



億方公益基金會

YIFANG FOUNDATION

YIFANG FOUNDATION  
ANNUAL REPORT 2014  
貳零壹肆年度報告



## 目录

关于我们 .....	01
组织架构 .....	02
公益项目 .....	03
研究类项目 .....	10
社会企业类项目 .....	14
其他主题类项目 .....	15
机构建设 .....	17
财务报告 .....	20
合作伙伴 .....	37
2014大事记 .....	38
展望 .....	40
致谢 .....	40

## 億

意义：基金会致力于具有“创新、长远、前瞻”意义的事情；

意思：基金会致力于用有意思的方式，做有意义的事情；

人本：社会由无数个体组成，基金会面向无论是个人或是群体做有意义的事情。

## 方

方向：基金会拥有自己清晰的定位，有自己明确的方向；

方法：基金会拥有自己独立的理念、流程与方法；

方圆：基金会按照“规矩”做事，符合国家要求，做有正能量的事情。

## 秘书长寄语



说到我对慈善的最初概念，来源于1989年我有幸获得美国洛克菲勒基金会博士奖学金，赴美留学并完成生物学博士学位。正因为这段学习经历，让我有机会在美国加州做博士后与工作期间，深入了解到硅谷的创业文化与风险投资的机制，并由此开启了我之后一系列的个人创业与投资的经历。

从我2000年回国，经历了中国迅速发展变化的十几年，见证了当代中国的精彩跨越，同时感到我们需要回馈社会，凝聚更多智慧、采取更多创新行动，为国家与社会的进步做出自己的贡献。

亿方公益基金会成立于2013年，我们定位于资助型基金，我们期待可以与志同道合者们共同努力，相信通过支持合作伙伴的成长与项目开展可以实现更大的社会价值。

亿方公益基金会目前聚焦于公益研究和社会企业两个方向，我们深信专业与理性的价值与力量，相信社会企业对于中国乃至世界创新与可持续发展的意义。

我们致力于整合资源服务于社会发展，搭建平台推动社会价值的实现，我们相信只有切实的社会成效才能真正促进发展。

我们希望与所有期待社会更加美好并愿意为之而努力的人们一起，共同服务于中国社会创新发展的实现，见证中国可以永远延续我们的光荣与梦想！

亿方公益基金会秘书长

徐 勇

2015年3月

## 关于我们

德方公益基金会( Yifang Foundation )是在北京市民政局正式注册的非公募基金会 ,其定位为资助型基金会。

德方公益基金会的资助理念是 : 人本、专业、创新、前瞻。重点资助民间公益项目 , 促进社会公平、社会创新 , 推动中国公益行业专业化水平的提高。

德方公益基金会实行规范化管理 , 严格按照国家法律法规及基金会章程的规定 , 以透明、规范、严谨为原则 , 建立完整的法人治理结构并实行专业化的团队运作管理。

德方公益基金会期待与合作伙伴共同学习进步 , 以期推动公益行业组织的整体发展。

---

### 【愿景】

激发民间智慧行动 , 创建公平美好社会。

### 【使命】

关注公益研究与社会企业 , 支持民间公益组织 , 推动社会创新发展。

### 【重点资助领域】

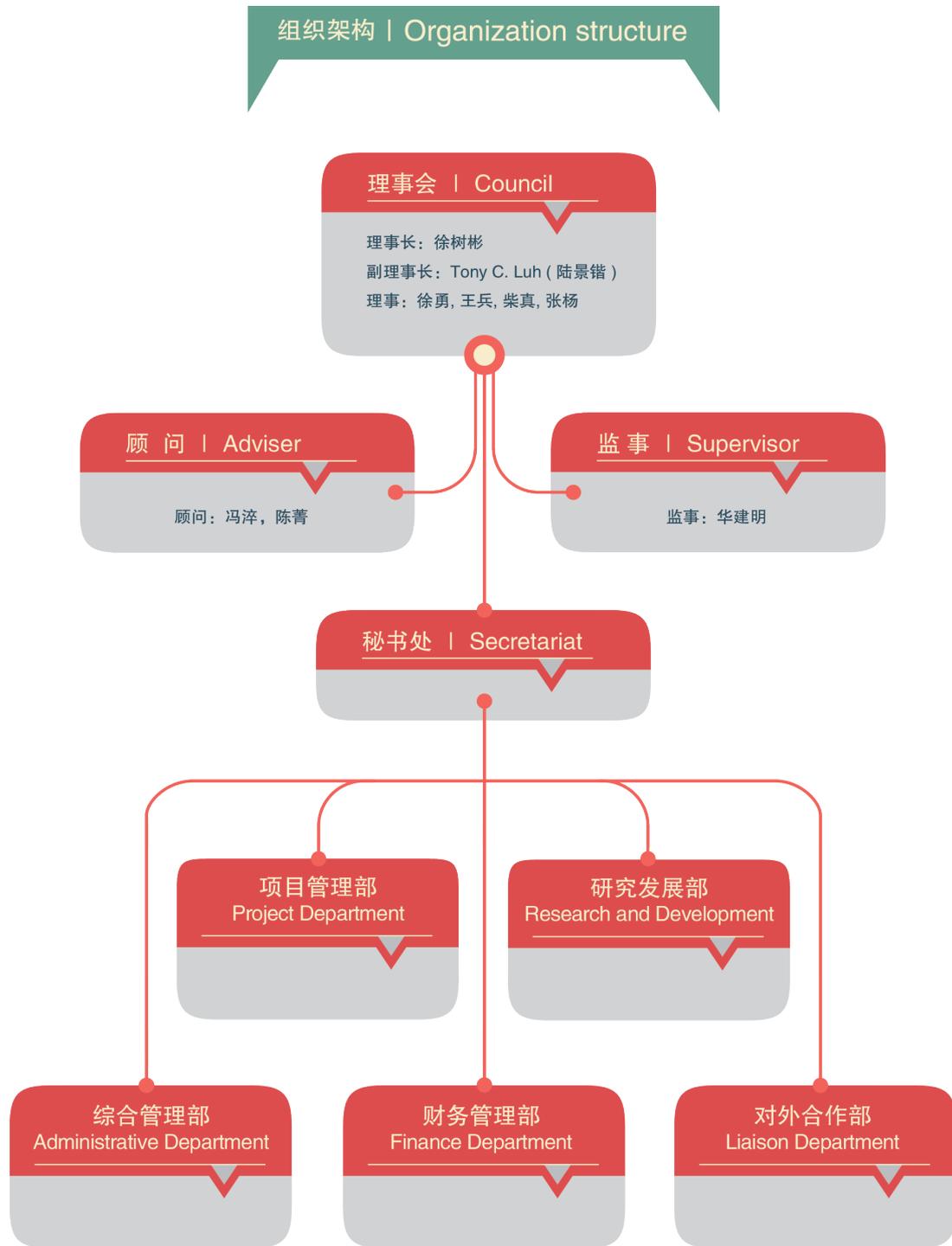
德方公益基金会重点资助公益研究与社会企业两大领域。

### 【资助理念】

人本 — 关注人 , 尊重人 , 看重执行团队人的素质与能力 ;  
前瞻 — 从长远的角度审视问题 , 关注有价值的前瞻性议题 ;  
创新 — 以开拓、创新的方式推动社会发展 ;  
专业 — 用专业、严谨的方法分析问题、解决问题。



# 组织架构



## 公益项目

### 1. 项目概述

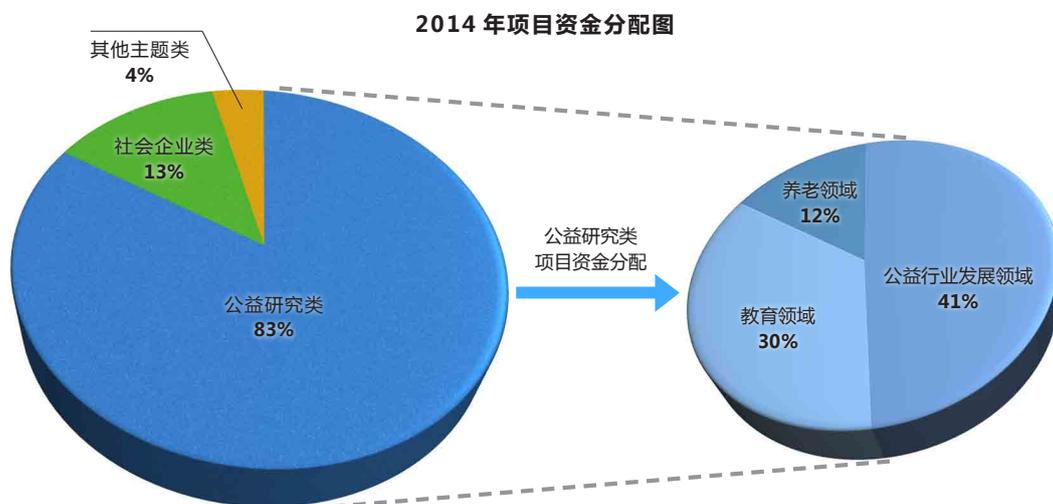
2014 年是北京德方公益基金会（简称“德方”）正式开展项目的元年，对于我们来说是非常重要的起点。基于德方的发展战略与优势，通过与合作伙伴及其他相关方的努力，2014 年共计立项执行 12 个聚焦在公益研究及社会企业等方向的项目，并且完成 2 个内部调研报告。在合作伙伴的积极推动下，1 个项目结项，其它项目仍在执行过程中，将有 11 个项目在 2015 年结项。同时，我们持续支持振豫、北大尊师基金两个主题项目。德方与众多合作伙伴建立起了良好的合作关系。目前，基金会共有 16 家直接项目合作伙伴以及多家间接项目合作伙伴。

