

北京东宇全球化人才发展基金会

2016 年度审计报告

目 录

一、审计报告

二、审计报告附送

1. 2016年12月31日资产负债表

2. 2016年度业务活动表

3. 2016年度现金流量表

三、附件

会计师事务所营业执照副本复印件

审 计 报 告

利安达审字[2017]京2317号

北京东宇全球化人才发展基金会：

我们审计了后附的北京东宇全球化人才发展基金会（以下简称基金会）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会计报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照《民间非营利组织会计制度》的规定编制财务报表是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

基金会于2016年9月26日在北京市民政局办理登记手续，取得统一社会信用代码为53110000MJ0176822R的基金会法人登记证书。业务主管单位：北京市民政局。法定代表人：

王辉耀：

开办资金：200万元；出资者及出资比例如下：

出资者名称	出资金额	出资比例
美欧亚国际商务咨询（北京）有限公司	2,000,000.00	100.00%

住所：北京市朝阳区光华路7号汉威大厦15B6；

开户行：中国农业银行北京永安里支行，帐号：11042501040009661；该账户正常使用。

财务机构和财务人员如下：

会计主管：栾丽 会计：宋恒似

业务范围：支持优秀公益人才和组织发展，支持优秀公益组织的人才培训和交流，人才研究。

四、审计情况

1、财务状况：

基金会截止2016年12月31日资产总额为5,002,627.66元，其中：货币资金5,002,627.66元，对外投资0.00元，应收款项为0.00元，存货0.00元，待摊费用0.00元。固定资产原值0.00元，累计折旧0.00元，固定资产净值0.00元，在建工程0.00。

基金会截止2016年12月31日负债总额为965.67元，其中：流动负债965.67元、长期负债0.00元。

基金会截止2016年12月31日净资产总额为5,001,661.99元，其中：限定性净资产1,000,000.00元，非限定性净资产4,001,661.99元。

基金会截止2016年12月31日资产负债率为0.02%，计算公司为负债总额/资产总额×100%=965.67/5,002,627.66×100%=0.02%。

2、收入、支出情况

基金会2016年度收入总额为5,003,041.66元，其中接受捐赠收入5,000,000.00元，利

息收入3,041.66元。费用总额为1,379.67元,其中:管理费用1,195.00元,筹资费用0.00元,其他费用184.67元。

3、收费及使用票据情况

基金会2016年度开具了三张北京市公益事业捐赠统一票据,分别是(1)2016年11月15日开具给美欧亚国际商务咨询(北京)有限公司,票号0000208351,金额为2,000,000.00元。(2)2016年12月2日开具给河仁慈善基金会,票号0000208352,金额为1,000,000.00元。(3)2016年12月21日开具给宁波方太厨具有限公司,票号0000208353,金额为2,000,000.00元。

4、接受、使用境内外捐赠情况

基金会本年度接受境内捐赠三笔,捐赠方分为是美欧亚国际商务咨询(北京)有限公司,捐赠金额为2,000,000.00元;河仁慈善基金会,捐赠金额为1,000,000.00元;宁波方太厨具有限公司,捐赠金额为2,000,000.00元。

5、接受政府购买服务、政府补助情况

基金会本年度无接受和使用政府补助收入的情况。

6、纳税情况

基金会2016年度应交税费184.67,其中企业所得税184.67元。

7、民间非营利组织会计制度执行情况

基金会执行《民间非营利组织会计制度》。

基金会已建立相关财务管理制度、资产管理制度和票据管理制度。

8、非营利性的体现

基金会本年度开展了公益性活动,共收到非营利性捐赠收入5,000,000.00元,暂未发生非营利性支出。

9、资产管理情况

1) 基金会已建立相关资产管理制度

2) 基金会本年度增加固定资产0.00元, 本年未提取折旧。

3) 基金会本年度无对外投资

10、会计报表主要项目注释(金额单位: 人民币元)

1)、货币资金

项 目	期初数	期末数
现 金	0.00	0.00
银行存款	0.00	5,002,627.66
货币资金合计	0.00	5,002,627.66

2)、应付款项

主要债权人及项目	期末数
王辉耀	781.00
合 计	781.00

3)、应交税金

税 种	税率	期初欠缴	本期应缴	本期已缴	期末欠缴
企业所得税		0.00	184.67	0.00	184.67
合 计		0.00	184.67	0.00	184.67

4)、管理费用

项 目	本期发生额
办公费	1,195.00
合计	1,195.00

5)、其他费用

项 目	本期发生额
所得税费用	184.67
其中: 企业所得税	184.67
合计	184.67

6、净资产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末余额	所占比例
非限定性净资产	0.00	4,001,661.99	0.00	4,001,661.99	80.01%
限定性净资产	0.00	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	19.99%
合 计	0.00	5,001,661.99	0.00	5,001,661.99	100.00%

五、审计结论

经审计我们认为，北京东宇全球化人才发展基金会财务报表已按照《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东宇全球化人才发展基金会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。

六、存在问题及管理建议

无。

七、其他事项说明

无

（以下无正文）



(以上无正文)



