

四川德汉会计师事务所
SICHUAN DEHAN ACCOUNTING FIRMS



报告书
REPORT

自贡市关心下一代基金会

2023 年度审计报告

川德汉会师审字（2024）第 005 号



四川德汉会计师事务所有限责任公司

报告日期：二〇二四年二月五日



审计报告

川德汉会师审字（2024）第 005 号

自贡市关心下一代基金会：

一、审计意见

我们审计了自贡市关心下一代基金会（以下简称：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、管理层和治理层对财务报表的责任

基金会管理层负责按照《民间非盈利组织会计制度》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基金会、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督基金会的财务报告过程。

四、其他信息

自贡市关心下一代基金会管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息,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,我们应当报告该事件,在这方面,我们无任何事项需要报告。

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做出的经济决策,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:

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时,根据获取的审计证据,就可能导致对基金会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。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容(包括披露),并评价财务报

表是否公允反映交易和事项。

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。

六、基本情况

自贡市关心下一代基金会于2022年7月11日换发《基金会法人登记证书》，法定代表人：陈富康。2023年5月，基金会举行了理事会换届选举，选举舒国兴为第二届理事会理事长，2023年10月19日换发《基金会法人登记证书》，法定代表人：舒国兴。统一社会信用代码：53510000MJQ070734W。业务主管单位：四川省关心下一代工作委员会。住所：四川省自贡市高新区汇川路155号南湖体育中心西区3楼309。注册资本：400万元。业务范围：资助和组织有关青少年儿童健康成长的各种公益活动，奖励优秀青少年儿童和从事关心下一代工作的优秀工作者。

七、财务状况

1. 基金会截止2023年12月31日的资产总额为10,867,031.60元，其中：货币资金10,260,198.98元，应收款项577,055.80元，存货23,257.50元，固定资产净值6,519.32元。

2. 基金会截止2023年12月31日的负债总额为998,424.44元，其中：受托代理负债998,424.44元。

3. 基金会截止2023年12月31日的净资产总额为9,868,607.16元，其中：非限定性净资产9,454,838.48元，限定性净资产413,768.68元。

4. 基金会 2023 年度收入合计为 1,850,387.18 元，其中：捐赠收入 1,190,100.00 元、政府补助收入 200,000.00 元、投资收益 261,573.34 元、其他收入 198,713.84 元。

5. 基金会 2023 年度支出合计为 2,074,908.93 元，其中：业务活动成本 1,862,612.92 元，管理费用 203,295.01 元，筹资费用 8,113.00 元，其他费用 888.00 元。

6. 基金会 2023 年度公益事业支出为 1,862,612.92 元，上年末净资产 10,093,128.91 元，公益事业支出占上年末净资产的比例为 18.45%，工作人员工资福利 72,122.00 元，行政办公支出 131,173.01 元，工作人员工资福利和行政办公支出占本年总支出的比例为 9.80%。

四川德汉会计师事务所有限责任公司



中国注册会计师：



中国注册会计师：



报告日期：二〇二四年二月五日

自贡市关心下一代基金会

2023年度财务报表附注

一、单位基本情况

自贡市关心下一代基金会于2022年7月11日换发《基金会法人登记证书》，法定代表人：陈富康。2023年5月，基金会举行了理事会换届选举，选举舒国兴为第二届理事会理事长，2023年10月19日换发《基金会法人登记证书》，法定代表人：舒国兴。统一社会信用代码：53510000MJQ070734W。业务主管单位：四川省关心下一代工作委员会。住所：四川省自贡市高新区汇川路155号南湖体育中心西区3楼309。注册资本：400万元。

业务范围：资助和组织有关青少年儿童健康成长的各种公益活动，奖励优秀青少年儿童和从事关心下一代工作的优秀工作者。

二、财务报表编制基础

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按照持续运营假设为基础编制的。

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日的财务状况及2023年度的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

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

2、记账本位币

本基金会的记账本位币为人民币。

3、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。

4、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。

5、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。

6、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。期末，应当分析应收款项的可收回性，对预计可能产生的坏账损失计提坏账准备，确认坏账损失并计入当期费用。

（1）本基金会的坏账核算采用直接转销法，即：当应收款项实际发生坏账损失时，直接从应收账款中转销，计入当期管理费用。

（2）坏账确认标准

- ①债务人死亡或破产，以其遗产或破产财产清偿后，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。

7、预付账款核算方法

本基金会的预付账款是指预付给商品供应单位或者服务提供单位的款项。预付账款应当按照实际发生额入账，并按照往来单位或者个人等设置明细账，进行明细核算。

8、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）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。

