

# 甘肃金信会计师事务所有限公司

甘金会审字(2026)028号

## 审计报告

甘肃省残疾人福利基金会:

### 一、审计意见

我们审计了甘肃省残疾人福利基金会(以下简称基金会)的财务报表,包括2025年12月31日的资产负债表、2025年度的业务活动表、现金流量表以及相关财务报表附注。

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,公允反映了基金会2025年12月31日的财务状况以及2025年度的业务活动和现金流量。

### 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、其他信息

基金会管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括基金会 2025 年财务报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

### 四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照《民间非营利组织会计制度》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。

治理层负责监督基金会的财务报告过程。

### 五、注册会计师对财务报表审计的责任

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，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）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对基金会持续经营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基金会不能持续经营。

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



我们与治理层就计划的审计范围、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。

甘肃金信会计师事务所有限公司



中国 兰州

中国注册会计师:



狄小彬

中国注册会计师:



李慧佳

2026年3月11日






# 资产负债表


2025年12月31日

编制单位：甘肃省残疾人福利基金会

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	2,457,038.02	2,420,920.54	短期借款	25		
短期投资	2			应付款项	26		
应收款项	3			应付工资	27		
预付账款	4			应交税金	28		
其他应收款	5	1,452.80	1,588.70	其他应付款	29	2,135.80	
坏账准备	6	-		预收账款	30		
存货	7			预提费用	31		
待摊费用	8	-		预计负债	32		
一年内到期的长期股权投资	9			其他流动负债	33		
其他流动资产	10	-					
流动资产合计	11	2,458,490.82	2,422,509.24	流动负债合计	34	2,135.80	-
长期投资：							
长期股权投资	12	-		长期负债：			
长期债权投资	13	-		长期借款	35		
长期投资合计	14	-		长期应付款	36		
				其他长期负债	37		
固定资产：				长期负债合计	38	-	-
固定资产原价	15	1,283,862.16	2,522,231.41				
减：累计折旧	16	1,245,774.69	1,266,321.80				
固定资产净值	17	38,087.47	1,255,909.61	受托代理负债：			
在建工程	18			受托代理负债	39		
文物文化资产	19			负债合计	40	2,135.80	-
固定资产清理	20						
固定资产合计	21	38,087.47	1,255,909.61	净资产：			
				非限定性净资产	41	1,140,677.53	2,353,231.35
无形资产：				限定性净资产	42	1,376,330.20	1,334,414.98
无形资产	22	22,565.24	9,227.48	净资产合计	43	2,517,007.73	3,687,646.33
受托代理资产：							
受托代理资产	23						
资产总计	24	2,519,143.53	3,687,646.33	负债和净资产总计	44	2,519,143.53	3,687,646.33

单位负责人： 

会计： 





## 业务活动表

编制单位：甘肃省残疾人福利基金会

2025年12月31日

单位：元

项目	上年累计数			本年累计数		
	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	10,510.00	47,547,590.52	47,558,100.52	14,655.00	34,926,673.87	34,941,328.87
会费收入						
提供服务收入						
商品销售收入						
投资收益						
政府补助收入	714,195.32	1,060,800.00	1,774,995.32	656,653.96	1,201,501.66	1,858,155.62
其它项目拨款						
其他收入	4,622.42	4,832.21	9,454.63	791.04	2,617.75	3,408.79
收入合计	729,327.74	48,613,222.73	49,342,550.47	672,100.00	36,130,793.28	36,802,893.28
二、费用						
(一)业务活动成本	4,000.00	71,557,525.61	71,561,525.61	4,971.10	34,938,675.91	34,943,647.01
其中：①捐赠项目成本	4,000.00	71,557,525.61	71,561,525.61	4,971.10	34,938,675.91	34,943,647.01
②提供服务成本						
③销售商品成本						
④会员服务成本						
⑤业务活动税金及附加						
(二)管理费用	747,727.14	1,076,886.56	1,824,613.70	670,004.33	1,201,501.66	1,871,505.99
(三)筹资费用						
(四)其他费用						
费用合计	751,727.14	72,634,412.17	73,386,139.31	674,975.43	36,140,177.57	36,815,153.00
三、限定性净资产转为非限定性净资产	10,000.00	-10,000.00				
四、以前年度净资产调整	-2,467.63	-47,500.00	-49,967.63			
五、净资产变动额(若为净资产减少额，以“-”号填列)	-14,867.03	-24,078,689.44	-24,093,556.47	-2,875.43	-9,384.29	-12,259.72

