

开明慈善基金会

2016 年度

审 计 报 告

目 录

	页 次
一、审计报告	1
二、审计报告附送	
1、基金会财务相关情况表	2
2、资产负债表	3
3、业务活动表	4
4、现金流量表	5
5、财务报表附注	6
6、管理建议书	18
三、北京神州会计师事务所营业执照复印件	

委托单位：开明慈善基金会

审计单位：北京神州会计师事务所有限责任公司

联系电话：(010) 68349193 (010) 68339660

传真号码：(010) 68339880-100

邮 箱：bjszcpa@foxmail.com



审计报告

神会内审[2017]152 号

开明慈善基金会：

我们审计了后附的开明慈善基金会财务报表，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

编制和公允列报财务报表是开明慈善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，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，开明慈善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，公允反映了开明慈善基金会 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的业务活动成果和现金流量。

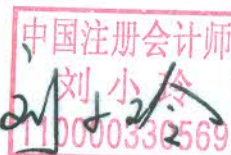
北京神州会计师事务所有限责任公司

地址：北京市海淀区三里河路 39 号

中国注册会计师：

中国注册会计师：

2017 年 2 月 16 日



基金会财务相关情况统计表

2016年12月31日

基金会名称	开明慈善基金会		
办公地址	北京市朝阳区霄云路霄云里七号楼	登记时间	2012年04月28日
联系电话	010-64604989	邮政编码	100125
法定代表人	罗富和	主要经费来源	民进会员捐赠
开户银行	中国建设银行北京三元支行		
银行账号	11001045100059611114		
财务机构名称	财务室	联系电话	010-84570262
会计姓名	户忠莲	专/兼职	专职
代理记账 中介机构名称	无	代理机构主管人姓名	无
统一信用代码号	5310000071783271X2		
设有 银行 账号 的 分支 机构、 代表 机构 及其 开户 银行 和 帐号	无		
实体	无		

资产负债表

2016年12月31日

编制单位:开明慈善基金会

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:			
货币资产	1	1,872,146.85	22,065,547.39	短期借款	23		
短期投资	2	31,050,000.00	11,800,000.00	应付款项	24	3,086.18	4,402.88
应收款项	3			应付工资	25	5,600.00	4,478.45
预付帐款	4			应交税金	26		
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			预计负债	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	9	32,922,146.85	33,865,547.39	其他流动负债	31		
				流动负债合计	32	8,686.18	8,881.33
长期投资:							
长期股权投资	10			长期负债:			
长期债权投资	11			长期借款	33		
长期投资合计	12	-	-	长期应付款	34		
固定资产:				其他长期负债	35		
固定资产原价	13	19,480.00	19,480.00	长期负债合计	36	-	-
减:累计折旧	14	3,834.01	7,730.05				
固定资产净值	15	15,645.99	11,749.95	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	8,686.18	8,881.33
固定资产清理	18						
固定资产合计	19	15,645.99	11,749.95				
				净资产:			
无形资产:				非限定性净资产	39	24,411,746.80	26,573,558.15
无形资产	20			限定性净资产	40	8,517,359.86	7,294,857.86
				净资产合计	41	32,929,106.66	33,868,416.01
受托代理资产:							
受托代理资产	21						
资产合计	22	32,937,792.84	33,877,297.34	负债和净资产总计	42	32,937,792.84	33,877,297.34

单位负责人:

制表:

复核:

