

中社社会工作发展基金会 2025 年度 财务报表之审计报告

目 录

一、审计报告	1-3
二、已审基金会财务报表	
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	7-36

中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）

审计报告

中证天通（2026）审字 21110223 号

中社社会工作发展基金会：

一、 审计意见

我们审计了中社社会工作发展基金会财务报表，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，公允反映了中社社会工作发展基金会 2025 年 12 月 31 日的财务状况以及 2025 年度的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和《基金会财务报表审计指引》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，我们独立于中社社会工作发展基金会，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

中社社会工作发展基金会管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括 2025 年工作报告中涵盖的财务信息，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。

在编制财务报表时，管理层负责评估中社社会工作发展基金会的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算中社社会工作发展基金会、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中社社会工作发展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工作的过程中，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）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据所获取的审计证据，就可能导致对中社社会工作发展基金会的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中社社会工作发展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。



中国注册会计师
(项目合伙人)


中国注册会计师


中国·北京

2026年03月27日

资产负债表

会民非01表
单位：元

编制单位：中社社会工作发展基金会

2025年12月31日

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	48,222,663.25	38,683,285.11	短期借款	61		
短期投资	2			应付款项	62	25,607.80	24,930.82
应收款项	3	614,495.37	901,218.76	应付工资	63		
预付账款	4	25,000.00	550,308.87	应交税金	65	21,852.47	29,730.72
存货	8	50,530,498.95	59,845,935.00	预收账款	66		
待摊费用	9	455,706.61	50,950.00	预提费用	71		
一年内到期的长期债权投资	15			预计负债	72		
其他流动资产	18			一年内到期的长期负债	74		
流动资产合计	20	99,848,364.18	100,031,697.74	其他流动负债	78		
				流动负债合计	80	47,460.27	54,661.54
长期投资：							
长期股权投资	21			长期负债：			
长期债权投资	24			长期借款	81		
长期投资合计	30	-	-	长期应付款	84		
固定资产：				其他长期负债	88		
固定资产原价	31	401,229.00	364,886.50	长期负债合计	90	-	-
减：累计折旧	32	377,049.53	341,367.86				
固定资产净值	33	24,179.47	23,518.64	受托代理负债：			
在建工程	34			受托代理负债	91		
文物文化资产	35			负债合计	100	47,460.27	54,661.54
固定资产清理	38						
固定资产合计	40	24,179.47	23,518.64	净资产：			
				非限定性净资产	101	15,207,576.50	13,797,006.96
无形资产：				限定性净资产	105	84,617,506.88	86,203,547.88
无形资产	41			净资产合计	110	99,825,083.38	100,000,554.84
受托代理资产：							
受托代理资产	51						
资产合计	60	99,872,543.65	100,055,216.38	负债和净资产总计	120	99,872,543.65	100,055,216.38

(后附附注系财务报表的组成部分)

单位负责人：_____

复核：_____

制表：_____

业务活动表

会民非02表

编制单位：中社社会工作发展基金会

2025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	8,469,942.06	50,095,977.66	58,565,919.72	427,598.00	36,039,464.54	36,467,062.54
会费收入	2			-			-
提供服务收入	3	1,405,346.57	148,514.86	1,553,861.43	76,336.65	2,156,311.91	2,232,648.56
商品销售收入	4			-			-
政府补助收入	5			-			-
投资收益	6			-			-
其他收入	9	941,505.04		941,505.04	697,848.98		697,848.98
收入合计	11	10,816,793.67	50,244,492.52	61,061,286.19	1,201,783.63	38,195,776.45	39,397,560.08
二、费用							
（一）业务活动成本	12	23,586,375.69	-	23,586,375.69	36,686,331.17	-	36,686,331.17
其中：捐赠项目成本	13	21,713,150.43		21,713,150.43	35,621,910.12		35,621,910.12
提供服务成本	14	1,871,917.02		1,871,917.02	1,064,421.05		1,064,421.05
商品销售成本	15			-			-
政府补助成本	16	1,308.24		1,308.24	-		-
税金及附加	17			-			-
（二）管理费用	21	10,712,791.56		10,712,791.56	2,521,722.45		2,521,722.45
（三）筹资费用	24	-4,444.05		-4,444.05	5,117.14		5,117.14
（四）其他费用	28	64,340.79		64,340.79	8,917.86		8,917.86
费用合计	35	34,359,063.99	-	34,359,063.99	39,222,088.62	-	39,222,088.62
三、限定性净资产转为非限定性净资产	40	29,678,798.66	-29,678,798.66	-	36,609,735.45	-36,609,735.45	-
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	45	6,136,528.34	20,565,693.86	26,702,222.20	-1,410,569.54	1,586,041.00	175,471.46

（后附附注系财务报表的组成部分）

单位负责人：

复核：

制表：

现金流量表

会民非03表

编制单位：中社社会工作发展基金会 2025年度

单位：元

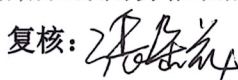
项 目	行次	上年数	本年数
一、业务活动产生的现金流量：	1		
接受捐赠收到的现金	2	12,285,773.14	7,994,848.99
收到会费收到的现金	3	-	-
提供服务收到的现金	4	1,749,411.13	2,294,992.98
销售商品收到的现金	5	-	-
政府补助收到的现金	6	-	-
收到的其他与业务活动有关的现金	7	941,505.04	697,848.98
现金流入小计	8	14,976,689.31	10,987,690.95
提供捐赠或者资助支付的现金	9	9,090,737.21	16,317,338.76
支付给员工以及为员工支付的现金	10	1,878,887.22	2,122,732.65
购买商品接受劳务支付的现金	11	1,873,225.26	924,674.43
支付的其他与业务活动有关的现金	12	1,006,994.70	1,154,107.11
现金流出小计	13	13,849,844.39	20,518,852.95
业务活动产生的现金流量净流量	14	1,126,844.92	-9,531,162.00
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	3,077.00	3,099.00
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	3,077.00	3,099.00
投资活动产生的现金流量净额	25	-3,077.00	-3,099.00
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	35	4,444.05	-5,117.14
五、现金及现金等价物净增加额	36	1,128,211.97	-9,539,378.14

（后附附注系财务报表的组成部分）

单位负责人：



复核：



制表：



中社社会工作发展基金会 2025 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

一、基本情况

中社社会工作发展基金会（以下简称“本基金会”）是经中华人民共和国民政部批准，于 2011 年 3 月 29 日成立的非公募基金会，2017 年认定为慈善组织，原始基金为人民币 2000 万元，统一社会信用代码 53100000717829000A，有效期为 2025 年 3 月 26 日至 2029 年 3 月 26 日，法定代表人为赵蓬奇，住所为北京市东城区王家园胡同 10 号北京金泰商之苑大厦 128。

