

大连市残疾人福利基金会
2014 年度
审 计 报 告

目 录

	页 次
<u>一、审计报告</u>	2-3
<u>二、基金会财务相关情况表</u>	4
<u>三、资产负债表</u>	5
<u>四、业务活动表</u>	6
<u>五、现金流量表</u>	7
<u>六、财务报表附注</u>	8-20

委托单位：大连市残疾人福利基金会

审计单位：大连永佳会计师事务所有限公司

联系电话：0411-39653792

传真号码：0411-39653795

大连永佳会计师
事务所有限公司
DaLian YongJia Certified Public
Accountants Co., Ltd.
报告编号: 永佳审字 (2015) 529-1 号

地址: 大连市西岗区大胜街
115 号
ADD: NO.115 da sheng St. Xi
gang District, Dalian

电话: 0411-39653792
0411-39653795
传真: 0411-39653795



审 计 报 告

大连市残疾人福利基金会:

一、对财务报表出具的审计报告

我们审计了后附的大连市残疾人福利基金会财务报表, 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

编制和公允列报财务报表是大连市残疾人福利基金会管理层的责任, 这种责任包括: (1) 按照《民间非营利组织会计制度》的规定编制财务报表, 并使其实现公允反映; (2) 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。

(二)、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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和《基金会财务报表审计指引》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中国注册会计师职业道德守则, 计划和执行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的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时, 注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制, 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作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)、审计意见

我们认为, 大连市残疾人福利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, 公允反映了大连市残疾人福利基金会 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。

二、按照相关法律法规的要求报告的事项

1、大连市残疾人福利基金会截止 2014 年 12 月 31 日资产总额为 7,412,563.00 元,其中:货币资金 3,694,932.77 元,应收款项 1,860,000.00 元,存货 673,445.88 元,固定资产净值 1,184,184.35 元。

2、大连市残疾人福利基金会截止 2014 年 12 月 31 日负债总额为 10,206.04 元,其中:流动负债 10,206.04 元。

3、大连市残疾人福利基金会截止 2014 年 12 月 31 日净资产总额为 7,402,356.96 元,其中:非限定性净资产 7,332,356.96 元,限定性净资产 70,000.00 元。

4、大连市残疾人福利基金会 2014 年度收入 3,517,345.00 元,其中:捐赠收入 3,504,915.57 元,其他收入 12,429.43 元。

大连市残疾人福利基金会 2014 年度支出 4,649,774.66 元,其中:业务活动成本 4,293,093.75 元,管理费用 356,680.91 元。

5、大连市残疾人福利基金会 2014 年度公益事业支出 4,293,093.75 元,上年收入合计 6,116,318.85 元,上年收入中时间限定为上年不得使用的限定性收入 0 元,于上年解除时间限定的净资产 0 元,调整后的上年度收入合计 6,116,318.85 元,公益事业支出占上一年总收入的比例为 70.19%;工作人员工资福利 172,163.24 元,行政办公支出 88,565.31 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 5.61%。

大连永佳会计师事务所有限公司



中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇一五年三月二十日

基金会财务相关情况表
2014 年 12 月 31 日

基金会名称	大连市残疾人福利基金会		
机构代码	50825819-2	登记证号	辽基证字第 10020 号
办公地址	辽宁省大连市沙河口区 敦煌路 48 号 3、4 号	登记时间	2010 年 04 月 30 日
联系电话	0411-86865699 转 7401	邮政编码	116021
法定代表人	曲星光	主要经费来源	捐赠
开户银行	大连银行股份有限公司新开支行		
银行账号	800701209011551		
财务机构名称	财务部	联系电话	0411-83797607
会计姓名	张运渤	专/兼职	兼职
代理记账 中介机构名称		代理机构 主管人姓名	
税务登记号 码	大国. 地税沙字 210204508258192 号		
银 行 和 账 号	无		
实 体	无		

