

中社社会工作发展基金会

2013 年度

专项信息审核报告



目 录

	页 次
一、专项信息审核报告	1-5
二、会计师事务所营业执照复印件	6

委托单位：中社社会工作发展基金会

审计单位：北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：（010）62212990

传真号码：（010）62254941

电子信箱：honestycpa@vip.sina.com

中社社会工作发展基金会 专项信息审核报告



中证天通（2014）特审字第 31366 号

中社社会工作发展基金会：

我们接受委托，在审计了贵基金会的 2013 年度财务报表（包括 2013 年 12 月 31 日资产负债表，2013 年度的业务活动表和现金流量表以及财务报表附注）的基础上，审核了贵基金会编制的《2013 年度工作报告》中涉及的财务专项信息。并于 2014 年 03 月 31 日出具了无保留的审计报告，报告文号为中证天通[2014]审字第 31346 号。

一、管理层的责任

按照《基金会管理条例》(国务院令第 400 号)等有关文件的规定，贵基金会应向登记管理机关报送年度工作报告，年度工作报告应当包括：财务会计报告、注册会计师审计报告，开展募捐、接受捐赠、提供资助等情况以及人员和机构的变动情况等。编制年度工作报告是贵基金会管理层的责任，这种责任包括设计、执行和维护与编制和列报与年度工作报告有关的内部控制、采用适当的编制基础并使其公允反映。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在对贵基金会年度财务报表实施审计的基础上，对贵基金会编制的《2013 年度工作报告》中涉及的财务专项信息进行审核，对其是否遵循了《基金会管理条例》的规定发表审核意见。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》的规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审核工作以对贵基金会是否按照相关规定编制《2013 年度工作报告》中涉及的财务专项信息，以及所载财务专项信息与经审计的年度财务报表中所披露的相关内容在重大方面存在不一致的情况获取合理保证。审核工作涉及实施审

核程序，以获取相关的审核证据。

我们相信，我们获取的审核证据是充分、适当的，为发表审核意见提供了基础。

三、《2013 年度工作报告》中涉及的财务专项信息

1、公益支出情况

公益事业支出、工作人员工资福利和行政办公支出的比例

项 目		数 额
上年末基金余额		40,905,926.78
本年度总支出	① 本年度公益事业支出	7,834,967.84
	其中：项目人员工资福利支出	208,940.00
	②管理人员工资福利支出	138,728.00
	③行政办公支出	224,648.67
	④其他支出	104.21
本年度公益事业支出占上年末基金余额的比例		19.15%
本年度工作人员工资福利和行政办公支出占总支出的比例		6.98%

2、大额捐赠收入情况

2013 年度中社社会工作发展基金会捐赠收入总额 25,271,503.65 元，其中占捐赠收入总额 5%以上的捐赠单位或个人列示如下：

捐赠人	本年捐赠额（人民币元）		用 途
	货币	非货币	
中信信托有限责 任公司	1,000,000.00		中信公益教育基金
深圳市慈善会	3,000,000.00		中信公益教育基金
中信证券股份有 限公司	2,000,000.00		中信公益教育基金
中信房地产股份 有限公司	1,000,000.00		中信公益教育基金

香港马会	1,525,603.00		共铸中国心项目
DONG FEN LIAO	1,400,000.00		关爱基金项目
广汽吉奥汽车有 限公司	2,000,000.00		公羊会公益救援基金重建家园专项基金
上海明港投资有 限公司	2,000,000.00		社工奖励专项基金
理想国际控股集 团公司	5,000,000.00		爱晚生命科技基金
中华慈善总会	1,500,000.00		易微基金

