

基金会年度检查
审计报告
自贡市关心下一代基金会
2025年度

目 录

一、 审计报告

附件 1-1.资产负债表

1-2.业务活动表

1-3.现金流量表

1-4.财务报表附注

二、 年度检查相关事项说明书

附件 2-1.基金会基本情况统计表

2-2.固定资产清查明细表

委托单位：自贡市关心下一代基金会

审计单位：天衡会计师事务所（特殊普通合伙）成都分所

联系电话：0813-2608166

传真号码：0813-2608166

邮 箱：1542670048@qq.com

舒国兴
朱林银



审计报告

天衡川审字（2026）00011 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 2025 年 12 月 31 日的资产负债表，2025 年度业务活动表、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，公允反映了基金会 2025 年 12 月 31 日的财务状况，2025 年度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、管理层对财务报表的责任

按照《民间非营利组织会计制度》的规定编制财务报表是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）评估单位的持续业务活动能力，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，则通常认为错报是重大的。

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；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）对管理层使用持续业务活动假设的恰当性得出结论。同时，基于所获取的审计证据，就可能导致对基金会持续业务活动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基金会不能持续业务活动。

（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相关交易和事项。

我们与管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管理层提供声明，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管理层进行沟通。



2026年2月4日

中国注册会计师：谢栋清



中国注册会计师：曾丽梅



资 产 负 债 表

编制单位：自贡市森林二代基金会 截止2025年12月31日

单位：元

资产	行次	附注	年初数	期末数	负债和净资产	行次	附注	年初数	期末数
流动资产：					流动负债：				
货币资金	1	四、1	8,713,155.60	9,308,047.88	短期借款	61			
短期投资	2				应付款项	62	四、6		3,425.00
应收款项	3	四、2	929,055.80	160,000.00	应付工资	63	四、7		
预付账款	4				应交税金	65			
存货	8	四、3	23,257.50		预收账款	66			
待摊费用	9				预提费用	71			
一年内到期的长期股权投资	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		9,665,468.90	9,468,047.88	其他流动负债	78			
					流动负债合计	80			3,425.00
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	四、4	58,063.00	63,923.00	受托代理负债：				
减：累计折旧	32	四、4	54,184.75	57,874.39	受托代理负债	91	四、8	1,010,182.94	956,776.44
固定资产净值	33	四、4	3,878.25	6,048.61	负债合计	100		1,010,182.94	960,201.44
在建工程	34								
文物文化资产	35				净资产：				
固定资产清理	38				净资产：				
固定资产合计	40		3,878.25	6,048.61	非限定性净资产	101	四、9	9,198,034.77	8,876,290.88
无形资产：					限定性净资产	105	四、9	471,312.38	594,380.61
无形资产	41				净资产合计	110		9,669,347.15	9,470,671.49
受托代理资产：									
受托代理资产	51	四、5	1,010,182.94	956,776.44	负债和净资产总计	120		10,679,530.09	10,430,872.93
资产总计	60		10,679,530.09	10,430,872.93					

单位负责人：彭同兴

主管会计工作的负责人：宋永刚

会计机构负责人：王林



业务活动表

2025年度

单位：元

	附注	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 四、10	133,250.00	1,125,920.00	1,259,170.00	52,000.00	1,713,106.49	1,765,106.49
提供服务收入	3						
商品销售收入	4						
政府补助收入	5 四、10	120,000.00	30,000.00	150,000.00	80,000.00	220,000.00	300,000.00
投资收益	6						
其他收入	9 四、10	380,102.59		380,102.59	198,655.25		198,655.25
收入合计	11	633,352.59	1,155,920.00	1,789,272.59	330,655.25	1,933,106.49	2,263,761.74
二、费用							
(一) 业务活动成本	12 四、11	1,842,029.30		1,842,029.30	2,270,720.46		2,270,720.46
其中：人员费用	13	47,400.00		47,400.00	41,500.00		41,500.00
日常费用	14	75,168.00		75,168.00	76,009.50		76,009.50
固定资产折旧	15						
税费	16						
(二) 管理费用	16 四、12	141,360.30		141,360.30	183,782.94		183,782.94
(三) 筹资费用	24 四、13	3,915.00		3,915.00	2,084.00		2,084.00
(四) 其他费用	28 四、14	1,228.00		1,228.00	5,850.00		5,850.00
费用合计	35	1,988,532.60		1,988,532.60	2,462,437.40		2,462,437.40
三、限定性净资产转为非限定性净资产	40	1,098,376.30	-1,098,376.30		1,810,038.26	-1,810,038.26	
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	45	-256,803.71	57,543.70	-199,260.01	-321,743.89	123,068.23	-198,675.66

