

01 月 | 2018

# 2017 年度财务报告

福建省同心慈善基金会

## 2017 年财务报告总述

### 财务状况

截至 2017 年 12 月底，福建省同心慈善基金会总收入约 421.96 万元（人民币），其中：收到机构和个人的捐赠总额共 363.16 万余元，政府补助收入 2 万元，利息和理财收益约 56.80 万元。期间，用于公益项目的支出为 421.27 万余元。截止报告期末，基金会净资产余额为 785.57 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 2017 年 12 月底，基金会总费用支出为 451.69 万余元，其中工作人员工资福利和行政办公费用总额约 26.07 万元，占总支出的 5.77%，比上期的 4.28% 上涨了 1.49 个百分点。同期，基金会公益事业支出 421.27 万元，上年末净资产 815.30 万元，即本期公益事业支出占上期基金会余额比例为 51.67%。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 2017 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。

#### 2017 年财务核心数据简表：

项目	2016 年	2017 年	增长率
捐赠收入总额	3,242,501	3,631,581	12%
政府补助收入	130,000	20,000	-85%
投资收益(包含利息收入)	221,012	567,983	157%
支出总额	4,797,933	4,516,921	-6%
其中：项目支出总额	4,535,687	4,212,716	-7%
行政管理费用	205,429	260,721	27%
筹款费用	56,817	43,484	-23%
年末净资产余额	8,006,165	7,855,661	-2%
项目支出比例*	94.53%	93.27%	
行政费用比例**	4.28%	5.77%	
营运资本比率***	1.7	1.7	
全职雇员人均能效****	479,793	451,692	-6%

\*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

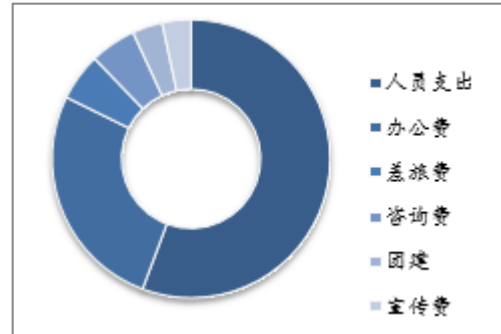
\*\*\*营运资本比率=期末净资产余额 / 期间总支出，即表示在没有外来捐款的状态下基金会可以维持现状的年数，国际标准以不低于 1 表示财务状况稳健。

\*\*\*\*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 2017 年 12 月底，基金会在册全职员工 10 名。

## 行政管理费用概要

2017 年行政费用\*结构分类（人民币）：

类别	金额	比例
宣传费	13,996.62	5.37%
团建	12,658.50	4.86%
咨询费	30,000.00	11.51%
差旅费	6,096.52	2.34%
办公费	57,629.32	22.10%
人员支出	140,339.86	53.83%
合计	260,720.82	



\*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 8,607,257.75 元，其构成如下（人民币）：

资产构成	金额	比重
货币资金	5,492,021	63.81%
其他流动资产	3,000,000	34.85%
应收款项	7,000	0.08%
存货	73,875	0.86%
待摊费用	2,400	0.03%
固定资产净值	31,961	0.37%
资产总计	8,607,258	100.00%

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。
- 其他流动资产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。

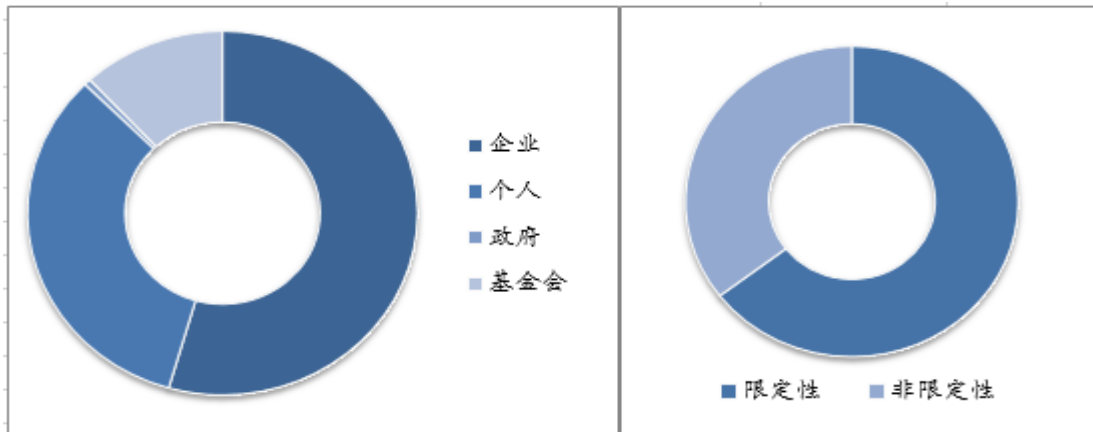
## 募集资金概要

截止2017年12月底，基金会筹集善款总额约为363.16万元（人民币），比上年同期上升了12%。期间，来自企业和个人捐赠资金分别占54.45%和33.08%；前十大捐赠方占捐赠总额的比例为61.15%。

