

中国社会福利基金会

审计报告

中名国成审字【2025】第0415号

北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）

目录

审计报告	1-2
资产负债表	3
业务活动表	4
现金流量表	5
财务报表附注	6-32



北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）

BEIJINGZHONGMINGGUOCHENG CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：北京市东城区建国门内大街 18 号办公楼一座 9 层 910 单元

邮编：100005

电话：(010) 53396165

审计报告

中名国成审字【2025】第 0415 号

中国社会福利基金会：

一、 审计意见

我们审计了中国社会福利基金会财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的资产负债表，2024 年度的业务活动表、现金流量表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，公允反映了中国社会福利基金会 2024 年 12 月 31 日的财务状况以及 2024 年度的经营成果和现金流量。

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，我们独立于中国社会福利基金会，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

中国社会福利基金会负责按照《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。

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



北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）

BEIJINGZHONGMINGGUOCHENG CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：北京市东城区建国门内大街 18 号办公楼一座 9 层 910 单元

邮编：100005

电话：(010) 53396165

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：

（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）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。

北京中名国成会计师事务所

中国注册会计师：

（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国·北京

2025 年 3 月 20 日



资产负债表

编制单位：中国社会福利基金会

2024年12月31日

单位：人民币元

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：			
货币资产	1	670,905,962.29	615,908,282.19	短期借款	61		
短期投资	2	16,463,338.22		应付款项	62	1,822,974.41	2,828,010.90
应收款项	3	2,381,907.25	17,096,048.39	应付工资	63	663,912.16	656,911.95
预付帐款	4	2,725,033.08	2,990,110.32	应交税金	65	77,927.67	50,701.20
存货	8	3,810,964.67	1,458,559.96	预收账款	66		
待摊费用	9		1,192,858.34	预提费用	71		
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	696,287,205.51	638,645,859.20	流动负债合计	80	2,564,814.24	3,535,624.05
长期股权投资	21			长期借款	81		
长期债权投资	24			长期应付款	84		
长期投资合计	30			长期负债合计	90		
固定资产原价	31	1,800,636.52	1,231,851.34				
减：累计折旧	32	1,489,781.89	975,061.48	受托代理负债	91		
固定资产净值	33	310,854.63	256,789.86	负债合计	100	2,564,814.24	3,535,624.05
在建工程	34						
文物文化资产	35						
固定资产清理	38			净资产：			
固定资产合计	40	310,854.63	256,789.86	非限定性净资产	101	158,691,706.78	155,595,697.35
无形资产	41	7,984.27	4,864.27	限定性净资产	105	535,349,523.39	479,776,191.93
受托代理资产：							
受托代理资产	51			净资产合计	110	694,041,230.17	635,371,889.28
资产合计		696,606,044.41	638,907,513.33	负债和净资产总计	120	696,606,044.41	638,907,513.33

单位负责人：

成行

复核：

物

制表：

宁

业务活动表

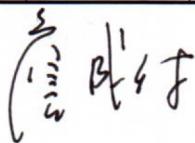
编制单位：中国社会福利基金会

2024 年度

单位：人民币元

项目	行次	本年数			上年数		
		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		295,992,228.87	295,992,228.87		428,568,641.47	428,568,641.47
提供服务收入	3						
商品销售收入	4						
政府补助收入	5		800,000.00	800,000.00			
投资收益	6						
其他收入	9	13,915,918.09		13,915,918.09	17,998,961.83		17,998,961.83
收入合计	11	13,915,918.09	296,792,228.87	310,708,146.96	17,998,961.83	428,568,641.47	446,567,603.30
二、费用							
（一）业务活动成本	12	360,019,500.94		360,019,500.94	481,799,564.57		481,799,564.57
1. 捐赠项目成本	13	359,556,922.05		359,556,922.05	481,799,564.57		481,799,564.57
2. 政府补助成本	14	462,578.89		462,578.89			
3. 提供服务成本	16						
（二）管理费用	21	11,712,541.43		11,712,541.43	7,582,355.20		7,582,355.20
（三）筹资费用	24						
（四）其他费用	28	17,011.92		17,011.92			
费用合计	35	371,749,054.29		371,749,054.29	489,381,919.77		489,381,919.77
三、限定性净资产转为非限定性净资产	40	354,294,684.42	-354,294,684.42		484,069,523.11	-484,069,523.11	
四、净资产变动额 （若为净资产减少额，以“-”号填列）	45	-3,538,451.78	-57,502,455.55	-61,040,907.33	12,686,565.17	-55,500,881.64	-42,814,316.47

单位负责人：



复核：



制表：



现金流量表

编制单位：中国社会福利基金会

2024 年度

单位：人民币元

项目	行次	本年数	上年数
一、业务活动产生的现金流量：			
接受捐赠收到的现金	1	272,944,958.01	398,137,254.79
收到会费收到的现金	2		
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	800,000.00	
收到的其他与业务活动有关的现金	8	28,764,379.54	22,442,133.13
现金流入小计	13	302,509,337.55	420,579,387.92
提供捐赠或者资助支付的现金	14	285,337,490.39	383,664,610.46
支付给员工以及为员工支付的现金	15	15,644,093.66	18,118,217.73
购买商品接受劳务支付的现金	16	19,260,264.13	42,322,094.65
支付的其他与业务活动有关的现金	19	37,119,328.45	27,936,136.81
现金流出小计	23	357,361,176.63	472,041,059.65
业务活动产生的现金流量净额	24	-54,851,839.08	-51,461,671.73
二、投资活动产生的现金流量净额			
收回投资收到的现金	25		89,223.03
取得投资收益所收的现金	26		
处置固定资产和无形资产所收回的现金	27	17,000.00	-390.00
收到的其他与投资活动有关的现金	30		
现金流入小计	34	17,000.00	89,613.03
购建固定资产和无形资产所支付的现金	35	162,841.02	65,582.52
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	162,841.02	65,582.52
投资活动产生的现金流量净额	44	-145,841.02	24,030.51
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		
现金流出小计	58		
筹资活动产生的现金流量净额	59		
四、汇率变动对现金的影响	60		
五、现金及现金等价物净增加额	61	-54,997,680.10	-51,437,641.22

单位负责人：

肖成付

复核：

物丹

制表：

吕宁

中国社会福利基金会

2024 年度财务报表附注

一、基本情况

中国社会福利基金会（以下简称“本基金会”）是经中华人民共和国民政部批准于 2005 年 6 月 14 日成立的公募基金会，原始基金为人民币 800 万元，统一社会信用代码为 53100000500019795A，2016 年定为慈善组织，有效期为 2024 年 09 月 26 日至 2028 年 09 月 26 日，法定代表人为詹成付，住所为北京市西城区广安门南街 48 号中彩大厦 8 层。

业务主管单位：民政部

业务范围：从事和开展与社会福利相关的活动和工作。

截止 2024 年 12 月 31 日本基金会没有设立分支、代表机构。

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，认为基金会不存在可能导致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、财务报表符合《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的财务状况、业务活动情况和现金流量。

四、主要会计政策

1、会计制度

本基金会执行中华人民共和国财政部颁发的《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经营业务，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、坏账核算办法

本基金会的坏账核算采用备抵法，在期末时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。

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：

本基金会存货定期盘点，每年至少盘点一次。

（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。长期债权投资按直线法计提利息及摊销债券折溢价。

(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（原值的 5%以内）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
办公家具	3 年	5.00%	31.67%
电子设备	3 年	5.00%	31.67%
运输工具	5 年	5.00%	19.00%