单位负责人：

陈可兴

主管会计工作的负责人：

宋依银

会计机构负责人：

王芳



附件1-3

现金流量表

编制单位：自贡市关爱下一代基金会

2025年度

单位：元

项目	行次	附注	本年金额
一、业务活动产生的现金流量：			
接受捐赠收到的现金	1		1,765,106.49
提供服务收到的现金	3		
销售商品收到的现金	4		
政府补助收到的现金	5		300,000.00
收到的其他与业务活动有关的现金	8		967,670.25
现金流入小计	13		3,032,776.74
提供捐赠或者资助支付的现金	14		2,152,610.96
支付给员工以及为员工支付的现金	15		108,365.90
购买商品、接受服务支付的现金	16		84,737.36
支付的其他与业务活动有关的现金	19		84,226.24
现金流出小计	23		2,429,940.46
业务活动产生的现金流量净额	24		602,836.28
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金	25		
取得投资收益所收到的现金	26		
处置固定资产和无形资产所收回的现金	27		
收到的其他与投资活动有关的现金	30		
现金流入小计	34		-
购建固定资产和无形资产所支付的现金	35		5,860.00
对外投资所支付的现金	36		
支付的其他与投资活动有关的现金	39		
现金流出小计	43		5,860.00
投资活动产生的现金流量净额	44		-5,860.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
借款所收到的现金	45		
收到的其他与筹资活动有关的现金	48		
现金流入小计	50		-
偿还借款所支付的现金	51		
偿付利息所支付的现金	52		
支付的其他与筹资活动有关的现金	55		2,084.00
现金流出小计	58		2,084.00
筹资活动产生的现金流量净额	59		-2,084.00
四、汇率变动对现金的影响额	60		
五、现金及现金等价物净增加额	61		594,892.28

单位负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



自贡市关心下一代基金会 2025 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“本基金会”）于 2017 年 8 月 3 日经四川省民政厅批准登记，2023 年 10 月 19 日换发了法人登记证书，登记证书有效日期：2023 年 10 月 19 日至 2027 年 10 月 19 日。注册资金 400 万元，统一社会信用代码为 53510000MJQ070734W，法定代表人舒国兴，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 3 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。

二、财务报表的编制基础

本基金会财务报表的编制以持续业务活动为基础，符合《民间非营利组织会计制度》的要求，反映了本基金会的财务状况、业务活动情况和现金流量。

三、主要会计政策和会计估计

1. 会计制度

本基金会执行中华人民共和国财政部颁布的《民间非营利组织会计制度》及其补充规定。

2. 会计期间

本基金会以 1 月 1 日起 12 月 31 日止为一个会计年度。

3. 记账本位币

本基金会以人民币为记账本位币。

4. 记账基础和计价原则

本基金会会计核算以权责发生制为记账基础，资产以历史成本为计价原则。

5. 外币业务核算方法

本基金会会计年度内涉及的外币业务活动业务，按业务实际发生日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



质计入当期财务费用或予以资本化。

6.短期投资核算方法

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、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。

7.坏账核算方法

（1）本基金会的坏账核算采用备抵法，坏账准备的计提采用个别认定法，于年末对应收款项的可收回金额进行分析，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。

本基金会的坏账确认标准：

- ①债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，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。

8.存货核算方法

（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，或者为了出售或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）取得和发出的计价方法：本基金会材料、物资、商品等按取得时的实际成本计价，发出材料、物资、商品等按个别计价法计价。

（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：

本基金会在期末按可变现净值与账面价值孰低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.长期投资核算方法

(1) 长期股权投资

本基金会长期股权投资在取得时按初始投资成本计价。对被投资单位没有控制、共同控制和重大影响的，采用成本法核算；对被投资单位具有控制、共同控制和重大影响的，采用权益法核算。

(2) 长期债权投资

本基金会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计算确认利息收入。长期债券投资的初始投资成本与债券面值之间的差额，应当在债券存续期间，按照直线法于确认相关债券利息收入时予以摊销。

(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.固定资产计价及其折旧方法

固定资产是指为行政管理、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，且单位价值较高的资产。

(1) 固定资产按取得时实际成本计价。

(2) 固定资产折旧采用年限平均法计算。

年限平均法（直线法）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：

固定资产类别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
办公设备	3-5	0	33.33-20

(3) 不计提折旧的固定资产

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，作为固定资产核算，不必计提折旧。

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.无形资产计价及摊销方法

本基金会对购入或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.预计负债的确认原则

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本基金将其确认为负债，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）该义务是本基金会承担的现时义务。
- （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（如资产的投资利益和利息等）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（和）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

收入是指民间非营利组织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。收入应当按照其来源分为会费收入、捐赠收入、政府补助收入、提供服务收入、投资收益、商品销售收入和其他收入等。

