

中社社会工作发展基金会 2023 年度财务专项信息说明 审核报告

目 录

一、专项信息审核报告	1-2
二、2023 年度财务专项信息说明	3-12

中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）



中社社会工作发展基金会 2023年度财务专项信息说明审核报告

中证天通(2024)专审 21110027 号

中社社会工作发展基金会：

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》审计了中社社会工作发展基金会（以下简称“贵基金会”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的资产负债表，2023 年度的业务活动表和现金流量表以及财务报表附注，并于 2024 年 3 月 22 日出具了无保留意见的审计报告。报告文号为中证天通（2024）审字第 21110038 号。本报告后附的财务专项信息说明建议与经审计的贵基金会财务报表一并阅读。

根据《中华人民共和国慈善法》（中华人民共和国主席令第四十三号）、《基金会管理条例》（国务院令第四百号）及相关规定，贵基金会编制了后附的《中社社会工作发展基金会 2023 年度财务专项信息说明》，其中的财务专项信息引自贵基金会编制的《中社社会工作发展基金会 2023 年度工作报告》中所涉及到重大财务信息。

根据《中华人民共和国慈善法》及《基金会管理条例》的有关规定如实编制和披露《中社社会工作发展基金会 2023 年度财务专项信息说明》并确保其真实性、合法性及完整性是贵基金会管理层的责任。我们的责任是在实施审核工作的基础上提出审核结论。



在对贵基金会 2023 年度财务报表执行审计的基础上，针对贵基金会编制了后附的《中社社会工作发展基金会 2023 年度财务专项信息说明》，我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》实施了询问、检查记录和文件、重新计算以及与我们审计贵基金会 2023 年度财务报表时贵基金会提供的会计资料和经审计财务报表的相关内容核对等我们认为必要的审核程序。

根据我们的审核，我们未发现《中社社会工作发展基金会 2023 年度财务专项信息说明》所载财务信息与我们审计贵基金会 2023 年度财务报表时所审核的会计资料及财务报表中所披露的相关内容在所有重大方面不一致。

本审核报告仅供贵基金会向贵基金会登记机关报送 2023 年度年检报告时使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他用途。



中国注册会计师
(项目合伙人)



中国注册会计师



中国·北京

2024 年 3 月 22 日



中社社会工作发展基金会

2023 年度财务专项信息说明

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

中社社会工作发展基金会(以下简称本基金会)根据《中华人民共和国慈善法》(中华人民共和国主席令第四十三号)、《基金会管理条例》(国务院令第四百号)及相关规定, 编制了《2023 年度工作报告》, 并根据其中涉及到的重大财务信息编制了《中社社会工作发展基金会 2023 年度财务专项信息说明》, 本基金会 2023 年度(以下简称本年)财务专项信息进行真实、充分的披露和分析说明如下。

一、本年慈善活动支出和管理费用情况

1. 本年慈善活动支出和管理费用的比例

项 目	数 额
上年末净资产	66,126,782.95
本年度总支出	26,709,208.53
本年度用于慈善活动的支出	24,248,059.19
管理费用	2,323,254.30
其他支出	137,895.04
本年度慈善活动支出占上年末净资产的比例(占前三年年末净资产平均数的比例)	36.67% (综合前三年 34.73%)
本年度管理费用占总支出的比例	8.70%

2. 在计算慈善活动支出和管理费用比例时需要说明的事项

本基金会 2023 年度业务活动从成本 24,388,857.16 元, 其中提供服务成本 137,533.02 元、政府补助成本 3,264.95, 扣除提供服务成本及政府补助成本后的慈善活动支出为 24,248,059.19 元。

二、本年捐赠收入情况

1. 本年捐赠收入情况

项 目	现金	非现金	合计
-----	----	-----	----

项目	现金	非现金	合计
一、来自境内的捐赠	19,445,249.46	12,640,457.15	32,085,706.61
其中：1. 来自境内自然人的捐赠	129,200.20	123,200.00	252,400.20
2. 来自境内法人或者其他组织的捐赠	19,316,049.26	12,517,257.15	31,833,306.41
(1) 来自境内法人或者非慈善组织的捐赠收入	19,085,897.07	12,517,257.15	31,603,154.22
(2) 来自其他慈善或公益组织的捐赠收入	230,152.19		230,152.19
二、来自境外的捐赠			
其中：1. 来自境外自然人的捐赠			
2. 来自境外法人或者非慈善组织的捐赠收入			
3. 来自境外非政府组织的捐赠收入			

