



中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)陕西分所

Shaanxi Branch Of China Audit Asia Pacific Certified Public Accountants LLP

陕西省西安残疾人福利基金会
2019 年度财务报表审计

中国·西安

XI'AN CHINA

目 录

一、审计报告	1-3
二、已审财务报表	
1.资产负债表	4
2.业务活动表	5
3.现金流量表	6
4.财务报表附注	7-18
三、中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)陕西分所营业执照复印件	
四、中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)陕西分所执业资格证书复印件	
五、签字注册会计师资质证明复印件	



审计报告

中审亚太陕审字(2020)第862号

陕西省西安残疾人福利基金会:

一、审计意见

我们审计了陕西省西安残疾人福利基金会(以下简称“贵基金会”)财务报表,包括2019年12月31日的资产负债表,2019年度业务活动表、现金流量表及财务报表附注。

我们认为,后附的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,公允反映了贵基金会2019年12月31日的财务状况以及2019年度业务活动成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于贵基金会,并履行了职业道德方面的其他责任。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、管理层对财务报表的责任

贵基金会管理层(以下简称管理层)负责按照企业会计准则的规定编制财务报表,使其实现公允反映,并设计、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。

在编制财务报表时,管理层负责评估贵基金会的各项业务活动是否持续正常地

进行,披露与持续正常进行业务活动相关的事项,并运用持续正常开展业务活动的前提,除非主管部门计划终止贵基金会,将不再开展正常活动或别无其他现实的选择。

四、注册会计师对财务报表的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证,并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证,但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误所导致,如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策,则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计的过程中,我们运用职业判断,并保持职业怀疑。同时,我们也执行以下工作:

(一)识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险,设计和实施审计程序以应对这些风险,并获取充分、适当的审计证据,作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上,未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二)了解与审计相关的内部控制,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。

(三)评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四)对管理层使用持续正常开展业务活动的编制前提的恰当性得出结论。同时,根据获取的审计证据,就可能对贵基金会持续正常开展业务活动能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性,审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露;如果披露不充分,我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而,未来的事项或情况可能导致贵基金会不能持续正



常进行业务活动。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容(包括披露), 并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与业务单位负责人就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通, 包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)



中国·西安

中国注册会计师: 李伟
(项目合伙人)



中国注册会计师: 吴琼



二〇二〇年五月二十二日

资产负债表

编制单位：陕西省西安残疾人福利基金会

2019年 12 月 31日

单位：元

资 产	行次	期末数	期初数	负债和净资产	行次	期末数	期初数
流动资产：	1			流动负债：	28		
货币资金	2	5,880,027.20	992,394.89	短期借款	29		
短期投资	3			应付款项	30	72,529.24	62,735.01
应收款项	4	28,277,035.25	33,603,683.00	应付工资	31		
预付账款	5	32,400.00	12,900.00	应交税金	32	10,222.17	10,222.17
存 货	6	51,768.00	20,048.00	预收账款	33		
待摊费用	7	48,526.74		预提费用	34	9,982.10	12,400.00
一年内到期的长期债权投资	8			预计负债	35		
其他流动资产	9			一年内到期的长期负债	36		
流动资产合计	10	34,289,757.19	34,629,025.89	其他流动负债	37		
长期投资：	11			流动负债合计	38	92,733.51	85,357.18
长期股权投资	12			长期负债：	39		
长期债权投资	13			长期借款	40		
长期投资合计	14			长期应付款	41		
固定资产：	15			其他长期负债	42		
固定资产原价	16	258,572.98	245,636.00	长期负债合计	43	-	-
减：累计折旧	17	190,153.53	184,451.91	受托代理负债：	44		
固定资产净值	18	68,419.45	61,184.09	受托代理负债	45		
在建工程	19				46		
文物文化资产	20			负债合计	47	92,733.51	85,357.18
固定资产清理	21				48		
固定资产合计	22	68,419.45	61,184.09		49		
无形资产：	23			净资产：	50		
无形资产	24			非限定性净资产	51	34,265,443.13	34,604,852.80
受托代理资产：	25			限定性净资产	52		
受托代理资产	26			净资产合计	53	34,265,443.13	34,604,852.80
资产总计	27	34,358,176.64	34,690,209.98	负债和净资产总计	54	34,358,176.64	34,690,209.98

