

报告书

R E P O R T

授权官网发布

四川永道和会计师事务所有限责任公司

地址：成都市洗面桥街39号银谷基业6F
直拨电话：028-86616757 85555188

总机：028-85555566
传真：028-85553338

防伪编号: 0282017030098361582

报告文号: 川永道和会审[2017]045号

委托单位: 四川省科技扶贫基金会

事务所名称: 四川永道和会计师事务所
有限责任公司

报告日期: 2017-03-18

报备时间: 2017-03-31 10:50

被审单位所在地: 成都

签名注册会计师: 胡俊成

蒋元路



防伪二维码

授权官网发布

四川省科技扶贫基金会 2016年度年报审计报告

事务所名称: 四川永道和会计师事务所有限责任公司

事务所电话: 028-86616757

传 真: 028-85553338

通 讯 地 址: 成都市武侯区洗面桥街39号

电 子 邮 件: cpaydh@sina.com

事务所网址:

业务报告使用防伪编号仅证明该业务报告是由经依法批准设立的会计师事务所出具, 报告的法律主体是签字注册会计师及其所在事务所。如业务报告缺乏防伪封面或者防伪封面提供的信息无法正常查询, 请报告使用人谨慎使用。

四川省注册会计师协会

防伪查询电话: 028-85316767、028-85317676

防伪查询网址: <http://www.scicpa.org.cn>

四川省科技扶贫基金会
2016 年度
审 计 报 告

目 录

一、 <u>审计报告</u>	2
二、 <u>基金会财务相关情况表</u>	5
三、 <u>资产负债表</u>	6
四、 <u>业务活动表</u>	7
五、 <u>现金流量表</u>	8
六、 <u>财务报表附注</u>	9
七、 <u>管理建议书</u>	24

委托单位：四川省科技扶贫基金会

审计单位：四川永道和会计师事务所有限责任公司

联系电话：028-85555188

传真号码：028-85553338

SI CHUAN YONGDAOHE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS CO., LTD

Add: 6F, No. 39 Ximianqiao Street, Chengdu City, China

Tel: 028-85555566 (Telephone Exchange)

Direct Line: 028-86616757 85555188 Fax: 85553338

Email: ydhcpa@163.com Post Code: 610041

四川永道和会计师事务所有限责任公司

地址: 成都市武侯区洗面桥街 39 号 6F

电话: 028-85555566 (总机)

直拨: 028-86616757 85555188

传真: 85553338

邮箱: ydhcpa@163.com

邮编: 610041

审计报告

川永道和会审[2017] 045 号

四川省科技扶贫基金会:

我们审计了后附的四川省科技扶贫基金会财务报表, 包括 2016 年 12 月 31 日的资产负债表、2016 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

按照《基金会管理条例》和《民间非营利组织会计制度》的规定编制财务报表是四川省科技扶贫基金会管理层的责任。这种责任包括: (1) 设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制, 以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报; (2) 选择和运用恰当的会计政策; (3) 做出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施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职业道德规范, 计划和实施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财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时, 我们考虑与财务报表编制相关的内部控制, 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做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、基本情况

四川省科技扶贫基金会登记证统一社会信用代码为 53510000555792435Q。2010 年 06 月 08 日经中华人民共和国民政部批准颁发了基金会法人登记证书，法定代表人为蔡凌云，地址为成都市红星路四段 265 号，业务主管单位为四川省科学技术协会，原始基金为 410 万元人民币。

四川省科技扶贫基金会没设立分支、代表机构。

四、财务状况

1、四川省科技扶贫基金会截止 2016 年 12 月 31 日资产总额为 6,387,363.10 元，其中：货币资金 2,310,528.41 元，对外投资 3,600,000.00 元，应收款项 91,009.83 元，其中：应收帐款 91,009.83 元、其他应收款 0.00 元，预付账款 42,145.30 元。固定资产原值 208,065.00 元，累计折旧 94,385.44 元，固定资产净值 113,679.56 元。

2、四川省科技扶贫基金会截止 2016 年 12 月 31 日负债总额为 542,633.42 元，其中：流动负债 34,533.42 元，(其中应交税金 0 元、应付款项 28,270.00 元、其他应付款 6,263.42 元)、长期负债 508,100.00 元(其中长期借款 500,000.00 元；长期应付款 8,100.00 元)、受托代理负债 0 元。

3、四川省科技扶贫基金会截止 2016 年 12 月 31 日净资产总额为 5,844,729.68 元，其中：限定性净资产 5,673,548.77 元，非限定性净资产 171,180.91 元。

