

北京师范大学教育基金会 2021 年度 审计报告

目 录

- 一、审计报告
- 二、资产负债表
- 三、业务活动表
- 四、现金流量表
- 五、财务报表附注
- 六、会计师事务所营业执照复印件

委托单位：北京师范大学教育基金会

审计单位：北京和兴会计师事务所有限责任公司

联系电话：010-68656553

传 真：010-68651383

审计报告

和兴审字（2022）0076号

北京师范大学教育基金会：

一、审计意见

我们审计了北京师范大学教育基金会的财务报表，包括2021年12月31日的资产负债表，2021年度的业务活动表、现金流量表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的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，公允反映了北京师范大学教育基金会2021年12月31日的财务状况以及2021年度的业务活动情况和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于北京师范大学教育基金会，并履行了职业道德方面的其他责任。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、理事会对财务报表的责任

北京师范大学教育基金会理事会（以下简称理事会）负责按照《民间非营利组织会计制度》的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，理事会负责评估北京师范大学教育基金会的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非理事会计划清算北京师范大学教育基金会、终止运营或别无其他现实的选择。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由舞弊或错误所导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险；设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，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。

(3) 评价理事会选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对理事会使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对北京师范大学教育基金会持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致北京师范大学教育基金会不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与北京师范大学教育基金会就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

北京和兴会计师事务所有限责任公司



中国·北京市

中国注册会计师：

中国注册会计师
刘建英
510100240443

中国注册会计师：

中国注册会计师
罗川加
510501661736

二〇二二年三月十四日

资产负债表

编制单位：北京师范大学教育基金会

2021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	1,436,973,151.35	1,287,142,192.20	短期借款	61		
短期投资	2	237,900,000.00	460,000,000.00	应付款项	62	1,392,281.43	177,594.18
应收款项	3	31,200,694.79	5,596,265.28	应付工资	63	-	-
预付账款	4			应交税金	65	461,445.26	491,293.08
存 货	8			预收账款	66	8,198,311.82	5,839,280.02
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	1,706,073,846.14	1,752,738,457.48	其他流动负债	78		
				流动负债合计	80	10,052,038.51	6,508,167.28
长期投资：							
长期股权投资	21	2,725,000.00	2,725,000.00	长期负债：			
长期债权投资	24			长期借款	81		
长期投资合计	30	2,725,000.00	2,725,000.00	长期应付款	84		
				其他长期负债	88		
固定资产：				长期负债合计	90	-	-
固定资产原价	31	8,109,620.51	11,405,523.81				
减：累计折旧	32	6,131,809.18	7,682,033.18	受托代理负债：			
固定资产净值	33	1,977,811.33	3,723,490.63	受托代理负债	91		
在建工程	34		9,747,792.00				
文物文化资产	35			负债合计	100	10,052,038.51	6,508,167.28
固定资产清理	38						
固定资产合计	40	1,977,811.33	13,471,282.63				
无形资产：							
无形资产	41			净资产：			
				非限定性净资产	101	518,617,661.38	509,370,532.83
受托代理资产：				限定性净资产	105	1,182,106,957.58	1,253,056,040.00
受托代理资产	51			净资产合计	110	1,700,724,618.96	1,762,426,572.83
资产总计	60	1,710,776,657.47	1,768,934,740.11	负债和净资产总 计	120	1,710,776,657.47	1,768,934,740.11

