

01 月 | 2017

2016 年度财务报告

福建省同心慈善基金会

2016年财务报告总述

财务状况

截至2016年12月底，福建省同心慈善基金会总收入约359.35万元（人民币），其中：收到机构和个人的捐赠总额共324.25万余元，政府补助收入13万元，利息和理财收益约22.10万元。期间，用于公益项目的支出为453.57万余元。截止报告期末，基金会净资产余额为800.62万余元。

关于慈善组织开展慈善活动年度支出和管理费用规定的第九条：不具有公开募捐资格的社会团体和社会服务机构，上年末净资产低于1000万高于500万（包括本数）人民币的，年度慈善活动支出不得低于上年末净资产的百分之八，年度管理费用不得高于当年总支出的百分之十五。至2016年12月底，基金会总费用支出为479.80万余元，其中工作人员工资福利和行政办公费用总额约20.54万元，占总支出的4.28%，比上期的3.59%上涨了0.69个百分点。同期，基金会公益事业支出453.57万元，上年末净资产921.06万元，即本期公益事业支出占上期基金会余额比例为49.24%。本基金会的管理费用支出比例和公益支出指标都符合该管理规定中的这一规定。

至2016年12月底，基金会运营资本比率为1.7，即表示在没有外来捐款的状态下基金会可以用期末净资产余额维持于本期同等业务量的年数为1.7年。通常，国际标准以不低于1表示财务状况的稳健。

2016年财务核心数据简表：

	2015年	2016年	增长率
捐赠收入总额	7,069,863	3,242,501	-54%
政府补助收入	200,000	130,000	-35%
投资收益(包含利息收入)	138,494	221,012	60%
支出总额	5,606,456	4,797,933	-14%
其中：项目支出总额	5,355,132	4,535,687	-15%
行政管理费用	201,005	205,429	2%
筹款费用	50,319	56,817	13%
年末净资产余额	9,210,584	8,006,165	-13%
项目支出比例*	95.52%	94.53%	
行政费用比例**	3.59%	4.28%	
营运资本比率***	1.6	1.7	
全职雇员人均能效****	560,646	479,793	-14%

*项目支出比例=期间公益项目支出总额/期间支出总额

**行政费用比例=人员工资福利和行政费用总额/期间支出总额

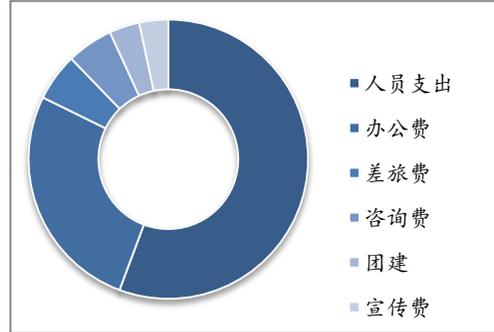
***营运资本比率=期末净资产余额/期间总支出，即表示在没有外来捐款的状态下基金会可以维持现状的年数，国际标准以不低于1表示财务状况稳健。

****全职雇员人均能效=期间支出总额/期末全职人员数，即表示平均每一全职工作人员完成的业务金额。截止2016年12月底，基金会在册全职员工10名。

行政管理费用概要

2016 年行政费用*结构分类（人民币）：

类别	金额	比例
宣传费	6,870	3.34%
团建	7,225	3.52%
咨询费	11,000	5.35%
差旅费	11,321	5.51%
办公费	54,640	26.59%
人员支出	114,409	55.68%
合计	205,465	



*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 8,440,677 元，其构成如下（人民币）：

资产构成	金额	比重
货币资金	5,454,795	64.63%
短期投资	2,853,147	33.80%
应收款项	7,000	0.08%
存货	73,875	0.88%
固定资产净值	51,860	0.61%
资产总计	8,440,677	

注解：

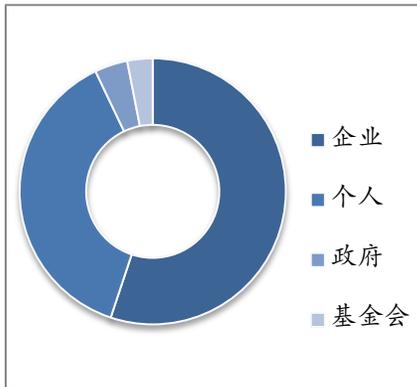
- 货币资金除活期和定期存款外，还包含购买的厦门农商银行人民币理财产品。
- 短期投资指的是定向投资于敦和资产管理有限公司的敦和慈善事业基金。

募集资金概要

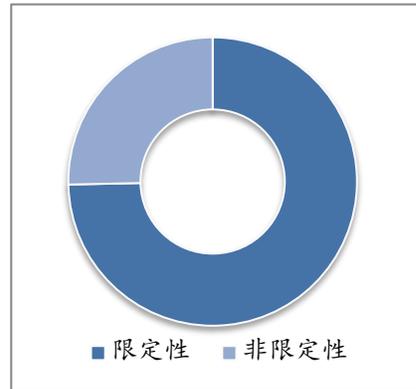
截止 2016 年 12 月底，基金会筹集善款总额约为 324.25 万元（人民币），比上年同期下降了 54%。期间，来自企业和个人捐赠资金分别占 57% 和 37%；前十大捐赠方占捐赠总额的比例为 53.02%。

