

世界基金会案例丛书·美国卷 I

Family Foundations in U.S.

美国家族基金会

基金会中心网 © 编



社会科学文献出版社
SOCIAL SCIENCES ACADEMIC PRESS (CHINA)



中青院 11 000683336

世界基金会案例丛书·美国卷 I

美国家族基金会

基金会中心网 © 编



 社会科学文献出版社
SOCIAL SCIENCES ACADEMIC PRESS (CHINA)

图书在版编目(CIP)数据

美国家族基金会 / 基金会中心网编. —北京:
社会科学文献出版社, 2013. 3

(世界基金会案例丛书. 美国卷. 第1辑)

ISBN 978-7-5097-4313-3

I. ①美… II. ①基… III. ①家族-基金会-
案例-美国 IV. ①D771.27

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (2013) 第 035947 号

世界基金会案例丛书·美国卷 I

美国家族基金会

编 者 / 基金会中心网

出 版 人 / 谢寿光

出 版 者 / 社会科学文献出版社

地 址 / 北京市西城区北三环中路甲 29 号院 3 号楼华龙大厦

邮政编码 / 100029

责任部门 / 社会政法分社 (010) 59367156

责任编辑 / 李 响

电子信箱 / shekebu@ssap.cn

责任校对 / 陈 磊

项目统筹 / 王 绯

责任印制 / 岳 阳

经 销 / 社会科学文献出版社营销中心 (010) 59367081 59367089

读者服务 / 读者服务中心 (010) 59367028

印 装 / 北京季峰印刷有限公司

开 本 / 787mm × 1092mm 1/20

本册印张 / 14.6

版 次 / 2013 年 3 月第 1 版

本册字数 / 235 千字

印 次 / 2013 年 3 月第 1 次印刷

书 号 / ISBN 978-7-5097-4313-3

定 价 / 168.00 元 (共三册)

本书如有破损、缺页、装订错误, 请与本社读者服务中心联系更换

▲ 版权所有 翻印必究



新湖公益创投基金资助



世界基金会案例丛书编委会

名誉主任：徐永光 Bradford K. Smith

主任编委：程 刚

特别顾问：叶正猛

编 委：耿和荪 陶 泽 Steven Lawrence

王则开 Jeffrey Falkenstein 沈一帆

刘 阳 刘 旻 Dorit Lehrack 王若思

总 序

慈善基金会在欧美国家已有数百年的历史，其问世和发展为人类社会的文明进步发挥了不可替代的作用。尤其是近百年来，世界各国基金会已成为推动社会变革的伟大力量，创造出许许多多改变世界的成功案例。

我国基金会是伴随着改革开放成长和发展起来的。自 1981 年中国儿童少年基金会成立以来，在短短 30 年间，全国基金会总数已经超过 2700 家。由民间主导的非公募基金会快速增长，数量已经超过公募基金会。非公募基金会的崛起正在改变中国慈善行业的生态环境，具有无限的发展创新空间，同时也面临许多挑战。越来越多的企业考虑更加全面和系统地参与公益慈善，成立自己的基金会，但同时也担心被指为“企业公关”，谋取私利；越来越多的富人从传统捐赠开始向专业慈善转变，作为家族财富管理一部分的家族慈善概念逐渐在中国形成，如何通过家族基金会的方式将家族财富和荣耀传承下去，已经成为越来越多慈善家族的重要选项；在全国性基金会迅猛发展的同时，专注于地区发展的基金会也如雨后春笋般地出现，这些基金会在资助方向和项目运作上不同于全国性基金会，需要探索出一条立足当地、造福一方的发展策略；同时，中国的公募基金会正顺应社会发展潮流，改革转型，回归民间，探索项目资助模式创新，以期焕发生机和活力。

美国有近 10 万家基金会，数量多、发展历史长、种类复杂，要将它们清楚地分类并非易事。美国基金会中心依据慈善基金会资金来源和运作方式的不同对它们进行分类。依据这种标准，该中心将慈善基金会分成五大类。