业务主管单位：民政部。

业务范围：协助政府、民间发展社会工作；理念宣传，专项资助；奖励对社工发展做出特殊贡献的个人和单位；合作交流。

宗旨：发展社工，普惠民生。重点是支持中国社会工作事业的发展，为普及社工知识，培养社工人才，宣传社工理念，培育不同类型的社工基层组织，开展社工专业服务活动，发展社会工作事业提供强有力的支持与保证；同时，由社会工作概念延伸而来，广泛支持开展社会建设和社会文明与发展领域的公益项目；结合社会工作助人理念，广泛支持传统救助救援类公益慈善项目，服务民生、促进社会和谐发展。

截止 2025 年 12 月 31 日本基金会未设有分支、代表机构。

截止 2025 年 12 月 31 日本基金会共设立 38 个“专项基金”，全部纳入基金会统一核算。

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，认为本基金会不存在可能导致对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以持续运营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《民间非营利组织会计制度》的规定进行确认和计量的相关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。本基金会编制的财务报表除现金流量表按照收付实现制原则编制外，其余均按照权责发生制原则编制。

三、遵循《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 2025 年 12 月 31 日的财务状况、2025 年度业务活动成果和现金流量。

四、重要会计政策、会计估计的说明

1、会计期间

本基金会以 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、活动周期

本基金会以 12 个月作为一个活动周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账基础和计价原则

本基金会的会计核算以权责发生制为基础，资产以实际成本计量。

5、现金及现金等价物

在编制现金流量表时，本基金会将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。

本基金会将同时具备持有期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转化为已知金额的现金、价值变动风险很小等条件的投资（包括三个月内到期的债券投资，但不包括权益性投资），确定为现金等价物。

6、外币业务核算方法

本基金会会计年度内涉及的外币收支业务，按业务发生当日的市场汇价折合为人民币记账，年末对货币性项目按年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筹资费用或予以资本化。

7、短期投资

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，包括股票投资、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。

8、应收款项

本基金会的应收款项包括：应收票据、应收账款和其他应收款等。

(1) 应收款项坏账准备的确认标准：

资产负债表日，本基金会对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明应收款项发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。出现下述情况之一时，表明应收款项存在减值迹象：债务人发生严重的财务困难；债务人违反了合同条款，发生违约或逾期未履行偿债义务；债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人做出让步；债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；其他表明应收款项发生减值的客观证据。

(2) 坏账的确认标准：

债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回的应收款项；或债务人逾期未履行其偿债义务，并且具有明显特征表明无法收回或收回可能性极小的应收款项。

对于确定无法收回的应收款项，在报经理事会批准后作为坏账转销。

(3) 坏账准备的计提方法：

①对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

单项金额 100 万元以上的应收款项，确定为单项金额重大的应收款项。

②对于单项金额非重大以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，根据信用风险划分为若干组合，根据以前年度与之有类似风险特征应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定报告期各项组合计提的坏账准备。

不同组合的确定依据及计提方法：

组合名称	依据	计提方法
备用金、押金组合	缴纳的各类保证金及押金，回收风险较小	如无客观证据发生减值的，不计提
关联方往来组合	因关联方关系回收风险较小	如无客观证据发生减值的，不计提
账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的计提比例：

账 龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
-----	-------------	--------------

1年以内（含1年）	0.00	0.00
1—2年	5.00	5.00
2—3年	10.00	10.00
3—4年	30.00	30.00
4—5年	50.00	50.00
5年以上	100.00	100.00

注：应收票据（一般银行承兑票据承兑期不超过一年）到期不能兑换时，本基金会计入“应收账款”，并依据账龄计算坏账准备。

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明该债务人资不抵债、濒临破产、债务重组、兼并收购及其他财务状况恶化的情形。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计提坏账准备。

（4）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本基金会计入金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收款项的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

9、存货

（1）存货分类

本基金会计入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、捐赠仍处在生产过程中的，或者为开展公益活动已发出未收到救助对象接受证据的，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、商品以及周转材料等。周转材料包括低值易耗品及包装物等。

（2）存货取得和发出的计价方法

本基金会计入取得存货按实际成本计价。存货在发出时，应当根据实际情况采用个别计价法确定发出存货的实际成本。

（3）存货的盘存制度

本基金会计入存货每年定期盘点一次。盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

（4）周转材料的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

（5）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

10、固定资产

(1) 固定资产确认标准

固定资产是指本基金会为行政管理、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，且单位价值较高的有形资产。

(2) 固定资产初始计量

固定资产按取得时的实际成本计价。

(3) 固定资产折旧

固定资产折旧采用年限平均法计算，即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：

资产类别	使用年限	残值率	年折旧率
电子设备	5 年	5%	19%
运输工具	5 年	5%	19%

(4) 不计提折旧的资产

本基金会用于展览、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，作为文物文化资产核算，不计提折旧。

(5) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，如固定资产日常修理和大修理，在发生时计入当期损益。

(6) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资

产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(7) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期“其他收入或支出”。

11、无形资产

本基金会无形资产是指为开展业务活动、出租和管理目的而持有的且没有实物形态的非货币性长期资产，包括：专利权、非专利权、商标权、著作权、土地使用权等。无形资产按取得时的实际成本计价，无形资产在合同或法律规定的有效期内按直线法摊销，具体如下：

无形资产类别	摊销年限
软件	5年

12、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。

13、收入确认原则

收入是指本基金会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。收入按照其来源分为捐赠收入、提供服务收入、商品销售收入、政府补助收入、投资收益、其他收入。本基金会在确认收入时，应区分交换交易所形成的收入和非交换交易所形成的收入。

(1) 交换交易所形成的收入，包括商品销售收入、提供劳务收入、让渡资产使用权等收入。本基金会对交换交易产生的收入按以下方法确认收入实现：

①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本会；相关收入和成本能够可靠地计量时确认收入。

②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，可以按照完工进度或完成的工作量确认收入。

③让渡资产使用权：与交易相关的经济利益能够流入本基金会；收入的金额能

够可靠地计量。

(2) 非交换交易所形成的收入，包括捐赠收入和政府补助收入，对非交换交易形成的收入本基金会按以下方法确认：

①对于无条件的捐赠或政府补助，在收到时确认收入；

②对于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；

③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，应当根据需偿还的金额确认一项负债和费用。

④接受捐赠的非货币性资产，应当以其公允价值确认收入。捐赠方在捐赠时，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，接受捐赠方不得向捐赠方开具公益性捐赠票据，不确认为捐赠收入。

