36,900,000.00	218,900,000.00		218,900,000.00
合 计	220,147,411.05	65,158.23	220,082,252.82	413,313,418.77		413,313,418.77

## 3、应收款项

应收款项类别	年初数			年末数		
	账面余额	坏账准备	账面净值	账面余额	坏账准备	账面净值
①应收账款						
②其他应收款	73,129.18		73,129.18	100,000.00		100,000.00
合 计	73,129.18		73,129.18	100,000.00		100,000.00

3.1 应收账款（无）。

3.2 其他应收款

3.2.1 其他应收款账龄

账 龄	年初数			年末数		
	账面余额	坏账准备	账面净值	账面余额	坏账准备	账面净值
1年以内	10,000.00		10,000.00	100,000.00		100,000.00
1-2年						

2-3年	63,129.18		63,129.18		
3年以上					
合计	73,129.18		73,129.18	100,000.00	100,000.00

## 3.2.2 其他应收款主要客户

客户名称	年初数		年末数		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		
①校友办公室	63,129.18	86.33%				
②中国人民大学各学院	10,000.00	13.67%				
③北京华龙鼎嘉会计师事务所有限公司			100,000.00	100.00%	2015年4月20日	待结算
合计	73,129.18	100.00%	100,000.00	100.00%	—	—

## 4、预付账款（无）。

## 5、固定资产及累计折旧

## 5.1 固定资产类别

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、固定资产原价				
其中：房屋、建筑物	22,580,001.99			22,580,001.99
办公设备	1,218,229.88	134,220.00		1,352,449.88
信息中心		812,980.00	812,980.00	
合计	23,798,231.87	947,200.00	812,980.00	23,932,451.87
二、累计折旧				
其中：房屋、建筑物	812,880.00	406,440.00		1,219,320.00
办公设备	791,057.20	159,817.33		950,874.53
合计	1,603,937.20	566,257.33		2,170,194.53
三、固定资产账面净值				
其中：房屋、建筑物	21,767,121.99		406,440.00	21,360,681.99
办公设备	427,172.68	134,220.00	159,817.33	401,575.35
信息中心		812,980.00	812,980.00	
合计	22,194,294.67	947,200.00	1,379,237.33	21,762,257.34

## 5.2 固定资产用途

用途	年初数			年末数		
	原值	累计折旧	账面净值	原值	累计折旧	账面净值
①自用	22,606,677.99	827,686.68	21,778,991.31	22,740,897.99	1,241,517.73	21,499,380.26

② 公益项目	1,191,553.88	776,250.52	415,303.36	1,191,553.88	928,676.80	262,877.08
合计	23,798,231.87	1,603,937.20	22,194,294.67	23,932,451.87	2,170,194.53	21,762,257.34

说明：本基金于 2011 年购买的世纪城三期时雨园 7 套住房为 B1 层，签订的是《房屋使用权买卖合同》，无法办理房产证。

## 6、应付款项

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
① 应付账款				
② 其他应付款	2,998,479.41	38,316,343.46	40,941,607.87	373,215.00
合计	2,998,479.41	38,316,343.46	40,941,607.87	373,215.00

6.1 应付账款（无）。

6.2 其他应付款主要客户

项 目	年末数	账龄	款项内容	未偿还原因
① 社保、公积金	-6,785.00	1 年以内	代扣代缴社保、住房公积金	预缴款
② 义乌市财政资金直接支付账户	380,000.00	1 年以内	义乌市财政资金直接支付账户来款	暂收款
合计	373,215.00			

## 7、应交税金

税费项目	税率	年初数	年末数
个人所得税	超额累进税率	1,133.47	1,734.68
合计		1,133.47	1,734.68

## 8、预提费用

项 目	年初数	本年提取	本年支付	年末数
管理费	143,591.24			143,591.24
合计	143,591.24			143,591.24

## 9、净资产

### 9.1 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	132,123,498.90	109,194,670.65	7,715,093.83	239,603,075.72
② 限定性净资产	345,508,367.24	64,408,297.73	74,864,911.74	335,051,753.23
合计	477,631,866.14	173,602,968.38	76,580,005.57	574,654,828.95