(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、无形资产计价和摊销方法

本基金会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。

本基金会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。

基金会在确认收入时，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。

(1) 交换交易所形成的的收入，包括商品销售收入、提供服务收入、让渡资产使用权等收入。本基金会对外交换交易所形成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；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；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，对于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，应当在捐赠或政府补助收到时确认收入；

②对于附条件的捐赠或政府补助，应当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（或者政府补助资产）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。

③接受捐赠的非现金资产，如接受捐赠的短期投资、存货、长期投资、固定资产和无形资产等，如果捐赠方提供了有关凭据（如发票、报关单、有关协议等）的，应当按照凭据上标明的金

额，作为入账价值。如果凭据上表明的金额与受赠资产公允价值相差较大的，受赠资产应当以其公允价值作为其实际成本；如果捐赠方没有提供有关凭据的，受赠资产应当以其公允价值作为入账价值。

④对于民间非营利组织接受的劳务捐赠，不予确认，但应当在会计报表附注中作相关披露。

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。

五、财务报表主要项目注释

1、货币资金

货币资金种类	币种	年初账面余额	年末账面余额
现金	人民币	8,728.00	7,728.00
银行存款	人民币	666,862,177.24	604,501,699.42
其他货币资金	人民币	4,035,057.05	11,398,854.77
合计		670,905,962.29	615,908,282.19

2、短期投资

短期投资种类	年初账面余额			年末账面余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
民生财富尊享6号投资私募基金	16,463,338.22		16,463,338.22			
合计	16,463,338.22		16,463,338.22			

3、应收款项

应收款项类别	年初账面余额			年末账面余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款						
其他应收款	2,381,907.25		2,381,907.25	17,096,048.39		17,096,048.39
合计	2,381,907.25		2,381,907.25	17,096,048.39		17,096,048.39

3.1 其他应收款

(1) 其他应收款账龄：

账龄	年初账面余额			年末账面余额		
	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	1,587,443.67		1,587,443.67	16,873,803.79		16,873,803.79
1-2年	2,229.00		2,229.00	114,472.60		114,472.60
2-3年				2,229.00		2,229.00
3年以上	792,234.58		792,234.58	105,543.00		105,543.00
合计	2,381,907.25		2,381,907.25	17,096,048.39		17,096,048.39

(2) 其他应收款主要客户：

客户名称	年初账面余额		年末账面余额		欠款时间	欠款原因
	账面余额	占总额的比例	账面余额	占总额的比例		
①民生财富投资管理有限公司			16,661,315.22	97.46%	1年以内	投资款
②北京绿洁物业管理有限公司			170,400.00	1.00%	1年以内	保证金
③北京外交人员房屋服务公司	96,000.00	4.03%	96,000.00	0.56%	3年以上	房租押金
④北京广信鸿业物业管理有限公司	95,265.00	4.00%	95,265.00	0.56%	1-2年	房租押金
⑤刘燕	12,400.00	0.52%	12,400.00	0.07%	1-2年	房租押金
合计	203,665.00	8.55%	17,035,380.22	99.65%		

注：本基金会2020年购买了民生财富尊享6号投资私募基金第770期、773期各1000万份，截止2024年12月31日，累计收回本金3,536,661.78元，存续份额为16,463,338.22份，存续投资已逾期。本基金会于2024年10月12日，取得深圳国际仲裁院出具的裁决书，裁决由民生财富投资管理有限公司向本基金会支付本金、利息以及资金占用损失。

4、预付账款

(1) 预付账款账龄：

账龄	年初账面余额			年末账面余额		
	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	2,301,011.18		2,301,011.18	2,633,110.32		2,633,110.32
1-2年	328.98		328.98	30,000.00		30,000.00
2-3年	148.22		148.22			
3年以上	423,544.70		423,544.70	327,000.00		327,000.00
合计	2,725,033.08		2,725,033.08	2,990,110.32		2,990,110.32

(2) 预付账款主要客户:

客户名称	年初账面余额		年末账面余额		欠款时间	欠款原因
	账面余额	占总额的比例	账面余额	占总额的比例		
①杭州免午公益服务中心			1,952,580.50	65.31%	1年以内	项目执行费
②阜新永盛实业有限公司	288,000.00	10.57%	288,000.00	9.63%	3年以上	项目执行费
③深圳市光明区马田街道希冀筑梦志愿者协会			101,323.92	3.39%	1年以内	项目执行费
④东莞市让爱回家公益服务中心			53,266.14	1.78%	1年以内	资助款
⑤巨威(山东)专用车有限公司	39,000.00	1.43%	39,000.00	1.30%	3年以上	采购款
合计	327,000.00	12.00%	2,434,170.56	81.41%		

5、存货

(1) 存货明细如下:

存货种类	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
1、自购捐赠物资	3,810,964.67	22,517,241.70	24,869,646.41	1,458,559.96
2、接受捐赠物资		23,430,206.85	23,430,206.85	
合计	3,810,964.67	45,947,448.55	48,299,853.26	1,458,559.96

(2) 本年度本基金未计提存货跌价准备。

6、待摊费用

明细项目	年初账面余额	本年增加	本年摊销	年末账面余额
房租		2,044,900.00	852,041.66	1,192,858.34
合计		2,044,900.00	852,041.66	1,192,858.34

7、固定资产、累计折旧

(1) 固定资产类别如下:

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	年末账面余额
一、固定资产原价合计	1,800,636.52	162,841.02	731,626.20	1,231,851.34
其中: 运输设备	800,549.03		487,150.00	313,399.03
办公家具	159,225.50		43,866.30	115,359.20
电子设备	840,861.99	162,841.02	200,609.90	803,093.11
二、累计折旧合计	1,489,781.89	182,893.87	697,614.28	975,061.48
其中: 运输设备	581,871.60	59,545.80	462,780.00	178,637.40
办公家具	144,343.76	5,400.32	39,869.88	109,874.20
电子设备	763,566.53	117,947.75	194,964.40	686,549.88

项 目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	年末账面余额
三、固定资产账面价值合计	310,854.63			256,789.86
其中：运输设备	218,677.43			134,761.63
办公家具	14,881.74			5,485.00
电子设备	77,295.46			116,543.23

(2) 固定资产用途如下：

用途	年初账面余额			年末账面余额		
	原价	累计折旧	账面价值	原价	累计折旧	账面价值
自用	1,800,636.52	1,489,781.89	310,854.63	1,231,851.34	975,061.48	256,789.86
合计	1,800,636.52	1,489,781.89	310,854.63	1,231,851.34	975,061.48	256,789.86

8、无形资产

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、原价合计	31,200.00			31,200.00
商标	31,200.00			31,200.00
二、累计摊销额合计	23,215.73	3,120.00		26,335.73
商标	23,215.73	3,120.00		26,335.73
三、无形资产账面价值合计	7,984.27			4,864.27
商标	7,984.27			4,864.27

9、应付款项

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
应付账款	1,660,896.50	8,137,931.69	8,293,878.34	1,504,949.85
其他应付款	162,077.91	1,547,894.81	386,911.67	1,323,061.05
合 计	1,822,974.41	9,685,826.50	8,680,790.01	2,828,010.90

9.1 应付账款

(1) 应付账款账龄：

账龄	年末数	款项内容
1年以内	696,701.24	公益项目款
1-2年	362,779.72	公益项目款
2-3年	336,329.82	公益项目款
3年以上	109,139.07	公益项目款
合计	1,504,949.85	

(2) 应付账款主要客户:

