

中社社会工作发展基金会 2023 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	7-31

中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）



审计报告

中证天通（2024）审字 21110038 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 2023 年 12 月 31 日的资产负债表，2023 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 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 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 2023 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

2024年3月22日



资产负债表

会民非01表

单位：元

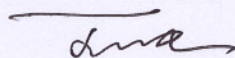
编制单位：中社社会工作发展基金会

2023年12月31日

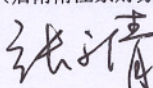
资产	行次	年初数	年末数	负债和净资产	行次	年初数	年末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	1,650,362.17	47,094,451.28	短期借款	61		
短期投资	2	43,350,000.00		应付款项	62	580,823.28	16,540.20
应收款项	3	403,659.66	570,081.66	应付工资	63		
预付账款	4			应交税金	65	12,400.00	42,378.53
存货	8	21,193,190.75	25,429,792.90	预收账款	66		
待摊费用	9	90,000.00	72,000.00	预提费用	71		
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	66,687,212.58	73,166,325.84	其他流动负债	78		
				流动负债合计	80	593,223.28	58,918.73
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	398,152.00	398,152.00	长期负债合计	90	-	-
减：累计折旧	32	365,358.35	372,697.93				
固定资产净值	33	32,793.65	25,454.07	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	593,223.28	58,918.73
固定资产清理	38						
固定资产合计	40	32,793.65	25,454.07				
				净资产：			
无形资产：				非限定性净资产	101	7,043,755.04	9,071,048.16
无形资产	41			限定性净资产	105	59,083,027.91	64,061,813.02
				净资产合计	110	66,126,782.95	73,132,861.18
受托代理资产：							
受托代理资产	51						
资产合计	60	66,720,006.23	73,191,779.91	负债和净资产总计	120	66,720,006.23	73,191,779.91

(后附注系财务报表的组成部分)

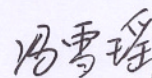
单位负责人：



复核：



制表：





业务活动表

会民非02表

单位：元

编制单位：中社社会工作发展基金会

2023年度

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	512,250.00	8,307,906.98	8,820,156.98	1,478,993.24	30,606,713.37	32,085,706.61
会费收入	2			-			-
提供服务收入	3		327,346.53	327,346.53		539,603.96	539,603.96
商品销售收入	4			-			-
政府补助收入	5			-			-
投资收益	6	2,398,654.45		2,398,654.45	673,696.51		673,696.51
其他收入	9	4,284.87		4,284.87	275,279.68		275,279.68
收入合计	11	2,915,189.32	8,635,253.51	11,550,442.83	2,427,969.43	31,146,317.33	33,574,286.76
二、费用							
(一) 业务活动成本	12	22,156,648.35	-	22,156,648.35	24,388,857.16	-	24,388,857.16
其中：捐赠项目成本	13	22,036,939.09		22,036,939.09	24,248,059.19		24,248,059.19
提供服务成本	14	118,929.76		118,929.76	137,533.02		137,533.02
商品销售成本	15			-			-
政府补助成本	16	779.50		779.50	3,264.95		3,264.95
税金及附加	17			-			-
(二) 管理费用	21	2,356,072.61		2,356,072.61	2,323,254.30		2,323,254.30
(三) 筹资费用	24	-16,970.16		-16,970.16	-2,902.93		-2,902.93
(四) 其他费用	28	85.00		85.00			-
费用合计	35	24,495,835.80	-	24,495,835.80	26,709,208.53	-	26,709,208.53
三、限定性净资产转为非限定性净资产	40	24,017,143.89	-24,017,143.89	-	26,167,532.22	-26,167,532.22	-
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	45	2,436,497.41	-15,381,890.38	-12,945,392.97	1,886,293.12	4,978,785.11	6,865,078.23