2. 本年大额捐赠收入情况

本年捐赠收入总额 32,085,706.61 元,其中占捐赠收入总额 5%以上的大额捐赠单位或个人列示如下:

捐赠人	本年捐赠额		用途
	现金	非现金	
北京香港马会会所有限公司	4,533,012.90		香港马会公益项目
	503,668.10		章程范围内开展活动
内蒙古太西煤集团股份有限公司	4,512,500.00		共筑乡村梦基金
	237,500.00		章程范围内开展活动
北京国科树人科技有限公司		4,560,000.00	战略慈善培育基金
吉林步长医药销售有限公司	2,700,000.00		健康中国基金
	300,000.00		章程范围内开展活动
京师博仁(北京)科技发展股份公司		1,977,200.00	心关爱基金
湖北老顺祥科技集团有限公司	1,840,000.00		绿色生态公益基金
	160,000.00		章程范围内开展活动
合计	14,786,681.00	6,537,200.00	

三、本年重大公益慈善项目收支明细表

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	为提供慈善服务	使用房屋、	为管理慈善项目	其	

		组织资助给受益人的款物	和实施慈善项目发生的人员报酬、志愿者补贴和保险	设备、物资发生的相关费用	发生的差旅、物流、交通、会议、培训、审计、评估等费用	他费用	
爱晚基金		349,500.00	254,462.63	114,000.00	48.00		718,010.63
残疾人集中就业基金	104,500.00	25,464.32	17,800.00				43,264.32
雏英教育公益基金	1,499,045.54	1,043,600.00					1,043,600.00
传承（中华）文化公益基金		20,000.00					20,000.00
共筑乡村梦基金	4,752,500.00	4,742,480.00			1,100.00		4,743,580.00
海之圣公益基金		30,000.00					30,000.00
弘和口腔公益基金		10,000.00					10,000.00
晖暖基金		10,000.00					10,000.00
惠民健康公益基金	412,484.86	121,993.90	25,300.00				147,293.90
家和基金	20,574.00	15,900.00					15,900.00
家庭教育基金	1,250.00	1,250.00					1,250.00
健康饮水工程基金	50,529.04	80,599.00					80,599.00
健康中国基金	2,771,560.00	1,584,637.19	13,029.89	134,400.00	6,843.80		1,738,910.88
居仁社区服务爱心基金		10,000.00					10,000.00
科学和平发展基金		37,323.00					37,323.00

老龄产业服务基金	56,000.00	631,000.00			27,982.74		658,982.74
老年社工服务基金		20,000.00		17,806.56			37,806.56
绿色生态公益基金	1,840,000.00	10,000.00					10,000.00
梦想成真爱心基金	925,642.15	251,615.25					251,615.25
青少年社会公益教育基金		199,960.00					199,960.00
善临基金		20,000.00					20,000.00
善商基金	9,000.00	218,750.00					218,750.00
社工社区基金	271,621.80	73,459.30					73,459.30
社会工作奖励基金	2,317,263.00	479,090.62					479,090.62
社会工作专业发展基金	12,737.60	9,048.00					9,048.00
社会文化和体育发展基金	4,170.00	47,670.00					47,670.00
社区服务基金	47,500.00	10,000.00	86,400.00				96,400.00
社区培育基金	613,482.78	323,000.00					323,000.00
生命科学基金		46,472.73					46,472.73
生命阳光关爱基金		10,000.00					10,000.00
首善公益基金		50,000.00		116,400.00			166,400.00
泰和公益基金	123,200.00	123,200.00		63,875.00	63.87		187,138.87
退役军人关爱基金	84,045.00	83,145.00					83,145.00
卫生健康公益	221,363.20	221,363.20			1,245.00		222,608.20

基金							
先科文化健康 传承基金		50,000.00					50,000.00
佑三儿童健康 教育基金	519,800.00	519,800.00					519,800.00
战略慈善培育 基金	6,219,362.5	4,794,760.00	18,500.00		15,904.00		4,829,164.00
心关爱基金	1,977,200.0	539,890.00					539,890.00
心理援助基金	4,500.0	12,000.00					12,000.00
一带一路文化 艺术体育教育 基金	60,000.00	40,000.00			5,000.00		45,000.00
易.微基金		10,000.00					10,000.00
合计	24,919,331.47	16,876,971.51	415,492.52	446,481.56	58,187.41	-	17,797,133.00

