

2024 年度财务情况说明书

2025 年 3 月 29 日

林钧泽

一、民间非营利组织的宗旨、组织结构以及人员配备等情况

广东公益恤孤助学促进会，是依照中华人民共和国宪法、法律、法规、规章和国家政策，由热心支持贫困家庭子女就学和生活的单位和个人自愿组成的、联合性的非营利性社会团体法人。

本会经核准的业务范围是：“开展助学、恤病、关怀青少年成长、促进教育发展等扶贫济困、公益援助、志愿服务项目，兼顾其他公益事业。”

理事名单（共 33 人，按姓氏笔划排序）

马少槟、王广森、刘 枫、刘佩华、李泳仪、杨新芳、吴阳阳、
吴 杰、陈建涛、林钧泽、罗 燕、钟卫红、侯延杰、郭 京、黄佩霞、
梁永斌、梁 彤、梁栋彬、彭如娟、彭 涛、葛晓红、曾鹏徽、曾 璇、
温汉清、温武队、蔡汝青、潘小兰、区健妍、刘丹青、张德先、陈 岚、
谢奕娟、潘芝珍

监事会名单

监事长：马宗梅

监事：王晓华、李菲燕、黄晓霞、潘煦

领导职务名单

会长：温汉清

副会长：蔡汝青、葛晓红、刘 枫、曾鹏徽

秘书长：葛晓红（兼）

法定代表人：葛晓红（兼）

法律顾问：王晓华

常务副秘书长：梁栋彬

副秘书长：吴 杰（兼）、林钧泽

秘书处部门：

行政财务部主任：葛晓红（兼）

项目合作部主任：梁栋彬（兼）

资助业务部主任：林钧泽（兼）

爱童行事业部部长：暂缺

蝴蝶助学事业部部长：李泳仪

志愿者团队：

运行保障部部长：王友光

项目工作部部长：潘小兰

品牌宣传部部长：廖 杰

资助工作部部长：霍 允

蝴蝶助学专项基金：李泳仪

理事会成员介绍（以姓氏笔划为序）（略）

至 2024 年 12 月 31 日，秘书处在册受薪工作人员为 15 人（含爱童行事业部、蝴蝶助学事业部）。

二、2024 年业务活动基本情况

（一）资金情况

2024 年结余资金 41,358,605.88 元，其中：现金 10,900.00 元，银行存款 7,615,251.92 元，其他货币资金 50,365.31 元，购买国开债 33,682,088.65 元。

项目	期初数	期末数
现金	16,564.70	10,900.00
银行存款	14,142,336.88	7,615,251.92
其他货币资金	20,703.76	50,365.31
购买国开债	24,180,751.13	33,682,088.65
合计	38,360,356.47	41,358,605.88

（二）资产情况

1、净资产情况 至 2024 年 12 月 31 日净资产为 52,191,140.08 元，比 2023 年同期增加 2,560,126.85 元。

项目	年初数	本年增加	本年减少	分类调整	年末数
非限定性 净资产	23,482,507.12	9,447,533.96	8,864,993.23	298,500.00	24,363,547.85
限定性 净资产	26,148,506.11	19,761,845.18	17,784,259.06	-298,500.00	27,827,592.23
合计	49,631,013.23	29,209,379.14	26,649,252.29	0.00	52,191,140.08