9.2 净资产变动原因分析：当年收支结余 97,022,962.81 元，影响净资产减少 97,022,962.81 元。

## 10、捐赠收入

## 10.1 捐赠收入列示

项 目	本年发生额	上年发生额
①限定性捐赠收入	59,108,046.38	59,581,966.98
②非限定性捐赠收入		
合 计	59,108,046.38	59,581,966.98

## 10.1.1 接受捐赠情况

单位：人民币元

项 目	现金	非现金	合计
一、本年度捐赠收入	58,295,066.38	812,980.00	59,108,046.38
（一）来自境内的捐赠	55,787,786.04	812,980.00	56,600,766.04
其中：来自境内自然人的捐赠	19,599,783.00		19,599,783.00
来自境内法人或者其他组织的捐赠	36,188,003.04	812,980.00	37,000,983.04
（二）来自境外的捐赠	2,507,280.34		2,507,280.34
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	2,507,280.34		2,507,280.34
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赠与）			

## 10.2 接受其他基金会捐赠

基金会名称	金额	现金或非 现金	款项用途
北京京东公益基金会	2,000,000.00	现金	学生处奖助学金
泛海公益基金会	1,000,000.00	现金	校友工作办公室人大老博士论坛
比尔盖茨基金会	636,560.00	现金	小微金融研究中心研究基金
光华教育基金会	300,000.00	现金	学生处光华奖学金
中国光华科技基金会	260,166.00	现金	学生处求是思源优秀学生培养
北京市阳光保险爱心基金会	200,000.00	现金	财金学院保险新产品创意大赛
蒋震工业慈善基金会	167,052.42	现金	学生处蒋震奖学金
中国光华科技基金会	165,689.00	现金	学生处明德思源优秀学生培养
宝钢教育基金	174,310.00	现金	宝钢奖教奖学金
蒋震工业慈善基金会	103,073.15	现金	学生处蒋震奖学金
重庆市华岩文教基金会	100,000.00	现金	国际佛学研究中心华岩学术基金
江苏协鑫阳光慈善基金会	84,000.00	现金	学生处协鑫奖学金
广东省保利地产和谐文化基金会	56,000.00	现金	公共管理学院保利成长奖学金
北京环球时报公益基金会	50,000.00	现金	新闻学院奖助学金

腾讯公益慈善基金会	50,000.00	现金	新闻学院腾讯奖学金
中国青年创业就业基金会	60,000.00	现金	校团委三走项目
天津佛教慈善功德基金会	50,000.00	现金	国际佛学研究中心助学金
北京民生文化艺术基金会	35,544.70	现金	博物馆抢救家书项目
台达环境与教育基金会	15,155.74	现金	法学院台达奖学金
合计	5,507,551.01	现金	

### 10.3 大额捐赠收入

2015年度本基金会捐赠收入总额 59,108,046.38 元，其中占捐赠收入总额 5%以上的大额捐赠收入列示如下：

捐赠人	本年捐赠额（人民币元）		用途
	现金	非现金	
赵海清	10,000,000.00		汉青国际教育创新基金
北京市康达律师事务所	4,600,000.00		彭真民主法治思想研究与教育基金
北京信汇金科技有限公司	3,000,000.00		财金学院黄达经济学科奖励基金
义乌市人民政府	5,000,000.00		重阳金融研究院丝绸之路城市合作论坛
北京润博房地产开发有限公司	3,000,000.00		法学院教育发展基金、律师学院教育发展基金
合计	25,600,000.00		

### 11、提供服务收入

无。

### 12、投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
股票投资收益	102,197,662.50	57,655,975.86
理财产品	3,713,178.09	7,704,712.34
合计	105,910,840.59	65,360,688.20