(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

单位：元

编制单位：中社社会工作发展基金会

2023年度

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	6,066,065.98	18,945,249.46
收到会费收到的现金	3	-	-
提供服务收到的现金	4	327,346.53	325,014.06
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	510,084.87	416,279.68
现金流入小计	8	6,903,497.38	19,686,543.20
提供捐赠或者资助支付的现金	9	16,454,573.98	15,388,411.67
支付给员工以及为员工支付的现金	10	2,066,910.79	2,070,915.74
购买商品接受劳务支付的现金	11	24,054.26	9,567.55
支付的其他与业务活动有关的现金	12	1,851,173.36	800,158.57
现金流出小计	13	20,396,712.39	18,269,053.53
业务活动产生的现金净流量	14	-13,493,215.01	1,417,489.67
二、投资活动产生的现金净流量	15		
收回投资所收到的现金	16	18,150,000.00	43,350,000.00
取得投资收益所收的现金	17	2,398,654.45	673,696.51
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	20,548,654.45	44,023,696.51
购建固定资产和无形资产所支付的现金	21		
对外投资所支付的现金	22	5,700,000.00	
支付的其他与投资活动有关的现金	23		
现金流出小计	24	5,700,000.00	-
投资活动产生的现金流量净额	25	14,848,654.45	44,023,696.51
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	16,970.16	2,902.93
五、现金及现金等价物净增加额	36	1,372,409.60	45,444,089.11

(后附附注系财务报表的组成部分)

单位负责人：

me

复核：

张新清

制表：

冯雪瑶



中社社会工作发展基金会 2023 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 2021 年 4 月 25 日至 2025 年 4 月 25 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。

截止 2023 年 12 月 31 日本基金会未设有分支、代表机构。

截止 2023 年 12 月 31 日本基金会共设立 42 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 2023 年 12 月 31 日的财务状况、2023 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，本基金会转入“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。

本基金会向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			171.47			1,146.48
人民币			171.47			1,146.48
银行存款：			1,650,190.70			11,093,304.80
人民币			1,449,934.93			10,890,125.26
港币	224,182.80	0.8933	200,255.77	224,205.53	0.9062	203,179.54
其他货币资金：						36,000,000.00
人民币						36,000,000.00
合 计	224,182.80		1,650,362.17			47,094,451.28

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 公司北京自贸试验区商 务中心区支行	35,000,000.00	2023/12/28- 2024/03/28	2.50%	——
中国光大银行股份有限 公司北京朝阳支行	1,000,000.00	2023/12/26- 2024/03/26	1.20%	——
合 计	36,000,000.00			

2、短期投资

短期投资种类	年初数			年末数		
	账面余额	计提跌 价准备	账面净值	账面余额	计提跌 价准备	账面净值
银行理财产品	43,350,000.00		43,350,000.00			
合 计	43,350,000.00		43,350,000.00			

3、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				220,000.00		220,000.00
其他应收款	403,659.66		403,659.66	350,081.66		350,081.66

合 计	403,659.66		403,659.66	570,081.66		570,081.66
-----	------------	--	------------	------------	--	------------

3.1 应收账款

3.1.1 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				220,000.00		220,000.00
合 计				220,000.00		220,000.00

3.1.2 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			220,000.00	100.00%	2023 年度	未结算
合 计			220,000.00	100.00%	——	——

3.2 其他应收款

3.2.1 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	305,300.00		305,300.00	253,722.00		253,722.00
1-2 年						
2-3 年	14,000.00		14,000.00			
3 年以上	84,359.66		84,359.66	96,359.66		96,359.66
合 计	403,659.66		403,659.66	350,081.66		350,081.66

3.2.2 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		
北京兴盛合文化产业投资有限公司	64,333.69	15.94%	64,333.69	18.38%	2018	押金未结算
北京大地阳光物业管理有限公司	14,000.00	3.47%	14,000.00	4.00%	2020	押金未结算
北京京能房产租赁经营有限责任公司东城分公	305,300.00	75.63%			2022	

