

# 2016 年上半年财务报告

福建省同心慈善基金会

[声明：本报告中所有财务数据未经审计。为避免任何虚假记载，误导性陈述或者重大遗漏，以记账数据为依据提供各项业务进展分析，供公众参考]

## 2016年1-6月财务报告总述

福建省同心慈善基金会2016年上半年度收入91.81万余元，其中：收到机构和个人的捐赠总额共85.20万余元，利息和理财收益约6.61万元。截至2016年06月30日，福建省同心慈善基金会资产总额为868.74万余元。

福建省同心慈善基金会2016年上半年度总支出为189.38万余元，期间，用于公益项目的支出为177.08万余元；工作人员工资福利和行政办公费用总额约10.79万元，占总支出的5.70%。基金会管理条例规定：基金会工作人员工资福利和行政办公支出不得超过当年总支出的10%，本基金会的该比例低于最高限额比例，符合基金会管理条例中的这一规定。

### 2016年01月-06月财务核心数据简表

	2015年1-6月	2016年1-6月	增长率
收入总额	1,237,812	918,103	-26%
捐赠收入	1,186,042	852,005	-28%
其他收入	51,770	66,098	28%
支出总额	2,346,168	1,893,798	-19%
项目支出金额	2,209,490	1,770,838	-20%
行政管理费用	115,949	107,890	-7%
筹资费用	20,730	15,071	-27%
期末净资产余额	6,300,327	8,234,889	31%
项目支出比	94.17%	93.50%	
行政费用比	4.94%	5.70%	
筹资费用比	0.89%	0.80%	
全职雇员人均效能	260,685	157,817	

注解：

➤ 其它收入：利息收入加银行理财产品收入。

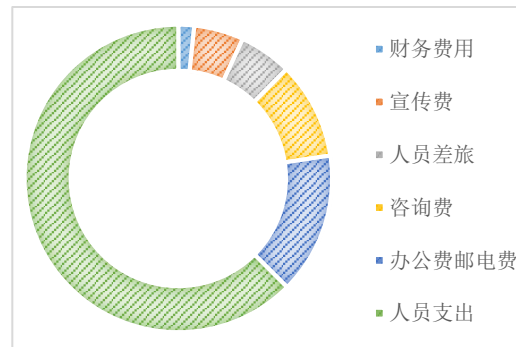
➤ 全职雇员人均能效：基金会采用当年总支出/期末全职人员人数，2015年6月底有9人，2016年6月底有12人。

---详情请查阅附件财务报表---

## 行政管理费用概要

### 行政费用结构分类

科目	2016年1-6月	比例
办公、折旧及其他	16,044	15%
财务费	1,801	2%
咨询费	11,000	10%
宣传费	5,630	5%
人员支出	67,445	63%
交通差旅费	5,970	6%
合计	107,890	100%



\*行政费用，包含非公益项目执行部门的人力成本和日常行政开支。非公益项目执行部门指的是基金会财务，传播和行政部。

## 资产构成概要

截止报告期末，基金会总资产合计人民币 8,687,401.16 元，其构成如下（RMB 元）

资产构成	金额	比重
货币资金	2,005,340.82	23.08%
其它货币资金	3,500,000.00	40.29%
应收款项	20,000.00	0.23%
其它流动资产	3,000,000.00	34.53%
存货	100,250.00	1.15%
固定资产净值	61,810.34	0.71%
资产总计	8,687,401.16	100%

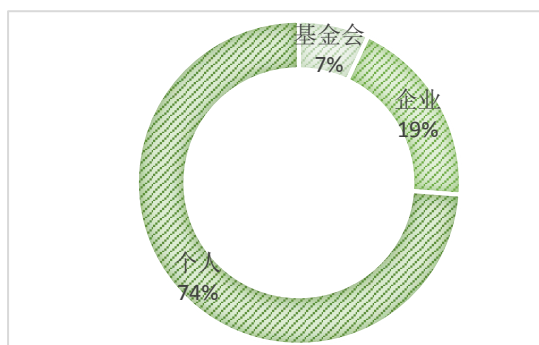
注解：

- 其它货币资金指的是购买银行短期理财产品。
- 其它流动资产指的是三年定向投资于敦和资产管理有限公司的敦和慈善事业基金。

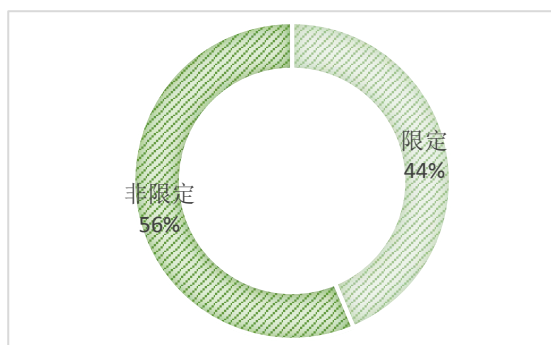
## 募集资金概要

2016 年上半年捐赠善款总额约为 85.20 万元（人民币），比上年同期下降 28.16%；期间来自个人捐赠资金占比 74%，这中间包括通过微信平台筹得的善款 21.08 万元。2016 年全年计划筹款 451.07 万，截止 2016 年 6 月 30 日，基金会完成年度筹款目标的 18.89%。

