山东省普觉公益基金会

2023年上半年财务报告

尊敬各位理事、各位监事、各位领导：

2023年山东省普觉公益基金会严格遵照《慈善法》、《基金会管理条例》等有关规定开展公益慈善工作，本着“不忘初心，牢记使命”的精神，基金会依照本会宗旨开展工作。同时基金会财务工作遵守《会计法》、《民间非营利组织会计制度》等一系列财经法律法规，在理事会制定的发展方向、在理事长带领下，按照基金会《财务管理制度》展开财务工作，让每一笔捐款在阳光下运作，让每一分捐款发挥慈善热度，全面完成合法合规的财务工作，促进基金会建设和慈善事业发展。

下面就基金会2023年上半年财务主要指标情况进行汇报如下：

**一、基金会收入指标**

2023年1-6月份基金会共计取得收入842,266.07元，其中：接受各方捐赠收入833,797.86元（其中：限定性收入0元，非限定性收入833,797.86元）；其他收入（即利息收入）8,468.21元。

2023年1-6月份取得收入842,266.07元比去年同期229,259.04元增加613,007.03元增幅267.39%，其中：捐赠收入本年833,797.86元比去年同期203,516元增加630,281.86元增幅309.7%；其他收入8,468.21元比去年同期25,743.04元减少17274.83元降幅67%。

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **2023年1-6月捐赠收入明细表** | | | | | |
|  |  |  |  |  | **单位：元** |
| 序号 | 捐赠基金或捐赠人 | 捐赠收入 | | | 备注 |
| 小计 | 非限定性捐赠收入 | 限定性捐赠收入 |
| 1 | 鲁汇律师事务所 | 150,000.00 | 150,000.00 |  | 列入专项基金 |
| 2 | 莱山区敬仰志愿军老兵帮扶计划公益 | 140,000.00 | 140,000.00 |  | 列入专项基金 |
| 3 | 青岛飞鸣影视文化 | 100,000.00 | 100,000.00 |  | 列入专项基金 |
| 4 | 青岛蜂影文化传媒 | 100,000.00 | 100,000.00 |  | 列入专项基金 |
| 5 | 文登整骨烟台医院 | 100,000.00 | 100,000.00 |  | 列入专项基金 |
| 6 | 姜小鸿 | 100,000.00 | 100,000.00 |  |  |
| 7 | 三和德通律师事务所 | 40,000.00 | 40,000.00 |  |  |
| 8 | 烟台美的森眼科医院 | 30,000.00 | 30,000.00 |  | 列入专项基金 |
| 9 | 普德社会组织研究所 | 20,000.00 | 20,000.00 |  |  |
| 10 | 中国福山峆㠠寺 | 10,000.00 | 10,000.00 |  | 列入专项基金 |
| 11 | 烟台市正大房产 | 8,191.97 | 8,191.97 |  | 列入专项基金 |
| 12 | 象山鱼儿乐文化传媒 | 1,500.00 | 1,500.00 |  | 列入专项基金 |
| 13 | 社会爱心个人捐款 | 34,105.89 | 34,105.89 |  | 部分捐款列入专项基金 |
| 合计 | | 833,797.86 | 833,797.86 |  |  |

2023年1-6月份基金会收到捐赠收入来源主要是：理事长个人捐款、鲁汇律师事务所及正大房产等3个专项基金捐款，还有新增专项基金的捐款外，基金会其他理事和专项基金没有向基金会进行捐赠。

**二、基金会支出指标**

（一）支出总体情况

2023年1-6月份基金会共计发生支出646,146.55元，其中：公益事业支出590,441.98元，管理费用支出54,370.00元，其他费用（即手续费）1,334.57元。

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 支出费用合计 | 业务活动支出 | | | 管理费用 | 其他费用 |
| 小计 | 非限定性支出 | 限定性支出 |
| 业务活动支出 | 590,441.98 | 590,441.98 | 540,441.98 | 50,000.00 |  |  |
| 管理费用 | 54,370.00 |  |  |  | 54,370.00 |  |
| 其他费用 | 1,334.57 |  |  |  |  | 1,334.57 |
| 支出合计 | 646,146.55 | 590,441.98 | 540,441.98 | 50,000.00 | 54,370.00 | 1,334.57 |

2023年1-6月份累计发生支出646,146.55比去年同期483,536.16元增加162,610.39元增幅33.63%，具体支出情况如下：业务活动支出（公益事业支出）本年590,441.98元比去年同期448,743.06元增加141,698.92元增幅31.58%；管理费用支出54,370.00元比去年同期33,652.53元增加20,717.47元增幅61.56%；其他费用支出1,334.57元比去年同期1,140.57元增加194元增幅17%。

（二）基金会支出分项情况

1.业务活动支出（公益事业支出）情况

2023年1-6月份业务活动支出（公益事业支出）590,441.98元，具体如下：

业务活动支出项目金额表

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 项目名称 | 业务活动支出（单位：元） | | | 备注 |
| 小计 | 非限定性支出 | 限定性支出 |
| 1 | 普觉乡村振兴项目 | 16,000.00 | 16,000.00 |  |  |
| 2 | 普觉科教生态促进项目 | 80,000.00 | 80,000.00 |  |  |
| 3 | 普觉“阳光”助困项目 | 269,358.69 | 219,358.69 | 50,000.00 |  |
| 4 | 普觉“普爱”助学项目 | 77,500.00 | 77,500.00 |  |  |
| 5 | 普觉“暖心”助老项目 | 146,583.29 | 146,583.29 |  |  |
| 6 | 普觉“天使”助残项目 | 0.00 |  |  |  |
| 7 | 普觉“杏林”助医项目 | 1,000.00 | 1,000.00 |  |  |
| 合计 | | 590,441.98 | 540,441.98 | 50,000.00 |  |

按照《关于慈善组织开展慈善活动年度支出和管理费用的规定》的通知（民发〔2016〕189号）文件看，结合去年末净资产2,017,393.10元，慈善活动支出不得低于上年末净资产8%，2023年我们需要完成161,391.45元，而基金会实际完成590,441.98元，完成规定要求。

2.管理费用增减变动情况

2023年1-6月份管理费用支出54,370.00元占业务活动支出590,441.98元的9.2%，管理费用主要支付内容有：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目名称 | 发生金额 | 备注 |
| 管理费用（单位：元） |  |  |
| 职工薪酬 | 48,000.00 |  |
| 办公费 | 610.00 |  |
| 广告制作费 | 1,960.00 |  |
| 电话费 | 800.00 |  |
| 审计费 | 3,000.00 |  |
| 合计 | 54,370.00 |  |

管理费用方面：基金会目标就是要控制在管理费占业务活动支出20%以内，而2023年1-6月份管理费占比9.2%，已经完成此目标。

3.其他费用增减变动情况

2023年1-6月份其他费用1,334.57元，主要是通过网络办理银行收付和扫码收款都需要手续费。

**三、基金会净资产指标**

截止2023年6月30日基金会净资产2,213,512.62元，其中限定性净资产213,031.69元、非限定性净资产2,000,480.93元。净资产额度符合相关政策规定，能够确保基金会持续稳定的开展各项公益慈善事业。

山东普觉公益基金会财务部

2023年9月28日