2024 年限定性资产变动明细如下：

序号	项目	期初数	本年增加数	本年减少数	分类调整	期末数
1	重症贫童救助项目	10,079,847.56	11,102,631.07	9,050,575.82	-330,483.01	11,801,419.80
2	XIN 益佰项目	-394,774.80	447,169.81	60,000.00	7,604.99	0.00
3	e 万行动	27,910.73	1,630,411.50	1,691,609.63	0.00	-33,287.40
4	雅居乐教育基金	1,008.00	0.00	0.00	0.00	1,008.00
5	省二医重大疾病项目	615,261.90	6,683.00	170,000.00	10,661.80	462,606.70
6	珠江医院寻声者项目	233,654.18	41,071.00	91,600.00	0.00	183,125.18
7	其他定向捐赠项目	14,034.50	173,097.76	178,088.76	1,500.00	10,543.50
8	王颂汤爱心奖重症病童救助项目	0.00	1,285,800.00	1,298,016.22	12,216.22	0.00
9	易娱公益专项儿童大病救助项目	896,784.21	511,546.65	789,227.49	0.00	619,103.37
10	天天公益	2,589,689.71	690,132.76	378,108.91	0.00	2,901,713.56
11	蝴蝶助学	3,686,467.13	1,392,774.16	1,211,635.74	0.00	3,867,605.55
12	渠道拓展诚信专项基金	537,971.98	4,527.52	56,302.40	-300,000.00	186,197.10
13	星海音乐陪伴专项基金	424,876.76	190,605.52	104,692.30	300,000.00	810,789.98
14	爱童行专项基金	7,435,774.25	2,285,394.43	2,704,401.79	0.00	7,016,766.89
	合计	26,148,506.11	19,761,845.18	17,784,259.06	-298,500.00	27,827,592.23

限定性资产项目调整事项说明：

(1) 重症贫童救助项目：

按重症贫童救助项目与另外三个项目分别是 XIN 益佰项目、王颂汤爱心奖病童救助项目、省二医-听障青少年救助项目的合作协商，剩余善款不足以救助最后一名个案时，由本会自有项目“重症贫童救助项目”资金支持。最终 XIN 益佰项目不足部分为 7,604.99 元、王颂汤爱心奖病童救助项 12,216.22 元、省二医大病救助-听障青少年救助项目为 10,661.80 元，合计共 30,483.01 元，从重症贫童救助项目资金调整至上述三个项目。

经与广州市原上服饰实业有限公司捐赠人协商一致，将已列入重症贫童救助项目的捐款，调出 20 万元用于第七届乐步慈善健行成本（非限定性资产），调出 10 万元用于第八届乐步慈善健行成本（非限定性资产）。

(2) XIN 益佰计划：由于本项目剩余善款不足以救助最后一名个案，从重症贫童救助项目调出 7,604.99 元调入 XIN 益佰计划项目。

(3) 省二医大病救助项目：由于本项目剩余善款不足以救助最后一名个案，从重症贫童救助项目调出 10,661.80 元调入省二医大病救助-听障青少年救助项目。

(4) 其他合作项目：第三期廉江助学项目 2022 年秋季学期 B009 刘家豪资助款 750 元错列入个案资助（合作项目_限定性）支出，这 750 元应调减助学项目-第三期廉江助学资产，2023 年 1 月调整为增加第三期廉江助学项目资产 750 元，致使助学项目资产（非限定）增

加了 1500 元，故本次调增其他合作项目资产 1500 元，调减助学项目资产（非限定）1500 元。

（5）王颂汤爱心奖病童救助项目：由于本项目剩余善款不足以救助最后一名个案，从重症贫童救助项目调出 12,216.22 元调入王颂汤爱心奖病童救助项目。

（6）渠道拓展诚信专项基金、音乐陪伴计划专项基金：按渠道拓展基金 2023 年度工作计划，将存量资金支持音乐陪伴计划活动开展，将渠道拓展专项基金 30 万元调至音乐陪伴计划专项基金。

以上合计限定性资产减少 298,500.00 元，非限定资产增加 298,500.00 元。

2、固定资产情况 固定资产原值 13,021,826.50 元，比 2023 年增加 11,671.63 元，购买了 2 台电脑，3 个文件柜子，报废了 1 台电脑（2012 年购买的）。

至 2024 年 12 月 31 日，累计计提折旧 2,198,008.52 元，固定资产净值 10,823,817.98 元。

项目	期初余额	本年增加额	本年减少额	期末余额
一、原价合计	13,010,154.87	20,066.63	8,395.00	13,021,826.50
其中：房屋建筑物	12,793,504.12	0	0	12,793,504.12
电子设备	165,717.76	18,968.63	8,395.00	176,291.39
其他设备	50,932.99	1,098.00	0	52,030.99
二、累计折旧合计	1,781,060.50	424,923.22	7,975.20	2,198,008.52
其中：房屋建筑物	1,612,364.24	405,127.56	0	2,017,491.80
电子设备	130,773.42	13,566.74	7,975.20	136,364.96
其他设备	37,922.84	6,228.92	0	44,151.76
三、减值准备累计金额合计	0	0	0	0.00

