# 辽宁省大连理工大学教育发展基金会

# 2012年度

# 审 计 报 告

目　　录


| | 页 次 |
|---|---|
| 一、审计报告 | 2-3 |
| 二、基金会财务相关情况表 | 4 |
| 三、资产负债表 | 5 |
| 四、业务活动表 | 6 |
| 五、现金流量表 | 7 |
| 六、财务报表附注 | 8-20 |


委托单位：辽宁省大连理工大学教育发展基金会

审计单位：大连永佳会计师事务所有限公司

联系电话：0411-39653792

传真号码：0411-39653795

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（2013）247号

地址：大连市西岗区大胜街115号
ADD：NO.115 da sheng St. Xi gang District, Dalian

电话：0411-39653792
0411-39653795
传真：0411-39653795

审计报告防伪标识
2013S27607
诚信 独立
客观 公正
辽宁省注册会计师协会监制
查询网址 www.lncpa.org.cn

# 审 计 报 告

辽宁省大连理工大学教育发展基金会：

我们审计了后附的辽宁省大连理工大学教育发展基金会财务报表，包括2012年12月31日的资产负债表、2012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辽宁省大连理工大学教育发展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

辽宁省大连理工大学教育发展基金会登记证号为辽基证字第20009号，组织机构代码为68374339-8。2009年03月09日经辽宁省民政厅批准颁发了《基金会法人登记证书》，法定代表人为张德祥，地址为辽宁省大连市甘井子区凌工路2号，业务主管单位为辽宁省教育厅，原始基金为贰佰万元。



本报告防伪标识号码为“2013S27607”，欢迎登录辽宁省注册会计师协会网站 www.lncpa.org.cn 查询

四、财务状况

1、辽宁省大连理工大学教育发展基金会截止 2012 年 12 月 31 日资产总额为 21,268,368.58 元，其中：货币资金 21,226,555.22 元，应收款项 13,750.00 元，固定资产净值 28,063.36 元。

2、辽宁省大连理工大学教育发展基金会截止 2012 年 12 月 31 日负债总额为 0 元。

3、辽宁省大连理工大学教育发展基金会截止 2012 年 12 月 31 日净资产总额为 21,268,368.58 元，其中：非限定性净资产 17,199,565.24 元，限定性净资产 4,068,803.24 元。

4、 辽宁省大连理工大学教育发展基金会 2012 年度收入 13,048,802.49 元，其中：捐赠收入 12,994,424.70 元，其他收入 54,377.79 元。

辽宁省大连理工大学教育发展基金会 2012 年度支出 2,661,151.74 元，其中：业务活动成本 2,553,935.20 元，管理费用 107,216.54 元。

5、辽宁省大连理工大学教育发展基金会 2012 年度公益事业支出 2,553,935.20 元，上年末净资产 10,880,717.83 元，公益事业支出占上一年基金余额的比例为 23.47%；工作人员工资福利 30,000.00 元，行政办公支出 72,868.50 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 3.87%。

五、审计意见

我们认为，辽宁省大连理工大学教育发展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辽宁省大连理工大学教育发展基金会 2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2012 年度的业务活动成果和现金流量。

大连永佳会计师事务所有限公司

中国·大连

中国注册会计师：陈小萍

中国注册会计师：胡静秦

二〇一三年三月十六日



本报告防伪标识号码为“2013S27607”，欢迎登录辽宁省注册会计师协会网站 www.lncpa.org.cn 查询

基金会财务相关情况表

2012 年 12 月 31 日

| | | | |
|---|---|---|---|
| 基金会名称 | 辽宁省大连理工大学教育发展基金会 | | |
| 机构代码 | 68374339-8 | 登记证号 | 辽基证字第 20009 号 |
| 办公地址 | 辽宁省大连市甘井子区凌工路 2 号 | 登记时间 | 2009 年 03 月 09 日 |
| 联系电话 | 0411-84706391 | 邮政编码 | 116023 |
| 法定代表人 | 张德祥 | 主要经费来源 | 捐赠 |
| 开户银行 | 中国建设银行股份有限公司大连栾金支行 | | |
| 银行账号 | 21201501910059100036 | | |
| 财务机构名称 | 财务部 | 联系电话 | 15842617521 |
| 会计姓名 | 白秀英 | 专/兼职 | 兼职 |
| 代理记账中介机构名称 | | 代理机构主管人姓名 | |
| 税务登记号码 | 大国.地税园（高）字 210211683743398 号 | | |
| 银行和账号（设有银行账号的分支机构、代表机构及其开户） | 无 | | |
| 实体 | 无 | | |

