

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(2020)345-2号

地址: 大连市西岗区新开
路99号19层

ADD: The 19th Floor, NO.99
Xinkai Road, Xigang
District, Dalian.

电话: 0411-83627709
0411-83635107

传真: 0411-83635107



专项信息审核报告

大连市残疾人福利基金会:

我们接受委托,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》审计了大连市残疾人福利基金会的2019年度财务报表,包括2019年12月31日资产负债表,2019年度的业务活动表和现金流量表以及财务报表附注,并于2020年4月16日出具了无保留意见的审计报告,报告文号为“永佳审字(2020)345-1号”。

按照《基金会管理条例》及相关规定,大连市残疾人福利基金会管理层编制了其2019年度工作报告。大连市残疾人福利基金会在2019年度工作报告中载明了如下信息(以下简称专项信息):

1. 在“三(三)公益支出情况”中,载明了当年公益事业支出占上年度总收入的比例、工作人员工资福利和行政办公支出占总支出的比例,具体情况如下:

公募基金会

单位:人民币元

项目	数额
上年度实际收入合计	1,211,738.70
调整后的上年度总收入	1,211,738.70
本年度总支出	1,427,661.03
本年度用于公益事业的支出	1,261,415.35
工作人员工资福利支出	77,537.44
行政办公支出	64,375.33
其他支出	24,332.91
公益事业支出占上年度总收入的比例(综合近两年比例,综合近三年比例)	104.10%(综合两年24.02%,综合三年67.14%)
工作人员工资福利和行政办公支出占总支出的比例(综合近两年比例,综合近三年比例)	9.94%(综合两年9.79%,综合三年4.14%)

说明:公益事业支出包括直接用于受助人的支出和开展公益项目时发生的项目直接运行费用,调整后的上年度总收入=上年度实际收入合计-上年收入中时间限定为上年不得使用的限定性收入+于上年解除时间限定的净资产。

综合近两年公益支出比例=(本年“公益支出”+上年“公益支出”)/(本年“上年总

收入”+上年“上年总收入”；综合近三年公益支出比例为近三年“公益支出”合计与近三年“上年总收入”合计比例；综合近两年工资和行政办公支出比例为近两年“工作人员工资福利支出与行政办公支出”合计与近两年“总支出”合计比例，综合近三年同理。

2. 在“三（一）大额捐赠收入情况”中，载明了当年累计捐赠超过基金会当年捐赠收入 5%以上的捐赠单位或个人以及捐赠用途，详见下表：

捐赠人	本年捐赠额（人民币元）		用途
	现金	非现金	
大连深蓝泵业有限公司	350,000.00	0.00	救助大连市甘井子区天洋残疾人阳光家园日间照料站开展智力残疾人康复训练、日间照料、设备设施维修保养、基础设施改造，人员经费以及水电暖等项目。
大连市能源协会	131,000.00	0.00	用于大连市残疾人服务中心聋儿康复项目。
天津清达康过滤用品有限公司	200,000.00	0.00	用于视力残疾人陈晓辉治疗眼病项目。
大连寰宇发展有限公司	150,000.00	0.00	用于视力残疾人陈晓辉治疗眼病项目。
中国残疾人福利基金会	0.00	350,000.00	发放正保远程教育集善学习卡，资助参加远程培训的残疾人及残疾人家庭利用网络学习技能，提高自身素质。
合 计	831,000.00	350,000.00	

3. 在“三（五）重大公益慈善项目收支明细表”中，载明了基金会当年开展的重大公益项目的名称、收入、支出明细，详见下表：

项目名称	收入	支出					
		直接或委托其他组织资助给受益人的款物	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	总计
1. 深蓝泵业残疾人康复基金	350,000.00	350,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	350,000.00
2. 聋儿康复项目	131,000.00	108,103.95	0.00	0.00	0.00	0.00	108,103.95
3. “正保集善助学”项目	350,000.00	350,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	350,000.00
4. 视力残疾人陈晓辉治疗眼病项目》	350,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

合计	1,181,000.00	808,103.95	0.00	0.00	0.00	0.00	808,103.95
----	--------------	------------	------	------	------	------	------------

4. 在“三（六）重大公益项目大额支付对象”中，载明了基金会当年开展的重大公益项目的名称、大额支付对象、支付金额、占公益总支出的比例以及用途，详见下表：

项目名称	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
1. 深蓝泵业残疾人康复基金	大连市甘井子区天洋残疾人阳光家园日间照料站	350,000.00	27.75%	救助大连市甘井子区天洋残疾人阳光家园日间照料站开展智力残疾人康复训练、日间照料、设备设施维修保养、基础设施改造，人员经费以及水电暖等项目。
2. “正保集善助学”项目	中山区残疾人联合会等4家单位	350,000.00	27.75%	发放正保远程教育集善学习卡，资助参加远程培训的残疾人及残疾人家庭利用网络学习技能，提高自身素质。
3. 聋儿康复项目	大连市残疾人服务中心	108,103.95	8.57%	资助大连市残疾人服务中心主观测听室声学打造、对康复教学区存在安全隐患部分设施设备应急维修，为区角活动区教具购买等聋儿康复项目付款。
合 计		808,103.95	64.07%	