4、四川省科技扶贫基金会 2016 年度收入 3,238,043.55 元，其中：捐赠收入 3,214,001.80 元，政府补助收入 0 元，投资收益 20,000.00 元，其他收入 4,041.75 元。四川省科技扶贫基金会 2016 年度支出 3,204,724.99 元，其中：业务活动成本 3,060,093.74 元，管理费用 125,606.26 元，筹资费用 19,024.99 元，其他费用 0 元。

5、四川省科技扶贫基金会 2016 年度公益事业支出 3,060,093.74 元，上年收入合计 3,333,765.36 元，上年收入中时间限定为上年不得使用的限定性收入 1,156,478.60 元，于上年解除时间限定的净资产 270,617.22 元，调整后的上年度收入合计 2,447,903.98 元，本年度公益事业支出占上一年总收入的比例为 125.01%；工作人员工资福利 24,000.00 元，行政办公支出 101,606.26 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 3.92%。近两年度公益事业支出占近两年总收入的比例为 115.75%；近两年工作人员工资福利和行政办公支出占近两年支出的比例为 4.76%。(适用于公募基金会)。近三年度公益事业支出占近三年总收入的比例为 107.43%；近三年工作人员工资福利和行政办公支出占近三年支出的比例为 4.93%。(适用于公募基金会)。

(说明: 公募基金会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成本, 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。)

五、审计意见

我们认为, 四川省科技扶贫基金会财务报表已按照《基金会管理条例》和《民间非营利组织会计制度》的规定编制, 在所有重大方面公允反映了四川省科技扶贫基金会 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的业务活动成果和现金流量。

四川永道和会计师事务所有限责任公司



中国·成都

中国注册会计师



中国注册会计师



二〇一七年三月十八日

基金会财务相关情况表

2016 年 12 月 31 日

基金会名称	四川省科技扶贫基金会		
机构代码	53510000555792435Q	登记证号	53510000555792435Q
办公地址	成都市红星路四段 265 号	登记时间	2010 年 6 月 8 日
联系电话	(028) 86670187	邮政编码	610021
法定代表人	蔡凌云	主要经费来源	捐赠资金
开户银行	中国银行成都蜀都大道支行营业部, 账号 126610358767		
银行账号	人民币基本户: 中国银行成都蜀都大道支行营业部, 账号 126610358767 人民币一般户: 中国工商银行成都东大街支行, 账号 4402206019100034830 人民币一般户: 浙商银行成都分行, 账号 6510000010120100521868; 浙商银行成都分行, 账号 6510000010120100521878; 外币: 中国银行成都蜀都大道支行营业部, SWIFT CODE :BKCHCNBJ570 外币账号 1: 125 260 358 952 (美元片) 外币账号 2: 121 215 760 305 (加币) 外币账号 3: 117 164 293 961 (欧元) 外币账号 4: 119 864 293 915 (英镑) 外币账号 5: 125 268 229 077 (新加坡币) 外币账号 6: 122 587 132 049 (瑞士法郎)		
财务机构名称	四川省科技扶贫基金会财务部	联系电话	86677478--8007
会计姓名	胡晓惠	专/兼职	专职
代理记账 中介机构名称	无	代理机构 主管人姓名	无
税务登记号码	川地税字第 53510000555792435Q 号		
机构及其开户银行和账号	无		
实体	无		

资产负债表

编制单位：四川省科技扶贫基金会

2016 年 12 月 31 日

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：			
货币资产	1	2,426,934.55	2,310,528.41	短期借款	23		
短期投资	2			应付款项	24		28,270.00
应收款项	3	1,009.83	91,009.83	应付工资	25		
预付帐款	4		42,145.30	应交税金	26		
存货	5			其他应付款	27	1,749.07	6,263.42
待摊费用	6			其他应交款	28		
其他流动资产	7		230,000.00	预计负债	29		
一年内到期的长期债权投资	8			一年内到期的长期负债	30		
流动资产合计	9	2,427,944.38	2,673,683.54	其他流动负债	31		
				流动负债合计	32	1,749.07	34,533.42
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	300,000.00	500,000.00
其他长期投资	12	3,600,000.00	3,600,000.00				
长期投资合计	12	3,600,000.00	3,600,000.00	长期应付款	34	41,900.00	8,100.00
固定资产：				其他长期负债	35		
固定资产原价	13	188,306.00	208,065.00	长期负债合计	36	341,900.00	508,100.00
减：累计折旧	14	61,190.19	94,385.44				
固定资产净值	15	127,115.81	113,679.56	受托代理负债：			
在建工程	16			受托代理负债	37		
文物文化资产	17			负债合计	38	343,649.07	542,633.42
固定资产清理	18						
固定资产合计	19	127,115.81	113,679.56				
				净资产：			
无形资产：				非限定性净资产	39	448,206.17	171,180.91
无形资产	20			限定性净资产	40	5,363,204.95	5,673,548.77
受托代理资产	21			净资产合计	41	5,811,411.12	5,844,729.68
资产合计	22	6,155,060.19	6,387,363.10	负债和净资产总计	42	6,155,060.19	6,387,363.10