资产负债表

编制单位：大连市残疾人福利基金会

2014-12-31

单位：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	4,571,157.39	3,694,932.77	短期借款	23		
短期投资	2			应付款项	24	465,655.54	10,206.04
应收款项	3	1,860,000.00	1,860,000.00	应付工资	25		
预付账款	4			应交税费	26		
存 货	5	1,289,148.06	673,445.88	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	7,720,305.45	6,228,378.65	其他流动负债	31		
				流动负债合计	32	465,655.54	10,206.04
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		
				其他长期负债	35		
固定资产：				长期负债合计	36		
固定资产原价	13	6,862,645.00	6,862,645.00				
减：累计折旧	14	5,582,508.29	5,678,460.65	受托代理负债：			
固定资产净值	15	1,280,136.71	1,184,184.35	受托代理负债	37		
在建工程	16						
文物文化资产	17			负债合计	38	465,655.54	10,206.04
固定资产清理	18						
固定资产合计	19	1,280,136.71	1,184,184.35				
长期资产：							
长期待摊费用	20			净资产：			
				非限定性净资产	39	7,674,786.62	7,332,356.96
受托代理资产：				限定性净资产	40	860,000.00	70,000.00
受托代理资产	21			净资产合计	41	8,534,786.62	7,402,356.96
资产总计	22	9,000,442.16	7,412,563.00	负债和净资产总计	42	9,000,442.16	7,412,563.00

单位负责人：

曲 岩 志

制表：

张 运 勃

业务活动表

编制单位：大连市残疾人福利基金会

2014年度

单位：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	3,546,166.92	2,512,000.00	6,058,166.92	1,722,230.57	1,782,685.00	3,504,915.57
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			-			-
其他收入	6	58,151.93		58,151.93	12,429.43		12,429.43
收入合计	7	3,604,318.85	2,512,000.00	6,116,318.85	1,734,660.00	1,782,685.00	3,517,345.00
二、费用							
（一）业务活动成本	8	6,625,907.88		6,625,907.88	4,293,093.75		4,293,093.75
（二）管理费用	9	643,472.32		643,472.32	356,680.91		356,680.91
（三）筹资费用	10			-			-
（四）其他费用	11			-			-
费用合计	12	7,269,380.20	-	7,269,380.20	4,649,774.66	-	4,649,774.66
三、限定性净资产转为非限定性净资产	13	1,652,000.00	-1,652,000.00	-	2,572,685.00	-2,572,685.00	-
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	14	-2,013,061.35	860,000.00	-1,153,061.35	-342,429.66	-790,000.00	-1,132,429.66

单位负责人：

曲 昌 尧

制表：

张 正 勤

现金流量表

编制单位：大连市残疾人福利基金会

2014年度

单位：元

项 目	行次	金 额
一、业务活动产生的现金流量：	1	
接受捐赠收到的现金	2	807,000.00
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	33,546.53
现金流入小计	8	840,546.53
提供捐赠或者资助支付的现金	9	979,476.00
支付给员工以及为员工支付的现金	10	172,163.24
购买商品、接受服务支付的现金	11	
支付的其他与业务活动有关的现金	12	565,131.91
现金流出小计	13	1,716,771.15
业务活动产生的现金流量净额	14	-876,224.62
二、投资活动产生的现金流量：	15	
收回投资所收到的现金	16	
取得投资收益所收到的现金	17	-
处置固定资产和无形资产所收回的现金	18	
收到的其他与投资活动有关的现金	19	
现金流入小计	20	-
购建固定资产和无形资产所支付的现金	21	
对外投资所支付的现金	22	
支付的其他与投资活动有关的现金	23	
现金流出小计	24	-
投资活动产生的现金流量净额	25	-
三、筹资活动产生的现金流量：	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流量净额	34	-
四、汇率变动对现金的影响额：	35	
五、现金及现金等价物净增加额：	36	-876,224.62

单位负责人：

曲 岩 岩

制表：

张 定 波

大连市残疾人福利基金会 财务报表附注

一、基本情况

大连市残疾人福利基金会（以下简称本基金会）于 2010 年 04 月 30 日经辽宁省民政厅批准登记。登记证号：辽基证字 第 10020 号。组织机构代码：50825819-2。法定代表人：曲星光。

业务主管单位：辽宁省残疾人联合会。

业务范围：筹集、管理和使用残疾人福利基金，开展残疾人救助、扶贫、康复、教育、就业、文化教育、生活福利、社会服务和疾病预防等工作。

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，按业务实际发生日市场汇价折合为人民币记账，月末对货币性项目按月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、坏账核算办法