⑤本基金会接受的劳务捐赠，不确认为收入。

14、成本费用划分原则

本基金会的支出分为业务活动成本、管理费用、筹资费用、其他费用。

(1) 业务活动成本核算本基金会为了实现业务活动目标、开展项目活动或者提供服务所发生的费用。

(2) 管理费用核算本基金会为组织和管理业务活动所发生的各项费用。

(3) 筹资费用核算本基金会为筹集业务活动所需资金而发生的费用。

(4) 其他费用核算基金会发生的无法归属到业务活动成本、管理费用或筹资费用中的费用。

五、税项

1、本基金会的主要税项及其税率列示如下：

税目	纳税（费）基础	税（费）率	备注
企业所得税	应纳税所得额	25%	

2、税收优惠及批文

(1) 税负减免

1、根据北京市财政局 国家税务总局 北京市税务局京财税（2022）1069 号文件，本基金会获得了 2021-2025 年度非营利组织免税资格。

2、根据财政部税务总局民政部公告 2022 年第 40 号文件，本基金获得了 2023-2025 年度的公益性捐赠税前扣除资格。

六、财务报表主要项目注释

1、货币资金

1.1 货币资金账面余额

项 目	年初数			年末数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金			697.11	697.11		697.11
人民币			697.11	697.11		697.11
银行存款			48,221,966.14			38,682,588.00
人民币			48,014,321.74			38,480,039.95
港币	224,228.33	0.92604	207,644.40	224,251.07	0.9032	202,548.05
合 计			48,222,663.25			38,683,285.11

1.2 定期存款余额明细表

金融机构	本金	期限	利率	备注
中国光大银行股份有限公司	2,000,000.00	2025/10/09- 2026/01/09	1.00%	---
合 计	2,000,000.00			

2、应收款项

应收款项类别	年初数			年末数		
	账面余额	坏账准备	账面净值	账面余额	坏账准备	账面净值
应收票据						
应收账款	40,000.00		40,000.00			
其他应收款	574,495.37		574,495.37	901,218.76		901,218.76
合 计	614,495.37		614,495.37	901,218.76		901,218.76

2.1 应收账款

2.1.1 应收账款账龄

账 龄	年初数			年末数		
	账面余额	坏账准备	账面净值	账面余额	坏账准备	账面净值
1年以内						
1-2年	40,000.00		40,000.00			
合 计	40,000.00		40,000.00			

2.1.2 应收账款主要客户

客户名称	年初数		年末数		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		
怀远县教育体育局 淝河镇中心学校	20,000.00	50.00%			2023 年度	未结算
怀远县教育体育局 新城实验学校	20,000.00	50.00%			2023 年度	未结算
合计	40,000.00	100.00%			—	—

2.2 其他应收款

2.2.1 其他应收款账龄

账 龄	年初数			年末数		
	账面余额	坏账准备	账面净值	账面余额	坏账准备	账面净值
1 年以内	542,469.40		542,469.40	462,123.46		462,123.46
1-2 年				425,095.30		425,095.30
2-3 年						
3 年以上	32,025.97		32,025.97	14,000.00		14,000.00
合计	574,495.37		574,495.37	901,218.76		901,218.76

2.2.2 其他应收款主要客户

客户名称	年初数		年末数		欠款时间	欠款原因
	账面余额	占其他应收款总额的比例	账面余额	占其他应收款总额的比例		
北京大地阳光物业管理有限公司	14,000.00	2.44%	14,000.00	1.55%	2020	押金未结算
北京京能房产租赁经营有限责任公司	226,800.00	39.48%	226,800.00	25.17%	2024	押金未结算
北京兴朝通科技有限公司	303,804.40	52.88%	198,295.30	22.00%	2024	押金未结算
鸿兆物业管理（北京）有限公司			453,402.46	50.31%	2025	未结算
合计	544,604.40	94.80%	892,497.76	99.03%	—	—

3、预付账款

3.1 预付账款账龄

账 龄	年初数			年末数		
	账面余额	坏账准备	账面净值	账面余额	坏账准备	账面净值

账 龄	年初数			年末数		
	账面余额	坏账准备	账面净值	账面余额	坏账准备	账面净值
1年以内	25,000.00		25,000.00	550,308.87		550,308.87
合 计	25,000.00		25,000.00	550,308.87		550,308.87

3.2 预付账款主要客户

客户名称	年初数		年末数		欠 款 时 间	欠款 原因
	账面余额	占预付账 款总额的 比例	账面余额	占预付账 款总额的 比例		
华中科技大学同济医学院附 属协和医院	25,000.00	100.00			2024	项目款
上海社悦智能科技有限公司			420,000.00	76.32%	2025	项目款
石家庄市鹿泉区上庄中心校			100,000.00	18.17%	2025	项目款
河间市人民医院			6,000.00	1.09%	2025	项目款
南宫市人民医院			6,000.00	1.09%	2025	项目款
迁西县人民医院			6,000.00	1.09%	2025	项目款
魏县人民医院			6,300.00	1.14%	2025	项目款
行唐县人民医院			6,000.00	1.09%	2025	项目款
合 计	25,000.00	100.00	550,300.00	99.99%	—	—

4、存货

4.1 存货分项列示如下：

项 目	期初余额			期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
接受捐赠物资	50,530,498.95		50,530,498.95	59,367,439.00		59,367,439.00
采购物资				478,496.00		478,496.00
合 计	50,530,498.95		50,530,498.95	59,845,935.00		59,845,935.00

5、待摊费用

待摊项目	年初数	本年增加	本年摊销	年末数
心关爱进百城	455,706.61	323,859.55	779,566.16	
社会工作赋能发展基金 房租		83,400.00	48,650.00	34,750.00
惠民健康公益基金房租		64,800.00	48,600.00	16,200.00

待摊项目	年初数	本年增加	本年摊销	年末数
合计	455,706.61	472,059.55	876,816.16	50,950.00

6、固定资产及累计折旧

6.1 固定资产类别

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、固定资产原价				
其中：电子设备	97,429.00	3,099.00	39,441.50	61,086.50
运输工具	303,800.00			303,800.00
合计	401,229.00	3,099.00	39,441.50	364,886.50
二、累计折旧				
其中：电子设备	88,439.33	1,787.48	37,469.15	52,757.66
运输工具	288,610.20			288,610.20
合计	377,049.53	1,787.48	37,469.15	341,367.86
三、减值准备				
其中：电子设备				
运输工具				
合计				
四、固定资产账面价值				
其中：电子设备	8,989.67			8,328.84
运输工具	15,189.80			15,189.80
合计	24,179.47			23,518.64

6.2 固定资产用途

用途	年初数				年末数			
	原值	累计折旧	减值准备	账面净值	原值	累计折旧	减值准备	账面净值
自用	401,229.00	377,049.53		24,179.47	364,886.50	341,367.86		23,518.64
合计	401,229.00	377,049.53		24,179.47	364,886.50	341,367.86		23,518.64

注：本基金截止 2025 年 12 月 31 日已提足折旧仍继续使用的固定资产原值 353,413.50 元，累计折旧 335,742.83 元，净值 17,670.67 元。

7、应付款项

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
----	-----	------	------	-----