本基金按以下规定确认收入实现，并按已实现的收入记账，计入当期损益。

本基金在确认收入时，应当区分交换交易所形成的收入和非交换交易所形成的收入。

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；相关收入和成本能够可靠地计量时确认收入。

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，可以按照完工进度完成的工作量确认收入。



让渡资产使用权，与交易相关的经济利益能够流入；收入的金额能够可靠地计量。

会费收入，在实际收到时确认收入；如果一次性收取多年会费时，按照会费的实际所属年度分期确认收入。

无条件的捐赠或政府补助，在收到时确认收入；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；但当本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。

17.成本费用划分原则

本基金会支出按照其功能分为业务活动成本、管理费用、筹资费用、其他费用等。

(1) “业务活动成本”科目，核算民间非营利组织为了实现其业务活动成本目标、开展其项目活动或者提供服务所发生的费用。

(2) “管理费用”科目，核算民间非营利组织为组织和管理其业务活动所发生的各项费用。

(3) “筹资费用”科目，核算民间非营利组织为筹集业务活动所需资金而发生的、不能计入资产成本的各项费用。

(4) “其他费用”科目，民间非营利组织除业务活动成本、管理费用、筹资费用以外，发生的各项其他耗费和损失。

18.重要会计政策变更情况的说明

本基金会无重要会计政策变更情况的说明。

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。

1.货币资金

项目	币种	年初数	年末数
现金	人民币	3,761.68	-
银行存款	人民币	8,709,393.92	9,308,047.88
其他货币资金	人民币		
合计		8,713,155.60	9,308,047.88

2.应收款项



项目	年初数	年末数
应收票据		
应收账款		
其他应收款	929,055.80	160,000.00
合计	929,055.80	160,000.00

(1) 其他应收款

①其他应收款账龄:

账龄	年初数			年末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
1 年以内	352,000.00		352,000.00			
1-2 年	352,000.00		352,000.00	160,000.00		160,000.00
2-3 年	224,000.00		224,000.00			
3 年以上	1,055.80		1,055.80			
合计	929,055.80		929,055.80	160,000.00		160,000.00

②其他应收款主要债务人:

债务人名称		年初数		年末数		欠款时间	欠款原因
		账面余额	占账面余额比例%	账面余额	占账面余额比例%		
①	自贡银行南湖支行	928,000.00	99.89	160,000.00	100.00		未到期定期存款利息
合计		928,000.00	99.89	160,000.00	100.00		

3 存货

(1) 存货明细如下:

项目	年初数	本年增加额	本年减少额	年末数
1. 原材料-印刷品	23,257.50	2,600.00	25,857.50	
合计	23,257.50	2,600.00	25,857.50	

4.固定资产及累计折旧

(1) 固定资产类别如下:

项目	年初数	本年增加额	本年减少额	年末数
一、固定资产原价合计	58,063.00	5,860.00	-	63,923.00
其中: 办公设备	58,063.00	5,860.00	-	63,923.00
二、累计折旧合计	54,184.75	3,689.64	-	57,874.39
其中: 办公设备	54,184.75	3,689.64	-	57,874.39



项目	年初数	本年增加额	本年减少额	年末数
三、固定资产账面价值合计	3,878.25	—	—	6,048.61
其中：办公设备	3,878.25	—	—	6,048.61

(2) 固定资产用途如下：

用途	年初数			年末数		
	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	54,184.75	3,878.25	63,923.00	57,874.39	6,048.61
合计	58,063.00	54,184.75	3,878.25	63,923.00	57,874.39	6,048.61

5.受托代理资产

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
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	389,207.00		17,000.00	372,207.00
四川省委员会老干部局	37.00	50,000.00	50,000.00	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	2,506.00		2,000.00	506.00
中国共产党自贡市委员会老干部局	97,400.00	18,600.00	44,004.00	71,996.00
四川畅谈杂志出版有限公司	9,002.50		9,002.50	-
四川省关心下一代基金会		1,800.00	1,800.00	-
合计	1,010,182.94	70,400.00	123,806.50	956,776.44

6.应付款项

项目	年初数	年末数
应付票据		
应付账款		3,425.00
其他应付款		
合计		3,425.00

(1) 应付账款

①应付账款账龄：

账龄	年末数	款项内容
1年以内	3,425.00	



账龄	年末数	款项内容
1-2 年		
2-3 年		
3 年以上		
合计	3,425.00	

②应付账款主要供应商:

序号	单位名称	年末数	占应付账款比例%	性质
①	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）成都分所	3,000.00	87.59	审计费用
	合计	3,000.00	87.59	