在项目开发与推进的过程中，我们不断学习与改进，积极征询合作伙伴的反馈建议，在践行规范的项目管理过程中进一步完善项目各阶段的管理流程，逐步积累经验。

#### 2014 年项目行事历



2014 年项目总预算资金为 1,541,390 元，其中公益研究类的项目有 9 个，审批总资金为 1,279,690 元人民币，占审批总资金比为 83%，社会企业类的项目有 1 个，审批资金为 200,000 元人民币，占审批总资金比为 13%。其中公益研究类项目主要分为教育、养老及公益行业发展三个领域，其中支持公益行业发展领域研究的资金占比为 41%，其次为教育研究领域，占比为 30%。（具体可见以下图表）



项目类型	项目领域	名称	审批金额	占总 %	合计 %
公益研究 类项目	教育	我国农村小规模学校教师研究倡导	71,060		83%
		教师培训有效性研究	200,000		
		桥畔计划 - 财务能力建设	90,355		
		自闭症心盟项目	100,000		
		小计	461,415	30%	
	养老	养老调研	* 见注 1		
		社区居家养老 NGO 行业发展机制研究	190,000		
		小计	190,000	12%	
	公益行业发展	资助型基金行业研究	222,475		
		“社会投资回报评估”学习与研究	150,000		
		中国新公益领导力开发模式研究	104,000		
		如何做政策倡导研究	151,800		
		小计	628,275	41%	
			1279,690		
社会企业 类项目	社会企业	社会企业调研	* 见注 1		13%
	平台	中国社会企业与社会投资论坛	200,000		
			200,000		
其他主题 类项目	媒体	《公益慈善周刊》小额资助项目	31,500		4%
	公益行业发展	基金会透明度建设操作手册	30,200		
	教育	振豫教育基金项目	* 见注 2		
	养老	北京大学生命科学学院校友尊师基金项目	* 见注 3		
				61,700	
总计			1,541,390		100%

注 1：养老调研和社会企业调研这两项内部调研报告费用通过其他途径进行支付。

注 2：振豫教育基金项目是由北京亿方公益基金会创办人徐勇于 2006 年发起资助的项目，目前项目由北京亿方亿方公益基金会给予具体支持。

注 3：北大尊师基金是由北京大学生命科学院 85 级校友于 2011 年发起的资助项目，北京亿方亿方公益基金会创办人徐勇是其执委会成员之一，因此，北京亿方亿方公益基金会给予项目具体支持。

在公益领域我们愿以分享的态度与伙伴一同共享项目资源，亿方所有项目的信息与研究报告都可在亿方的官方网站查阅与下载。

项目进展周期管理一览表

项目基本情况				意向洽谈				
项目名称	合作伙伴	审批时间	预算 (人民币: 万元)	1. 合作 机构信 息采集	2. 对合 作机构 的初评 分析	3. 合作 意向开 发	4. 项 目 意向洽 谈	5. 可行 性分析
如何做政策倡导研究	21 世纪教育研究院	2014.5.12	15.18					
资助型基金会行业研究	社会资源研究所	2014.5.12	22.2475					
教师培训有效性研究	教育实验经济研究所	2014.5.12	20					
社会企业调研	王世强博士	2014.5.12	1.9492					
《公益慈善周刊》小额资助项目	周刊编辑小组	2014.5.12	3.15					
桥畔计划 - 财务规范化建设	恩友财务	2014.6.9	9.0355					
“社会投资回报评估”学习与研究	光华慈善基金会	2014.6.9	15					
农村小规模学校教师研究与政策倡导	21 世纪教育研究院	2014.6.9	7.106					
养老项目调研	赵大千博士	2014.6.9	2.0563					
中国新公益领导力开发模式研究	北京惠泽人公益发展中心	2014.7.2	10.4					
中国社会企业与社会投资论坛	南都基金会等	2014.10.17	20					
基金会透明度操作手册指南	基金会中心网	2014.10.17	3.02					
社区居家养老行业发展机制研究	乐龄老年社会工作服务中心	2014.11.10	19					
自闭症心盟项目	星星雨教育研究所	2014.11.10	10					

## 2. 项目管理

北京德方公益基金会（简称“德方”）致力于专业和深入地推动社会公益事业的发展，侧重资助能为社会带来长远影响的项目。在项目管理方面借鉴国际和国内公益组织的先进管理经验，结合本机构的实践，不断探索与完善内部项目管理机制，以更好推动项目有效开展。

德方在项目开发过程中，坚持以“人本”为核心；项目力求具有专业性、创新性、前瞻性、可持续性的特点；以目标明确、设计清晰、过程可控、评估有效、信息公开、参与其中、关系和谐为原则；按照项目周期进行管理。

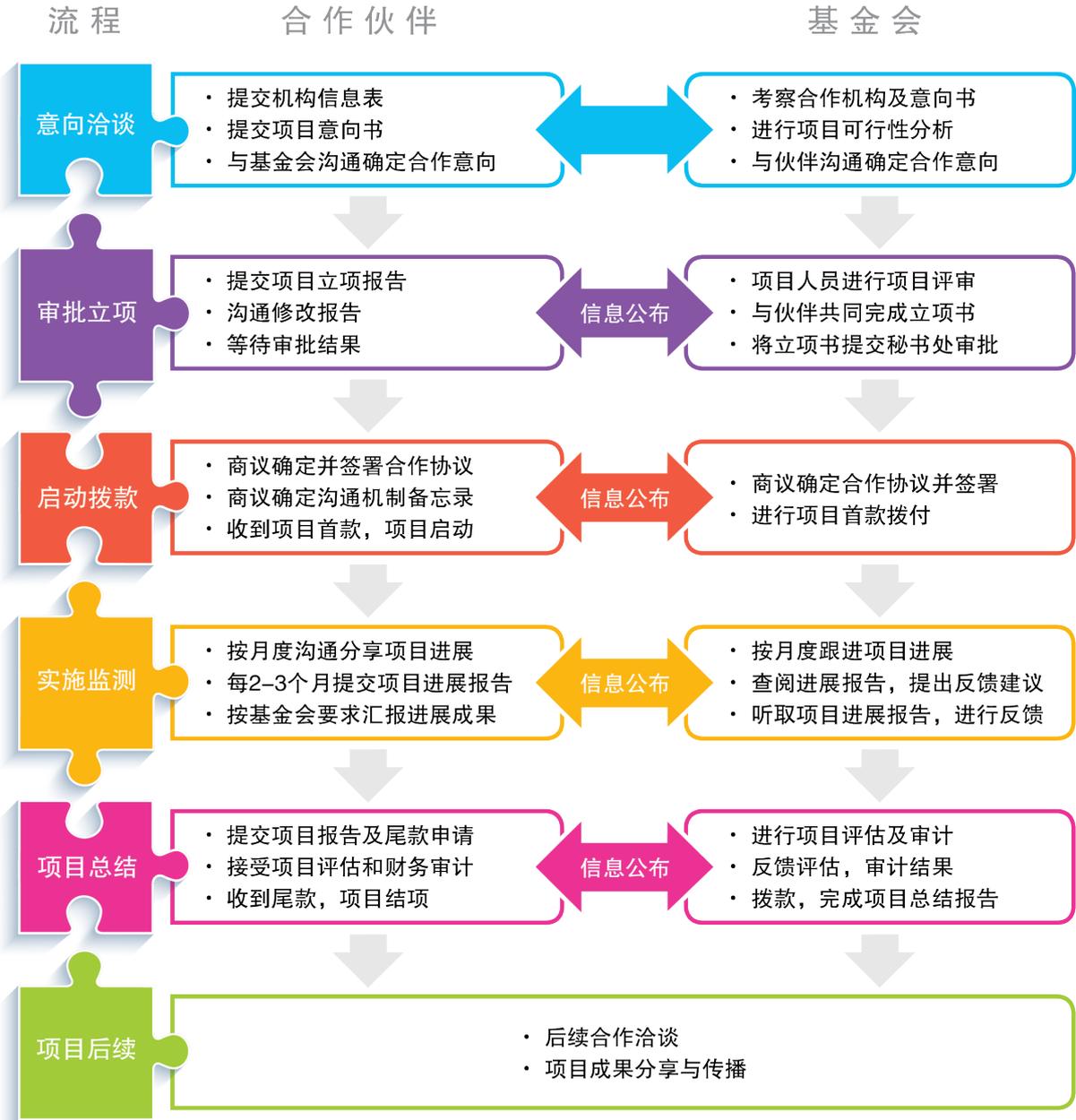
德方公益基金会 2014 年的项目严格按项目周期管理执行，一个完整的项目周期包括（1）意向洽谈；（2）立项审批；（3）启动拨款；（4）监测实施；（5）结项总结；（6）项目后续等六个流程。另外，项目确立后的信息公布必须体现在过程的各个环节中，通过网站、微信、简报等多种渠道进行信息公布，保证项目的公开和透明。