企业基金会 (Corporate Foundation)：由公司或企业捐资设立的基金会，其资本金来源于发起公司或企业。公司基金会在做出捐赠决定时会考虑到发起公司的市场利益或社会影响，但是，它们在内部管理和财务运作上一般与发起公司相互独立，其理事会成员可以是发起公司的管理人员，也可以是与发起公司无关的社会专业人士。

独立基金会 (Independent Foundation)：通常是基于某个人或某家族的成员捐赠或遗赠所创立的基金会。随着时间的推移，这些慈善基金会通常都与其创办者、创办者的家族以及在这些家族名下的公司脱离了关系，转而由独立的理事会和专业的职员进行管理。

家族基金会 (Family Foundation)：由个人或家族捐资设立并参与管理、运作的基金会，家族基金会的创办者或其家族成员通常会出任理事会的领导职务，而且至少有一名家族的成员一直在基金会任职，捐赠者或其亲属在基金会的管理和运作中起到重要作用。尽管一些独立基金会的创始基金也来自家族，但独立基金会独立于创办家族，由专业的理事会进行独立管理。

运作型基金会 (Operating Foundation)：由自己的工作人员直接参与项目运作的慈善基金会。运作型基金会主要是自行参与策划、组织和实施有关教育、科研及其他服务于社会公益的项目或活动。

社区基金会 (Community Foundation)：资助特定社区社会发展、教育、宗教等公益活动的大众支持的基金会。社区基金会的资本金一般是从社区内多渠道筹集而来，主要来源有个人捐赠或遗赠、家族捐赠、公司捐赠及其他机构的捐赠。社区基金会根据

税法大多被批准为公共慈善组织，遵循与其他私人基金会不同的规章与规则。

另外，美国有许多大学基金会，最有钱的基金会是大学基金会。美国私立大学本身就是免税组织，可以为捐赠人提供免税捐赠收据，通常下设捐赠基金（Endowment Fund），例如耶鲁大学捐赠基金（Yale Endowment Fund）；而公立大学需要设立独立的公共慈善机构（Public Charity）才能给捐赠人提供免税捐赠收据，通常称为基金会（Foundation），例如印第安纳大学基金会（Indiana University Foundation）。美国大学基金会强大的筹资能力及其在私立大学发展中举足轻重的贡献，令人印象深刻。最近一二十年来，美国公立大学的发展也越来越倚重学校基金会的资金支持。

美国基金会的散财之道早为中国基金会同人津津乐道，它们在社会创新方面的强烈意识和丰硕成果，更教人叹为观止。他山之石，可以攻玉。在这种背景下，由中国基金会中心网编撰的“世界基金会案例丛书”诞生了。该丛书的美国卷包括《美国家族基金会》《美国企业基金会》《美国社区基金会》《美国独立基金会》《美国运作型基金基金会》《美国大学基金会》和《美国基金会创新案例》，以美国基金会的创立背景和典型案例为内容，试图原汁原味地介绍美国基金会的慈善模式，讲述美国基金会在做什么、怎么做、做的效果如何，以便为中国的基金会从业者和机构合作者、将要设立基金会的企业家和慈善家、专业研究者、政府机构人员、传媒人士以及有兴趣了解基金会和公益慈善的社会各界人士提供丰富的参考案例。如果把这些案例再进行重新组合，分类研究，对应学习，对于中国基金会将会有更为直接的帮助。

继美国基金会案例后，中国基金会中心网还将编纂欧洲基金会案例、发展中国家基金会案例和中国基金会案例。我们试图通过这套丛书，全方位展现和解读以基金会为主体的慈善机构的行

为轨迹，帮助基金会创办者、从业者和利益相关者深入了解基金会这一崇高美好的事业，懂得如何借助基金会这部“社会创新发动机”的伟大功能，有效解决人类社会发展中的诸多问题，推动社会的和谐、文明、进步，服务于人类的福祉。

本丛书的编纂出版得到了美国基金会中心（foundationcenter.org）的倾力支持，得到了联合国开发计划署及有关国际机构的大力帮助；爱德基金会-新湖公益创投基金为研究和编译出版提供了资助。在此，谨表示由衷的感谢！