单位负责人：张吾龙

主管会计工作负责人：张攀

会计主管人员：徐肖柳

业务活动表

编制单位：北京师范大学教育基金会

2021 年度

单位：元

项目	行次	上年数			本年累计数		
		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	271,321,100.00	333,803,183.88	605,124,283.88	157,389,139.58	180,098,951.82	337,488,091.40
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	7,719,080.37		7,719,080.37	11,802,159.14		11,802,159.14
其他收入	9	36,829,490.73		36,829,490.73	39,803,165.42		39,803,165.42
收入合计	11	315,869,671.10	333,803,183.88	649,672,854.98	208,994,464.14	180,098,951.82	389,093,415.96
二、费用							
（一）业务活动成本	12	278,678,167.36	-	278,678,167.36	323,078,626.97	-	323,078,626.97
其中：慈善活动支出	13	278,678,167.36		278,678,167.36	323,078,626.97	-	323,078,626.97
其他业务活动成本							
（二）管理费用	21	4,308,681.90		4,308,681.90	4,215,814.51		4,215,814.51
（三）筹资费用	24	20,873.00		20,873.00	105,405.22		105,405.22
（四）其他费用	28			-	-		-
费用合计	35	283,007,722.26	-	283,007,722.26	327,399,846.70	-	327,399,846.70
三、限定性净资产转为非限定性净资产	40	65,902,457.26	-65,902,457.26	-	95,192,287.80	-95,192,287.80	-
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	45	98,764,406.10	267,900,726.62	366,665,132.72	-23,213,094.76	84,906,664.02	61,693,569.26

单位负责人：张吾龙

主管会计工作负责人：张攀

会计主管人员：徐肖柳

现金流量表

编制单位：北京师范大学教育基金会

2021 年度

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	332,206,484.60
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	58,715,110.54
现金流入小计	13	390,921,595.14
提供捐赠或者资助支付的现金	14	304,638,756.52
支付给员工以及为员工支付的现金	15	12,198,339.69
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	1,358,516.70
现金流出小计	23	318,195,612.91
业务活动产生的现金流量净额	24	72,725,982.23
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	25	107,900,000.00
取得投资收益所收到的现金	26	11,802,159.14
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	119,702,159.14
购建固定资产和无形资产所支付的现金	35	12,153,695.30
对外投资所支付的现金	36	330,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	39	-
现金流出小计	43	342,153,695.30
投资活动产生的现金流量净额	44	-222,451,536.16
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	-
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	105,405.22
现金流出小计	58	105,405.22
筹资活动产生的现金流量净额	59	-105,405.22
四、汇率变动对现金的影响额		
汇率变动对现金的影响额	60	-
五、现金及现金等价物净增加额		
五、现金及现金等价物净增加额	61	-149,830,959.15

单位负责人：张吾龙

主管会计工作负责人：张攀

会计主管人员：徐肖柳

北京师范大学教育基金会

2021 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

北京师范大学教育基金会(以下简称:“本基金会”)是经北京市民政局批准,2007年1月30日成立的非公募基金会,注册资金为人民币肆佰万元整;统一社会信用代码为531100007985011538;基金会法人登记证书有效期为2021年12月8日至2026年12月7日;法定代表人:张凯;住所为北京市海淀区新街口外大街19号北京师范大学京师大厦9903室。2017年2月9日,北京市民政局慈善组织认定北京师范大学教育基金会为慈善组织。

业务主管单位:北京市教育委员会

业务范围:筹集资金,接受捐赠,改善办学条件,奖励优秀师生、科研成果,资助教研项目、贫困学生,从事与教育相关的公益活动。

截至2021年12月31日本基金会无分支、代表机构。

二、财务报表的编制基础

本基金会理事会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(当月1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。

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。

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：其他应收款。

（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. 存货

（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、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）存货取得和发出的计价方法

本基金会取得存货按实际成本计价。存货在发出时，采用或者加权平均法，确定发出存货的实际成本。

（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的原则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。

8. 长期投资

本基金会的长期投资包括：长期股权投资、长期债权投资等。

(1) 长期股权投资

长期股权投资在取得时，按实际成本作为初始投资成本。如果本基金会对被投资单位无控制、无共同控制且重大影响，长期股权投资采用成本法进行核算；如果本基金会对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响，长期股权投资采用权益法进行核算。处置长期股权投资时，将实际取得价款与投资账面价值的差额确认为当期投资损益。

(2) 长期债权投资

长期债权投资按取得时的实际成本作为初始投资成本。长期债权投资按照票面价值与票面利率按期确认利息收入。长期债券投资的初始投资成本与债券面值之间的差额，在债券持续时间，按直线法于确认债券利息收入时予以摊销。处置长期债权投资时，实际取得的价款与投资账面价值的差额，确认为当期投资损益。

(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。

9. 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，且单位价值超过2,000.00元的有形资产。

(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（不留残值）和估计分别按照基金会不同类别的持续年限确定单项固定资产的折旧年限。