业务活动表

编制单位：陕西省西安残疾人福利基金会

2019年度

单位：元

项 目	行次	本年累计数			上年累计数		
		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	3,281,245.17		3,281,245.17	3,258,596.99		3,258,596.99
会费收入	2			-			-
提供服务收入	3			-			-
商品销售收入	4			-			-
政府补助收入	5			-			-
投资收益	6			-	416,805.83		416,805.83
其他收入	9			-			-
收入合计	11	3,281,245.17		3,281,245.17	3,675,402.82		3,675,402.82
二、费 用							
(一) 业务活动成本	12	3,420,159.32		3,420,159.32	3,745,671.59		3,745,671.59
其中：营业活动营业税金	13			-			-
扶残助残公益活动成本	14	3,264,471.28		3,264,471.28	3,622,706.32		3,622,706.32
固定资产折旧	15			-			-
人员费用	16	155,688.04		155,688.04	122,965.27		122,965.27
(二) 管理费用	21	208,874.18		208,874.18	360,542.67		360,542.67
(三) 筹资费用	24	-13,876.62		-13,876.62	-7,746.47		-7,746.47
(四) 其他费用	28	5,497.96		5,497.96			-
费用合计	35	3,620,654.84		3,620,654.84	4,098,467.79		4,098,467.79
三、限定性净资产转为非限定性净资产	40						
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	45	-339,409.67		-339,409.67	-423,064.97		-423,064.97

现金流量表

编制单位：陕西省西安残疾人福利基金会

2019年度

单位：元

项 目	行次	金 额
一、业务活动产生的现金流量：		
接受捐赠收到的现金	1	705,078.88
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	
收到的其他与业务活动有关的现金	6	11,835,744.76
现金流入小计	7	12,540,823.64
提供捐赠或者资助支付的现金	8	566,594.99
支付给员工以及为员工支付的现金	9	259,846.18
购买商品、接受服务支付的现金	10	
支付的其他与业务活动有关的现金	11	6,802,817.18
现金流出小计	12	7,629,258.35
业务活动产生的现金流量净额	13	4,911,565.29
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	14	
取得投资收益所收到的现金	15	
处置固定资产和无形资产所收回的现金	16	
收到的其他与投资活动有关的现金	17	
现金流入小计	18	-
购建固定资产和无形资产所支付的现金	19	23,932.98
对外投资所支付的现金	20	
支付的其他与投资活动有关的现金	21	
现金流出小计	22	23,932.98
投资活动产生的现金流量净额	23	-23,932.98
三、筹资活动产生的现金流量：		
借款所收到的现金	24	
收到的其他与筹资活动有关的现金	25	
现金流入小计	26	-
偿还借款所支付的现金	27	
偿付利息所支付的现金	28	
支付的其他与筹资活动有关的现金	29	
现金流出小计	30	-
筹资活动产生的现金流量净额	31	-
四、汇率变动对现金的影响额	32	
五、现金及现金等价物净增加额	33	4,887,632.31

陕西省西安残疾人福利基金会
财务报表附注
2019 年度

一、单位基本情况

陕西省西安残疾人福利基金会前身系西安残疾人福利基金会（以下简称“基金会”），于 1986 年 1 月 3 日经西安市人民政府批准成立，陕西省西安残疾人福利基金会于 2005 年 9 月 13 日经陕西省民政厅批准重新设立登记，登记证号：陕基证字第 14-G 号。统一社会信用代码：53610000729980795Y。法定代表人：黄省身（西安市政府原副市长、党组成员）。地址：西安市高新二路 12 号。

业务主管单位：陕西省残疾人联合会。

业务范围：组织捐款、接受捐赠，管理和使用基金；举办、资助残疾人福利、公益项目；开展合作与交流。

二、财务报表的编制基础

本单位以核准的各项业务活动持续正常地进行为前提，本单位执行《民间非营利组织会计制度》及其补充规定。

三、单位主要会计政策、会计估计

（一）会计制度

本单位执行《民间非营利组织会计制度》及其补充规定。

（二）会计年度

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（四）记账基础和记账原则

以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

（五）坏账核算办法

本基金会的坏账核算采用备抵法，坏账准备计提采用个别认定法。

本期的坏账准备确认标准：

(1) 债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清场后，仍不能收回的；

(2) 债务人较长时间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。

(六) 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，预计使用年限超过一年，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。年限平均法按固定资产的原值和估计使用年限扣除残值率确定其折旧率，年分类折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限(年)	残值率	年折旧率(%)
房屋建筑物	10年		10%
运输设备	10年		10%
电子设备	3年		33.33%
办公设备	10年		10%

