1. **财务报表主要项目注释**

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元；“期初”指2018年1月1日，“期末”指2018年12月31日，“上期”指2017年度，“本期”指2018年度。

1. 货币资金

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 币 种 | 期初数 | 期末数 |
| 现 金 | 人民币 | 1,873.56 | 18,036.96 |
| 银行存款 | 人民币 | 12,588,293.60 | 20,475,357.40 |
| 合 计 |  | 12,590,167.16 | 20,493,394.36 |

1. 短期投资

| 项 目 | 期初数 | 期末数 |
| --- | --- | --- |
| 账面余额 | 计提跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 计提跌价准备 | 账面价值 |
| 股票投资 |  |  |  |  |  |  |
| 国债投资 |  |  |  |  |  |  |
| 债券投资 |  |  |  |  |  |  |
| 基金投资 |  |  |  |  |  |  |
| 其他 | 30,000,000.00 |  | 30,000,000.00 | 20,000,000.00 |  | 20,000,000.00 |
| 合 计 | 30,000,000.00 |  | 30,000,000.00 | 20,000,000.00 |  | 20,000,000.00 |

注：短期投资其他主要是购买银行、信托理财产品。

1. 应收款项

3.1应收账款

（1）应收账款账龄：

| 账 龄 | 期初数 | 期末数 |
| --- | --- | --- |
| 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 | 　 |  | 　 | 　 |  | 　 |
| 1-2年 | 　 |  | 　 | 　 |  | 　 |
| 2-3年 | 　 |  | 　 | 　 |  | 　 |
| 3年以上 | 167,906.15 |  | 167,906.15 | 167,906.15 |  | 167,906.15 |
| 合 计 | 167,906.15 |  | 167,906.15 | 167,906.15 |  | 167,906.15 |

（2）应收账款主要客户：

| 客户名称 | 期初数 | 期末数 | 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 |
| 晋康公司 | 167,906.15 | 100.00% | 167,906.15 | 100.00% | 1995年 | 借款 |
| 合计 | 167,906.15 | 100.00% | 167,906.15 | 100.00% | — | —— |

3.2其他应收款

（1）其他应收款账龄：

| 账 龄 | 期初数 | 期末数 |
| --- | --- | --- |
| 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 | 　 | 　 | 　 | 1.25 | 　 | 1.25 |
| 1-2年 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |  |
| 2-3年 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |  |
| 3年以上 | 1,125,568.74 | 　 | 1,125,568.74 | 1,125,576.00 | 　 | 1,125,576.00 |
| 合 计 | 1,125,568.74 | 　 | 1,125,568.74 | 1,125,577.25 | 　 | 1,125,577.25 |

（2）其他应收款主要客户：

| 客户名称 | 期初数 | 期末数 | 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 | 武警技术学院工程处 | 657,900.00 | 58.45% | 657,900.00 | 58.45% | 2004年以前 | 清产核资遗留 |
| 2 | 任家村焦化厂 | 100,000.00 | 8.88% | 100,000.00 | 8.88% | 2004年以前 | 清产核资遗留 |
| 3 | 山西聋儿康复中心 | 50,000.00 | 4.44% | 50,000.00 | 4.44% | 2004年以前 | 清产核资遗留 |
| 4 | 省残联机关（张子泉房款） | 28,676.00 | 2.55% | 28,676.00 | 2.55% | 2004年以前 | 清产核资遗留 |
| 5 | 长子县残联 | 20,000.00 | 1.78% | 20,000.00 | 1.78% | 2004年以前 | 清产核资遗留 |
| 6 | 其他零星债务人 | 268,992.74 | 23.90% | 269,000.00 | 23.90% | 2004年-2014年期间 | 清产核资遗留 |
| 7 | 支付宝 | 　 | 　 | 1.25 | 0.00% | 2018年 | 认证款 |
| 合计 | 1,125,568.74 | 100.00% | 1,125,577.25 | 100.00% | —— | —— |