本基金会的坏账核算采用备抵法，坏账准备的计提采用余额百分比法，坏账准备按应收款项（包括应收账款、其他应收款）年末数的 10%提取。

本基金会的坏账确认标准：

- （1）债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，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。

8、存货核算方法

（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，或者为了出售或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）取得和发出的计价方法：本基金会材料、物资、商品等按取得时的实际成本计价，发出材料、物资、商品等按加权平均法计价。

（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。

9、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。

10、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%	9.50%
运输设备	5 年	5%	19%
电子设备	5 年	0	20%

(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。

11、在建工程核算方法

在建工程应当按照实际发生的支出确定其工程成本，包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程等。

12、无形资产计价和摊销方法

本基金会会对购入或按法律程序申请取得的无形资产，按取得时的实际成本入账。

13、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。

14、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，本基金会将其确认为负债，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经济利益流出。

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

15、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。

16、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，也没有对已出售的商品实施控制；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	0.00	603.02
银行存款	人民币	4,055,757.39	1,194,329.75
其他货币资金	人民币	515,400.00	2,500,000.00

合 计		4,571,157.39	3,694,932.77
-----	--	--------------	--------------

2、其他应收款

(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	1,780,000.00		1,780,000.00			
1-2 年				1,780,000.00		1,780,000.00
3 年以上	80,000.00		80,000.00	80,000.00		80,000.00
合 计	1,860,000.00		1,860,000.00	1,860,000.00		1,860,000.00

(2) 其他应收款主要客户：

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	占应收账款总额的比例	账面余额	占应收账款总额的比例		
1	开发区新世纪有限公司	80,000.00	4.30%	80,000.00	4.30%	2008 年	借款
2	大连市残疾人联合会	1,780,000.00	95.70%	1,780,000.00	95.70%	2013 年	暂借款
合 计		1,860,000.00	100.00%	1,860,000.00	100.00%	— —	— —

3、存货

存货种类	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
接受捐赠物资	1,289,148.06	1,864,645.88	2,480,348.06	673,445.88
合 计	1,289,148.06	1,864,645.88	2,480,348.06	673,445.88

4、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	6,862,645.00			6,862,645.00
其中：房屋建筑物	5,960,000.00			5,960,000.00
运输工具	835,410.00			835,410.00
电子设备	67,235.00			67,235.00
二、累计折旧合计	5,582,508.29	95,952.36		5,678,460.65
其中：房屋建筑物	4,836,290.46			4,836,290.46
运输工具	683,437.11	95,952.36		779,389.47
电子设备	62,780.72			62,780.72

三、固定资产账面价值合计	1,280,136.71		95,952.36	1,184,184.35
其中：房屋建筑物	1,123,709.54			1,123,709.54
运输工具	151,972.89		95,952.36	56,020.53
电子设备	4,454.28			4,454.28

(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	902,645.00	746,217.83	156,427.17	902,645.00	842,170.19	60,474.81
非自用	5,960,000.00	4,836,290.46	1,123,709.54	5,960,000.00	4,836,290.46	1,123,709.54
合 计	6,862,645.00	5,582,508.29	1,280,136.71	6,862,645.00	5,678,460.65	1,184,184.35

5、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
1. 财政拨款轮椅款	4,000.00			4,000.00
2. 狮子会捐款收支	461,655.54		461,655.54	0.00
3. 保险		8,167.10	6,961.06	1,206.04
4. 中国残疾人福利基金会		5,000.00		5,000.00
合 计	465,655.54	13,167.10	468,616.60	10,206.04

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	860,000.00		790,000.00	70,000.00
2、非限定性净资产	7,674,786.62		342,429.66	7,332,356.96
合 计	8,534,786.62		1,132,429.66	7,402,356.96

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. 大连深蓝泵业有限公司	650,000.00		650,000.00		650,000.00	650,000.00	
其中：捐款	650,000.00		650,000.00		650,000.00	650,000.00	
捐物							

