

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 财务审计报告

(2024 年度)



委托单位： 自贡市关心下一代基金会

审计单位： 四川德汉会计师事务所有限责任公司



自贡市关心下一代基金会 2024 年度财务 审计报告

川德汉会师审字（2025）第 038 号

自贡市关心下一代基金会：

一、审计意见

我们审计了后附的自贡市关心下一代基金会（以下简称为基金会）财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的资产负债表，业务活动表、现金流量表、财务报表附注和基准日为 2024 年 12 月 31 日的年度资产报告以及资产报表。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照《基金会管理条例》和《民间非营利组织会计制度》的规定编制，公允反映了基金会 2024 年 12 月 31 日的财务状况、经营成果和现金流量，以及 2024 年 12 月 31 日资产状况。

根据审计准则的要求，我们发表无保留意见的审计意见。

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，我们独立于公司，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、管理层对财务报表的责任



按照《基金会管理条例》和《民间非营利组织会计制度》的规定编制财务报表是自贡市关心下一代基金会管理层的责任。这种责任包括：

(1) 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；(2) 评估单位的持续经营能力，选择和运用恰当的会计政策，作出合理的会计估计；(3) 负责监督单位的财务报告过程。

四、注册会计师的责任

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所导致，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，则错报是重大的。

在按照审计准则执行审计的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。我们同时：

(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；对这些风险有针对性地设计和实施审计程序；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，基于所获取的审计证据，对是否存在与事项或情况相关的重大不确定性，从而可能导致对公司的持续经营能力产生重大疑虑得出结论。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告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公司不能持续经营。

（五）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（包括我们在审计中识别的值得关注的内部控制缺陷）进行沟通。

我们还就遵守关于独立性的相关职业道德要求向治理层提供声明，并就可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施与治理层进行沟通。

五、基本情况

1、自贡市关心下一代基金会统一社会信用代码为 53510000MJQ070734W。登记证书有效期为 2023 年 10 月 19 日至 2027 年 10 月 19 日。法定代表人为舒国兴，注册资本：400.00 万元人民币。主要经费来源为社会捐赠、政府补助和其他收入。住所为四川省自贡市高新区汇川路 155 号南湖体育中心西区三楼 309，业务主管单位为四川省关



心下一代工作委员会，业务范围为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。

2、截止 2024 年 12 月 31 日，自贡市关心下一代基金会未设立分支（代表）机构。

3、截止 2024 年 12 月 31 日，自贡市关心下一代基金会无对外投资。

4、截止 2024 年 12 月 31 日，自贡市关心下一代基金会共有单位会员 0 个，个人会员 0 个，未收取会费。

5、自贡市关心下一代基金会 2024 年末职工 5 人，其中：理事长、秘书长、副秘书长各 1 人（未支付工资报酬）；聘用兼职财务人员 1 人、专职项目部工作人员 1 人，其月人均工资 7,087.58 元。

六、资产状况

1、截止 2024 年 12 月 31 日，基金会资产总额为 10,679,530.09 元，其中：流动资产 10,675,651.84 元；长期投资 0 元；固定资产原值 58,063.00 元，累计折旧 54,184.75 元，固定资产净值 3,878.25 元；无形资产 0 元，受托代理资产 0 元。

2、截止 2024 年 12 月 31 日，基金会负债总额为 1,010,182.94 元，其中：流动负债 0 元，长期负债 0 元，受托代理负债 1,010,182.94 元。

3、截止 2024 年 12 月 31 日，基金会净资产总额 9,669,347.15 元，其中：限定性净资产 471,312.38 元，非限定性净资产 9,198,034.77 元。

七、收支情况

1、自贡市关心下一代基金会 2024 年度收入 1,789,272.59 元，其中：



捐赠收入 1,259,170.00 元, 会费收入 0 元, 提供服务收入 0 元, 商品销售收入 0 元, 政府补助收入 150,000.00 元, 投资收益 0 元, 其他收入 380,102.59 元。

2、自贡市关心下一代基金会 2024 年度费用 1,988,532.60 元, 其中: 业务活动成本 1,842,029.30 元, 管理费用 141,360.30 元, 筹资费用 3,915.00 元, 其他费用 1,228.00 元。