单位负责人：

[Handwritten Signature]

会计：

[Handwritten Signature]





# 现金流量表

2025年12月31日

编制单位：甘肃省残疾人福利基金会

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	3,355,861.96
收取会费收到的现金	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	1,215,500.59
收到的其他与业务活动有关的现金	7	31,198.79
现金流入小计	8	4,602,561.34
提供捐赠或者资助支付的现金	9	3,357,947.10
支付给员工以及为员工支付的现金	10	1,217,772.29
购买商品、接受服务支付的现金	11	2,172.00
支付的其他与业务活动有关的现金	12	37,847.43
现金流出小计	13	4,615,738.82
业务活动产生的现金流量净额	14	-13,177.48
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	22,940.00
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	22,940.00
投资活动产生的现金流量净额	25	-22,940.00
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	-36,117.48

单位负责人：

会计：



# 社会团体基本情况统计表

2025年12月31日



社会团体名称	甘肃省残疾人福利基金会		
统一社会信用代码	5362000066543660XA		
登记时间	2007.11.1	法定代表人	马新平
住所	甘肃省兰州市城关区静宁路158号昌运大厦7楼	邮编	730000
主要经费来源	公募	电话	15809312222
个人会员数	0	单位会员数	0
人民币基本账户开户银行	兰州银行股份有限公司祥和支行	开户名称	甘肃省残疾人福利基金会
人民币基本账户银行账号	7025405685065012		
外币开户银行		开户名称	
外币开户银行账号			
财务机构名称			
财务机构负责人	杨得斌	专业技术职称	
会计姓名	史蕾	专职/兼职	专职
代理记账中介机构名称			
税务登记号码			
会费	收取会费的表决程序	会费标准	
分支(代表)机构名称	无		
对外投资的实体机构和投资比例	无		



# 固定资产清查明细表

2025年12月31日

编制单位：甘肃省残疾人福利基金会

单位：元

序号	名称	来源	时间	单位	数量	单价	金额	用途	备注
1	办公用房	调拨	2025-10-31	平方米	491.88	-	869,950.00	办公	
2	办公用房	调拨	2025-10-31	平方米	195.33	-	345,479.25	办公	
3	A4黑白打印机	外购	2025-07-02	台	1	840.00	840.00	办公	
4	复印机	外购	2025-07-02	台	1	12,800.00	12,800.00	办公	
5	台式计算机	外购	2025-04-28	台	1	4,650.00	4,650.00	办公	
6	台式计算机	外购	2025-04-28	台	1	4,650.00	4,650.00	办公	
7	碎纸机	外购	2022-09-02	台	1	960.00	960.00	办公	
8	便携式计算机	外购	2022-09-02	台	1	6,780.00	6,780.00	办公	
9	笔记本电脑	外购	2022-09-02	台	1	6,780.00	6,780.00	办公	
10	打印设备	外购	2022-09-02	台	1	980.00	980.00	办公	
11	激光打印机	外购	2022-09-02	台	1	2,000.00	2,000.00	办公	
12	台式机	外购	2022-09-02	台	1	4,890.00	4,890.00	办公	
13	台式机	外购	2022-09-02	台	1	4,890.00	4,890.00	办公	
14	台式机	外购	2022-09-02	台	1	4,890.00	4,890.00	办公	
15	台式机	外购	2022-09-02	台	1	4,890.00	4,890.00	办公	
16	饮水机	外购	2021-08-31	台	1	15,000.00	15,000.00	办公	
17	台式机	调拨	2020-12-31	台	1	4,916.72	4,916.72	办公	
18	台式机	调拨	2020-12-31	台	1	4,916.72	4,916.72	办公	
19	台式机	调拨	2020-12-31	台	1	4,916.72	4,916.72	办公	
20	打印机	外购	2019-10-30	台	1	2,850.00	2,850.00	办公	
21	电脑	外购	2019-05-20	台	1	4,850.00	4,850.00	办公	