# 资 产 负 债 表

编制单位：辽宁省大连理工大学教育发展基金会　　2012-12-31　　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 | 10,860,717.83 | 21,226,555.22 | 短期借款 | 23 | | |
| 短期投资 | 2 | | | 应付款项 | 24 | | |
| 应收款项 | 3 | 20,000.00 | 13,750.00 | 应付工资 | 25 | | |
| 预付账款 | 4 | | | 应交税费 | 26 | | |
| 存　货 | 5 | | | 预收账款 | 27 | | |
| 待摊费用 | 6 | | | 预提费用 | 28 | | |
| 一年内到期的长期债权投资 | 7 | | | 预计负债 | 29 | | |
| 其他流动资产 | 8 | | | 一年内到期的长期负债 | 30 | | |
| 流动资产合计 | 9 | 10,880,717.83 | 21,240,305.22 | 其他流动负债 | 31 | | |
| | | | | 流动负债合计 | 32 | - | - |
| 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 | | |
| 长期投资合计 | 12 | | | 长期应付款 | 34 | | |
| | | | | 其他长期负债 | 35 | | |
| 固定资产： | | | | 长期负债合计 | 36 | | |
| 固定资产原价 | 13 | | 31,770.00 | | | | |
| 减：累计折旧 | 14 | | 3,706.64 | 受托代理负债： | | | |
| 固定资产净值 | 15 | - | 28,063.36 | 受托代理负债 | 37 | | |
| 在建工程 | 16 | | | | | | |
| 文物文化资产 | 17 | | | 负债合计 | 38 | - | - |
| 固定资产清理 | 18 | | | | | | |
| 固定资产合计 | 19 | - | 28,063.36 | | | | |
| | | | | | | | |
| 长期资产： | | | | | | | |
| 长期待摊费用 | 20 | | | 净资产： | | | |
| | | | | 非限定性净资产 | 39 | 8,566,519.29 | 17,199,565.24 |
| 受托代理资产： | | | | 限定性净资产 | 40 | 2,314,198.54 | 4,068,803.34 |
| 受托代理资产 | 21 | | | 净资产合计 | 41 | 10,880,717.83 | 21,268,368.58 |
| | | | | | | | |
| 资产总计 | 22 | 10,880,717.83 | 21,268,368.58 | 负债和净资产总计 | 42 | 10,880,717.83 | 21,268,368.58 |

单位负责人：　　制表：

# 业 务 活 动 表

编制单位：辽宁省大连理工大学教育发展基金会　　2012年度　　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 | 11,902,761.00 | 2,563,100.00 | 14,465,861.00 | 8,708,284.70 | 4,286,140.00 | 12,994,424.70 |
| 提供服务收入 | 2 | | | - | | | - |
| 商品销售收入 | 3 | | | - | | | - |
| 政府补助收入 | 4 | | | - | | | - |
| 投资收益 | 5 | | | - | | | - |
| 其他收入 | 6 | 58,147.34 | | 58,147.34 | 54,377.79 | | 54,377.79 |
| 收入合计 | 7 | **11,960,908.34** | **2,563,100.00** | **14,524,008.34** | **8,762,662.49** | **4,286,140.00** | **13,048,802.49** |
| 二、费用 | | | | | | | |
| （一）业务活动成本 | 8 | 12,013,685.62 | 1,078,913.22 | 13,092,598.84 | 22,400.00 | 2,531,535.20 | 2,553,935.20 |
| （二）管理费用 | 9 | 30,565.10 | | 30,565.10 | 107,216.54 | | 107,216.54 |
| （三）筹资费用 | 10 | | | - | | | - |
| （四）其他费用 | 11 | | | - | | | - |
| 费用合计 | 12 | **12,044,250.72** | **1,078,913.22** | **13,123,163.94** | **129,616.54** | **2,531,535.20** | **2,661,151.74** |
| 三、限定性净资产转为非限定性净资产 | 13 | | | - | | | - |
| 四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“－”号填列 | 14 | **-83,342.38** | **1,484,186.78** | **1,400,844.40** | **8,633,045.95** | **1,754,604.80** | **10,387,650.75** |