项目	年末数	账龄	款项性质	未偿还原因
浙江省青螺公益服务中心	290,270.00	3年以内	公益项目款	未到付款期
河南昱控数字技术有限公司	189,000.00	1年以内	公益项目款	未到付款期
北京金马车影视文化传播有限公司	149,445.00	1-2年	公益项目款	未到付款期
东莞市长崎金属制品有限公司	97,920.00	1年以内	公益项目款	未到付款期
北京叶柏公益发展中心	90,184.00	1年以内	公益项目款	未到付款期
合计	816,819.00			

9.2 其他应付款

(1) 其他应付款账龄:

账龄	年末数	款项内容
1年以内	1,165,791.27	公益项目款、社保、个税
1-2年	64,371.64	党员活动经费、资助款
2-3年	20,299.00	党员活动经费
3年以上	72,599.14	党员活动经费
合计	1,323,061.05	

(2) 其他应付款主要客户:

项目	年末数	账龄	款项性质	未偿还原因
上海沃购供应链管理有限公司	1,000,000.00	1年以内	公益项目款	项目尚未执行
安徽黑兔化妆品有限公司	105,299.00	1年以内	公益项目款	项目尚未执行
蚌埠市第三人民医院	37,996.95	1-2年	资助款	收款方原因退款
郑州大学第一附属医院	32,217.77	1年以内	资助款	收款方原因退款
徐州医科大学附属医院	2,090.15	1-2年	资助款	收款方原因退款
合计	1,177,603.87			

10、应付工资

项目	年初账面余额	本年增加额	本年支付额	年末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	663,912.16	13,475,972.13	13,482,972.34	656,911.95
二、职工福利费		223,318.93	223,318.93	
三、社会保险费		952,603.97	952,603.97	
四、补充医疗保险		89,887.50	89,887.50	
五、住房公积金		388,032.00	388,032.00	
六、工会经费和职工教育经费		340,700.00	340,700.00	
合计	663,912.16	15,470,514.53	15,477,514.74	656,911.95

11、应交税金

税费项目	年初账面余额	年末账面余额	适用税率
代扣代缴个人所得税	77,927.67	50,701.20	超额累进税率
合计	77,927.67	50,701.20	

12、净资产

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
1、限定性净资产	535,349,523.39	303,058,115.89	358,631,447.35	479,776,191.93
2、非限定性净资产	158,691,706.78	26,120,089.55	29,216,098.98	155,595,697.35
合计	694,041,230.17	329,178,205.44	387,847,546.33	635,371,889.28

当年收支结余-61,040,907.33元，影响净资产减少61,040,907.33元。收到退回以前年度项目款项1,962,520.09元，调整以前年度项目成本409,046.35元，共影响净资产增加2,371,566.44元。两项因素合计影响净资产减少58,669,340.89元。

13、捐赠收入

(1) 捐赠收入列示

项目	本年发生额	上年发生额
一、限定性捐赠收入		
其中：货币捐赠	272,562,022.02	398,137,254.79
非货币捐赠	23,430,206.85	30,431,386.68
合计	295,992,228.87	428,568,641.47

(2) 接受其他基金会

基金会名称	金额	货币或非货币	款项用途
阿里巴巴公益基金会	31,944.00	货币	免费午餐基金
	240,000.00	货币	暖流计划公益基金
北京小米公益基金会	40,000.00	货币	救灾救援
	3,000.00	货币	芒果V基金
北京字节跳动公益基金会	1,000,000.00	货币	爱小丫公益基金
	9,380,000.00	货币	救灾救援
财团法人中国信托慈善基金会	5,000,000.00	货币	关心下一代基金
广东省青少年发展基金会	168,000.00	货币	免费午餐基金
上海来伊份公益基金会	383,109.73	非货币	社区发展基金
上海联劝公益基金会	294,005.35	货币	免费午餐基金、灯塔行动等4个基金
四川省永好公益慈善基金会	10,000.00	货币	免费午餐基金

基金会名称	金额	货币或非货币	款项用途
腾讯公益慈善基金会	2,030,798.99	货币	919 大病救助工程、爱小丫公益基金、免费午餐腾讯公益等 35 个基金
	600,000.00	货币	社区发展基金
中国青年创业就业基金会	460,000.00	货币	惠基金
中华思源工程基金会	13,500,000.00	非货币	困难群众帮扶计划
重庆腾讯可持续发展基金会	5,000,000.00	货币	社区发展基金
合计	38,140,858.07		

(3) 大额捐赠收入

2024 年度本基金捐赠收入总额 295,992,228.87 元，其中占捐赠收入总额 5%以上或者年度捐赠额 500 万元以上的大额捐赠收入列示如下：

序号	捐赠人姓名	捐赠资金	捐赠物资	用途
1	中华思源工程基金会		13,500,000.00	用于困难群众帮扶计划
2	北京字节跳动公益基金会	10,380,000.00		用于爱小丫公益基金、救灾救援项目
3	阳光新能源开发股份有限公司	6,000,000.00		用于社区发展基金项目
4	财团法人中国信托慈善基金会	5,000,000.00		用于关心下一代基金
5	重庆腾讯可持续发展基金会	5,000,000.00		用于社区发展基金
	合计	26,380,000.00	13,500,000.00	

说明：大额捐赠收入中的捐赠人是指本年度累计捐赠超过基金会当年捐赠收入 5%以上或者 500 万元以上的大额捐赠单位或个人。

14、政府补助收入

项目	本年发生额	上年发生额
政府捐赠款	800,000.00	
合计	800,000.00	

15、其他收入

项目	本年发生额	上年发生额
利息收入	13,901,151.63	17,961,036.44
其他收入	14,766.46	37,925.39
合计	13,915,918.09	17,998,961.83

16、业务活动成本

(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	359,556,922.05	481,799,564.57
政府补助成本	462,578.89	
合计	360,019,500.94	481,799,564.57

(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
北京彩虹公益基金会	2,541,856.54	货币	梧桐成长计划
北京慈缘慈善基金会	2,140,827.66	货币	919 大病救助工程
	1,750.82	货币	梧桐成长计划
北京海鹰脊柱健康公益基金会	1,115,625.47	货币	919 大病救助工程
北京联益慈善基金会	106,739.64	货币	灯塔行动
北京美灵公益基金会	3,350,000.00	货币	世纪长河健康与教育基金
北京启爱公益基金会	531,667.36	货币	梧桐成长计划
北京青爱教育基金会	500,080.00	货币	救灾救援
北京善和公益基金会	57,295.57	货币	公益文化发展基金
北京市思诚社区公益基金会	211,680.00	货币	终止基金(安全战略研究基金)
北京思诚社区公益基金会	111.50	货币	梧桐成长计划
北京同心圆慈善基金会	4,960,822.17	货币	919 大病救助工程
北京微孝暖夕慈善基金会	674,233.00	货币	微孝暖夕慈善基金
北京修实公益基金会	29,673.26	货币	梧桐成长计划
北京缘梦公益基金会	7,381,372.00	货币	缘梦基金
北京中银慈善基金会	20,293.30	货币	梧桐成长计划
陈香梅公益基金会	691,802.52	货币	安宁缓和医疗专项基金
顶新公益基金会	1,188,386.64	货币	雁行中国项目
福建省欣欣济困助学基金会	693,889.11	货币	梧桐成长计划
广西海丝文化交流基金会	3,068.74	货币	梧桐成长计划
广西清源慈善基金会	3,601.85	货币	灯塔行动
广州法泽社区公益基金会	14,400.00	货币	灯塔行动
贵州省教育发展基金会	32,648.00	货币	免费午餐基金
河北雄安新区容城县社会救助基金会	241,000.00	货币	919 大病救助工程
河北雄安新区社会救助基金会	210,000.00	货币	终止基金(仁爱基金)