注：经核实，其他零星债务人主要是：李太淇150,000.00元，张晏萍50,000.00元，牛广章50,000.00元，办公室房租10,000.00元，静乐县残联（忻州诉讼费）5,000.00元，张晓莉4,000.00元。

1. 存货

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
| 原材料 |  |  |  |  |
| 库存商品 |  |  |  |  |
| 接受捐赠物资 | 515,439.00 | 11,801,536.03 | 8,668,401.69 | 3,648,573.34 |
| 低值易耗品 |  |  |  |  |
| 合 计 | 515,439.00 | 11,801,536.03 | 8,668,401.69 | 3,648,573.34 |

1. 待摊费用

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
| 办公室房租费 | 　 | 68,000.00 | 　 | 68,000.00 |
| 合 计 | 　 | 68,000.00 | 　 | 68,000.00 |

1. 长期股权投资

| 项 目 | 初始投资额 | 期初数 | 期末数 | 所占比例 | 核算方法 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 翼城福利乙炔气厂 |  | 246,999.80 | 246,999.80 | 17.24% | 成本法 |
| 临汾残联 |  | 240,000.00 | 240,000.00 | 16.75% | 成本法 |
| 繁峙县福利公司(周转金) |  | 200,000.00 | 200,000.00 | 13.96% | 成本法 |
| 闻喜县社会福利厂 |  | 160,408.00 | 160,408.00 | 11.20% | 成本法 |
| 山西华泰公司落里湾煤站 |  | 148,789.10 | 148,789.10 | 10.39% | 成本法 |
| 太谷县残联 |  | 140,000.00 | 140,000.00 | 9.77% | 成本法 |
| 繁峙县福利公司(贷款) |  | 98,128.00 | 98,128.00 | 6.85% | 成本法 |
| 山西省残联劳动服务公司 |  | 89,841.15 | 89,841.15 | 6.27% | 成本法 |
| 山西昌华实业总公司 |  | 78,560.16 | 78,560.16 | 5.48% | 成本法 |
| 忻州残联(联营) |  | 30,000.00 | 30,000.00 | 2.09% | 成本法 |
| 合 计 |  | 1,432,726.21 | 1,432,726.21 | 100% | 成本法 |

1. 固定资产及累计折旧
2. 固定资产类别如下：

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 一、固定资产原价合计 | 1,721,759.00 | 18,918.00 | 　 | 1,740,677.00 |
| 其中：运输工具 | 1,370,040.00 | 　 | 　 | 1,370,040.00 |
| 电子设备 | 287,082.00 | 17,020.00 | 　 | 304,102.00 |
| 办公用具 | 64,637.00 | 1,898.00 | 　 | 66,535.00 |
| 二、累计折旧合计 | 1,185,661.00 | 102,733.88 | 　 | 1,288,394.88 |
| 其中：运输工具 | 902,395.95 | 79,828.56 | 　 | 982,224.51 |
| 电子设备 | 227,965.98 | 18,539.03 | 　 | 246,505.01 |
| 办公用具 | 55,299.07 | 4,366.29 | 　 | 59,665.36 |
| 三、固定资产账面价值合计 | 536,098.00 | 18,918.00 | 102,733.88 | 452,282.12 |
| 其中：运输工具 | 467,644.05 | 　 | 79,828.56 | 387,815.49 |
| 电子设备 | 59,116.02 | 17,020.00 | 18,539.03 | 57,596.99 |
| 办公用具 | 9,337.93 | 1,898.00 | 4,366.29 | 6,869.64 |

1. 固定资产用途如下：

| 用途 | 期初数 | 期末数 |
| --- | --- | --- |
| 原价 | 累计折旧 | 账面价值 | 原价 | 累计折旧 | 账面价值 |
| 自用 | 1,721,759.00 | 1,185,661.00 | 536,098.00 | 1,740,677.00 | 1,288,394.88 | 452,282.12 |
| 出租 |  |  |  |  |  |  |
| 公益项目 |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | 1,721,759.00 | 1,185,661.00 | 536,098.00 | 1,740,677.00 | 1,288,394.88 | 452,282.12 |