7.应付工资

项目	年初账面余额	本年增加额	本期支付额	年末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		67,800.00	67,800.00	
二、职工福利费		21,238.00	21,238.00	
三、社会保险费		17,107.90	17,107.90	
其中：1. 医疗保险费		7,858.42	7,858.42	
2. 基本养老保险费		8,808.96	8,808.96	
3. 年金缴费				
4. 失业保险费		330.36	330.36	
5. 工伤保险费		110.16	110.16	
6. 生育保险费				
四、住房公积金		2,220.00	2,220.00	
五、工会经费和职工教育经费				
六、非货币性福利				
七、其他				
合计		108,365.90	108,365.90	

8.受托代理负债

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
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	389,207.00		17,000.00	372,207.00
四川省委员会老干部局	37.00	50,000.00	50,000.00	37.00
中国共产主义青年团自贡市委员会	12,030.00			12,030.00



项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
中国共产主义青年团四川省委员会	2,506.00		2,000.00	506.00
中国共产党自贡市委员会老干部局	97,400.00	18,600.00	44,004.00	71,996.00
四川畅谈杂志出版有限公司	9,002.50		9,002.50	-
四川省关心下一代基金会		1,800.00	1,800.00	-
合计	1,010,182.94	70,400.00	123,806.50	956,776.44

受托代理负债情况的说明，详见九、受托代理业务情况的说明。

9.净资产

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
1. 限定性净资产	471,312.38	1,933,106.49	1,810,038.26	594,380.61
2. 非限定性净资产	9,198,034.77	2,140,693.51	2,462,437.40	8,876,290.88
合计	9,669,347.15	4,073,800.00	4,272,475.66	9,470,671.49

(1) 净资产比上年增加或减少的主要原因：详见七、净资产变动额。

(2) 限定性净资产明细

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
关爱工程-残联关爱基金	171,008.68	30,868.49	16,400.00	185,477.17
关爱工程-关爱慰问	10,000.00	78,500.00	36,774.01	51,725.99
关爱工程-特殊困难儿童青少年关爱救助	31,000.00	25,000.00	44,000.00	12,000.00
关爱工程-童伴计划	200,000.00	349,100.00	336,330.00	212,770.00
国企关爱基金	-	241,000.00	151,000.00	90,000.00
健康提升行动-亮眼护眼	-	40,000.00	40,000.00	-
健康提升行动-馨语同行	-	75,000.00	75,000.00	-
素质提升行动-金融伴成长	17,740.00	-	11,776.25	5,963.75
素质提升行动-青少年科技素质提升行动	29,443.70	35,000.00	35,000.00	29,443.70
素质提升行动-自贡市沿滩区“读书荟伴成长”（公募）	5,120.00	116,638.00	121,758.00	-
素质提升行动-自贡市沿滩区青少年求职业技能培训	-	7,000.00	7,000.00	-



项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
素质提升行动-综合素质提升行动	-	45,000.00	45,000.00	-
圆梦工程-励志助学	7,000.00	870,000.00	870,000.00	7,000.00
红色教育工程-四川自贡市教育基金会	-	20,000.00	20,000.00	-
合计	471,312.38	1,933,106.49	1,810,038.26	594,380.61

10.收入

项目	上年累计数			本年累计数		
	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
捐赠收入	133,250.00	1,125,920.00	1,259,170.00	52,000.00	1,713,106.49	1,765,106.49
政府补助收入	120,000.00	30,000.00	150,000.00	80,000.00	220,000.00	300,000.00
其他收入	380,102.59		380,102.59	198,655.25		198,655.25
合计	633,352.59	1,155,920.00	1,789,272.59	330,655.25	1,933,106.49	2,263,761.74

(1) 政府补助收入

项目	上年累计数	本年累计数
中共自贡市委老干部局（市关工委）	150,000.00	300,000.00
合计	150,000.00	300,000.00

11.业务活动成本

项目	上年累计数			本年累计数		
	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
1.捐赠项目成本	743,053.00	1,098,376.30	1,841,429.30	460,082.20	1,810,038.26	2,270,120.46
其中：圆梦工程-励志助学	312,500.00	723,800.00	1,036,300.00	90,550.00	870,000.00	960,550.00
童伴计划	188,900.00	128,000.00	316,900.00	138,487.32	336,330.00	474,817.32
国企关爱基金				3,000.00	151,000.00	154,000.00
自贡市沿滩区“读书荟伴成长”（公募）	4,500.00		4,500.00	9,610.00	121,758.00	131,368.00
特殊困难儿童青少年关爱救助				49,710.00	44,000.00	93,710.00
馨语同行				6,250.00	75,000.00	81,250.00
青少年科技素养提升行动				41,422.88	35,000.00	76,422.88
综合素质				18,920.00	45,000.00	63,920.00