# 固定资产清查明细表

2025年12月31日

编制单位：甘肃省残疾人福利基金会

单位：元

序号	名称	来源	时间	单位	数量	单价	金额	用途	备注
22	财务档案装订机	外购	2012-07-20	台	1	1,400.00	1,400.00	办公	
23	微波炉	外购	2010-03-20	台	1	999.00	999.00	办公	
24	录音笔	外购	2010-05-20	个	1	1,850.00	1,850.00	办公	
25	汽车导航系统	外购	2009-10-20	套	1	10,864.00	10,864.00	办公	
26	财务软件	外购	2015-11-30	套	1	19,000.00	19,000.00	办公	
27	文件柜	外购	2018-04-30	个	3	5,500.00	16,500.00	办公	
28	六轮拉货车	外购	2017-07-10	台	1	800.00	800.00	办公	
29	防火档案柜	外购	2014-09-30	个	6	4,320.00	25,920.00	办公	
30	牛皮小沙发	外购	2013-07-20	个	2	2,500.00	5,000.00	办公	
31	牛皮大沙发	外购	2013-07-20	个	1	4,800.00	4,800.00	办公	
32	8门书柜	外购	2013-07-20	个	8	750.00	6,000.00	办公	
33	衣架	外购	2013-07-20	个	1	250.00	250.00	办公	
34	茶水柜	外购	2013-07-20	个	1	1,250.00	1,250.00	办公	
35	茶几	外购	2013-07-20	个	1	450.00	450.00	办公	
36	茶几	外购	2013-07-20	个	1	1,100.00	1,100.00	办公	
37	书柜	外购	2012-09-20	个	1	9,700.00	9,700.00	办公	
38	扶手椅	外购	2012-02-20	个	2	1,150.00	2,300.00	办公	
39	三门书柜	外购	2012-02-20	个	2	2,100.00	4,200.00	办公	
40	文件柜	外购	2012-02-20	个	1	870.00	870.00	办公	
41	办公桌	外购	2012-02-20	个	2	2,850.00	5,700.00	办公	
42	茶水柜	外购	2010-04-20	个	5	830.00	4,150.00	办公	



# 固定资产清查明细表

2025年12月31日

编制单位：甘肃省残疾人福利基金会

单位：元

序号	名称	来源	时间	单位	数量	单价	金额	用途	备注
43	大茶几	外购	2010-04-20	个	4	580.00	2,320.00	办公	
44	办公桌	外购	2010-04-20	个	1	1,900.00	1,900.00	办公	
45	会议椅	外购	2010-04-20	个	16	650.00	10,400.00	办公	
46	三人沙发	外购	2010-04-20	个	3	1,650.00	4,950.00	办公	
47	办公桌	外购	2010-04-20	个	1	1,400.00	1,400.00	办公	
48	办公桌	外购	2010-04-20	个	8	1,360.00	10,880.00	办公	
49	文件柜	外购	2010-04-20	个	10	870.00	8,700.00	办公	
50	办公桌	外购	2010-04-20	个	1	2,700.00	2,700.00	办公	
51	大班台	外购	2010-04-20	个	1	4,200.00	4,200.00	办公	
52	茶几	外购	2010-04-20	个	3	400.00	1,200.00	办公	
53	沙发	外购	2010-04-20	个	2	6,900.00	13,800.00	办公	
54	大班台	外购	2010-04-20	个	1	4,500.00	4,500.00	办公	
55	四门文件柜	外购	2010-04-20	个	1	2,800.00	2,800.00	办公	
56	其他家具用具	外购	2010-04-20	个	2	980.00	1,960.00	办公	
57	实木大茶几	外购	2010-04-20	个	1	850.00	850.00	办公	
58	椅凳类	外购	2010-04-20	个	3	450.00	1,350.00	办公	
59	椅凳类	外购	2010-04-20	个	3	1,860.00	5,580.00	办公	
60	其他被服装具	外购	2009-12-20	套	1	8,960.00	8,960.00	办公	
61	保险柜	外购	2009-07-20	个	1	1,860.00	1,860.00	办公	