1. 无形资产

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 一、无形资产原价合计 | 110,500.00 | 6,600.00 | 　 | 117,100.00 |
| 其中：财务软件 | 3,880.00 | 6,600.00 | 　 | 10,480.00 |
| 基金会网站 | 9,620.00 | 　 | 　 | 9,620.00 |
| 微信平台开发建设费 | 97,000.00 | 　 | 　 | 97,000.00 |
| 二、累计摊销合计 | 34,516.71 | 20,340.54 | 　 | 54,857.25 |
| 其中：财务软件 | 3,880.00 | 940.50 | 　 | 4,820.5 |
| 基金会网站 | 9,620.00 | 　 | 　 | 9,620.00 |
| 微信平台开发建设费 | 21,016.71 | 19,400.04 | 　 | 40,416.75 |
| 三、无形资产账面价值合计 | 75,983.29 | 6,600.00 | 20,340.54 | 62,242.75 |
| 其中：财务软件 | 　 | 6,600.00 | 940.50 | 5,659.50 |
| 基金会网站 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 微信平台开发建设费 | 75,983.29 | 　 | 19,400.04 | 56,583.25 |

1. 应付款项

（1）其他应付款账龄

| 账 龄 | 期末数 | 款项内容 |
| --- | --- | --- |
| 1年以内 | 131,828.00 | 项目保证金 |
| 1-2年 | 98,848.00 | 项目保证金 |
| 2-3年 | 145,433.00 | 项目保证金 |
| 3年以上 | 85,317.35 | 清产核资遗留、职工住房公积金 |
| 合 计 | 461,426.35 | 　 |

（2）其他应付款主要客户：

| 序号 | 单位名称 | 期末数 | 占其他应付款比例 | 性质 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 假肢项目款 | 296,094.00 | 64.17% | 项目保证金 |
| 2 | 武警技术学院工程处 | 85,310.09 | 18.49% | 清产核资遗留 |
| 3 | 集善轮椅款 | 80,015.00 | 17.34% | 项目保证金 |
| 4 | 微笑行动港币 | 7.26 | 0.00% | 清产核资遗留 |
| 合 计 | 461,426.35 | 100.00% |  |

1. 应付工资

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 工资 |  | 337,487.36 | 337,487.36 |  |
| 合 计 |  | 337,487.36 | 337,487.36 |  |

1. 应交税金

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 个人所得税 | 83.97 | 5,322.74 | 4,371.44 | 1,035.27 |
| 合 计 | 83.97 | 5,322.74 | 4,371.44 | 1,035.27 |

1. 净资产

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1．限定性净资产 | 35,379,896.73 | 13,444,889.15 | 12,769,749.03 | 36,055,036.85 |
| 2．非限定性净资产 | 9,343,675.95 | 2,582,881.39 | 2,383,994.44 | 9,542,562.90 |
| 合 计 | 44,723,572.68 | 16,027,770.54 | 15,153,743.47 | 45,597,599.75 |