单位负责人：　　制表：

# 现 金 流 量 表

编制单位：辽宁省大连理工大学教育发展基金会　2012年度　　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 | 12,994,424.70 |
| 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 | 54,377.79 |
| **现金流入小计** | 8 | **13,048,802.49** |
| 提供捐赠或者资助支付的现金 | 9 | 2,553,935.20 |
| 支付给员工以及为员工支付的现金 | 10 | 30,000.00 |
| 购买商品、接受服务支付的现金 | 11 | |
| 支付的其他与业务活动有关的现金 | 12 | 67,259.90 |
| **现金流出小计** | 13 | **2,651,195.10** |
| **业务活动产生的现金流量净额** | 14 | **10,397,607.39** |
| 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 | 31,770.00 |
| 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 | **31,770.00** |
| **投资活动产生的现金流量净额** | 25 | **-31,770.00** |
| 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 | **10,365,837.39** |

单位负责人：　　制表：

# 辽宁省大连理工大学教育发展基金会
## 财务报表附注

一、基本情况

辽宁省大连理工大学教育发展基金会（以下简称本基金会）于2009年03月09日经辽宁省民政厅批准登记。登记证号：辽基证字 第20009号。组织机构代码：68374339-8。法定代表人：张德祥。

业务主管单位：辽宁省教育厅。

业务范围：支持大连理工大学教育事业发展建设、资助辽宁省贫困学生。

二、财务报表的编制基础

本基金会管理层对基金会持续运营能力评估后，认为基金会不存在可能导致持续运营产生重大疑虑的事项或情况，本基金会财务报表是按照持续运营假设为基础编制的。

三、财务报表符合《民间非营利组织会计制度》的声明

本基金会财务报表的编制符合《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。

四、主要会计政策

1、会计制度

本基金会执行中华人民共和国财政部颁发的《民间非营利组织会计制度》及其补充规定。

2、会计期间

本基金会以1月1日起12月31日止为一个会计年度。

3、记账本位币

本基金会以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

本基金会会计核算以权责发生制为记账基础，资产以历史成本为计价原则。

5、外币业务核算方法

本基金会会计年度内涉及的外币经营业务，按业务实际发生日市场汇价折合为人民币记账，月末对货币性项目按月末的市场汇率进行调整，由此产生的汇兑损益，按用途及性质计入当期财务费用或予以资本化。

6、短期投资核算方法

短期投资指本基金会持有的能够随时变现并且持有时间不准备超过一年（含一年）的投资，包括股票、债券投资等。

短期投资在取得时按照投资成本计量。

处置短期投资时，应将实际取得的价款与短期投资账面价值的差额确认为当期投资损益。

**7、坏账核算办法**

本基金会的坏账核算采用备抵法，坏账准备的计提采用余额百分比法，坏账准备按应收款项（包括应收账款、其他应收款）年末数的10%提取。

本基金会的坏账确认标准：

（1）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；

（2）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。

**8、存货核算方法**

（1）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。

（2）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、商品等按加权平均法计价。

（3）存货的盘存制度：

本基金会存货每年定期盘点一次。

（4）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。

**9、长期投资核算方法**

（1）长期股权投资

本基金会长期股权投资在取得时按初始投资成本计价。对被投资单位没有控制、共同控制和重大影响的，采用成本法核算；对被投资单位具有控制、共同控制和重大影响的，采用权益法核算。