(3) 不计提折旧的固定资产

用于展览、教育或者研究等目的的历史文物、艺术品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

(七) 限定性净资产、非限定性净资产确认原则

资产或者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相关法律、行政法规所设置的时间限定或用途限定，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。

(八) 接受捐赠的非现金资产入账价值的确定

1. 捐赠方提供了发票或报关单、协议等凭据的，按照凭据标明的金额作为入账价值；如果凭据标明的金额与受赠资产公允价值相差较大，以其公允价值作为入账价值。

2. 如果捐赠方没有提供有关凭据的，以受赠资产的公允价值作为入账价值。

3. 如果有确凿证据表明资产的公允价值确实无法可靠计量，则单独设置辅助账来记录所取得资产的名称、数量、来源、用途等情况；待以后该资产的公允价值能够可靠计量时，在其能够可靠计量的会计期间以公允价值入账。

（九）收入核算方法

1. 交换交易收入的确认原则

(1) 销售商品的收入：在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；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企业；相关的收入及成本能够可靠地计量时确认收入。

(2) 提供劳务收入：在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；劳务的开始和完成分属不同会计年度的，按完工进度或完成的工作量确认收入。

(3) 让渡资产使用权的收入按与资产使用者签订的合同或协议规定的收费时间和方法确定。

2. 非交换交易收入的确认原则

在与交易相关的含有经济利益或者服务潜力的资源能够流入并控制，或者相关的债务能够得到解除；交易能够引起净资产的增加；收入的金额能够可靠地计量时确认收入。

3. 各项收入按是否存在限定区分为非限定性收入和限定性收入进行核算。

（十）重要前期差错更正、主要会计政策和会计估计的变更

1、本基金会本期无会计政策、会计估计变更。

2、本基金会本期无重要前期差错更正。

四、税项

主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	3%
城市维护建设税	缴纳流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	缴纳流转税税额	3%

税种	计税依据	税率
地方教育费附加	缴纳流转税税额	2%
个人所得税	应纳税所得	参照税法规定

五、会计报表重要项目的说明

除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位。

(一) 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
现金	206.43	1,436.07
银行存款	5,879,820.77	990,958.82
合 计	5,880,027.20	992,394.89

(二) 其他应收款

1、其他应收款按账龄列式

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	1,021,007.90	3.61		6,053,683.00	18.02	
1至2年	53,683.00	0.19		100,000.00	0.30	
2至3年	100,000.00	0.35		300,000.00	0.89	
3年以上	27,102,344.35	95.85		27,150,000.00	80.79	
合计	28,277,035.25	100.00		33,603,683.00	100.00	

2、按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款合计的比例(%)	坏账准备
陕西凯莱斯科陶瓷文化有限公司	暂借款	10,300,000.00	3年以上	36.43	
陕西星王企业集团有限公司	暂借款	10,000,000.00	3年以上	35.36	
西安旺通能源科技有限公司	暂借款	5,500,000.00	3年以上	19.45	
西安市绿色田园生态科技有限公司	暂借款	1,252,344.35	3年以上	4.43	
陕西雁苑商业管理公司	暂借款	1,000,000.00	1年以内	3.54	
合计	--	28,052,344.35	--	99.21	--

注1：陕西凯莱斯科陶瓷文化有限公司 10,300,000.00 元、陕西星王企业集团有限公司 10,000,000.00 元、西安旺通能源科技有限公司 5,500,000.00 元、西安市绿色田园生态科技有限公司 1,252,344.35 元对外借款，均为经第三届(上届)理事长办公会同意借出并在到期后续签，现已全部诉诸法律。

注2：陕西星王企业集团有限公司借款 1000 万元，2017 年 4 月 10 日到期，根据陕西省西安市中级人民法院民事调解书((2018)陕 01 民初 1452 号)，陕西星王企业集团有限公司应于 2018 年 8 月底前支付本金 500 万元及利息 130 万元，剩余本金 500 万元及利息 129.87 万元，于 2018 年 12 月 31 日前支付，如陕西星王企业集团有限公司未按