（4）存货跌价准备的确认原则

本基金会会在期末按可变现净值与账面价值孰低的原则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

本基金会的长期投资包括：长期股权投资、长期债权投资等。

(1) 长期股权投资

长期股权投资在取得时，按实际成本作为初始投资成本。如果民间非营利组织对被投资单位无控制、无共同控制且重大影响，长期股权投资应当采用成本法进行核算；如果民间非营利组织对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响，长期股权投资应当采用权益法进行核算。处置长期股权投资时，应当将实际取得价款与投资账面价值的差额确认为当期投资损益。

(2) 长期债权投资

长期债权投资按取得时的实际成本作为初始投资成本。长期债权投资应当按照票面价值与票面利率按期确认利息收入。长期债券投资的初始投资成本与债券面值之间的差额，在债券持续时间，按直线法于确认债券利息收入时予以摊销。处置长期债权投资时，实际取得的价款与投资账面价值的差额，确认为当期投资损益。

(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

(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。

(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。

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

本基金会会对购入或者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。各种无形资产在其有效期或受益期内按直线法摊销。

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

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) 该义务是社团承担的现时义务。
- (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。

16、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，也没有对已售出的商品实施控制；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，应当根据需要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。

17、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。

18、租赁

本基金会作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间直线法确认为费用。

本基金会作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间直线法确认为收入。

五、财务报表主要项目注释

以下金额单位若未特别注明均为人民币元。

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,753.27	387.44
银行存款	10,258,445.71	4,703,866.87
其他货币资金	-	-
合 计	10,260,198.98	4,704,254.31

(二) 应收款项

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	577,055.80	385,055.80
合 计	577,055.80	385,055.80

主要应收款项明细:

单位名称	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
应收利息(自贡银行定期)	576,000.00	1 年内	99.82%	-
其他	1,055.80	1 年以上	0.18%	-
合 计	577,055.80		100%	-

(三) 存货

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
书籍、宣传册	23,257.50	-	23,257.50	-	-	-
合 计	23,257.50	-	23,257.50	-	-	-

(四) 固定资产

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、资产原值	55,258.00	2,805.00	-	58,063.00
办公设备	55,258.00	2,805.00	-	58,063.00
二、累计折旧	33,915.17	17,628.51	-	51,543.68
三、资产净值	21,342.83	-	-	6,519.32

通信地址: 成都市成华区建材路 39 号九熙广场 3 栋 24 楼邮政编码: 643000
电话: (028) 83283990 传真: (028) 83283990

(五) 受托代理负债

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
贡井区关心下一代公益协会	534,000.00	17,094.44	551,094.44	-
自流井区关心下一代公益协会	500,000.00	34,944.45	34,944.45	500,000.00
中共四川省委老干部局	22,637.00	70,000.00	92,600.00	37.00
中国共产主义青年团自贡市委员会	48,230.00	-	36,200.00	12,030.00
大安区关心下一代公益协会	500,000.00	34,944.44	534,944.00	0.44
高新办事处	484,807.00	-	47,600.00	437,207.00
中国共产主义青年团四川省委员会	10,000.00	10,000.00	5,950.00	14,050.00
中国共产党自贡市委员会老干部局	-	35,100.00	-	35,100.00
合 计	2,099,674.00	-	-	998,424.44

(六) 净资产

项目	期末余额	期初余额
非限定性净资产	9,454,838.48	9,616,330.23
限定性净资产	413,768.68	476,798.68
合 计	9,868,607.16	10,093,128.91

(七) 收入

项目	本年发生额			上年发生额		
	限定性	非限定性	小 计	限定性	非限定性	小 计
捐赠收入	1,134,100.00	56,000.00	1,190,100.00	1,045,700.00	8,000.00	1,053,700.00
会费收入	-	-	-	-	-	-
提供服务收入	-	-	-	-	-	-
商品销售收入	-	-	-	-	-	-
政府补助收入	-	200,000.00	200,000.00	-	200,000.00	200,000.00
投资收益	-	261,573.34	261,573.34	-	380,800.00	380,800.00
其他收入	-	198,713.84	198,713.84	-	197,767.43	197,767.43
合 计	1,134,100.00	716,287.18	1,850,387.18	1,045,700.00	786,567.43	1,832,267.43