（2）长期债权投资

本基金会长期债权投资按取得时的实际成本作为初始投资成本。长期债权投资按直线法计提利息及摊销债券折溢价。

（3）长期投资减值准备

本基金会期末对长期投资逐项进行检查，按单项投资可回收金额低于账面价值的差额计提长期投资

减值准备。

10、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：

| 资产类别 | 使用年限 | 残值率 | 年折旧率 |
| --- | --- | --- | --- |
| 房屋建筑 | 20 年 | 5% | 4.75% |
| 机器设备 | 10 年 | 5% | 9.5% |
| 运输设备 | 5 年 | 5% | 19% |
| 电子设备 | 5 年 | 0 | 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。

11、在建工程核算方法

在建工程应当按照实际发生的支出确定其工程成本，包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程等。

12、无形资产计价和摊销方法

本基金会对购入或按法律程序申请取得的无形资产，按取得时的实际成本入账。

13、受托代理资产

受托代理资产是指本基金会接受委托方委托从事受托代理业务而收到的资产。

14、预计负债的确认原则

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本基金会将其确认为负债，以清偿该负债所需支出的最佳估计数予以计量，并在资产负债表中单列项目予以反映：

（1） 该义务是基金会承担的现时义务。

（2） 该义务的履行很可能导致经济利益流出。

（3） 该义务的金额能够可靠地计量。

15、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。

16、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，也没有对已出售的商品实施控制；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。

五、财务报表主要项目注释

1、货币资金

| 货币资金种类 | 币种 | 年初账面余额 | 年末账面余额 |
| --- | --- | --- | --- |
| 现金 | 人民币 | 7,748.40 | 2,870.70 |
| 银行存款 | 人民币 | 10,852,969.43 | 21,223,684.52 |
| 合　计 | | 10,860,717.83 | 21,226,555.22 |

## 2、其他应收款

（1）其他应收款账龄：

| 账　龄 | 年初账面余额 | | | 年末账面余额 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 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 | 20,000.00 | | 20,000.00 | 13,750.00 | | 13,750.00 |
| 合　计 | 20,000.00 | | 20,000.00 | 13,750.00 | | 13,750.00 |

（2）其他应收款主要客户：

| 客户名称 | | 年初账面余额 | | 年末账面余额 | | 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 | 吴笛 | | | 3,750.00 | 27.27% | 2012-9 | 预借公示费 |
| 2 | 何熙文 | | | 10,000.00 | 72.73% | 2012-12 | 预借场地费 |
| 3 | 李丽华 | 15,000.00 | 75.00% | | | 2011-12 | 提前预支李丽华 2012 年 1-6 月聘用工资 |
| 4 | 何熙文 | 5,000.00 | 25.00% | | | 2011 | 借购买服装款 |
| 合　计 | | 20,000.00 | 100.00% | 13,750.00 | 100.00% | —— | —— |

## 3、固定资产、累计折旧

（1）固定资产类别如下：

| 项　目 | 年初账面余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 年末账面余额 |
|---|---|---|---|---|
| 一、固定资产原价合计 | | 31,770.00 | | 31,770.00 |
| 其中：电子设备 | | 31,770.00 | | 31,770.00 |
| 二、累计折旧合计 | | 3,706.64 | | 3,706.64 |
| 其中：电子设备 | | 3,706.64 | | 3,706.64 |
| 三、固定资产账面价值合计 | | 28,063.36 | | 28,063.36 |
| 其中：电子设备 | | 28,063.36 | | 28,063.36 |

（2）固定资产用途如下：

| 用　途 | 年初账面余额 | | | 年末账面余额 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 原价 | 累计折旧 | 账面价值 | 原价 | 累计折旧 | 账面价值 |
| 行政办公 | | | | 31,770.00 | 3,706.64 | 28,063.36 |
| 合　计 | | | | 31,770.00 | 3,706.64 | 28,063.36 |

4、工作人员费用明细表

| 项　目 | 年初账面余额 | 本年增加额 | 本年支付额 | 年末账面余额 |
|---|---|---|---|---|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | -15,000.00 | 30,000.00 | 15,000.00 | 0.00 |
| 二、职工福利费 | | | | |
| 三、社会保险费 | | | | |
| 其中：1. 医疗保险费 | | | | |
| 2. 基本养老保险费 | | | | |
| 3. 补充医疗保险 | | | | |
| 4. 失业保险费 | | | | |
| 5. 工伤保险费 | | | | |
| 6. 生育保险费 | | | | |
| 7、年金 | | | | |
| 四、住房公积金 | | | | |
| 五、工会经费和职工教育经费 | | | | |
| 六、非货币性福利 | | | | |
| 七、其他 | | | | |
| 合　计 | -15,000.00 | 30,000.00 | 15,000.00 | 0.00 |