基金会名称	金额	货币或非货币	款项用途
湖南省湘雅医学与健康基金会	1,801,060.80	货币	芒果V基金
华中师范大学教育发展基金会	330,162.00	货币	少年强基工程项目
济南市秋文助学公益基金会	21,823.20	货币	梧桐成长计划
鲁山县人民教育基金会	34,360.00	货币	免费午餐基金
宁夏儿童福利基金会	20,000.00	货币	灯塔行动
宁夏回族自治区残疾人福利基金会	18,200.00	货币	城乡社区福利基金
青州状元教育基金会	13,960.00	货币	世纪长河健康与教育基金
山东工商学院教育发展基金会	10,000.00	货币	世纪长河健康与教育基金
陕西妇女儿童发展基金会	145,709.80	货币	灯塔行动
陕西省社会福利事业发展基金会	292,573.17	货币	梧桐成长计划
上海普瑞公益基金会	116,985.43	货币	梧桐成长计划
上海市长益公益基金会	1,467,555.00	货币	梧桐成长计划
上海真爱梦想公益基金会	125,000.00	货币	南方周末公益基金
深圳市传梦公益基金会	705,000.00	货币	传梦公益基金
深圳市建辉慈善基金会	200,000.00	货币	基金会
	20,526,099.91	货币	梧桐成长计划
深圳市善加公益基金会	282,424.85	货币	919大病救助工程
	147,124.82	货币	梧桐成长计划
首都师范大学教育基金会	60,000.00	货币	医疗援助计划
四川省宜宾市教育基金会	158,112.00	货币	免费午餐基金
天津市妇女儿童发展基金会	163,200.00	非货币	关爱基金
微孝暖夕慈善基金会	416,052.00	货币	微孝暖夕慈善基金
西安市低碳助学公益慈善基金会	9,662.30	货币	梧桐成长计划
新疆红石慈善基金会	191,891.84	非货币	爱小丫基金
友成企业家乡村发展基金会	8,340.91	货币	社区发展基金
中国老龄事业发展基金会	864,115.97	货币	养老服务基金
中国志愿服务基金会	900,000.00	货币	乐善基金
湖南省桂东县教育基金会	22,042.00	货币	免费午餐基金
凉山州教育基金会	1,127,273.00	货币	免费午餐基金
重庆儿童救助基金会	47,076.80	货币	爱小丫基金
	684,916.37	非货币	
合计	57,613,547.32		

(3) 重大公益慈善项目收支明细表

项目名称	收入金额	直接或委托其他 组织资助给受益 人的款物	为提供慈善服 务和实施慈善 项目发生的人 员报酬、志愿 者补贴和保险	使用房屋、设 备、物资发生 的相关费用	为管理慈善项目 发生的差旅、物 流、交通、会议、 培训、审计、评 估等费用	其他	支出总计
919 大病救助工程	6,667,056.65	29,468,094.99			6,950.00		29,475,044.99
爱小丫基金	22,487,263.47	15,009,664.27	744,965.00	381,060.00	1,460,774.72	185,128.45	17,781,592.44
安宁缓和医疗专项 基金	9,047.93	691,802.52	58,964.00		29,765.00	667.00	781,198.52
博爱基金	649,513.53	900,275.99	2,160.00		940.00	69.00	903,444.99
诚印慈善基金	10,300.00	21,000.00			1,524.50		22,524.50
城乡发展基金	14,676.00	701,262.00	105,940.00		34,745.59	1,155.49	843,103.08
城乡社区福利基金	3,915,321.63	3,119,784.44	674,471.46		78,064.10	119,388.90	3,991,708.90
传梦公益基金	801,051.56	705,000.00					705,000.00
大德基金			29,340.00				29,340.00
灯塔行动	267,096.46	3,777,135.65	676,850.97	186,565.62	838,765.19	20,411.29	5,499,728.72
峰雷学前早教项目		1,083,607.24					1,083,607.24
福万家基金	531,772.59	80,619.00	60,540.00		41,018.00	1,085.19	183,262.19
福文化公益基金		505,388.52					505,388.52
关爱妇儿健康基金	16,344.35	2,863,569.00			178,736.00		3,042,305.00
关爱基金	263.00	787,300.00	104,315.00				891,615.00
关心下一代基金	5,000,005.00	1,181,904.00	333,924.00	162,060.00	1,479,991.00	319.44	3,158,198.44
光爱慈善基金	604,867.61	430,915.00	89,360.00			89,383.64	609,658.64
鸿基金	544,428.19	276,261.49	284,628.00	80,400.00	24,409.00	8,713.11	674,411.60
护爱基金	40.00	108,500.00	106,566.40		233,568.00		448,634.40
惠基金	1,264,002.22	639,949.16	200,170.73	2,577.00	515,162.92	14,902.66	1,372,762.47
渐冻人基金	1,048,290.81	1,013,650.00					1,013,650.00
救灾救援	10,236,561.87	10,353,296.00			412,956.00		10,766,252.00
军民双创基金		402,954.02					402,954.02
困难群众帮扶计划	14,545,952.24	15,618,543.35			22,180.00		15,640,723.35
蓝盾公益计划			45,540.00				45,540.00
乐善基金		1,352,032.00	9,540.00		150,000.00		1,511,572.00

项目名称	收入金额	直接或委托其他 组织资助给受益 人的款物	为提供慈善服 务和实施慈善 项目发生的人 员报酬、志愿 者补贴和保险	使用房屋、设 备、物资发生 的相关费用	为管理慈善项目 发生的差旅、物 流、交通、会议、 培训、审计、评 估等费用	其他	支出总计
绿色健康基金	299,781.78	151,064.40					151,064.40
芒果V基金	6,022,342.94	7,610,368.45			189,658.10	10,677.10	7,810,703.65
免费午餐基金	119,594,319.86	88,125,794.53	3,559,602.86	9,000.00	4,332,798.37	295,236.95	96,322,432.71
南方周末公益基金	53.00	199,100.00					199,100.00
暖流计划公益基金	1,773,249.48	1,911,031.40	420,226.73		87,238.60	3,845.45	2,422,342.18
暖心工程	2,279,164.19	402,216.40	95,080.00		1,233,229.00	225.00	1,730,750.40
青少年成长基金	29,881.87	121,293.68	80,100.00		30,000.00		231,393.68
清泉成才公益基金	754,545.19	716,000.00	77,620.00		2,901.00	635.00	797,156.00
善能项目	159.01	3,246.00			180.30		3,426.30
烧烫伤关爱公益基金	233,930.75	3,188,345.08	24,340.00		1,782.00		3,214,467.08
少年军校教育基金		99,200.00	35,484.00				134,684.00
社区发展基金	16,603,736.84	7,714,225.16	419,805.73	60,000.00	2,404,336.81	23,646.37	10,622,014.07
生活道公益基金	47,220.58		36,540.00		1,060,083.66		1,096,623.66
世纪长河健康与教育基金	4,790.36	4,883,960.00	17,541.60				4,901,501.60
授渔计划基金	7,575,321.50	11,403,995.80	229,695.00	8,799.00	1,353.00	9,226.88	11,653,069.68
天福基金	410,237.48	2,652,000.00	83,040.00			234.00	2,735,274.00
天蓝丝带公益项目	1,026,601.93	32,000.00					32,000.00
天喜繁星专项基金	3,962.20	114,000.00					114,000.00
童享工程	640,929.60	962,881.75					962,881.75
微孝暖夕慈善基金	1,586,564.83	1,090,285.00		19,500.00			1,109,785.00
梧桐成长计划	50,829,629.70	70,518,554.54			1,079,875.53		71,598,430.07
乡村发展专项基金	821.00	250,000.00					250,000.00
小葵花儿童安全用药公益基金	400.00	645,100.00	77,340.00		5,978.88		728,418.88
叙利亚项目		4,601,285.31					4,601,285.31
学雷锋基金	54,928.28	51,800.00	37,740.00		165,010.50	3,464.14	258,014.64
雁行中国项目	124,194.65	1,188,386.64					1,188,386.64