（1）净资产比上年增加的主要原因：收入较上年增加，业务活动成本较上年减少所致。

（2）限定性净资产明细

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 富士康助残基金 | 30,000,000.00 | 　 | 　 | 30,000,000.00 |
| 富士康助残工程 | 2,750,000.00 | 　 | 　 | 2,750,000.00 |
| 富士康捐赠综合康复中心 | 1,630,693.80 | 　 | 　 | 1,630,693.80 |
| 助听器项目 | 　 | 1,497,600.00 | 600,000.00 | 897,600.00 |
| 湘财证券积善三晋·扶贫助残项目 | 500,000.00 | 　 | 　 | 500,000.00 |
| 明门儿童轮椅项目 | 515,439.00 | 356,598.63 | 440,214.29 | 431,823.34 |
| 经颅磁治疗仪 | 　 | 387,000.00 | 　 | 387,000.00 |
| 光明扶贫行动 | 　 | 1,300,000.00 | 1,000,000.00 | 300,000.00 |
| 远程视界项目 | 291,460.00 | 4,000.00 | -19,820.00 | 315,280.00 |
| 眼底病救助项目 | 　 | 190,000.00 | 3,410.00 | 186,590.00 |
| 富士康毛毯 | 　 | 145,000.00 | 　 | 145,000.00 |
| 99公益日活动 | 278,018.41 | 314,333.57 | 480,510.35 | 111,841.63 |
| 富士康”太原职业教育中心”建设 | 78,000.00 | 　 | 　 | 78,000.00 |
| “爱在路上”公益项目 | 38,019.02 | 32,469.55 | 8,441.06 | 62,047.51 |
| 春雨行动项目 | 48,669.60 | 　 | 　 | 48,669.60 |
| “爱在路上”活动 | 31,235.90 | 339,650.00 | 335,331.93 | 35,553.97 |
| 康尚电动轮椅项目 | 　 | 463,500.00 | 456,682.00 | 6,818.00 |
| 康复特教老师奖励 | 　 | 7,550.00 | 7,000.00 | 550.00 |
| 让玻璃人不再易碎 | 40,219.50 | 　 | 40,000.00 | 219.50 |
| 衣恋假肢项目 | 500,000.00 | 480,000.00 | 980,000.00 |  |
| 图书捐赠项目 |  | 1,009,694.60 | 1,009,694.60 |  |
| 学习卡项目 |  | 1,500,000.00 | 1,500,000.00 |  |
| 集善爱心书屋项目 |  | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |  |
| 蜜儿餐项目 |  | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |  |
| 化妆品项目 |  | 710,563.00 | 710,563.00 |  |
| 中央财政假肢项目 |  | 500,000.00 | 500,000.00 |  |
| 中残联助残行动 |  | 142,900.00 | 142,900.00 |  |
| “爱之翼”电动轮椅 |  | 64,029.80 | 64,029.80 |  |
| 集善工程启明行动 | -800,000.00 | 　 | 　 | -800,000.00 |
| 提供服务成本 | -521,858.50 | 　 | 510,792.00 | -1,032,650.50 |
| 合计 | 35,379,896.73 | 13,444,889.15 | 12,769,749.03 | 36,055,036.85 |

1. 收入

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 非限定性 | 限定性 | 合计 | 非限定性 | 限定性 | 合计 |
| 捐赠收入 | 76,809.32 | 12,940,889.15 | 13,017,698.47 | 14,179.00 | 12,906,881.40 | 12,921,060.40 |
| 会费收入 |  |  |  |  |  |  |
| 提供服务收入 |  |  |  |  |  |  |
| 商品销售收入 |  |  |  |  |  |  |
| 政府补助收入 |  | 500,000.00 | 500,000.00 | 　 | 500,000.00 | 500,000.00 |
| 投资收益 | 1,826,439.72 | 　 | 1,826,439.72 | 1,724,179.19 | 　 | 1,724,179.19 |
| 其他收入 | 78,782.35 | 　 | 78,782.35 | 42,419.65 | 　 | 42,419.65 |
| 合 计 | 1,982,031.39 | 13,440,889.15 | 15,422,920.54 | 1,780,777.84 | 13,406,881.40 | 15,187,659.24 |

（1）投资收益

| 产生投资收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 委托理财收益 | 1,826,439.72 | 1,724,179.19 |
| 合 计 | 1,826,439.72 | 1,724,179.19 |

