

# 北京仁泽公益基金会

## 2015 年度

# 审 计 报 告

### 目 录

一、审计报告

二、审计报告附送

1、资产负债表

2、业务活动表

3、现金流量表

4、财务报表附注

三、北京东审鼎立国际会计师事务所有限责任公司营业执照复印件

委托单位：北京仁泽公益基金会

审计单位：北京东审鼎立国际会计师事务所有限责任公司

联系电话：4006 505 616

邮箱：ds@tax861.com.cn

# 审计报告

鼎立会【2016】10-508 号

北京仁泽公益基金会：

我们审计了后附的北京仁泽公益基金会（以下简称为贵单位）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仁泽公益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，北京仁泽公益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，公允反映了北京仁泽公益基金会 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。

北京东审会计师事务所中国注册会计师：

有限责任公司（盖章）

中国北京中国注册会计师：

2016 年 3 月 4 日



# 资产负债表

| 资 产          |  | 行次 | 年初数          | 期末数          | 负债和净资产     |  | 行次  | 年初数           | 期末数          |
|--------------|--|----|--------------|--------------|------------|--|-----|---------------|--------------|
| 流动资产：        |  |    |              |              | 流动负债：      |  |     |               |              |
| 货币资金         |  | 1  | 3,486,096.60 | 2,787,933.47 | 短期借款       |  | 61  |               |              |
| 短期投资         |  | 2  |              |              | 应付款项       |  | 62  |               |              |
| 应收款项         |  | 3  | 5,806.00     | 23,306.00    | 应付工资       |  | 63  | 8,734.00      | 13,411.00    |
| 预付账款         |  | 4  | 100,000.00   | 100,000.00   | 应交税金       |  | 65  |               |              |
| 存货           |  | 8  |              | 2,926,161.17 | 预收账款       |  | 66  |               |              |
| 待摊费用         |  | 9  |              | 192,500.00   | 预提费用       |  | 71  |               |              |
| 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 | 3,591,902.60 | 6,028,900.64 | 其他流动负债     |  | 78  |               |              |
|              |  |    |              |              | 流动负债合计     |  | 80  | 8,734.00      | 13,411.00    |
| 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 | 0.00         | 0.00         | 长期应付款      |  | 84  |               |              |
|              |  |    |              |              | 其他长期负债     |  | 88  |               |              |
| 固定资产：        |  |    |              |              | 长期负债合计     |  | 90  | 0.00          | 0.00         |
| 固定资产原价       |  | 31 | 4,237.00     | 4,237.00     |            |  |     |               |              |
| 减：累计折旧       |  | 32 | 1,208.40     | 4,025.15     | 受托代理负债：    |  |     |               |              |
| 固定资产净值       |  | 33 | 3,028.60     | 211.85       | 受托代理负债     |  | 91  | 0.00          | 0.00         |
| 在建工程         |  | 34 |              |              |            |  |     |               |              |
| 文物文化资产       |  | 35 |              |              | 负债合计       |  | 100 | 8,734.00      | 13,411.00    |
| 固定资产清理       |  | 38 |              |              |            |  |     |               |              |
| 固定资产合计       |  | 40 | 3,028.60     | 211.85       |            |  |     |               |              |
|              |  |    |              |              |            |  |     |               |              |
| 无形资产：        |  |    |              |              |            |  |     |               |              |
| 无形资产         |  | 41 | 0.00         | 0.00         | 净资产：       |  |     |               |              |
|              |  |    |              |              | 非限定性净资产    |  | 101 | 4,708,330.17  | 4,751,808.52 |
| 受托代理资产：      |  |    |              |              | 限定性净资产     |  | 105 | -1,122,132.97 | 1,263,894.97 |
| 受托代理资产       |  | 51 | 0.00         | 0.00         | 净资产合计      |  | 110 | 3,586,197.20  | 6,015,701.49 |
| 资产总计         |  | 60 | 3,594,931.20 | 6,029,112.49 | 负债和净资产总计   |  | 120 | 3,594,931.20  | 6,029,112.49 |