我们也将随着战略的不断清晰与实践探索，每年对项目管理进行回顾与反思，以更好的适用于基金会的发展。





### 项目主体管理图



### 3. 项目描述

在项目领域上，基金会所开发的项目主要聚焦在以教育、养老、行业推动为方向的公益研究类项目以及社会企业类项目上。2014年，億方与《公益慈善周刊》编辑团队合作的小额资助项目已经结项，项目达到预期效果。其它11个项目将顺延至2015年。2014年立项的项目具体情况如下：

**2014年北京億方公益基金会项目预期产出一览表**

项目类型	项目领域	名称	合作伙伴	预计产出
公益研究类项目	教育	我国农村小规模学校教师研究倡导	21世纪教育研究院	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 《我国农村小规模学校教师生存状态调研报告》</li> <li>2. 《加强农村小规模学校师资队伍建设的典型案例集》</li> <li>3. 《改善农村小规模学校教师专业发展的调查报告》</li> <li>4. 改善农村小规模学校教师的政策建议。</li> </ol>
		教师培训有效性研究	农村教育行动计划团队	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 对振豫教师培训项目、社会组织及当地政府的教师培训等情况进行调研，并形成调研报告；</li> <li>2. 进一步改善教师的教学方法和技能，提高学生的学业表现；</li> <li>3. 通过教师培训项目的实施，总结出教师培训的最优实施方案；</li> <li>4. 将最优方案以政策简报的形式递交到省级层面和国家决策层面；</li> <li>5. 通过教师培训项目的实施，发表 SSCI 文章 3 篇。</li> </ol>
		桥畔计划 - 财务能力建设	恩友财务	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 五家试用机构获得一对一财务咨询辅导服务；</li> <li>2. 每家试用机构分别有适用于自己机构的财务管理制度；</li> <li>3. 通过举办 4 次区域沙龙，1 期交流会进行推广宣讲，让 30 家桥畔计划合作伙伴知道了解财务管理工具包，包括有基本的报销审批流程，基本的内部控制措施，有能力编制项目预算及项目财务报告，正确记录现金、银行日记账，财务档案管理，有能力进行简单的财务信息披露。</li> </ol>
		自闭症心盟项目	星星雨教育研究所	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 明确心盟的发展战略，以通过行业学习网络推动机构的专业化成长；</li> <li>2. 出版 1 本心盟孤独症网络发展历程 10 周年期刊，总结回顾其发展历史；</li> <li>3. 评选出 5 家机构特别贡献奖，10 名特别贡献奖，以帮助同业机构和行业内教师树立榜样；</li> <li>4. 心盟战略发展规划；</li> <li>5. 产出自闭症有效沟通软件小雨滴操作指南视频。</li> </ol>
	养老	养老调研	赵大千	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 一份按要求在行业领域可参考的实用性调研报告；</li> <li>2. 有助于本基金会制订下一步养老项目战略计划及计划实施的项目。</li> </ol>
		社区居家养老 NGO 行业发展机制研究	北京市石景山区乐龄老年社会工作服务中心	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 对 30 家行业机构调研，并形成具有行业实用价值的调研报告；</li> <li>2. 通过调研过程的灵活小额资助，完成城市老年人状况调研报告；</li> <li>3. 媒体发布调研报告及相关活动；</li> <li>4. 形成行业支持机制；</li> <li>5. 对中国社区居家养老行业的发展有更深入的调研报告；</li> <li>6. 通过媒体发布报告推动本项目成果实用性价值。</li> </ol>
	公益行业发展	资助型基金行业研究	社会资源研究所	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 《基金会资助现状》调研报告 1 本；</li> <li>2. 《中国有效资助之道》手册 1 本；</li> <li>3. 资助型基金会如何达到有效公益后续战略计划；</li> <li>4. 调研结果将成为后续工作的实证基础，也成为其他主体的工作参考；</li> <li>5. 一些初创基金会开始使用手册进行自身有效资助的能力提升；</li> <li>6. 与部分基金会、支持机构达成后续合作意向，共同推动行业发展。</li> </ol>
		“社会投资回报评估”学习与研究	北京市光华慈善基金会	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 光华基金会创业教育项目 SROI 案例研究报告；</li> <li>2. 1 套可供非营利组织用于组织及项目评估使用的 SROI 操作工具包；</li> <li>3. 对 SROI 知识的学习分享。</li> </ol>



公益研究类项目	公益行业发展	中国新公益领导力开发模式研究	北京惠泽人公益发展中心	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 为中国公益领域开展领导力能力建设探索提供可行性的模式, 提升公益能力建设机构的专业化发展;</li> <li>2. 提升中国公益机构领导和管理者的领导力, 促进公益机构专业化发展;</li> <li>3. 研发培训开发手册以及实施手册, 为公益行业培训开发标准的制定提供经验与知识的积累, 促进行业标准的形成。</li> </ol>
		如何做政策倡导研究	21 世纪教育研究院	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 一本《如何做政策倡导研究》的专著;</li> <li>2. 推行政策倡导的组织及个人形成了一个交流平台;</li> <li>3. 60 家左右民间机构通过该项目产出, 对政策倡导操作方法有更深刻认知;</li> <li>4. 通过项目传播, 让更多民间组织及社会公众认识到政策倡导的价值。</li> </ol>
社会企业类项目	社会企业	社会企业调研	王世强	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 一份按要求在行业领域可参考的实用性调研报告;</li> <li>2. 有助于本基金会制订下一步社会创投项目的战略计划。</li> </ol>
	平台	中国社会企业与社会投资论坛	南都基金会等	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 亿方与具有社会企业背景机构及有意向的投资者建立良好关系;</li> <li>2. 通过此平台开发出社会企业性质的项目;</li> <li>3. 机构本身的公益形象有所提高;</li> <li>4. 项目本身目标实现。</li> </ol>
其它主题类项目	媒体	《公益慈善周刊》小额资助项目	《公益慈善周刊》编辑团队	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 2014 年, 微信公共号关注人数达到 6594 名;</li> <li>2. 2014 年, 微信公共号阅读资讯全年达到 200000 人;</li> <li>3. 《公益慈善周刊》在中国公益界得到了更为广泛的认可, 同时产生一定的行业影响力;</li> <li>4. 《公益慈善周刊》微信公众号在联接公益与社会方面做出努力, 成为具有一定权威性的公益行业公众号。</li> </ol>
	公益行业发展	基金会透明度建设操作手册	基金会中心网	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 一本可视化的操作手册、一个手机端交互式电子手册;</li> <li>2. 保障参加透明度排行榜的基金会, 可以有效使用其手册, 从而推动行业的透明度发展;</li> <li>3. 至少一次对亿方基金会的操作培训, 保障亿方对其应用性, 在透明度排行榜处在前列。</li> </ol>
	教育	振豫教育基金项目	北京师范大学	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 2014 年度, 振豫教育基金继续资助北京师范大学河南籍家庭困难学生学业;</li> <li>2. 2014 年, 振豫教育基金持续在河南省贫困地区开展对农村小学教师的免费培训。</li> </ol>
	养老	北京大学生命科学学院校友尊师基金项目	北京大学生命科学学院	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 2014 年尊师基金捐赠共计 85 人, 其中新增捐赠人 68 人;</li> <li>2. 为部分生活不能自理的退休老师补贴部分护工费用, 使得他们可以更好的日常生活上的照顾;</li> <li>3. 为部分罹患急病、重病的退休老师提供紧急经济援助, 雪中送炭。</li> </ol>



## 研究类项目

### ▪ 资助型基金行业研究项目

资助型基金行业研究是由亿方公益基金会与社会资源研究所合作的一个为了更好地实现资助型基金会的社会价值而进行的研究型项目。

亿方公益基金会定位为资助型基金会，怎样才能实现有效资助？既是亿方的需求也具有行业价值。近年来，政府相关部门开始大力推动基金会开展更多的资助项目。目前一些基金会以资助形式实现自身价值，然而自身资助能力却不足。这意味着在未来一段时间内，基金会的资助行为增速将会加快，提升资助能力迫在眉睫。改善资助环境，增强资助能力，以更好地实现基金会的社会价值，是一项长期的、需要行业共同努力的事业。