通信地址：成都市成华区建材路39号九熙广场3栋24楼邮政编码：643000

电话：(028) 83283990 传真：(028) 83283990

(1) 捐赠收入

本表列示本年累计捐赠超过基金会当年捐赠收入 5%以上捐赠单位或个人:

项目	本年发生额	上年发生额
自贡市远达房地产开发有限公司	365,100.00	321,200.00
自贡市总工会	240,000.00	240,000.00
共青团四川省委员会	208,000.00	298,000.00
四川自贡市教育基金会	100,000.00	100,000.00
成都鸿山置地有限公司	100,000.00	-
自贡合泰房地产开发有限公司	60,000.00	
合 计	1,073,100.00	959,200.00

(2) 政府补助收入

项目	本年发生额	上年发生额
财政拨款	200,000.00	200,000.00
合 计	200,000.00	200,000.00

(3) 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
自贡市城市建设投资开发集团有限公司	261,573.34	380,800.00
合 计	261,573.34	380,800.00

(八) 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	1,862,012.92	1,382,436.76
977 爱心送考	10,000.00	10,000.00
表彰奖励五老志愿者	1,800.00	1,600.00
“陈思贝”资助款	0.00	14,500.00
第二十三中学资助款	10,000.00	10,000.00
红色教育工程	236,620.00	105,170.00
困境儿童青少年“关爱工程”	36,750.00	18,500.00
亮眼护眼	75,118.00	66,000.00
六一慰问	27,225.92	40,503.76
蜀光中学助学	6,000.00	6,000.00

通信地址: 成都市成华区建材路 39 号九熙广场 3 栋 24 楼邮政编码: 643000

电话: (028) 83283990 传真: (028) 83283990

项目	本年发生额	上年发生额
童伴计划	347,735.00	203,633.00
夏令营	15,450.00	8,030.00
圆梦工程	1,095,314.00	888,500.00
暖冬行动	0.00	10,000.00
2. 提供服务成本	600.00	0.00
会员服务成本	600.00	0.00
合 计	1,862,612.92	1,382,436.76

(九) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
1. 工作人员工资福利支出	72,122.00	82,568.95
2. 行政管理实务物品耗费和服务开支	113,544.50	68,765.84
3. 行政管理事务所用资产折旧(摊销)及运行维护费用	17,628.51	15,833.56
4. 资产减值损失及处理损失		
5. 计入管理费用的税费		
其中: 房产税		
车船税		
土地使用税		
合 计	203,295.01	167,168.35

(十) 筹资费用

项目	本期发生额	上期发生额
宣传资料费	8,113.00	1,500.00
合 计	8,113.00	1,500.00

(十一) 其他费用

项目	本期发生额	上期发生额
党建费	888.00	3,957.00
合 计	888.00	3,957.00

六、关联方及关联交易

1. 关联方

关联方	与基金会的关系
-----	---------

通信地址: 成都市成华区建材路39号九熙广场3栋24楼邮政编码: 643000
电话: (028) 83283990 传真: (028) 83283990

关联方	与基金会的关系
共青团自贡市委员会	发起人
自贡市远达房地产开发有限公司	捐款单位
自贡市总工会	捐款单位
四川省自贡市教育基金会	捐款单位
成都鸿山置地有限公司	捐款单位
自贡合泰房地产开发有限公司	捐款单位

2. 关联方交易

无。

3. 关联方往来

无。

七、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、在基金会领取报酬的理事人数、领取报酬金额

序号	姓名	工作单位及职务	基金会职务
1	舒国兴	原自贡市政府国有资产监督管理委员会主任，自贡市二级巡视员	理事长
2	范为民	原自贡市政府国有资产监督管理委员会四级调研员	秘书长
3	唐 灵	原自贡市司法局副局长（保留正县级待遇）	监事会主席
4	杨 桃	市关工委办公室副主任、三级主任科员	监事
5	余淮海	原自贡开放大学党委副书记、纪委书记、工会主席	监事
6	王明聪	四川省远达集团有限公司党委书记、副总裁	副理事长
7	曾 秀	四川大西洋集团有限责任公司党委副书记、纪委书记、工会主席	副理事长
8	陈祥平	四川鸿山实业集团有限公司董事长	副理事长
9	陈 鹏	自贡市总工会党组书记、副主席，一级调研员	理事
10	彭章益	自贡市残疾人联合会党组成员、副理事长	理事
11	兰 斓	中共自贡市委老干部局副局长、市关工委主任	理事
12	吉方东	自贡市广播电视台融媒体指挥调度部副主任	理事
13	刘慧中	原自流井区人大代工委副主任，自流井区关工委副主任、关心下一代公益协会会长	理事
14	李正荣	原贡井区人大常委会副主任、二级调研员，贡井区关工委常务副主任，贡井区关心下一代公益协会会长	理事
15	李孝诚	原大安区人大常委会副主任、副书记，大安区关工委常务副	理事

