

[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]

2018年1-3月，福建省同心慈善基金会总收入约60.93万元（人民币）。期间，用于公益项目的支出为46.04万余元。截止报告期末，基金会净资产余额为789.93万元。

根据2018年1-3月财务报表，形成以下业务简报（详情请查阅附件财务报表）：

项目	2017年1-3月	2018年1-3月	同期增长率
收入总额	1,183,731.92	609,326.78	-48.52%
捐赠收入	1,146,999.65	573,550.35	-50.00%
投资收益及利息收入	36,732.27	35,776.43	-2.60%
支出总额	1,108,862.63	565,687.59	-48.98%
项目支出金额	1,030,652.92	460,367.91	-55.33%
行政管理费用	74,620.71	82,903.14	11.10%
筹资费用	3,589.00	22,416.54	524.59%
期末净资产余额	8,227,887.78	7,899,300.44	-3.99%
项目支出比	92.95%	81.38%	-12.44%
行政费用比	6.73%	14.66%	117.78%
筹资费用比	0.32%	3.96%	1124.32%
全职雇员人均效能	110,886	56,569	-48.98%

注：1. 2018年1-3月捐赠收入与去年同期相比，下降50.00%。其中：限定性收入较上年同期减少69.90%，非限定性收入较上年同期减少19.63%。

2. 行政管理费用和筹资费用分别较上年同期增长11.10%和524.59%，原因为将理事长、秘书长、会计及行政人员工资根据实际职能分工，按合理的比例计入管理费用及筹资费用（上年同期未计入）。

一. 行政管理费用概要

2018年1-3月行政管理费用约为8.29万元，比去年同期增加11.10%，占总支出的14.66%。

科目	2017年1-3月	2018年1-3月	比例
行政办公费	18,557	19,192	3.42%
薪资和福利	29,913	50,661	69.36%
团队建设费	1,128	2,450	117.20%
专业咨询费	10,000	10,600	6.00%
宣传费	13,997		-100.00%
差旅费	1,026		-100.00%
合计	74,621	82,903	11.10%

注：1. 薪资和福利部分：由于本年薪资结构的调整，将理事长、秘书长、会计及行政人员工资根据实际职能分工，按合理的比例计入管理费用，每月较上年同期约增加1万元左右。

二. 资产构成概要

2018年1-3月基金会总资产合计人民币8,499,711.65元,其构成如下:

资产构成	金额	比重
货币资金	4,966,469.05	58.43%
短期投资	3,418,981.02	40.22%
应收款项	11,000.00	0.13%
待摊费用	2,400.00	0.03%
存货	73,875.00	0.87%
固定资产	26,986.58	0.32%
合计	8,499,711.65	100.00%

注解:

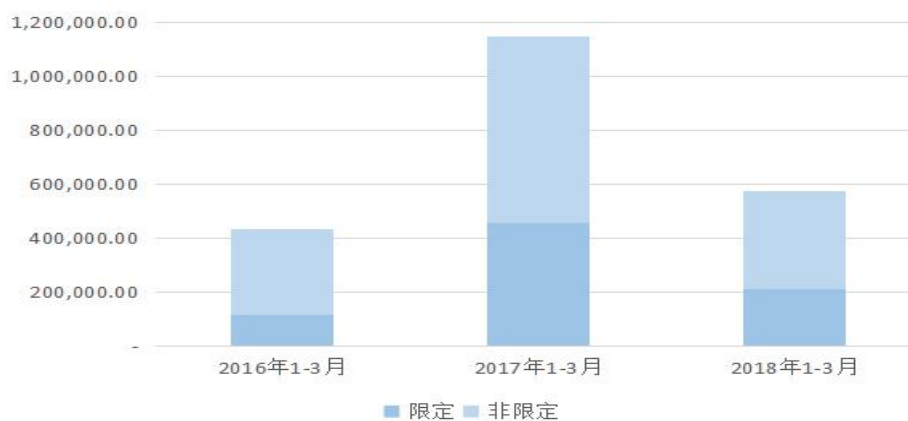
- 货币资金除活期和定期存款外,还包含购买的厦门农商银行人民币理财产品。
- 短期投资指的是定向投资于敦和资产管理有限公司的敦和慈善事业基金。

三. 筹款概要

截止2018年3月底,基金会筹集善款总额约为57.36万元(人民币),比上年同期下降了50%。期间,来自企业,个人的捐赠资金分别占10.48%和89.52%;前十大捐赠方占捐赠总额的比例为55.35%。

序号	捐赠方	捐赠金额	总捐赠占比
1	邹梁	100,000.00	17.44%
2	陈雅	55,000.00	9.59%
3	李润冬	50,950.00	8.88%
4	林梅珠	40,000.00	6.97%
5	广东唤醒爱教育咨询有限公司	17,700.00	3.09%
6	曾英	10,950.00	1.91%
7	广州汉源新材料股份有限公司	10,950.00	1.91%
8	林满园	10,950.00	1.91%
9	惠州市创响音响制品有限公司	10,950.00	1.91%
10	圣慧法师	10,000.00	1.74%