四、本年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	占年度慈善总支出比例	用途
爱晚基金	北京致诚颐养家政服务有限公司	163,000.00	0.67%	养老服务
爱晚基金	山西明明德社会工作服务中心	185,000.00	0.76%	居家养老服务
残疾人集中就业基金	山西世茂商务中心公司花园国际大酒店	22,538.00	0.09%	住宿费、餐费
雏英教育公益基金	怀远县教育体育局	1,043,600.00	4.30%	物资捐赠
传承（中华）文化公益基金	中国社会工作教育协会	20,000.00	0.08%	项目款
共筑乡村梦基金	甘肃省武威市民勤县人民政府	240,000.00	0.99%	物资捐赠
共筑乡村梦基金	内蒙古阿拉善牧民	4,502,480.00	18.57%	项目款

海之圣公益基金	平度市崔家集镇财务所	15,000.00	0.06%	项目款
海之圣公益基金	平度市蓼兰镇李铁村股份经济联合社	15,000.00	0.06%	项目款
弘和口腔公益基金	深圳市格子影像文化传媒公司	10,000.00	0.04%	项目款
晖暖基金	中国社会工作教育协会	10,000.00	0.04%	项目款
惠民健康公益基金	北京三社健康社区服务中心	19,249.90	0.08%	项目款
惠民健康公益基金	北京市丰台区成寿寺街道成寿寺社区居民委员会	44,820.00	0.18%	物资捐赠
惠民健康公益基金	沈阳皇姑奉德医院有限公司	49,800.00	0.21%	物资捐赠
家和基金	兰州市社会工作协会	10,000.00	0.04%	项目款
家和基金	易县尉都村委会	3,875.00	0.02%	物资捐赠
家庭教育基金	原乡映客（北京）文化发展有限公司	1,250.00	0.01%	物资捐赠
健康饮水工程基金	河北艾颌环保科技有限公司	52,119.00	0.21%	物资采购
健康饮水工程基金	启迪东方（北京）国际文化传媒有限公司	28,480.00	0.12%	项目款
健康中国基金	北京湜瀚科技有限责任公司	191,160.00	0.79%	项目款
健康中国基金	北京市西城区人民政府白纸坊街道办事处	71,560.00	0.30%	物资捐赠
健康中国基金	北京医路指南文化传媒有限公司	317,682.00	1.31%	项目款
健康中国基金	上海梅斯医药科技有限公司	114,384.60	0.47%	项目款
居仁社区服务爱心基金	中国社会工作教育协会	10,000.00	0.04%	项目款
科学和平发展基金	北京益富工艺品有限公司	37,323.00	0.15%	印刷费
老龄产业服务基金	北京市门头沟区妙峰山镇涧沟村村民委员会	56,000.00	0.23%	物资捐赠
老龄产业服务基金	德润养老产业管理集团（广东）有限公司	280,000.00	1.15%	项目款
老龄产业服务基金	广东烯时代健康科技有限公司	295,000.00	1.22%	项目款
老年社工服务基金	中国社会工作教育协会	20,000.00	0.08%	项目款
绿色生态公益基金	中国社会工作教育协会	10,000.00	0.04%	项目款
梦想成真爱心基金	北京青和国际文化交流中心	37,215.25	0.15%	项目款