项目	上年累计数			本年累计数		
	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
提升行动						
亮眼护瞳	38,800.00	30,000.00	68,800.00	22,015.00	40,000.00	62,015.00
关爱慰问				1,300.00	36,774.01	38,074.01
红色教育工程	64,088.00	30,000.00	94,088.00	27,402.00	20,000.00	47,402.00
自贡市沿滩区青年求职技能培训	8,000.00		8,000.00	39,415.00	7,000.00	46,415.00
圆梦工程-爱心送考	12,000.00		12,000.00	12,000.00		12,000.00
金融伴成长	-	2,260.00	2,260.00	-	11,776.25	11,776.25
残联关爱基金慰问	-	22,760.00	22,760.00		16,400.00	16,400.00
素质提升行动-“未来之星”科普知识进校园	-	120,556.30	120,556.30			
关爱救助	35,550.00		35,550.00			
六一慰问	12,200.00	11,000.00	23,200.00			
阳光心灵	42,715.00	30,000.00	72,715.00			
夏令营	15,000.00		15,000.00			
表彰五老	8,800.00		8,800.00			
2.提供服务成本	600.00		600.00	600.00		600.00
其中：会员服务成本	600.00		600.00	600.00		600.00
合计	743,653.00	1,098,376.30	1,842,029.30	460,682.20	1,810,038.26	2,270,720.46

12.管理费用

项目	上年累计数			本年累计数		
	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
1. 行政管理人员费用	52,589.06		52,589.06	66,865.90		66,865.90
2. 行政管理事务物品耗费和服务开支	86,130.17		86,130.17	113,227.40		113,227.40
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		2,641.07	3,689.64		3,689.64
其中：办公设备折旧费	2,641.07		2,641.07	3,689.64		3,689.64



项目	上年累计数			本年累计数		
	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
合计	141,360.30		141,360.30	183,782.94		183,782.94

13.筹资费用

项目	上年累计数			本年累计数		
	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
宣传资料费	1,500.00		1,500.00	1,500.00		1,500.00
活动费	2,415.00		2,415.00	584.00		584.00
合计	3,915.00		3,915.00	2,084.00		2,084.00

14.其他费用

项目	上年累计数			本年累计数		
	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
党建费	1,228.00		1,228.00	5,850.00		5,850.00
合计	1,228.00		1,228.00	5,850.00		5,850.00

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	关联方注册或住所	与本单位关系
中国共产主义青年团自贡市委员会	四川省自贡市高新区	发起人
成都远荟房地产开发有限公司	四川省成都市高新区	主要捐赠人
中国共产主义青年团四川省委员会	四川省成都市青羊区	主要捐赠人
自贡市总工会	四川省自贡市自流井区	主要捐赠人 理事主要来源单位
四川自贡市教育基金会 注 1	四川省自贡市自流井区	主要捐赠人 其他与本组织存在控制 共同控制或者重大影响 关系的组织
自贡银行股份有限公司	四川省自贡市自流井区	主要捐赠人 理事主要来源单位
成都鸿山新盛置业有限公司 注 2	四川省成都市锦江区	主要捐赠人 其他与本组织存在控制 共同控制或者重大影响 关系的组织
四川大西洋焊接材料股份有限公司 注 3	四川省自贡市自流井区	主要捐赠人 其他与本组织存在控制 共同控制或者重大影响 关系的组织
中昊晨光化工研究院有限公司	四川省自贡市富顺县	主要捐赠人 理事主要来源单位



关联方名称	关联方注册或住所	与本单位关系
四川大西洋集团有限责任公司	四川省自贡市自流井区	主要捐赠人 理事主要来源单位

注 1：四川自贡市教育基金会的发起人-自贡市教育和体育局，为本基金会理事主要来源单位，故与四川自贡市教育基金会的关联方关系为其他与本组织存在控制共同控制或者重大影响关系的组织。

注 2：成都鸿山新盛置业有限公司的母公司-四川鸿山实业集团有限公司，为本基金会理事主要来源单位且理事任副理事长，故与成都鸿山新盛置业有限公司的关联方关系为其他与本组织存在控制共同控制或者重大影响关系的组织。

注 3：四川大西洋焊接材料股份有限公司的控股股东-四川大西洋集团有限责任公司，为本基金会理事主要来源单位，故与四川大西洋焊接材料股份有限公司的关联方关系为其他与本组织存在控制共同控制或者重大影响关系的组织。

2.关联方交易

关联方名称	交易性质	交易金额	定价原则	备注
成都远荟房地产开发有限公司	捐赠	340,000.00	捐赠协议	
中国共产主义青年团四川省委员会	捐赠	259,100.00	捐赠协议	
自贡市总工会	捐赠	240,000.00	捐赠协议	
四川自贡市教育基金会	捐赠	120,000.00	捐赠协议	
自贡银行股份有限公司	捐赠	105,000.00	捐赠协议	
成都鸿山新盛置业有限公司	捐赠	100,000.00	捐赠协议	
四川大西洋焊接材料股份有限公司	捐赠	96,000.00	捐赠协议	
中昊晨光化工研究院有限公司	捐赠	50,000.00	捐赠协议	
四川大西洋集团有限责任公司	捐赠	30,000.00	捐赠协议	
自贡市总工会	资金往来	520,000.00	“圆梦工程”项目工作方案	负责发放资助资金