单位：人民币元

2015年12月31日

编制名称：北京仁洋公益基金会

业务活动表

编制单位：北京仁泽公益基金会

2015年度 单位：人民币元

| 项 目               | 行次 | 上年累计          |                | 合 计            | 本年累计数        |               |
|-------------------|----|---------------|----------------|----------------|--------------|---------------|
|                   |    | 非限定性          | 限定性            |                | 非限定性         | 限定性           |
| 一、收 入             |    |               |                |                |              |               |
| 其中：捐赠收入           | 1  | 1,050,756.00  | 1,330,000.00   | 2,380,756.00   | 153,136.00   | 9,871,843.19  |
| 会费收入              | 2  |               |                |                |              |               |
| 提供服务收入            | 3  | 70,000.00     |                | 70,000.00      |              |               |
| 商品销售收入            | 4  |               |                |                |              |               |
| 政府补助收入            | 5  |               |                |                |              |               |
| 投资收益              | 6  |               |                |                |              |               |
| 其他收入              | 9  | 62,373.48     |                | 62,373.48      | 116,354.31   | 116,354.31    |
| 收入合计              | 11 | 1,183,131.48  | 1,330,000.00   | 2,513,131.48   | 269,490.31   | 9,871,843.19  |
| 二、费 用             |    |               |                |                |              |               |
| (一) 业务活动成本        | 12 | 19,741,090.79 |                | 19,741,090.79  | 7,485,815.25 | 7,485,815.25  |
| (二) 管理费用          | 21 | 469,796.03    |                | 469,796.03     | 221,595.66   | 221,595.66    |
| (三) 筹资费用          | 24 | 34,106.00     |                | 34,106.00      | 4,418.30     | 4,418.30      |
| (四) 其他费用          | 28 |               |                |                |              |               |
| 费用合计              | 35 | 20,244,992.82 |                | 20,244,992.82  | 7,711,829.21 | 7,711,829.21  |
| 三、限定性净资产转为非限定性净资产 | 40 | 19,678,478.59 | -19,678,478.59 |                | 7,485,815.25 | -7,485,815.25 |
| 四、净资产变动额          | 45 | 616,617.25    | -18,348,478.59 | -17,731,861.34 | 43,476.35    | 2,386,027.94  |
|                   |    |               |                |                |              | 2,429,504.29  |

# 现金流量表

编制单位：北京仁泽公益基金会

2015年

金额单位：元

| 项 目                       | 行次        | 金额                  |
|---------------------------|-----------|---------------------|
| <b>一、业务活动产生的现金流量：</b>     |           |                     |
| 接受捐赠收到的现金                 | 1         | 1,053,136.00        |
| 收取会费收到的现金                 | 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         | 166,354.31          |
| <b>现金流入小计</b>             | <b>13</b> | <b>1,219,490.31</b> |
| 提供捐赠或者资助支付的现金             | 14        |                     |
| 支付给员工以及为员工支付的现金           | 15        | 221,503.24          |
| 购买商品、接受服务支付的现金            | 16        | 1,458,109.78        |
| 支付的其他与业务活动有关的现金           | 19        | 233,622.12          |
| <b>现金流出小计</b>             | <b>23</b> | <b>1,913,235.14</b> |
| <b>业务活动产生的现金流量净额</b>      | <b>24</b> | <b>-693,744.83</b>  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |           |                     |
| 收回投资所收到的现金                | 25        | 2,000,000.00        |
| 取得投资收益所收到的现金              | 26        |                     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 27        |                     |
| 收到的其他与投资活动有关的现金           | 30        |                     |
| <b>现金流入小计</b>             | <b>34</b> | <b>2,000,000.00</b> |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金  | 35        |                     |
| 对外投资所支付的现金                | 36        | 2,000,000.00        |
| 支付的其他与投资活动有关的现金           | 39        |                     |
| <b>现金流出小计</b>             | <b>43</b> | <b>2,000,000.00</b> |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      | <b>44</b> | <b>0.00</b>         |
| <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        |                     |
| <b>现金流入小计</b>             | <b>50</b> | <b>0.00</b>         |
| 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        | 4,418.30            |
| <b>现金流出小计</b>             | <b>58</b> | <b>4,418.30</b>     |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      | <b>59</b> | <b>-4,418.30</b>    |
| <b>四、汇率变动对现金的影响额：</b>     | <b>60</b> |                     |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额：</b>    | <b>61</b> | <b>-698,163.13</b>  |

## 财务报表附注

截止 2015 年 12 月 31 日

（除特别说明，以人民币元表述）

### 一、基本情况

北京仁泽公益基金会（以下简称“本基金会”）于 2014 年 11 月 3 日经中华人民共和国北京市民政局批准登记，2014 年 11 月 3 日取得了社团法人登记证书，社团登记证书有效日期：2014 年 11 月 3 日至 2018 年 11 月 2 日。注册资金 200 万元，登记证号为社证字第 0020157 号，组织机构代码为 59773656-2，基金类型为非公募，法定代表人庞健，住所为北京市东城区东花市南里东区 8 号楼 8 层 2 单元 811，业务主管单位为北京市民政局。

