山东省普觉公益基金会

2022年度财务报告

2022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2022年度财务主要指标情况进行汇报如下：

**一、基金会收入指标**

2022年度基金会共计取得收入1,216,691.81元，其中：接受各方捐赠收入1,185,842.40元（其中：限定性收入398,840元，非限定性收入787,002.40元）；其他收入（即利息收入）30,849.41元。

2022年度累计取得收入1,216,691.81元比去年同期1,664,498.79元减少447,806.98元降幅26.9%，其中：捐赠收入本年1,185,842.40元比去年同期1,629,309.95万元减少443,467.55元降幅27.22%；其他收入30,849.41元比去年同期35,188.84元减少4,339.43元降幅12.33%。

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **2022年度捐赠收入明细表** | | | | | |
|  |  |  |  |  | **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 | 姜小鸿 | 500,000.00 | 500,000.00 |  |  |
| 2 | 鲁汇律师基金 | 350,000.00 |  | 350,000.00 | 专项基金 |
| 3 | 姜邦泰 | 150,000.00 | 150,000.00 |  |  |
| 4 | 慧日基金 | 79,000.00 | 62,000.00 | 17,000.00 | 专项基金 |
| 5 | 正大房地产 | 40,502.40 | 40,502.40 |  | 专项基金 |
| 6 | 顾佳扬帆专项基金 | 20,000.00 | 20,000.00 |  | 专项基金 |
| 7 | 山东海岳环境科技 | 12,000.00 |  | 12,000.00 |  |
| 8 | 福山蛤卢寺 | 10,000.00 | 10,000.00 |  |  |
| 9 | 景山本涛爱心基金 | 8,780.00 |  | 8,780.00 | 专项基金 |
| 10 | 汇中基金 | 1,000.00 | 1,000.00 |  | 专项基金 |
| 11 | 社会个人捐款 | 14,560.00 | 3,500.00 | 11,060.00 |  |
| 合计 | | 1,185,842.40 | 787,002.40 | 398,840.00 |  |

**二、基金会支出指标**

2022年度基金会共计发生支出1,252,006.32元，其中：公益事业支出1,213,437.34元，管理费用支出36,925.53元，其他费用（即手续费）1,643.45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 | 1,213,437.34 | 1,213,437.34 | 870,597.34 | 342,840.00 |  |  |
| 管理费用 | 36,925.53 |  |  |  | 36,925.53 |  |
| 其他费用 | 1,643.45 |  |  |  |  | 1,643.45 |
| 支出合计 | 1,252,006.32 | 1,213,437.34 | 870,597.34 | 342,840.00 | 36,925.53 | 1,643.45 |

2022年度累计发生支出1,252,006.32比去年同期2,293,808.64元减少1,041,802.32元降幅45.42%，具体支出情况如下：业务活动支出（公益事业支出）本年1,213,437.34元比去年同期2,121,398.81元减少907,961.47元降幅42.8%；管理费用支出36,925.53元比去年同期171,072.79元减少134,147.26元降幅78.42%；其他费用支出1,643.45元比去年同期1,337.04元增加306.41元涨幅22.92%。

1.业务活动支出（公益事业支出）情况

本年度业务活动支出（公益事业支出）1,213,437.34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 | 社会救助项目 | 107,323.71 | 107,323.71 |  |  |
| 2 | 148普觉助困项目 | 448,944.22 | 148,444.22 | 300,500.00 |  |
| 3 | 繁星计划助学项目 | 130,235.61 | 116,235.61 | 14,000.00 |  |
| 4 | 暖心港湾温情助老项目 | 73,917.51 | 73,917.51 |  |  |
| 5 | 润苗筑梦公益援助项目 | 172,658.65 | 154,318.65 | 18,340.00 |  |
| 6 | 守护天使助残帮扶项目 | 70,000.00 | 60,000.00 | 10,000.00 |  |
| 7 | 乡村振兴项目 | 100,000.00 | 100,000.00 |  |  |
| 8 | 用爱照亮人生失独家庭服务 | 110,357.64 | 110,357.64 |  |  |
| 合计 | | 1,213,437.34 | 870,597.34 | 342,840.00 |  |

受疫情影响公益项目活动无法开展，导致今年公益事业支出较去年同期减少很多，如果按照《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2,052,707.61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，而基金会实际完成1,213,437.34元，完成规定要求。

2.管理费用增减变动情况

本年度管理费用支出36,925.53元占业务活动支出1,213,437.34元的3%，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 | 2,529.00 |  |
| 办公费 | 1,232.00 |  |
| 职工福利费 | 26,119.00 |  |
| 理事会费 | 235.99 |  |
| 广告制作费 | 248.00 |  |
| 快递费 | 39.00 |  |
| 网站费 | 2,000.00 |  |
| 会费 | 1,000.00 |  |
| 电话费 | 1,000.00 |  |
| 审计费 | 2,500.00 |  |
| 其他 | 22.54 |  |
| 合计 | 36,925.53 |  |

管理费用方面：基金会目标是控制在管理费占业务活动支出20%以内，2022年度管理费占比3%，已经完成此目标。

3.其他费用增减变动情况

本年度其他费用1,643.45元，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

2023年1月10日