捐赠来源分类结构：



捐赠用途分类结构：



捐赠用途分类	2015 上半年	2016 上半年	增长率
限定性	1,067,049	372,182	-65%
非限定性	118,993	479,823	303%
合计	1,186,042	852,005	-28%

注解：

限定性是指在捐赠时，捐赠人对该笔资金做出了对用途的限定要求。非限定性，则为捐赠在捐赠时未做任何限定的要求。

限定性捐赠分类	金额
长汀同心学校	8,000
儿童院	45,860
癌友关怀	55,650
于芬基金	56,000
八闽公益行	60,000
助学圆梦	71,047
唤醒爱专项	75,625

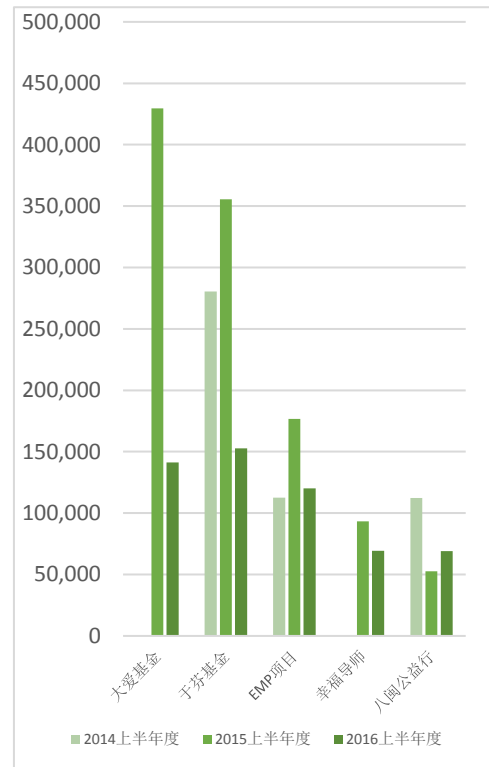
## 公益支出概要

2016 年上半年度公益项目支出 177.08 万余元，比去年同期下降 19.56%。期间非限定性公益支出总额为 24.39 万余元，占总业务活动成本的 13.77%，本年度非限定性收入为 47.98 万余元。

基金会公益项目支出情况

公益项目分类	支出金额	占比
福州癌友关怀	4,274	0.24%
公益传播人才研修班	4,858	0.27%
长汀同心学校	8,000	0.45%
助学圆梦	17,900	1.01%
幸福导师公益行	18,792	1.06%
善财领袖	24,990	1.41%
八闽公益行	68,950	3.89%
幸福导师班	69,260	3.91%
初级督导培训	100,000	5.65%
人资与机构发展	115,673	6.53%
EMP 班	120,057	6.78%
无尽藏出书	133,760	7.55%
大爱基金-千人音乐会	141,179	7.97%
旭日-社工人才	148,142	8.37%
于芬基金	152,811	8.63%
儿童院专项	642,192	36.26%
合计	1,770,838	100.00%

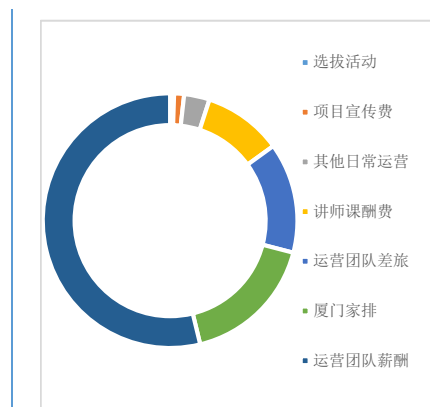
2014-2016 年同期主要营运项目支出



EMP 班运营成本构成

项目明细	支出 (RMB)	占比
人力资源建设	1,104	0.92%
其他日常运营	2,740	2.28%
课程活动物资	4,518	3.76%
实践讲师课酬	8,126	6.77%
运营团队薪酬	43,867	36.54%
讲师差旅交通	59,702	49.73%
合计	120,057	100.00%

