

国际劝募经验分享系列(之七)

编者按:自2004年以来,我国非公募基金会发展迅猛。截至2012年11月20日,中国非公募基金会数量达到1591家,但筹资问题就成了制约非公募基金会发展的“硬道理”。就此,《公益时报》汇集了一组国外非公募性质的基金会、公益组织与民间团体在募款上的经典案例,希望能为国内公益行业从业者有所借鉴。

美国高校募款类型解析(下)

校友募款

校友募款是指学校向其在校或已毕业的学生进行劝募的一种募款方式。在美国高等教育发展史上,从1890年耶鲁大学率先创设校友基金会开始,校友对母校的回报是支持高等院校发展的一股不容忽视的力量。随着社会的发展,校友对母校的捐赠也越来越多,学校对于校友的贡献作用也越来越被重视,许多高校都设立专门的机构来处理校友事务,并通过多种渠道与各地的校友保持密切联系。

例如,普林斯顿大学的校友每个月都可以收到两期学校发行的校友通讯,因此校友就可以及时了解母校的最新动态,以及相关校友的活动情况。康奈尔大学的捐赠校友,则可以收到学校向其通报捐赠资金使用情况的年度报告,这些举措都为学校成功开展校友募款打下了良好基础。

企业募款

企业募款是指学校以企业为

劝募对象的一种募款方式。在美国,企业捐赠已经形成了一种较为成熟的文化。企业出于自身经营需要、回馈社会或合理避税等原因会接受学校的劝募。企业捐赠又包括企业对学校的无偿捐赠和以校企合作为背景的捐赠等多种模式。企业对学校的捐赠往往会以既定的计划为依据,并可能会受到市场的影响,因此学校在向企业募款时,除了让企业通晓自身的办学理念、办学目标、存在的困难等信息外,还必须对企业的运营状况与经济状况有所了解。同时,在募款之前还要对劝募企业的经营理念、未来发展目标及对外社会形象等进行充分的了解,并尽可能把学校的募款计划与捐赠者的兴趣联系起来,拟定一份适合企业捐款需求的计划,以增加面向企业募款的成效。

例如,耶鲁大学对企业的募款就包括四个部分:一是对耶鲁大学的慈善捐赠,用于奖学金、设备改进和更新及科研补助等项目。二是引进人才。三是合作研究,通常是建立在学校与企业利益互惠的基础上,主要的形式为咨询和技术转让等。四为赞助。包

括企业对耶鲁大学学术活动、艺术活动和体育活动等方面的赞助。

基金会捐赠

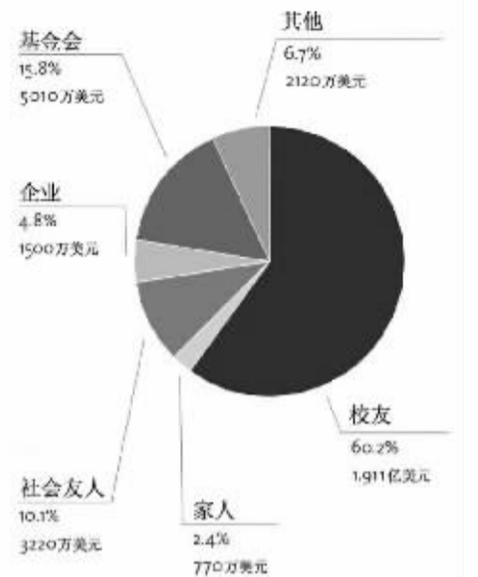
基金会对美国大学的发展也起着重要作用,资中筠曾指出,美国“某个大基金会的持续的兴趣和兴趣的转移可以影响一个学科或某所大学的某一科系的兴衰”。学校对基金会进行募款,与对企业的募款一样都是对组织的募款,使用的策略也相当类似。但相对于企业捐赠,基金会捐赠的公益性更为明显,社会利益的平衡协调是其政策的基本取向。所以,很多高校在向基金会募款之前,一般都会围绕募款对象对基金会的价值取向,详细设计自己的目标规划,以赢得基金会的兴趣。

在美国历史上,芝加哥大学行为科学的发展就是一个很好的例子,它由福特基金会全程资助,芝加哥大学社会学家贝雷尔森(Bernard Berelson)主持,前期拨款800万美元,后又追加1500万美元,建立了行为科学高级研究中心,为芝加哥大学行为科学的发展提供了重要的资金支持。