5、净资产

| 项　目 | 年初账面余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末账面余额 |
|---|---|---|---|---|
| 1、限定性净资产 | 2,314,198.54 | 1,754,604.80 | | 4,068,803.34 |
| 2、非限定性净资产 | 8,566,519.29 | 8,633,045.95 | | 17,199,565.24 |
| 合　计 | 10,880,717.83 | 10,387,650.75 | | 21,268,368.58 |

6、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 | 本年发生额 | | | 上年发生额 | | | 用途 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 限定性 | 非限定性 | 小计 | 限定性 | 非限定性 | 小计 | |
| 1. 大连理工领先集团有限公司 | | 700,000.00 | 700,000.00 | | | | |
| 其中：捐款 | | 700,000.00 | 700,000.00 | | | | |
| 捐物 | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2. 大连飞鹰拓展训练中心 | | 980,000.00 | 980,000.00 | | | | |
| 其中：捐款 | | 980,000.00 | 980,000.00 | | | | |
| 捐物 | | | | | | | |
| 3. 大连市智邦建筑工程公司 | | 800,000.00 | 800,000.00 | | | | |
| 其中：捐款 | | 800,000.00 | 800,000.00 | | | | |
| 捐物 | | | | | | | |
| 4. 大连慈善基金会 | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 | | | | |
| 其中：捐款 | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 | | | | |
| 捐物 | | | | | | | |
| 5. 中冶集团 | | | | | 1,930,000.00 | 1,930,000.00 | |
| 其中：捐款 | | | | | 1,930,000.00 | 1,930,000.00 | |
| 捐物 | | | | | | | |
| 6. 百奥泰国际会议（大连）有限公司 | | | | | 1,105,100.00 | 1,105,100.00 | |
| 其中：捐款 | | | | | 1,105,100.00 | 1,105,100.00 | |
| 捐物 | | | | | | | |
| 7. 赤峰五甲万京置业有限公司 | | | | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 | |
| 其中：捐款 | | | | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 | |
| 捐物 | | | | | | | |
| 8. 大连匹克国际货运代理有限公司 | | | | | 624,000.00 | 624,000.00 | |
| 其中：捐款 | | | | | 624,000.00 | 624,000.00 | |
| 捐物 | | | | | | | |
| 9. 校友、不记名 | | | | | 596,900.00 | 596,900.00 | |
| 其中：捐款 | | | | | 596,900.00 | 596,900.00 | |
| 捐物 | | | | | | | |
| 合　计 | 1,000,000.00 | 2,480,000.00 | 3,480,000.00 | 1,000,000.00 | 4,256,000.00 | 5,256,000.00 | |

7、业务活动成本

| 项　目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|---|---|---|

| | | |
|---|---|---|
| 1.捐赠项目成本 | 2,553,935.20 | 13,092,598.84 |
| 其中：理工大学教育事业建设 | 22,400.00 | 12,063,685.62 |
| 资助贫困学子 | | 228,913.22 |
| 奖学金 | 1,112,810.00 | 800,000.00 |
| 博融助学金 | 160,000.00 | |
| 中华环保基金会辽宁代办处研究生环保科研项目资助 | 145,000.00 | |
| 国际交流基金 | 590,000.00 | |
| 樱花园项目 | 66,000.00 | |
| 京剧艺术发展张枚基金 | 57,725.20 | |
| 新兴能源装修化院报告厅 | 100,000.00 | |
| 化院校友报告厅 | 300,000.00 | |
| 2.提供服务成本 | | |
| 合 计 | 2,553,935.20 | 13,092,598.84 |