幸福导师班运营成本构成



附表：

<b>业务活动表</b>							
编制单位：福建省同心慈善基金会		2016年6月30日					
项目		本月数			本年累计		
		限定	非限定	合计	限定	非限定	合计
一、收入	1						
其中：捐赠收入	2	123,300.00	80,157.91	203,457.91	372,182.27	479,822.62	852,004.89
会费收入	3						
提供服务收入	4						
商品销售收入	5						
政府补助收入	6						
投资收益	7		8,136.99	8,136.99		38,756.85	38,756.85
其他收入	8		1,156.41	1,156.41		27,341.54	27,341.54
<b>收入合计：</b>	<b>9</b>	<b>123,300.00</b>	<b>89,451.31</b>	<b>212,751.31</b>	<b>372,182.27</b>	<b>545,921.01</b>	<b>918,103.28</b>
二、费用	10						
(一) 业务活动成本	11	72,017.34	89,900.68	161,918.02	1,526,950.09	243,887.74	1,770,837.83
其中：	12						
	13						
	14						
(二) 管理费用	15		10,364.11	10,364.11		107,890.12	107,890.12
(三) 筹资费用	16		2,390.00	2,390.00		15,070.50	15,070.50
(四) 其他费用	17						
<b>费用合计：</b>	<b>18</b>	<b>72,017.34</b>	<b>102,654.79</b>	<b>174,672.13</b>	<b>1,526,950.09</b>	<b>366,848.36</b>	<b>1,893,798.45</b>
三、限定性资产转为非限定性资产	19						
四、净资产变动额	20	51,282.66	-13,203.48	38,079.18	-1,154,767.82	179,072.65	-975,695.17

<b>资产负债表</b>							
编制单位：福建省同心慈善基金会		2016年6月30日			单位：元		
资产	行次	年初数	期末数	负债和所有者权益	行次	年初数	期末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	6,397,048.79	5,505,340.82	短期借款	61		
短期投资	2			应付款项	62	351,010.00	452,512.00
应收款项	3	9,999.93	20,000.00	应付工资	63		
预付账款	4			应交税金	65		
存货	8	100,250.00	100,250.00	预收账款	66		
待摊费用	9			预提费用	71	2,096.00	
一年内到期的长期债权投资	15			预计负债	72		
其它流动资产	18	3,000,000.00	3,000,000.00	一年内到期的长期负债	74		
流动资产合计	20	9,507,298.72	8,625,590.82	其它流动负债	78		
				流动负债合计	80	353,106.00	452,512.00
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		
固定资产：				其他长期负债	88		
固定资产原价	31	84,579.60	98,040.72	长期负债合计	90		
减：累计折价	32	28,187.99	36,230.38				
固定资产净值	33	56,391.61	61,810.34	受托代理负债：			
在建工程	34			受托代理负债	91		
文物文化资产	35			负债合计	100	353,106.00	452,512.00
固定资产清理	38						
固定资产合计	40	56,391.61	61,810.34				
				净资产：			
无形资产：				非限定性净资产	101	2,167,988.27	2,347,060.92
无形资产	41			限定性净资产	105	7,042,596.06	5,887,828.24
				净资产合计	110	9,210,584.33	8,234,889.16
受托代理资产：							
受托代理资产	51						
资产总计	60	9,563,690.33	8,687,401.16	负债和净资产总计	120	9,563,690.33	8,687,401.16

## 现金流量表

编制单位：福建省同心慈善基金会	2016年 6 月 30日	单位：元
项目	本期金额	本年累计
<b>一、业务活动产生的现金流量：</b>		
接受捐赠收到的现金	203,457.91	852,004.89
收取会费收到的现金		
提供服务收到的现金		
销售商品收到的现金		
政府补助收到的现金		
收到的其他与业务活动有关的现金	1,984.60	189,892.22
<b>现金流入小计</b>	<b>205,442.51</b>	<b>1,041,897.11</b>
提供捐赠或者资助支付的现金		754,421.88
支付给员工以及为员工支付的现金	8,364.15	66,845.31
购买商品、接受服务支付的现金		11,138.90
支付其它与业务活动有关的现金	166,327.64	1,156,572.31
<b>现金流出小计</b>	<b>174,691.79</b>	<b>1,988,978.40</b>
<b>业务活动产生的现金流量净额</b>	<b>30,750.72</b>	<b>-947,081.29</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资所收到的现金		2,500,000.00
取得投资收益所收到的现金		30,619.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收 回的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	8,136.99	18,425.53
<b>现金流入小计</b>	<b>8,136.99</b>	<b>2,549,045.39</b>
购建固定资产和无形资产所支付的现金		
对外投资所支付的现金		2,500,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		
<b>现金流出小计</b>		<b>2,500,000.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>8,136.99</b>	<b>49,045.39</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
借款所收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,156.41	17,052.93
<b>现金流入小计</b>	<b>1,156.41</b>	<b>17,052.93</b>
偿还借款所支付的现金		
偿还利息所支付的现		
支付其他与筹资活动有关的现金	2,797.00	10,725.00
<b>现金流出小计</b>	<b>2,797.00</b>	<b>10,725.00</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-1,640.59</b>	<b>6,327.93</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>37,247.12</b>	<b>-891,707.97</b>