中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇一七年九月一日

资产负债表

会民非01表

2016年12月31日

单位:元

资产	行次	年初数	期末数	负债和所有者权益	行次	年初数	期末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1		5,002,627.66	短期借款	61		
应收账款	2			应付款项	62		781.00
预付款项	3			应付工资	63		
其他应收款	4		-	应交税金	65		184.67
存货	8			预收账款	66		
其他流动资产	9			预提费用	71		
流动资产合计	15			预计负债	72		
长期股权投资	18			一年内到期的长期负债	74		
固定资产	20	-	5,002,627.66	其它流动负债	78		
				流动负债合计	80	-	965.67
无形资产							
长期应付款	21			长期负债：			
其他长期资产	24			长期借款	81		
长期应付款	30	-	-	长期应付款	84		
其他长期资产				其他长期负债	88		
长期应付款合计	31		-	长期负债合计	90	-	-
其他长期资产	32		-				
受托代理资产	33		-	受托代理负债：			
受托代理资产	34			受托代理负债	91		
受托代理资产	35			负债合计	100	-	965.67
受托代理资产	38						
受托代理资产	40	-	-				
				净资产：			
非限定性净资产				非限定性净资产	101	-	4,001,661.99
限定性净资产	41	-	-	限定性净资产	105	-	1,000,000.00
				净资产合计	110	-	5,001,661.99
其他净资产							
其他净资产	51						
负债和净资产总计	60	-	5,002,627.66	负债和净资产总计	120	-	5,002,627.66

财务负责人：王耀

会计机构负责人：梁明



业务活动表

会民非02表

单位:元

中国农村扶贫开发基金会

2016年度

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							
捐赠收入	1				4,000,000.00	1,000,000.00	5,000,000.00
会费收入	2						
政府补助收入	3						
利息收入	4						
投资收益	5						
其他收入	6						
其他收入	7				3,041.66	0.00	3,041.66
收入合计	8	0.00	0.00	0.00	4,003,041.66	1,000,000.00	5,003,041.66
二、费用							
(一) 业务活动成本	10						
材料、项目成本	11						
项目管理费							
(二) 管理费用	27				1,195.00	0.00	1,195.00
(三) 筹资费用	28						
(四) 其他费用	29				184.67	0.00	184.67
费用合计	30	0.00	0.00	0.00	1,379.67	0.00	1,379.67
三、项目成本结转至非限定性净资产	31						
四、净资产增加(减少)额,以“-”号填列	32	0.00	0.00	0.00	4,001,661.99	1,000,000.00	5,001,661.99

财务负责人:

梁丽

会计机构负责人:

梁丽



现金流量表

会民非03表
单位：元

填报单位：北京东宇全球化人才发展基金会

2016年度

项目	行次	本年数
一、经营活动产生的现金流量：		
接受捐赠收到的现金	1	5,000,000.00
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	
收到的其他和业务活动有关的现金	8	3,041.66
现金流入小计	13	5,003,041.66
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	
购买商品、接受服务支付的现金	16	
支付的税金		
支付的其他和业务活动有关的现金	19	414.00
现金流出小计	23	414.00
经营活动产生的现金流量净额	24	5,002,627.66
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	
收到的其他和投资活动有关的现金	30	
现金流入小计	34	
购建固定资产和无形资产所支付的现金	35	
对外投资所支付的资金	36	
支付的其他和投资活动有关的现金	39	
现金流出小计	43	
投资活动产生的现金流量净额	44	
三、筹资活动产生的现金流量：		
借款收到的现金	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	
筹资活动产生的现金流量净额	59	
四、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	61	5,002,627.66

法定代表人：

耀王
印辉

财务负责人：

梁丽

会计机构负责人：

梁丽



营业执照

(副本) (4-1)

统一社会信用代码 911101050805090096

名称 利安达会计师事务所(特殊普通合伙)
 类型 特殊普通合伙企业
 主要经营场所 北京市朝阳区慈云寺北里210号楼1101室
 执行事务合伙人 黄锦辉
 成立日期 2013年10月22日
 合伙期限 2013年10月22日至 长期
 经营范围 审查企业会计报表; 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、清算事宜中的审计业务; 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询; 税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(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



2017年 05月 05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。



证书编号: 001 010001

说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所 执业证书

名称: 利安达会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 黄锦辉

办公场所: 北京市朝阳区慈云寺北里210号楼1101室



组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11000154

注册资本(出资额): 1801万元

批准设立文号: 京财会许可[2013]0061号

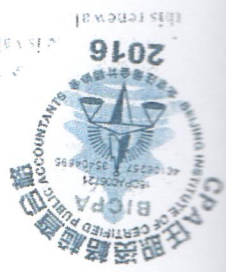
批准设立日期: 2013-10-11

发证机关:

北京市财政局

二〇一三年三月三日

中华人民共和国财政部制



姓名 / 姓 名
Full name 张 伟 强
性 别 男
Sex 男
出生日期 / 出生日期
Date of birth 1977-03-10
工作单位
Working unit 北京中瑞会计师事务所
身份证号码
Identity card No. B11 2077102010

年度检验登记
Annual Renewal Registration
本证书检验合格 证明有效一年
This certificate is valid for another year after
(this renewal)

1. 姓名 2. 性别 3. 出生日期 4. 工作单位 5. 身份证号码