业务活动表

2016年度

编制单位:开明慈善基金会

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	2,013,050.00	5,997,956.27	8,011,006.27	2,216,010.00	3,190,300.00	5,406,310.00
提供服务收入	2			-			-
商品销售收入	3			-			-
政府补助收入	4			-			-
投资收益	5	1,359,381.63		1,359,381.63	1,341,051.23		1,341,051.23
其他收入	6	7,123.81		7,123.81	3,130.11		3,130.11
收入合计	7	3,379,555.44	5,997,956.27	9,377,511.71	3,560,191.34	3,190,300.00	6,750,491.34
二、费用				-			-
(一) 业务活动成本	8	1,183,156.90	6,303,017.60	7,486,174.50	5,602,802.00	-	5,602,802.00
(二) 管理费用	9	195,715.97		195,715.97	208,379.99		208,379.99
其中: 工作人员工资福利支出		137,404.12		137,404.12	181,068.99		181,068.99
行政办公支出		58,311.85		58,311.85	27,311.00		27,311.00
其他				-			-
(三) 筹资费用	10			-			-
(四) 其他费用	11			-			-
费用合计	12	1,378,872.87	6,303,017.60	7,681,890.47	5,811,181.99	-	5,811,181.99
三、限定性净资产转为非限定性净资产	13			-	4,412,802.00	-4,412,802.00	-
四、净资产变动额 (若为净资产减少额, 以“-”号填列)	14	2,000,682.57	-305,061.33	1,695,621.24	2,161,811.35	-1,222,502.00	939,309.35

单位负责人:

制表:

复核:

现金流量表

2016年度

编制单位:开明慈善基金会

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	5,406,310.00
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	-
收到的其他与业务活动有关的现金	7	3,130.07
现金流入小计	8	5,409,440.07
提供捐赠或者资助支付的现金	9	5,602,802.00
支付给员工以及为员工支付的现金	10	180,873.80
购买商品接受劳务支付的现金	11	23,414.96
支付的其他与业务活动有关的现金	12	
现金流出小计	13	5,807,090.76
业务活动产生的现金净流量	14	-397,650.69
二、投资活动产生的现金流量	15	
收回投资所收到的现金	16	31,050,000.00
取得投资收益所收的现金	17	1,341,051.23
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	32,391,051.23
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	11,800,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	23	
现金流出小计	24	11,800,000.00
投资活动产生的现金流量净额	25	20,591,051.23
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	
现金流出小计	33	-
筹资活动产生的现金流量净额	34	-
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	20,193,400.54

单位负责人:

制表:

复核:

开明慈善基金会 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

开明慈善基金会(以下简称本基金会)于 2012 年 4 月 28 日经中华人民共和国民政部批准登记。登记证号: 统一社会信用代码: 5310000071783271X2。法定代表人: 罗富和。

业务主管单位: 民政部。

业务范围: 1.资助老少边贫穷地区、贫困人群; 2.开展社会公益活动; 3.扶危济困, 救灾赈济; 4.交流合作。

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, 认为基金会不存在可能导致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、业务活动情况和现金流量。

四、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汇价（中间价）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、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、工作量法、双倍余额递减法、年数总和法）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
办公设备	5年	0.00	20%

（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。

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。

9、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。

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。

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，应当根据需需要偿还的金额确认一项负债和费用。

五、财务报表主要项目注释

1、货币资金

货币资金种类	币 种	年初数	年末数
现 金	人民币	12,924.60	17,700.50
银行存款	人民币	1,859,222.25	22,047,846.89
合 计		1,872,146.85	22,065,547.39

2、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
1、理财	31,050,000.00	0.00	31,050,000.00	11,800,000.00	0.00	11,800,000.00
合 计	31,050,000.00	0.00	31,050,000.00	11,800,000.00	0.00	11,800,000.00

3、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				
其中：办公设备	19,480.00	0.00	0.00	19,480.00
合 计	19,480.00	0.00	0.00	19,480.00
二、累计折旧				
其中：办公设备	3,834.01	3,896.04	0.00	7,730.05
合 计	3,834.01	3,896.04	0.00	7,730.05
三、固定资产账面价值				
其中：办公设备	15,645.99	—	—	11,749.95
合 计	15,645.99	—	—	11,749.95

(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	19,480.00	3,834.01	15,645.99	19,480.00	7,730.05	11,749.95
合 计	19,480.00	3,834.01	15,645.99	19,480.00	7,730.05	11,749.95