期支付第一笔款项，基金会可就全部本息 1,259.87 万元向法院申请强制执行，截至审计报告日，基金会已向法院申请强制执行，本金及利息尚未收回。

注 3：陕西凯莱斯科陶瓷文化实业有限公司借款 1000 万元，2017 年 5 月 6 日到期，根据陕西省西安市雁塔区人民法院民事判决书，（（2019）陕 0113 民初 17707 号），陕西凯莱斯科陶瓷文化实业有限公司应向基金会返还本金 9,742,054.79 元及资金占用费（以 9,742,054.79 元为基数，按照中国人民银行同期贷款利率计算，自 2015 年 11 月 10 日起计算至实际给付之日止），基金会不认可初审判决，已提起上诉，截至审计报告日，尚未收到判决书，本金及利息尚未收回。

陕西凯莱斯科陶瓷文化实业有限公司借款 30 万元，2016 年 12 月 10 日到期，根据陕西省西安市中级人民法院民事判决书，（（2019）陕 0113 民初 10322 号），陕西凯莱斯科陶瓷文化实业有限公司应向基金会返还本金 300,000.00 元及对应的借款利息（1、自 2016 年 11 月 11 日至 2016 年 12 月 10 日期间的利息 4,500.00 元；2、以 300,000.00 元为基数，依照年利率 24% 为准，自 2016 年 12 月 11 日起计算至实际给付之日止），截至审计报告日，已向法院申请强制执行，本金及利息尚未收回。

注 4：西安旺通能源科技有限公司 550 万元借款，2017 年 7 月 2 日到期，根据陕西省西安市中级人民法院民事判决书，（（2020）陕 01 民终 2515 号），西安旺通能源科技有限公司应向基金会返还本金 550 万元及截止 2017 年 10 月 20 日的利息 59.25 万元，并自 2017 年 10 月 21 日起，以 550 万元为基数，按照年利率 14% 支付利息至实际给付之日，截至审计报告日，本金及利息尚未收回。

注 5：西安市绿色田园生态科技有限公司 160 万元中 100 万元于 2017 年 12 月 3 日到期，60 万元于 2018 年 1 月 31 日到期。根据西安市雁塔区人民法院民事判决书（（2018）陕 0113 民初 9583 号），西安市绿色田园生态科技有限公司需偿还借款本金 160 万元及以 160 万元为基数，从 2018 年 5 月 25 日算至实际给付之日止，按年利率 14% 计算的利息，截至审计报告日，已收回法院执行款 347,655.65 元。

（三） 预付账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额			账面余额		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	25,900.00			12,900.00	100.00	12,900.00
1 至 2 年	6,500.00					
2 至 3 年						
3 年以上						
合计	32,400.00			12,900.00	100.00	12,900.00

（四） 存货

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
轮椅	20,048.00		20,048.00	20,048.00		20,048.00

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
爱心服饰	16,720.00		16,720.00			
爱心宣传册	15,000.00		15,000.00			
合计	51,768.00		51,768.00	20,048.00		20,048.00

(五) 待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公室装修		53,726.01	5,199.27		48,526.74
合计		53,726.01	5,199.27		48,526.74

(六) 固定资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	245,636.00	23,932.98	10,996.00	258,572.98
其中：运输工具	125,400.00			125,400.00
办公设备	120,236.00	23,932.98	10,996.00	133,172.98
二、累计折旧合计：	184,451.91	11,199.66	5,498.04	190,153.53
其中：运输工具	125,400.00			125,400.00
办公设备	59,051.91	11,199.66	5,498.04	64,753.53
三、固定资产减值准备合计：				
四、固定资产账面价值合计	61,184.09			68,419.45
其中：运输工具				
办公设备	61,184.09			68,419.45

(七) 应付工资

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		234,743.98	234,743.98	
二、职工福利费				
三、社会保险费		25,102.20	25,102.20	
其中：医疗保险费		3,854.13	3,854.13	
失业保险		393.64	393.64	
工伤保险费		48.49	48.49	
生育保险费		417.35	417.35	
养老保险		20,388.59	20,388.59	
其他				
四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计		259,846.18	259,846.18	

(八) 应交税金

项 目	期初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税	10,194.17			10,194.17
个人所得税		4.50	4.50	
水利基金	28.00			28.00
合 计	10,222.17	4.50	4.50	10,222.17