应付票据				
应付账款		22,660.00	22,660.00	
其他应付款	25,607.80	225,450.24	226,127.22	24,930.82
合计	25,607.80	248,110.24	248,787.22	24,930.82

7.1 其他应付款

7.1.1 其他应付款账龄

账 龄	年 末 数	款 项 内 容
1年以内	16,332.20	党费
1-2年	8,598.62	党费
合 计	24,930.82	

7.1.2 其他应付款主要客户

项 目	年 末 数	账 龄	款 项 内 容	未 偿 还 原 因
党费	24,930.82	1年以内	党费	未结算
合 计	24,930.82			

8、应交税金

税费项目	税率	年初数	年末数
增值税	1%	12,607.88	14,570.78
城市维护建设税	7%	434.35	509.97
教育费附加	3%	186.14	218.56
地方教育费附加	2%	124.10	145.71
个人所得税	超额累进税率	8,500.00	14,285.70
合 计		21,852.47	29,730.72

9、净资产

9.1 净资产

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
非限定性净资产	15,207,576.50	1,201,783.63	2,612,353.17	13,797,006.96
限定性净资产	84,617,506.88	38,195,776.45	36,609,735.45	86,203,547.88
合 计	99,825,083.38	39,397,560.08	39,222,088.62	100,000,554.84

9.2 净资产变动原因分析

当年收支结余 175,471.46 元，影响净资产增加 175,471.46 元。

10、捐赠收入

10.1 捐赠收入列示

项 目	本年发生额	上年发生额
限定性捐赠收入	35,967,456.14	50,095,977.66
其中：货币捐赠	7,495,242.59	11,346,666.76
非货币捐赠	28,472,213.55	38,749,310.90
非限定性捐赠收入	499,606.40	8,469,942.06
其中：货币捐赠	499,606.40	939,106.38
非货币捐赠		7,530,835.68
合 计	36,467,062.54	58,565,919.72

10.2 接受其他基金会捐赠

基金会名称	金额	货币或非货币	款项用途
中国儿童少年基金会	74,330.59	货币	梦想成真爱心基金
保定市金木慈善基金会	430,000.00	货币	首都医院专家赴基层医院公益坐诊行动
合 计	504,330.59		

10.3 大额捐赠收入

2025 年度本基金会捐赠收入总额 36,467,062.54 元，其中占捐赠收入总额 5%以上的大额捐赠收入列示如下：

捐赠人	本年捐赠额（人民币元）		用 途
	货币	非货币	
北京溪钰科技有限公司		12,000,000.00	短波传爱 健康助医
上海忆磐实业有限公司		10,072,500.00	绿色消毒 健康生活
京师博仁（北京）科技发展股份公司		2,886,280.00	心关爱基金
四川镝钥芯科技有限公司	2,850,000.00		泰和公益基金
四川镝钥芯科技有限公司	150,000.00		章程范围内开展活动
合 计	3,000,000.00	24,958,780.00	

11、提供服务收入

项 目	本年发生额	上年发生额
-----	-------	-------

未来魔方儿童科技启蒙项目	1,090,891.13	1,405,346.57
健康中国基金		19,801.98
党建工作事务性服务	138,613.86	128,712.88
星星点灯关爱儿童公益计划	1,003,143.57	
合 计	2,232,648.56	1,553,861.43

12、其他收入

项 目	本年发生额	上年发生额
利息收入	694,087.14	937,460.52
减免税款	1,978.37	2,941.82
个税手续费返还	1,337.93	1,101.71
其他	445.54	0.99
合 计	697,848.98	941,505.04

13、业务活动成本

13.1 业务活动成本列示

项 目	本年发生额	上年发生额
捐赠项目成本	35,621,910.12	21,713,150.43
提供服务成本	1,064,421.05	1,871,917.02
商品销售成本		
政府补助支出		1,308.24
业务税金及附加		
合 计	36,686,331.17	23,586,375.69

13.2 资助其他基金会

基金会名称	金额	货币或非货币	款项用途
宁城县教育发展基金会	50,000.00	货币	支持 AI+创新科技人才培养项目
巴林左旗教育发展基金会	50,000.00	货币	支持 AI+创新科技人才培养项目
赤峰市松山区教育发展基金会	100,000.00	货币	支持 AI+创新科技人才培养项目
东营市幸福教育基金会	100,000.00	货币	支持 AI+创新科技人才培养项目
临朐县沂山教育基金会	100,000.00	货币	支持 AI+创新科技人才培养项目
重庆市南岸区教育发展基金会	200,000.00	货币	支持 AI+创新科技人才培养项目
句容市文昌教育基金会	150,000.00	货币	支持 AI+创新科技人才培养项目

中社社会工作发展基金会
2025 年度财务报表附注

北京国际艺术博览会基金会	55,034.30	货币	生命阳光读书行动公益项目
湖南省湘潭市雨湖区希望教育 发展基金会	100,000.00	货币	支持 AI+创新科技人才培养项目
德州市陵城区慈善总会	100,000.00	货币	支持 AI+创新科技人才培养项目
齐河县慈善总会	100,000.00	货币	支持 AI+创新科技人才培养项目
合 计	1,105,034.30		

13.3 重大公益慈善项目收支表

项目名称	捐赠收入	公益慈善项目支出情况					总计
		直接或委托其他 组织资助给受益 人的款物	为提供慈善服务 和实施慈善项目 发生的人员报 酬、志愿者补贴 和保险	使用房屋、 设备、物资 发生的相关 费用	为管理慈善项目 发生的差旅、物 流、交通、会 议、培训、审 计、评估等费用	其 他 费 用	
“文化中国· 行走世界” 公益基金		60,000.00					60,000.00
爱晚基金		249,800.00	13,646.12				263,446.12
残疾人集中 就业基金		2,851.92			392.00		3,243.92
雏英教育公 益基金	899,000.00	16,800.00					16,800.00
传承（中 华）文化公 益基金		10,000.00					10,000.00
短波传爱健 康助医	12,000,000.0 0						-
共筑乡村梦 基金		5,000.00					5,000.00
海之圣公益 基金		10,000.00					10,000.00
弘和口腔公 益基金		20,000.00					20,000.00
晖暖基金	11,112.00	1,000,092.00					1,000,092.00

中社社会工作发展基金会
2025 年度财务报表附注

惠民健康公益基金		29,193.70			48,632.40		77,826.10
家和基金	300,700.00	263,529.43	40,800.00		380.00		304,709.43
家庭教育基金		198,000.00					198,000.00
健康饮水工程基金	9,600.00	9,600.00					9,600.00
健康中国基金	985,932.00	1,063,420.99	13,200.00	134,400.00	67.20		1,211,088.19
居仁社区服务爱心基金		6,000.00					6,000.00
科学和平发展基金		5,000.00					5,000.00
老龄产业服务基金		640,617.26					640,617.26
老年社工服务基金		8,700.00		1,006.56			9,706.56
绿色生态公益基金	2,000.00	311,399.60		54,840.00	1,156.48		367,396.08
绿色消毒健康生活	10,072,500.00	9,542,015.00			1,664.20		9,543,679.20
梦想成真爱心基金	74,330.59	9,200.00					9,200.00
青少年社会公益教育基金		10,000.00					10,000.00
善商基金		166,250.00					166,250.00
社工社区基金	133,580.00	94,470.80					94,470.80
社会工作赋能发展基金	1,089,000.00	1,089,000.00	42,400.00	48,650.00	41.70		1,180,091.70
社会工作奖励基金	1,595,000.00	6,486,700.00			1,500.00		6,488,200.00