### 13、其他收入

项 目	本年发生额	上年发生额
①银行存款利息收入	2,817,212.05	3,067,880.54
②存出投资款利息收入	121,454.60	24,338.26
③抵押式债券回购	405,163.41	
④学生还款	5,240,251.35	1,861,892.62
合计	8,584,081.41	4,954,111.42

### 14、业务活动成本

## 14.1 业务活动成本列示

项 目	本年发生额	上年发生额
①捐赠项目成本	75,019,391.74	134,787,157.01
合 计	75,019,391.74	134,787,157.01

## 14.2 资助其他基金会（无）。

## 14.3 重大公益项目收支表

项目名称	收入	支出							总计
		直接用于受助人的款物	项目直接运行费用					小计	
			立项、执行、监督和评估费用	人员报酬	租赁房屋、购买和维护固定资产费用	宣传推广费用	其他费用		
1. 重阳投资教育基金		13,000,000.00							13,000,000.00
2. 汉青国际教育创新基金	10,000,000.00	8,000,000.00			8,057.16		1,718.13	9,775.29	8,009,775.29
3. 心平基金		5,461,000.00							5,461,000.00
4. 丝绸之路城市合作论坛专项基金	5,000,000.00	3,000,000.00							3,000,000.00
5. 巧女公益基金		5,000,000.00							5,000,000.00
6. 新奥国际教席		13,190,000.00							13,190,000.00
合 计	15,000,000.00	47,651,000.00			8,057.16		1,718.13	9,775.29	47,660,775.29

## 14.4 重大公益项目大额支付对象

项 目	大额支付对象	支付金额	占年度公益支出%	用 途
新奥国际教席	中国人民大学	13,190,000.00	17.58%	新奥国际教席
重阳投资教育基金	中国人民大学	13,000,000.00	17.33%	重阳金融研究院金融投资人才培养与学科建设
心平基金	中国人民大学	5,461,000.00	7.28%	心平贷学金
巧女公益基金	中国人民大学	5,000,000.00	6.66%	生态金融研究中心建设
丝绸之路城市合作论坛专项基金	中国人民大学	3,000,000.00	4.00%	支持中国人民大学智库“2015中国（义乌）丝绸之路城市合作论坛”的召开
汉青国际教育创新基金	中国人民大学	8,000,000.00	10.66%	汉青研究院学科建设
合 计		47,651,000.00	63.51%	

注：本基金会捐款使用时均支付给中国人民大学财务处，由财务处监督各受赠院系使用。

### 15、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	808,478.05	425,168.87
②行政管理事务物品耗费和服务开支	403,465.20	85,853.42
③行政管理事务所用资产折旧（摊销）及运行维护费用	413,831.05	409,611.98
④资产减值及处置损失	-65,158.23	-2,111,467.23
合 计	1,560,616.07	-1,190,832.96

### 16、筹资费用

项 目	本年发生额	上年发生额
①汇兑损益	-2.24	4.65
合 计	-2.24	4.65

### 17、其他费用

项 目	本年发生额	上年发生额
①财务费用		226.67
合 计		226.67

## 六、工作人员工资福利

### 1、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	307,629.01		307,629.01	595,638.91		595,638.91
②职工福利费						
工作人员工资福利小计	307,629.01		307,629.01	595,638.91		595,638.91
①社会保险费	84,335.86		84,335.86	152,622.14		152,622.14
②年金						
③补充医疗保险						
④住房公积金	33,204.00		33,204.00	60,217.00		60,217.00
⑤工会经费和职工教育经费						
⑥非货币性福利						
⑦其他						
小 计	117,539.86		117,539.86	212,839.14		212,839.14



合 计	425,168.87		425,168.87	808,478.05		808,478.05
-----	------------	--	------------	------------	--	------------