除以上三类主要募款对象外,学校还会对家长、社会友人及其他组织与个人进行募款,所有这些对象都是学校整个募款活动的组成部分,从右侧图表中可一瞥它们的比例关系。

专项募款

专项募款是针对特定宗旨,如学校未来宏观发展规划等,不限定募款形式和募款次数,但限定募款任务和募款期限的募款方式。它有以下特点:其一,它在时间上具有持续性,募款次数不限。其二,专项募款严格意义上不是一种募款类型,事实上它包含了多种募款方式。只要在规定的期限内,不管采取何种形式,实现募款目标即可。在20世纪七八十年代,许多高校将年度募款、大额募款和终极捐赠募款等各个目标整合在一起开展募款活动,现所指的专项募款便是包括了此三种募款方式在内的



耶鲁大学2011-2012财政年度募款来源表

新生募款模式。其三,专项募款的目标额非常巨大,多与学校的宏观发展规划相匹配。如,正在实施的名为“耶鲁明天”(Yale Tomorrow)的耶鲁大学专项募款,其目标额高达30亿美元。普林斯顿大学2007-2012年专案募款计划也高达17.5亿美元。其四,专项募款还有一个明显的特点,它可以整合几乎所有捐赠对象的数据,从而对学校的整个捐赠活动的持续开展提供便利。基于这些灵活性、综合性、宏观性等特性,近年来,这种募款模式在美国越来越普遍。

(高文兴/编译)

中国-默沙东艾滋病基金会(美国)北京代表处(2012)年度工作报告摘要

本基金会代表机构(2012)年度工作报告已经登记管理机关审查通过,根据《基金会管理条例》第三十八条规定,现予摘要公布。

一、基金会基本信息

基金会中文名称	中国-默沙东艾滋病基金会(美国)北京代表处		
基金会外文名称	CHINA-MSD HIV/AIDS PUBLIC-PRIVATE PARTNERSHIP, INC		
基金会注册地	美国特拉华州		
基金会注册机关	州政府		
基金会成立时间	2005-04-27		
基金会驻在地	1209 ORANGESTREET, CITY OF WILMINGTON, COUNTY OF NEW CASTLE, AND STATE OF DELAWARE		

二、代表机构基本信息

代表机构名称	中国-默沙东艾滋病基金会(美国)北京代表处		
登记证号	外基证字第9505号	组织机构代码	50002073-7
业务范围	与卫生部合作在未来五年内实施一系列有关艾滋病的防治项目。		
业务主管单位	民政部		
设立时间	2007-09-18	负责人姓名	王晓晖
住所	北京市东城区东长安街1号东方广场东方经贸城东三办公楼7层		
邮政编码	100738	联系电话	55167788
网站名称	中国-默沙东艾滋病合作项目	网址	http://cmap.chinaaids.cn

三、公益活动情况

1. 公益支出情况

项目	数额
本年度总收入	4,518,904.34
本年度总支出	25,232,388.92
本年度用于公益事业的支出	24,663,537.66
工作人员工资福利支出	194,155.69
行政办公支出	336,888.46
公益事业支出占本年度总收入的比例	545.79%
工作人员工资福利和行政办公支出占总支出的比例	2.1%