# 固定资产清查明细表

2025年12月31日

编制单位：甘肃省残疾人福利基金会

单位：元

序号	名称	来源	时间	单位	数量	单价	金额	用途	备注
62	文件柜	外购	2007-10-20	个	1	960.00	960.00	办公	
63	牛皮大班椅	外购	2007-10-20	个	1	1,550.00	1,550.00	办公	
64	办公桌	外购	2007-10-20	个	1	2,900.00	2,900.00	办公	
65	越野车	捐赠	2011-04-20	辆	1	692,529.00	692,529.00	办公	
66	轿车	捐赠	2010-05-20	辆	1	298,000.00	298,000.00	办公	
	合计						2,522,231.41		

# 甘肃省残疾人福利基金会

## 2025 年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

### 一、基本情况

#### (一) 注册地、组织形式和地址

甘肃省残疾人福利基金会(以下简称本基金会)于 1985 年 10 月经甘肃省人民政府批准登记, 2007 年 11 月在甘肃省民政厅民间组织管理局批准登记, 2024 年 10 月 29 日换发了基金会法人登记证书, 有效期限 2024 年 10 月 29 日至 2029 年 10 月 28 日, 统一社会信用代码 5362000066543660XA。法定代表人: 马新平, 注册资金: 400 万元, 住所: 兰州市城关区静宁路 158 号昌运大厦 7 楼, 业务主管单位: 甘肃省残疾人联合会。

#### (二) 单位的业务性质和范围

本基金会宗旨和业务范围: 募集资金、接受捐赠、促进残疾人事业发展。

### 二、财务报表的编制基础

本基金会管理层对甘肃省残疾人福利基金会持续运行能力评估后, 认为本基金会不存在可能导致持续运行产生重大疑虑的事项或情况, 财务报表是按照持续运行假设为基础编制的。

### 三、遵循《民间非营利组织会计制度》的声明

本基金会编制的财务报表符合《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等有关信息。

### 四、重要会计政策和会计估计

#### 1. 会计年度

本基金会会计年度采用公历年度, 即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

#### 2. 记账本位币

本基金会以人民币为记账本位币。

#### 3. 记账基础和计量属性

本基金会会计核算以权责发生制为记账基础。

本基金会在对会计要素进行计量时, 一般采用历史成本。采用重置成本、现

值、公允价值计量的，应保证所确定资产金额能持续、可靠计量。

#### 4. 现金及现金等价物的确定标准

本基金会编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物。

#### 5. 坏账核算办法

本基金会的坏账核算采用直接转销法，即：当应收款项实际发生坏账损失时，直接从应收账款中转销，计入当期管理费用。

本基金会的坏账确认标准：

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；

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。

#### 6. 存货核算方法

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。

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、商品等按个别计价法计价。

存货的盘存制度：

本基金会存货每年定期盘点一次。

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。

#### 7. 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：

固定资产类别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋、建筑物	20-30		5-3.33%
机器设备	8-10		12.5-10%
运输设备	4-8		25-12.5%
电子、办公设备	3-5		33.3-20%

### （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。

### 8. 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。

### 9. 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。

本基金会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，也没有对已售出的商品实施控制；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，应当根据需要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。