## 2、理事会成员在基金会领取报酬的情况

理事会成员姓名	工作单位	在基金会任职	年报酬额
靳诺	中国人民大学	理事长	无
张建明	中国人民大学	常务副理事长	无
查显友	中国人民大学	副理事长	无
伊志宏	中国人民大学	副理事长兼秘书长	无
裘国根	上海重阳投资管理股份有限公司	副理事长	无
荆新	中国人民大学	常务理事	无
董克用	中国人民大学	常务理事	无
郑水泉	中国人民大学	理事	无
王轶	中国人民大学	理事	无
顾涛	中国人民大学	理事	无
黎玖高	中国人民大学	理事	无
张卯	中国人民大学	理事	无
郭海鹰	中国人民大学	理事兼副秘书长	无
林建荣	中国人民大学	理事兼副秘书长	无
王志成	中国人民大学	理事兼副秘书长	无
王玉锁	新奥集团	理事	无
赵海清	北京汉青国际投资有限公司	理事	无
陈经纬	经纬集团	理事	无
黄曙明	北京嘉润鸿达置业有限公司	理事	无
王健	中国人民大学	监事	无
张雁	中国人民大学	监事	无

## 七、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

项目	来源	年初数	本年增加	本年减少	年末数	限定条件
学校发展基金	捐赠	9,895,310.06	10,000.00	28,000.00	9,877,310.06	用途限定
奖助学金	捐赠	2,394,058.74	84,948.26	101,000.00	2,378,007.00	用途限定
学校建设	捐赠	806,568.75	648,098.16	327,650.93	1,127,015.98	用途限定
汉青基金	捐赠	958,330.58	10,000,000.00	3,009,775.29	7,948,555.29	用途限定
基础建设基金	捐赠	19,097,287.66			19,097,287.66	用途限定
校庆捐赠	捐赠	16,450,336.29	9,997.50	594,841.96	15,865,491.83	用途限定
公司治理与风险管理	捐赠	50,000.00			50,000.00	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
精品购物指南报社	捐赠	300,000.00			300,000.00	用途限定
建行龙卡项目	捐赠	396,677.26	26,325.08		423,002.34	用途限定
飞利浦商业挑战赛	捐赠	25,000.00			25,000.00	用途限定
出版社等校庆捐赠	捐赠	610,000.00			610,000.00	用途限定
“光大志学”基金	捐赠	5,125,498.62			5,125,498.62	用途限定
龙润教育发展基金	捐赠	300,000.00			300,000.00	用途限定
孙国华法学理论发展	捐赠	842,302.26			842,302.26	用途限定
心平基金	捐赠	26,057,171.03	3,975,865.12	5,461,000.00	24,572,036.15	用途限定
公共治理研究基金	捐赠	1,992,364.00			1,992,364.00	用途限定
人大校友基金	捐赠	189,053.41		94,231.32	94,822.09	用途限定
纪宝成国学教育基金	捐赠	7,734,796.50			7,734,796.50	用途限定
重阳投资教育基金	捐赠	32,011,900.00			32,011,900.00	用途限定
学术沙龙基金	捐赠	1,000,000.00			1,000,000.00	用途限定
汇丰国际交流资助基金	捐赠	2,000,000.00			2,000,000.00	用途限定
智库建设和高端学术交流	捐赠	2,000,000.00			2,000,000.00	用途限定
资本论教学与研究	捐赠	250,000.00	-250,000.00		0.00	用途限定
国际儒学研究	捐赠	125,000.00			125,000.00	用途限定
其他教育事业发展	捐赠	125,000.00			125,000.00	用途限定
公益慈善事业研究及非营利组织研究	捐赠	2,000,000.00			2,000,000.00	用途限定
文艺复兴专项基金	捐赠		1,000,000.00		1,000,000.00	用途限定
八百人大教室座椅	捐赠		159,000.84	3,638.00	155,362.84	用途限定
基金会公益基金	捐赠	674,125.40			674,125.40	用途限定
法学院	捐赠	27,336,142.27	13,004,772.26	4,158,825.12	36,182,089.41	用途限定
国际关系学院	捐赠	13,680,305.59	197,200.00	140,000.00	13,737,505.59	用途限定
国学院	捐赠	6,330,104.50	1,800,000.00	450,000.00	7,680,104.50	用途限定
哲学院	捐赠	683,020.80	3,225,386.23	115,120.00	3,793,287.03	用途限定
新闻学院	捐赠	443,085.00	267,000.00	242,200.00	467,885.00	用途限定
信息资源管理学院	捐赠	635,328.80	50,000.00	156,900.00	528,428.80	用途限定
社会与人口学院	捐赠	1,135,437.01		194,850.00	940,587.01	用途限定
经济学院	捐赠	5,238,859.86	1,350,000.00	60,000.00	6,528,859.86	用途限定
公共管理学院	捐赠	347,912.30	67,550.00	300,000.00	115,462.30	用途限定
财政金融学院	捐赠	80,421,615.00	10,037,000.00	21,369,665.00	69,088,950.00	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
艺术学院	捐赠	482,670.00	324,000.00	153,300.00	653,370.00	用途限定
商学院	捐赠	3,785,355.15	3,452,820.24	1,319,481.68	5,918,693.71	用途限定
外语学院	捐赠	364,867.74		42,112.23	322,755.51	用途限定