4、 其他应付款

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
应付职工保险费	3,086.18	45,773.92	44,457.22	4,402.88
应付职工公积金	0.00	3,072.00	3,072.00	0.00
合 计	3,086.18	48,845.92	47,529.22	4,402.88

5、 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、津贴和补贴	5,600.00	38,673.34	39,794.89	4,478.45
合 计	5,600.00	38,673.34	39,794.89	4,478.45

6、 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	8,517,359.86	3,190,300.00	4,412,802.00	7,294,857.86
2、非限定性净资产	24,411,746.80	3,560,191.34	1,398,379.99	26,573,558.15
合 计	32,929,106.66	6,750,491.34	5,811,181.99	33,868,416.01

净资产比上年增加的主要原因: 2016 年度净资产变动额为 939,309.35 元, 收入合计为 6,750,491.34 元, 其中: 捐赠收入 5,406,310.00 元, 投资收益 1,341,051.23 元, 其他收入 3,130.11 元; 费用合计为 5,811,181.99 元, 其中: 业务活动成本 5,602,802.00 元, 管理费用 208,379.99 元; 净资产变动额为收入合计金额减去费用合计金额, 净资产增加 939,309.35 元, 限定性净资产转入非限定性净资产 0.00 元。

7、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	上年发生额			本年发生额		
	限定性	非限定性	小计	限定性	非限定性	小计
1.上海东景房地产发展有限公司		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00
其中：捐款		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00
2.天津学成世纪信息技术有限公司	1,200,000.00		1,200,000.00			
其中：捐款	1,200,000.00		1,200,000.00			
捐物						
3.福建新思路投资发展有限公司	500,000.00		500,000.00	500,000.00		500,000.00
其中：捐款	500,000.00		500,000.00	500,000.00		500,000.00
4.北京市海淀区学大教育培训学校	400,000.00		400,000.00	500,000.00		500,000.00
其中：捐款	400,000.00		400,000.00	500,000.00		500,000.00
5.苏州学成信息技术有限公司				500,000.00		500,000.00
其中：捐款				500,000.00		500,000.00
6.宁波市荣安贤和教育基金会				500,000.00		500,000.00
其中：捐款				500,000.00		500,000.00
合计	2,100,000.00	2,000,000.00	4,100,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	4,000,000.00

8、投资收益

产生投资收益的来源	上年发生额	本年发生额
1. 银行定期存款利息	1,359,381.63	1,341,051.23
合 计	1,359,381.63	1,341,051.23

9、业务活动成本

项 目	上年发生额	本年发生额
捐赠项目成本		
非限定性成本	1,183,156.90	5,602,802.00
其中：“同心·彩虹行动”新疆少数民族校长暑期培训班	460,000.00	540,000.00
“同心·彩虹行动”安龙县爱心水窖	650,000.00	150,000.00
书香彩虹捐赠图书活动	73,156.90	0.00
抗震救灾捐款	0.00	600,000.00
刘文现教育专项基金	0.00	119,000.00
重庆小桔灯专项基金	0.00	105,000.00
北京达因瑞康科技有限责任公司	0.00	25,000.00
北京邦成人力资源有限公司	0.00	25,000.00
广昌县千善乡敬老院提升改造工程	0.00	500,000.00
广东同心筑梦专项基金	0.00	72,250.00
广西同心圆梦专项基金	0.00	14,870.00
学大个性化教育专项基金	0.00	1,805,682.00
齐鲁公益专项基金	0.00	991,000.00
福建星空专项基金	0.00	655,000.00
限定性成本	6,303,017.60	0.00
刘文现教育专项基金	184,352.00	0.00
重庆小桔灯专项基金	155,000.00	0.00
北京达因瑞康科技有限责任公司	55,600.00	0.00
北京邦成人力资源有限公司	25,000.00	0.00
北京神墨文化传播有限公司	300,000.00	0.00
广东同心筑梦专项基金	377,922.28	0.00
学大个性化教育专项基金	244,460.00	0.00
书香彩虹捐赠图书活动	2,699,306.27	0.00
鲁甸抗震救灾	292,800.00	0.00
广西同心圆梦专项基金	184,617.05	0.00
齐鲁公益专项基金	1,020,960.00	0.00
福建星空专项基金	463,000.00	0.00
东旭集团有限公司	300,000.00	0.00
合 计	7,486,174.50	5,602,802.00