该项目计划通过 8 个月的时间，进行中国资助现状的调查研究，采用深度访谈、实地观察、文献研究、共同研讨等多种方式，初步形成中国资助知识框架。项目的关键产出包括 1 份有关资助型基金会现状的调查报告和 1 本《中国有效资助之道》手册，以及持续推动有效资助的中期规划方案。预计短期实现的目标为：1) 让基金会和民政系统对目前的资助环境有清晰的认识；2) 让初创基金会有所参照，以更好更快速度过摸索期；3) 促进更多利益相关方愿意参与到共同推动工作中来。



### 农村教育行动计划



### ▪ 教师培训有效性研究项目

该项目是本基金会与农村教育行动计划（REAP）团队合作的一个致力于促进农村教师培训有效性提升的研究类的政策倡导项目。

为了改善农村的教学质量、提高农村教师教学素质，自 2010 年以来，中央政府每年投入近 10 亿美元在全国范围内进行培训活动，培训的对象几乎都是农村教师；同时，很多社会公益组织和基金会也在尝试开展形式多样化的教师培训项目。然而，大部分在农村的培训项目既是不积极的，又是不可持续的。到目前为止，教师培训项目对提高农村学生学业水平和农村教学质量的效果是令人失望的。

因此，项目计划用逾一年的时间（2014 年 9 月到 2015 年 12 月），探索最优的教师培训方案，为政策制定者提供在决策过程中所需要的信息，以促进在中国农村做出更有效的教师培训项目，确保农村教师能够给学生提供高质量的教学。

 21世纪教育研究院



▪ 如何做政策倡导研究项目

如何做政策倡导研究项目是由德方公益基金会与 21 世纪教育研究院合作的一项致力于提升民间机构在国家重大政策制定过程中影响力的研究型项目。

当下国内政策研究与倡导实施主体几乎皆为官方研究机构，在天然上缺乏独立性，而另一方面，由于独立的民间力量和机构在政策倡导领域的缺位，使得国内重大政策的制订与实施缺乏第三方力量的评价，导致国家大量政策在推行的过程中试错成本高，极大地影响了国家的发展与民生的改善。同时，民间机构自身能力的薄弱和专业性的欠缺，也让民间机构在开展政策研究与倡导时，难以同政府形成对话局面。

基于 21 世纪教育研究院自身多年政策研究与倡导的经验及在民间智库领域的影响力，该项目计划用一年时间，厘清国内政策倡导现状及模式，动员关注和关心政策研究与倡导的国内外专家，总结、提炼、研究民间机构如何有效开展政策倡导的经验，建立起政策倡导民间组织交流平台。从而使得民间组织与负责人对于国内外政策倡导情况有更多了解、对于政策倡导的价值与操作方法有更为全面与清晰的认识，为转变及改善其工作行为奠定认知基础，同时，促成民间组织进行自发的资源共享及经验交流，并让更多的民间组织及社会公众认识到政策倡导的价值。该项目期望让更多有意开展政策倡导的机构，更有效地开展政策研究与倡导，为转型期的中国积极建言献策，成为推动中国的变革贡献力量。

 21世纪教育研究院



▪ 我国农村小规模学校教师研究与政策倡导项目

该项目与 21 世纪教育研究院合作，希望改善农村小规模学校教师生存状况，保障农村小规模学校建设，促进农村教育事业的发展，从而推动我国义务教育均衡发展。

由于农村小规模学校地处偏远，农村教师配置不足、老龄化严重、学历较高的教师不愿任教，严重影响了农村的教育发展，造成城乡教育差距和不公平现象。

该项目计划用时 10 个月，动员关注和关心农村教育的专家、媒体、公众，参与到对农村小规模学校教师生存现状和专业发展的研究中。通过文献研究、案例收集、委托调研、典型案例深入研究的方式对农村小规模学校教师生存现状、补充机制、培训机制等方面进行研究，形成详实的研究报告，并进行大众传播和政策倡导，让更多的人了解小规模学校教师现状，从而参与其中，形成共识，进而促其改变。



## ▪ 桥畔计划——助力财务规范化项目

“桥畔计划——助力财务规范化”项目是由本基金会与恩友财务合作的一个力求满足无专业财务人员的初创公益组织财务管理需求的能力建设项目。

目前在中国的公益组织数量众多，其中年收入规模在 30 万以下的小微型初创公益组织占据多数。恩友财务根据多年公益组织财务管理服务经验，针对此类初创型公益组织无专业财务人员、财务能力薄弱等问题，开发了一套财务管理工具包手册（以下简称工具包），工具包涵盖了一个初创公益组织做好财务工作的基础标准、方法和工具。该项目将为北京西部阳光农村发展基金会“桥畔计划”合作伙伴提供此套易掌握的财务管理工具包手册，帮助其在无专业、专职财务人员的情况下，投入较少精力，搭建机构适用的基本财务管理体系，满足初创组织的财务管理需求。其申请主体在行业内有一定专业性及行业影响力，且为社会企业，与本基金会资助方向相一致。

该项目计划从西部阳光农村发展基金会“桥畔计划项目”中进行推广应用，并挑选 5 家机构进行一对一的咨询辅导，以财务管理工具包为基础，开展为期一年的跟踪服务。同时，为了让财务管理工具包更实用，通过收集 5 家试用机构及其他 30 家桥畔计划合作伙伴的使用效果和改善意见，对工具包进行改进提升，为更大规模地推广应用做好准备。该项目希望在可预见的未来，通过运用财务管理工具包，为 100 家初创组织搭建机构财务体系，满足其基本的财务管理需求。该项目符合当前 NGO 现状和发展需求，也符合本基金会旨在推动公益专业化发展的方向。



## ▪ “社会投资回报评估”调研项目

该项目与光华慈善基金会（BCF）合作，通过对“投资社会回报工具（Social Return on Investment, SROI）”的实践研究，深入了解 SROI 体系的理论及实际操作流程，从而分析 SROI 系统在中国的适应性以及对非营利组织能力提升所起到的实际作用。

SROI 是一种衡量社会价值的方法论，用于全面衡量公益项目与项目执行方所产生的社会、环境和经济价值。BCF 将在外部专家的协助下，运用投资社会回报工具对 BCF 在江苏的创业教育项目进行案例研究并形成案例研究报告；同时基于案例研究的实践及对 SROI 在具体项目的计划与评估执行过程的理解探讨其适用性，总结出一套可供非营利组织用于组织或项目评估使用的 SROI 操作工具包，以有效推动行业评估领域向着更为专业化的方向发展。



## ▪ 中国新公益领导力培训开发模式研究项目

该项目与北京惠泽人公益发展中心合作，旨在为整个公益行业开展能力建设项目方面提供参考模式以及标准，推动整个公益行业能力建设的专业化发展。

中国已经进入社会转型与公益事业大发展时代，但是 NGO 自身能力薄弱成为严重制约中国公益事业发展的瓶颈。鉴于中国公益行业人力资源发展的需求，以及公益机构领导人的领导力对机构以及行业的影响，北京惠泽人公益发展中心（简称“惠泽人”），于 2011 年率先在国内举办公益领导力长期（一年期）研修班项目。其后公益行业一些标杆性基金会和知名的培训机构，都纷纷开展了“领导力”类培训项目，但各项目的培训模式可谓百花齐放，在培训效果上优劣差异度很大，行业影响力也不同。

该项目以惠泽人和友成基金会联合发起并主办的“中国新公益领导力研修班”项目以及“中国新公益领导力学社”为研究样本，力图发掘公益人才培养与开发的有效机制，研究推广可行路径，建立一个广泛适用于公益行业领导力培训开发的通用模式；项目研究成果将使一千家 NGO 领导人直接受益，推动公益组织自身能力建设，增强和提升其实施公益项目的专业性和能力。



北京星星雨教育研究所



## ▪ “心盟”孤独症网络项目

2005 年，在德国米所基金会的资助下，“星星雨”通过一系列行业培训活动倡导、发起了“心盟”孤独症网络。“心盟”通过资源整合，提高孤独症服务行业的质量。建立孤独症服务行业的专业标准，提高组织管理能力，使其管理规范。“心盟”通过倡导，促进中国社会对残障人士平等地生存权利的尊重，引起社会关注和接纳和政府认可，推动孤独症人士的政策法规的建立和完善，改善特殊群体的生活环境。为了使孤独症服务领域内的分享与交流更加系统化和结构化，使孤独症人社会服务行业健康地发展，“心盟”目前主要的活动是为孤独症服务组织 / 机构间相互分享经验和资源搭建平台。

心盟孤独症网络自 2005 年成立以来由“星星雨”进行筹款并得以发展，吸引了众多国内外专业资源的不断进入，机构培训教师为自闭症儿童提供更加专业的训练、更加专业的咨询，使社会对于自闭症的认识已经上升到新的台阶。“星星雨”希望以心盟十周年为契机，总结心盟的成长中的经验教训，探讨心盟的定位，开启新的发展战略，并通过心盟成长颁奖礼，鼓励自闭症服务机构发展，树立典范机构，同时，推广使用自闭症儿童辅助沟通辅具，并通过专业研讨会，继续推动行业朝着专业科学的方向发展，促进自闭症服务行业朝着更加专业，科学的方向发展。