中社社会工作发展基金会
2025 年度财务报表附注

社会文化和体育发展基金	257,904.00	2,224.00					2,224.00
社区服务基金	8,571.60	281,571.60					281,571.60
社区培育基金		28,650.00					28,650.00
生命健康关爱基金	672,000.00	450,000.00					450,000.00
生命科学基金		10,000.00					10,000.00
首善公益基金		500,580.00			15,600.00		516,180.00
泰和公益基金	2,850,000.00	1,702,540.00	40,000.00		22,695.00		1,765,235.00
退役军人关爱基金	64,995.00	37,995.00			7,691.50		45,686.50
卫生健康公益基金	18,445.55	19,996.55	5,500.00				25,496.55
心关爱基金	2,886,280.00	2,035,080.00	64,000.00	530,807.55	194.31		2,630,081.86
心理援助基金		252,500.00					252,500.00
一带一路文化艺术体育教育基金		90,000.00	8,000.00		1,500.00		99,500.00
佑三儿童健康教育基金	14,850.00	14,850.00					14,850.00
战略慈善培育基金	1,936,647.20	6,396,099.20	30,000.00		52,489.85		6,478,589.05
合计	35,882,447.94	33,129,727.05	257,546.12	769,704.11	154,004.64	-	34,310,981.92

13.4 重大公益慈善项目大额支付对象

项目名称	大额支付对象	支付金额	占年度慈善总支出	用途
------	--------	------	----------	----

中社社会工作发展基金会
2025 年度财务报表附注

			比例	
“文化中国·行走世界”公益基金	古城区盛嘉伊咨询工作室	60,000.00	0.17%	项目款
爱晚基金	太原市晋源区爱慕家城际养老院	249,800.00	0.70%	物资捐赠
残疾人集中就业基金	哈尔滨民政工业有限责任公司 30 名残疾职工	2,851.92	0.01%	项目款
雏英教育公益基金	南京新发信息科技有限公司	16,800.00	0.05%	项目款
传承（中华）文化公益基金	北京睦友社会工作发展中心	10,000.00	0.03%	项目款
共筑乡村梦基金	尼玛	5,000.00	0.01%	项目资助
海之圣公益基金	鄱陵金雨玫瑰庄园酒店管理有限公司	10,000.00	0.03%	项目款
弘和口腔公益基金	大砾文化传媒（深圳）有限公司	20,000.00	0.06%	项目款
晖暖基金	依与养养老服务（北京）有限公司	988,980.00	2.78%	项目款
惠民健康公益基金	李毅东等 7 人	4,293.70	0.01%	项目款
惠民健康公益基金	北京市丰台区人民政府长辛店街道办事处	24,900.00	0.07%	物资捐赠
惠民健康公益基金	孟霞	48,600.00	0.14%	房租物业
家和基金	衡水中学 25 名贫困学生	45,000.00	0.13%	项目资助
家和基金	青海省社会工作协会	198,000.00	0.56%	项目款
家庭教育基金	济南市历下区奥福幼儿园	66,000.00	0.19%	物资捐赠
家庭教育基金	济南市天桥区彩虹堡聚贤幼儿园	66,000.00	0.19%	物资捐赠
家庭教育基金	济南市市中区奥福蝶泉幼儿园	66,000.00	0.19%	物资捐赠
健康饮水工程基金	河北保定市 70 岁以上老人	9,600.00	0.03%	物资捐赠
健康中国基金	北京慕华文化传媒有限公司	199,360.00	0.56%	项目款
健康中国基金	上海交通大学医学院附属仁济医院	65,000.00	0.18%	项目款
健康中国基金	北京朗基森国际传媒科技有限公司	269,995.50	0.76%	项目款
健康中国基金	北京京能房产租赁经营有限责任公司	134,400.00	0.38%	房租物业
健康中国基金	北京康迅传媒股份有限公司	195,293.34	0.55%	项目款
居仁社区服务爱心基金	北京睦友社会工作发展中心	3,000.00	0.01%	项目款
居仁社区服务爱心基金	长春市同盛社会工作服务中心	3,000.00	0.01%	项目款
科学和平发展基金	北京云端堂科技发展有限公司	5,000.00	0.01%	项目款
老龄产业服务基金	广州健康科技协会	360,617.26	1.01%	项目款
老龄产业服务基金	广东烯时代健康科技有限公司	280,000.00	0.79%	项目款

中社社会工作发展基金会
2025 年度财务报表附注

老年社工服务基金	中国社会报社	8,700.00	0.02%	项目款
绿色生态公益基金	甘肃社创公益慈善发展中心	34,946.00	0.10%	项目款
绿色生态公益基金	盛市文化传媒（天津）有限公司	110,985.10	0.31%	项目款
绿色生态公益基金	安徽国科智汇传媒科技有限公司	74,627.00	0.21%	项目款
绿色生态公益基金	成都市武侯区众合互学社会服务中心	39,540.00	0.11%	项目款
绿色生态公益基金	山西小鬼闯天涯文化传媒有限公司	26,712.00	0.07%	项目款
绿色生态公益基金	云南新烁佳文化传播有限公司	23,640.30	0.07%	项目款
绿色生态公益基金	北京京能房产租赁经营有限责任公司	54,840.00	0.15%	房租物业
绿色消毒健康生活	贵州省锐意生态文明建设研究院	671,500.00	1.89%	物资捐赠
绿色消毒健康生活	山东省企业文化学会	671,500.00	1.89%	物资捐赠
绿色消毒健康生活	湖北省襄阳市襄城区卧龙镇回龙村	671,500.00	1.89%	物资捐赠
绿色消毒健康生活	北京莲心慈善基金会	671,500.00	1.89%	物资捐赠
绿色消毒健康生活	中新智库北京文化发展中心	671,500.00	1.89%	物资捐赠
绿色消毒健康生活	新郑市中心城区新区韩庄社区居民委员会	604,350.00	1.70%	物资捐赠
绿色消毒健康生活	新郑市新的社会阶层人士联谊会	611,065.00	1.72%	物资捐赠
绿色消毒健康生活	新郑市和庄镇河西高老庄村村民委员会	644,640.00	1.81%	物资捐赠
绿色消毒健康生活	新郑市和庄镇河赵村民委员会	644,640.00	1.81%	物资捐赠
梦想成真爱心基金	北京童悦星扬教育科技有限公司	9,200.00	0.03%	项目款
青少年社会公益教育基金	北京智兴博悦艺术培训中心	10,000.00	0.03%	项目款
善商基金	北海图书馆等 11 家图书馆	166,250.00	0.47%	物资捐赠
社工社区基金	长沙政和社会工作发展中心	50,000.00	0.14%	项目款
社工社区基金	北京亦跃文化传媒有限公司	43,580.00	0.12%	项目款
社会工作赋能发展基金	濮阳市心理咨询师协会	1,089,000.00	3.06%	物资捐赠
社会工作奖励基金	湖南女子学院	6,210,000.00	17.43%	项目款
社会文化和体育发展基金	庐江县城关小学	2,224.00	0.01%	物资捐赠
社区服务基金	鹰潭市月湖区月岩寺曼陀罗公益服务中心	273,000.00	0.77%	物资捐赠
社区培育基金	遗介（北京）教育科技有限公司	28,650.00	0.08%	项目款
生命健康关爱基金	北京手到康健康管理有限公司	270,000.00	0.76%	项目款
生命健康关爱基金	互利共赢（北京）电子商务有限责任	180,000.00	0.51%	项目款