六、限定性净资产转为非限定性净资产

本基金会 2025 年度年初限定性净资产 471,312.38 元，本年净增加 1,933,106.49 元，本年限定性净资产净支出金额为 1,810,038.26 元，年末限定性净资产 594,380.61 元；无限定性净资产转为非限定性净资产情况。



七、净资产变动额

2025 年度净资产变动额为 198,675.66 元。收入合计 2,263,761.74 元,费用合计 2,462,437.40

元,净资产变动额为收入合计减去费用合计,净资产减少 198,675.66 元。

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

本基金会在 2025 年 12 月 31 日的货币资金中,存在与限制性净资产对应的资产为资产

提供者设置了用途限制情况,金额为 594,380.61 元,用途及本年度使用情况如下:

项目	年初数	本期增加	本期减少	年末数
关爱工程-残联关爱基金	171,008.68	30,868.49	16,400.00	185,477.17
关爱工程-关爱慰问	10,000.00	78,500.00	36,774.01	51,725.99
关爱工程-特殊困难儿童青少年关爱救助	31,000.00	25,000.00	44,000.00	12,000.00
关爱工程-童伴计划	200,000.00	349,100.00	336,330.00	212,770.00
国企关爱基金	-	241,000.00	151,000.00	90,000.00
健康提升行动-亮眼护眼	-	40,000.00	40,000.00	-
健康提升行动-馨语同行	-	75,000.00	75,000.00	-
素质提升行动-金融伴成长	17,740.00	-	11,776.25	5,963.75
素质提升行动-青少年科技素质提升行动	29,443.70	35,000.00	35,000.00	29,443.70
素质提升行动-自贡市沿滩区“读书荟伴成长”(公募)	5,120.00	116,638.00	121,758.00	-
素质提升行动-自贡市沿滩区青少年求职技能培训	-	7,000.00	7,000.00	-
素质提升行动-综合素质提升行动	-	45,000.00	45,000.00	-
圆梦工程-励志助学	7,000.00	870,000.00	870,000.00	7,000.00
红色教育工程-四川自贡市教育基金会	-	20,000.00	20,000.00	-
合计	471,312.38	1,933,106.49	1,810,038.26	594,380.61

九、受托代理业务情况的说明

本基金会受自流井区关心下一代公益协会、高新办事处等九家单位委托的受托代理资产和负债期初余额为 1,010,182.94 元,本年增加 70,400.00 元,本年减少 123,806.50 元,受托代理负债期末余额为 956,776.44 元。受托代理的资产均为货币资金,为本基金会代各单位管理的各单位所属资金,由各单位支配和使用。

十、重大资产减值情况的说明



本基金会无重大资产减值情况。

十一、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。

十二、接受劳务捐赠情况的说明

本基金会无接受劳务捐赠情况。

十三、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。

十四、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。

十五、需要说明的其他事项

本基金会无需要说明的其他事项。

上述 2025 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。

自贡市关心下一代基金会（印章）

单位负责人：（签字）

日期：2026 年 2 月 4 日



单位财务负责人：（签字）

日期：2026 年 2 月 4 日



年度检查相关事项说明书

根据《基金会管理条例》等有关规定，现将自贡市关心下一代基金会（以下简称“本单位”）2025 年度年检相关事项说明如下：

一、基本情况

本单位统一社会信用代码是 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，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。基金会基本情况统计表详见附件 1。

本单位 2025 年末职工 6 人，其中：理事会成员 2 人，其月人均工资为 0 元；工作人员 4 人，其月人均工资 1,412.50 元，包括副秘书长 1 人和办公室主任 1 人，未支付工资，兼职财务人员 1 人，月平均工资为 1,500.00 元，专职项目部工作人员 1 人，月平均工资为 4,150.00 元。

二、财务状况

本单位截止 2025 年 12 月 31 日资产总额为 10,430,872.93 元，其中：货币资金 9,308,047.88 元（不包含受托代理资产中的货币资金 956,776.44 元），对外投资 0 元，应收款项 160,000.00 元（应收账款 0 元、其他应收款 160,000.00 元），固定资产原值 63,923.00 元，累计折旧 57,874.39 元，固定资产净值 6,048.61 元。

本单位截止 2025 年 12 月 31 日负债总额为 960,201.44 元，其中：流动负债 3,425.00 元，长期负债 0 元，受托代理负债 956,776.44 元。