#### 10. 成本费用划分原则

本基金会支出按照其功能分为业务活动成本、管理费用、筹资费用、其他费用等。

“业务活动成本”科目，核算民间非营利组织为了实现其业务活动成本目标、开展其项目活动或者提供服务所发生的费用。

“管理费用”科目，核算民间非营利组织为组织和管理其业务活动所发生的各项费用。

### 五、理事会成员、监事和专职工作人员情况以及获得的薪金等报酬情况的说明

1. 本基金会理事会理事的姓名、工作单位、在本社会团体领取报酬的理事人数、领取报酬的金额情况如下表：

理事姓名	理事会职务	本年度在本组织领取的报酬和补贴 (人民币元)	领取报酬和补贴事由	是否为党政机关、国有企事业单位退(离)休干部
马新平	理事长	178,496.71	正式在编人员工资	否
安纪源	副理事长	0.00	无	否
吕冰	秘书长	0.00	无	否
何彦生	理事	0.00	无	否
史建钢	理事	0.00	无	否
杨得斌	副秘书长	115,092.75	正式在编人员工资	否
景辉	副秘书长	119,143.34	正式在编人员工资	否

2. 本基金会监事的姓名、工作单位、在本基金会领取报酬的监事人数、领取报酬的金额情况如下表：

监事姓名	本年度在本组织领取的报酬和补贴(人民币元)	领取报酬和补贴事由	是否为党政机关、国有企事业单位退(离)休干部
王洪兰	0.00	无	否
关丽宁	0.00	无	否

3. 本基金会工作人员总数（含支付劳务费人数）、各部门职工数量、工资总额、人均工资（含支付的劳务费）情况如下表：

部 门	职工人数	本年工资总额	年人均工资额
(1) 办公室	2	174,892.75	87,446.38
(2) 项目部	5	423,926.00	84,785.20
(3) 信息技术部	2	236,083.25	118,041.63
(4) 财务部	2	119,600.00	59,800.00
合 计	11	954,502.00	350,073.20

## 六、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

### （一）会计政策变更

本基金会 2025 年度无需要披露的会计政策变更事项。

### （二）会计估计变更

本基金会 2025 年度无需要披露的会计估计变更事项。

## 七、财务报表重要项目的说明

以下除另有注明外，所有金额单位均为人民币元。

### （一）货币资金

项 目	期末余额	年初余额
库存现金		
银行存款	2,420,920.54	2,457,038.02
其他货币资金		
合 计	<b>2,420,920.54</b>	<b>2,457,038.02</b>

### （二）应收款项

种 类	期末余额	期初余额
其他应收款	1,588.70	1,452.80
合 计	<b>1,588.70</b>	<b>1,452.80</b>

#### 1. 按欠款方归集的期末余额的应收款项情况

债务人名称	期末余额	占应收账款合计比例
养老保险	1,293.60	81.43%
医疗保险	295.10	18.57%
合 计	<b>1,588.70</b>	<b>100.00%</b>

### （三）固定资产

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	1,283,862.16	1,238,369.25	0.00	2,522,231.41

其中：房屋、建筑物		1,215,429.25		1,215,429.25
机器设备	108,623.16	22,940.00		131,563.16
运输工具	990,529.00			990,529.00
办公设备及家具用具	184,710.00			184,710.00
二、累计折旧合计	1,245,774.69	20,547.11	0.00	1,266,321.80
其中：房屋、建筑物		6,653.82		6,653.82
机器设备	70,562.74	13,893.29		84,456.03
运输工具	990,529.00			990,529.00
办公设备及家具用具	184,682.95			184,682.95
三、固定资产账面净值合计	38,087.47	1,217,822.14	0.00	1,255,909.61
其中：房屋、建筑物		1,208,775.43		1,208,775.43
机器设备	38,060.42	9,046.71		47,107.13
运输工具	0.00			0.00
办公设备及家具用具	27.05			27.05
四、减值准备合计				
其中：房屋、建筑物				
机器设备				
运输工具				
办公设备及家具用具				
五、账面价值合计	38,087.47	1,217,822.14	0.00	1,255,909.61
其中：房屋、建筑物		1208775.43		1,208,775.43
机器设备	38,060.42	9,046.71		47,107.13
运输工具	0.00			0.00
办公设备及家具用具	27.05			27.05

注：本期新增固定资产原值 1,238,369.25 元，其中：购入台式计算机两台、打印机 1 台、复印机 1 台，原值合计 22,940.00 元；省机关事务管理局调拨办公用房原值 1,215,429.25 元。