中社社会工作发展基金会
2025 年度财务报表附注

	公司			
生命科学基金	北京林洪生中医药研究院（有限合伙）	10,000.00	0.03%	项目款
首善公益基金	重庆市武隆区仙女山街道荆竹村村民委员会	162,000.00	0.45%	物资捐赠
首善公益基金	遂川县慈善会	108,000.00	0.30%	物资捐赠
首善公益基金	保定市至真社会服务发展中心	32,400.00	0.09%	物资捐赠
首善公益基金	潍坊市社会工作协会	27,000.00	0.08%	物资捐赠
首善公益基金	北京市丰台区玉泉营街道总工会	52,380.00	0.15%	物资捐赠
首善公益基金	北京市协作者社会工作发展中心	32,400.00	0.09%	物资捐赠
首善公益基金	北京同悦未来社区儿童家庭服务中心	29,700.00	0.08%	物资捐赠
泰和公益基金	肃州区教育局	100,000.00	0.28%	项目款
泰和公益基金	丹阳市马相伯教育发展促进会	150,000.00	0.42%	项目款
泰和公益基金	威海火炬高技术产业开发区社会事业局	100,000.00	0.28%	项目款
泰和公益基金	禹城市教育和体育局	100,000.00	0.28%	项目款
泰和公益基金	重庆市南岸区教育发展基金会	200,000.00	0.56%	项目款
泰和公益基金	句容市文昌教育基金会	150,000.00	0.42%	项目款
泰和公益基金	赤峰市松山区教育发展基金会	100,000.00	0.28%	项目款
泰和公益基金	湖南省湘潭市雨湖区希望教育发展基金会	100,000.00	0.28%	项目款
泰和公益基金	天津市蓟州区第一中学附属学校	100,000.00	0.28%	项目款
泰和公益基金	东营市幸福教育基金会	100,000.00	0.28%	项目款
泰和公益基金	德州市陵城区慈善总会	100,000.00	0.28%	项目款
泰和公益基金	齐河县慈善总会	100,000.00	0.28%	项目款
泰和公益基金	临朐县沂山教育基金会	100,000.00	0.28%	项目款
退役军人关爱基金	北京市公安局西城分局展览路派出所	10,132.00	0.03%	物资捐赠
退役军人关爱基金	北京市朝阳区呼家楼街道核桃园社区居民委员会	11,398.50	0.03%	物资捐赠
退役军人关爱基金	北京市通州区通运街道紫荆雅园社区居民委员会	16,464.50	0.05%	物资捐赠
卫生健康公益基金	广州知识城广实小学	18,445.55	0.05%	物资捐赠
心关爱基金	佛山职业技术学院-马克思主义学院	911,640.00	2.56%	物资捐赠

中社社会工作发展基金会
2025 年度财务报表附注

心关爱基金	保定市至真社会服务发展中心	911,640.00	2.56%	物资捐赠
心关爱基金	北京市社会心理工作联合会	200,000.00	0.56%	项目款
心关爱基金	北京兴朝通科技有限公司	530,807.55	1.49%	房租物业
心理援助基金	北京市昌平区星希望孤独症康复中心	249,800.00	0.70%	物资捐赠
一带一路文化艺术体育教育基金	保定市恒爱家园服务中心	40,000.00	0.11%	物资捐赠
一带一路文化艺术体育教育基金	长春市同盛社会工作服务中心	50,000.00	0.14%	物资捐赠
佑三儿童健康教育基金	北京市协作者社会工作发展中心	4,950.00	0.01%	物资捐赠
佑三儿童健康教育基金	保定市恒爱家园服务中心	9,900.00	0.03%	物资捐赠
战略慈善培育基金	首都经济贸易大学	725,800.00	2.04%	项目款
战略慈善培育基金	北京慧创动力教育科技有限公司	945,000.00	2.65%	项目款
合 计		24,565,439.22	69.03%	

14、管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
行政管理人员费用	1,720,425.61	1,563,097.10
行政管理事务物品耗费和服务开支	800,234.94	710,759.88
行政管理事务所用资产折旧（摊销）及运行维护费用	780.92	3,345.04
记入管理费用的税费	280.98	329.54
受赠资产偿还		8,435,260.00
合 计	2,521,722.45	10,712,791.56

15、筹资费用

项目	本年发生额	上年发生额
汇兑损益	5,117.14	-4,444.05
合 计	5,117.14	-4,444.05

16、其他费用

项目	本年发生额	上年发生额
保险滞纳金		7.10
房租违约金		64,333.69

固定资产清理		1,972.35	
其他		173.54	
押金损失		6,771.97	
合 计		8,917.86	64,340.79

七、工作人员工资福利

1、工作人员工资薪酬情况

项 目	上年数			本年数		
	管理费用	业务活动成本	合计	管理费用	业务活动成本	合计
工资、奖金、津贴和补贴	1,262,513.09	235,404.00	1,497,917.09	1,384,480.80	374,494.00	1,758,974.80
职工福利费	26,010.17		26,010.17	25,434.79		25,434.79
工作人员工资福利小计	1,288,523.26	235,404.00	1,523,927.26	1,409,915.59	374,494.00	1,784,409.59
社会保险费	195,976.84	36,049.30	232,026.14	214,591.02	24,688.74	239,279.76
年金			-			-
补充医疗保险			-			-
住房公积金	78,597.00	15,486.00	94,083.00	95,919.00	8,910.00	104,829.00
工会经费和职工教育经费			-			-
非货币性福利			-			-
其他			-			-
小 计	274,573.84	51,535.30	326,109.14	310,510.02	33,598.74	344,108.76
合 计	1,563,097.10	286,939.30	1,850,036.40	1,720,425.61	408,092.74	2,128,518.35