(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。

10. 在建工程

在建工程应当按照所建造工程达到预定可使用状态前实际发生的全部必要支出确定其工程成本，并单独核算。

11. 无形资产

本基金无形资产是指为开展业务活动、出租和管理目的而持有的且没有实物形态的非货币性长期资产，包括：办公软件。无形资产按取得时的实际成本计价，无形资产在合同或法律规定的有效期内按直线法摊销，具体如下：

无形资产类别	摊销年限
办公软件	10年

12. 受托代理资产

受托代理资产是指本基金接受委托，从事受托代理业务而收到的资产。

13. 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) 该义务是基金会承担的现时义务。
- (2) 该义务的履行很可能导致或服务潜力的资源流出。
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

14. 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。

15. 收入确认原则

收入是指本基金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。本基金对交换交易产生的收入按以下方法确认收入实现：

①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本会；相关收入和成本能够可靠地计量时确认收入。

②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。

③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。

16. 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。

17. 重要会计政策变更情况的说明：无。

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
库存现金	人民币	6,491.13	8,811.13
银行存款	人民币	1,434,281,108.09	1,282,745,669.80
其他货币资金	人民币	2,685,552.13	4,387,711.27
合计		1,436,973,151.35	1,287,142,192.20

注：银行存款期末余额中，其中购买银行理财产品 1,000,016,514.83 元，其他存款余额 287,125,677.37 元。

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	账面价值	账面余额	计提 跌价 准备	账面价值
长城季季红1号 (C81001)	27,900,000.00		27,900,000.00	-		-
长城季季红3号 (C81003)	50,000,000.00		50,000,000.00			-
半年红4号(C81099)	30,000,000.00		30,000,000.00	-		-
半年红6号(C81126)	40,000,000.00		40,000,000.00	40,000,000.00		40,000,000.00
年年红2号(C81129)	10,000,000.00		10,000,000.00	130,000,000.00		130,000,000.00
长城安盈(C81261)	30,000,000.00		30,000,000.00	70,000,000.00		70,000,000.00
长城安盈(C81264)	20,000,000.00		20,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00
长城富盈1号 (C81266)	30,000,000.00		30,000,000.00	80,000,000.00		80,000,000.00
长城安盈(C81272)			-	30,000,000.00		30,000,000.00
C81280长城信鑫1号				30,000,000.00		30,000,000.00
华澳信托产品				30,000,000.00		30,000,000.00
合计	237,900,000.00	-	237,900,000.00	460,000,000.00	-	460,000,000.00

3. 应收款项

(1) 其他应收款账龄

账龄	年初账面余额			年末账面余额		
	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	11,936,144.04	-	11,936,144.04	3,179,535.80	-	3,179,535.80
1-2年	17,279,550.75	-	17,279,550.75	455,000.00	-	455,000.00
2-3年	410,000.00	-	410,000.00	560,855.67	-	560,855.67
3年以上	1,575,000.00	-	1,575,000.00	1,400,873.81	-	1,400,873.81
合计	31,200,694.79	-	31,200,694.79	5,596,265.28	-	5,596,265.28

(2) 其他应收款客户

客户名称	年初账面余额		年末账面余额		欠款时间	欠款原因
	账面余额	占其他应 收款总额 比例	账面余额	占其他应 收款总额 比例		
校基金会	2,590,000.00	8.30%	2,915,000.00	52.09%	2012年至 2021年	发放本校生心平自立贷学金(校基金)
智童时刻(厦门)科技有限公司	-	0.00%	2,342,575.00	41.86%	2021年1月	经济与工商学院接受教育机器人产业理论与实践项目捐赠
系统科学学院	-	0.00%	120,000.00	2.14%	2021年9月	汉字学习研究项目