2018年1-3月与前两年同期比较,基金会捐赠收入结构变化如下:



四. 公益项目支出概要

截止2018年3月底,业务活动支出约46.04万余元,比去年同期下降55.33%,占总支出的81.38%。期间非限定性公益支出总额为11.11万余元,占总业务活动成本的24.13%,本年度非限定性收入为40.07万余元,即本期的非限定性支出已使用了本期的非限定收入的27.73%。

项目	累计定向捐赠额	2018年1-3月支出额	占比
英才计划	170,179.52	-	0.00%
儿童院	67,050.00	-	0.00%
专项捐赠	3,072,291.65	20,000.00	0.65%
助学圆梦	10,000.00	-	0.00%
八闽公益行	32,034.27	5,437.19	16.97%
善财领袖	-	7,409.95	-
善财种子计划	-	10,044.56	-
蜜蜂巢	1,264,255.96	111.80	0.01%
旭日专项	392,086.41	219,668.16	56.03%
省厅支持癌友服务项目	8,872.89	1,000.00	11.27%
癌友服务	157,397.78		0.00%
公益传播人才	150,000.00	47,269.14	31.51%
佛教养心班	40,145.56	9,628.55	23.98%
社管班	238,935.59	66,149.41	27.69%
安心成长课程	-	42,500.00	-
社工实务	16,630.43	-	0.00%
癌友新生	53,000.00	-	0.00%
梁秀计划	102,500.00	-	0.00%
公益英才	-	9,318.98	-
火种计划	-	3,694.58	-
同心公益行	-	18,135.59	-

注:累计定向捐赠额是指2016年底限定性捐赠余额和本期捐赠额的合计。

资产负债表

会民非01表

单位:元

编制单位:福建省同心慈善基金会		2018/3/31					
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	5,492,021.44	4,966,469.05	短期借款	61		
短期投资	2			应付款项	62	708,644.50	602,512.00
应收款项	3	7,000.00	11,000.00	应付工资	63	42,952.00	
预付账款	4			应交税金	65		-2,100.79
存货	8	73,875.00	73,875.00	预收账款	66		
待摊费用	9	2,400.00	2,400.00	预提费用	71		
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	3,418,981.02	一年内到期的长期负债	74		
流动资产合计	20	8,575,296.44	8,472,725.07	其它流动负债	78		
				流动负债合计	80	751,596.50	600,411.21
长期投资:				长期负债:			
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			其他长期负债	88		
固定资产:				长期负债合计			
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	67,571.09	72,545.82				
固定资产净值	33	31,961.31	26,986.58	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	751,596.50	600,411.21
固定资产清理	38						
固定资产合计	40	31,961.31	26,986.58	净资产:			
				非限定性净资产	101	2,288,881.19	2,473,184.63
无形资产:				限定性净资产	105	5,566,780.06	5,426,115.81
无形资产	41			净资产合计	110	7,855,661.25	7,899,300.44
受托代理资产:							
受托代理资产	51						
资产总计	60	8,607,257.75	8,499,711.65	负债和净资产总计	120	8,607,257.75	8,499,711.65

业务活动表

编制单位：福建省同心慈善基金会

		2018/3/31					
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	55,600.00	207,032.88	262,632.88	208,600.00	364,950.35	573,550.35
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		25,643.84	25,643.84		33,571.24	33,571.24
其他收入	8		793.96	793.96		2,205.19	2,205.19
收入合计：	9	55,600.00	233,470.68	289,070.68	208,600.00	400,726.78	609,326.78
二、费用	10						
（一）业务活动成本	11	66,719.49	38,785.95	105,505.44	349,264.25	111,103.66	460,367.91
其中：	12						
	13						
	14						
（二）管理费用	15		39,175.47	39,175.47		82,903.14	82,903.14
（三）筹资费用	16		7,063.50	7,063.50		22,416.54	22,416.54
（四）其他费用	17						
费用合计：	18	66,719.49	85,024.92	151,744.41	349,264.25	216,423.34	565,687.59
三、限定性资产转为非限定性资产	19						
四、净资产变动额	20	-11,119.49	148,445.76	137,326.27	-140,664.25	184,303.44	43,639.19

现金流量表

编制单位：福建省同心慈善基金会	单位：元	
项目	2018/3/31 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	191,632.88	502,550.35
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	85,793.96	172,929.76
现金流入小计	277,426.84	675,480.11
提供捐赠或者资助支付的现金		345,161.00
支付给员工以及为员工支付的现金	76,990.69	269,459.87
购买商品、接受服务支出的现金		
支付其它与业务活动有关的现金	95,196.27	202,413.08
现金流出小计	172,186.96	817,033.95
业务活动产生的现金流量净额	105,239.88	-141,553.84
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	2,000,000.00	4,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	25,643.84	34,982.47
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		
现金流入小计	2,025,643.84	4,034,982.47
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	2,025,643.84	1,534,982.47
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		
现金流入小计		
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		
现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
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	2,130,883.72	1,393,428.63