#### （四）无形资产

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	66,690.00			66,690.00
信息网络及软件购置更新	66,690.00			66,690.00
二、累计摊销合计	44,124.76	13,337.76		57,462.52
信息网络及软件购置更新	44,124.76	13,337.76		57,462.52
三、无形资产账面净值合计	22,565.24	-13,337.76		9,227.48
信息网络及软件购置更新	22,565.24	-13,337.76		9,227.48
四、减值准备合计				
信息网络及软件购置更新				
五、账面价值合计	22,565.24	-13,337.76		9,227.48
信息网络及软件购置更新	22,565.24	-13,337.76		9,227.48

## (五) 其他应付款

种类	期末余额	期初余额
医疗保险	-	409.00
养老保险	-	1,726.80
合计	-	2,135.80

## (六) 净资产

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限定性净资产	1,376,330.20	36,130,793.28	36,172,708.50	1,334,414.98
非限定性净资产	1,140,677.53	1,887,529.25	674,975.43	2,353,231.35
合计	2,517,007.73	38,018,322.53	36,847,683.93	3,687,646.33

注：本期限定性收入 36,130,793.28 元，限定性支出 36,172,708.50 元，限定性净资产减少 41,915.22 元；本期非限定性收入 672,100.00 元，非限定性支出 674,975.43 元，省机关事务管理局调拨办公用房形成非限定性净资产 1,215,429.25 元，非限定性净资产增加 1,212,553.82 元。

## (七) 收入

项目	上年发生额			本年发生额		
	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
捐赠收入	10,510.00	47,547,590.52	47,558,100.52	14,655.00	34,926,673.87	34,941,328.87
政府补助收入	714,195.32	1,060,800.00	1,774,995.32	656,653.96	1,201,501.66	1,858,155.62
其他收入	4,622.42	4,832.21	9,454.63	791.04	2,617.75	3,408.79
合计	729,327.74	48,613,222.73	49,342,550.47	672,100.00	36,130,793.28	36,802,893.28

注：其他收入为银行存款利息收入。

## 1. 捐赠收入

捐赠方名称	捐赠金额	捐赠时间	捐赠用途	捐赠资金(物资)受益方名称
中国残疾人福利基金会	309,024.00	2025年	蛋白粉	甘肃省残联直属机关党委
中国残疾人福利基金会	1,665,000.00	2025年	捐款	张掖市残疾人联合会、定西市市残疾人联合会
杭州爱听科技有限公司	5,468,400.00	2025年	助听器	酒泉市肃州区残疾人联合会、临泽县残疾人联合会、古浪县残疾人联合会
中国残疾人福利基金会	150,000.00	2025年	捐款	西藏自治区残疾人福利基金会
福建省残疾人福利基金会	220,000.00	2025年	服装	甘肃省残联直属机关党委、兰州德爱心智障碍社会服务中心