司						
北京京能房产租赁经营 有限责任公司			244,500.00	69.84%	2023	押金未 结算
合 计	383,633.69	95.04%	322,833.69	92.22%	——	——

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	21,193,190.75		21,193,190.75	25,429,792.90		25,429,792.90
合 计	21,193,190.75		21,193,190.75	25,429,792.90		25,429,792.90

5、待摊费用

待摊项目	年初数	本年增加	本年摊销	年末数
房租	90,000.00	96,000.00	114,000.00	72,000.00
合 计	90,000.00	96,000.00	114,000.00	72,000.00

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	94,352.00			94,352.00
运输工具	303,800.00			303,800.00
合 计	398,152.00			398,152.00
二、累计折旧				
其中：电子设备	76,748.15	7,339.58		84,087.73
运输工具	288,610.20			288,610.20
合 计	365,358.35	7,339.58		372,697.93
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				

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
其中：电子设备	17,603.85			10,264.27
运输工具	15,189.80			15,189.80
合 计	32,793.65			25,454.07

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	398,152.00	365,358.35		32,793.65	398,152.00	372,697.93		25,454.07
合 计	398,152.00	365,358.35		32,793.65	398,152.00	372,697.93		25,454.07

注：本基金会截止 2023 年 12 月 31 日已提足折旧仍继续使用的固定资产原值 360,273.00 元，累计折旧 342,259.80 元，净值 18,013.20 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	500,000.00	847,320.00	1,347,320.00	
其他应付款	80,823.28	251,622.99	315,906.07	16,540.20
合 计	580,823.28	1,098,942.99	1,663,226.07	16,540.20

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	16,540.20	党费
合 计	16,540.20	

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	16,540.20	1 年以内	党费	未结算
合 计	16,540.20			

8、应交税金

税费项目	税率	年初数	年末数
增值税	1%		4,554.46
城市维护建设税	7%		159.40
教育费附加	3%		68.31
地方教育费附加	2%		45.54
个人所得税	超额累进税率	12,400.00	37,550.82
合 计		12,400.00	42,378.53

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	7,043,755.04	2,568,969.43	541,676.31	9,071,048.16
限定性净资产	59,083,027.91	31,146,317.33	26,167,532.22	64,061,813.02
合 计	66,126,782.95	33,715,286.76	26,709,208.53	73,132,861.18

9.2 净资产变动原因分析

当年收支结余 6,865,078.23 元，影响净资产增加 6,865,078.23 元；收工作人员退回款项 141,000.00 元，影响净资产增加 141,000.00 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	30,606,713.37	8,307,906.98
其中：货币捐赠	17,966,256.22	6,053,815.98
非货币捐赠	12,640,457.15	2,254,091.00
非限定性捐赠收入	1,478,993.24	512,250.00
其中：货币捐赠	1,478,993.24	512,250.00
非货币捐赠		
合 计	32,085,706.61	8,820,156.98

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
中华少年儿童慈善救助基金会	3,553.53	货币	章程范围内开展活动
中华少年儿童慈善救助基金会	1,689.96	货币	众筹-童“心”医疗救助项目

中社社会工作发展基金会
2023 年度财务报表附注

中华少年儿童慈善救助基金会	3,058.00	货币	社工社区基金
中华少年儿童慈善救助基金会	12,737.60	货币	社会工作专业发展基金
中华少年儿童慈善救助基金会	38,584.06	货币	惠民健康公益基金
中华少年儿童慈善救助基金会	50,529.04	货币	健康饮水工程基金
中华少年儿童慈善救助基金会	60,000.00	货币	梦想成真爱心基金
上海联劝公益基金会	60,000.00	货币	百千计划千名募款管项目
合 计	230,152.19		