	捐赠方	捐赠金额	捐赠占比
1	香港旭日慈善有限公司	736,745	42.85%
2	厦门翔凌实业有限公司	500,000	29.08%
3	中华社会救助基金会	100,000	5.82%
4	贝莱胜电子（厦门）有限公司	84,500	4.91%
5	黄丽花	50,000	2.91%
6	厦门悦美生活文化传播有限公司	50,000	2.91%
7	蜀 SHOWS 时尚火锅餐厅	50,000	2.91%
8	厦门建霖工业有限公司	50,000	2.91%
9	厦门海普诺斯教育咨询有限公司	50,000	2.91%
10	深圳市宝泽投资集团有限公司	48,000	2.79%

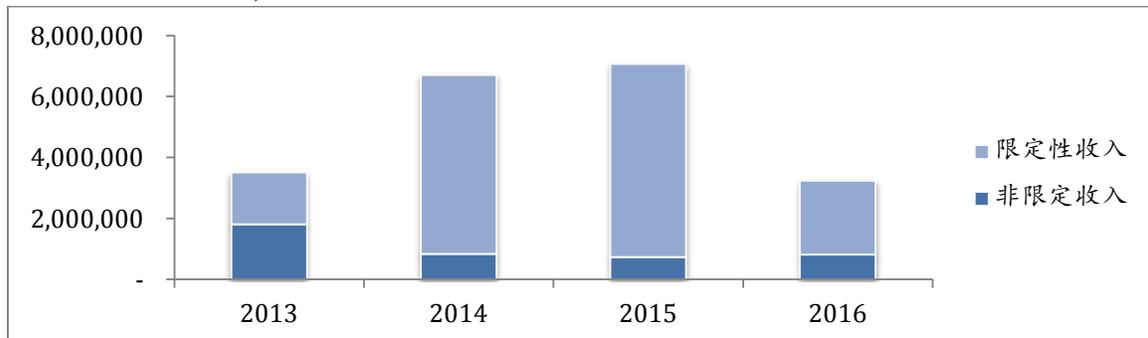
本报告期间捐赠来源分类结构：



本报告期间捐赠用途分类结构：



2013 年至 2016 年，基金会捐赠结构收入变化如下：



公益支出概要

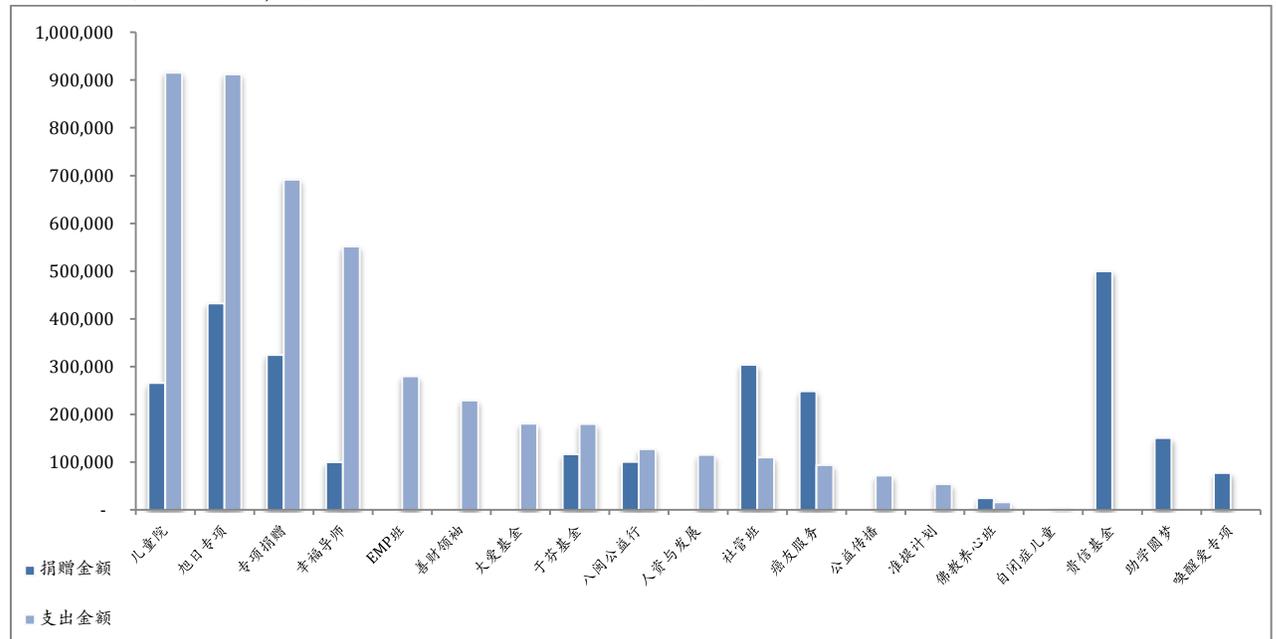
至2016年12月底，基金会公益事业支出约453.57万元。期间非限定性公益支出总额为115.56万余元，占总业务活动成本的25.48%，本年度非限定性收入为82.14万余元，即本期的非限定性支出已经将本期的非限定收入用尽。