八、审计发现的问题

经审计, 我们发现自贡市关心下一代基金会存在以下问题:

- 1、超过结算起点的部分办公用品采购及费用开支采用现金支付;
- 2、部分费用报销附件不齐全。如: 发放项目评审费, 未提供《内部控制制度》规定的评审人员专业职称证书复印件。

四川德汉会计师事务所有限责任公司



中国·成都

中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二五年二月十八日



基金会基本情况统计表

2024年12月31日

社会组织名称	自贡市关心下一代基金会		
登记证号		组织机构代码	53510000MJQ070734W
登记时间	2023年10月19日	法定代表人	舒国兴
住所	四川省自贡市高新区汇川路155号南湖体育中心西区三楼309	邮编	643000
主要经费来源	社会捐赠、政府补助和其他收入	电话	0813-2608166
个人会员数	0	单位会员数	0
基本账户开户银行	自贡银行股份有限公司南湖支行		
基本账户银行账号	305012000000346360		
财务机构名称	自贡市关心下一代基金会		
财务机构负责人	范为民	专业技术职称	
会计姓名	王喜梅	专职/兼职	兼职
代理记账中介机构名称	无		
税务登记号码			
会费	收取会费的表决程序	会费标准	
无	无	无	
分支（代表）机构名称	无		
对外投资的实体机构和投资比例	无		



资产负债表

编制单位：自贡市关心下一代基金会

2024年12月31日

会民非01表
单位：元

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	10,260,198.98	9,723,338.54	短期借款	61		
短期投资	2			应付款项	62		
应收款项	3	577,055.80	929,055.80	应付工资	63		
预付账款	4			应交税金	65		
存 货	8	23,257.50	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	10,860,512.28	10,675,651.84	其他流动负债	78		
				流动负债合计	80		
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		
				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	58,063.00	58,063.00				
减：累计折旧	32	51,543.68	54,184.75	受托代理负债：			
固定资产净值	33	6,519.32	3,878.25	受托代理负债	91	998,424.44	1,010,182.94
在建工程	34						
文物文化资产	35			负债合计	100	998,424.44	1,010,182.94
固定资产清理	38						
固定资产合计	40	6,519.32	3,878.25				
无形资产：							
无形资产	41			净资产：			
				非限定性净资产	101	9,454,838.48	9,198,034.77
受托代理资产：				限定性净资产	105	413,768.68	471,312.38
受托代理资产	51			净资产合计	110	9,868,607.16	9,669,347.15
资产总计	60	10,867,031.60	10,679,530.09	负债和净资产总计	120	10,867,031.60	10,679,530.09

单位负责人：舒国兴

财务负责人：范为民

制表人：王喜梅





业务活动表

编制单位：自贡市爱心下一代基金会
2024年12月
单位：元

项 目	行次	上年数			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	56,000.00	1,134,100.00	1,190,100.00	133,250.00	1,125,920.00	1,259,170.00
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	120,000.00	30,000.00	150,000.00
投资收益	6	261,573.34		261,573.34			
其他收入	9	198,713.84		198,713.84	380,102.59		380,102.59
收入合计	11	716,287.18	1,134,100.00	1,850,387.18	633,352.59	1,155,920.00	1,789,272.59
二、费 用							
(一) 业务活动成本	12	1,862,612.92		1,862,612.92	1,842,029.30		1,842,029.30
捐赠项目成本		1,862,012.92		1,862,012.92	1,841,429.30		1,841,429.30
其中：项目直接支出	13	1,708,927.92		1,708,927.92	1,718,861.30		1,718,861.30
人员费用	14	70,830.00		70,830.00	49,100.00		49,100.00
日常费用	15	82,255.00		82,255.00	73,468.00		73,468.00
	16						
	17						
会员服务成本		600.00		600.00	600.00		600.00
(二) 管理费用	21	203,295.01		203,295.01	141,360.30		141,360.30
(三) 筹资费用	24	8,113.00		8,113.00	3,915.00		3,915.00
(四) 其他费用	26	888.00		888.00	1,228.00		1,228.00
费用合计	35	2,074,908.93		2,074,908.93	1,988,532.60		1,988,532.60
三、限定性净资产转为非限定性净资产	40	1,197,130.00	-1,197,130.00		1,098,376.30	-1,098,376.30	
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	45	-161,491.75	-63,030.00	-224,521.75	-256,803.71	57,543.70	-199,260.01