（2）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 | 本期发生额 | 上期发生额 | 用途 |
| --- | --- | --- | --- |
| 非限定性 | 限定性 | 小计 | 非限定性 | 限定性 | 小计 |
| 1．中国残疾人福利基金会 |  | 4,907,591.43  | 4,907,591.43  |  | 4,280,443.49 | 4,280,443.49 |  |
| 其中：捐款 |  | 683,500.00  | 683,500.00  |  | 980,000.00 | 980,000.00 | 眼底病救助项目/康尚电动轮椅项目/衣恋假肢项目 |
| 捐物 |  | 5,620,786.03  | 5,620,786.03  |  | 3,300,443.49 | 3,300,443.49 | 化妆品项目/蜜儿餐项目/明门儿童轮椅项目/康尚电动轮椅项目/中残联助残行动/学习卡项目/“爱之翼”项目/经颅磁治疗仪项目/地图册项目 |
| 2．北京知新文化发展有限公司 |  | 3,000,000.00  | 3,000,000.00  |  | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | 　 |
| 其中：捐款 |  |  |  |  |  |  |  |
| 捐物 |  | 3,000,000.00  | 3,000,000.00  |  | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | 集善爱心书屋项目 |
| 3.湖南爱眼公益基金会 |  | 1,000,000.00  | 1,000,000.00  |  | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 　 |
| 其中：捐款 |  | 1,000,000.00  | 1,000,000.00  |  | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 光明扶贫行动 |
| 捐物 |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.杭州爱听科技有限公司 |  | 1,497,600.00  | 1,497,600.00  |  | 3,744,000.00 | 3,744,000.00 | 　 |
| 其中：捐款 |  |  |  |  |  |  |  |
| 捐物 |  | 1,497,600.00 | 1,497,600.00  |  | 3,744,000.00 | 3,744,000.00 | 助听器项目 |

1. 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 | 合计 | 非限定性 | 限定性 | 合计 |
| 集善爱心书屋项目 | 　 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | 　 | 　 | 　 |
| 学习卡项目 | 　 | 1,500,000.00 | 1,500,000.00 | 297.00 | 1,000,000.00 | 1,000,297.00 |
| 幸福同行假肢项目 | 　 | 1,010,792.00 | 1,010,792.00 | 　 | 1,021,858.50 | 1,021,858.50 |
| 图书项目 | 541,008.40 | 1,009,694.60 | 1,550,703.00 | 540,151.00 | 3,000,000.00 | 3,540,151.00 |
| 蜜儿餐项目 | 25,892.40 | 1,000,000.00 | 1,025,892.40 | 20.00 | 　 | 20.00 |
| 光明扶贫行动 | 3,930.00 | 1,000,000.00 | 1,003,930.00 | 　 | 　 | 　 |
| 衣恋假肢项目 | 23,006.00 | 980,000.00 | 1,003,006.00 | 7,393.90 | 　 | 7,393.90 |
| 化妆品项目 | 9,594.60 | 710,563.00 | 720,157.60 | 4,040.00 | 　 | 4,040.00 |
| 99公益日活动 | 216,676.11 | 480,510.35 | 697,186.46 | 　 | 　 | 　 |
| 康尚电动轮椅项目 | 351,000.00 | 456,682.00 | 807,682.00 | 　 | 　 | 　 |
| 明门儿童轮椅项目 | 12,879.20 | 440,214.29 | 453,093.49 | 6,679.00 | 　 | 6,679.00 |
| ”爱在路上”活动 | 64,697.66 | 335,331.93 | 400,029.59 | 　 | 212,787.70 | 212,787.70 |
| 中残联助残行动 | 2,141.00 | 142,900.00 | 145,041.00 | 　 | 　 | 　 |
| ”爱之翼”电动轮椅 | 　 | 64,029.80 | 64,029.80 | 　 | 　 | 　 |
| 让玻璃人不再易碎 | 　 | 40,000.00 | 40,000.00 | 　 | 　 | 　 |
| “爱在路上”公益项目支出 | 　 | 8,441.06 | 8,441.06 | 　 | 　 | 　 |
| 康复特教老师奖励 | 　 | 7,000.00 | 7,000.00 | 　 | 　 | 　 |
| 眼底病救助项目 | 　 | 3,410.00 | 3,410.00 | 　 | 　 | 　 |
| 远程视界项目 | 　 | -23,820.00 | -23,820.00 | 970.80 | 3,057,172.00 | 3,058,142.80 |
| 四助一救 | 30,932.00 | 　 | 30,932.00 | 66,832.00 | 　 | 66,832.00 |
| 集善扶贫健康行骨关节项目 | 22,387.38 | 　 | 22,387.38 | 　 | 　 | - |
| 助听器项目 | 17,337.40 | 　 | 17,337.40 | 600,587.00 | 3,744,000.00 | 4,344,587.00 |
| 其他项目 | 7,164.40 | 　 | 7,164.40 | 51,127.20 | 　 | 51,127.20 |
| 中基会孤独症儿童训练营 | 4,988.40 | 　 | 4,988.40 | 　 | 　 | - |
| 服装捐赠项目 | 4,780.20 | 　 | 4,780.20 | 22.00 | 1,665,704.49 | 1,665,726.49 |
| 集善工程助行行动 | 4,736.00 | 　 | 4,736.00 | 　 | 　 | 　 |
| 湘财证券集善三晋·扶贫助残项目 | 2,382.00 | 　 | 2,382.00 | 　 | 　 | 　 |
| 经颅磁治疗仪项目 | 1,279.00 | 　 | 1,279.00 | 　 | 　 | 　 |
| 正保集善助学 | 972.00 | 　 | 972.00 | 　 | 　 | 　 |
| 集善儿童安全包项目 | 12.00 | 　 | 12.00 | 　 | 　 | 　 |
| 集善工程启明行动 | 　 | 　 | 　 | 13,833.00 | 1,800,000.00 | 1,813,833.00 |
| 美博空调爱心助残项目 | 　 | 　 | 　 | 3,902.00 | 119,300.00 | 123,202.00 |
| 明康治疗仪项目 | 　 | 　 | 　 | 　 | 80,000.00 | 80,000.00 |
| 天津POE电脑项目 | 　 | 　 | 　 | 981.00 | 64,000.00 | 64,981.00 |
| 雾化器项目 | 　 | 　 | 　 | 　 | 41,000.00 | 41,000.00 |
| 合计 | 1,347,796.15 | 12,165,749.03 | 13,513,545.18 | 1,296,835.90 | 15,805,822.69 | 17,102,658.59 |