徐永光

基金会中心网理事长

南都公益基金会理事长

目 录

CONTENTS

代序 与家族一同开创更加美好的世界	
——建立家族基金会的益处	1
保罗·艾伦家族基金会	9
第一节 基金会成立概况	11
第二节 保罗·艾伦家族基金会组织结构	17
第三节 项目信息	21
第四节 财务信息	30
第五节 合作 & 交流	31
第六节 评价	32
彭博家族基金会	37
第一节 背景介绍	39
第二节 组织架构	45
第三节 关注领域及其项目介绍	49
第四节 财务状况	52
第五节 综合评价	54
比尔 & 梅琳达·盖茨基金会	59
第一节 比尔 & 梅琳达·盖茨基金会简介	61
第二节 资助申请及管理	77
第三节 基金会组织管理结构	85

第四节	基金会财务状况及管理	89
第五节	信息公开及宣传策略	91
伊芙琳和沃特·哈斯基金会	97
第一节	基金会概览	99
第二节	基金会捐赠	105
第三节	基金会组织结构	110
第四节	财务信息	114
亨氏家族基金会	119
第一节	背景	121
第二节	组织架构	124
第三节	项目的详细信息	126
第四节	财务	132
第五节	关联机构	134
第六节	评价	135
哈德逊-韦伯基金会	141
第一节	背景信息	143
第二节	项目信息	149
第三节	组织	149
第四节	财务信息	153
第五节	合作与交流	153
第六节	附件列表	155
玛丽恩·I. & 亨利·J. 诺特基金会	157
第一节	背景	159
第二节	组织	165
第三节	项目活动	175

第四节	申请流程	182
第五节	财务信息	193
第六节	相关组织	193
第七节	评价	195
米尔肯家族基金会		199
第一节	背景	201
第二节	管理结构	202
第三节	资助及项目介绍	204
第四节	财务信息	220
洛克菲勒兄弟基金会		225
第一节	基金会简介	227
第二节	组织架构	232
第三节	基金会项目	239
第四节	财务信息	253
第五节	评价	258
泽勒巴赫家族基金会		261
第一节	背景	263
第二节	基金会运作	267
第三节	项目信息	268
第四节	财务信息	274
特别鸣谢		276

代 序

与家族一同开创更加美好的世界

——建立家族基金会的益处

美国基金会中心

史蒂文·劳伦斯

家族的作用

近年来空前多的经济机遇让很多中国人为他们的家族带来了不可思议的财源安全和物质条件。但是在这个快节奏的社会里，家长和老人怎样教会不知疾苦的孩子们有爱心、无私等传统观念，还是个问题。

同时，财富带来的副作用也影响了许多家族的生活质量，这些包括环境破坏和逐渐增加的闲散人员。为了确保自己下一代仍然可以享受幸福的生活，他们会聪明地转移部分精力、创意和财富去解决社会中存在的问题。家族基金会可以为中国家庭提供一个理想的合作框架去完成这个目标。

为了促进中国社会对家族基金会作用的理解，本报告将简单介绍美国家族基金的历史和现状，包括人员组成、组织大小和支持项目。同时，本报告还会为中国家族创建家族基金提供充分的理由。

美国家族基金会：历史和现在发展的重点

金钱的最高应用不应该是赚更多的钱，而是用来让生活更美好。

——亨利·福特福特基金会，福特汽车公司创始人

美国大多数的基金会都从家族基金会起步。在 1900 年代初期，许多工业家用他们一部分的财富开始建立基金会，以回报社会，包括世界上第一个亿万富翁约翰·D. 洛克菲勒和安德鲁·卡内基。作为一个苏格兰移民，卡内基通过钢铁和其他工业积累了大量的财富。而后，他变卖了这些财产，投身于创造“真正的、永久的世界建设”。由于出身贫寒，卡内基在一个免费图书馆里自学成才，这使他献出很多财富在美国各个社区支持教育和建立公共图书馆。今天，比尔·盖茨夫妇的基金会是世界上最大的家族基金会，同时也是美国最大的基金会。