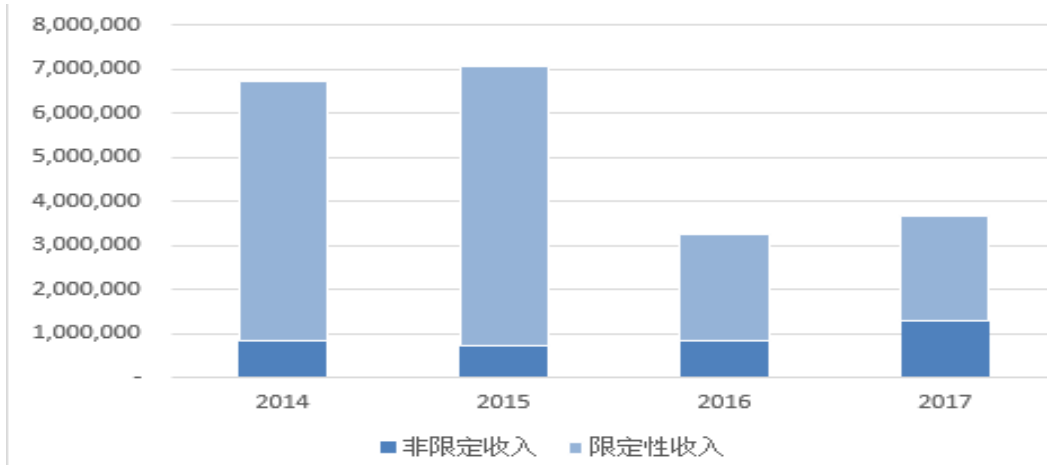
	捐赠方	捐赠金额	捐赠占比
1	旭日慈善基金有限公司	983,021	44.02%
2	厦门翔凌实业有限公司	500,000	22.39%
3	黄熏玲	200,000	8.96%
4	林启达	100,000	4.48%
5	福建省恒申慈善基金会	100,000	4.48%
6	洪荣	100,000	4.48%
7	苏州弘化社慈善基金会	80,000	3.58%
8	上海衍翊国际货物运输代理有限公司	60,000	2.69%
9	中华社会救助基金会	60,000	2.69%
10	福建省林文镜慈善基金会	50,000	2.24%

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：



2014年至2017年，基金会捐赠结构收入变化如下：



## 公益支出概要

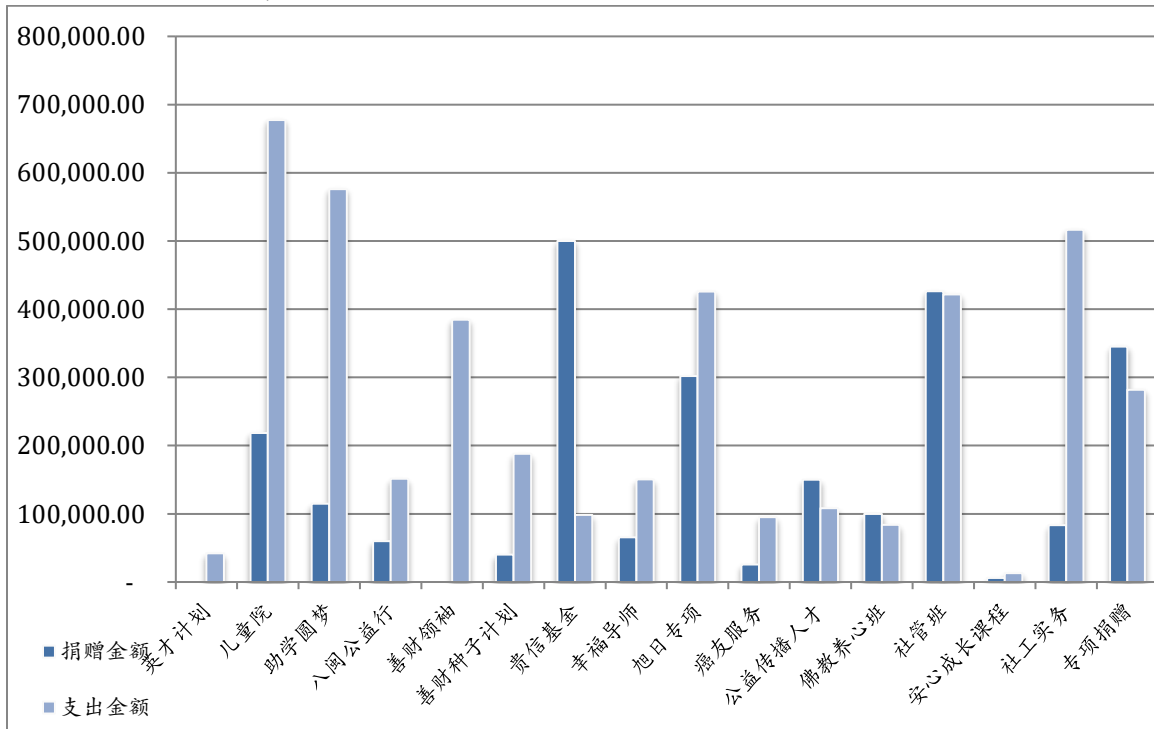
至2017年12月底，基金会公益事业支出约421.27万元。期间非限定性公益支出总额为117.94万余元，占总业务活动成本的28%，本年度非限定性收入为186.01万余元，即本期的非限定收入尚有余额68.07万元。