本单位截止 2025 年 12 月 31 日净资产总额 9,470,671.49 元，其中：限定性净资产 594,380.61 元，非限定性净资产 8,876,290.88 元。



三、收支情况

本单位 2025 年度收入 2,263,761.74 元，其中：捐赠收入 1,765,106.49 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 300,000.00 元，投资收益 0 元，其他收入 198,655.25 元。

本单位 2025 年度费用 2,462,437.40 元，其中：业务活动成本 2,270,720.46 元，管理费用 183,782.94 元，筹资费用 2,084.00 元，其他费用 5,850.00 元。

四、年检关注的其他事项

（一）财务收支完整性

本单位在 2025 年度不存在财务收支未全部纳入单位法定账户。

本单位在 2025 年度不存在分支（代表）机构的全部收支未纳入基金会财务统一核算、管理。本单位无分支（代表）机构。

（二）资产或盈余使用方面

本单位在 2025 年度不存在侵占、私分、挪用基金会资产或分配盈余的行为。

经自贡市关心下一代基金会清查，截止 2025 年末，固定资产共 39 项，原值 63,923.00 元，与账面记录相符。固定资产清查明细表详见附件 2。

（三）经费收支管理方面

本单位在 2025 年度不存在将自身经费收支与行政机关及企事业单位经费收支混管。具体情况如下：

1. 收入方面

本单位在 2025 年度不存在通过转包、承包等方式向分支（代表）机构、办事机构收取或者变相收取管理费用。

本单位在 2025 年度不存在违规设立评比达标表彰项目并收费。



本单位在 2025 年度不存在会费制定程序不符合规定。

本单位在 2025 年度不存在违规收费。

2. 支出方面

本单位在 2025 年度不存在将收入用于弥补行政经费不足或发放行政机关工作人员各项补贴。

本单位在 2025 年度不存在将收入用于章程规定的非营利事业之外的其他支出。

本单位在 2025 年度不存在将经营服务性收费项目转包或委托与社会组织负责人、分支（代表）机构负责人有直接利益关系的企事业单位或其他组织实施。

本单位在 2025 年度不存在将依法所得投入会员企业进行营利。

（四）其他方面

本单位在 2025 年度不存在违反规定使用票据。

本单位在 2025 年度不存在投资失误。

本单位在 2025 年度不存在长期应收账款。

本单位在 2025 年度不存在其他违反《会计法》、《民间非营利组织会计制度》和基金会管理规定的行为。

附件 1：基金会基本情况统计表

附件 2：固定资产清查明细表



基金会基本情况统计表

2023年12月31日

基金会单位名称	自贡市关心下一代基金会		
统一社会信用代码	53510000MJQ070734W		
登记时间	2017年8月3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
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	无		
财务机构负责人	朱德银	专业技术职称	中级会计师
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	无		
对外投资的实体机构和投资比例	无		



固定资产清查明细表

2025年12月31日

编制单位：白贡市关心下一代基金会

金额单位：元

序号	名称	来源	时间	单位	数量	单价	金额	用途	备注
1	台式电脑	购置	2023年5月	台	1	2,805.00	2,805.00	自用	
2	喷墨打印机	购置	2025年3月	台	1	1,650.00	1,650.00	自用	
3	台式电脑	购置	2025年3月	台	1	2,750.00	2,750.00	自用	
4	台式电脑	捐赠	2020年12月	台	1	3,100.00	3,100.00	自用	
5	戴尔笔记本（17寸）	捐赠	2020年12月	台	1	4,500.00	4,500.00	自用	
6	戴尔笔记本（15寸）	捐赠	2020年12月	台	1	4,300.00	4,300.00	自用	
7	戴尔笔记本（15寸）	捐赠	2020年12月	台	1	4,300.00	4,300.00	自用	
8	松下一体机	捐赠	2020年12月	台	1	1,200.00	1,200.00	自用	
9	得力打印机（二手）	捐赠	2020年12月	台	1	1,200.00	1,200.00	自用	
10	路由器	捐赠	2020年12月	台	1	150.00	150.00	自用	
11	电磁茶炉	捐赠	2020年12月	套	1	103.00	103.00	自用	
12	电磁茶炉	捐赠	2020年12月	套	1	103.00	103.00	自用	
13	装订机	购置	2019年3月	台	1	2,700.00	2,700.00	自用	
14	水瓶	捐赠	2020年12月	个	1	90.00	90.00	自用	
15	水瓶	捐赠	2020年12月	个	1	90.00	90.00	自用	
16	分体式空调	捐赠	2020年12月	台	1	2,200.00	2,200.00	自用	
17	双面办公桌（1）、椅（2）	捐赠	2020年12月	张	1	1,958.00	1,958.00	自用	
18	双面办公桌（1）、椅子（2）	捐赠	2020年12月	张	1	1,958.00	1,958.00	自用	
19	三人沙发	捐赠	2020年12月	张	1	988.00	988.00	自用	
20	单人沙发（1）	捐赠	2020年12月	张	1	580.00	580.00	自用	
21	单人沙发（2）	捐赠	2020年12月	张	1	580.00	580.00	自用	
22	长条茶几	捐赠	2020年12月	张	1	450.00	450.00	自用	
23	方茶几	捐赠	2020年12月	张	1	200.00	200.00	自用	
24	对开破中三抽文件柜（4个）	捐赠	2020年12月	个	4	540.00	2,160.00	自用	
25	保险柜	捐赠	2020年12月	个	1	1,000.00	1,000.00	自用	