项目名称	收入金额	直接或委托其他组织资助给受益人的款物	为提供慈善服务和实施慈善项目发生的人员报酬、志愿者补贴和保险	使用房屋、设备、物资发生的相关费用	为管理慈善项目发生的差旅、物流、交通、会议、培训、审计、评估等费用	其他	支出总计
养老服务基金	2,558.03	1,044,180.97	73,480.00		2,305.85		1,119,966.82
养老事业发展基金	671,579.83	238,655.60	91,128.00		360,000.00	7,524.78	697,308.38
叶柏公益基金	303,131.31	783,820.00					783,820.00
医疗援助计划	114,686.89	107,957.69			668.30		108,625.99
艺术教育项目	300,041.00			6,999.00	6,337.00	408.90	13,744.90
育安天下教育基金	231,485.26	46,999.84	74,580.00		5,840.53		127,420.37
缘梦基金	6,597,056.07	7,552,572.00	161,080.00	219,475.00	309,120.00	3,096.05	8,245,343.05
肿瘤精准免疫公益专项基金	1,617,198.20		62,340.00		493,820.00		556,160.00
自闭症儿童救助基金	4,762,405.32	1,164,084.00	403,620.00		3,548.88		1,571,252.88
合计	293,110,764.04	310,666,912.88	9,587,659.48	1,136,435.62	17,285,616.33	799,444.79	339,476,069.10

注：上述重大公益项目为持续时间3年以上的项目或本年度捐赠收入超过基金会当年捐赠总收入的20%或者项目支出超过基金会当年总支出的20%的公益项目。

(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（元）	占本基金会年度公益总支出比例	用途
919 大病救助工程	北京慈缘慈善基金会	2,140,827.66	0.60%	项目资助
	北京同心圆慈善基金会	4,960,822.17	1.38%	项目资助
	首都儿科研究所附属儿童医院	2,000,000.00	0.56%	项目资助
爱小丫基金	鄂尔多斯市东胜区育华公益发展中心	1,117,582.97	0.31%	项目资助、项目执行费
	甘南藏族自治州雪莲花社会工作服务中心	1,497,088.05	0.42%	项目资助、项目执行费
	广州市爱小丫公益发展中心	2,230,240.00	0.62%	项目资助
	贵阳市众益志愿者服务发展中心	1,501,808.25	0.42%	项目资助
	康乐崇善社会工作服务中心	1,433,539.34	0.40%	项目资助
	昆明益行公益社区发展服务中心	2,749,495.98	0.76%	项目资助、项目执行费

项目名称	大额支付对象	支付金额（元）	占本基金	用途
			年度公益总 支出比例	
	黔南州枫香树社会工作服务中心	972,016.51	0.27%	项目资助
	云龙县益乐社会工作服务中心	1,020,359.60	0.28%	项目资助、项目执行费
	长宁县竹海社会工作服务中心	1,043,981.80	0.29%	项目资助、项目执行费
安宁缓和医疗专项基金	陈香梅公益基金会	691,802.52	0.19%	项目资助
博爱基金	郴州市希望之家脊髓损失者服务中心	378,000.00	0.11%	项目资助
	长沙市希望之家脊髓损伤者服务中心	200,000.00	0.06%	项目资助
诚印慈善基金	民和回族土族自治县甘沟乡前进村村民委员会	10,500.00	0.00%	项目资助
	民和回族土族自治县中川乡河西村村民委员会	10,500.00	0.00%	项目资助
城乡发展基金	宕昌县红十字会	100,000.00	0.03%	项目资助
	德阳市泰田文化善行中心	80,000.00	0.02%	项目资助
	凤山彝族蒙古族乡人民政府	108,000.00	0.03%	项目资助
	福建省宁德市寿宁县清源中学	52,998.00	0.01%	项目资助
	福建省寿宁县东区小学	52,998.00	0.01%	项目资助
	四川省巴中市巴州区第一小学校	52,998.00	0.01%	项目资助
	四川省巴中市巴州区清江镇中心小学校	99,996.00	0.03%	项目资助
	永泰县公安局	53,998.00	0.02%	项目资助
城乡社区福利基金	北京公益摄影协会	229,580.00	0.06%	项目资助
	蕉岭县公益慈善会	221,512.94	0.06%	项目资助
	纳雍县爱心纳雍公益联合会	228,646.99	0.06%	项目资助
	仁化县红十字会	202,504.32	0.06%	项目资助
传梦公益基金	深圳市传梦公益基金会	705,000.00	0.20%	项目资助
灯塔行动	北京慈育社区青少年服务中心	393,514.40	0.11%	项目资助
	广州市白云区金沙街平乐社区居民委员会	1,113,420.00	0.31%	项目资助
	国家卫生健康委能力建设和继续教育中心	518,568.96	0.14%	项目执行费
峰雷学前早教项目	昭觉县凉善公益促进会	1,083,607.24	0.30%	项目资助
福万家基金	中国残疾人事业新闻宣传促进会	80,619.00	0.02%	项目资助
	邹城市艺童益行特殊青少年文化艺术中心	34,980.00	0.01%	项目执行费
福文化公益基金	北京青少年社团发展促进中心	505,388.52	0.14%	项目资助
关爱妇儿健康基金	北京幸福家庭科普教育公益促进中心	162,241.00	0.05%	项目资助

项目名称	大额支付对象	支付金额（元）	占本基金	用途
			年度公益总 支出比例	
	济南市妇女联合会	398,720.00	0.11%	项目资助
	临沂市慈善联合总会	912,784.00	0.25%	项目资助
	中国出生缺陷干预救助基金会	891,424.00	0.25%	项目资助
关爱基金	潮州市惠民健康公益促进中心	297,700.00	0.08%	项目资助
	首都医科大学附属北京妇产医院	122,400.00	0.03%	项目资助
	天津市妇女儿童发展基金会	163,200.00	0.05%	项目资助
	中华志愿者协会	163,200.00	0.05%	项目资助
关心下一代基金	百色市右江区汪甸民族初级中学	200,000.00	0.06%	项目资助
	宝兴县灵关中学	181,404.00	0.05%	项目资助
	北京东方世纪国际旅行社有限公司	343,560.00	0.10%	项目执行费
	北京师范大学	1,017,680.00	0.28%	培训费、项目 执行费
	环球游（北京）国际旅行社有限公司	388,067.00	0.11%	项目执行费
	宁德市蕉城区民族实验小学	200,000.00	0.06%	项目资助
	嵊州市教育体育局	400,000.00	0.11%	项目资助
	西昌市财政局	200,500.00	0.06%	项目资助
	徐健	162,060.00	0.05%	租赁物业费
光爱慈善基金	金寨县光爱学校	430,915.00	0.12%	项目资助
鸿基金	刘燕	80,400.00	0.02%	租赁物业费
	茂名市电白区岭门镇祖岱小学	35,468.40	0.01%	项目资助
护爱基金	北京万世东方印刷设计有限公司	41,496.00	0.01%	宣传活动费
	国家卫生健康委人才交流服务中心	192,072.00	0.05%	项目执行费
惠基金	德州临溪体育设施工程有限公司	92,415.00	0.03%	项目执行费
	甘肃一山一水环境与社会发展中心	227,745.00	0.06%	项目资助
	金沙县源村镇初级中学	85,458.50	0.02%	项目资助
	金沙县源村镇李朝安五金店	81,918.00	0.02%	项目执行费
	循化县道帏藏族乡道帏中心学校	97,605.00	0.03%	项目资助
	肇源县超等蒙古族乡学校	95,674.54	0.03%	项目资助
渐冻人基金	北京东方丝雨渐冻人罕见病关爱中心	1,013,650.00	0.28%	项目资助
救灾救援	北京乐龄芳华社会工作发展中心	792,000.00	0.22%	项目资助
	北京新民社会组织能力建设促进中心	7,937,974.00	2.21%	项目资助