2. 中国残疾人福利基金会		1,536,030.57	1,536,030.57	2,772,000.00		2,772,000.00	
其中：捐款							
捐物		1,536,030.57	1,536,030.57	2,772,000.00		2,772,000.00	
3. 中融华易国际文化传媒北京有限公司					600,000.00	600,000.00	
其中：捐款							
捐物					600,000.00	600,000.00	
4. 富哥实业公司	1,000,000.00		1,000,000.00				
其中：捐款							
捐物	1,000,000.00		1,000,000.00				
合 计	1,650,000.00	1,536,030.57	3,186,030.57	2,772,000.00	1,250,000.00	4,022,000.00	

8、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		
其中：给精神残疾人及亲友协会购网络设备		10,568.00
走访残疾人	10,800.00	65,865.60
西岗区残疾人医疗康复中心康复训练款		100,000.00
诺雅文化发展有限公司教育培训款		100,000.00
沙河口区“困难残疾人火化费用救助”		50,000.00
沙河口区“残疾人定向就业培训经费补助”		100,000.00
沙河口区“扶残助残”工作宣传表彰		100,000.00
沙河口区“残疾人重大疾病治疗救助”项目		500,000.00
阳光家园智力残疾人托养中心康复训练经费	650,000.00	1,000,000.00
职培中心开展残疾人眼镜定配培训项目款		80,000.00
大连市孤独症脑瘫儿童康复指导中心		60,000.00
资助智力残疾人康复、教育、生活保障项目		100,000.00
《我的少女时代》影片项目		50,000.00
虎滩口照站残疾人食堂		2,500.00

义拍义卖活动		3,300.00
大连市 1025 户残疾人订阅法制报		30,000.00
沙河口区自闭症儿童康复中心设立感官		250,000.00
购置残疾人培训用计算机		160,000.00
资助庄河市成立助残、奖励等专项资金		200,000.00
付中心医院人工耳蜗救助款		106,465.62
付就业中心《大连市盲人按摩院所统一标识件》		200,000.00
“阳光伴我行”集善明门儿童轮椅项目	856,800.00	1,982,000.00
残疾人相亲大会		6,000.00
慈善义拍义卖活动		1,087,989.80
残疾人画家刘超书画展	10,000.00	281,218.86
残疾人订大连晚报	180.00	
多元智能教育-萌智基金	20,000.00	
明明专项基金	52,289.00	
发放中基会捐赠服装（夏装）	391,649.09	
发放中基会捐赠服装（秋装）	298,648.06	
集善工程—助困行动（海王蛋白粉）	536,000.00	
助残日相亲大会	24,975.00	
“春之声”相亲大会	10,132.00	
“大连银行杯”无障碍知识大赛	30,000.00	
西岗残疾人医疗康复中心基础设施改造	100,000.00	
经颅磁脑瘫儿童康复救助项目	67,500.00	
可移动式站立康复器	59,400.00	
发放中基会捐赠天然 VE 软胶囊	197,954.00	
集善工程-听力助残项目（助听器）	70,075.00	
集善工程-（爱之翼）助残行动	90,906.60	
大连爱心助残专科体检项目	82,685.00	
关爱孤独症儿童救助项目	733,100.00	
合 计	4,293,093.75	6,625,907.88

9、管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
1. 工作人员工资福利支出	172,163.24	147,262.73
2. 行政管理事务物品耗费和服务开支	88,565.31	113,119.70
3. 行政管理事务所用资产折旧（摊销）及运行维护费用	95,952.36	383,089.89
4. 资产减值及处置损失		
5. 记入管理费用的税费		
其中：房产税		
土地使用税		
6. 其他		
合 计	356,680.91	643,472.32

六、理事会成员和职工的数量、变动情况以及获得的薪金等报酬情况的说明

1、列示本届理事会成员的姓名、工作单位、在本基金会领取报酬的理事人数、领取报酬的金额

理事姓名	工作单位	领取报酬的金额
1. 曲星光	原大连市政府	36,000.00元/年
2. 邢学朴	大连大化集团有限责任公司	
3. 马平凡	中国石油大连化工公司	
4. 西村秀敏	欧姆龙大连有限公司	
5. 王国瑛	大连市残疾人康复教育活动中心	6,000.00元/年