通信地址：成都市成华区建材路39号九熙广场3栋24楼邮政编码：643000

电话：（028）83283990 传真：（028）83283990

序号	姓名	工作单位及职务	基金会职务
		主任、关心下一代公益协会副会长	
16	王 舒 葵	原沿滩区人大常委会城乡建设委员会三级调研员，沿滩区关工委常务副主任，沿滩区关心下一代公益协会会长	理事
17	周本光	原荣县人大常委会党组成员、副主任，荣县关工委常务副主任	理事
18	张 利	富顺县人大常委会办公室一级主任科员，县关心下一代公益协会会长	理事
19	舒 斌 芳	原高新区社事局局长、四级调研员，高新区关工委执行主任	理事
20	谭 涛	自贡交发集团党委副书记、纪委书记	理事
21	曾兴财	自贡银行股份有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席	理事
22	曹 利	中昊晨光化工研究院有限公司工会主席、副总工程师	理事
23	宗 民	自贡市水务投资集团有限公司党群工作部副部长、工会副主席	理事
24	欧阳洪	自贡水务投资集团有限公司党委副书记、纪委书记	理事
25	冯 浩	四川英祥集团实业有限公司副总裁，四川长征机床集团有限公司总经理	理事
26	李余强	自贡市教育和体育局德育卫艺科科长	理事

上述理事本年度未在基金会领取工资报酬

2、本基金会职工人数 5 人，其中 4 人未支付工资报酬，1 人为项目部聘用人员，2023 年度工资及福利支出金额合计 72,122.00 元。

八、重大公益项目

1. 重大公益项目收支明细表

项目名称		支出								
		直接用于受助 人的捐款	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	差旅费、评 审费、会议 费、办公费 等	其他 费用		小计
圆梦工程	765,100.00	1,038,100.00		34,105.00			23,109.00		57,214.00	1,095,314.00
乡村振兴	709,000.00	307,200.00		28,085.00			12,450.00		40,535.00	347,735.00
红色教育 工程	150,000.00	208,299.00		5,625.00			22,696.00		28,321.00	236,620.00

通信地址：成都市成华区建材路 39 号九熙广场 3 栋 24 楼邮政编码：643000

电话：（028）83283990 传真：（028）83283990

支出										
项目名称	收入	直接用于受助人 的捐款	项目直接成本						小计	总计
			采购 费用	人员报酬	资产 使用 费用	宣传 推广 费用	差旅费、评 审费、会议 费、办公费 等	其他 费用		
圆梦工程	769,100.00	1,038,100.00		34,105.00			23,109.00		57,214.00	1,095,314.00
重洋计划	208,000.00	307,200.00		28,085.00			12,450.00		40,535.00	347,735.00
合计	1,123,100.00	1,553,599.00		67,815.00			58,255.00			1,679,669.00

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	占基金会年度公益 总支出比例	用途
圆梦工程	大中小学生	1,095,314.00	58.81%	学生助学款
重洋计划	少年儿童	347,735.00	18.67%	关爱阵地、助学款物
红色教育工程	青少年、儿童	236,620.00	12.70%	红色基因特色建设
合计		1,679,669.00	90.18%	

九、固定资产清查明细表

序号	资产名称	购置时间	计量 单位	数量	单价	金额	用途
001	装订机	2019年3月	台	1	2,700.00	2,700.00	自用
002	台式电脑	2020年12月	台	1	3,100.00	3,100.00	自用
003	戴尔笔记本	2020年12月	台	2	4,300.00	8,600.00	自用
004	戴尔笔记本	2020年12月	台	1	4,500.00	4,500.00	自用
005	松下一体机	2020年12月	台	1	1,200.00	1,200.00	自用
006	打印机	2020年12月	台	1	1,200.00	1,200.00	自用
007	路由器	2020年12月	个	1	150.00	150.00	自用
008	电磁茶炉	2020年12月	套	2	103.00	206.00	自用
009	水瓶	2020年12月	个	2	90.00	180.00	自用
010	分体式空调	2020年12月	台	1	2,200.00	2,200.00	自用
011	数码相机、镜头	2020年12月	台	1	5,000.00	5,000.00	自用
012	双面办公桌、椅	2020年12月	套	2	1,958.00	3,916.00	自用