2016年公益项目支出情况：

公益项目分类	支出金额	占比
儿童院	915,773	20.19%
旭日专项	911,918	20.11%
专项捐赠	691,890	15.25%
幸福导师	551,607	12.16%
EMP班	280,038	6.17%
善财领袖	229,146	5.05%
大爱基金	180,995	3.99%
于芬基金	179,911	3.97%
八闽公益行	127,602	2.81%
人资与机构发展	115,673	2.55%
社管班	110,187	2.43%
癌友服务	93,838	2.07%
公益传播人培养	72,346	1.60%
准提计划	54,000	1.19%
佛教养心班	16,429	0.36%
关爱自闭症儿童	4,335	0.10%

专项捐赠明细	金额
长者关怀	5,000
长汀学校	8,000
助学圆梦	17,900
蜜蜂巢专项	40,990
梦参长老书籍款	620,000
小计	691,890

至2016年12月底，基金会公益项目专项收入和支出状况如下：



业务活动表

编制单位：福建省同心慈善基金会		2016 年12月 31 日			单位：元		
项目		上年 数			本年数		
		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	6,340,643.42	729,219.96	7,069,863.38	2,421,129.31	821,371.83	3,242,501.14
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	200,000.00		200,000.00	130,000.00		130,000.00
投资收益	7		44,243.31	44,243.31		178,945.57	178,945.57
其他收入	8		94,250.64	94,250.64		42,066.89	42,066.89
收入合计：	9	6,540,643.42	867,713.91	7,408,357.33	2,551,129.31	1,042,384.29	3,593,513.60
二、费用	10						
(一) 业务活动成本	11	4,760,115.26	595,017.23	5,355,132.49	3,380,099.55	1,155,587.50	4,535,687.05
(二) 管理费用	15		201,005.24	201,005.24		205,428.53	205,428.53
(三) 筹资费用	16		50,318.50	50,318.50		56,817.00	56,817.00
(四) 其他费用	17						
费用合计：	18	4,760,115.26	846,340.97	5,606,456.23	3,380,099.55	1,417,833.03	4,797,932.58
三、限定性资产转为非限定性资产	19				26,986.73	-26,986.73	
四、净资产变动额	20	1,780,528.16	21,372.94	1,801,901.10	-801,983.51	-402,435.47	-1,204,418.98

资产负债表

编制单位：福建省同心慈善基金会		12 月 31 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	5,454,795.19	短期借款	61		
短期投资	2	3,000,000.00	2,853,146.86	应付款项	62	351,010.00	434,512.00
应收款项	3	9,999.93	7,000.00	应付工资	63		
预付账款	4			应交税金	65		
存货	8	100,250.00	73,875.00	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			一年内到期的长期负债	74		
流动资产合计	20	9,507,298.72	8,388,817.05	其它流动负债	78		
				流动负债合计	80	353,106.00	434,512.00
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	99,532.40	长期负债合计	90		
减：累计折价	32	28,187.99	47,672.10				
固定资产净值	33	56,391.61	51,860.30	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	434,512.00
固定资产清理	38						
固定资产合计	40	56,391.61	51,860.30	净资产：			
无形资产：				非限定性净资产	101	2,167,988.27	1,765,552.80
无形资产	41			限定性净资产	105	7,042,596.06	6,240,612.55
				净资产合计	110	9,210,584.33	8,006,165.35
受托代理资产：							
受托代理资产	51						
资产总计	60	9,563,690.33	8,440,677.35	负债和净资产总计	120	9,563,690.33	8,440,677.35

现金流量表

编制单位：福建省同心慈善基金会	12 月	单位：元
项目	本期金额	本年累计
一、业务活动产生的现金流量：		
接受捐赠收到的现金	143,253.71	3,342,431.14
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	3,552.50	454,663.72
现金流入小计	146,806.21	3,797,094.86
提供捐赠或者资助支付的现金		2,080,624.73
支付给员工以及为员工支付的现金	1,868.09	109,080.37
购买商品、接受服务支出的现金		75,793.36
支付其它与业务活动有关的现金	290,976.69	2,819,602.83
现金流出小计	292,844.78	5,085,101.29
业务活动产生的现金流量净额	-146,038.57	-1,288,006.43
二、投资活动产生的现金流量：		
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	252,118.57	303,520.63
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		32,566.62
现金流入小计	252,118.57	2,836,087.25
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		
现金流出小计		2,500,000.00
投资活动产生的现金流量净额	252,118.57	336,087.25
三、筹资活动产生的现金流量：		
借款所收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,088.85	31,778.28
现金流入小计	1,088.85	31,778.28
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		22,112.70
现金流出小计		22,112.70
筹资活动产生的现金流量净额	1,088.85	9,665.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	107,168.85	-942,253.60