客户名称	年初账面余额		年末账面余额		欠款时间	欠款原因
	账面余额	占其他应 收款总额 比例	账面余额	占其他应 收款总额 比例		
						借款
住房公积金	81,432.07	0.26%	75,978.07	1.36%	2018年至 2021年	代垫公积金
新阳光教育基金 (教育学部)	60,498.75	0.19%	60,498.75	1.08%	2019年10月	办公场地租赁费押 金
立思辰大语文研 创基金(教育学 部)	-	0.00%	31,687.11	0.57%	2021年1月	南院A518房租押金
社会保险	322,514.61	1.03%	25,287.35	0.45%	2018年至 2021年	代垫社会保险
全球未来教育设 计及展示项目	-	0.00%	15,239.00	0.27%	2021年12月	2021全球未来教育 设计大赛住宿费 等
物理系	10,000.00	0.03%	10,000.00	0.18%	2019年7月	学术沙龙免费用咖 啡机保证金
工商银行月聚月 盈理财产品应收 利息(本金1.9 亿)	12,766,700.00	40.92%	-	0.00%		
2021年工行“月 聚月盈”理财应收 利息(本金1.9 亿)	6,722,391.36	21.55%	-	0.00%		
惠妍国际教育建 设发展基金(教育 学部)	36,600.00	0.12%	-	0.00%		
教育质量监测协 同中心	5,880.00	0.02%	-	0.00%		
教育与社会发展 研究院	888,430.00	2.85%	-	0.00%		
校基金会自闭症 儿童融合教育心 理健康研发项目	6,861,596.00	21.99%	-	0.00%		
校基金会自闭症 儿童融合教育认 知训练研发	335,020.00	1.07%	-	0.00%		
校基金会自闭症 儿童融合教育安 全技能研发	385,000.00	1.23%	-	0.00%		
基金会项目借款	134,632.00	0.43%	-	0.00%		
合计	31,200,694.79	100.00%	5,596,265.28	100.00%		

4. 长期股权投资

被投资单位	初始投资额	年初账面余额	年末账面余额	所占比例 (%)	核算方法
北师大远教育科技（北京）有限公司	300,000.00	300,000.00	300,000.00	20.00%	成本法
北京心智计算科技有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	5.00%	成本法
亲子猫（北京）国际教育科技有限公司	125,000.00	125,000.00	125,000.00	5.00%	成本法
北京心所向教育科技有限公司	200,000.00	200,000.00	200,000.00	5.00%	成本法
北京华清自强科技有限公司	100,000.00	100,000.00	100,000.00	10.00%	成本法
合计	2,725,000.00	2,725,000.00	2,725,000.00		

5. 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、固定资产原价合计	8,109,620.51	3,295,903.30	-	11,405,523.81
其中：电子设备	4,759,740.16	613,988.58	-	5,373,728.74
运输工具	562,768.00		-	562,768.00
办公家具	1,406,462.36	476,535.00	-	1,882,997.36
其他设备	1,380,649.99	2,167,888.00		3,548,537.99
图书		37,491.72		37,491.72
二、累计折旧合计	6,131,809.18	1,550,224.00	-	7,682,033.18
其中：电子设备	4,131,077.59	403,259.11	-	4,534,336.70
运输工具	508,376.28	27,195.84	-	535,572.12
办公家具	1,241,559.01	176,541.27	-	1,418,100.28
其他设备	250,796.30	943,227.78	-	1,194,024.08
图书				
三、固定资产账面价值合计	1,977,811.33	-	-	3,723,490.63
其中：电子设备	628,662.57			839,392.04
运输工具	54,391.72			27,195.88
办公家具	164,903.35			464,897.08
其他设备	1,129,853.69			2,354,513.91
图书	-			37,491.72

(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	8,109,620.51	6,131,809.18	1,977,811.33	11,405,523.81	7,682,033.18	3,723,490.63
合计	8,109,620.51	6,131,809.18	1,977,811.33	11,405,523.81	7,682,033.18	3,723,490.63

6. 在建工程

工程名称	预算数	年初账面余额	本年增加投入	本年完工交付	年末账面余额	已投入额占预算数比例	资金来源
自闭症儿童融合教育心理健康研发(校基金)	9,802,280.00	-	8,822,052.00	-	8,822,052.00	90.00%	中国儿童少年基金会
自闭症儿童融合教育认知训练研发(校基金)	478,600.00	-	430,740.00	-	430,740.00	90.00%	
自闭症儿童融合教育安全技能研发(校基金)	550,000.00	-	495,000.00	-	495,000.00	90.00%	
合计	10,830,880.00	-	9,747,792.00	-	9,747,792.00	90.00%	