业务范围：开展社会救助，支持健康公益活动，扶持慈善公益项目。

### 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《民间非营利组织会计制度》。

#### 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备抵法，坏账准备的计提采用余额百分比法，本基金会本年未计提坏账准备。

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、商品等按个别计价法计价。

（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、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    |
| 机器设备   | 10      | 5      | 9.5     |
| 运输设备   | 4       | 5      | 23.75   |
| 电子设备   | 3       | 5      | 31.67   |
| 办公家具   | 5       | 5      | 19      |

- (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。

**10、无形资产计价及摊销办法：**

本基金会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。各种无形资产在合同或法律规定的有效期内按直线法摊销，

**11、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。

**12、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) 该义务是本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。

**13、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。

#### **14、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。

#### **15、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，核算本基金会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，核算本基金会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”科目，核算本基金会发生的无法归属到业务活动成本、管理费用、筹资费用中的费用。

#### 16、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、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 | 8,494.50     | 3,442.09     |
| 银行存款   | 人民币 | 3,477,602.10 | 2,784,491.38 |
| 其他货币资金 | 人民币 |              |              |
| 合计     |     | 3,486,096.60 | 2,787,933.47 |

#### 2、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 | 100,000.00 |      | 100,000.00 | 0.00       |      | 0.00       |
| 1-2 年 | 0.00       |      | 0.00       | 100,000.00 |      | 100,000.00 |
| 合计    | 100,000.00 |      | 100,000.00 | 100,000.00 |      | 100,000.00 |

(2) 预付账款主要客户：

| 客户名称 |           | 年初数        |                 | 年末数        |                 | 欠款时间      | 欠款原因   |
|------|-----------|------------|-----------------|------------|-----------------|-----------|--------|
|      |           | 账面余额       | 占预付账款总额的<br>比例% | 账面余额       | 占预付账款总额的<br>比例% |           |        |
| ①    | 上海市第十人民医院 | 100,000.00 | 100             | 100,000.00 | 100             | 2014.4.30 | 韩美项目付款 |
| 合计   |           | 100,000.00 | 100             | 100,000.00 | 100             | ——        | ——     |

#### 3、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 | 5,806.00 |      | 5,806.00 | 17,500.00 |      | 17,500.00 |
| 1-2 年 | 0.00     |      | 0.00     | 5,806.00  |      | 5,806.00  |
| 合计    | 5,806.00 |      | 5,806.00 | 23,306.00 |      | 23,306.00 |

## (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 杨晓金 | 0.00     | 0.00         | 17,500.00 | 75.09        | 2015.11.30 | 房屋押金 |
| ② 杨菲菲 | 5,806.00 | 100          | 5,806.00  | 24.91        | 2014.3.30  | 房屋押金 |
| 合计    | 5,806.00 | 100          | 23,306.00 | 100          | ——         | ——   |

## 4、存货

| 项目     | 年初账面余额 | 本年增加额        | 本年减少额        | 年末账面余额       |
|--------|--------|--------------|--------------|--------------|
| 接受捐赠物资 | 0.00   | 8,971,843.19 | 6,046,682.02 | 2,925,161.17 |
| 合计     | 0.00   | 8,971,843.19 | 6,046,682.02 | 2,925,161.17 |

## 5、待摊费用

| 项目       | 年初数  | 本期增加       | 本期摊销      | 年末数        |
|----------|------|------------|-----------|------------|
| 天佑项目房屋租赁 | 0.00 | 210,000.00 | 17,500.00 | 192,500.00 |
| 合计       | 0.00 | 210,000.00 | 17,500.00 | 192,500.00 |

## 6、固定资产及累计折旧

## (1) 固定资产类别如下:

| 项目           | 年初账面余额   | 本年增加额    | 本年减少额 | 期末账面余额   |
|--------------|----------|----------|-------|----------|
| 一、固定资产原价合计   | 4,237.00 | 0.00     | 0.00  | 4,237.00 |
| 其中: 电子设备     | 4,237.00 | 0.00     | 0.00  | 4,237.00 |
| 二、累计折旧合计     | 1,208.40 | 2,816.75 | 0.00  | 4,025.15 |
| 其中: 电子设备     | 1,208.40 | 2,816.75 | 0.00  | 4,025.15 |
| 三、固定资产账面价值合计 | 3,028.60 | —        | —     | 211.85   |
| 其中: 电子设备     | 3,028.60 | —        | —     | 211.85   |

## (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 | 4237.00 | 1,208.40 | 3,028.60 | 4237.00 | 4,025.15 | 211.85 |

| 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   |
| 合计 | 4237.00 | 1,208.40 | 3,028.60 | 4237.00 | 4,025.15 | 211.85 |