单位负责人：舒国兴
财务负责人：范为民
制表人：王喜梅

现金流量表

会民非03表

编制单位:白贡市关心下一代基金会

2024年度

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	1,259,170.00
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	150,000.00
收到的其他与业务活动有关的现金	7	42,502.16
现金流入小计	8	1,451,672.16
提供捐赠或者资助支付的现金	9	1,718,861.30
支付给员工以及为员工支付的现金	10	49,100.00
购买商品、接受服务支付的现金	11	215,428.30
支付的其他与业务活动有关的现金	12	1,228.00
现金流出小计	13	1,984,617.60
业务活动产生的现金流量净额	14	-532,945.44
二、投资活动产生的现金流量:	15	
收回投资所收到的现金	16	
取得投资收益所收到的现金	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	
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	
投资活动产生的现金流量净额	25	
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	3,915.00
现金流出小计	33	3,915.00
筹资活动产生的现金流量净额	34	-3,915.00
四、汇兑变动对现金的影响额	35	
五、现金及现金等价物净增加额	36	-536,860.44

单位负责人:舒国兴

制表人:王喜梅



固定资产清查明细表

2024年12月31日

编制单位：自贡市关心下一代基金会

单位：元

序号	名称	来源	时间	单位	数量	单价	金额	用途	备注
1	装订机	购置	2019年3月	台	1	2,700.00	2,700.00	自用	
2	台式电脑	购置	2020年12月	台	1	3,100.00	3,100.00	自用	
3	戴尔笔记本	购置	2020年12月	台	2	4,300.00	8,600.00	自用	
4	戴尔笔记本	购置	2020年12月	台	1	4,500.00	4,500.00	自用	
5	松下一体机	购置	2020年12月	台	1	1,200.00	1,200.00	自用	
6	打印机	购置	2020年12月	台	1	1,200.00	1,200.00	自用	
7	路由器	购置	2020年12月	个	1	150.00	150.00	自用	
8	电磁茶炉	购置	2020年12月	套	2	103.00	206.00	自用	
9	水瓶	购置	2020年12月	个	2	90.00	180.00	自用	
10	分体式空调	购置	2020年12月	台	1	2,200.00	2,200.00	自用	
11	数码相机、镜头	购置	2020年12月	台	1	5,000.00	5,000.00	自用	
12	双面办公桌、椅	购置	2020年12月	套	2	1,958.00	3,916.00	自用	
13	三人沙发	购置	2020年12月	个	1	988.00	988.00	自用	
14	单人沙发	购置	2020年12月	个	2	580.00	1,160.00	自用	
15	长条茶几	购置	2020年12月	个	1	450.00	450.00	自用	
16	方茶几	购置	2020年12月	个	1	200.00	200.00	自用	
17	对开被中二抽文件柜	购置	2020年12月	个	4	540.00	2,160.00	自用	
18	保险柜	购置	2020年12月	个	1	1,000.00	1,000.00	自用	
19	点钞机	购置	2020年12月	个	1	378.00	378.00	自用	
20	茶水柜	购置	2020年12月	个	2	580.00	1,160.00	自用	
21	办公桌	购置	2020年12月	张	3	1,088.00	3,264.00	自用	
22	办公椅	购置	2020年12月	张	3	399.00	1,197.00	自用	
23	打印机	购置	2020年12月	台	1	2,700.00	2,700.00	自用	
24	电脑	购置	2021年5月	台	1	2,550.00	2,550.00	自用	
25	华为笔记本电脑	购置	2022年11月	台	1	5,099.00	5,099.00	自用	
26	电脑	购置	2023年5月	台	1	2,805.00	2,805.00	自用	
合 计					39		58,063.00		