固定资产清查明细表

2025年12月 31日

序号	名称	来源	时间	单位	数量	单价	金额	用途	备注
26	点钞机	捐赠	2020年12月	台	1	378.00	378.00	自用	
27	茶水柜	捐赠	2020年12月	个	1	580.00	580.00	自用	
28	茶水柜	捐赠	2020年12月	个	1	580.00	580.00	自用	
29	办公桌 (1)	捐赠	2020年12月	张	1	1,088.00	1,088.00	自用	
30	办公桌 (2)	捐赠	2020年12月	张	1	1,088.00	1,088.00	自用	
31	办公桌 (3)	捐赠	2020年12月	张	1	1,088.00	1,088.00	自用	
32	办公椅 (1)	捐赠	2020年12月	张	1	399.00	399.00	自用	
33	办公椅 (2)	捐赠	2020年12月	张	1	399.00	399.00	自用	
34	办公椅 (3)	捐赠	2020年12月	张	1	399.00	399.00	自用	
35	打印机	捐赠	2020年12月	台	1	2,700.00	2,700.00	自用	
36	数码相机-镜头	捐赠	2020年12月	台	1	5,000.00	5,000.00	自用	
37	电脑 (财务)	购置	2021年5月	台	1	2,550.00	2,550.00	自用	
38	笔记本电脑 (华为)	购置	2022年11月	台	1	5,099.00	5,099.00	自用	
39	办公桌	购置	2025年4月	张	1	1,460.00	1,460.00	自用	
合计					42		63,923.00		

注：表中“金额”为固定资产原值。





营业执照

(副本)

统一社会信用代码
91510100MA65WDXK65



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 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)成都分所

类型 特殊普通合伙企业分支机构

负责人 谢栋清

经营范围 审查企业会计报表、出具企业审计报告(未取得相关行政许可(审批),不得开展经营活动);验证企业资本、出具验资报告(未取得相关行政许可(审批),不得开展经营活动);办理企业合并、分立、清算业务(未取得相关行政许可,不得开展经营活动);基本建设年度财务决算审计(未取得相关行政许可(审批),不得开展经营活动);代理记账、会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训(未取得相关行政许可(审批),不得开展经营活动);(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)。

成立日期 2018年09月04日

营业期限 —

营业场所 中国(四川)自由贸易试验区成都高新区
天府大道北段28号1栋1单元11层1号

登记机关

2020 年 1 月 15 日



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

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

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所分所 执业证书

名称：天衡会计师事务所（特殊普通合伙）成都分所

负责人：谢栋清

经营场所：中国（四川）自由贸易试验区成都高新区天府大道北段28号1栋1单元11层1号

分所执业证书编号：320000105101

批准执业文号：川财审批

批准执业日期：2018年12月17日



证书序号：5003000

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明会计师事务所经财政部门依法审批，准予持证分所执业业务的凭证。
- 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

2019年 二月 二十日

中华人民共和国财政部制

谢栋清 (110001610055)
您已通过 2024 年度年检
年检时间: 2025 年 4 月 21 日



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



供查证书有效性



重庆市注册会计师协会制



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入
Agree the holder to be transferred from

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入
Agree the holder to be transferred from

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs



姓名 谢栋清
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1970-06-30
Date of birth
工作单位 大华会计师事务所(特殊普通合伙)重庆分所
Working unit
身份证号码 510322700830003
Identity card No.



有效期一年
Valid for one year after

证书编号: 110001610055
No. of Certificate

授权新协会: 重庆市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2004 年 12 月 01 日
Date of Issuance



年度检验登记

Annual Renewal Registration

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

年 /y
月 /m
日 /d



姓名 曾丽梅
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1990-04-22
Date of birth
工作单位 天衡会计师事务所（特殊普
Working unit 通合伙）成都分所
身份证号码 513723199004222281
Identity card No.



320000100410

证书编号: 320000100410
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: 2023 年 02 月 24 日
Date of Issuance