2017年公益项目支出情况：

公益项目分类	支出金额	占比
英才计划	41,901.47	0.99%
儿童院	677,207.27	16.08%
助学圆梦	575,786.00	13.67%
八闽公益行	151,188.27	3.59%
善财领袖	384,655.06	9.13%
善财种子计划	187,824.50	4.46%
贵信基金	98,380.04	2.34%
幸福导师	150,354.95	3.57%
旭日专项	425,782.02	10.11%
癌友服务	94,942.65	2.25%
公益传播人才	108,147.79	2.57%
佛教养心班	83,684.44	1.99%
社管班	421,545.58	10.01%
安心成长课程	13,111.20	0.31%
社工实务	516,204.94	12.25%
专项捐赠	282,000.00	6.69%
合计	4,212,716.18	100.00%

专项捐赠明细	金额
出版印刷	5,200
长汀学校	215,000
课程款	15,000
小计	282,000

至2017年12月底，基金会公益项目专项收入和支出状况如下：



## 资产负债表

编制单位：福建省同心慈善基金会		2017-12-31		会民非01表 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	5,454,795.19	5,492,021.44	短期借款	61		
短期投资	2			应付款项	62	434,512.00	708,644.50
应收款项	3	7,000.00	7,000.00	应付工资	63		42,952.00
预付账款	4			应交税金	65		
存货	8	73,875.00	73,875.00	预收账款	66		
待摊费用	9		2,400.00	预提费用	71		
一年内到期的长期股权投资	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	8,535,670.19	8,575,296.44	其它流动负债	78		
				流动负债合计	80	434,512.00	751,596.50
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	99,532.40	99,532.40	长期负债合计	90		
减：累计折价	32	47,672.10	67,571.09				
固定资产净值	33	51,860.30	31,961.31	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	434,512.00	751,596.50
固定资产清理	38						
固定资产合计	40	51,860.30	31,961.31	净资产：			
				非限定性净资产	101	1,912,405.94	2,288,881.19
无形资产：				限定性净资产	105	6,240,612.55	5,566,780.06
无形资产	41			净资产合计	110	8,153,018.49	7,855,661.25
受托代理资产：							
受托代理资产	51						
资产总计	60	8,587,530.49	8,607,257.75	负债和净资产总计	120	8,587,530.49	8,607,257.75

## 业务活动表

编制单位：福建省同心慈善基金会		2017-12-31					
项目	行次	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	80,000.00	125,385.66	205,385.66	2,339,469.72	1,292,111.28	3,631,581.00
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				20,000.00		20,000.00
投资收益	7		453,735.54	453,735.54		537,889.51	537,889.51
其他收入	8		612.29	612.29		30,093.25	30,093.25
收入合计：	9	80,000.00	579,733.49	659,733.49	2,359,469.72	1,860,094.04	4,219,563.76
二、费用	10						
(一) 业务活动成本	11	312,303.68	161,883.52	474,187.20	3,033,302.21	1,179,413.97	4,212,716.18
其中：	12						
	13						
	14						
(二) 管理费用	15		21,361.55	21,361.55		260,720.82	260,720.82
(三) 筹资费用	16		6,762.50	6,762.50		43,484.00	43,484.00
(四) 其他费用	17						
费用合计：	18	312,303.68	190,007.57	502,311.25	3,033,302.21	1,483,618.79	4,516,921.00
三、限定性资产转为非限定性资产	19						
四、净资产变动额	20	-232,303.68	389,725.92	157,422.24	-673,832.49	376,475.25	-297,357.24

## 现金流量表

编制单位：福建省同心慈善基金会	2017-12-31	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	19,746.41	3,461,941.75
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	400,812.29	807,739.18
<b>现金流入小计</b>	420,558.70	4,269,680.93
提供捐赠或者资助支付的现金	87,207.27	1,253,807.27
支付给员工以及为员工支付的现金	2,710.80	138,510.79
购买商品、接受服务支出的现金		106,368.75
支付其它与业务活动有关的现金	547,933.69	3,598,454.87
<b>现金流出小计</b>	637,851.76	5,097,141.68
<b>业务活动产生的现金流量净额</b>	-217,293.06	-827,460.75
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资所收到的现金	3,400,000.00	10,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	34,754.52	82,211.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回		
收到其他与投资活动有关的现金		13,923.29
<b>现金流入小计</b>	3,434,754.52	10,096,134.52
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	3,000,000.00	9,700,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		
<b>现金流出小计</b>	3,000,000.00	9,700,000.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	434,754.52	396,134.52
<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		36,732.27
<b>现金流入小计</b>		36,732.27
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		14,619.41
<b>现金流出小计</b>		14,619.41
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		22,112.86
<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>	217,461.46	-409,213.37
制表人：	会计主管：	
单位负责人：		