10.3 大额捐赠收入

2023 年度中社社会工作发展基金会捐赠收入总额 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	
北京香港马会会所有限公司	4,533,012.90		香港马会公益项目
北京香港马会会所有限公司	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
内蒙古太西煤集团股份有限公司	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
吉林步长医药销售有限公司	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
湖北老顺祥科技集团有限公司	160,000.00		章程范围内开展活动
合 计	14,786,681.00	6,537,200.00	

11、提供服务收入

项 目	本年发生额	上年发生额
党建委托项目	19,801.98	20,000.00
无锡市梁溪区总工会-心关爱基金		137,346.53
党建工作事务性服务	64,356.44	170,000.00
怀远县教育体育局 23 家学校服务费	455,445.54	
合 计	539,603.96	327,346.53

12、投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
银行理财收益	673,696.51	2,398,654.45
合 计	673,696.51	2,398,654.45

13、其他收入

项 目	本年发生额	上年发生额
利息收入	273,015.65	1,348.42
减免税款		1,373.47
长期挂账个税余额调整		1,562.98
其他	2,264.03	
合 计	275,279.68	4,284.87

14、业务活动成本

14.1 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	24,248,059.19	22,036,939.09
提供服务成本	137,533.02	118,929.76
商品销售成本		
政府补助支出	3,264.95	779.50
业务税金及附加		
合 计	24,388,857.16	22,156,648.35

14.2 资助其他基金会

基金会名称	金额	货币或非货币	款项用途
上海市慈善基金会	679,340.38	货币	“天辅犒壹”项目
广东省惠民慈善基金会	437,000.00	货币	尊老康养帮扶活动
北京国际艺术博览会基金会	10,000.00	货币	生命阳光读书行动项目款
合 计	1,126,340.38		

14.3 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					
		直接或委	为提供慈善服务	使用房屋、	为管理慈善项目	其他	总计

中社社会工作发展基金会
2023 年度财务报表附注

		托其他组 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	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	4,170.00	47,670.00					47,670.00

中社社会工作发展基金会
2023 年度财务报表附注

展基金							
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
卫生健康公益基金	221,363.20	221,363.20			1,245.00		222,608.20
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

14.4 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

中社社会工作发展基金会
2023 年度财务报表附注

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	北京涓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

中社社会工作发展基金会
2023 年度财务报表附注

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无疆公益学堂	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	19,779.50	0.08%	物资捐赠

中社社会工作发展基金会
2023 年度财务报表附注

	南社区居民委员会			
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%	

15、管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
行政管理人员费用	1,501,684.89	1,565,795.99
行政管理事务物品耗费和服务开支	798,187.97	743,194.86
行政管理事务所用资产折旧（摊销）及运行维护费用	22,473.16	47,021.76
记入管理费用的税费	908.28	60.00
合 计	2,323,254.30	2,356,072.61

16、筹资费用

项 目	本年发生额	上年发生额
汇兑损益	-2,902.93	-16,970.16
合 计	-2,902.93	-16,970.16

17、其他费用

项 目	本年发生额	上年发生额
固定资产清理		85.00
合 计		85.00

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	1,184,061.55	572,510.00	1,756,571.55	1,226,625.71	452,073.89	1,678,699.60
职工福利费	22,201.79		22,201.79	31,149.09		31,149.09
工作人员工资福利小计	1,206,263.34	572,510.00	1,778,773.34	1,257,774.80	452,073.89	1,709,848.69
社会保险费	256,264.25	7,817.50	264,081.75	172,545.49	47,352.10	219,897.59
年金						
补充医疗保险						
住房公积金	103,268.40	4,248.00	107,516.40	71,364.60	22,332.00	93,696.60
工会经费和职工教育经费						
非货币性福利						
其他						
小计	359,532.65	12,065.50	371,598.15	243,910.09	69,684.10	313,594.19
合 计	1,565,795.99	584,575.50	2,150,371.49	1,501,684.89	521,757.99	2,023,442.88