2、本基金会职工总数（不含支付劳务费人数）8人。各部门职工数量：办公室5人，宣传活动部1人，联络部2人。

七、在计算公益事业支出比例、工作人员工资福利和行政办公支出比例时需要具体说明的事项

（一）在计算公益事业支出比例时需要说明的事项：

大连市残疾人福利基金会 2014 年度公益事业支出 4,293,093.75 元，上年收入合计 6,116,318.85 元，上年收入中时间限定为上年不得使用的限定性收入 0 元，于上年解除时间限定的净资产 0 元，调整后的上年度收入合计 6,116,318.85 元，公益事业支出占上一年总收入的比例为 70.19%。

（二）在计算工作人员工资福利和行政办公支出比例时需要说明的事项：

本基金会 2014 年度支出 4,649,774.66 元，工作人员工资福利 172,163.24 元，行政办公支出 88,565.31 元，工作人员工资福利和行政办公支出合计 260,728.55 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 5.61%。

八、重大公益项目

1、重大公益项目收支明细表

项目名称	收入	支出								
		直接用于 受助人的 款物	项目直接成本						总计	
			采 购 费 用	人 员 报 酬	资 产 使 用 费 用	宣 传 推 广 费 用	差 旅 等 费 用	其 他 费 用		小 计
1. “阳光伴我行”集善 明门儿童轮椅项目		853,200.00	3,600.00						3,600.00	856,800.00
2. 关爱孤独症儿童救 助项目	1,000,000.00	733,100.00								733,100.00
3. 深蓝泵业残疾人康 复基金	650,000.00	650,000.00								650,000.00
4. 中国残疾人福利基 金会捐赠项目	1,536,030.57	1,652,732.75								1,652,732.75
合 计	3,186,030.57	3,889,032.75	3,600.00						3,600.00	3,892,632.75

2、重大公益项目大额支付对象

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
“阳光伴我行”集善明门儿童轮椅项目	支付中山区残疾人联合会等 15 家单位	853,200.00	19.87%	阳光伴我行活动
关爱孤独症儿童救助项目	大连市 120 个孤独症家庭	733,100.00	17.08%	救助大连市贫困孤独症儿童家庭
深蓝泵业残疾人康复基金	大连市阳光家园智力残疾人托养中心	650,000.00	15.14%	救助大连市阳光家园智力残疾人托养中心开展残疾人康复、教育、托养、技能培训等项目。
中国残疾人福利基金会捐赠项目（夏装）	支付多元智能教育研究中心等 20 家单位	391,649.09	9.12%	救助大连市贫困残疾人。
中国残疾人福利基金会捐赠项目（秋装）	支付大连市孤独症脑瘫儿童康复中心等 11 家单位	298,648.06	6.96%	救助大连市贫困残疾人。
中国残疾人福利基金会捐赠项目（蛋白粉）	支付大连市阳光家园智力残疾人托养中心等 10 家单位	536,000.00	12.49%	救助大连市贫困残疾人
中国残疾人福利基金会捐赠项目（天然 VE 软胶囊）	支付大连市残疾人康复文体活动中心等 9 家单位	197,954.00	4.61%	救助大连市贫困残疾人
中国残疾人福利基金会捐赠项目（电动轮椅）	支付徐敏等 15 人	90,906.60	2.12%	救助大连市肢体残疾人
合 计		3,751,457.75	87.39%	

说明：

一、满足下列条件之一的公益项目应填列以上两表：

- 1、项目捐赠收入超过基金会当年捐赠总收入的 20%的；
- 2、项目支出超过基金会当年总支出 20%的；
- 3、项目持续时间在 2 年以上的（包括 2 年）。

二、基金会向某交易方支付金额占一个重大公益项目支出 5%以上的，该交易方为该项目的大额支付对象。

九、关联方关系及其交易的说明

1、重要关联方

关联方名称	与基金会的关系
大连市残疾人联合会	出资人

2、关联交易

本年本基金会未发生关联交易。

3、关联方往来

关联方	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
大连市残疾人联合会	1,780,000.00			1,780,000.00
合 计	1,780,000.00			1,780,000.00