项目名称	大额支付对象	支付金额（元）	占本基金 年度公益总 支出比例	用途
	湖南乐创公益慈善发展中心	610,000.00	0.17%	项目资助
军民双创基金	福建省曙光救援中心	26,000.00	0.01%	项目资助
	福州市晋安区曙光救援中心	174,376.00	0.05%	项目资助
	将乐县慈善总会	202,578.02	0.06%	项目资助
乐善基金	北京亲和社区服务中心	452,032.00	0.13%	项目资助
	山东民生大健康集团有限公司	150,000.00	0.04%	项目执行费
	中国志愿服务基金会	900,000.00	0.25%	项目资助
绿色健康基金	红安县众诚社会工作服务中心	35,000.00	0.01%	项目资助
	郑州市儿童福利院	14,960.00	0.00%	项目资助
	郑州市郑东新区仁爱 and 佳社会工作服务中心	14,000.00	0.00%	项目资助
	郑州市郑东新区童在蓝天下社会工作服务中心	87,104.40	0.02%	项目资助
芒果V基金	湖南省湘雅医学与健康基金会	1,801,060.80	0.50%	项目资助
	积石山保安族东乡族撒拉族自治县退役军人事务局	643,949.64	0.18%	项目资助
	长沙市芒果公益服务中心	2,269,989.19	0.63%	项目资助
免费午餐基金	浮梁县红十字会	7,943,628.00	2.21%	项目资助
	鹤峰县财政局财政专户	5,669,571.00	1.58%	项目资助
	马关县教育体育局	5,573,619.00	1.55%	项目资助
南方周末公益基金	广州市蜜的未来公益服务中心	74,100.00	0.02%	项目资助
	上海真爱梦想公益基金会	125,000.00	0.03%	项目资助
暖心工程	南京河西会议展览有限责任公司	1,200,000.00	0.33%	项目执行费
	上蔡县东洪镇陈庄小学	90,000.00	0.03%	项目资助
青少年成长基金	北京市通州区手递手残疾人服务中心	33,493.68	0.01%	项目资助
	北京源起自闭症儿童关爱中心	87,800.00	0.02%	项目资助
	深圳市妇幼保健院	30,000.00	0.01%	项目执行费
善能项目	黔南州枫香树社会工作服务中心	3,426.30	0.00%	项目执行费
烧烫伤关爱公益基金	北京爱无痕烧烫伤康复关爱中心	3,188,345.08	0.89%	项目资助
少年军校教育基金	河北省平山县河渠小学	32,000.00	0.01%	项目资助
	四川省成都市第36中学	48,000.00	0.01%	项目资助
	托克托县古城镇第一小学	19,200.00	0.01%	项目资助

项目名称	大额支付对象	支付金额（元）	占本基金 年度公益总 支出比例	用途
社区发展基金	贵州省红十字志愿服务联合会	1,139,177.18	0.32%	项目资助
	齐齐哈尔市迦境装饰工程有限公司	608,052.32	0.17%	项目执行费
	邵通市秋城志愿服务中心	645,398.52	0.18%	项目资助
	郑州高新区益人社会工作服务中心	1,271,383.75	0.35%	项目资助
生活道公益基金	北京美迪佳科技有限公司	373,054.53	0.10%	项目执行费
	海安蓉和怡心园文化旅游有限公司	681,042.63	0.19%	项目执行费
世纪长河健康与教育基金	北京美灵公益基金会	3,350,000.00	0.93%	项目资助
	青州市庙子中心学校	1,200,000.00	0.33%	项目资助
授渔计划基金	北京授渔计划公益促进中心	11,243,995.80	3.13%	项目资助
天福基金	乌鲁木齐经济技术开发区（头屯河区）新华智原互联网职业培训学校有限公司	168,000.00	0.05%	项目执行费
	重庆市新东方烹饪职业技能培训学校有限公司	138,000.00	0.04%	项目执行费
天蓝丝带公益项目	竹溪县长安学校护眼包	32,000.00	0.01%	项目资助
天喜繁星专项基金	北京和益社会组织发展促进中心	114,000.00	0.03%	项目资助
童享工程	北京叶柏公益发展中心	962,881.75	0.27%	项目资助
微孝暖夕慈善基金	北京微孝暖夕慈善基金会	1,090,285.00	0.30%	项目资助
梧桐成长计划	安徽乐益公益事业发展中心	4,949,633.14	1.38%	项目资助
	北京新民社会组织能力建设促进中心	20,595,926.71	5.73%	项目资助
	六安向善社会工作服务中心	3,729,925.43	1.04%	项目资助
	深圳市建辉慈善基金会	20,526,099.91	5.71%	项目资助
乡村发展专项基金	萍乡市湘东区慈善会	250,000.00	0.07%	项目资助
小葵花儿童安全用药公益基金	成都汇涓社会组织发展中心	218,000.00	0.06%	项目资助
	贵州省红十字志愿服务联合会	209,100.00	0.06%	项目资助
	孝感市义工联合会	218,000.00	0.06%	项目资助
叙利亚项目	阿拉伯叙利亚共和国驻华大使馆	4,601,285.31	1.28%	项目资助
学雷锋基金	金华市东方国际大酒店有限公司	109,989.00	0.03%	会议费
雁行中国项目	顶新公益基金会	1,188,386.64	0.33%	项目资助
养老服务基金	荣成市第三社会福利中心	128,585.00	0.04%	项目资助
	中国老龄事业发展基金会	864,115.97	0.24%	项目资助
养老事业发展基金	固安京安医院	98,000.00	0.03%	项目资助
	河南昱控数字技术有限公司	81,000.00	0.02%	项目执行费

项目名称	大额支付对象	支付金额（元）	占本基金	用途
			年度公益总 支出比例	
	荔枝未来（北京）科技有限公司	90,000.00	0.03%	项目执行费
	深圳市新家园社会工作服务中心	92,700.00	0.03%	项目资助
	泰安市泰山医养中心	47,955.60	0.01%	项目资助
叶柏公益基金	北京叶柏公益发展中心	783,820.00	0.22%	项目资助
医疗援助计划	首都师范大学教育基金会	60,000.00	0.02%	项目资助
	泰安市泰山之心公益服务中心	47,277.69	0.01%	项目资助
育安天下教育基金	北京华亿网路数字技术有限公司	38,400.00	0.01%	项目执行费
缘梦基金	北京缘梦公益基金会	7,381,372.00	2.05%	项目资助
肿瘤精准免疫公益专项基金	北京医海求臻医疗科技有限公司	393,820.00	0.11%	项目执行费
	易韦斯（北京）生物科技有限公司	100,000.00	0.03%	项目执行费
自闭症儿童救助基金	北京市星缘助自闭症人士关爱中心	1,164,084.00	0.32%	项目资助
合计		169,770,607.65	47.24%	