7. 应付款项

(1) 其他应付款账龄

账龄	年初数	年末数
1年以内	3,560.00	15,883.13
1-2年	329,511.87	
2-3年	212,885.88	58,908.27
3年以上	846,323.68	102,802.78
合计	1,392,281.43	177,594.18

(2) 其他应付款客户

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	账面余额
中行退回未领款	910,218.11	35,178.00	942,196.11	3,200.00
诚通人力资源有限公司缴公积金(公益院)	299,967.00	-170,356.00	129,611.00	-
工会经费	59,548.27	-	2,640.00	56,908.27
北京美亚之星国际文化传播有限公司	2,500.00	-	-	2,500.00
住房公积金	56,914.22	231,203.00	246,553.00	41,564.22
社会保险	63,133.83	317,609.56	307,321.70	73,421.69
合计	1,392,281.43	413,634.56	1,628,321.81	177,594.18

8. 预收账款

(1) 预收账款账龄

账龄	年初数	年末数
1年以内	5,082,071.59	5,839,280.02
1-2年	1,269,394.71	-
2-3年	755,699.00	-
3年以上	1,091,146.52	-
合计	8,198,311.82	5,839,280.02

(2) 预收账款客户

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
张秀兰退劳务费		2,327,300.00		2,327,300.00
唐仲英基金会(美国)江苏办事处汇款		640,000.00		640,000.00
湖南中基教育资源开发有限公司汇款		500,000.00		500,000.00
友成企业家扶贫基金会汇款		350,000.00		350,000.00
宋琦		200,000.00		200,000.00
高鸿鹏		600,000.00		600,000.00
北京家园共育教育科技中心		400,000.00		400,000.00
吴菡		150,000.00		150,000.00
北京德厚文化发展有限公司		100,000.00		100,000.00
孟佳		100,000.00		100,000.00
佛山市奥普乐体育运动有限公司		100,000.00		100,000.00
北京优炫软件股份有限公司	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100,000.00
其他小额预收款汇总(小于10万元,共计64项)		271,980.02		271,980.02
华为技术有限公司	1,600,000.00		1,600,000.00	-
王宁	1,000,000.00		1,000,000.00	-
北京天安泰股权投资有限责任公司	800,000.00		800,000.00	-
罗树琴	720,000.00		720,000.00	-
立教创新科技股份有限公司	500,000.00		500,000.00	-
济南鸿泽房地产开发有限公司汇来捐赠款	500,000.00		500,000.00	-
其他小额预收款汇总(小于5万元,共计262项)	846,695.55		846,695.55	-
斐达一城北京教育文化有限公司	400,000.00		400,000.00	-
上海钧大投资管理有限公司暂存	400,000.00		400,000.00	-
待报解预算收入-海淀支库	142,821.56		142,821.56	-
北京共未来商业运营管理有限公司	100,000.00		100,000.00	-
景阳(上海)集装箱租赁有限公司北京分公司	100,000.00		100,000.00	-
北京零研科技有限公司	100,000.00		100,000.00	-
北京都云网络科技有限公司	100,000.00		100,000.00	-
财付通支付科技有限公司客户备付金	98,494.71		98,494.71	-
宝钢教育基金会	91,800.00		91,800.00	-
林子暂存	90,000.00		90,000.00	-
北京师范大学	87,500.00		87,500.00	-
宋勇泉	80,000.00		80,000.00	-
北京哺阅教育科技有限责任公司	70,000.00		70,000.00	-
汤宇	61,000.00		61,000.00	-

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
珠海横琴博实乐管理咨询有限公司	60,000.00		60,000.00	-
谢旭东	50,000.00		50,000.00	-
淮北恒跃建筑工程有限公司	50,000.00		50,000.00	-
山西福鑫益塑料制品有限责任公司暂存	50,000.00		50,000.00	-
合 计	8,198,311.82	5,839,280.02	8,198,311.82	5,839,280.02

9. 应交税金

税费项目	年初账面余额	年末账面余额	适用税率
代扣代缴个人所得税	461,445.26	491,293.08	超额累进税率
其中：1. 工薪个人所得税	108,975.90	28,818.57	
2. 劳务报酬个人所得税	352,469.36	462,474.51	
合 计	461,445.26	491,293.08	