注：在捐赠项目成本、提供服务成本等项目下披露所有具体项目。

10、管理费用

项 目	上年发生额	本年发生额
1. 行政管理人员费用	137,404.12	181,068.99
2. 行政管理事务所用资产折旧（摊销）及运行维护费用	3,834.01	3,896.04
3. 记入管理费用的税费	739.00	716.18
4. 办公费	45,824.94	16,745.18
5. 手续费	3,555.60	3,624.40
6. 差旅费、交通费	4,358.30	2,329.20
合 计	195,715.97	208,379.99

六、 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、 本届理事会现有理事 14 名，具体情况如下：

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（津贴）
罗富和	全国政协副主席，民进中央第一副主席	理事长	否	
刘新成	全国人大常委会委员、民进中央副主席	副理事长	否	
林圣雄	民进中央委员，新疆圣雄能源股份有限公司董事长	副理事长	否	
丁建勇	民进中央委员、上海市人大代表，民进上海企业家联谊会副会长，上海东昌企业集团有限公司董事长	副理事长	否	
陈正拜	民进中央委员、民进中央联络委员会副主任，开明投资股份有限公司董事长	副理事长	否	
高友东	全国政协委员，民进中央秘书长	理事	否	
刘文胜	民进中央社会服务部副部长	理事	否	
周文涛	民进中央联络委员会副主任，江苏慧翔纺织科技股份有限公司董事长	理事	否	
毛桂芬	民进北京市委监督委员会主任	理事	否	
许 华	民进中央联络委员会委员，光华鼎业投资集团董事长	理事	否	
刘 红	民进中央联络委员会副主任，锐星企业公司董事长	理事	否	
姚伟	北京市海淀区政协委员，北京睿升学校校长，北京圣陶教育发展与创新研究院执行院长	理事	否	
金鑫	民进中央教育委员会委员，民进北京市民办教育支部副主委，学大教育集团 CEO、联合创始人	理事	否	
宁永丽	民进中央社会服务部副巡视员	秘书长	否	

2、2016 年度全年，开明慈善基金会（以下简称“基金会”）职工总数 6 人，其中财务部 2 人，办公人员 4 人。基金会职工中有 3 人不在基金会领取工资，本年工资总额为 112,348.16 元，人均工资 37,449.39 元。

七、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

在计算公益事业支出比例时需要说明的事项：本基金会 2016 年业务活动成本发生额为 5,602,802.00 元，均为开展公益活动的支出。

根据《基金会管理条例》规定，非公募基金会每年用于从事章程规定的公益事业支出，不得低于上一年基金余额的 8%。本基金会上年度基金余额 32,929,106.66 元，公益事业支出占上年度基金余额的比例为 17.01%；，该比例符合规定；

根据民发【2016】189 号《财政部 国家税务总局 民政部关于慈善组织开展慈善活动年度支出和管理费用的规定》中第八条“上年末净资产低于 6000 万元高于 800 万元(含本数)人民币的，年度慈善活动支出不得低于上年末净资产的百分之六”规定，本基金会上年末净资产 32,929,106.66 元，年度慈善活动支出占年末净资产的比例为 17.01%；该比例符合规定。

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：本基金会 2016 年管理费用共计 208,379.99 万元，其中工作人员工资福利 181,068.99，行政办公支出 27,311.00 元。