17、管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
1. 行政管理人员费用	6,220,948.84	3,099,317.64
2. 行政管理事务物品耗费和服务开支	2,490,340.44	1,889,500.99
3. 行政管理事务所用资产折旧（摊销）及运行维护费用	2,924,548.24	2,513,524.81
4. 资产减值及处置损失		
5. 记入管理费用的税费	76,703.91	80,011.76
6. 捐赠退回		
合计	11,712,541.43	7,582,355.20

18、其他费用

项目	本年发生额	上年发生额
资产处置损失	17,011.92	
合计	17,011.92	

六、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、本届理事会、监事会成员：

姓名	职务	工作单位	在基金会领取报酬情况
詹成付	理事长	中国社会福利基金会	0.00

丁珊	理事	爱佑慈善基金会	0.00
郭美玲	理事	世纪长河科技集团有限公司	0.00
李峰	理事	中国人寿慈善基金会	0.00
李文红	理事	国家能源集团公益基金会	0.00
刘战鹏	理事	新华人寿保险公益基金会	0.00
马中胜	理事、秘书长	中国社会福利基金会	0.00
彭翔	理事	安利公益基金会	0.00
石青华	理事	金寨县光爱学校	30,000.00
王云帆	理事	三峡集团公益基金会	0.00
姚瑶	理事	阿里巴巴公益基金会	0.00
袁红兵	理事	中国人保公益慈善基金会	0.00
张海若	理事	腾讯公益慈善基金会	0.00
张中华	理事	中国海油海洋环境与生态保护公益基金会	0.00
周远	理事	湖南广播影视集团有限公司	0.00
陈军	监事长	中国亚洲经济发展协会	0.00
刘敏	监事	广州幕天青少年教育发展服务中心	0.00
刘树义	监事	北京青春建设投资集团有限责任公司	0.00

2、本基金会本年平均职工人数为 27 人。年末各部门总人数为 23 人，副秘书长 1 人，综合部 6 人，基金和资产管理部 3 人，公益项目一部 4 人，公益项目二部 5 人，公益项目三部 4 人。本年度工资 4,963,210.91 元，全年人均工资额为 183,822.63 元。

注：上述人数是基金会本部人员数，不包括专项基金人员。工资总额是应发工资不包括单位负担的保险、福利费等，不含支付的劳务费。

七、在计算慈善活动支出比例、管理费用支出比例时需要具体说明的事项

1、慈善活动支出比例：

中国社会福利基金会 2024 年度慈善活动支出 360,019,500.94 元，上年收入合计 474,272,371.18 元，慈善活动支出占上一年总收入的比例为 75.91%。

2、管理费用支出比例：

中国社会福利基金会 2024 年度管理费用支出 11,712,541.43 元，本年总支出 371,749,054.29 元，2024 年度管理费用支出占当年总支出的比例为 3.15%。

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

项目	来源	年初数	本期增加	本期减少	年末数	限定条件
919 大病救助工程	捐赠	70,108,480.71	7,055,571.50	29,721,704.51	47,442,347.70	限定用途
爱小丫基金	捐赠	9,141,645.72	22,634,863.47	18,900,944.96	12,875,564.23	限定用途
安宁缓和医疗专项基金	捐赠	772,984.22	9,047.93	782,032.15		限定用途
博爱基金	捐赠	1,784,357.46	679,513.53	935,920.68	1,527,950.31	限定用途
诚印慈善基金	捐赠	372,146.84	10,300.00	23,039.50	359,407.34	限定用途
城乡发展基金	捐赠	1,352,514.08	14,676.00	843,108.08	524,082.00	限定用途
城乡社区福利基金	捐赠	1,461,980.52	3,915,321.63	4,024,958.24	1,352,343.91	限定用途
传梦公益基金	捐赠	507,375.36	801,051.56	745,052.58	563,374.34	限定用途
大德基金	捐赠	126,795.01		29,340.00	97,455.01	限定用途
灯塔行动	捐赠	17,166,232.69	377,989.80	5,513,083.57	12,031,138.92	限定用途
峰雷学前早教项目	捐赠	1,083,607.24		1,083,607.24		限定用途
福万家基金	捐赠	2,053,235.92	531,772.59	209,850.81	2,375,157.70	限定用途
福文化公益基金	捐赠	527,249.62	136,313.79	663,563.41		限定用途
关爱妇儿健康基金	捐赠	3,734,963.35	16,344.35	3,043,122.22	708,185.48	限定用途
关爱基金	捐赠	7,027,604.65	263	891,628.15	6,136,239.50	限定用途
关心下一代基金	捐赠	204,130.82	5,000,005.00	3,314,485.60	1,889,650.22	限定用途
光爱慈善基金	捐赠	502,370.25	604,867.61	639,902.02	467,335.84	限定用途
鸿基金	捐赠	4,463,591.76	574,428.19	701,633.02	4,336,386.93	限定用途
护爱基金	捐赠	1,754,426.30	40	448,636.40	1,305,829.90	限定用途
惠基金	捐赠	1,597,538.62	1,372,927.25	1,372,762.47	1,597,703.40	限定用途
基金会无定向	捐赠		1,616,565.13	1,616,565.13		限定用途
家庭健康基金	捐赠	907,712.77			907,712.77	限定用途
渐冻人基金	捐赠	1,526,034.75	1,078,290.81	1,045,098.71	1,559,226.85	限定用途
金融知识普及项目	捐赠	97,525.47		97,525.47		限定用途
救急难公益项目	捐赠	237,500.00	12,500.00	250,000.00		限定用途
救灾救援	捐赠	4,016,289.31	10,236,561.87	10,983,990.11	3,268,861.07	限定用途
军民双创基金	捐赠	402,954.02		402,954.02		限定用途
科技健康公益基金	捐赠	679,638.41			679,638.41	限定用途
困难群众帮扶计划	捐赠	3,086,467.90	15,582,889.01	15,693,020.98	2,976,335.93	限定用途
蓝盾公益计划	捐赠	527,331.41		47,188.28	480,143.13	限定用途
蓝丝带基金	捐赠	213,625.53	34,904.51	1,745.22	246,784.82	限定用途
乐善基金	捐赠	1,972,636.71		1,511,572.00	461,064.71	限定用途

