山东省普觉公益基金会

2025年上半年财务报告

2025年上半年山东省普觉公益基金会财务工作严格遵照《慈善法》、《基金会管理条例》等有关法律法规，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开展财务工作。坚持将党的全面领导贯穿于财务管理和慈善事业全过程。坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，进一步强化纪律意识、加强自我约束、提高免疫能力，增强政治定力、纪律定力、道德定力、抵腐定力，始终将忠诚干净担当作为本会财务工作指导。同时基金会财务工作，在理事会制定的发展方向、在理事长带领下，以基金会《财务管理制度》为根本，始终围绕“聚焦主责主业、坚守非营利属性、强化风险防控”三大核心任务展开，通过健全制度体系、创新监督手段、深化数字赋能等举措，确保基金会重点项目实施与推进。

本报告全面呈现2025年1-6月公益基金会财务收支状况，财务主要指标如下：

**一、基金会收入指标**

2025年1-6月份基金会共计取得收入558662.75元，其中：接受各方捐赠收入550348.00元（其中：限定性收入0元，非限定性收入550348.00元）；其他收入8314.75元(其中利息收入：463.53元，基金管理费用转收入7338元，其他收入513.22元）。

面对当前经济形势基金会加强与专项基金联系，开拓思路寻找对接社会各方爱心人士，上半年取得捐赠收入550348.00元。

基金会为实现财产保值、增值，其中160万元用于理财，目前获得利息9169.97元。

|  |
| --- |
| **2025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 | 烟台美的森眼科医院有限公司 | 200000 | 200000 |  | 列入专项基金 |
| 2 | 烟台市莱山区敬仰志愿军老兵帮扶计划公益服务中心 | 100000 | 100000 |  | 列入专项基金 |
| 3 | 济南百利顺医疗器械有限公司 | 100000 | 100000 |  | 列入专项基金 |
| 4 | 烟台市中大物业管理有限公司 | 50000 | 50000 |  | 列入专项基金 |
| 5 | 烟台佳恒控股有限公司 | 20580 | 20580 |  | 列入专项基金 |
| 6 | 辉藤科技服务（山东）有限公司 | 20000 | 20000 |  | 列入专项基金 |
| 7 | 烟台市正大房产置换有限公司 | 4000 | 4000 |  | 列入专项基金 |
| 8 | 社会爱心个人捐款 | 55768 | 55768  |  | 部分捐款列入专项基金 |
| 合计 | 550348  | 550348  |  |  |

2025年1-6月份基金会收到捐赠收入来源主要是：普明公益基金、关爱志愿军老兵基金、壹通爱心基金、正信公益基金、慧日爱心基金等5个专项基金捐款，以及愈健公益基金的发起设立款。

**二、基金会支出指标**

基金会2025年上半年支出严格遵循 “受益人最大化最优化”原则，通过精细化项目管理将运营成本控制在合理区间。

（一）支出总体情况

2025年1-6月份基金会共计发生支出810220.39元，其中：公益事业支出775009.58元，管理费用支出34525.89元，其他费用（即短信费）684.92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 | 775009.58 | 775009.58 | 775009.58 |  |  |  |
| 管理费用 | 34525.89 |  |  |  | 34525.89 |  |
| 其他费用 | 684.92 |  |  |  |  | 684.92 |
| 支出合计 | 810220.39 | 775009.58 | 775009.58 |  | 34525.89 | 684.92 |

2025年1-6月份累计发生支出810220.39元比去年同期706052.55元增加104167.84元增幅14.75%，具体支出情况如下：业务活动支出（公益事业支出）本年775009.58元比去年同期670136.85元增加104872.73元增幅15.65%；管理费用支出34525.89元比去年同期34180.70元增加345.19元增幅1%；其他费用支出684.92元比去年同期1735.00元减少1050.08元降幅60.52%。

（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

2025年1-6月份业务活动支出（公益事业支出）775009.58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 | 15455.38 | 15455.38 |  |  |
| 2 | 普觉科教生态促进项目 | 47795.49 | 47795.49 |  |  |
| 3 | 普觉“阳光”助困项目 | 49046.92 | 49046.92 |  |  |
| 4 | 普觉“普爱”助学项目 | 65898.17 | 65898.17 |  |  |
| 5 | 普觉“暖心”助老项目 | 183264.30 | 183264.30 |  |  |
| 6 | 普觉“天使”助残项目 | 150036.90 | 150036.90 |  |  |
| 7 | 普觉“杏林”助医项目 | 263512.42 | 263512.42 |  |  |
| 合计 | 775009.58 | 775009.58 |  |  |

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2602991.45元，慈善活动支出不得低于上年末净资产8%，2025年需要完成208239.32元，基金会实际完成775009.58元，完成规定要求。

2.管理费用增减变动情况

2025年1-6月份管理费用支出34525.89元占业务活动支出775009.58元的4.45%，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 | 28320.00 |  |
|  办公费 | 3262.09 |  |
|  差旅费 | 434.00 |  |
|  审计费 | 2500.00 |  |
| 广告费 | 9.80 |  |
| 合计 | 34525.89 |  |

管理费用方面：基金会目标是要控制在管理费占业务活动支出20%以内，而2025年1-6月份管理费占比4.45%，已经完成此目标。

3.其他费用增减变动情况

2025年1-6月份其他费用684.92元，主要是通过短信费和网银管理年费。

**三、基金会净资产指标**

截止2025年6月30日基金会净资产2268056.46元，其中限定性净资产229741.69元、非限定性净资产2038314.77元。根据年末净资产不低于登记证书原始基金数额相关政策规定，下半年需确保净资产额度以保障基金会持续稳定的开展各项公益慈善事业。

**四、基金会实物资产**

截止2025年1-6月份基金会原库存马甲100件，上半年领用12件，剩余88件。基金会对现有固定资产已完成盘点，做到账实相符、账账相符。

山东省普觉公益基金会财务部

 2025年7月23日