### ▪ 社区居家养老行业发展机制研究项目

中国老龄化发展形势严峻，目前 60 岁以上的老年人已达到 1.85 亿，占全国人口总数的 13.7%。预计 2030 年中国 60 岁以上老年人比例可达到全国总人口的四分之一。老年人口每年以近 1000 万的速度增加，高龄化“空巢”化日益严重。社区养老、居家养老、机构养老是三大养老模式，经相关调查研究，96%-97% 的老人都将会选择社区居家养老方式。养老院养老经过多年发展形成基本的发展运营模式，但社区居家养老却处于刚刚萌芽起步阶段期，由于政策、社会各方面的原因，社区居家养老组织发展自身能力不足，还未形成行业发展。

德方公益基金会与北京市石景山区乐龄老年社会工作服务中心（简称“乐龄”）合作的该项目旨在研究当前社区养老行业需求，推动部分初期社区居家养老组织的成长发展，促进行业内的互助支持，又希望引导政府、媒体及社区对社区居家养老行业的深入了解，加强有效支持力度，并最终推动社区居家养老行业的整体发展，在发展过程中建立本土的行业自律规则，最终为老年群体服务。



## 社会企业类项目



### ▪ 中国社会企业与社会投资论坛（联盟）项目

该项目是由本基金会与南都基金会、郑卫宁基金会、社会企业研究中心等 16 家中国有志于推动社会企业与社会投资行业发展的机构自愿发起的类协会式网络。

近年来，国内外社会企业与社会投资蓬勃发展，各类社会企业研讨会、论坛等在各地召开。在国际背景与国内背景的影响下，此项目在残友集团创始人郑卫宁的倡议与南都基金会理事长徐永光的大力支持下联合多家机构共同发起，旨在推动行业发展。主要有 16 家机构发起，社会企业研究中心为主要执行机构。

项目计划用 3 年（2014 年 9 月至 2017 年 8 月）时间，开展主要包括年会、研究、传播倡导、网络成员服务、对接平台等项目活动来促进跨界交流合作、推动行业整体发展、构建良好的外部环境。该论坛希望成为中国社会企业与社会投资行业的权威平台网络和中国社会企业与社会投资行业生态系统的积极构建者。



## 其他主题类项目



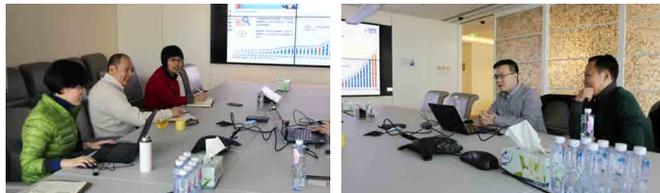
### 《公益慈善周刊》

#### ▪ 《公益慈善周刊》小额资助项目

该项目由本基金会与《公益慈善周刊》编辑小组合作的一项资助型项目，并致力于提升公益类刊物专业化水平、带动中国公益进入更为主流的媒体视野。

《公益慈善周刊》创办于 2011 年，经过两年半的运作，《公益慈善周刊》这一自媒体平台已经成为中国最为权威的公益行业资讯平台。《公益慈善周刊》希望能够在此基础上对中国公益行业产生更大的推动力。

该项目的内容包括刊物的版面优化；回应读者需求的能力加强；公众微信号的持续运行。并将聘请专业人士对周刊版面进行优化设计，提高读者的阅读体验感，提升公众的公益慈善理念。



#### ▪ 基金会透明度建设操作手册项目

该项目与基金会中心网合作，旨在通过开发基金会透明度建设操作手册与手机端 APP 系统及其配套的基金会透明度建设操作手册指南来加速我国基金会的透明度建设。

由于近年来慈善行业在中国蓬勃发展的背后也存在很多问题，如新成立的基金会往往缺少透明建设的指导，同时在填写年报的时候也缺少必要的参考，因此导致很多机构有心进行透明建设，却无从下手。基金会中心网已经开发了国内第一套用于评估基金会透明度的中基透明指数（China Foundation Transparency Index, FTI），然而许多基金会都不了解 FTI 指数的评估标准，也不了解提高基金会信息透明度的具体操作方式。

针对这一现状，项目希望通过三个月的时间（2014 年 10 月至 2015 年 1 月），协助新成立的基金会以及想要完善自身透明度建设的基金会进行透明度建设，同时增强其信息披露的意识和能力；同时，为基金会提供一个方便快捷的学习通道，让基金会能够更加便利地学习如何建设自身的信息公开透明制度。



北京师范大学教育基金会  
Beijing Normal University Education Foundation



## ▪ 振豫教育基金项目

北京师范大学振豫教育基金是由北京億方公益基金会创办人、河南籍人士徐勇博士于 2006 年在北京师范大学发起并首批捐资 250 万人民币设立。

基金本着“培养优秀人才，振兴河南教育”的宗旨，致力于推动河南省教育事业的发展，由北京师范大学教育基金会统一管理。为了更好地发挥北京师范大学的教育优势，推广振豫农村教育培训项目优秀经验，让项目成果惠及更多的贫困地区农村教师，徐勇先生于 2010 年再次为振豫教育基金注资 800 万元人民币，以支持贫困地区农村小学教师培训项目的持续开展。

北京师范大学振豫基金主要支持了振豫助学金项目与河南省贫困地区农村小学教师培训项目。振豫助学金项目启动于 2006 年，旨在对家庭经济困难的北京师范大学河南籍学生提供帮助，支持其学业发展。河南省贫困地区农村小学教师培训项目于 2007 年启动，该项目依托北京师范大学优质的教育资源，每年为河南贫困地区农村小学教师提供免费专业的培训。



北京大学生命科学学院  
School of Life Sciences, Peking University



## ▪ 北京大学生命科学学院校友尊师基金项目

“生命科学学院校友尊师基金”是一个依托北京大学教育基金会建立的、由生科院校友自发成立与自主管理的民间专项公益基金。

億方公益基金会创办人、北大生科院 82 级校友徐勇博士是校友尊师基金筹备委员会与执行委员会会员，自校友尊师基金成立以来一直参与并支持基金开展各类活动。

校友尊师基金项目的目的在于将分布在海内外的生命科学学院（原北大生物系）的众校友之爱心传递给退休老师，在回馈一份感恩之心的同时帮助建设积极的、有社会责任感的生科院的学院文化，树立正确的价值取向，发扬光大北大生命科学学院尊师重教的良好风气与氛围。

校友尊师基金正在实施的项目包括：为部分生活不能自理的退休老师补贴部分护工费用，使得他们可以得到更好的日常生活上的照顾；以及为部分罹患急病、重病的退休老师提供紧急经济援助，雪中送炭。