中国残疾人福利基金会	494,308.00	2025 年	轮椅+经费	庆阳市残疾人联合会、兰州新区残疾人联合会、张掖市残疾人联合会、兰州市七里河区残疾人联合会、兰州市安宁区残疾人联合会、酒泉市残疾人联合会、武威市残疾人联合会、白银市残疾人联合会、定西市残疾人联合会、广河县残疾人联合会、兰州市西固区残疾人联合会、兰州市红古区残疾人联合会、永登县鸿梦残疾人服务中心
甘肃创伤骨科医院、甘肃宁波商会、兰州和盛农产品物流公司、甘肃建峰建设集团股份有限公司、敦煌飞天通用航空有限责任公司、兰州于立刚艺术培训学校有限公司、兰州手足外科医院有限责任公司、金川集团股份有限公司、中国残疾人福利基金会	506,201.26	2025 年	捐款	兰州新起点特殊儿童服务中心、定西市残疾人联合会、甘肃省听力语言康复中心、甘肃康复中心、嘉峪关市残疾人联合会、甘南藏族自治州残疾人联合会、庆阳市残疾人联合会、甘肃矿区残疾人联合会、兰州新区民政司法和社会保障局（退役军人事务所）、金昌市残疾人联合会、平凉市残疾人联合会、张掖市残疾人联合会、兰州市残疾人联合会、天水市残疾人联合会、陇南市残疾人联合会、临夏州残疾人联合会、酒泉市残疾人联合会、武威市残疾人联合会、白银市残疾人联合会
中国残疾人福利基金会	10,000,000.00	2025 年	学习卡	甘肃省助残志愿者协会
佛山凯洋医疗器械有限公司	68,000.00	2025 年	辅具	兰州市残疾人联合会
甘肃华陇之光医疗科技有限公司	960,000.00	2025 年	血浆制备套装	甘肃创伤骨科医院
甘肃华陇之光医疗科技有限公司	377,900.00	2025 年	离心机	甘肃省康复中心医院
中国残疾人福利基金会	6,530,000.00	2025 年	助听器	金昌市残疾人联合会
天津市残疾人福利基金会	32,400.00	2025 年	服装	甘肃省残联直属机关党委、临洮县残疾人联合会
金川集团支持金昌市残疾人事业项目	350,000.00	2025 年	捐款	金昌市残疾人联合会
甘肃美敦心达商贸有限公司	392,950.00	2025 年	医用物资	甘肃省康复中心医院

中国残疾人福利基金会	108,717.91	2025 年	日化用品	兰州德爱心智障碍社会服务中心、兰州市城关区重度残疾人托养服务中心、兰州市七里河鸣创融合康复中心、兰州市心连心社会工作服务中心、兰州市红古区鸿翔残疾人服务中心、兰州新启点特殊儿童服务中心、兰州沐恩特殊儿童康复中心、永登县鸿梦残疾人服务中心、张掖市厚熙残疾人康复中心、山丹县温馨日间照料中心、庆阳市康复医院、武威星星康复医院、定西市康复辅具中心、定西博爱康复医院、渭源县康复中心、漳县康复中心、金昌市残疾人托养服务中心、永昌县残疾人康复托养中心、甘南藏族自治州特殊教育学校、临夏市仁爱康复中心
亚洲防盲基金会	560,000.00	2025 年	捐款	甘肃省康复中心
甘肃大通千祥医疗器械有限公司	30,000.00	2025 年	捐款	兰州市七里河鸣创融合康复中心
上海青浦康健康养研究服务中心	6,624,000.00	2025 年	助听器	张掖市残疾人联合会、武威市残疾人联合会
甘肃省残联直属机关党委	75,976.00	2025 年	捐款	西藏自治区残疾人福利基金会
爱心人士	3,796.70	2025 年	捐款	“助残就业爱心屋”
中国残疾人福利基金会	14,650.00	2025 年	非限定用途	
爱心人士	5.00	2025 年	非限定用途	
合计	34,941,328.87	2025 年		

## 2. 政府补助收入

项目	上年发生额	本年发生额
财政拨款(人员经费等)	1,774,995.32	1,858,155.62
合计	1,774,995.32	1,858,155.62

## (八) 业务活动成本

项目	上年发生额	本年发生额
集善助听项目	37,170,400.00	
甘肃省积石山县地震灾区捐赠	7,768,130.32	
集善扶贫健康行眼病项目	2,620,000.00	
集善爱的滋润项目	721,423.29	108,717.91
集善美丽魔方温暖助残项目	306,360.00	309,024.00
微善彩虹爱心站项目	19,575.00	
临洮精神病专科医院精神救助项目	231,000.00	