劳动人事学院	捐赠	300,000.00	40,000.00	20,000.00	320,000.00	用途限定
理学院	捐赠	10,844.45			10,844.45	用途限定
信息学院	捐赠	3,310,000.00	601,991.00	1,844,000.00	2,067,991.00	用途限定
统计学院	捐赠	283,000.00	350,000.00		633,000.00	用途限定
党史系	捐赠	2,132,000.00		500,000.00	1,632,000.00	用途限定
马克思主义学院	捐赠	19,000.00			19,000.00	用途限定
苏州研究院（国际学院）	捐赠	600,000.00			600,000.00	用途限定
环境学院	捐赠	1,000,000.00		74,200.00	925,800.00	用途限定
国剧研究中心	捐赠		1,000,000.00	50,000.00	950,000.00	用途限定
体育部	捐赠	4,300,000.00			4,300,000.00	用途限定
文学院-其他部门	捐赠	2,625,286.80		346,540.00	2,278,746.80	用途限定
心理学系	捐赠	300,000.00			300,000.00	用途限定
历史学院	捐赠	1,000.00	50,000.00	50,000.00	1,000.00	用途限定
律师学院	捐赠				-	用途限定
教育学院	捐赠	1,000,000.00			1,000,000.00	用途限定
农业与农村发展学院	捐赠		600,000.00		600,000.00	用途限定
校团委	捐赠	674,739.20	160,000.00	323,784.10	510,955.10	用途限定
招生就业处	捐赠	2,942,692.96	705,000.00	219,100.00	3,428,592.96	用途限定
学生处	捐赠	1,647,051.37	5,581,048.37	4,159,555.00	3,068,544.74	用途限定
教务处	捐赠	62,000.00	40,800.00	62,000.00	40,800.00	用途限定
宣传部	捐赠	268,491.84		128.52	268,363.32	用途限定
校园建设管理处	捐赠	12,750.09		6,517.08	6,233.01	用途限定
国际交流处	捐赠	3,000,000.00	620,000.00	1,923,974.17	1,696,025.83	用途限定
高教研究室	捐赠	160.00			160.00	用途限定
校友办公室	捐赠	2,297,389.54	1,000,000.00	540,000.00	2,757,389.54	用途限定
人事处	捐赠	18,250,000.00		13,190,000.00	5,060,000.00	用途限定
校医院	捐赠	20,000.00			20,000.00	用途限定
组织部	捐赠	86,557.70			86,557.70	用途限定
培训学院	捐赠	100,000.00			100,000.00	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
保卫处	捐赠	470,000.00		470,000.00		用途限定
曾宪梓助残研究基金	捐赠	570,740.77		51,000.00	519,740.77	用途限定
人大残疾人事业发展研究院	捐赠	276,107.40			276,107.40	用途限定
电子文件管理研究中心	捐赠	2,750,000.00			2,750,000.00	用途限定
国际货币研究所	捐赠	1,000,000.00	1,500,000.00	2,000,000.00	500,000.00	用途限定
佛教所	捐赠	237,719.39	50,000.00		287,719.39	用途限定
徐悲鸿艺术研究院	捐赠	400,000.00			400,000.00	用途限定
高礼研究院	捐赠	907,058.67		892,000.00	15,058.67	用途限定
基督教文化研究所	捐赠	1,041,706.52	165,614.87	320,509.00	886,812.39	用途限定
中国经济改革与发展研	捐赠	610,000.00			610,000.00	用途限定
孔子研究院	捐赠	100,000.00	200,000.00	100,000.00	200,000.00	用途限定
汉青研究院	捐赠	5,000,000.00		5,000,000.00		用途限定
非营利组织研究所	捐赠	1,082,198.00		350,000.00	732,198.00	用途限定
国际佛学研究中心	捐赠	1,021,384.00	2,480,000.00	2,055,884.00	1,445,500.00	用途限定
中国社会保障研究中心	捐赠	201,616.70		95,000.00	106,616.70	用途限定
朝阳法学研究中心	捐赠	1,452,200.00			1,452,200.00	用途限定
中国民营企业研究中心	捐赠	1,000,000.00			1,000,000.00	用途限定
中国艺术品金融研究所	捐赠	1,000,000.00	-1,000,000.00			用途限定
公共治理研究院	捐赠	883,976.90		4,367.00	879,609.90	用途限定
国家发展与战略研究院	捐赠	3,144,910.00	1,000,000.00	1,000,000.00	3,144,910.00	用途限定
建行信用卡调研费	捐赠	200,000.00			200,000.00	用途限定
奥运志愿者	捐赠	135,870.00			135,870.00	用途限定
图书馆	捐赠	100,000.00	300.00		100,300.00	用途限定
博物馆	捐赠		35,644.70	35,644.70	100.00	用途限定
信息中心	捐赠		812,980.00	812,980.00		用途限定
人大附小幼儿园、人大附小乒乓球体育项目	捐赠	148,116.72		45,236.64	102,880.08	用途限定
其他捐赠	捐赠	2,236,313.64	-1,025,044.90		1,211,268.74	用途限定
合计		345,508,367.24	64,408,297.73	74,864,911.74	335,051,753.23	