2、理事会成员在基金会领取报酬的情况

理事会成员姓名	工作单位	在基金会任职	年报酬额
赵蓬奇	中社社会工作发展基金会	理事长	34,240.00
龚建忠	上海紫竹置业（集团）有限公司	副理事长	
张军	北京首善财富投资顾问有限公司	副理事长	
张运防	龙骏集团	副理事长	
王红卫	中社社会工作发展基金会	理事、秘书长	181,700.00

顾凯夫	上海紫竹置业（集团）有限公司	理事	
黄晔	华乐通达（北京）国际投资管理有限公司	理事	
合 计			215,940.00

八、关联方关系及交易

1、关联方及关联方交易清单

关联方	与基金会关系	向关联方资助产品和提供劳务		向关联方采购产品和购买服务	
		本年发生额	余额	本年发生额	余额
上海紫竹置业（集团）有限公司	发起人	无	无	无	无
北京溪钰科技有限公司	主要捐赠人	无	无	无	无
上海忆磐实业有限公司	主要捐赠人	无	无	无	无
京师傅仁（北京）科技发展股份公司	主要捐赠人	无	无	无	无
四川镕钥芯科技有限公司	主要捐赠人	无	无	无	无
赵蓬奇	关键管理人员	无	无	无	无
龚建忠	关键管理人员	无	无	无	无
张军	关键管理人员	无	无	无	无
张运防	关键管理人员	无	无	无	无
王红卫	关键管理人员	无	无	无	无
顾凯夫	关键管理人员	无	无	无	无
黄晔	关键管理人员	无	无	无	无
徐朝阳	关键管理人员	无	无	无	无

中社社会工作发展基金会
2025 年度财务报表附注

王建利	关键管理人员	无	无	无	无
李明	关键管理人员	无	无	无	无
吴振华	关键管理人员	无	无	无	无
佟彤	关键管理人员	无	无	无	无
皮景景	关键管理人员	无	无	无	无
曾理智	关键管理人员	无	无	无	无
顾秀琴	关键管理人员	无	无	无	无
郭艳娇	关键管理人员	无	无	无	无
王东雷	关键管理人员	无	无	无	无
安彤	关键管理人员	无	无	无	无
欧阳群峰	关键管理人员	无	无	无	无
孙伟	关键管理人员	无	无	无	无
童军	关键管理人员	无	无	无	无
谢发全	关键管理人员	无	无	无	无
许耘村	关键管理人员	无	无	无	无
王之阳	关键管理人员	无	无	无	无
王彦明	关键管理人员	无	无	无	无
薛喜梅	关键管理人员	无	无	无	无
杨刚	关键管理人员	无	无	无	无

中社社会工作发展基金会
2025 年度财务报表附注

李璐龄	关键管理人员	无	无	无	无
安岭	关键管理人员	无	无	无	无
马向阳	关键管理人员	无	无	无	无
王晓红	关键管理人员	无	无	无	无
杨梅	关键管理人员	无	无	无	无
程才华	关键管理人员	无	无	无	无
陈一雄	关键管理人员	无	无	无	无
杜洁媚	关键管理人员	无	无	无	无
胡江	关键管理人员	无	无	无	无
吴伟	关键管理人员	无	无	无	无
王海霞	关键管理人员	无	无	无	无
吴宇	关键管理人员	无	无	无	无
翁朝铎	关键管理人员	无	无	无	无
王实茂	关键管理人员	无	无	无	无
孙啸海	关键管理人员	无	无	无	无
潘剑平	关键管理人员	无	无	无	无
韩宝刚	关键管理人员	无	无	无	无
冯斐菲	关键管理人员	无	无	无	无
熊文洪	关键管理人员	无	无	无	无

李立好	关键管理人员	无	无	无	无
商陆	关键管理人员	无	无	无	无
张利超	关键管理人员	无	无	无	无
蔡慧芳	关键管理人员	无	无	无	无
黄鹏敏	关键管理人员	无	无	无	无

2、接受重要关联方捐赠

重要关联方名称	接受现金捐赠	接受非现金捐赠
北京溪钰科技有限公司		12,000,000.00
上海忆磐实业有限公司		10,072,500.00
京师博仁（北京）科技发展股份公司		2,886,280.00
四川镝钥芯科技有限公司	3,000,000.00	
合计	3,000,000.00	24,958,780.00

九、资产提供者设置了时间限制或用途限制的资产情况的说明

项目	来源	年初数	本年增加	本年减少	年末数	限定条件
家和基金	捐赠	388,169.83	300,700.00	304,709.43	384,160.40	用途限定
生命健康关爱基金	捐赠	63,302.16	672,000.00	513,302.16	222,000.00	用途限定
社会工作奖励基金	捐赠	7,079,198.57	1,595,000.00	6,488,200.00	2,185,998.57	用途限定
生命科学基金	捐赠	7,999,382.08	-	10,000.00	7,989,382.08	用途限定
易·微基金	捐赠	463,100.00	-463,100.00	-	-	用途限定
健康饮水工程基金	捐赠	479,858.93	9,600.00	9,600.00	479,858.93	用途限定
首善公益基金	捐赠	23,871.88	1,033,900.00	500,580.00	557,191.88	用途限定
社区服务基金	捐赠	238,641.15	258,371.60	281,571.60	215,441.15	用途限定
传承（中华）文化公益基金	捐赠	663,621.14	-	10,000.00	653,621.14	用途限定
社会文化和体育发展基金	捐赠	51,099.43	257,904.00	2,224.00	306,779.43	用途限定
梦想成真爱心基金	捐赠	501,289.71	74,330.59	9,200.00	566,420.30	用途限定
善商基金	捐赠	232,819.36	249,800.00	166,250.00	316,369.36	用途限定
佑三儿童健康教育基金	捐赠	1,708,036.93	14,850.00	14,850.00	1,708,036.93	用途限定