## 机构建设

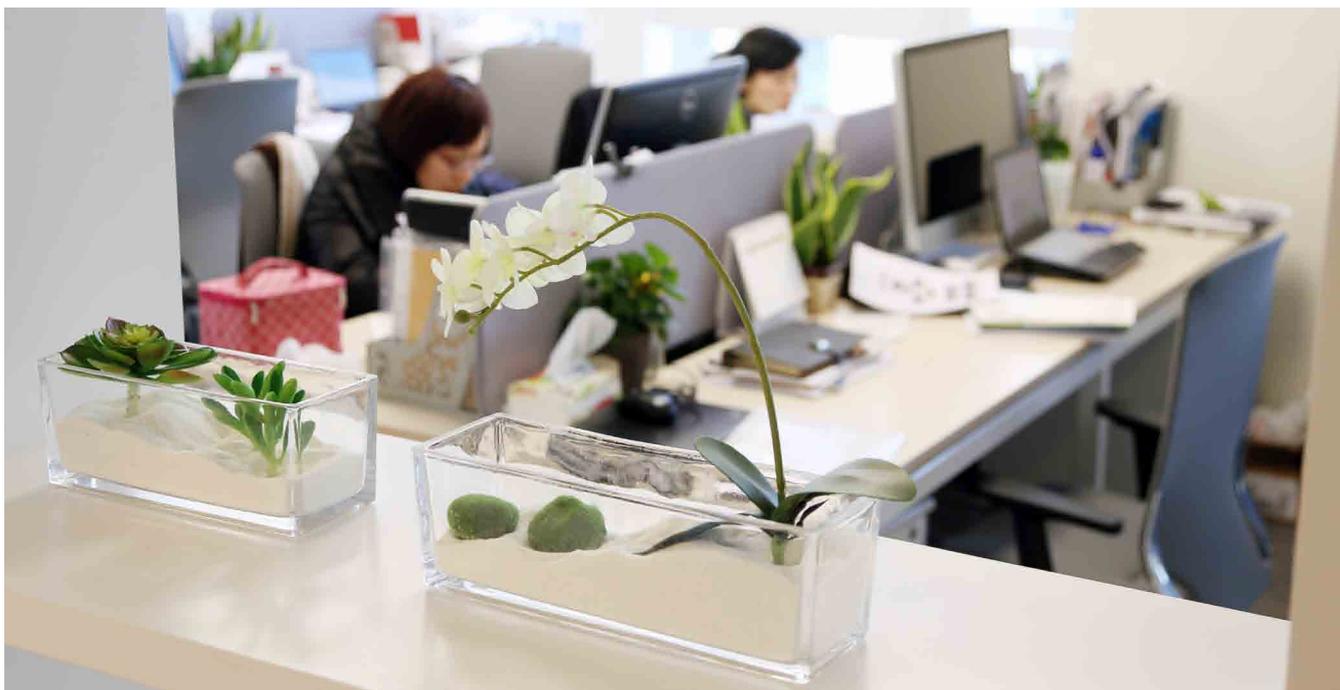
### 1. 制度建设

基金会自成立之日起就十分重视规范化建设，严格遵守《基金会管理条例》及基金会章程规定，不断建立健全基金会各项规章制度。2014年3月4日基金会第一届理事会专题讨论通过《关于加强基金会规范化建设及制度化管理的决议》，在2013年建立的管理制度基础上，根据基金会发展需求与工作重点，积极借鉴优秀基金会的经验。2014年基金会各项制度进行了全面修订与有针对性的补充完善，尤其是项目管理制度、财务管理制度和信息公开管理制度。

迄今已经建立起涵盖基金会管理和运作各方面的5大类型共23项制度，详见下表所示：

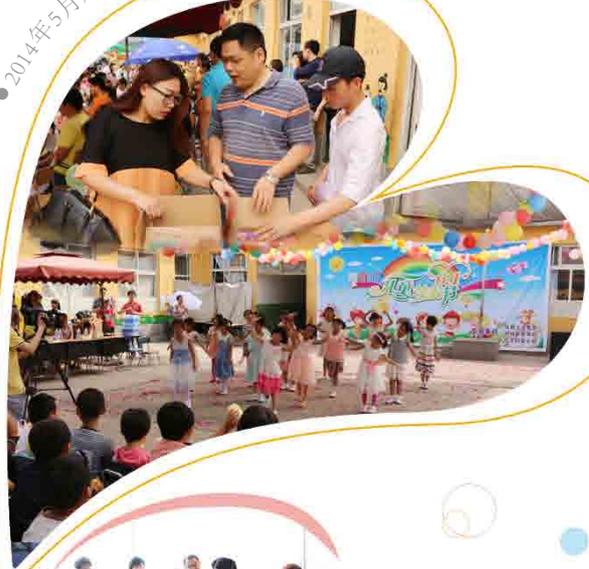
类型	制度名称	表 / 单
行政管理	2. 行政管理制度	《礼品 / 纪念品申领单》
	3. 理事会制度	《理事会会议纪要》 《理事会会议决议》
	4. 法人登记证书制度	《法人登记证书使用申请表》
	5. 印章管理、保管制度	《印章使用申请表》 《印章使用登记表》 《印章外借登记表》 《印章保管人员备案表》
	6. 采购制度	《采购申请表》
	7. 资产管理制度	《固定资产档案》 《固定资产转移申请表》 《固定资产报废申请表》
	8. 信息公开制度	
	9. 会议管理制度	《会议纪要表》
	10. 差旅管理制度	《出差申请表》 《出差 / 活动参与总结报告》 《费用报销单》
	11. 办公用品管理制度	《办公用品清单》 《办公用品领取登记表》 《办公用品交接登记表》
	12. 档案管理制度	《协议签署登记表》 《一般文本档案管理目录》 《核心文本档案管理目录》 《一般电子档案管理目录》 《核心电子档案管理目录》 《档案借阅登记表》 《档案销毁目录》
	13. 重大事项报告制度	
	财务管理	14. 财务管理制度
15. 会计档案管理制度		《会计档案保管期限表》
16. 票据管理制度		
人力资源管理	17. 人力资源管理制度	《员工信息登记表》 《转正考评面谈表》 《员工转正评价表（直属领导）》 《员工转正评价表（同事环评）》 《员工离职申请表》 《员工辞 / 离交接表》 《员工辞 / 离职交接工作明细》
	18. 培训制度	《培训申请表》 《培训总结表》
	19. 招聘制度	《用人申请表》 《面试评价表》 《面试评分表》
	20. 工作奖惩制度	
	21. 绩效考核制度	
	22. 考勤及请假管理制度	《录用通知书》 《休假申请表》

类型	制度名称	手册 / 文件	表 / 单
项目管理	1. 项目管理制度	《基金会项目管理操作手册》	1) 《伙伴信息登记表》 2) 《合作伙伴合作意向初评表》
			3) 《项目意向书》 4) 《小额资助项目申请意向书》
			5) 《项目可行性分析报告》 6) 《小额项目评审分析表》
			7) 《项目合作洽谈纪要》 8) 《项目立项报告》
			9) 《内部调研项目立项申请书》 10) 《内部调研报告评分表》
			11) 《项目实施计划》 12) 《项目预算模板》
			13) 《项目评审表》 14) 《项目立项审批表》
			15) 《资助协议》 16) 《沟通机制备忘录》
			17) 《执行过程监测表》 18) 《项目监测过程沟通记录表》
			19) 《项目暂停书》 20) 《内部调研项目拨款申请单》
			21) 《项目进展报告》 22) 《中期意见及二期款申请表》
			23) 《项目结项及尾款申请》 24) 《项目预算（活动）变更申请表》
			25) 《项目财务审计意见书（简版）》
			26) 《项目评估内容与意见报告》
27) 《项目总结报告》 28) 《项目基本文档管理目录》			
志愿者管理	23. 志愿者管理制度		



## 2. 团队建设

● 2014年5月顺义红黄蓝打工子弟学校庆六一活动



● 2015年1月军都山滑雪之旅



● 2014年12月伙伴学习分享会



● 2014年4月基金会同事庆生活动



● 2014年12月新年聚餐活动



● 2014年11月公园秋游活动



# 北京亿方公益基金会

## 2014 年度

### 审计报告

目 录	页 次
一、审计报告	1
二、基金会财务相关情况表	4
三、资产负债表	5
四、业务活动表	6
五、现金流量表	7
六、财务报表附注	8
七、会计师事务所营业执照复印件	17
八、会计师事务所执业证书复印件	18



委托单位：北京亿方公益基金会

审计单位：北京源隆会计师事务所有限责任公司

联系电话：82552095

传真号码：82552095 转 803

# 审计报告

京源审字[2015]002 号

北京亿方公益基金会：

我们审计了后附的北京亿方公益基金会财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的资产负债表、2014 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

按照《基金会管理条例》和《民间非营利组织会计制度》的规定编制财务报表是北京亿方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）做出合理的会计估计。

## 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做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

北京亿方公益基金会登记证号为基证字第 0020220 号，组织机构代码为 08046276-5。2013 年 10 月 26 日经中华人民共和国民政部批准颁发了基金会法人登记证书，法定代表人为徐树彬，地址为北京市东三环北路丙 2 号天元港中心 B 座 2201 室，类型：非公募，原始基金数额为壹仟万元整。

### 四、财务状况

1、北京亿方公益基金会截止 2014 年 12 月 31 日资产总额为 10,007,972.94 元，其中：货币资金 1,005,986.40 元，短期投资 9,000,000.00 元，固定资产原值 2,799.00 元，累计折旧 812.46 元，固定资产净值 1,986.54 元。

2、北京亿方公益基金会截止 2014 年 12 月 31 日负债总额为 15.00 元，其流动负债 15.00 元。

3、北京亿方公益基金会截止 2014 年 12 月 31 日净资产总额为净资产 10,007,957.94 元，其中：限制定性净资产 0.00 元、非限定性净资产 10,007,957.94 元。

4、北京亿方公益基金会 2014 年度收入 1,096,049.25 元、其中：捐赠收入 750,000.00 元、投资收益 339,381.37 元、其他收入 6,667.88 元。

5、北京亿方公益基金会 2014 年度支出 1,095,310.06 元，其中：业务活动成本 1,091,289.60 元，管理费用 4,020.46 元。

6、北京亿方公益基金会 2014 年度公益事业支出 1,091,289.60 元，上年末净资产 10,007,218.75 元，公益事业支出占上一年基金额的比例为 10.91%；工作人员工资福利 0.00 元，行政办公支出 4,020.46 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 0.37%。

### 五、 审计意见

经审计， 我们认为， 北京亿方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京亿方公益基金会 2014 年 12 月 31 日的财务状况以及 2014 年度的业务活动成果和现金流量。