自贡市关心下一代基金会

2024年度财务报表附注

一、基本情况

自贡市关心下一代基金会（以下简称：基金会）于2023年10月19日经四川省民政厅换发《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。登记证书有效期为2023年10月19日至2027年10月19日。注册资本：400万元。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。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

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、完整地反映了基金会的财务状况、业务活动情况和现金流量。

三、主要会计政策

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

基金会的记账本位币为人民币。

3、记账基础和计价原则

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

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

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) 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

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

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

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

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

基金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

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

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

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

基金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，对非交换交易所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

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

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。

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。

四、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	期初余额	期末余额
现金	1,753.27	3,761.68
银行存款	10,258,445.71	9,719,576.86
其他货币资金	-	-
合 计	10,260,198.98	9,723,338.54

(二) 应收款项

项目	期初余额	期末余额
其他应收款	577,055.80	929,055.80
合 计	577,055.80	929,055.80

主要应收款项明细:

单位名称	期末余额	账龄	占应收款项 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)	928,000.00	4-5 年	99.89%	-
其他	1,055.80	4-5 年	0.11%	-
合 计	929,055.80		100.00%	-

(三) 存货

	期初账面余额	本年增加额	本年减少额	期末账面余额
书籍、宣传册	23,257.50	0.00	0.00	23,257.50
合 计	23,257.50	0.00	0.00	23,257.50

(四) 固定资产及累计折旧

(1) 固定资产类别如下:

项 目	期初账面余额	本年增加额	本年减少额	期末账面余额
一、资产原值	58,063.00	-	-	58,063.00
办公设备	58,063.00	-	-	58,063.00
二、累计折旧	51,543.68	2,641.07	-	54,184.75
办公设备	51,543.68	2,641.07	-	54,184.75
三、资产净值	6,519.32	-	2,641.07	3,878.25

(2) 固定资产用途如下:

用 途	期初数			期末数		
	原价	累计折旧	账面价值	原价	累计折旧	账面价值

用 途	期初数			期末数		
	原价	累计折旧	账面价值	原价	累计折旧	账面价值
自用	58,063.00	51,543.68	6,519.32	58,063.00	54,184.75	3,878.25
合 计	58,063.00	51,543.68	6,519.32	58,063.00	54,184.75	3,878.25

(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
自流井区关心下一代公益协会	500,000.00	-		500,000.00
大安区关心下一代公益协会	0.44	-		0.44
高新办事处	437,207.00		48,000.00	389,207.00
四川省委员会老干部局	37.00	60,000.00	60,000.00	37.00
中国共产主义青年团自贡市委员会	12,030.00	-	-	12,030.00
中国共产主义青年团四川省委员会	14,050.00	-	11,544.00	2,506.00
中国共产党自贡市委员会老干部局	35,100.00	91,500.00	29,200.00	97,400.00
四川畅谈杂志出版有限公司		16,702.50	7,700.00	9,002.50
合 计	998,424.44	168,202.50	156,444.00	1,010,182.94

(六) 净资产

项 目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
限定性净资产	413,768.68	1,155,920.00	1,098,376.30	471,312.38
非限定性净资产	9,454,838.48	1,731,728.89	1,988,532.60	9,198,034.77
合 计	9,868,607.16	2,887,648.89	3,086,908.90	9,669,347.15

(1) 净资产比上年减少的主要原因：2024 年度收入合计低于费用合计。

(2) 限定性净资产明细

项 目	年初数	本期增加	本期减少	年末数
公募“读书荟”项目	0.00	5,120.00		5,120.00
素质提升行动-金融伴我成长	0.00	20,000.00	2,260.00	17,740.00
素质提升行动-未来之星	0.00	150,000.00	120,556.30	29,443.70
圆梦工程（天骄城置业有限公司定向资助富顺二中学子）	0.00	36,000.00	12,000.00	24,000.00
圆梦工程（世臻集团定向资助）	7,000.00	0.00	0.00	7,000.00
自贡水务投资集团有限公司定向资助帮扶村	0.00	10,000.00	0.00	10,000.00
蜀光中学助学（曾学初定向捐赠）	13,000.00	0.00	6,000.00	7,000.00
残联关爱基金项目	193,768.68	0.00	22,760.00	171,008.68