项目	期初余额	本年增加额	本年减少额	期末余额
四、账面价值合计	11,229,094.37	-404,856.59	419.80	10,823,817.98
其中：房屋建筑物	11,181,139.88	-405,127.56	0.00	10,776,012.32
电子设备	34,944.34	5,401.89	419.80	39,926.43
其他设备	13,010.15	-5,130.92	0.00	7,879.23

3、无形资产情况 无形资产为财务用友 U8 软件和新官网系统，原值 59,648.00 元，至 2024 年 12 月底，累计摊销 48,001.20 元，无形资产净值 11,646.80 元。

项目	期初余额	本年度增加	本年减少	期末余额
无形资产原值	59,648.00	0	0	59,648.00
减：累计摊销	40,705.20	7,296.00	0	48,001.20
无形资产净值	18,942.80	-7,296.00	0	11,646.80

4、存货情况：存货期初额为 59,700.00 元，本年增加 0.00 元，减少 2,200.00 元，至 2024 年 12 月 31 日，存货余额为 57,500.00 元。

项目	期初余额	本年增加额	本年减少额	期末余额
库存物资	59,700.00	0	2,200.00	57,500.00
合计	59,700.00	0.00	2,200.00	57,500.00

（三）收入情况

2024 年总收入为 29,209,379.14 元，其中：捐赠收入为 28,624,315.20 元、会费收入为 36,000.00 元、其他收入（利息）为 549,063.94 元。

项目	非限定性	限定性	合计
捐赠收入	9,089,007.33	19,535,307.87	28,624,315.20
会费收入	36,000.00	0	36,000.00
政府补助收入	0	0	0.00
其他收入（利息）	322,526.63	226,537.31	549,063.94
合计	9,447,533.96	19,761,845.18	29,209,379.14

各项目捐赠收入如下：

类别	项目目录	2024 年	2023 年	增长（%）
非限定性	日常捐款	706,951.63	163,136.88	333.35%
	助学项目捐款	7,680,236.72	4,758,014.37	61.42%
	体育欢乐梦捐款	188,951.50	205,024.49	-7.84%
	中秋大慰问捐款（含日常回访）	26,323.87	140,508.11	-81.27%
	管理费用捐款	15,510.13	321,329.28	-95.17%
	乐步慈善健行成本捐款	138260.1	157,516.48	-12.22%
	腾讯公益激励金项目	332,773.38	0	100.00%
	非限定性捐赠收入合计	9,089,007.33	5,745,529.61	-25.65%
限定性	病童救助	11,102,631.07	9,606,513.58	15.57%
	XIN 益佰项目（阿里公益）	447,169.81	2,394,000.00	-81.32%
	天天公益专项基金	647,974.00	236,616.44	173.85%
	e 万行动	1,630,411.50	733,504.71	122.28%
	蝴蝶助学专项基金	1,345,630.90	1,660,521.88	-18.96%
	音乐陪伴专项基金	182,363.38	137,377.95	32.75%
	省二医重大疾病	6,683.00	120,000.00	-94.43%
	珠江医院寻声者项目	41,071.00	40,193.48	2.18%
	娇兰佳人爱童行	200,000.00	100,000.00	100.00%
	婷美小屋爱童行	100,000.00	1,100,000.00	-90.91%

类别	项目目录	2024 年	2023 年	增长 (%)
	MO&Co. 爱童行	1,860,928.80	1,966,281.49	-5.36%
	其他定向捐赠项目	173,097.76	270,272.00	-35.95%
	易娱重症病童救助项目	511,546.65	1,445,558.25	-64.61%
	王颂汤爱心奖病童救助项目	1,285,800.00	0	100.00%
	限定性捐赠收入合计	19,535,307.87	19,870,839.78	-1.69%
	捐赠收入总计	28,624,315.20	25,616,369.39	11.74%