北京源隆会计师事务所有限责任公司



中国·北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一五年三月十日

## 基金会财务相关情况表

2014年12月31日

基金会名称	北京亿方公益基金会		
机构代码	08046276-5	登记证号	0020220
办公地址	北京市东三环北路丙2号天元 港中心B座2201室	登记时间	2013年10月26日
联系电话	84464388	邮政编码	100027
法定代表人	徐树彬	主要经费来源	接受捐赠
开户银行	中国建设银行北京北环支行		
银行账号	11001028700053020849		
财务机构名称	财务室	会计姓名	徐岩
税务登记号码	京税证字号 110105080462765		
设有 银行 账号 的 分 支 机 构 、 代 表 机 构 及 其 开 户 银 行 和 账 号	无		
实 体	无		

## 资产负债表

编制单位：北京亿方公益基金会

2014 年 12 月 31 日

单位：人民币元

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	10,009,625.00	1,005,986.40	短期借款	23		
短期投资	2		9,000,000.00	应付账款	24		
应收账款	3			应付工资	25		
预付账款	4			应交税金	26	2,406.25	15.00
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	10,009,625.00	10,005,986.40	其他流动负 债			
				流动负债合计	32	2,406.25	15.00
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		
固定资产原值	13		2,799.00	长期负债合计	36		
减：累计折旧	14		812.46				
固定资产净值	15		1,986.54	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	2,406.25	15.00
固定资产清理	18						
固定资产合计	19		1,986.54				
				净资产：			
无形资产：				非限定性净 资产	39	10,007,218.75	10,007,957.94
无形资产	20			限定性净资 产	40		
				净资产合计	41	10,007,218.75	10,007,957.94
受托代理资产：							
受托代理资产	21						
资产合计	22	10,009,625.00	10,007,972.94	负债和净资产合计	42	10,009,625.00	10,007,972.94

单位负责人：

制表：

复核：

## 业务活动表

编制单位：北京亿方公益基金会		2014年12月31日			单位：人民币元		
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	10,000,00.00		10,000,00.00	750,000.00	750,000.00	
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				339,381.37	339,381.37	
其他收入	6	9,625.00		9,625.00	6,667.88	6,667.88	
收入合计	7	10,009,625.00		10,009,625.00	1,096,049.25	1,096,049.25	
二、费用							
(一) 业务活动成本	8				1,091,289.60	1,091,289.60	
(二) 管理费用	9				4,020.46	4,020.46	
(三) 筹资费用	10						
(四) 其他费用	11	2,406.25		2,406.25			
费用合计	12	2,406.25		2,406.25	1,095,310.06	1,095,310.06	
三、限定性净资产转为非限定性净资产	13						
四、净资产变动额	14	10,007,218.75		10,007,218.75	739.19	739.19	

单位负责人：

制表：

复核：



### 现金流量表

编制单位：北京亿方公益基金会 2014 年 12 月 31 日 单位：人民币元

项 目	行次	金 额
一、业务活动产生的现金流量	1	
接收捐赠收到的现金	2	750,000.00
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	6,667.88
现金流入小计	8	756,667.88
提供捐赠或者资助支付的现金	9	1,091,289.60
支付给员工以及员工支付的现金	10	
购买商品接收劳务支付的现金	11	3,193.00
支付的其他与业务活动有关的现金	12	2,406.25
现金流出小计	13	1,096,888.85
业务活动产生的现金净额	14	-340,220.97
二、投资活动产生的业务现金流量	15	
收回投资所收到的现金	16	36,000,000.00
取得投资收益所收的现金	17	
处置固定资产和无形资产所收回的现金	18	
收到的其他与业务活动有关的现金	19	339,381.37
现金流入小计	20	36,339,381.37
购建固定资产和无形资产所支付的现金	21	2,799.00
对外投资所支付的现金	22	45,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	23	
现金流出小计	24	45,002,799.00
投资活动产生的现金净额	25	-8,663,417.63
三、筹资活动产生的业务现金流量	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	-9,003,638.60

单位负责人：

制表：

复核：

## 财务报表附注

(截止 2014 年 12 月 31 日)

### 一、基本情况

北京亿方公益基金会基金会（以下简称本基金会）于 2013 年 10 月 26 日经中华人民共和国民政部批准登记。注册资金壹仟万元，登记证号：基证字第 0020220 号。组织机构代码：08046276-5。法定代表人：徐树彬。

业务范围：支持教育类、养老类民间公益组织的研究、交流、发展。

### 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、财务报表符合《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（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、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。

**8、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
房屋建筑	20 年	5%	4.75 %
机器设备	10 年	5%	9.5%
运输设备	4 年	5%	23.75%
电子设备	3 年	5%	31.67%

(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。

**9、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。

**10、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。

**11、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。

接受捐赠的非货币性资产，应当以其公允价值计算。捐赠方在向基金会捐赠时，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，不得向其开具公益性捐赠票据或者《非税收入一般缴款书》收据，不得确认为捐赠收入。

## 五、财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

货币资金种类	币种	年初账面余额	年末账面余额
现金	人民币		
银行存款	人民币	10,009,625.00	1,005,986.409(不含9,000,000.00理财产品)
合计		10,009,625.00	1,005,986.40

### 2、短期投资

短期投资种类	年初账面余额		年末账面余额		账面价值
	账面余额	计提跌价准备账面价值	账面余额	计提跌价准备	
1、其他			9,000,000.00	0	9,000,000.00
合计			9,000,000.00	0	9,000,000.00

短期投资跌价准备情况：无

### 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	年末账面余额
一、固定资产原价合计	0	2,799.00	0	2,799.00
其中: 电子设备	0	2,799.00	0	2,799.00
二、累计折旧合计		812.46		812.46
其中: 电子设备	0	812.46	0	812.46
三、固定资产账面价值合计		1,986.54		1,986.54
其中: 电子设备	0	1,986.54		1,986.54

(2) 固定资产用途如下:

用 途	年初账面余额			年末账面余额		
	原价	累计折旧	账面价值	原价	累计折旧	账面价值
自用				2,799.00	812.46	1,986.54
合 计				2,799.00	812.46	1,986.54

### 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
个人-陈芑	0	2,799.00	2,799.00	0
合 计	0	2,799.00	2,799.00	0

### 5、应交税金

税费项目	年初账面余额	年末账面余额	适用税率
1. 营业税			5%
2. 增值税			3%/6%
3. 企业所得税	2,406.25	15.00	25%

4. 城市维护建设税		7%
5. 教育费附加		5%
6. 地方教育税附加		2%
合 计	2,406.25	15.00

#### 6、净资产

项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
1、限定性净资产				
2、非限定性净资产	10,007,218.75	1,096,049.25	1,095,310.06	10,007,957.94
合 计	10,007,218.75	1,096,049.25	1,095,310.06	10,007,957.94

#### 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	本年发生额			上年发生额			用途
	限定性	非限定性	小计	限定性	非限定性	小计	
1. 徐勇先生		750,000.00	750,000.00				
其中：捐款		750,000.00	750,000.00				
捐物		0	0				
合 计		750,000.00	750,000.00				

#### 8、投资收益

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
1. 银行保本法人理财产品	339,381.37	0
合 计	339,381.37	0

#### 9、其他收入

项 目	本年发生额	上年发生额
-----	-------	-------

1. 银行利息收入	6,667.88	0
合 计	6,667.88	0

#### 10、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	1,091,289.60	0
合 计	1,091,289.60	0

其中：占年度公益总支出比例 5% 以上的项目支出如下：

项目名称	大额支付对象	支付金额	占年度公益总支出比例	用途
1. 2013 年全国教育公益组织年会	21 世纪教育研究院/北京新民思睿教育咨询	70,000.00	6.41%	1. 为教育机构搭建交流平台； 2. 改善农村教学质量
2. 基金会资助现状调研及知识框架开发	社会资源研究院/永续动力	90,000.00	8.25%	1. 《基金会资助现状》调研报告 1 本； 2. 《中国有效资助之道》手册 1 本；
3. 如何做政策提倡研究项目拨款	北京新民思睿教育咨询中心	120,000.00	11%	1. 一本《如何做政策倡导研究》的专著； 2. 推行政策倡导的组织及个人形成了一个交流平台；
4. 社会影响力投资回报 SROI 调研项目	北京光华慈善基金会	120,000.00	11%	1. 光华基金会创业教育项目 SROI 案例研究报告； 2. 1 套可供非营利组织用于组织及项目评估使用的 SROI 操作工具包；
5. 桥畔计划-助力财务规范化项目	北京恩友信息咨询有限公司	70,000.00	6.41%	1. 5 家试用机构获得一对一财务咨询辅导服务； 2. 通过举办 4 次区域沙龙, 1 期交流会进行推广宣讲, 让 30 家桥畔计划合作伙伴了解财务管理工具包如何运用。
6. 教师培训评估项目	陕西师范大学	100,000.00	9.16%	1. 对各类教师培训情况进行调研, 并形成调研报告； 2. 将最优教师培训方案以政策简报的形式递交到省级层面和国家决策层面； 3. 通过教师培训项目的实施,