根据《基金会管理条例》规定基金会工作人员工资福利和行政办公支出不得超过当年总支出的 10%，工作人员工资福利和行政办公支出占当年总支出 5,811,181.99 的比例为 3.59%，该比例符合规定；

根据民发【2016】189 号《财政部 国家税务总局 民政部关于慈善组织开展慈善活动年度支出和管理费用的规定》中第八条“年度管理费用不得高于当年总支出的百分之十三”规定，年度管理费用占当年总支出 5,811,181.99 的比例为 3.59%，该比例符合规定；

八、重大公益项目

1、重大公益项目收支表

项目	收入	费用							总计
		直接用于受助 人的款物	开展公益项目的运行费用						
			立项、执 行、监督 和评估 费用	人 员 费 用	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	小 计	
1. “同心·彩虹行动”2016 年新疆少数民族校长培训（东昌）班	500,000.00	500,000.00							500,000.00
2.“同心·彩虹行动”安龙县爱心水窖		150,000.00							150,000.00
3.刘文现教育专项基金	120,000.00	119,000.00							119,000.00
4.重庆小桔灯教育专项基金		105,000.00							105,000.00
5.学大个性化教育专项基金	2,000,000.00	1,805,682.00							1,805,682.00
6. 广东同心筑梦专项基金		72,250.00							72,250.00
7.广西同心圆梦专项基金	1,300.00	14,870.00							14,870.00
8. 齐鲁公益专项基金		991,000.00							991,000.00
9.福建星空专项基金	569,000.00	655,000.00							655,000.00
10.雅安抗震救灾专项基金		600,000.00							600,000.00
11.北京达因瑞康科技有限责任公司合作项目		25,000.00							25,000.00
12.北京邦成人力资源有限公司合作项目		25,000.00							25,000.00
合 计	3,190,300.00	5,062,802.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,062,802.00

2、重大公益项目大额支付对象

项目	大额支付对象	支付金额
1.“同心·彩虹行动”2016 年新疆少数民族校长培训（东昌）班	新疆师范大学	500,000.00
2.“同心·彩虹行动”安龙县爱心水窖	安龙县财政局国库集中支付中心代管资金专户	150,000.00
3.重庆小桔灯教育专项基金	中国民主促进会重庆市委员会	105,000.00
4.学大个性化教育专项基金	天津迪思文化传媒有限公司	300,000.00
5.学大个性化教育专项基金	上海真爱梦想公益基金会	1,500,000.00
6.广东同心筑梦专项基金	中国民主促进会广东省韶关市委会	12,250.00
7.广东同心筑梦专项基金	中国民主促进会广东省委员会	60,000.00
8.广西同心圆梦专项基金	兴业县沙塘镇财务零户统管中心	14,870.00
9.齐鲁公益专项基金	中华英烈褒扬事业促进会	900,000.00
10.齐鲁公益专项基金	淮南市盛达科教设备有限公司	91,000.00
11.福建星空专项基金	武夷学院	200,000.00
12.福建星空专项基金	福建师范大学	200,000.00
13.福建星空专项基金	张心怡	33,000.00
14..雅安抗震救灾专项基金	芦山县财政局	600,000.00
15.北京达因瑞康科技有限责任公司合作项目	贵阳市白云兴农中学	25,000.00
16..北京邦成人力资源有限公司合作项目	贵阳市白云兴农中学	25,000.00
17.刘文现教育专项基金	史秋季、石章生、郭来江、胡明生、路海龙	50,000.00
18.刘文现教育专项基金	峨山彝族自治县富良棚乡财政所	69,000.00
合 计		4,835,120.00