8、管理费用

| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|---|---|---|
| 1．工作人员工资福利支出 | 30,000.00 | 9,000.00 |
| 2．行政管理事务物品耗费和服务开支 | 72,868.50 | 21,565.10 |
| 3．行政管理事务所用资产折旧（摊销）及运行维护费用 | 3,706.64 | |
| 4．资产减值及处置损失 | | |
| 5．记入管理费用的税费 | 641.40 | |
| 其中：房产税 | 507.72 | |
| 土地使用税 | 133.68 | |
| 6.其他 | | |
| 合 计 | 107,216.54 | 30,565.10 |

## 六、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

| 理事姓名 | 工作单位 | 领取报酬的金额 |
|---|---|---|
| 1．张德祥 | 大连理工大学 | 无 |
| 2．姜德学 | 大连理工大学 | 无 |
| 3．郭东明 | 大连理工大学 | 无 |
| 4．宁桂玲 | 大连理工大学 | 无 |
| 5．杨克旭 | 大连理工大学 | 无 |

| | | |
|---|---|---|
| 6. 宋　丹 | 大连理工大学 | 无 |
| 7. 朱　泓 | 大连理工大学 | 无 |
| 8. 张言军 | 大连理工大学 | 无 |
| 9. 梁　茵 | 大连理工大学 | 无 |
| 10. 宋永臣 | 大连理工大学 | 无 |
| 11. 郭　驰 | 大连理工大学 | 无 |
| 12. 苏敬勤 | 大连理工大学 | 无 |

2、本基金会职工总数（不含支付劳务费人数）7 人。各部门职工数量：办公室 5 人；财务部 2 人。其中：专职 1 人，兼职 6 人，工资总额 30,000.00 元，系专职人员工资。

**七、在计算公益事业支出比例、工作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**

（一）在计算公益事业支出比例时需要说明的事项：

辽宁省大连理工大学教育发展基金会 2012 年度公益事业支出 2,553,935.20 元，上年末净资产 10,880,717.83 元，公益事业支出占上一年基金余额的比例为 23.47%。

（二）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2012年度支出2,661,151.74元，工作人员工资福利30,000.00元，行政办公支出72,868.50元，工作人员工资福利和行政办公支出合计 102,868.50 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 3.87%。

**八、重大公益项目**

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 | 项目直接成本 | | | | | | | 总计 |
| | | | 采购费用 | 人员报酬 | 资产使用费用 | 宣传推广费用 | 差旅等费用 | 其他费用 | 小计 | |
| 1. 亿达教育发展基金 | 1,000,000.00 | 230,000.00 | | | | | | | | 230,000.00 |
| 2. 化环生学部校友报告厅 | 300,000.00 | 300,000.00 | | | | | | | | 300,000.00 |

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3. 凌水奖学金 | 200,000.00 | 200,000.00 | | | | | | | | 200,000.00 |
| 4. 中国船级社 | 150,000.00 | 150,000.00 | | | | | | | | 150,000.00 |
| 5. 住友化学奖学金 | 186,810.00 | 186,810.00 | | | | | | | | 186,810.00 |
| 6. 博融助学金 | 200,000.00 | 160,000.00 | | | | | | | | 160,000.00 |
| 7. 中华环保基金会辽宁代表处研究生环保科研项目资助 | 145,000.00 | 145,000.00 | | | | | | | | 145,000.00 |
| 合计 | 2,181,810.00 | 1,371,810.00 | | | | | | | | 1,371,810.00 |

2、重大公益项目大额支付对象

| 项目名称 | 大额支付对象 | 支付金额 | 占年度公益总支出比例 | 用途 |
|---|---|---|---|---|
| 1.亿达教育发展基金 | 学生 | 230,000.00 | 9.01% | 国际交流 |
| 2.北京瑞安房地产资助费 | 学生 | 360,000.00 | 14.10% | 国际交流 |
| 3.化院校友报告厅 | 化院报告厅装修 | 300,000.00 | 11.75% | 报告厅装修 |
| 4.凌水街道奖学金 | 学生 | 200,000.00 | 7.83% | 奖学金 |
| 5.中国船级社奖学金 | 学生 | 150,000.00 | 5.87% | 奖学金 |
| 6.博融助学金 | 学生 | 160,000.00 | 6.26% | 助学金 |
| 7.住友化学奖学金 | 学生 | 186,810.00 | 7.31% | 奖学金 |
| 8. 中华环保基金会辽宁代表处研究生环保科研项目资助 | 学生 | 145,000.00 | 5.68% | 项目资助 |
| 合　　计 | | 1,731,810.00 | 67.81% | |