				发表 SSCI 文章 3 篇。
7. 中国社会企业与社会投资论坛联盟项目	上海市浦东新区实践管理研究会	100,000.00	9.16%	1. 亿方与具有社会企业背景 的机构及有意向的投资者建 立良好关系 2. 通过此平台开发出社会企 业性质的项目
8. 社区居家养老行业项目	北京市石景山乐龄老年社会工作服务中心	60,000.00	5.5%	1. 在调研过程中, 推动行业 支持机制的形成; 2. 完成中国社区居家养老行 业的发展调研报告 3. 通过媒体发布报告, 推动本 项目成果实用性价值;
合 计		73,0000.00	66.89%	

#### 11、管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
1. 行政管理事务物品耗费和服务开支	3,193.00	0
2. 行政管理事务所用资产折旧(摊销)及运行维护费用	812.46	0
3. 记入管理费用的税费	15.00	0
其中: 印花税	15.00	0
合 计	4,020.46	0

#### 六、关联方关系及其交易的说明

无。

#### 七、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. 东芝笔记本电脑	自购	2014-1-13	台	1	2,799.00	2,799.00	自用	

#### 八、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

本基金无资产提供者设置了时间或用途限制的相关资产。



#### 八、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

本基金会无资产提供者设置了时间或用途限制的相关资产。

#### 九、受托代理业务情况的说明

本基金会无受托代理业务。

#### 十、重大资产减值情况的说明

本基金会无重大资产减值情况。

#### 十一、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。

#### 十二、接受劳务捐赠情况的说明

本基金会无接受劳务捐赠情况。

#### 十三、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。

#### 十四、资产负债表日后非调整事项的说明

每本基金会（或协会）无资产负债表日后非调整事项。

#### 十五、需要说明的其他事项

2013年9月27日，北京中宣育会计师事务所有限责任公司对北京亿方公益基金会出具了中宣育验字（2013）第2082号验资报告，审验了原始基金1000万人民币。

2014年5月8日，亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对北京亿方公益基金会出具了亚太（京）审字（2014）3203号审计报告。

上述二〇一四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: 北京亿方公益基金会

日期:2015年3月10日

## 合作伙伴

### 1. 益聚德方

从 2014 年 10 月德方基金会新办公室启用开始，依据基金会宗旨和使命，基金会开展了题为“益聚德方”的办公室周末开放活动，为众多公益伙伴的活动提供场地支持。目前在基金会办公室主要开展的有培训、沙龙及工作会议等。

2014 年 10-12 月份周末场地使用总览

周末活动总数	参与人数	提供志愿服务	费用支持
8 期	137 人	69 小时	1000 元



### 合作伙伴列表



## 2014 大事记

月份	日期	工作事件
1 月	1/8	参加 21 世纪教育研究院年会
	1/16	参加西部阳光主办的资助方交流会，使资助方和合作伙伴有了更深入的了解，并为后续合作奠定了基础
	1/22	参加友成基金会的创未来项目会
2 月	2/25	参加北京市民政局主办的基金会年检会议，会议部署了 2013 年年度检查工作要求，并对相关规定进行了介绍。
3 月	3/4	召开第一届理事会第二次会议。理事长徐树彬，副理事长冯淬，理事徐勇、王兵、张杨、柴真，监事华建明，顾问陈菁参加了会议。会议听取了基金会工作汇报，研讨了基金会发展战略，并通过《关于 2013 年度基金会筹备工作汇报及 2014 年度工作计划》和《关于加强基金会规范化建设及制度化建设》两项决议。
	3/26-27	赴西安参加农村教育行动计划（REAP）项目会
	3/31	通过民政局 2013 年年度检查，结果为合格
4 月	4/10	社会资源研究所（SRI）项目汇报会
	4/24	冯淬副理事长到办公室听取基金会项目开展情况和基金会管理情况的汇报，并进行指导。
	4/29	徐树彬理事长、徐勇秘书长、陈菁顾问到办公室听取项目汇报会
5 月	5/9	基金会中文网站上线
	5/12	资助型基金行业研究、教师培训有效性研究项目、如何做政策倡导研究项目、《公益慈善周刊》小额资助项目、社会企业调研活动五个项目通过审批，正式立项
	5/23	获得 2013 年社会组织税前扣除资格，名单文件被挂在北京市社会组织公共服务平台上。
	5/31	基金会一行 9 人参加了位于北京市顺义区的清红蓝打工子弟学校六一活动，并为其捐赠了用于课堂教学的扩音器设备。
6 月	6/9	桥畔计划 - 财务能力建设项目、社会投资回报评估、学习与研究项目、我国农村小规模学校教师研究倡导项目、养老调研活动四个项目通过审批，正式立项
	6/18	北京市民政局监察执法大队到基金会指导工作



7 月	7/2	基金会向经济普查办递交经济普查相关资料
	7/15-17	基金会两名工作人员参加北京市民政局举办的基金会治理培训会，培训内容主要包括基金会管理的相关法律、政策、财务管理及项目开发方法等。
	7/30	由 16 家机构共同发起的“中国社会企业与社会投资论坛”组委会第一次会议在京召开。基金会作为发起机构之一参会。会议在论坛愿景、目标、组织规则等方面达成了一致认同。
8 月	8/12	与光华基金会合作沟通项目进展情况，并且学习分享社会投资回报评估工具（SROI）
	8/15	理事长徐树彬听取了养老调研报告
	8/23	基金会理事长、秘书长及相关人员听取了社会企业调研报告
	8/27-29	参加北京市民政局组织的项目管理培训
9 月	9/10	新员工正式到岗
	9/18	基金会派代表参加了 9 月 18-21 日在深圳举办的第三届慈展会活动，了解了慈展会总体情况，为亿方如何参与及支持类似活动获取相关信息。
	9/24	参加农村教育行动计划教师激励项目分享会
	9/28	基金会正式入驻新办公室，邀请合作伙伴参加新办公室入住暖房活动
10 月	10/9	按照民政局要求，在社会组织网及法制晚报上公布基金会 2013 年年度工作报告，以增强基金会的公开透明度。
	10/11	基金会养老调研项目报告分享会
	10/17	中国社会企业与社会投资论坛及与基金会中心网合作的基金会透明度建设操作手册两个项目获批
	10/20	北京市财政局北京市国家税务局北京市地方税务局关于公布非营利组织免税资格，北京亿方公益基金会获得 2013 年非营利组织免税资格
11 月	11/20	基金会 2014 年第二次理事会会议顺利召开
	11/24	社会资源研究所邀请资助方及被辅导方在亿方办公室召开 DMEL 项目总结与反思会。项目得到被辅导方的广泛认可。
12 月	12/4	振豫项目中期汇报与研讨会成功召开
	12/20	基金会手机版网站正式上线
	12/22	副理事长由冯淬变更为 Tony C. Luh 事宜在民政局备案完成
	12/30	对我国农村小规模学校小学教师研究与政策倡导项目及 DMEL 项目进行财务审计。

## 展望

回首刚刚过去的 2014，亿方积极行动，拥有许多收获，也积累了诸多经验。

展望 2015，亿方日益清晰发展方向，将资助战略聚焦在公益研究与社会企业两大领域。

亿方将继续资助具有重要社会价值的各类公益研究，并密切关注其政策与社会影响力的实现。

亿方将开启在社会企业创投领域的探索行动，与具有共同价值观的社会企业创投和支持机构联合起来，希望能够借由我们的行动催生更多的优质社会企业。

在中国公益事业发展的道路上，亿方将秉持着人本、专业、前瞻、创新四个原则，继续在积极探索中前行，与伙伴们一同创造卓越的社会价值。



## 致谢

过去的 2014 年对于北京亿方公益基金会来说仅仅是一个开始，亿方犹如一个呱呱坠地的婴孩，她的成长离不开所有支持她、关心她、帮助她以及与她一同并肩作战的伙伴和朋友。

我们感谢理事会所有成员的信任与支持，你们的无私投入、持续关注与诚挚建议给予了我们莫大的勇气和信心；我们感谢所有合作伙伴们的专业与卓识，因为你们的投入和行动，项目得以有效开展，取得了许多积极成效。从你们身上我们受益颇多，期待未来我们可以继续携手前行；我们工作团队是各项工作开展的主力，你们尽心尽力的工作才让基金会的价值得以实现，感谢你们，也同样感谢你们家人的支持。

未来，我们将继续与民间公益伙伴携手，致力于公益研究和社会企业发展，联合民间公益力量，在促进公益发展和构建和谐社会的道路上贡献自己的一份力量。

在此，我们向 2014 年中所有并肩前行的伙伴们致敬！



億方公益基金會  
YIFANG FOUNDATION

北京市朝阳区东三环北路丙2号  
天元港中心B座2201室 100027

TYG Center, B-2201, 2 North 3rd Ring East,  
Beijing 100027 China

TEL: (86-10) 8446 4811  
FAX: (86-10) 8446 4700

[www.yifangfoundation.org](http://www.yifangfoundation.org)