(九) 应付款项

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金 额	比例 (%)		金 额	比例 (%)	
1 年以内	12,506.24	82.76		62,735.01	100.00	
1 至 2 年	60,023.00	17.24				
2 至 3 年						
3 年以上						
合 计	72,529.24	100.00		62,735.01	100.00	

(十) 预提费用

项 目	期末余额	期初余额
预提水电费	9,982.10	12,400.00
合 计	9,982.10	12,400.00

(十一) 非限定性净资产

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
非限定性净资产	34,604,852.80	3,281,245.17	3,620,654.84	34,265,443.13
限定性净资产				
合 计	34,604,852.80	3,281,245.17	3,620,654.84	34,265,443.13

(十二) 收入

项 目	本期发生额		上期发生额	
	非限定性	限定性	非限定性	限定性
捐赠收入	3,281,245.17		3,258,596.99	
合 计	3,281,245.17		3,258,596.99	

累计捐赠超过当年捐赠收入 5%以上的捐赠单位或个人

项 目	本期发生额		上期发生额	
	非限定性	限定性	非限定性	限定性
西安市华夏教育慈善基金会			40,000.00	
其中：捐款			40,000.00	
捐物				
爱尔古城眼科医院			750,000.00	

项 目	本期发生额		上期发生额	
	非限定性	限定性	非限定性	限定性
其中：捐款			750,000.00	
捐物				
陕西省残疾人福利基金会	2,544,446.29		1,953,846.00	
其中：捐款				
捐物	2,544,446.29		1,953,846.00	
西安蓝辉科技股份有限公司			26,800.00	
其中：捐款			26,800.00	
捐物				
马武洪	450,000.00		450,000.00	
其中：捐款	450,000.00		450,000.00	
捐物				
陕西锦鹏置业有限公司			20,000.00	
其中：捐款			20,000.00	
捐物				
合 计	2,994,446.29		3,240,646.00	

(十三) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
西安市绿色田园生态科技有限公司		77,000.00
西安世纪澳都商务服务有限公司		339,805.83
合 计		416,805.83

(十四) 业务活动成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	非限定性	限定性	非限定性	限定性
捐赠项目成本	3,264,471.28		3,622,706.32	
人员费用	155,688.04		122,965.27	
合 计	3,420,159.32		3,745,671.59	

捐赠项目成本具体明细：

项 目	本期数		上期数	
	项目收入	项目支出	项目收入	项目支出
春节慰问		4,516.00	26,800.00	62,000.00
西安爱尔古城医院防盲治盲	20,000.00	394,680.46	750,000.00	1,355,565.22
正保集善助学项目			1,400,000.00	1,400,000.00
爱心音乐教室项目		2,302.90		44,631.50
衣恋集善幸福温暖项目	16,720.00	20,769.40	273,846.00	274,586.00

项 目	本期数		上期数	
	项目收入	项目支出	项目收入	项目支出
集善如新儿童蜜儿餐项目			280,000.00	280,671.00
白手杖活动项目				8,679.00
关爱图书活动项目		153,430.00		196,573.60
阳光伴我行活动	430,260.00	436,569.40		
“大手牵小手”活动		1,578.00		
爱心项目孵化中心-爱心照片墙		107,815.13		
爱心支队队旗		1,492.00		
助梦网站		14,868.00		
爱心滋润`同心助残	222,362.69	230,476.39		
鸿星助力 衣路有爱	1,643,460.00	1,647,610.00		
我把世界告诉你	248,363.60	248,363.60		
合 计	2,581,166.29	3,264,471.28	2,730,646.00	3,622,706.32

六、理事会和员工情况

1、理事会成员情况

序 号	姓 名	工作单位
1	黄省身	退休
2	张海燕	西部法制报、中国产经报
3	陈俐民	退休
4	益 翔	退休
5	马武洪	西安世纪澳都商务服务有限公司
6	邸齐鸣	退休
7	李雪艳	西安市庞大乐欣集团
8	文锦玲	退休
9	李辉民	陕西光辉汽修厂
10	俞向前	西安天地源房地产开发有限公司
11	王维超	品味杂志
12	陈西功	西安利君制药有限公司
13	申 竹	西安喜嘉喜汽车服务有限公司
14	马全利	西安长风数字文化科技有限公司
15	宫蒲玲	西安高新技术产业风险投资有限责任公司
16	芦炜	陕西省实业发展集团有限公司
17	贾少驰	西安久泓宝丰资产管理有限公司