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	33,240.00
龚建忠	上海紫竹置业（集团）有限公司	副理事长	
张军	首善财富集团	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	秘书长	194,680.00
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			227,920.00

八、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	387,208.25	20,574.00	15,900.00	391,882.25	用途限定
生命阳光关爱基金	捐赠	78,302.16	0.00	10,000.00	68,302.16	用途限定
社会工作奖励基金	捐赠	176,050.10	2,317,263.00	655,140.72	1,838,172.38	用途限定
共铸中国心基金	捐赠	948,026.95	0.00	948,026.95	0.00	用途限定
生命科学基金	捐赠	8,145,854.81	0.00	46,472.73	8,099,382.08	用途限定
易.微基金	捐赠	478,100.00	0.00	10,000.00	468,100.00	用途限定
健康饮水工程基金	捐赠	568,508.89	50,529.04	80,599.00	538,438.93	用途限定
首善公益基金	捐赠	456,530.08	0.00	166,400.00	290,130.08	用途限定
社区服务基金	捐赠	273,041.15	47,500.00	96,400.00	224,141.15	用途限定
传承（中华）文化公益基金	捐赠	703,621.14	0.00	20,000.00	683,621.14	用途限定
社会文化和体育发展基金	捐赠	96,561.43	4,170.00	47,670.00	53,061.43	用途限定
梦想成真爱心基金	捐赠	478,504.96	925,642.15	251,615.25	1,152,531.86	用途限定
善商基金	捐赠	573,819.36	9,000.00	218,750.00	364,069.36	用途限定
佑三儿童健康教育基金	捐赠	1,722,267.43	519,800.00	519,800.00	1,722,267.43	用途限定
中置盛京养老基金	捐赠	544,213.00	0.00	544,213.00	0.00	用途限定
惠民健康公益基金	捐赠	243,172.43	412,484.86	147,293.90	508,363.39	用途限定
社会养老产业发展基金	捐赠	80,050.90	0.00	80,050.90	0.00	用途限定
爱晚基金	捐赠	1,674,217.37	0.00	716,489.35	957,728.02	用途限定
社工社区基金	捐赠	739,180.83	271,621.80	135,703.30	875,099.33	用途限定
先科文化健康传承基金	捐赠	118,167.45	0.00	50,000.00	68,167.45	用途限定
心理援助基金	捐赠	5,415,996.40	49,804.63	12,000.00	5,453,801.03	用途限定
“文化中国.行走世界”公益基金	捐赠	276,389.96	0.00	10,000.00	266,389.96	用途限定
雏英教育公益基金	捐赠	264,652.00	1,499,045.54	1,043,873.25	719,824.29	用途限定
科学和平发展基金	捐赠	406,080.00	40,537.00	37,323.00	409,294.00	用途限定