2. 公益项目情况

- 健康教育 在大众人群,特别是青少年、流动人口和各类重点人群中开展干预工作,项目共对1900多万人开展了艾滋病防治培训和宣传教育。大众宣传教育:项目支持开展了广泛的宣传教育活动,其中针对农村居民的艾滋病防治集中宣传覆盖32万份,覆盖100万人。大众媒体播放591次。项目分别在性艾中心、中国红丝带网、凉山州卫生局网站、四川禁毒网以及部分项目地区网站,发表项目信息99篇。
- 高危行为干预 2012年干预指标完成情况:在27个县建立61个针具交换点,覆盖各类目标人群情况分别为:吸毒人群10,357人、暗娼人群13,326人、男男性行为人群19,602人,干预各类高危人群合计达43,285人。累计发放宣传材料17余万份,安全套120余万只,润滑剂10万余只。切实开展“面对面”和“人盯人”宣传教育和行为改变活动:一是开展入户宣传,入户拜访2,949户,拜访总人数6,636人。其中:阳性拜访人数2,158人,在治病人群拜访人数962人,发放安全套12,357只。二是开展动员检测和动员治疗工作:动员快检人数377人,动员CD4检测人数298人,动员接收抗病毒治疗人数112人。三是开展人员培训工作:召开组长例会6次。四是开展妇女夜校培训工作:夜校开展培训354次,培训人次17,372人次,礼品发放8,704份,安全套发放15,480只。
- 检测、治疗、关怀与支持 医疗机构主动检测和自愿咨询检测工作:凉山州PITC工作已经移交至当地政府。四川省项目地区大力开展自愿咨询检测(以下简称VCT)工作,2012年累计完成检测26,741人,检测人数中高危人群(包括暗娼、DU、MSM、性病病人、嫖客)人数15,476人,发现阳性感染者359人。PITC检测35,288人,发现阳性18人。艾滋病病毒感染者/病人发现与综合管理与救助关怀工作:继续推进以乡级为重点的感染者/病人管理模式。四川省完成感染者/病人随访建档963人。CD4检测2,807人,新增抗病毒治疗437人。凉山州项目地区感染者综合管理工作交由政府接管。四川省35个项目地区共计关怀救助85次,救助1,115人,救助受艾滋病影响儿童406人,新农合补助发放1,615人。凉山州项目地区感染者综合管理工作交由政府接管。四川省项目支持开展的昭觉县民族中学“中国-默沙东艾滋病合作项目爱心班”两个班(资助105名受艾滋病影响的儿童),于3月1日开学。2012年3月2日,首都大学生青年志愿者衣物捐赠仪式在昭觉县民族中学举行。中默项目爱心班105名受艾滋病影响的儿童及昭觉县民族中学其他贫困学生接受了捐赠。切实开展“大治疗”工作:凉山州及9个重点县抗病毒治疗中心累计抗病毒治疗4,859人,其中在治人数3,869人。新增成人抗病毒治疗1,167人,完成全年计划58.4%。累计儿童抗病毒治疗106人,其中儿童在治人数85人,新增儿童抗病毒治疗30人。中默项目支持的9县市网络接受抗病毒治疗并随访病人15,131人。CD4检测:9县市接受抗病毒治疗病人CD4检测6,074份。病毒载量检测:病毒载量检测2,366份。
- 继续为项目地区提供人力资源能力建设支持 在人力资源方面,2012年中默项目共支持四川省35个项目县项目管理人员70人,凉山州州级7人、县级63人、乡级360人,共计500人,目前已全部到位,预算合计837.78万人民币。为提升项目和财务人员的业务水平和综合能力,国家、省/州项目办针对项目人员举办了各类业务培训班2次,共计培训项目管理人员及业务人员等共计300余人次。凉山州加强技术支持力度:凉山州9个重点县抗病毒治疗中心开展现场技术支持126次。9县市艾工委办现场督导99次,州传染病院开展现场技术支持33次,分别对美姑、金阳、雷波、甘洛、越西、喜德、冕宁进行现场督导和技术支持。
- 监测与督导评估、信息交流与分享 国家项目办和省项目办联合对宜宾、泸州、珙县和纳溪区进行现场督导。四川省项目办组织对35个项目县/市和10个MSM项目市进行现场督导;凉山州项目办对9个重点县抗病毒治疗工作进行现场督导。
- 加强对国家级招标与委托项目进行管理,及时拨付尾款:召开专家结题评审会,对2011年国家级招标与委托项目进行评审,按照2012年项目工作计划,根据性艾中心招标与委托项目管理程序,中默项目国家项目办公室召开了2011年招标与委托项目专家结题评审会,完成了6个2011年招标与委托项目完工报告的结题评审工作。项目执行机构主要有性艾中心治疗室、政策室、综合室、办公室、妇幼保健中心、天津深蓝工作组以及红丝带中心,资金支持额度共计118.8万。

四、财务审计报告

我们认为,中国-默沙东艾滋病基金会(美国)北京代表处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,公允反映了中国-默沙东艾滋病基金会(美国)北京代表处基金会2012年12月31日的财务状况以及2012年度的业务活动成果和现金流量。在对中国-默沙东艾滋病基金会(美国)北京代表处基金会2012年度财务报表执行审计的基础上,针对上述专项信息,我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》实施了询问、检查记录、重新计算以及与我们审计中国-默沙东艾滋病基金会(美国)北京代表处基金会2012年度财务报表时中国-默沙东艾滋病基金会(美国)北京代表处基金会提供的会计资料和经审计财务报表的相关内容进行审核等我们认为必要的程序。我们相信,我们的审核工作为提出审核结论提供了合理的基础。我们认为,上述专项信息在所有重大方面按照《基金会管理条例》及相关规定编制。

审计机构:北京嘉润会计师事务所有限公司

五、登记管理机关意见:

合格

民政部

2013年5月24日