1. 管理费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 非限定性 | 限定性 | 合计 | 非限定性 | 限定性 | 合计 |
| 1．行政管理人员费用 | 591,343.84 |  | 591,343.84 | 300,056.74 |  | 300,056.74 |
| 2．行政管理事务物品耗费和服务开支 | 294,434.59 |  | 294,434.59 | 237,322.21 |  | 237,322.21 |
| 3.行政管理事务所用资产折旧（摊销）及运行维护费 | 122,993.66 |  | 122,993.66 | 128,204.24 |  | 128,204.24 |
| 其中：房屋及装修摊销费 | 　 |  | 　 | 　 |  | 　 |
|  折旧费 | 102,653.12 |  | 102,653.12 | 108,804.20 |  | 108,804.20 |
|  无形资产摊销 | 20,340.54 |  | 20,340.54 | 19,400.04 |  | 19,400.04 |
|  交通工具维护费 | 　 |  | 　 | 　 |  | 　 |
| 4.资产减值及处置损失 | 　 |  | 　 | 　 |  | 　 |
| 5.计入管理费用的税费 | 1,800.00 |  | 1,800.00 | 1,800.00 |  | 1,800.00 |
| 其中：房产税 | 　 |  | 　 | 　 |  | 　 |
|  车船使用税 | 1,800.00 |  | 1,800.00 | 1,800.00 |  | 1,800.00 |
|  土地使用税 | 　 |  | 　 |  |  |  |
| 合 计 | 1,010,572.09 |  | 1,010,572.09 | 667,383.19 |  | 667,383.19 |

1. **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

本基金会有5名理事，2018年度除理事长兼秘书董先领取餐补1,920.00元，其他4名理事均未在本基金会领取报酬，理事具体名单如下：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 姓名 | 工作单位（职位） | 理事会职务 | 本年度在基金会领取的报酬(人民币元) | 领取报酬和 补贴事由 |
| 1 | 董 先 | 山西省残疾人福利基金会 | 理事长兼秘书长 | 1920.00 | 餐补 |
| 2 | 石东风 | 山西省残疾人联合会（组联部主任） | 理事 | 0 | 无 |
| 3 | 陈姜兵 | 富士康（太原）科技工业园（经理） | 理事 | 0 | 无 |
| 4 | 杜 锐 | 山西四建集团（董事长） | 理事 | 0 | 无 |
| 5 | 彭志坤 | 湖南爱眼公益基金会（秘书长） | 理事 | 0 | 无 |