家族基金会与其他基金会，包括企业、社区、独立基金会有所不同。家族成员和捐献者在管理基金会中会起到重要的作用。但是，家族在基金会日常活动中的参与也可以有很大的差异。大部分家族基金会没有雇员，主要由家族成员来管理拨款和行政事务。但是，大型家族基金会雇佣职员来管理拨款，而家族成员则组成董事会从而起到监督作用。

美国家族基金会的起伏趋势可以反映各阶段财富的迅速增长。在 2008 年经济危机以前，经济增长异常茁壮。现今，2/3 活跃的家族基金会始建于过去的 20 年内。近年来，很多家族基金会建立者大多出身卑微，本没有预计到自己有朝一日会成为富豪。但他们都被一些技术和其他方面的事业所吸引，这些事业最终都给他们带来了巨大的回报。对这些捐赠者而言，回报社会非常重要，不仅可以以此来感谢社会给他们带来的财富，同时可以给他们生活条件优越的孩子们树立榜样。

到 2000 年，最富有的美国人中，有 3/4 拥有自己的基金会。但是绝大多数的基金会还属于小规模。在 2010 年，这些基金会中，有大约一半拨款少于 5 万美元。从历史上看，家族基金会都建立于捐献者的老年和事业晚期。虽然这个现象也体现于近年创

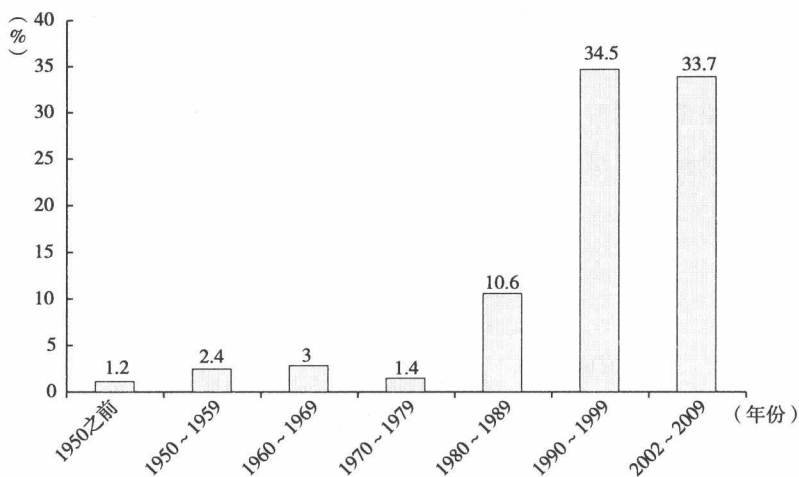


图1 美国家族基金会成立年份分布

立的家族基金会，但是现在有越来越多相对年轻的捐赠者开始创立基金会，同时他们也更直接地参与了拨款的分配。

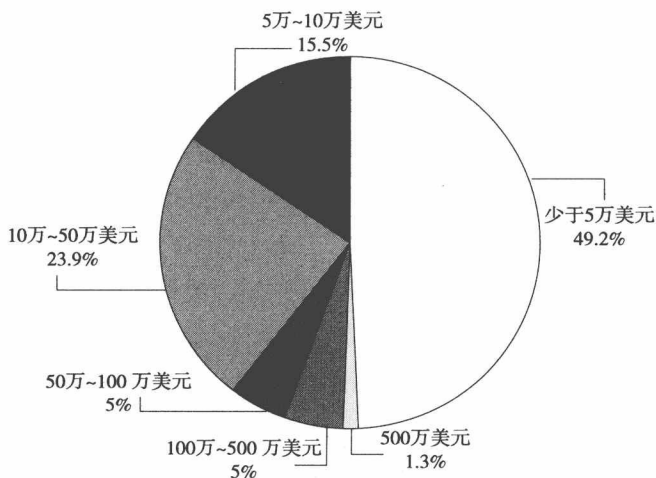


图2 美国家族基金会捐赠额度比例

美国家族基金会在积极参加大量不同的活动，以健康和教育为最优先选择（见图3）。在健康领域，家族基金通常会集中拨款

给他们自身或家族成员所遭受疾病的医疗研究或疗法。同时，他们在教育方面的资助也会对自己或者孩子们所读的大学和教育机构进行捐献。同时，家族基金会也是社会服务、艺术和文化机构的重要支持者，这些机构一般也在捐献者所居住的社区中。