绿色健康基金	捐赠	653,065.90	299,781.78	163,603.49	789,244.19	限定用途
芒果V基金	捐赠	35,168,103.57	6,052,342.94	7,984,834.34	33,235,612.17	限定用途
免费午餐基金	捐赠	200,074,035.16	121,070,662.57	99,901,748.31	221,242,949.42	限定用途
民政教育基金	捐赠	664,999.99	1,000,000.00		1,664,999.99	限定用途
南方周末公益基金	捐赠	448,161.20	53	199,102.65	249,111.55	限定用途
暖流计划公益基金	捐赠	2,175,858.76	2,024,880.53	2,511,004.67	1,689,734.62	限定用途
暖心工程	捐赠	1,653,084.96	2,279,164.19	1,784,708.60	2,147,540.55	限定用途
启善守护计划项目	捐赠	1,074,022.52	1,302,648.23	2,221,833.01	154,837.74	限定用途
青少年成长基金	捐赠	1,402,793.72	29,881.87	232,887.79	1,199,787.80	限定用途
清泉成才公益基金	捐赠	622,345.03	754,545.19	834,883.26	542,006.96	限定用途
润银公益基金	捐赠	570,097.29	242	12.1	570,327.19	限定用途
善能项目	捐赠	3,939.08	159.01	4,098.09		限定用途
烧烫伤关爱公益基金	捐赠	4,396,614.62	263,930.75	3,226,163.62	1,434,381.75	限定用途
少年军校教育基金	捐赠	819,321.67		134,684.00	684,637.67	限定用途
少年强基工程项目	捐赠	2,714,090.40	1,270.00	409,280.00	2,306,080.40	限定用途
社区发展基金	捐赠	7,199,198.53	16,633,736.84	10,955,452.22	12,877,483.15	限定用途
生活道公益基金	捐赠	1,320,947.63	47,220.58	1,098,984.70	269,183.51	限定用途
世纪长河健康与教育基金	捐赠	11,005,146.82	4,790.36	4,901,741.14	6,108,196.04	限定用途
授渔计划基金	捐赠	23,457,905.18	7,605,321.50	11,880,329.33	19,182,897.35	限定用途
天福基金	捐赠	4,172,286.96	440,237.48	2,755,785.88	1,856,738.56	限定用途
天蓝丝带公益项目	捐赠	71,812.64	1,026,601.93	83,330.11	1,015,084.46	限定用途
天琪基金	捐赠	954,009.53	1,219.00	60.95	955,167.58	限定用途
天喜繁星专项基金	捐赠	757,192.21	3,962.20	114,198.11	646,956.30	限定用途
童享工程	捐赠	1,396,688.38	1,250,159.70	994,928.23	1,651,919.85	限定用途
晚期肿瘤救助基金	捐赠	210,942.73	2,288.00	114.4	213,116.33	限定用途
微孝暖夕慈善基金	捐赠	967,595.18	1,586,564.83	1,189,113.25	1,365,046.76	限定用途
梧桐成长计划	捐赠	44,378,148.74	50,829,629.70	73,124,547.56	22,083,230.88	限定用途
乡村发展专项基金	捐赠		250,000.00	250,000.00		限定用途
小葵花儿童安全用药公益基金	捐赠	4,828,408.22	30,400.00	728,438.88	4,130,369.34	限定用途
小鹿灯愈见未来儿童重疾救助公益项目	捐赠	135,284.87	204,414.89	153,912.77	185,786.99	限定用途
心唤醒基金	捐赠	379,520.33	1,091.08	32.73	380,578.68	限定用途
心康行动公益项目	捐赠		531,084.80	241,362.04	289,722.76	限定用途
旭日文化教育基金	捐赠	2,004,233.02	1,033.00	51.65	2,005,214.37	限定用途
叙利亚项目	捐赠	4,601,285.31		4,601,285.31		限定用途

学雷锋基金	捐赠	1,106,251.52	54,928.28	260,761.06	900,418.74	限定用途
雁行中国项目	捐赠	1,070,401.72	124,194.65	1,194,596.37		限定用途
养老服务基金	捐赠	1,117,537.65	2,558.03	1,120,095.68		限定用途
养老事业发展基金	捐赠	861,769.27	728,349.02	730,887.39	859,230.90	限定用途
叶柏公益基金	捐赠	688,849.67	303,131.31	798,976.56	193,004.42	限定用途
医疗援助计划	捐赠	371,982.39	114,686.89	114,360.34	372,308.94	限定用途
艺术教育项目	捐赠	25,323.47	300,041.00	28,746.95	296,617.52	限定用途
咏梦少年公益项目	捐赠	85,262.70			85,262.70	限定用途
育安天下教育基金	捐赠	338,484.54	231,485.26	138,994.63	430,975.17	限定用途
缘梦基金	捐赠	11,211,370.94	6,627,056.07	8,575,195.87	9,263,231.14	限定用途
越大爱心基金	捐赠	710,516.10	79,004.00	789,520.10		限定用途
支持雄安公益基金	捐赠	36,341.05		36,341.05		限定用途
中美扶爱基金	捐赠	496,932.02	5	496,937.02		限定用途
终止基金余款账户	捐赠	10,796,732.92	159,220.91	3,740,837.36	7,215,116.47	限定用途
肿瘤精准免疫公益专项基金	捐赠	5,122,355.19	1,617,198.20	580,675.09	6,158,878.30	限定用途
自闭症儿童救助基金	捐赠	1,617,324.67	4,889,930.79	1,803,973.16	4,703,282.30	限定用途
合计		535,349,523.39	303,058,115.89	358,631,447.35	479,776,191.93	

九、关联方关系及其交易的说明

1、重要关联方

关联方名称	与基金会的关系
詹成付/中国社会福利基金会	本基金会理事长/任职单位
丁珊/爱佑慈善基金会	本基金会理事/任职单位
郭美玲/世纪长河科技集团有限公司	本基金会理事/任职单位
李峰/中国人寿慈善基金会	本基金会理事/任职单位
李文红/国家能源集团公益基金会	本基金会理事/任职单位
刘战鹏/新华人寿保险公益基金会	本基金会理事/任职单位
马中胜/中国社会福利基金会	本基金会理事、秘书长/任职单位
彭翔/安利公益基金会	本基金会理事/任职单位
石青华/金寨县光爱学校	本基金会理事/任职单位
王云帆/三峡集团公益基金会	本基金会理事/任职单位
姚瑶/阿里巴巴公益基金会	本基金会理事/任职单位
袁红兵/中国人保公益慈善基金会	本基金会理事/任职单位
张海若/腾讯公益慈善基金会	本基金会理事/任职单位
张中华/中国海油海洋环境与生态保护公益基金会	本基金会理事/任职单位

关联方名称	与基金会的关系
周远/湖南广播影视集团有限公司	本基金会理事/任职单位
陈军/中国亚洲经济发展协会	本基金会监事长/任职单位
刘敏/广州幕天青少年教育发展服务中心	本基金会监事/任职单位
刘树义/北京青春建设投资集团有限责任公司	本基金会监事/任职单位
中华思源工程基金会	主要捐赠人
北京字节跳动公益基金会	主要捐赠人
阳光新能源开发股份有限公司	主要捐赠人
财团法人中国信托慈善基金会	主要捐赠人
重庆腾讯可持续发展基金会	主要捐赠人
腾讯公益慈善基金会	历年主要捐赠人
湖南快乐阳光互动娱乐传媒有限公司	历年主要捐赠人
王晋秀	秘书处
吴建忠	内设机构负责人
王伏虎	内设机构负责人
金春玉	内设机构负责人
古华岩	内设机构负责人
杨卉	内设机构负责人

2. 关联交易

关联方	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
北京美灵公益基金会	3,350,000.00	
金寨县光爱学校	430,915.00	

十、重大资产减值情况的说明

本基金会本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

本基金会无重大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

本基金会无其他需要说明的其他事项。

上述二〇二四年度会计报表和会计报表有关附注，系我们按《民间非营利组织会计制度》编制，并经理事长办公会批准。

基金会名称：（盖章）

基金会法人：（签名）

日期：2025年3月20日



财务负责人：（签名）

日期：2025年3月20日

盖章

盖章

盖章