2、本基金会员职工平均人数 6 人，工资总额 234,743.98 元，人均 39,124.00 元。

七、公益支出情况

公募基金会

单位：人民币元

项目	数额
上年实际收入合计	3,675,402.82
本年度总支出	3,620,654.84
本年度用于公益事业的支出	3,264,471.28
工作人员工资福利支出	259,846.18
行政办公支出	85,246.04
本年度公益事业支出占上年度总收入比例	88.82%
本年度工作人员工资福利和行政办公占总支出的比例	9.51%

注：其中行政办公支出已剔除诉讼费 19,470.00 元。工作人员工资福利支出包括业务活动成本中人员费用 155,688.04 元和管理费用中工资及社保 104,158.14 元。

八、重大公益项目

1、重大公益项目收支明细表

项 目	项目收入	项目支出						总计
		直接用于受助人的款物	项目直接运行费用				其他费用	
			立项、执行、监督和评估费用	人员报酬	租赁房屋、购买和维护固定资产费用	宣传推广费用		
春节慰问		4,516.00					4,516.00	
西安爱尔古城医院防盲治盲	20,000.00	394,680.46					394,680.46	
爱心音乐教室项目		2,302.90					2,302.90	
衣恋集善幸福温暖项目	16,720.00	12,469.40				8,300.00	20,769.40	
关爱图书活动项目		153,430.00					153,430.00	
阳光伴我行活动	430,260.00	430,260.00				6,309.40	436,569.40	
“大手牵小手”活动		1,578.00					1,578.00	
爱心项目孵化中心-爱心照片墙		107,815.13					107,815.13	
爱心支队队旗		1,492.00					1,492.00	
助梦网站		14,868.00					14,868.00	
爱心滋润·同心助残	222,362.69	222,362.69				8,113.70	230,476.39	
鸿星助力 衣路有爱	1,643,460.00	1,643,460.00				4,150.00	1,647,610.00	
我把世界告诉你	248,363.60	248,363.60					248,363.60	
合 计	2,581,166.29	3,237,598.18				26,873.10	3,264,471.28	

2、重大公益项目大额支付对象

项目	大额支付对象	支付金额
----	--------	------

项目	大额支付对象	支付金额
西安爱尔古城医院防盲治盲	686名白内障残疾人	394,680.46
衣恋集善幸福温暖项目	残疾人	20,769.40
关爱图书活动项目	残疾儿童	153,430.00
阳光伴我行活动	残疾儿童	436,569.40
爱心项目孵化中心-爱心照片墙	残疾人	107,815.13
助梦网站	残疾人	14,868.00
爱心滋润·同心助残	残疾人及家属、残疾人工作者以及爱心人士	230,476.39
鸿星助力 衣路有爱	残疾人及贫困或残疾人家庭	1,647,610.00
我把世界告诉你	西安美院特教学院残疾大学生及残疾人	248,363.60
合计		3,254,582.38

九、固定资产清查明细表

序号	名称	来源	数量	金额(元)	入账时间	用途
1	铁皮柜	自购	4	1,682.00	2005-11-24	自用
2	保险柜	自购	1	441.00	2005-6-30	自用
3	松下传真机	自购	1	2,440.00	2005-8-24	自用
4	索尼数码像机	自购	1	3,650.00	2006-12-26	自用
5	电脑及附件	自购	1	5,598.00	2007-4-17	自用
6	汽车	自购	1	125,400.00	2007-6-1	爱心联盟使用
7	打印机	自购	1	980.00	2013-6-20	自用
8	传真机	自购	1	830.00	2014-11-28	自用
9	摄像机	自购	1	7,950.00	2015-2-10	自用
10	电脑	自购	8	24,800.00	2015-2-11	自用
11	笔记本电脑	自购	1	2,800.00	2015-2-12	自用
12	电脑	自购	2	9,520.00	2015-2-13	自用
13	照像机	自购	1	13,500.00	2015-2-14	自用
14	复印机	自购	1	15,300.00	2015-2-15	自用
15	复合机	自购	3	3,600.00	2015-2-16	自用
16	投影机	自购	1	9,250.00	2015-2-17	自用
17	传真机	自购	1	870.00	2015-2-18	自用
18	电话	自购	10	780.00	2015-2-19	自用
19	录音笔	自购	1	249.00	2015-2-20	自用
20	网络设备组合系统	自购	1	5,000.00	2015-6-23	自用
21	兄弟打印机	自购	1	999.00	2019-7-26	自用
22	百叶窗帘	自购	1	4,050.00	2019-8-1	自用
23	铁皮文件柜	自购	4	1,639.98	2019-7-18	自用
24	培训桌	自购	10	1,520.00	2019-7-24	自用
25	冰箱	自购	1	1,999.00	2019-8-8	自用
26	康宝消毒柜	自购	1	349.00	2019-7-22	自用
27	椅子	自购	4	386.00	2019-7-8	自用
28	培训椅	自购	20	2,100.00	2019-8-19	自用
29	工位	自购	1	4,590.00	2019-8-6	自用