项 目	年初数	本期增加	本期减少	年末数
童伴计划（中国共产主义青年团四川省委员会）	190,000.00	108,000.00	108,000.00	190,000.00
童伴计划（深圳市观山电子商务科技有限公司）	10,000.00	0.00	0.00	10,000.00
合 计	413,768.68	329,120.00	271,567.30	471,312.38

（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	1,125,920.00	133,250.00	1,259,170.00	1,134,100.00	56,000.00	1,190,100.00
会费收入	-	-	-	-	-	-
提供服务收入	-	-	-	-	-	-
商品销售收入	-	-	-	-	-	-
政府补助收入	30,000.00	120,000.00	150,000.00	-	200,000.00	200,000.00
投资收益	-	-	-	-	261,573.34	261,573.34
其他收入	-	380,102.59	380,102.59	-	198,713.84	198,713.84
合 计	1,155,920.00	633,352.59	1,789,272.59	1,134,100.00	716,287.18	1,850,387.18

（1）捐赠收入

本表列示本年累计捐赠超过 30,000.00 元以上捐赠单位或个人：

项 目	本年发生额	上年发生额
成都远晖房地产开发有限公司	355,800.00	0.00
自贡市总工会	240,000.00	240,000.00
共青团四川省委员会	108,000.00	208,000.00
四川省自贡市教育基金会	120,000.00	100,000.00
成都鸿山置地有限公司	100,000.00	100,000.00
自贡银行股份有限公司	150,000.00	50,000.00
中昊晨光化工研究院有限公司	50,000.00	0.00
四川天骄城置业有限公司	36,000.00	0.00
合 计	1,159,800.00	698,000.00

（2）政府补助收入

项目	本年发生额	上年发生额
----	-------	-------

项目	本年发生额	上年发生额
政府补助收入	150,000.00	200,000.00
合 计	150,000.00	200,000.00

(3) 其他收入

项目	本年发生额	上年发生额
利息收入	377,102.59	-
其他收入	3,000.00	-
合 计	380,102.59	-

(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	1,841,429.30	1,862,012.92
977 爱心送考	12,000.00	10,000.00
表彰奖励五老志愿者	8,800.00	1,800.00
第二十三中学资助款	0.00	10,000.00
红色教育工程	94,088.00	236,620.00
困境儿童青少年“关爱工程”	35,550.00	36,750.00
亮眼护眼	68,800.00	75,118.00
六一慰问	23,200.00	27,225.92
金融伴我成长	2,260.00	0.00
童伴计划	316,900.00	347,735.00
阳光心灵	72,715.00	0.00
圆梦工程	1,020,300.00	1,095,314.00
未来之星	120,556.30	0.00
读书荟	4,500.00	0.00
夏令营	15,000.00	15,450.00
蜀光中学助学(曾学初定捐)	6,000.00	6,000.00
富顺县特殊教育学校	10,000.00	0.00
残联关爱基金项目	22,760.00	0.00
自贡市沿滩区 2024 年青年创业就业技能培训项目	8,000.00	0.00
2. 提供服务成本	600.00	600.00
会员服务成本	600.00	600.00

项目	本年发生额	上年发生额
合 计	1,842,029.30	1,862,612.92

(九) 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
1. 工作人员工资福利支出	52,589.06	72,122.00
2. 行政管理实务物品耗费和服务开支	86,130.17	113,544.50
3. 行政管理事务所用资产折旧(摊销)及运行维护费用	2,641.07	17,628.51
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	141,360.30	203,295.01

(十) 筹资费用

项 目	本年发生额	上年发生额
宣传资料费	1,500.00	8,113.00
活动费	2,415.00	0.00
合 计	3,915.00	8,113.00

(十一) 其他费用

项 目	本年发生额	上年发生额
党建费	1,228.00	888.00
合 计	1,228.00	888.00

五、关联方关系及关联方交易的说明

1. 关联方关系列示

关联方名称	与基金会的关系
成都远晖房地产开发有限公司	捐款单位
自贡市总工会	捐款单位
共青团四川省委员会	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
自贡银行股份有限公司	捐款单位
中昊晨光化工研究院有限公司	捐款单位