说明：

一、满足下列条件之一的公益项目应填列以上两表：

1、项目捐赠收入超过基金会当年捐赠总收入的20%的；

2、项目支出超过基金会当年总支出20%的；

3、项目持续时间在2年以上的（包括2年）。

二、基金会向某交易方支付金额占一个重大公益项目支出5%以上的，该交易方为该项目的大额支付对象。

九、关联方关系及其交易的说明

1、重要关联方

无

2、关联交易

本年本基金会未发生关联交易。

3、关联方往来

本年本基金会未发生关联方往来事项。

十、固定资产清查明细表

| 名 称 | 来 源 | 时 间 | 单 位 | 数 量 | 单 价 | 金 额 | 用 途 | 备 注 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1. 笔记本电脑 | 自购 | 2012-5-21 | 台 | 1 | 6,800.00 | 6,800.00 | 行政办公 | |
| 2. 微型电子计算机 | 自购 | 2012-5-21 | 台 | 5 | 4,450.00 | 22,250.00 | 行政办公 | |
| 3. HP 打印机 | 自购 | 2012-5-21 | 台 | 2 | 1,360.00 | 2,720.00 | 行政办公 | |

十一、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

| 项目 | 捐赠者 | 金额 | 捐赠时间 | 使用情况 | 用途 |
|---|---|---|---|---|---|
| 1. 中国路桥工程奖学金 | 中国路桥工程有限责任公司 | 200,000.00 | 2012-11 | 未使用 | 奖学金 |
| 2. 船舶涡轮学子奖学金 | 校友 | 10,000.00 | 2012-4 | 未使用 | 奖学金 |
| 3. 网球专项 | 大连理工科技有限公司 | 100,000.00 | 2012-4 | 未使用 | 网球专项 |
| 4. 樱花园专项 | 校友 | 105,600.00 | 2012-6 月 -11 月 | 领取 66,000.00 元 | 樱花园专项 |
| 5. 钱令希奖学金 | 力学 88 级钱令希 | 5,000.00 | 2012-7 | 未使用 | 奖学金 |
| 6. 建设工程学部中港奖学金 | 中国港湾工程有限责任公司 | 50,000.00 | 2012-9 | 未使用 | 奖学金 |
| 7. 机械学部中联重科奖学金 | 中联重科股份有限公司 | 29,000.00 | 2012-2 | 已发放完毕 | 奖学金 |
| 8. 船舶 881 班 | 船舶系 881 班校友 | 22,000.00 | 2012-5 | 未使用 | 奖学金、校友林 |
| 9. 常青藤人文英才奖学金 | 校友 | 70,000.00 | 2012-5 | 学生领取 30,000.00 元 | 奖学金 |
| 10. 亿达教育发展基金 | 大连慈善基金会 | 1,000,000.00 | 2012-6 | 学生领取 | 国际交流 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 230,000.00 元 | |
| 11. 新兴能源装修化院报告厅 | 新兴能源科技有限公司大连分公司 | 100,000.00 | 2012-6 | 领取 100,000.00 元 | 装修化院报告厅 |
| 12. 为忠新生奖学金再教育费 | 校友 | 50,000.00 | 2012-7 | 未使用 | 助学金 |
| 13. 机械学部晨怡奖学金 | 校友 | 120,000.00 | 2012-9 | 未使用 | 奖学金 |
| 14. 万邦船务奖学金 | 万邦（中国）船务有限公司 | 52,000.00 | 2012-9 | 已发放完毕 | 奖学金 |
| 15. 香港-徐晓麟、徐杨洁纪念奖学金 | 香港培德国际有限公司 | 120,000.00 | 2012-10 | 已发放完毕 | 奖学金 |
| 16. 富士电机奖学金 | 杰泰（大连）咨询服务有限公司 | 50,000.00 | 2012-9 | 已发放完毕 | 奖学金 |
| 17. 中国船级社奖学金 | 中国船级社 | 150,000.00 | 2012-10 | 已发放完毕 | 奖学金 |
| 18. 阿科玛奖学金 | 阿科玛（中国）投资有限公司上海分公司 | 38,000.00 | 2012-10 | 未使用 | 奖学金 |