集善卫浴无障碍项目	1,665,000.00	1,665,000.00
集善眼病项目	400,000.00	
使命必达聚善关爱项目	903,103.40	
“通向明天-交通银行支持美丽工坊残疾妇女就业”项目	50,000.00	
正保集善助学项目	15,000,000.00	10,000,000.00
常州建本医疗康复器材有限公司捐赠项目	108,210.00	
上海众帮洗护物资捐赠项目	183,600.00	
积石山县残疾人服务机构维修项目	385,000.00	
积石山县残疾人日间照料服务中心灾后重建项目	124,175.00	
鸿星有爱助残同行项目	3,901,548.60	220,000.00
残疾人家庭慰问费（非限定性）	4,000.00	4,971.10
爱可声传递助听项目		5,468,400.00
平凉市集善乐业数字化就业项目		150,000.00
爱心辅具捐赠项目		68,000.00
富血小板血浆制备套装捐赠项目		960,000.00
甘肃善行关爱孤独症儿童家庭公募项目		522,000.00
浓缩生长因子离心制备套装捐赠项目		377,900.00
甘肃美敦医用物资捐赠项目		392,950.00
听力教育康复专项资金乐码助听器项目		6,530,000.00
阳光伴我行-集善明门儿童轮椅		494,308.00
天津基金会服装捐赠项目		32,400.00
金川集团支持金昌市残疾人事业项目		350,000.00
“复明扶困”中国流动眼科手术车项目		560,000.00
鸣创融合康复中心优化改造项目		30,000.00
青浦康健助听项目		6,624,000.00
日喀则地震捐助项目		75,976.00
合计	71,561,525.61	34,943,647.01

## （九）管理费用

项目	上年发生额			本年发生额		
	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
办公费	23,219.95	4,300.00	27,519.95	21,660.50	8,070.00	29,730.50
印刷费	480.00		480.00	1,143.32		1,143.32
手续费	273.00		273.00	233.50		233.50
交通费				2,172.00		2,172.00
水费			0.00		500	500.00
电费		5,000.00	5,000.00		4,500.00	4,500.00
工会经费 上缴					2,800.00	2,800.00
其他交通 费用	25,539.14		25,539.14	7,859.03		7,859.03
委托业务 费	19,030.00		19,030.00	16,990.00		16,990.00
邮电费	59,007.62	3,850.00	62,857.62	67,336.04	5,000.00	72,336.04

取暖费	22,875.00	4,600.00	27,475.00	22,475.00	5,000.00	27,475.00
物业管理费	33,570.00		33,570.00	33,570.00		33,570.00
差旅费	92,194.33	21,500.00	113,694.33	19,401.54	26,079.00	45,480.54
维修费	23,000.00	350.00	23,350.00	23,000.00	21.00	23,021.00
租赁费	39,600.00		39,600.00	41,100.00		41,100.00
劳务费	338,059.28		338,059.28	377,338.53		377,338.53
工会经费		7,400.00	7,400.00		4,300.00	4,300.00
福利费				1,840.00		1,840.00
公务用车运行维护费		7,000.00	7,000.00		7,000.00	7,000.00
其他	320.00		320.00			
折旧摊销	29,852.82		29,852.82	33,884.87		33,884.87
工资、养老保险等		1,008,886.56	1,008,886.56		1,122,101.66	1,122,101.66
咨询费	37,300.00		37,300.00			
福利费		14,000.00	14,000.00		16,130.00	16,130.00
公务接待费	3,406.00		3,406.00			
合计	747,727.14	1,076,886.56	1,824,613.70	670,004.33	1,201,501.66	1,871,505.99

#### 八、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

本基金会限定性资产余额为集善眼病项目和助残就业爱心屋项目等。

#### 九、受托代理业务情况的说明

本基金会无受托代理业务。

#### 十、重大资产减值情况的说明

本基金会无重大资产减值情况。

#### 十一、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。

#### 十二、接受劳务捐赠情况的说明

本基金会无接受的劳务捐赠。

#### 十三、对外承诺和或有事项情况的说明

本基金会不存在应披露的未决诉讼、对外担保事项。

#### 十四、资产负债表日后事项

截止 2026 年 3 月 11 日，本基金会不存在需要披露的资产负债表日后事项。

#### 十五、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

截止 2026 年 3 月 11 日，本基金会不存在应披露未披露的其他内容。

十六、其他事项

无。

上述 2025 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：甘肃省残疾人福利基金会

基金会法人(签名)：

财务负责人(签名)：

日期：2026 年 3 月 11 日

日期：2026 年 3 月 11 日