3、重大公益项目收支明细表

项目 名称	收入	支出							总 计
		直接用于 受助人的 款物	项目直接运行费用						
			立项、执 行、监督 和评估	人员 报酬	租赁房屋、购 买和维护固 定资产费用	宣传 推广 费用	其他 费用	小 计	
共铸中国心项目	2,964,303.00	3,017,173.50							3,017,173.50
中信教育基金	7,000,000.00								
社会工作奖励基金	2,000,000.00	41,534.70							41,534.70
家和基金		700,000.00							700,000.00
社会养老基金	110,000.00	349,239.84							349,239.84
爱晚生命科技基金	5,000,000.00								
合 计	17,074,303.00	4,107,948.04							4,107,948.04

4、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 (元)	占年度公 益总支出	用途
------	--------	-------------	--------------	----

			比例	
共铸中国心项目	中国儿童少年基金会	500,000.00	6.38%	端村学校建设款
共铸中国心项目	《公益时报》社	1,700,000.00	21.70%	慈善排行榜启动资助款
共铸中国心项目	上海真爱梦想公益基金会	390,000.00	4.98%	梦想中心项目资助款
共铸中国心项目	河北省慈善总会	350,000.00	4.47%	儿童救助活动资助款
社会工作奖励基金	十大社工人物获奖者	20,000.00	0.26%	奖金
社会工作奖励基金	广州九一广告有限公司	10,613.80	0.14%	广东社工发展论坛资助款
社会工作奖励基金	广东省社会工作师联合会	10,920.90	0.14%	广东社工发展论坛资助款
家和基金	青海省社会工作协会	100,000.00	1.28%	贫困生资助款
家和基金	雅安市教育基金会	600,000.00	7.66%	雅安地震受灾学生资助款
社会养老基金	晚晴亚美文化发展有限公司	100,000.00	1.28%	老年书画大赛研讨会资助款
社会养老基金	晚晴亚美文化发展有限公司	249,239.84	3.18%	爱晚书屋资助款
合 计		4,030,774.54	51.47%	

5、关联方关系及关联方交易

(1) 关联方关系及其交易

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
中国社会工作协会	理事主要来源单位	无	无	无	无
上海紫竹置业(集团)有限公司	发起人	无	无	无	无
中信信托有限责任公司	主要捐赠人	无	无	无	无
深圳市慈善会	主要捐赠人	无	无	无	无
中信证券股份有限公司	主要捐赠人	无	无	无	无
中信房地产股份有限公司	主要捐赠人	无	无	无	无

香港马会	主要捐赠人	无	无	无	无
DONG FEN LIAO	主要捐赠人	无	无	无	无
上海明港投资有限公司	主要捐赠人	无	无	无	无
理想国际控股集团有限公司	主要捐赠人	无	无	无	无
中华慈善总会	主要捐赠人	无	无	无	无
《公益时报》社	同一控制	无	无	2,500,000.00	无

(2) 关联方未结算应收项目余额

企业名称	年初账面余额		年末账面余额	
	金额（元）	占总额百分比	金额（元）	占总额百分比
其他应收款：				
中国社会工作协会	50,000.00	3.25%	59,978.00	6.48%
合 计	50,000.00	3.25%	59,978.00	6.48%

(3) 关联方未结算预付项目余额

企业名称	年初账面余额		年末账面余额	
	金额（元）	占总额百分比	金额（元）	占总额百分比
预付账款：				
中国社会工作协会	600,000.00	20.00%	0.00	0.00%
中国社会工作协会婚姻家庭工作委员会	0.00	0.00%	250,000.00	7.99%
《公益时报》社	1,600,000.00	53.33%	0.00	0.00%
合 计	2,200,000.00	73.33%	250,000.00	7.99%

四、审核意见

我们认为，贵基金会《2013 年度工作报告》中涉及的上述财务专项信息，在所有重大方面遵循了《基金会管理条例》的规定，未发现与经我们审计的年度财务报表中所披露的相关内容在重大方面存在不一致的情况。

五、报告使用范围说明

为了更好地理解相关信息，上述《2013 年度工作报告》中涉及的财务专项信息应当与已审计财务报表及其审计报告一并阅读。

本报告仅供贵基金会向登记管理机关报送《2013 年度工作报告》时使用，不得用作任何其他目的。

