

北京科技大学教育发展基金会 2019 年财务工作报告

北京科技大学教育发展基金会（以下简称基金会）严格遵守《中华人民共和国慈善法》《北京科技大学教育发展基金会章程》《北京科技大学教育发展基金会财务管理制度》等国家及基金会内部管理制度，始终坚持促进学校教育教学、科学研究事业发展的宗旨，恪守“公开、公正、规范、透明”的原则，在确保基金会工作规范有序运行下，积极筹措资金，不断提高管理水平，促进基金会的发展，更好的服务于学校建设。2019 年财务工作情况如下：

一、财务状况和经营成果

（一）财务状况

1. 资产

截至 2019 年 12 月 31 日，基金会账面资产总额为 10,753.88 万元，较本年期初 9,895.12 万元增加了 858.76 万元，主要是货币资金。

2. 净资产

截至 2019 年 12 月 31 日，基金会账面净资产为 10,749.86 万元，其中：限定性净资产 5,550.49 万元，占 51.63%；非限定性净资产 5,199.37 万元，占 48.37%。

表一 2019 年资产负债表

编制单位：北京科技大学教育发展基金会

2019 年 12 月 31 日

单位：元

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	94,559,124.62	105,146,632.14	短期借款	61		
短期投资	2	0.00	0.00	应付款项	62		
应收款项	3	2,482,051.99	482,051.99	应付工资	63	0.00	0.00
预付账款	4			应交税金	65	135.66	135.66
存货	8			预收账款	66	40,000.00	40,000.00
待摊费用	9			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	97,041,176.61	105,628,684.13	其他流动负债	78		
				流动负债合计	80	40,135.66	40,135.66
长期投资：							
长期股权投资	21	1,910,000.00	1,910,000.00	长期负债：			
长期债权投资	24			长期借款	81		
长期投资合计	30	1,910,000.00	1,910,000.00	长期应付款	84		
固定资产：				其他长期负债	88		
固定资产原价	31	3,449.00	3,449.00	长期负债合计	90	0.00	0.00
减：累计折旧	32	3,379.32	3,379.32				
固定资产净值	33	69.68	69.68	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	40,135.66	40,135.66
固定资产清理	38	0.00	0.00				
固定资产合计	40	69.68	69.68				
				净资产：			
无形资产：				非限定性净资产	101	49,876,714.33	51,993,703.63
无形资产	41	0.00	0.00	限定性净资产	105	49,034,396.30	55,504,914.52
				净资产合计	110	98,911,110.63	107,498,618.15
受托代理资产：							
受托代理资产	51						
资产总计	60	98,951,246.29	107,538,753.81	负债和净资产总 计	120	98,951,246.29	107,538,753.81

表二 2019 年业务活动表

编制单位：北京科技大学教育发展基金会

2019 年 12 月

单位：元

项 目	行 次	本年累计数		
		非限定性	限定性	合计
一、收入				
其中：捐赠收入	1	1,814,338.95	25,548,589.40	27,362,928.35
会费收入	2	0.00		0.00
提供服务收入	3			0.00
商品销售收入	4			0.00
政府补助收入	5	0.00		0.00
投资收益	6	0.00		0.00
其他收入	9	1,151,043.86		1,151,043.86
收入合计	11	2,965,382.81	25,548,589.40	28,513,972.21
二、费用				
（一）业务活动成本	12	0.00	19,078,071.18	19,078,071.18
其中：	13			0.00
	14			0.00
	15			0.00
	16			0.00
（二）管理费用	21	848,393.51		848,393.51
（三）筹资费用	24	0.00		0.00
（四）其他费用	28	0.00		0.00
费用合计	35	848,393.51	19,078,071.18	19,926,464.69
三、限定性净资产转为非限定性净资产	40			0.00
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	45	2,116,989.30	6,470,518.22	8,587,507.52

表三 2019 年现金流量表

编制单位：北京科技大学教育发展基金会

2019 年 1-12 月

单位：元

项 目	行次	金额
一、业务活动产生的现金流量：		
接受捐赠收到的现金	1	27,362,928.35
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	1,151,043.86
现金流入小计	13	28,513,972.21
提供捐赠或者资助支付的现金	14	17,078,071.18
支付给员工以及为员工支付的现金	15	
购买商品、接受服务支付的现金	16	
支付的其他与业务活动有关的现金	19	848,393.51
现金流出小计	23	17,926,464.69
业务活动产生的现金流量净额	24	10,587,507.52
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	25	
取得投资收益所收到的现金	26	
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	0.00
购建固定资产和无形资产所支付的现金	35	
对外投资所支付的现金	36	
支付的其他与投资活动有关的现金	39	
现金流出小计	43	0.00
投资活动产生的现金流量净额	44	0.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
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	0.00
偿还借款所支付的现金	51	
偿还利息所支付的现金	52	
支付的其他与筹资活动有关的现金	55	
现金流出小计	58	0.00
筹资活动产生的现金流量净额	59	0.00
四、汇率变动对现金的影响额	60	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	61	10,587,507.52

（二）经营成果

1. 收入

2019 年 12 月 31 日，基金会收入总额为 2,851.4 万元。其中：捐赠收入 2,736.29 万元，占 95.96%。捐赠收入来源多元，校友及校友企业捐赠居多。

2. 支出

2019 年 12 月，基金会支出总额为 1,992.65 万元。主要用于基金项目公益支出和管理费用支出。

说明：

（1）公益支出用途广泛，历年支出比例均符合《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“上年末净资产高于 6,000 万元人民币的，年度慈善活动支出不得低于上年末净资产的 6%。”的规定。

（2）管理费支出渠道主要为利息收入。历年管理费支出比例符合《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“年度管理费用不得高于当年总支出的 12%。”的规定。

二、主要财务工作

基金会执行《民间非营利组织会计制度》，依法进行会计核算，做好包括账、证、表、账务处理等工作，保证会计资料合法、真实、准确、完整。按照财务管理要求，做好纳税申报、数据统计分析、财务档案管理及内控制度建设等各环节的基础工作。遵循合法、安全、有效的原则，对基金会的资产进行保值增值工作。严格审核各项财务

事项，分层审批，真实、准确、完整地反映基金会财务状况，确保基金会的资金安全。基金会重点做了以下工作：

1. 接受每年一度的第三方财务审计，会计师事务所出具无保留意见的审计报告，基金会的财务报表公允反映了财务状况以及业务活动成果和现金流量。

2. 每年接受教育部、民政部的年度检查工作，提交《北京科技大学教育发展基金会年度工作报告》（包含财务相关工作），并提交《年度审计报告》和《专项信息审核报告》。

3. 完善重大事项决策、筹资及入账、项目管理和财务报告编制四项内控流程，从而加强规范管理，降低潜在风险。

4. 定期梳理各相关部门及学院的捐赠项目，加强沟通与监督，确保资金使用用途严格按照协议要求，支出程序符合财务管理制度，保证各捐赠项目使用的安全性和有效性。

5. 在保证日常资金需求及安全性和效益性的前提下，每年将定量的资金存入大额存单，确保资金保值增值。

6. 在慈善中国和基金会网站上公布财务信息，确保财务信息披露公开、透明。