山东省普觉公益基金会

2022年上半年财务报告

2022年上半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。普觉基金会财务工作严格遵守《会计法》、《民间非营利组织会计制度》等一系列财经法律法规，在上级管理部门帮助指导及规范下，在理事会制定的战略方向引领下、在理事长及各位理事带领下，在各位监事的监督下，按照基金会《财务管理制度》展开财务工作，从管理各项捐赠收入，合规支付慈善支出，降低运营管理费用，合理安排和使用各项资金；依法依规进行财务核算，严格审核原始单据，确保凭证附件齐全，做到原始单据真实有效；建立健全财务管理制度和规程，加强财务监督、检查；维护基金会财产完好，充分发挥财产效益，提高资金使用效率；开展财务分析，参与基金会财务决策，规范财务信息披露，促进基金会建设和事业发展。

下面就基金会2022年上半年财务主要指标情况进行汇报分析：

**一、基金会收入指标及分析**

2022年1-6月份，基金会共计取得收入229,259.04元，其中：接受各方捐赠收入203,516元，其中：限定性收入35,840元，非限定性收入167,676元，其他收入（即利息收入）25,743.04元。

2022年1-6月累计取得收入229,259.04元比去年同期351,626.30元减少122,367.26元降幅35%，其中：捐赠收入本年203,516元比去年同期326,735.47万元减少123,219.47元降幅37.71%；其他收入25,743.04元比去年同期24,890.83元增加852.21元。

2022年上半年捐赠收入主要明细如下表：（单位：元）

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 捐赠人 | 捐赠收入 | 限定性收入 | 非限定性收入 | 备注 |
| 1 | 姜小鸿 | 100,000.00 |  | 100,000.00 |  |
| 2 | 正大捐款 | 22,176.00 |  | 22,176.00 |  |
| 3 | 顾佳杨帆专项基金 | 20,000.00 |  | 20,000.00 |  |
| 4 | 慧日基金-蓁山观音寺 | 14,000.00 | 14,000.00 |  | 慧日基金 |
| 5 | 慧日基金-孙玉良 | 10,000.00 |  | 10,000.00 | 慧日基金 |
| 6 | 福山合卢寺 | 10,000.00 |  | 10,000.00 |  |
| 7 | 景山本涛爱心基金 | 8,780.00 | 8,780.00 |  |  |
| 8 | 慧日基金-刘丽娜 | 3,000.00 | 3,000.00 |  | 慧日基金 |
| 9 | 鲁信事务所 | 3,000.00 |  | 3,000.00 |  |
| 10 | 慧日基金-烟台泰氧环保科技有限公司 | 1,000.00 |  | 1,000.00 | 慧日基金 |
| 11 | 个人捐款 | 11,560.00 | 10,060.00 | 1,500.00 |  |
|  | 合计 | 203,516.00 | 35,840.00 | 167,676.00 |  |

**二、基金会支出指标及分析**

2022年1-6月份，基金会共计发生支出483,536.16元，其中：公益事业支出448,743.06元，管理费用支出33,652.53元，其他费用（即手续费）1,140.57元。

2022年1-6月累计发生支出483,536.16比去年同期680,195.28元减少196,659.12元降幅28.9%，其中：公益事业支出本年448,743.06元比去年同期565,175.3万元减少116,432.24元降幅20.6%；管理费用支出33,652.53元比去年同期114,284.5元减少80,631.97元；其他费用支出1,140.57元比去年同期735.48元增加405.09元。具体如下：

1.公益事业支出的增减变动及分析

公益事业支出同比增减表（单位：元）

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 2021年上半年 | 2022年上半年 | 增减变动 | 备注 |
| 社会救助项目 | 61,361.30 | 52,207.07 | -9,154.23 |  |
| 148普觉助困项目 | 130,000.00 | 78,437.72 | -51,562.28 |  |
| 繁星计划助学项目 | 216,271.40 | 14,235.61 | -202,035.79 |  |
| 暖心港湾温情助老项目 | 31,745.40 | 42,008.07 | 10,262.67 |  |
| 润苗筑梦公益援助项目 | 125,797.20 | 149,345.01 | 23,547.81 |  |
| 守护天使助残帮扶项目 |  | 77,675.94 | 77,675.94 |  |
| 用爱照亮人生 |  | 10,557.64 | 10,557.64 |  |
| 正信助困帮扶 |  | 24,276.00 | 24,276.00 |  |
| 合 计 | 565,175.30 | 448,743.06 | -116,432.24 |  |

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）文件中要求，结合去年末净资产2,052,707.61元，慈善活动支出不得低于上年末净资产8%，2022年需要完成164,216.61元，基金会上半年完成448,743.06元，已经完成文件要求。

2.管理费用增减变动分析

本年度管理费用支出33,652.53元占总支出6.96%，比去年同期114,284.5元减少80,631.97元。今年管理费用主要支付内容有：人员工资2,551.54元，支付退休人员独生子女费26,119元，缴纳社会组织会费1,000元，审计费2,500元，办公电话费600元，网络费345元，理事会物资119.99元，办公用品169元，旗帜费248元。

3.其他费用增减变动

本年度其他费用1,140.57元较去年735.48元略有增加，增加主要是通过网络办理银行收付和扫码收款手续费。

山东普觉公益基金会

财务部

2022年9月17日