单位负责人：

制表：

复核：

业务活动表

编制单位：四川省科技扶贫基金会

2016 年 12 月 31 日

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	732,414.11	2,323,676.89	3,056,091.00	485,541.61	2,728,460.19	3,214,001.80
提供服务收入	2						
商品销售收入	3						
政府补助收入	4		250,000.00	250,000.00			
投资收益	5	24,500.00		24,500.00	20,000.00		20,000.00
其他收入	6	3,174.36		3,174.36	4,041.75		4,041.75
收入合计	7	760,088.47	2,573,676.89	3,333,765.36	509,583.36	2,728,460.19	3,238,043.55
二、费用							
（一）业务活动成本	8	2,078,056.72		2,078,056.72	3,060,093.74		3,060,093.74
教育与就业项目	8.1	1,406,760.23		1,406,760.23	2,061,316.72		2,061,316.72
救灾中心项目	8.2	136,039.10		136,039.10	108,657.01		108,657.01
农村与农业发展项目	8.3	6,945.20		6,945.20	1,000.00		1,000.00
社会救助项目	8.4	242,049.20		242,049.20	664,261.08		664,261.08
社区专项基金项目	8.5	0.00		0.00	4,740.00		4,740.00
瑞银项目	8.6	33,555.00		33,555.00	212,993.93		212,993.93
果洋专项基金项目	8.7	2,682.89		2,682.89	7,125.00		7,125.00
中央财政支持项目	8.8	250,025.10		250,025.10	0.00		0.00
（二）管理费用	9	137,338.57		137,338.57	125,606.26		125,606.26
工作人员工资福利支出	9.1	25,000.00		25,000.00	24,000.00		24,000.00
行政办公支出	9.2	85,035.65		85,035.65	75,975.86		75,975.86
资产折旧	9.3	27,302.92		27,302.92	25,630.40		25,630.40
（三）筹资费用	10	104,185.93		104,185.93	19,024.99		19,024.99
会务宣传	10.1	88,628.90		88,628.90	39,246.31		39,246.31
汇兑损益	10.2	11,492.00		11,492.00	-23,545.00		-23,545.00
手续费	10.3	4,065.03		4,065.03	3,323.68		3,323.68
（四）其他费用	11				0.00		0.00
费用合计	12	2,319,581.22		2,319,581.22	3,204,724.99		3,204,724.99
三、限定性净资产转为非限定性净资产	13	1,687,815.51	-1,687,815.51	0.00	2,418,116.37	-2,418,116.37	0.00
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	14	128,322.76	885,861.38	1,014,184.14	-277,025.26	310,343.82	33,318.56

单位负责人：

制表：

复核

现金流量表

编制单位：四川省科技扶贫基金会

2016 年

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	3,124,001.80
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	4,041.75
现金流入小计	8	3,128,043.55
提供捐赠或者资助支付的现金	9	3,024,258.89
支付给员工以及为员工支付的现金	10	24,000.00
购买商品接受劳务支付的现金	11	42145.30
支付的其他与业务活动有关的现金	12	301,461.51
现金流出小计	13	3,391,865.70
业务活动产生的现金流量净额	14	-263,822.15
二、投资活动产生的现金流量净额	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	20,000.00
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	20,000.00
购建固定资产和无形资产所支付的现金	21	19,759.00
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	33,800.00
现金流出小计	24	53,559.00
投资活动产生的现金流量净额	25	-33,559.00
三、筹资活动产生的现金流量	26	
借款所收到的现金	27	200,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	28	
现金流入小计	29	200,000.00
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	42,569.99
现金流出小计	33	42,569.99
筹资活动产生的现金流量净额	34	157,430.01
四、汇率变动对现金的影响	35	23,545.00
五、现金及现金等价物净增加额	36	-116,406.14

单位负责人：

制表：

复核：