序号	名称	来源	数量	金额（元）	入账时间	用途
30	玻璃隔断	自购	1	6,300.00	2019-8-30	自用
合计				258,572.98		

十、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

本基金会无资产提供者设置了时间或用途限制的相关资产。

十一、限制性资产情况说明

本基金会本期无需要说明的限制性资产。

十二、受托代理业务情况的说明

本基金无受托代理业务。

十三、重大资产减值情况说明

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说明

1. 对外承诺事项说明

本基金会本期无需要说明的对外承诺事项。

2. 或有事项说明

本基金会本期无需要说明的或有事项。

十七、资产负债表日后非调整事项的说明

截止 2020 年 5 月 22 日，本单位无需要披露的资产负债日后非调整事项。

十八、其他事项说明

本单位无需要说明的其他事项。

十九、财务报表的批准

本财务报表业经理事会 2020 年 5 月 22 日决议批准。

陕西省西安残疾人福利基金会

二〇二〇年五月二十二日



营业执照

(副本) 1-1

统一社会信用代码 91610138397117548D

名称	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）陕西分所
类型	特殊普通合伙企业分支机构
营业场所	西安市航天基地飞天路 506 号智慧谷小区 3 号楼 2 单元
负责人	李伟
成立日期	2014 年 05 月 23 日
营业期限	长期
经营范围	许可经营项目：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，出具有关的报告；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。



登记机关



证书序号: 5001447

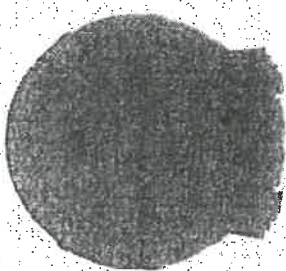
说明

- 1、《会计师事务所分所执业证书》是证明会计师事务所经财政部门依法审批，准予持证分所执行业务的凭证。
- 2、《会计师事务所分所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所分所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所分所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所分所执业证书》。

发证机关: 陕西省财政厅

2018 年 7 月 30日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所分所

执业证书



名称: 中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙) 陕西分所

负责人: 李伟

经营场所: 西安市航天基地飞天路506号智慧谷小区3号楼2单元22403室

分所执业证书编号: 110101706104

批准执业文号: 陕财办会(2019)20号

批准执业日期: 2019年5月25日

再次复印无效



姓名: 李科
 Full name: 李科
 Sex: 男
 Date of birth: 1983-07-09
 Worker unit: 陕西明成会计师事务所有限公司
 Worker unit: 身份证号码: 411521198307092033
 Identity card No:

证书编号: 610000281353
 No. of Certificate

批准注册协会: 陕西省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

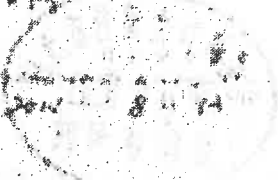
发证日期: 二〇〇六年十二月二十九日
 Date of Issuance



中审会计师事务所
 中审会计师事务所

再次复印无效

中审会计师事务所
 (特殊普通合伙) 注册会计师





姓名 吴斌
 Full name _____
 性别 女
 Sex _____
 出生日期 1990-08-07
 Date of birth _____
 工作单位 中审亚太会计师事务所(普通合伙) 陕西分所
 Working unit _____
 身份证号码 610111199008072642
 Identity card No. _____

证书编号: 110101705086
 No. of Certificate _____

批准注册协会: 陕西省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs _____

发证日期: 2017 年 06 月 30 日
 Date of Issuance _____/_____/____/____



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

陕西省注册会计师协会
 CPA任职资格检查
 合格专用章
 2019年4月10日

年 月 日
 / /

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

再次复印无效



年 月 日
 / /