九、关联方关系及其交易的说明

1、重要关联方

关联方	关联关系
严隽琪	发起人
罗富和	发起人
王佐书	发起人
朱永新	发起人
林圣雄	主要捐赠人
丁建勇	主要捐赠人
陈正拜	主要捐赠人
周文涛	捐赠人
许华	捐赠人
金鑫	捐赠人
民进中央	理事主要来源单位
上海东景房地产发展有限公司	捐赠人
福建新思路投资发展有限公司	捐赠人
北京市海淀区学大教育培训学校	捐赠人
苏州学成信息技术有限公司	捐赠人
宁波市荣安贤和教育基金会	捐赠人

十、委托理财

受托人	委托金额	委托期限	报酬确定方式	实际收益	实际收回金额
建设银行三元支行	1,250,000.00	419 天	浮动	67,547.95	1,250,000.00
建设银行三元支行	4,800,000.00	502 天	浮动	288,743.01	4,800,000.00
建设银行三元支行	5,800,000.00	1 年	浮动	0.00	0.00
建设银行三元支行	5,000,000.00	371 天	浮动	204,075.34	5,000,000.00
建设银行三元支行	20,000,000.00	1 年	浮动	780,684.93	20,000,000.00
建设银行三元支行	6,000,000.00	1 年	浮动	0.00	0.00
合 计	42,850,000.00			1,341,051.23	31,050,000.00

十一、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	备注
1	自购	2014 年 9 月 1 日	北京嘉运达科技开发有限公司	2	6,600.00	13,200.00	自用	
2	自购	2015 年 9 月 15 日	北京北纬机电技术有限公司	1	6,280.00	6,280.00	自用	
合计						19,480.00		

十二、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

对于资产提供者设置了时间或用途限制的相关资产，民间非营利组织应当披露其来源、时间或用途限定的具体内容、使用情况等。

本基金会接受捐款 120,000.00 元，指定用于刘文现教育专项基金项目；接受捐款 2,000,000.00 元，指定用于学大个性化教育专项基金项目；接受捐款 569,000.00 元，指定用于福建星空专项基金项目；接受捐款 500,000.00 元，指定用于宁波市荣安贤和教育基金会合作项目；接受捐款 1,300.00 元，指定用于广西同心圆梦专项基金项目。

十三、受托代理业务情况的说明

本基金会无受托代理业务。

十四、重大资产减值情况的说明

本基金会无重大资产减值情况。

十五、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。

十六、接受劳务捐赠情况的说明

本基金会无接受劳务捐赠情况。

十七、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。

十八、资产负债表日后非调整事项的说明

本基金会无资产负债表日后非调整事项。

十九、需要说明的其他事项

上述二〇一六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: (盖章)

单位负责人: (签名)

日期:2017年2月16日

财务负责人: (签名) 卢忠连

日期:2017年2月16日

附送 6

管理建议书

开明慈善基金会：

我们认为你基金会在管理中存在以下问题：

基金会依据《民间非营利组织会计制度》建立财务帐套，但应付工资科目尚未完全反映全年工资总额，存在“应付工资”与“管理费用-工资”科目不一致问题。

现提出下列建议：

- 1.建议完善财务管理制度，规范会计核算；
- 2.加强固定资产折旧的细化工作。

北京神州会计师事务所有限责任公司



地址：北京市海淀区三里河路 39 号

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一七年二月一十六日

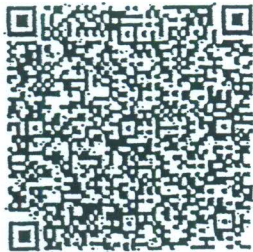


营业执照

(副本) (1-1)

统一社会信用代码 911101081014211541

名称 北京神州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 北京市海淀区三里河路39号
法定代表人 李春莉
注册资本 100万元
成立日期 1993年11月01日
营业期限 1999年07月14日至2019年07月13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、清理事项中的审计业务, 出具有关报告; 法律、行政法规规定的其他审计业务; 会计业务咨询服务; 销售与会计业务相关的帐册、文表、用具; 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。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



2016 年 11 月 01 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。