十、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
康教中心楼	获赠	1997 年 11 月	栋	1	5,960,000.00	5,960,000.00	非自用	
风神轿车	自购	2011 年 6 月	辆	1	120,000.00	120,000.00	自用	
奥迪 A4	自购	2010 年 12 月	辆	1	284,010.00	284,010.00	自用	
面包车	自购	2007 年 9 月	辆	1	69,800.00	69,800.00	自用	
中华轿车	获赠	2005 年 3 月	辆	1	169,800.00	169,800.00	自用	
金杯面包车	自购	2004 年 12 月	辆	1	138,800.00	138,800.00	自用	
面包车	自购	2003 年 6 月	辆	1	53,000.00	53,000.00	自用	
空调	自购	2004 年 2 月	台	2	5,800.00	11,810.00	自用	
电脑	自购	2004 年 2 月	台	2	6,500.00	13,000.00	自用	
HP 电脑	自购	2010 年 9 月	台	4	4,250.00	17,000.00	自用	
传真机	自购	2003 年 6 月	台	1	1,380.00	1,380.00	自用	
传真机	自购	2003 年 6 月	台	1	1,635.00	1,635.00	自用	
传真电话	自购	2006 年 3 月	个	1	1,750.00	1,750.00	自用	
手机	自购	2003 年 6 月	个	4	1,030.00	4,120.00	自用	
手机	自购	2003 年 6 月	个	1	1,760.00	1,760.00	自用	

照相机	自购	2001 年 3 月	个	1	2,995.00	2,995.00	自用	
文件柜	自购	2001 年 3 月	个	2	590.00	1,180.00	自用	
书柜	自购	2003 年 5 月	个	1	1,600.00	1,600.00	自用	
沙发	自购	2003 年 7 月	个	1	1,500.00	1,500.00	自用	
柜台椅	自购	2003 年 7 月	把	1	1,500.00	1,500.00	自用	
办公桌椅	自购	2002 年 9 月	套	4	910.00	3,640.00	自用	
办公桌椅	自购	2002 年 12 月	套	1	1,215.00	1,215.00	自用	

十一、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

项目	捐赠者	金额	捐赠 时间	使用情况	用途
深蓝泵业残疾人康复基金	大连深蓝泵业有限公司	650,000.00	2014 年	2014 年支付大连市阳光家园智力残疾人托养中心 65 万。	救助大连市阳光家园智力残疾人托养中心开展残疾人康复、教育、托养、技能培训等项目。
“阳光伴我行”集善明门儿童轮椅项目	中国残疾人福利基金会	2,772,000.00	2013 年	支付瓦房店残联等 9 家 80 万，支付西岗区残疾人康复中心等 14 家 118.20 万元，支付中山区残疾人联合会等 15 家单位 79 万元，使用完毕。	阳光伴我行活动
订阅 2013 年度《大连法制报》	万盛建筑、大连老铁山等	100,000.00	2013 年	2013 年支付大连报业集团 3 万，余 7 万元。	订阅《大连法制报》
多元智能教育一萌智基金	金懋商务咨询（大连）有限公司捐款 1 万；大连炎煌传媒有限公司捐款 1 万	20,000.00	2014 年	支付大连多元智能教育研究中心 2 万元。	设立“萌智基金”，在大连市特教学校针对智障儿童定向开展多元智能教育培训，开发智障儿童潜能。
“大连银行杯”无障碍知识竞赛	大连银行	30,000.00	2014 年	支付大连市无障碍建设促进会 3 万元。	“大连银行杯”无障碍知识大赛活动
大连爱心助残专科体检项目	大连阳光医院	82,685.00	2014 年	300 人残疾人免费体检 82,685.00 元。	残疾人免费体检
关爱孤独症儿童救助项目	富哥实业公司	1,000,000.00	2014 年	支付大连市 120 个孤独症家庭 733,100.00 元。	救助大连市贫困孤独症家庭

十二、受托代理业务情况的说明

本基金会无受托代理业务。

十三、重大资产减值情况的说明

本基金会无重大资产减值情况。

十四、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。

十五、接受劳务捐赠情况的说明

本基金会无接受劳务捐赠情况。

十六、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。

十七、资产负债表日后非调整事项的说明

本基金会无资产负债表日后非调整事项。

十八、需要说明的其他事项

大连市残疾人福利基金会“固定资产-房屋建筑物”产权不明晰。

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：（盖章）



基金会法人：（签名）

曲光志

日期：2015年3月15日

财务负责人：（签名）

张运勃

日期：2015年3月15日