## 八、重大资产减值情况的说明

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

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

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 2015 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 2016 年 3 月 12 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

本基金会无其他需要说明的事项。

上述 2015 年度财务报表和财务报表附注，系我们按《民间非营利组织会计制度》编制。已经理事长办公会批准。

基金会名称：北京市中国人民大学教育基金会

基金会法人：靳诺

日期：2016 年 3 月 12 日

财务负责人：王志成

日期：2016 年 3 月 12 日

北京中宣育会计师事务所有限责任公司



# 营 业 执 照

(副 本) (1-1)

统一社会信用代码 91110102101589694M

名 称 北京中宣育会计师事务所有限责任公司

类 型 有限责任公司(自然人投资或控股)

住 所 北京市西城区广安门内大街6号A座7单元1201、1202号

法定代表人 徐军

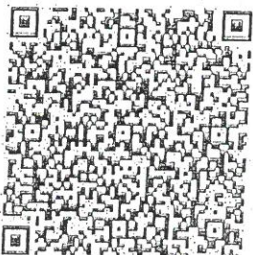
注 册 资 本 50万元

成 立 日 期 1996年11月18日

营 业 期 限 1999年08月10日 至 2019年08月09日

经 营 范 围 审计企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业注册资本(金), 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事项中的审计业务, 出具有关的报告; 法律、行政法规规定的其他审计业务; 会计业务咨询服务; 基本建设施工预决(结)算审计验证。(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。)

此件仅供报告  
复印无效



在线扫码获取详细信息

登 记 机 关



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。

2016 年 03 月 08 日