5. 在“三（七）委托理财”中，载明了基金会当年开展的所有委托理财活动的详细情况；

该基金会本年度未发生此项业务。

6. 在“三（八）投资收益”中，载明了基金会当年所有产生投资收益的来源及金额；该基金会本年度未发生此项业务。

7. 在“三（九）关联方关系及其交易的说明”中，载明了基金会当年的所有重要关联方、关联交易以及关联方往来的明细。

基金会的关联方：

关联方名称	与基金会的关系
大连市残疾人联合会	出资人

关联交易：

本年本基金未发生关联交易。

关联方未结算应收项目余额：

企业名称	年初账面余额		年末账面余额	
	金额（人民币元）	占当年总应收百分比	金额（人民币元）	占当年总应收百分比
大连市残疾人联合会	1,780,000.00	95.70%	1,780,000.00	95.70%

合 计	1,780,000.00	95.70%	1,780,000.00	95.70%
-----	--------------	--------	--------------	--------

按照《基金会管理条例》及相关规定真实、完整地编制上述专项信息是大连市残疾人福利基金会管理层的责任，我们的责任是在执行审核工作的基础上对这些专项信息是否在所有重大方面按照有关规定编制提出审核结论。

在对大连市残疾人福利基金会 2019 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、检查记录和文件、重新计算以及与我们审计大连市残疾人福利基金会 2019 年度财务报表时大连市残疾人福利基金会提供的会计资料 and 经审计财务报表的相关内容进行核对等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作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。

本报告仅供大连市残疾人福利基金会向民政部门报送年度报告时使用，不得用于其他用途。

审计机构（公章）：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：



报告签发日期：二〇二〇年四月十六日

审计机构合规性声明

辽宁省民政厅社会组织管理局：

依据 2011 年 12 月 26 日财政部、民政部颁发的《关于加强和完善基金会注册会计师审计制度的通知》，基金会的年度审计、离任和换届审计及其他专项审计，对选聘的会计师事务所所有如下规定：“对在省级及以下民政部门登记的基金会实施审计的会计师事务所，应当进入全国会计师事务所综合评价前 100 名；或具备三年以上（含三年）从事基金会或其他非营利组织审计工作经验，且注册会计师人数在 10 人以上、上一年度审计业务收入在 300 万元以上”。

鉴于以上要求，我所郑重声明以下三点：

1、我所从 2014 年度至今，一直从事基金会的年度审计、离任和换届审计及其他专项审计，符合连续三年（含）之规定；近二年，还为市属基金会做财务培训、执行财务抽查检查工作。

2、截止 2019 年度，我所注册会计师 12 人，符合 10 人以上之规定。

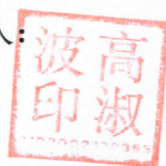
3、2019 年度，我所审计业务收入超过 300 万元，符合 300 万元以上之规定。

以上情况属实，如有虚假，愿承担一切责任和后果！

以上信息，可通过辽宁省财政厅或注册会计师协会查询。

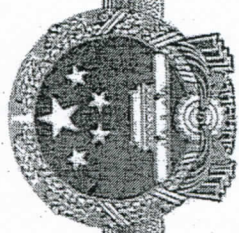
审计机构：大连永佳会计师事务所有限公司

法定代表人：



2020 年 4 月 16 日





营业执照

统一社会信用代码

91210203759909535K

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。



(副本)
(副本号: 1-1)

名称 大连永佳会计师事务所有限公司

类型 有限责任公司

法定代表人 高淑波

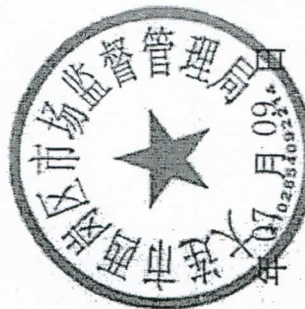
经营范围 审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜的审计业务, 出具有关报告; 法律、法规规定的其他审计业务; 承办会计咨询、会计服务业务*** (依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)。

注册资本 人民币壹佰万元整

成立日期 2004年12月09日

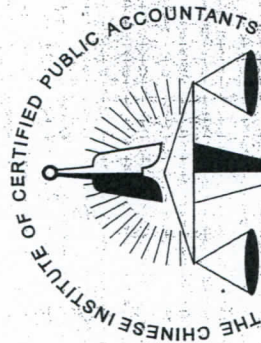
营业期限 自2004年12月09日至长期

住所 辽宁省大连市西岗区新开路99号第19层10-11单元



登记机关

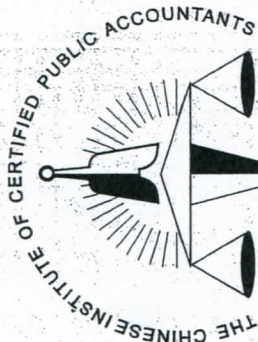
2019年07月09日



中国注册会计师协会



姓名 Full name 张鸿霞
性别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1954.3.16
工作单位 Working unit 大连永佳会计师事务所有限公司
身份证号码 Identity card No. 211323195403161348



中国注册会计师协会

姓名 Full name 单胜军
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1971年06月09日
工作单位 Working unit 大连永佳会计师事务所有限公司
身份证号码 Identity card No. 33040219710609095X