#### 7、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 | 0.00     | 0.00       | 0.00       | 0.00      |
| 二、职工福利费       | 8,734.00 | 112,579.00 | 117,256.00 | 13,411.00 |
| 合计            | 8,734.00 | 112,579.00 | 117,256.00 | 13,411.00 |

#### 8、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  | -1,122,132.97 | 7,485,815.25  | 9,871,843.19  | 1,263,894.97 |
| 2. 非限定性净资产 | 4,708,330.17  | 7,711,829.21  | 7,755,305.56  | 4,751,806.52 |
| 合计         | 3,586,197.20  | 15,197,644.46 | 17,627,148.75 | 6,015,701.49 |

(1) 净资产比上年增加或减少的主要原因：当年收支结余 2,429,504.29 元，影响净资产增加 2,429,504.29 元。

(2) 本期非限定性净资产转到限定性净资产 7,485,815.25 元。

#### 9、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 | 153,136.00 | 9,871,843.19 | 10,024,979.19 | 2,380,758.00 |     | 2,380,758.00 |
| 其他收入 | 116,354.31 |              | 116,354.31    |              |     |              |
| 合计   | 269,490.31 | 9,871,843.19 | 10,141,333.50 | 2,380,758.00 |     | 2,380,758.00 |

#### 10、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 | 7,485,815.25 |     | 7,485,815.25 | 19,741,090.79 |     | 19,741,090.79 |
| 合计        | 7,485,815.25 |     | 7,485,815.25 | 19,741,090.79 |     | 19,741,090.79 |

#### 11、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         |
|------------------------------------|------------|------|------------|------------|------|------------|
| 1. 行政管理人员费用                        | 178,183.89 |      | 178,183.89 | 140,938.41 |      | 140,938.41 |
| 2. 行政管理事务物品耗<br>费和服务开支             | 43,411.77  |      | 43,411.77  | 64,568.12  |      | 64,568.12  |
| 3. 行政管理事务所用资<br>产折旧（摊销）及运行<br>维护费用 | 0.00       |      | 0.00       | 0.00       |      | 0.00       |
| 4. 资产减值及处置损失                       | 0.00       |      | 0.00       | 264,289.50 |      | 264,289.50 |
| 5. 记入管理费用的税费                       | 0.00       |      | 0.00       | 0.00       |      | 0.00       |
| 合计                                 | 221,595.66 | 0.00 | 221,595.66 | 469,796.03 | 0.00 | 469,796.03 |

## 12、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       |
| 项目开发筹资费 | 33,354.00 |     | 33,354.00 | 1,102.30 |     | 1,102.30 |
| 项目开发差旅费 | 752.00    |     | 752.00    | 3,316.00 |     | 3,316.00 |
| 合计      | 34,106.00 |     | 34,106.00 | 4,418.30 |     | 4,418.30 |

## 五、限定性净资产转为非限定性净资产：

无。

## 六、净资产变动额：

2015 年度净资产变动额为 2,429,504.29 元。收入合计 10,141,333.50 元，费用合计 7,711,829.21 元，净资产变动额为收入合计减去费用合计，净资产增加 2,429,504.29 元。

## 七、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：

1、 村医援助项目，来源：王涛，捐助款项 50,000.00 元，限定条件：用于资助开展“村医援助”项目。

2、 慢性贫血规范化治疗青年医生科研基金项目，来源：沈阳三生制药有限责任公司，捐助款项 250,000.00 元，限定条件：用于开展公益项目发生的直接运行费用、甲方行政人员工资福利和行政办公支出。

3、 神经内分泌肿瘤项目，来源：博福-益普生（天津）制药有限公司，捐助款项：300,000.00 元，限定条件：用于开展公益项目发生的直接运行费用、甲方项目行政人员工资福利和行政办公支出。（具体使用明细参见捐赠协议的附件一）

4、 天佑项目，来源：常熟雷允上制药有限公司，捐助款项：300,000.00 元，限定条件：用于甲方项目实施运营费用及行政办公费用。

5、 甲癣防治现状调研项目，来源：高德美贸易（上海）有限公司，捐助金额 1,330,000.00 元，限定条件：开展本项目发生的直接相关费用（包括项目运行费用，服务费用），与项目直接相关的甲方行政人员工资福利、行政办公支出。

6、 天佑项目，来源：常熟雷允上制药有限公司，捐助药品价值：1,057,500.00 元，限定条件：指定专用于天佑行动慈善援助项目，不可挪作他用。

#### **八、受托代理业务情况的说明**

本基金会无受托代理业务。

#### **九、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、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

#### **十一、接受劳务捐赠情况的说明**

本基金会无接受劳务捐赠情况。

#### **十二、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。

#### **十三、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。

#### **十四、需要说明的其他事项**

本基金会无需要说明的其他事项。