10. 净资产

10.1 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	518,617,661.38	180,420,430.35	189,667,558.90	509,370,532.83
2. 限定性净资产	1,182,106,957.58	208,681,370.22	137,732,287.80	1,253,056,040.00
合 计	1,700,724,618.96	389,101,800.57	327,399,846.70	1,762,426,572.83

10.2 净资产变动原因分析

当年收支结余 61,693,569.26 元，影响净资产增加 61,693,569.26 元；调整以前年度净资产 8,384.61 元，影响净资产增加 8,384.61 元。合计影响净资产增加 61,701,953.87 元。

11. 捐赠收入

11.1 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	157,389,139.58	333,803,183.88
②非限定性捐赠收入	180,098,951.82	271,321,100.00
合 计	337,488,091.40	605,124,283.88

接受捐赠情况

单位：元

项 目	现金	非现金	合 计
一、本年度捐赠收入	334,065,516.40	3,422,575.00	337,488,091.40
（一）来自境内的捐赠	312,059,081.97	3,422,575.00	315,481,656.97
其中：来自境内自然人的捐赠	7,825,430.68		7,825,430.68
来自境内法人或者其他组织的捐赠	304,233,651.29	3,422,575.00	307,656,226.29
（二）来自境外的捐赠	22,006,434.43	-	22,006,434.43

其中：来自境外自然人的捐赠	20,526,404.78	-	20,526,404.78
来自境外法人或者其他组织的捐赠		-	-
来自境外非政府组织的捐赠	1,480,029.65		1,480,029.65
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的赠与）	-	-	-
三、大额捐赠收入情况			
捐赠人	本年捐赠		用途
	现金	非现金	
淮南市高新投资（集团）有限责任公司	100,000,000.00		用于支持北京师范大学“双一流”建设与发展；资助北京师范大学开展学科建设、人才培养、人才奖励、科学研究及办学能力提升的各项工作
陕西榆林能源集团有限公司	50,000,000.00		用于支持北京师范大学“双一流”建设与发展，资助北京师范大学开展学科建设、人才培养、人才奖励、科学研究
银川住房保障投资有限公司	30,000,000.00		用于支持北京师范大学“双一流”建设与发展，资助北京师范大学开展学科建设、人才培养、人才奖励、科学研究
北京师范大学历史学院五七届校友	20,117,532.38		用于设立北京师范大学五七届历史学院校友强师基金、用于支持北京师范大学历史学院的建设与发展、设立北京师范大学陈垣基金(非留本)、支持白寿彝学术发展基金(非留本、启功基金，支持文学院设立励耘学者项目(非留本)。
北京师范大学出版社（集团）有限公司	20,000,000.00		设立北京师范大学“双一流”建设学科发展基金
合计	220,117,532.38	-	

11.2 接受其他基金会捐赠

2021年北京师范大学教育基金会接受其他基金会捐赠61,030,352.26元，见下表：

序号	捐款人名称	金额	占基金会捐赠比例
1	广东省国强公益基金会	13,000,000.00	21.30%
2	广东省扶贫基金会	10,000,000.00	16.39%
3	浙江敦和慈善基金会	7,974,901.31	13.07%
4	中国儿童少年基金会	4,392,300.00	7.20%
5	唐仲英基金会（美国）江苏办事处	4,188,378.00	6.86%
6	内蒙古老牛慈善基金会	2,830,000.00	4.64%
7	中国国际文化交流基金会	2,220,000.00	3.64%
8	北京京东公益基金会	2,000,000.00	3.28%
9	滨州士平公益基金会	2,000,000.00	3.28%
10	深圳市递爱福公益基金会	1,700,000.00	2.79%