2、列示本基金会职工总数（不含支付劳务费人数）、各部门职工数量、工资总额、人均工资（不含支付的劳务费）

本基金会专职工作人员10人，其中10人在基金会领取薪酬，2018年度工资总额（含2018年度绩效工资46,900.00元）为384,387.36元，人均工资38,438.74元。

1. **在计算公益事业支出比例、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**

在计算公益事业支出比例时需要说明的事项：本基金会2018年度公益事业支出13,513,545.18元，上年度收入总额15,187,659.24元，上年收入中时间限定为上年不得使用的限定性收入0.00元，于上年解除时间限定的净资产0.00元，调整后的上年度收入合计15,187,659.24元，公益事业支出占上年度收入总额的比例为88.98%；

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2018年度工作人员工资福利(含2017年度绩效45,925.48元)591,343.84元，行政办公支出419,228.25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6.96%。

1. **重大公益项目收支情况表**

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 | 项目直接运行费用 |  |
| 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 | 其他费用 | 小计 | 总计 |
| 集善爱心书屋项目 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | 541,008.40 |  |  |  |  | 541,008.40 | 3,541,008.40 |
| 学习卡项目 | 1,500,000.00 | 1,500,000.00 | 972.00 |  |  |  |  | 972.00 | 1,500,972.00 |
| 图书捐赠项目 | 1,009,694.60 | 1,009,694.60 |  | 　 | 　 | 　 | 　 |  | 1,009,694.60 |
| 蜜儿餐项目 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 25,892.40 | 　 | 　 | 　 | 　 | 25,892.40 | 1,025,892.40 |
| 助听器项目 | 1,497,600.00 | 　 | 17,337.40 | 　 | 　 | 　 | 　 | 17,337.40 | 17,337.40 |
| 光明扶贫行动 | 1,300,000.00 | 1,000,000.00 | 3,930.00 | 　 | 　 | 　 | 　 | 3,930.00 | 1,003,930.00 |
| 化妆品项目 | 710,563.00 | 710,563.00 | 9,594.60 | 　 | 　 | 　 | 　 | 9,594.60 | 720,157.60 |
| 中央财政假肢项目 | 500,000.00 | 1,010,792.00 |  |  |  |  |  |  | 1,010,792.00 |
| 衣恋假肢项目 | 480,000.00 | 980,000.00 | 23,006.00 | 　 | 　 | 　 | 　 | 23,006.00 | 1,003,006.00 |
| 合 计 | 10,997,857.60 | 10,211,049.60 | 621,740.80 | 　 | 　 | 　 | 　 | 621,740.80 | 10,832,790.40 |

2、重大公益项目大额支付

| 项目名称 | 大额支付对象 | 支付金额（人民币元） | 占年度公益总支出比例 | 用途 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 集善爱心书屋项目 | 全省各项目实施单位 | 3,000,000.00 | 24.66% | 为集善爱心书屋捐赠图书 |
| 学习卡项目 | 全省各项目实施单位 | 1,500,000.00 | 12.33% | 资助正保远程教育集善学习卡 |
| 图书捐赠项目 | 全省各项目实施单位 | 1,009,694.60 | 8.30% | 为“我把世界告诉你项目”捐赠图书 |
| 蜜儿餐项目 | 全省各项目实施单位 | 1,000,000.00 | 8.22% | 为“集善如新儿童蜜儿餐”项目捐赠蜜儿餐 |
| 光明扶贫行动 | 太原爱尔眼科医院有限公司 | 1,000,000.00 | 8.22% | 白内障患者的复明手术 |
| 幸福同行假肢项目 | 奥托博克（中国）工业有限公司 | 1,010,792.00 | 8.31% | 为残疾人装配假肢 |
| 衣恋假肢项目 | 奥托博克（中国）工业有限公司 | 980,000.00 | 8.06% | 为“幸福同行假肢”项目购买假肢 |
| 合 计 |  | 9,500,486.60 | 78.09% |  |