梦想成真爱心基金	北京市儿童福利院	120,600.00	0.50%	物资捐赠
梦想成真爱心基金	中国儿童中心对外交流中心	93,800.00	0.39%	物资捐赠
青少年社会公益教育基金	购乐健康管理(海南)有限公司北京分公司	199,960.00	0.82%	项目款
善临基金	广州市心灵之旅心理研究与发展中心	20,000.00	0.08%	项目款
善商基金	“乡村梦.社工桥—遂川留守儿童阳光梦”项目、“未来魔方—儿童人工智能启蒙工程”公益项目	218,750.00	0.90%	广告屏捐赠
社工社区基金	北京睦友社会工作发展中心	9,793.00	0.04%	项目款
社工社区基金	北京潭柘闻香养老机构管理有限公司	50,063.80	0.21%	物资捐赠
社工社区基金	广州市和悦社会工作服务中心	5,000.00	0.02%	项目款
社工社区基金	兰州市社会工作协会	5,544.50	0.02%	物资捐赠
社工社区基金	内蒙古自治区呼和浩特市武川县大爱 新疆公益学堂	3,058.00	0.01%	物资捐赠
社会工作奖励基金	武汉民政职业技术学院	68,326.00	0.28%	物资捐赠
社会工作奖励基金	中国社会工作联合会	100,000.00	0.41%	项目款
社会工作专业发展基金	中国社会报社	9,048.00	0.04%	项目款
社会文化和体育发展基金	安徽文腾体达体育文化产业有限公司	4,170.00	0.02%	物资捐赠
社区服务基金	中国社会工作教育协会	10,000.00	0.04%	项目款
社区培育基金	北京城市规划学会	295,000.00	1.22%	项目款
社区培育基金	遗介(北京)教育科技有限公司	28,000.00	0.12%	项目款
生命科学基金	兰州中医脑病康复医院	46,472.73	0.19%	项目款
生命阳光关爱基金	北京国际艺术博览会基金会	10,000.00	0.04%	项目款
首善公益基金	杨晓齐	50,000.00	0.21%	救助款
泰和公益基金	河北省涿州市受灾群众	123,200.00	0.51%	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	25,865.50	0.11%	物资捐赠
退役军人关爱基金	北京市西城区展览路街道新华南社区	19,779.50	0.08%	物资捐赠

	居民委员会			
退役军人关爱基金	邯郸市退役军人事务局	37,500.00	0.15%	物资捐赠
卫生健康公益基金	房山区退役军人事务局	199,243.20	0.82%	物资捐赠
卫生健康公益基金	兰州市社会工作协会	22,120.00	0.09%	物资捐赠
先科文化健康传承基金	亳州市谯城区国展艺术馆	50,000.00	0.21%	项目款
佑三儿童健康教育基金	兰州市社会工作协会	259,900.00	1.07%	物资捐赠
佑三儿童健康教育基金	青海省社会工作协会	259,900.00	1.07%	物资捐赠
战略慈善培育基金	河北省曲阳县（104 所学校）	3,120,000.00	12.87%	物资捐赠
战略慈善培育基金	阿拉善盟教育体育局（16 所学校）	1,440,000.00	5.94%	物资捐赠
心关爱基金	五莲县教育和体育局	539,890.00	2.23%	物资捐赠
心理援助基金	四川狼族影业有限公司	12,000.00	0.05%	项目款
一带一路文化艺术体育教育基金	北京睦友社会工作发展中心	20,000.00	0.08%	物资捐赠
一带一路文化艺术体育教育基金	北京市协作者社会工作发展中心	20,000.00	0.08%	物资捐赠
易.微基金	中国社会工作教育协会	10,000.00	0.04%	出版费
合 计		15,383,520.98	63.42%	

五、保值增值投资活动情况

1. 购买资产管理产品情况

序号	资产管理产品名称	购买金额	投资期限	当年实际收益金额	实际收回金额	期末余额
1	阳光碧机构盈	43,350,000.00	无固定期限	673,696.51	43,350,000.00	
合计		43,350,000.00		673,696.51	43,350,000.00	

六、投资收益

本年投资收益总额为 673,696.51 元，投资收益详细情况列示如下：

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
理财产品收益	673,696.51	2,398,654.45
合 计	673,696.51	2,398,654.45

七、关联方关系及关联方交易

1. 关联方关系及交易

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
北京香港马会会所有限公司	主要捐赠人	无	无	无	无
内蒙古太西煤集团股份有限公司	主要捐赠人	无	无	无	无
北京国科树人科技有限公司	主要捐赠人	无	无	无	无
吉林步长医药销售有限公司	主要捐赠人	无	无	无	无
京师博仁（北京）科技发展股份公司	主要捐赠人	无	无	无	无
湖北老顺祥科技集团有限公司	主要捐赠人	无	无	无	无

上述《中社社会工作发展基金会 2023 年度财务专项信息说明》中财务信息引自本基金会编制的《中社社会工作发展基金会 2023 年度工作报告》中的重大财务信息，系本基金会按《民间非营利组织会计制度》编制，本基金会对于相关财务信息的真实性、合法性及完整性负责。且《中社社会工作发展基金会 2023 年度财务专项信息说明》已经本基金会理事长办公会批准。

(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：2024 年 3 月 22 日



财务负责人：冯雪瑶

日期：2024 年 3 月 22 日