2. 关联方交易

无

3. 关联方往来

无

六、限定性净资产转为非限定性净资产

基金会 2024 年度年初限定性净资产 413,768.68 元，本年净增加 57,543.70 元，本年限定性净资产转为非限定性净资产的金额为 1,098,376.30 元，年末限定性净资产 471,312.38 元。

七、净资产变动额

2024 年度净资产变动额为 199,260.01 元。收入合计 1,789,272.59 元，费用合计 1,988,532.60 元，净资产变动额为收入合计减去费用合计，净资产减少 199,260.01 元。

资产负债表净资产年初数 9,868,607.16 元，年末数 9,669,347.15 元，净资产减少 199,260.01 元，原因是：2024 年度收入合计低于费用合计，从而导致净资产减少。

八、资产提供者设置了时间或用途限制的相关资产情况的说明

基金会资产提供者设置了时间或用途限制的相关资产如下：

资产或项目名称	资产年末余额	时间或用途限定	资产来源
公募“读书荟”	5,120.00	公募“读书荟”	四川平扬建筑工程有限公司、爱心人士
素质提升行动-金融伴我成长	17,740.00	素质提升行动-金融伴我成长	自贡银行股份有限公司
素质提升行动-未来之星	29,443.70	素质提升行动-未来之星	自贡市教育基金会
圆梦工程（天骄城置业有限公司定向捐赠富顺二中学子）	24,000.00	定向捐赠富顺二中学子	天骄城置业有限公司
圆梦工程（世臻集团定向资助）	7,000.00	定向资助圆梦工程	世臻集团
自贡水务投资集团有限公司定向资助帮扶村	10,000.00	定向资助帮扶村	自贡水务投资集团有限公司
蜀光中学助学（曾学初定向捐赠）	7,000.00	定向捐赠蜀光中学学子	曾学初
残联关爱基金项目	171,008.68	关爱基金项目	自贡市残疾人联合会
童伴计划（中国共产主义青年团四川省委员会）	190,000.00	童伴计划	中国共产主义青年团四川省委员会
童伴计划（深圳市观山电子商务有限公司）	10,000.00	童伴计划	深圳市观山电子商务有限公司
合 计	471,312.38		

九、受托代理业务情况的说明

基金会受自流井区关心下一代公益协会、高新办事处等八家单位委托的受托代理负

债期初余额为 998,424.44 元, 本年增加 168,202.50 元, 本年减少 156,444.00 元, 受托代理负债期末余额为 1,010,182.94 元。

十、重大资产减值情况的说明

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

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

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

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

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

基金会无需要说明的其他事项。

上述年度财务报表和财务报表有关附注, 系我们按《民间非营利组织会计制度》编制。

基金会名称: (印章)

基金会负责人: (签字)

日期: 2025 年 2 月 18 日

基金会财务负责人: (签字)

日期: 2025 年 2 月 18 日



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。

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



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)。



登记机关

2023年4月21日

再次复印无效

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过网
家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



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
地址：成都市成华区建材路39号3栋24层2418号

首席合伙人：周智方

主任会计师：周智方

经营场所：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

再次复印无效

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





姓名: 周智才
 Full name: 周智才
 Sex: 男
 Date of birth: 1989-04-22
 Address: 四川省成都市武侯区...
 Work unit: ...
 Work unit No.: 5103013060422052
 Signature and No.:



再次复印无效



本证书自颁发之日起, 有效期为一年。
 This certificate is valid for another year after renewal.



证书编号: 510201302836
 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 01 月 21 日
 Date of Issuance:



姓名: 杨文超
 Full name: 杨文超
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1983-03-26
 Date of birth: 1983-03-26
 工作单位: 四川盐都会计师事务所有限责任公司
 Working unit: 四川盐都会计师事务所有限责任公司
 身份证号: 510302630326001
 Identity card No.: 510302630326001



再次复印无效

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.
(四川)



证书编号: 510201302838
No. of Certificate: 510201302838

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

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