通信地址：成都市成华区建材路39号九熙广场3栋24楼邮政编码：643000

电话：(028) 83283990 传真：(028) 83283990

序号	资产名称	购置时间	计量单位	数量	单价	金额	用途
013	三人沙发	2020 年 12 月	个	1	988.00	988.00	自用
014	单人沙发	2020 年 12 月	个	2	580.00	1,160.00	自用
015	长条茶几	2020 年 12 月	个	1	450.00	450.00	自用
016	方茶几	2020 年 12 月	个	1	200.00	200.00	自用
017	对开玻中二抽文件柜	2020 年 12 月	个	4	540.00	2,160.00	自用
018	保险柜	2020 年 12 月	个	1	1,000.00	1,000.00	自用
019	点钞机	2020 年 12 月	个	1	378.00	378.00	自用
020	茶水柜	2020 年 12 月	个	2	580.00	1,160.00	自用
021	办公桌	2020 年 12 月	张	3	1,088.00	3,264.00	自用
022	办公椅	2020 年 12 月	张	3	399.00	1,197.00	自用
023	打印机	2020 年 12 月	台	1	2,700.00	2,700.00	自用
024	电脑	2021 年 5 月	台	1	2,550.00	2,550.00	自用
025	华为笔记本电脑	2022 年 11 月	台	1	5,099.00	5,099.00	自用
026	电脑	2023 年 5 月	台	1	2,805.00	2,805.00	自用
	合 计					58,063.00	

十、资产提供者设置了时间或用途限制的相关资产情况

本基金年初限定性资产 476,798.68 元，本年增加 1,134,100.00 元，本年解限 1,197,130.00 元，年末限定性资产 413,768.68 元。

十一、重大资产减值情况

本基金无重大资产减值情况。

十二、公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产情况

本基金无公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产。

十三、接受劳务捐赠情况

按照财政部关于《民间非营利组织会计制度》第五章收入第十五条第七款，关于对民间非营利组织接受的劳务捐赠，不予确认，账务中未做反应，只在会计报表附注中做相关披露。

本基金 2023 年度未接受劳务捐赠。

十四、对外承诺和或有事项情况的说明

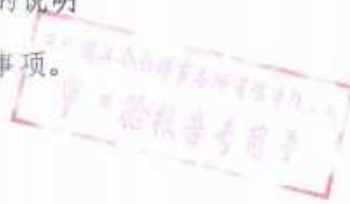
本基金无对外承诺和或有事项。

十五、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。

十六、需要说明的其他事项

本基金会无需要说明的其他事项。



自贡市关心下一代基金会

二〇二四年二月五日

资 产 负 债 表

会民非01表
单位：元

编制单位：自贡市关心下一代基金会

2023年12月31日

资 产	行次	年初数	期末数	负债和净资产	行次	年初数	期末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	4,704,254.31	10,260,198.98	短期借款	61		
短期投资	2			应付款项	62	10,052.69	
应收款项	3	385,055.80	577,055.80	应付工资	63	7,797.34	
预付账款	4			应交税金	65		
存 货	8		23,257.50	预收账款	66		
待摊费用	9			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	5,089,310.11	10,860,512.28	其他流动负债	78		
				流动负债合计	80	17,850.03	
长期投资：							
长期股权投资	21			长期负债：			
长期债权投资	24	5,600,000.00		长期借款	81		
长期投资合计	30	5,600,000.00		长期应付款	84		
				其他长期负债	88		
固定资产：				长期负债合计	90		
固定资产原价	31	55,258.00	58,063.00				
减：累计折旧	32	33,915.17	51,543.68	受托代理负债：			
固定资产净值	33	21,342.83	6,519.32	受托代理负债	91	2,099,674.00	998,424.44
在建工程	34						
文物文化资产	35			负债合计	100	2,117,524.03	998,424.44
固定资产清理	38						
固定资产合计	40	21,342.83	6,519.32				
无形资产：							
无形资产	41			净资产：			
				非限定性净资产	101	9,616,330.23	9,454,838.48
受托代理资产：				限定性净资产	105	476,798.68	413,768.68
受托代理资产	51	1,500,000.00		净资产合计	110	10,093,128.91	9,868,607.16
资产总计	60	12,210,652.94	10,867,031.60	负债和净资产总计	120	12,210,652.94	10,867,031.60