中社社会工作发展基金会
2025 年度财务报表附注

惠民健康公益基金	捐赠	337,233.52	-	77,826.10	259,407.42	用途限定
爱晚基金	捐赠	451,933.30	499,600.00	658,046.12	293,487.18	用途限定
社工社区基金	捐赠	588,489.77	133,580.00	94,470.80	627,598.97	用途限定
先科文化健康传承基金	捐赠	68,167.45	-13,315.05	54,852.40	-	用途限定
心理援助基金	捐赠	5,456,501.03	-	2,001,100.00	3,455,401.03	用途限定
“文化中国.行走世界”公益基金	捐赠	261,389.96	-	60,000.00	201,389.96	用途限定
雏英教育公益基金	捐赠	391,824.29	899,000.00	16,800.00	1,274,024.29	用途限定
科学和平发展基金	捐赠	345,202.40	-	5,000.00	340,202.40	用途限定
家庭教育基金	捐赠	721,352.26	-	198,000.00	523,352.26	用途限定
善临基金	捐赠	448,252.00	-448,252.00	-	-	用途限定
海之圣公益基金	捐赠	200,602.00	-	10,000.00	190,602.00	用途限定
雅悦齿科关爱行动项目	捐赠	400,000.00	-	400,000.00	-	用途限定
支持联合会社会工作事业发展项目	捐赠	870,000.00	-	-	870,000.00	用途限定
第四党建工作站党建委托项目	政府购买	3,490.13	-	1,549.38	1,940.75	用途限定
党建工作事务性服务	政府购买	5,983.88	138,613.86	139,763.25	4,834.49	用途限定
新生代爸妈三优助力工程项目	捐赠	45,000.00	2,700.00	2,700.00	45,000.00	用途限定
香港马会公益项目	捐赠	4,533,012.90	-	-	4,533,012.90	用途限定
内蒙古自治区科右前旗索伦镇吉拉斯台嘎查帮扶项目	捐赠	-	511,308.20	511,308.20	-	用途限定
绿色消毒 健康生活	捐赠	-	9,939,864.20	9,543,679.20	396,185.00	用途限定
短波传爱 健康助医	捐赠	-	12,000,000.00	-	12,000,000.00	用途限定
首都专家远程会诊项目	捐赠	-	95,000.00	6,000.00	89,000.00	用途限定
智慧心光计划-心理服务实训人才建设项目	捐赠	-	500,000.00	500,000.00	-	用途限定
生命阳光读书行动	捐赠	-	55,034.30	55,034.30	-	用途限定
首都医院专家赴基层医院公益坐诊行动	捐赠	-	430,000.00	100,885.70	329,114.30	用途限定
支持医院管理及经验交流研修班项目	捐赠	-	135,000.00	135,000.00	-	用途限定
共筑乡村梦基金	捐赠	573,220.66	-	5,000.00	568,220.66	用途限定
健康中国基金	捐赠	2,427,231.16	1,069,932.00	1,211,088.19	2,286,074.97	用途限定
社会工作赋能发展	捐赠	11,594,000.00	1,089,000.00	1,180,091.70	11,502,908.30	用途限定

中社社会工作发展基金会
2025 年度财务报表附注

基金						
星星点灯·关爱儿童公益计划	提供服务		1,003,143.57	488,401.88	514,741.69	用途限定
残疾人集中就业基金	捐赠	317,569.39	-	3,243.92	314,325.47	用途限定
一带一路文化艺术体育教育基金	捐赠	396,992.00	249,800.00	99,500.00	547,292.00	用途限定
老龄产业服务基金	捐赠	640,617.26	-	640,617.26	-	用途限定
晖暖基金	捐赠	1,385,781.00	11,112.00	1,000,092.00	396,801.00	用途限定
心关爱基金	捐赠	3,311,234.83	2,886,280.00	2,701,187.52	3,496,327.31	用途限定
心关爱基金-政府购买	政府购买	225,528.35	-	-	225,528.35	用途限定
战略慈善培育基金	捐赠	10,489,986.08	2,114,146.40	6,898,589.05	5,705,543.43	用途限定
战略慈善培育基金	提供服务	-12,847.53	1,014,554.48	432,248.45	569,458.50	用途限定
绿色生态公益基金	捐赠	1,326,640.00	2,000.00	367,396.08	961,243.92	用途限定
社区培育基金	捐赠	4,476,058.36	-	28,650.00	4,447,408.36	用途限定
居仁社区服务爱心基金	捐赠	955,000.00	-	6,000.00	949,000.00	用途限定
老年社工服务基金	捐赠	162,309.28	-	9,706.56	152,602.72	用途限定
党费	政府购买	2,458.09	-	2,458.09	-	用途限定
泰和公益基金	捐赠	344,804.03	2,940,000.00	1,765,235.00	1,519,569.03	用途限定
青少年社会公益教育基金	捐赠	337,300.00	-	10,000.00	327,300.00	用途限定
卫生健康公益基金	捐赠	1,284,179.00	18,445.55	25,496.55	1,277,128.00	用途限定
弘和口腔公益基金	捐赠	460,000.00	-	20,000.00	440,000.00	用途限定
退役军人关爱基金	捐赠	8,898,618.86	129,328.69	45,686.50	8,982,261.05	用途限定
合计		84,617,506.88	41,409,232.39	39,823,191.39	86,203,547.88	

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

本基金会无接受劳务捐赠情况。

十三、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。

十四、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。

十五、需要说明的其他事项

本基金会无其他事项说明。

上述 2025 年度财务报表和财务报表附注，系我们按《民间非营利组织会计制度》编制。已经理事长办公会批准。

此页无正文。

基金会名称：中社社会工作发展基金会

基金会法人：

日期：2026 年 03 月 27 日



财务负责人：

皮景景

日期：2026 年 03 月 27 日



营业执照

统一社会信用代码

91110108089662085K

(副本)(3-1)



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

名称	中证天通会计师事务所(特殊普通合伙)	出资额	3715万元
类型	特殊普通合伙企业	成立日期	2014年01月02日
执行事务合伙人	张先云	主要经营场所	北京市海淀区西直门北大街甲43号1号楼13层1316-1326



经营范围

许可项目：注册会计师业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：税务服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；社会经济咨询服务；环保咨询服务；企业管理咨询；人力资源服务（不含职业中介活动、劳务派遣服务）；科技中介服务；知识产权服务（专利代理服务除外）；工程技术服务（规划管理、勘察、设计、监理除外）；工程管理服务；工程造价咨询业务；工业设计服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

登记机关



2026年02月09日



会计师事务所 执业证书

名称：中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）
 首席合伙人：张先云
 主任会计师：
 经营场所：北京市海淀区西直门北大街甲43号1号楼13层1316-1326



组织形式：特殊普通合伙
 执业证书编号：11000267
 批准执业文号：京财会许可〔2013〕0087号
 批准执业日期：2013年12月16日

证书序号：0011978

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：



二〇一三年十一月七日

中华人民共和国财政部制

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.

证书编号：
No. of Certificate

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs

发证日期：
Date of Issuance

1999 年 9 月 28 日
1999 / 9 / 28



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.



2023

继续有效一年。
another year after



姓名 李征
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1968年7月8日
Date of birth
工作单位 信诚会计师事务所
Working unit
身份证号码 310110680708801
Identity card No.



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.

证书编号：
No. of Certificate

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs

发证日期：
Date of Issuance

1999 年 9 月 28 日
1999 / 9 / 28



年度检验合格
Annual Renewal Registration

2014 2015 2016 2017 2018 2019 2020

CPA 年检合格
BICPA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

度检验合格
Annual Renewal Registration

证书编号：
No. of Certificate

姓名：李征
证书编号：100000961375