说明：

2024 年非限定性捐款日常捐款：706,951.63 元（其中含：广州市宝迪科技有限公司 9 万元助学项目执行费捐款，广州市原上服饰实业有限公司 50 万元尚未指定用途捐款）与 2023 年比增长 333.35% 的原因。

2024 年中秋大慰问上线筹款时间短，因此募捐金额比 2023 年度有所下降。

2024 年腾讯公益久久公益节的激励金：332,773.38 元；独立新设科目：腾讯公益激励金项目核算，没按去年统计在管理费用捐款里，故今年管理费用捐款与去年比较下降 95.17%。

2024 年 XIN 益佰项目结项，捐款是最后的拨款。

2024 年天天公益专项基金分别与中华慈善总会建行公益基金、中国建设银行广东省分行开展：环卫工人之家微心愿点亮计划、银龄有爱——长者智慧食堂服务公益行计划共捐款 60 万元，比去年增长 173.85%。

2024 年新增王颂汤爱心奖病童救助项目，王颂汤老会长把获“港

澳台湾慈善基金会爱心奖” 18 万美元（128.58 万元人民币）捐赠本会。

（四）费用情况

2024 年总支出为 26,649,252.29 元，其中：业务活动成本为 25,390,580.14 元、管理费用为 880,714.35 元、筹资费用为 377,397.80 元、其他费用为：560.00 元。

1、业务活动成本

2024 年发生的业务活动成本费为 25,390,580.14 元，分项目统计如下：

类别	项目	业务活动成本	分类统计				
			助学资助款	病童救助款	成长关怀	项目执行费	其他合作
非限定性	助学项目	7,368,513.00	6,513,500.00			855,013.00	
	成长关怀	492,893.50			492,893.50		
	非限定性合计	7,861,406.50	6,513,500.00	0.00	492,893.50	855,013.00	0.00
限定性	病童救助	9,050,575.82		8,139,777.56	112,870.59	797,927.67	
	XIN 益佰项目	60,000.00		60,000.00			
	天天公益专项基金	377,385.91					377,385.91
	e 万行动	1,691,609.63	1,413,380.00		187,867.06	90,362.57	
	蝴蝶助学专项基金	1,211,635.74					1,211,635.74
	渠道拓展诚信专项基金	56,221.40					56,221.40
	音乐陪伴专项基金	104,588.80					104,588.80
	省二医重大疾病	170,000.00		170,000.00			
	珠江医院寻声者项目	91,600.00		90,000.00		1,600.00	
	娇兰佳人爱童行	224,370.56					224370.56

类别	项目	业务活动成本	分类统计				
			助学资助款	病童救助款	成长关怀	项目执行费	其他合作
	婷美小屋 爱童行	682,473.69	374,250.00				308223.69
	MO&Co. 爱童行	1,543,379.62					1543379.62
	其他定向 捐赠项目	178,088.76					178,088.76
	易娱公益专项 儿童大病救助 项目	789,227.49		745,022.24		44,205.25	
	王颂汤爱心奖 病童救助项目	1,298,016.22		1169436.22			128,580.00
	限定性合计	17,529,173.64	1,787,630.00	10,374,236.02	300,737.65	934,095.49	4,132,474.48
	总计	25,390,580.14	8,301,130.00	10,374,236.02	793,631.15	1,789,108.49	4,132,474.48

2、管理费用

2024 年共发生管理费用 880,714.35 元,管理费占总支出的 3.30%,

具体构成如下:

类别	序号	项目	恤孤助学会(本部)	爱童行专项基金	合计
人员	1	工资	430,373.03	110,253.43	540,626.46
	2	社保及公积金	56,534.05	71,109.27	127,643.32
		人员费用小计	486,907.08	181,362.70	668,269.78
日常办公	3	福利费、培训费	6,984.68	4,215.91	11,200.59
	4	办公用品、设备维修费、 印刷费等	23,774.90	24,173.44	47,948.34
	5	通讯及网络费	3,836.76	1,770.54	5,607.30
	6	会费	3,000.00	0.00	3,000.00
	7	其他(财务代理费、水电 费、残疾人保障金等)	20,431.24	1121.94	21,553.18
		日常办公费用小计	58,027.58	31,281.83	89,309.41
固定资产及 无形资产	9	折旧费	81,143.53	40,463.89	121,607.42
	10	无形资产摊销	1,527.74	0.00	1,527.74
		资产折旧小计	82,671.27	40,463.89	123,135.16
管理费合计			627,605.93	253,108.42	880,714.35