11	余彭年慈善基金会	1,590,000.00	2.61%
12	联合国儿童基金会驻华办事处	1,237,325.51	2.03%
13	北京水滴汇聚公益基金会	1,090,000.00	1.79%
14	中国教师发展基金会	1,000,000.00	1.64%
15	福特基金会(美国)北京代表处	966,810.00	1.58%
16	国家能源集团公益基金会	500,000.00	0.82%
17	河北文华公益基金会	500,000.00	0.82%
18	友成企业家扶贫基金会	500,000.00	0.82%
19	中国华侨公益基金会	335,000.00	0.55%
20	比尔及梅琳达·盖茨基金会(美国)北京代表处	319,235.00	0.52%
21	浙江省蔡崇信公益基金会	300,000.00	0.49%
22	中国初级卫生保健基金会	300,000.00	0.49%
23	广东省唯品会慈善基金会	298,000.00	0.49%
24	北京陈江和公益基金会	261,345.00	0.43%
25	健坤慈善基金会	250,000.00	0.41%
26	中国西部人才开发基金会	237,457.44	0.39%
27	中关村立德青年领导力创新发展基金会	230,000.00	0.38%
28	田家炳基金会(中国香港)广州代表处	220,000.00	0.36%
29	北京金风公益基金会	196,000.00	0.32%
30	宝钢教育基金会	193,600.00	0.32%
31	北京民生中国书法公益基金会	90,000.00	0.15%
32	上海春华秋实公益基金会	80,000.00	0.13%
33	北京三一公益基金会	30,000.00	0.05%
	合 计	61,030,352.26	100.00%

12. 投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
购买基金及理财收益	11,802,159.14	7,719,080.37
合 计	11,802,159.14	7,719,080.37

13. 其他收入

项 目	本年发生额	上年发生额
利息收入	38,980,242.99	36,829,490.73
代扣代缴个税手续费	245,776.19	-
2017年前多项其他应付款核销清理	577,146.24	-
合 计	39,803,165.42	36,829,490.73

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
-----	-------	-------

慈善活动支出	323,078,626.97	278,678,167.36
合 计	323,078,626.97	278,678,167.36

14.2 重大公益项目收支表

项目名称	收入	支出（单位：元）					总计
		直接或委托其他组织资助给受助人的款物	为提供慈善服务和实施慈善项目发生的人员报酬、志愿者补贴和保险	使用房屋、设备、物资发生的相关费用	为管理慈善项目发生的差旅、物流、交通、会议、培训、审计、评估等费用	其他费用	
北京师范大学“双一流”建设基金项目	108,740,000.00	108,740,000.00					108,740,000.00
北京师范大学教育基金会自有资金支持学校专项	86,260,000.00	86,260,000.00					86,260,000.00
							-
合 计	195,000,000.00	195,000,000.00	-	-	-	-	195,000,000.00

注：《北京师范大学教育基金会章程》第三十三条规定：“本基金会的重大慈善项目包括：（一）利用自有资金一次性开展捐赠（资助）超过1000万元（不含）的慈善项目”。

14.3 重大公益项目大额支付对象

项 目	大额支付对象	支付金额	占基金会年度公益总支出比例	用 途
北京师范大学“双一流”建设基金项目	北京师范大学	108,740,000.00	33.66%	北京师范大学引进人才及队伍建设经费
北京师范大学教育基金会自有资金支持学校专项	北京师范大学	86,260,000.00	26.70%	北京师范大学引进人才及队伍建设经费、优秀学生奖学金、“四有好老师”工作经费等
合 计	——	195,000,000.00	60.36%	——

15. 管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
行政管理人员费用	3,604,235.98	3,287,008.21
行政管理事务物品耗费和服务开支	235,895.08	753,091.14
行政管理事务所用资产折旧（摊销）及运行维护费用	79,536.97	32,870.28
其他	296,146.48	235,712.27
合 计	4,215,814.51	4,308,681.90

16. 筹资费用

项 目	本年发生额	上年发生额
接待捐赠人工作用餐等	98,629.22	20,873.00
捐赠证书制作费	6,776.00	-
合 计	105,405.22	20,873.00

六、工作人员工资福利

1. 工作人员工资薪酬发放情况

本基金会 2021 年期末工作人员工共计 14 人；工资薪酬总额 2,989,487.00 元；年人均 207,363.26 元。

项 目	本年数	上年数
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,989,487.00	2,785,042.00
二、职工福利费	-	-
三、社会保险费	412,692.98	322,524.21
四、住房公积金	202,056.00	179,442.00
五、工会经费和职工教育经费	-	-
六、非货币性福利	-	-
七、其他	-	-
合 计	3,604,235.98	3,287,008.21