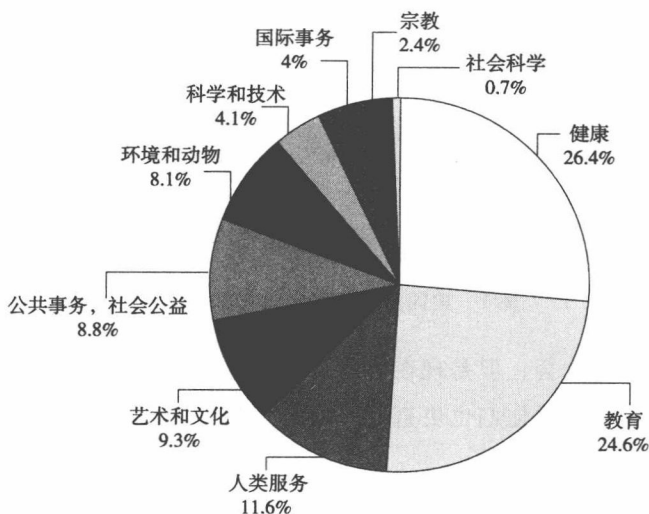


图3 美国家族基金会主要资助领域

虽然有些家族基金会在国内和国际上都有捐赠，但是绝大多数都集中给当地社区拨款。但是从实际角度出发，当地捐赠会造成支持分布的迥异。比如说，对于捐赠者有多个居住地来讲，他们一般会向所有居住的社区捐款。有些基金会是由家族几代人共同参与治理的，因为这些家族成员来自不同地方，基金会也有可能同时向这些不同地区进行捐赠。当然，在这种情况下，基金会也会根据当地家族成员的独特兴趣，在目标地区有所侧重地选择资助项目。

您为什么应该建立家族基金会？

我们的基金会致力于试图在我们的社区中有所作为，活跃参

与我们所热爱的事业，以及以感激的心去接近生活。我们的目标是将这个“给予他人”的家族传统传于后世。

Lisa Sobrato Sonsini, Sobrato 家族基金会

建立家族基金会的原因就像建立他们的家族一样独特。与许多未来要建立家族基金会的人的目的是一致的，建立者将致力于让这个家族生活的世界更加美好，同时也确保他们的子孙不要以为现在他们得到的一切是理所当然的。

建立家族基金会的一些具体原因有：

- 团结家族。家族是中国社会的基石。但是，当为了进步而作出的共同牺牲被财富和享乐所取代时，富足的中国家族可能不会有太多机会来重申他们核心的价值观，包括刻苦用功、自我牺牲和仁义之心。家族基金会提供了一个独特的机会，可以让家族成员经常加强家族联系以及提醒大家提高社区质量的责任。同时，基金会还可以延续家族的价值观念。

- 保证社会和谐。每年很多人都享受到了中国经济增长所带来的可以改变一生的机遇。但是，还有更多人在等待他们致富的机会。为了让整个中国社会继续秉持人人致富的观念，那些已经得到财富的人们，应该给予那些还缺少机遇的人关键的支持作用。建立家族基金，为乡村地方教育、环境健康和社会服务建设作出贡献的同时，家族可以充分体现个人财富在帮助改善整个中国人民生活中的重要意义。

- 树立典范。在早先的中国经济发展过程中，兴建高楼大厦被视为有益中国未来以及可以被人们记住的光荣传统。但是，在中国持续的发展下，更多的家族走向成功，开创新产业、兴建新建筑已经不能在大多数中国人的心中留下深刻印象。只有给那些不幸的人提供机会，让世界更美好，富足的家族才能真正给国家留下持久的传统。在美国，早先的百万、亿万富翁建立了家族基金会，捐赠了部分财产造福他人，直到今天他们仍然被人记得。