中社社会工作发展基金会
2023 年度财务报表附注

家庭教育基金	捐赠	791,719.30	1,250.00	1,250.00	791,719.30	用途限定
善临基金	捐赠	488,252.00	0.00	20,000.00	468,252.00	用途限定
海之圣公益基金	捐赠	280,602.00	0.00	30,000.00	250,602.00	用途限定
雅悦齿科关爱行动项目	捐赠	387,949.04	0.00	0.00	387,949.04	用途限定
支持联合会社会工作事业发展项目	捐赠	970,000.00	0.00	100,000.00	870,000.00	用途限定
党建委托项目	购买	5,846.73	19,925.55	9,294.30	16,477.98	用途限定
千百计划千名筹款官项目	捐赠	5,000.00	60,000.00	60,000.00	5,000.00	用途限定
中社联自身组织建设项目	捐赠	1,470,000.00	0.00	1,470,000.00	0.00	用途限定
中社联推动社会工作行业发展系列行动项目	捐赠	1,470,000.00	0.00	1,470,000.00	0.00	用途限定
惠民就业创业服务项目	捐赠	0.00	95,000.00	95,000.00	0.00	用途限定
“天辅犒壹”项目	捐赠	0.00	679,340.38	679,340.38	0.00	用途限定
“牵手计划”项目	捐赠	0.00	570,000.00	570,000.00	0.00	用途限定
自有项目	捐赠	75,124.50	5,008,012.90	1,120,124.50	3,963,012.90	用途限定
党建工作事务性服务	购买	0.00	139,480.94	129,486.75	9,994.19	用途限定
尊老康养帮扶活动	捐赠	0.00	437,000.00	437,000.00	0.00	用途限定
支持“2023 全国社会工作服务机构创新发展大会”项目	捐赠	0.00	103,223.00	103,223.00	0.00	用途限定
“小白直播间”促进大学生就业项目	捐赠	0.00	1,425,000.00	1,425,000.00	0.00	用途限定
VT 雏鹰计划	捐赠	0.00	78,124.58	77,672.85	451.73	用途限定
众筹-童“心”医疗救助项目	捐赠	0.00	1,689.96	1,689.96	0.00	用途限定
共筑乡村梦基金	捐赠	564,300.66	4,752,500.00	4,743,580.00	573,220.66	用途限定
健康中国基金	捐赠	2,244,843.59	2,771,560.00	1,738,910.88	3,277,492.71	用途限定
社会工作专业发展基金	捐赠	49,535.55	137,328.34	9,048.00	177,815.89	用途限定
残疾人集中就业基	捐赠	252,015.71	104,500.00	43,264.32	313,251.39	用途限定

金						
一带一路文化艺术体育教育基金	捐赠	113,104.00	60,000.00	45,000.00	128,104.00	用途限定
老龄产业服务基金	捐赠	1,264,600.00	56,000.00	658,982.74	661,617.26	用途限定
晖暖基金	捐赠	2,392,550.00	18,768.00	800,537.00	1,610,781.00	用途限定
心关爱基金	捐赠	2,341,402.77	1,977,200.00	539,890.00	3,778,712.77	用途限定
心关爱基金-政府购买	捐赠	225,528.35	0.00	0.00	225,528.35	用途限定
战略慈善培育基金	捐赠	1,356,400.00	6,219,362.50	4,944,552.43	2,631,210.07	用途限定
绿色生态公益基金	捐赠	510,000.00	1,840,000.00	510,000.00	1,840,000.00	用途限定
社区培育基金	捐赠	3,838,375.58	613,482.78	323,000.00	4,128,858.36	用途限定
居仁社区服务爱心基金	捐赠	975,000.00	0.00	10,000.00	965,000.00	用途限定
老年社工服务基金	捐赠	356,122.40	0.00	37,806.56	318,315.84	用途限定
党费	捐赠	7,035.28	0.00	3,268.95	3,766.33	用途限定
泰和公益基金	捐赠	134,403.45	123,200.00	200,186.87	57,416.58	用途限定
青少年社会公益教育基金	捐赠	741,000.00	0.00	199,960.00	541,040.00	用途限定
卫生健康公益基金	捐赠	1,401,049.00	221,363.20	222,608.20	1,399,804.00	用途限定
弘和口腔公益基金	捐赠	490,000.00	0.00	10,000.00	480,000.00	用途限定
苦志育才项目	捐赠	118,238.40	0.00	0.00	118,238.40	用途限定
退役军人关爱基金	捐赠	8,914,512.55	84,045.00	83,145.00	8,915,412.55	用途限定
合计		59,083,027.91	33,765,329.15	28,786,544.04	64,061,813.02	

九、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、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。

十一、接受劳务捐赠情况的说明

本基金会无接受劳务捐赠情况。

十二、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。

十三、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。

十四、需要说明的其他事项

本基金会无其他事项说明。

上述 2023 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。

基金会名称：中社社会工作发展基金会

基金会法人：



财务负责人：冯雪瑶

日期：2024 年 3 月 22 日

日期：2024 年 3 月 22 日