2. 理事会成员在基金会领取报酬的情况

序号	姓名	理事会职务	工作单位及职务	本年度在基金会领取的报酬和补贴(人民币元)
1	张凯	理事长	北京师范大学副校长	无
2	张吾龙	副理事长兼秘书长	北京师范大学教育基金会副理事长兼秘书长	无
3	王洛忠	理事	北京师范大学发展规划处处长	无
4	吴汉锋	理事	北京师范大学培训与基础教育管理处处长	无
5	杜育红	理事	北京师范大学内部控制管理办公室主任	无
6	朱旭东	理事	北京师范大学教育学部部长	无
7	范文霞	理事	北京师范大学校友总会秘书长	无
		合 计		

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

2021 年限定性净资产期初数 1,182,106,957.58 元，本年限定性净资产增加 208,681,370.22 元，本年限定性净资产减少 137,732,287.80 元，期末余额 1,253,056,040.00 元。如下表：

项 目	来 源	年初数	本年增加	本年减少	年末数	限定条件
留本基金	捐赠	780,047,250.76	122,440,536.04	44,708,526.00	857,779,260.80	按捐赠协议用途

						设立留本基金
学校院系机构 发展建设基金	捐赠	128,753,320.04	14,848,000.00	22,517,077.15	121,084,242.89	用于学校院系机 构发展建设
学科发展、科研 及教学基金	捐赠	119,039,090.39	18,419,507.52	27,590,642.38	109,867,955.53	用于学科发展、 科研及教学
社会公益活动 基金	捐赠	61,175,145.46	25,100,782.95	21,586,466.24	64,689,462.17	用于社会公益活 动
人才基金(含奖 教, 讲座教授)	捐赠	29,641,899.52	20,094,000.00	8,162,400.08	41,573,499.44	用于人才基金 (含奖教, 讲座 教授)
奖助学金	捐赠	42,530,652.33	4,770,605.74	10,420,632.15	36,880,625.92	用于学校奖助学 金
师生各类活动 基金	捐赠	16,039,269.50	813,962.28	2,007,348.59	14,845,883.19	用于师生各类活 动
校友基金	捐赠	2,911,098.48	1,104,475.69	316,277.25	3,699,296.92	用于校友各项公 益活动
校园基础设施 建设基金	捐赠	1,969,231.10	1,089,500.00	422,917.96	2,635,813.14	用于校园基础设 施建设
总计		1,182,106,957.58	208,681,370.22	137,732,287.80	1,253,056,040.00	

八、重大资产减值情况的说明

本基金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

截至2021年12月31日, 本基金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

截至2022年3月14日, 本基金无资产负债表日后非调整事项。

十三、需要说明的其他事项

2021年资产负债表净资产变动额为61,701,953.87元, 业务活动表净资产变动额为61,693,569.26元, 二者差异为: 8,384.61元。

经审核, 2021年5月第180号凭证, 核销以前年度其他应付款, 借: 其他应付款3,230.32元 贷: 非限定性净资产3,230.32元; 2021年5月第255号凭证, 核销以前年度其他应付款, 借: 其他应付款6,758.36元 贷: 限定性净资产6,758.36元; 2021年5月第303号凭证, 核销以前年度其他应付款, 借: 非限定性净资产1,604.07元 贷:

其他应付款 1,604.07 元。

上述事项直接调整非限定性及限定性净资产，未通过业务活动表反映，导致资产负债表净资产变动额大于业务活动表净资产变动额 8,384.61 元，属于正常差异。

上述 2021 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。

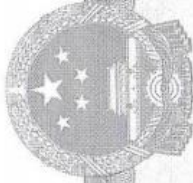
基金会名称：北京师范大学教育基金会（盖章）

基金会法定代表人：张凯

财务负责人：张吾龙

日期：2022 年 3 月 14 日

日期：2022 年 3 月 14 日



统一社会信用代码
911101087877553933

营业执照

(副本) (2-1)



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息

名称 北京和兴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)
法定代表人 刘建英
经营范围 审计企业会计报表，出具审计报告，验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、年度审计、清算审计、代理记帐、税务咨询、企业管理咨询、(市场自主选择经营范围，法律法规规定须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。)；(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。)

注册资本 8000万元
成立日期 2006年04月25日
营业期限 2006年04月25日至 2026年04月24日
住所 北京市海淀区西四环北路158号1幢1111室



登记机关

2022年01月14日

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制