3、筹资费用

2024 年发生的筹资费用为 377,397.80 元，为第十八届仲夏夜慈善音乐会演出成本和物料执行费、助学通讯录的制作、第十三届结善缘救病童义拍义卖会策划执行费、第八届乐步慈善健行策划执行费等具体项目如下：

序号	项目	非限定性	限定性	合计
1	金融机构手续费	6,017.41	1,977.00	7,994.41
2	宣传维护费用	65,985.40	0.00	65,985.40
3	结善缘救病童活动费	0.00	0.00	0.00
4	慈善音乐会费用	95,120.81	0.00	95,120.81
5	周年联谊活动费用	102,948.08	0.00	102,948.08
6	乐步慈善健行	105,349.10	0.00	105,349.10
合 计		375,420.80	1,977.00	377,397.80

4、业务活动成本占上年总收入及管理费占当年总支出比例

按民发[2016]189 号《关于慈善组织开展慈善活动年度支出和管理费用的规定》第七条“慈善组织中具有公开募捐资格的社会团体和社会服务机构年度慈善活动支出不得低于上年总收入的百分之七十；年度管理费用不得高于当年总支出的百分之十三”；本会 2024 年业务活动成本和管理费占上年总收入和当年总支出比例如下：

类别	项目	金额(元)
收入	2023 年总收入	26,096,919.28
支出	本年度总支出	26,649,252.29
	本年度用于慈善活动的支出	25,390,580.14
	本年度管理费用	880,714.35
	本年度筹资费用及其他支出	377,957.80
比例	本年度慈善活动支出占上年度总收入的比例	97.29%
	本年度管理费用占总支出的比例	3.30%

（五）会费收入及使用情况

2024 年会费收入 36,000 元，用于会员代表大会资料费和场地租赁费、财务代理记账费、缴纳社会组织总会会费、打印机租赁费等，具体如下：

序号	项目	收入（元）	支出（元）	备注
1	2024 年会费收入	36,000.00	0	
2	印制五届三次会员代表大会、理事会、监事会会议文件		2,000.00	入管理费核算
3	租赁远洋宾馆福临门厅召开会员代表大会		4,860.00	入管理费核算
4	缴纳省社会组织总会 2024 年会费		3,000.00	入管理费核算
5	财务代理记账费用		18,000.00	入管理费核算
6	打印机租赁费		9,600.00	入管理费核算
合计		36,000.00	37,460.00	

（六）其他应收款情况

2024 年 12 月 31 日其他应收款为 16,200.00 元，具体详见下表：

序号	应收款账户	应收账款摘要	金额（元）
1	本会基本户	应收淘宝开店缴纳消保证金	5,000.00
2	本会基本户	支付租用佳能彩色复合机 IRADVC3826 设备保证金	6,000.00
3	本会基本户	应收越恒桶装水店水桶押金	200.00
4	蝴蝶助学专项基金账户	应收无限极广场借用市集帐篷物料押金	5,000.00
实际其他应收账款合计			16,200.00

（七）其他应付款情况

2024 年 12 月 31 日其他应付款为 71,898.89 元，具体详见下表：

序号	应付款账户	应付账款摘要	金额（元）
1	本会基本户	党建经费	21,533.58
2	本会基本户	募款网络平台未到账资金（其他货币资金）	50,365.31
实际其他应付账款合计			71,898.89

党建经费收文明细如下：

序号	项目	收入	支出	余额
1	上年结转余额			17,114.67
2	党员党费收入	4,008.16		21,122.83
3	上级党建经费拨款	2,500.00		23,622.83
4	党支部办公及学习经费		2089.25	21,533.58
	合计	6,508.16	2,089.25	21,533.58