单位负责人：舒国兴

财务负责人：王喜梅

制表人：

业务活动表

编制单位：自贡市关心下一代基金会

2023年12月

会民非02表
单位：元

项 目	行次	本月数			本年累计数		
		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		100,000.00	100,000.00	56,000.00	1,134,100.00	1,190,100.00
会费收入	2						
提供服务收入	3						
商品销售收入	4						
政府补助收入	5				200,000.00		200,000.00
投资收益	6				261,573.34		261,573.34
其他收入	9	941.71		941.71	198,713.84		198,713.84
收入合计	11	941.71	100,000.00	100,941.71	716,287.18	1,134,100.00	1,850,387.18
二、费 用							
(一) 业务活动成本	12	389,994.50		389,994.50	1,862,612.92		1,862,612.92
其中：项目	13						
服务成本	14						
	15						
	16						
(二) 管理费用	21	16,461.61		16,461.61	203,295.01		203,295.01
(三) 筹资费用	24				8,113.00		8,113.00
(四) 其他费用	28				888.00		888.00
费用合计	35	406,456.11		406,456.11	2,074,908.93		2,074,908.93
三、限定性净资产转为非限定性净	40	142,984.00	-142,984.00		1,197,130.00	-1,197,130.00	
四、净资产变动额	45	-262,530.40	-42,984.00	-305,514.40	-161,491.75	-63,030.00	-224,521.75

单位负责人：舒国兴

财务负责人：王喜梅

制表人：

现金流量表

会民非03表

编制单位:自贡市关心下一代基金会

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	1,190,100.00
收取会费收到的现金	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	200,000.00
收到的其他与业务活动有关的现金	7	381,985.26
现金流入小计	8	1,772,085.26
提供捐赠或者资助支付的现金	9	1,862,612.92
支付给员工以及为员工支付的现金	10	72,122.00
购买商品、接受服务支付的现金	11	140,174.01
支付的其他与业务活动有关的现金	12	
现金流出小计	13	2,074,908.93
业务活动产生的现金流量净额	14	-302,823.67
二、投资活动产生的现金流量:	15	
收回投资所收到的现金	16	5,600,000.00
取得投资收益所收到的现金	17	261,573.34
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	5,861,573.34
购建固定资产和无形资产所支付的现金	21	2,805.00
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	2,805.00
投资活动产生的现金流量净额	25	5,858,768.34
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	
偿还利息所支付的现金	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、汇常变动对现金的影响额	35	
五、现金及现金等价物净增加额	36	5,555,944.67

单位负责人:舒国兴

财务负责人:王喜梅

制表人:



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

915103004509040155



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息。

名称 四川德汉会计师事务所有限责任公司

类型 有限责任公司(自然人投资或控股)

法定代表人 周智才

经营范围 企业会计报表审查；企业审计报告出具；企业资本验证；验资报告出具；企业合并、分立、清算业务；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询；税务咨询（以上范围均须取得相关行政许可后方可开展经营活动）；企业管理咨询。（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）。

注册资本 壹佰零壹万元整

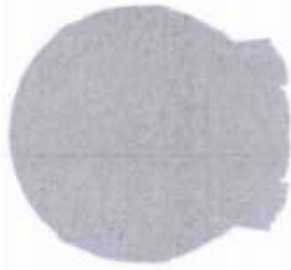
成立日期 1999年08月31日

住所 四川省成都市成华区建材路39号3栋24层2418号

登记机关



2023年4月21日



会计师事务所
执业证书

名称：四川德汉会计师事务所有限责任公司
首席合伙人：周智方
主任会计师：成都市成华区建材路39号3栋24层2418号
组织形式：有限责任
执业证书编号：51020130
批准执业文号：川财注【1999】137号
批准执业日期：1999年7月29日

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：四川省财政厅

2022年4月15日

中华人民共和国财政部制



2021.5.21
合格专用章
(四川)

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会
中国注册会计师注册证

姓名: 郑百奇
Sex: 女
1047-02-08
Date of birth: 1947-02-08
Working Unit: 四川益都会计师事务所有限责任公司
Working Unit No.: 510003470200052
Identity Card No.

2016年3月31日

2015年3月31日

2015合格专用章
(四川)

年度检验登记
Annual Renewal Registration
2016年3月31日

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2020.4.25
(四川)

证书编号: 510201331520
No. of Certificate

批准注册协会: 四川省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2015 年 01 月 21 日
Date of Issuance

2015合格专用章
(四川)