| 19. 机械学部奖学金 | 材料 88 级校友 | 120,000.00 | 2012-10 | 未使用 | 奖学金 |
| 20. 机械学部材料学院建设 | 材料 88 级校友 | 23,700.00 | 2012-10 | 未使用 | 材料学院建设 |
| 21. 米其林卓越奖学金 | 米其林沈阳轮胎有限公司 | 95,000.00 | 2012-10 | 已发放完毕 | 奖学金 |
| 22. 化院校友报告厅 | 化工学院 77、78 级校友 | 300,000.00 | 2012-10 | 已发放完毕 | 化院校友报告厅 |
| 23. 缘梦奖学金 | 校友 | 50,000.00 | 2012-11 | 未使用 | 助学金 |
| 24. 凌水街道奖学金 | 凌水街道办事处 | 200,000.00 | 2012-11 | 已发放完毕 | 奖学金 |
| 25. 正源奖学金 | 正源房地产公司 | 20,000.00 | 2012-11 | 已发放完毕 | 奖学金 |
| 26. 住友化学奖学金 | 住友化学株式公社 | 186,810.00 | 2012-11 | 已发放完毕 | 奖学金 |
| 27. 学生处-CASC 奖学金 | 中国航天科技集团公司 | 100,000.00 | 2012-11 | 已发放完毕 | 奖学金 |
| 28. 巅峰奖学金 | 大连巅峰集团有限公司 | 100,000.00 | 2012-11 | 学生领取 80,000.00 元 | 奖学金、助学金、网球 |
| 29. 优秀学生 DICP 奖学金 | 大连化学物理研究所 | 50,000.00 | 2012-11 | 未使用 | 奖学金 |
| 30. 改成中华环保基金会辽宁代表处研究生环保科研项目资助 | 中华环境保护基金会辽宁代表处 | 145,000.00 | 2012-11 | 已发放完毕 | 项目资助 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 31.化院-博融助学金 | 博融（大连）产业投资有限公司 | 200,000.00 | 2012-11 | 学生领取160,000.00元 | 助学金 |
| 32.电白年会捐赠 | 浙江求是科教设备有限公司 | 45,000.00 | 2012-11 | 未使用 | 年会 |
| 33.中凯化工奖学金 | 大连慈善基金会 | 30,000.00 | 2012-12 | 未使用 | 奖学金 |
| 34.学生大病紧急救助资金 | 校友 | 100,000.00 | 2012-12 | 未使用 | 学生大病紧急救助资金 |
| 35.贫困大学生春节返乡车票 | 大连市慈善总会 | 38,000.00 | 2012-12 | 未使用 | 贫困大学生春节返乡车票 |
| 36.广东德豪奖学金 | 广东德豪润达电气股份有限公司 | 60,000.00 | 2012-12 | 未使用 | 奖学金 |
| 37.石化英才奖学金 | 中国石油化工股份有限公司 | 63,000.00 | 2012-12 | 未使用 | 奖学金 |
| 38.川籍大学生 | 辽宁省青少年发展基金会 | 40,000.00 | 2012-12 | 未使用 | 省青少年-川籍大学生 |
| 39.校友发展项目(四川会议) | 校友 | 8,030.00 | 2012-12 | 未使用 | 校友发展项目（四川会议） |
| 40.汶川救灾-学生资助款 | 中国扶贫基基金会 | 40,000.00 | 2012-12 | 未使用 | 汶川救灾-学生资助款（512） |

## 十二、受托代理业务情况的说明

本基金会无受托代理业务。

## 十三、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情况的说明

本基金会无对外承诺和或有事项。

## 十七、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。

## 十八、需要说明的其他事项

无。

上述二〇一二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：（盖章）

基金会法人：（签名）

日期:2013 年 3 月 16 日

财务负责人：（签名）

日期:2013 年 3 月 16 日