1. **关联方关系及关联方交易的说明**

本基金会无关联方关系及关联方交易。

1. **限定性净资产转为非限定性净资产**

无。

1. **净资产变动额**

2018年度净资产变动额为874,027.07元。收入合计15,422,920.54元, 费用合计14,524,117.27元，调整2017年度净资产24,776.20元。净资产变动额具体情况如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2018年报表数据 | 2018年调整后数据 | 说明 |
| 期初净资产 | 非限定性净资产 |  9,343,675.95  |  9,918,899.75  |  调增575,223.80  |
| 限定性净资产 |  35,379,896.73  |  34,779,896.73  |  调减600,000.00  |
| 合计 |  44,723,572.68  |  44,698,796.48  |  调减24,776.20  |
| 本期收入 | 合计 |  15,422,920.54  |  15,422,920.54  | 　 |
| 本期支出 | 业务活动成本 |  13,513,545.18  |  13,513,545.18  | 　 |
| 管理费用 |  1,010,572.09  |  1,010,572.09  | 　 |
| 合计 |  14,524,117.27  |  14,524,117.27  | 　 |
|  期末净资产  | 非限定性净资产 |  9,542,562.90  |  9,542,562.90  | 　 |
| 限定性净资产 |  36,055,036.85  |  36,055,036.85  | 　 |
| 合计 |  45,597,599.75  |  45,597,599.75  | 　 |

（1）期初净资产中非限定性净资产调整金额575,223.80元，具体情况如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 凭证号 | 调整期初非限定性净资产情况 | 净资产调增 | 净资产调减 | 非限定性净资产 |
| 2017结转 | 　 | 　 | 　 | 9,343,675.95 |
| 2018.02-16 | 付张凯英2013-2016目标责任奖 | 　 | 20,000.00 | 　 |
| 2018.03-31 | 移动硬盘管理费用转固定资产 | 850.00 | 　 | 　 |
| 2018.03-32 | 补提2017.07-2017.12移动硬盘折旧 | 　 | 80.76 | 　 |
| 2018.08-37 | 更正2017年12月130号凭证 | 600,000.00 | 　 | 　 |
| 2018.11-53 | 补缴以前年度劳务费个税（2013-2017） |  | 5,547.44 | 　 |
| 2018.12-106 | 更正2018年8月36号凭证 | 　 | -2.00 | 　 |
| 调整后数据 | 　 | 600,850.00 | 25,626.20 | 9,918,899.75 |

（2）期初净资产中限定性净资产调整金额-600,000.00元，具体情况如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 凭证号 | 调整期初限定性净资产情况 | 净资产调增 | 净资产调减 | 限定性净资产 |
| 2017结转 | 　 |  | 　 | 35,379,896.73 |
| 2018.08-37 | 更正2017年12月130号凭证 |  | 600,000.00 | 　 |
| 调整后数据 | 　 |  | 600,000.00 | 34,779,896.73 |

1. **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。

1. **受托代理业务情况的说明**

本基金会无受托代理业务。

1. **重大资产减值情况的说明**

本基金会无重大资产减值情况。

1. **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。

1. **接受劳务捐赠情况的说明**

本基金会无接受劳务捐赠情况。

1. **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。

1. **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。

1. **需要说明的其他事项**

本基金会无需要说明的其他事项。

上述2018年度财务报表和财务报表有关附注，系我们按《民间非营利组织会计制度》编制。

|  |
| --- |
| 基金会名称：（印章） |
|  |  |
| 基金会企业负责人：（签字） | 基金会企业财务负责人：（签字） |
|  |  |
| 日期:2019年4月18日 | 日期:2019年4月18日 |