山东省普觉公益基金会

2024年上半年财务报告

2024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，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，做到学纪、知纪、明纪、守纪，把遵规守纪刻印在心，内化为言行准则，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。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，以基金会《财务管理制度》为根本，各具体财务办法为辅助展开财务工作，提高每笔捐款合规安全，资金归集拨付效率提升，让捐赠者安心受捐者暖心，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2024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**

2024年1-6月份基金会共计取得收入513044.90元，其中：接受各方捐赠收入501895.78元（其中：限定性收入200元，非限定性收入501695.78元）；其他收入11149.12元(其中利息收入：4009.32元，基金管理费用转收入7120元，其他收入19.80元）。

基金会为实现财产保值、增值，其中95万元用于理财，目前仅一个月获得利息1519.87元。

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **2024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 | 190000 | 190000 |  | 列入专项基金 |
| 2 | 山东鲁汇律师事务所 | 150000 | 150000 |  | 列入专项基金 |
| 3 | 姜小鸿 | 100000 | 100000 |  |  |
| 4 | 爱心人士 | 20000 | 20000 |  |  |
| 5 | 陈蕾 | 9000 | 9000 |  | 列入专项基金 |
| 6 | 烟台市正大房产置换有限公司 | 6245.78 | 6245.78 |  | 列入专项基金 |
| 7 | 天津东方拍卖有限责任公司 | 5000 | 5000 |  | 列入专项基金 |
| 8 | 天津市爱米尔物业管理有限责任公司 | 5000 | 5000 |  | 列入专项基金 |
| 9 | 烟台市壹公里社区文化交流中心 | 3450 | 3450 |  |  |
| 10 | 社会爱心个人捐款 | 13200 | 13000 | 200 | 部分捐款列入专项基金 |
| 合计 | | 501895.78 | 501695.78 | 200 |  |

**二、基金会支出指标**

（一）支出总体情况

2024年1-6月份基金会共计发生支出706052.55元，其中：公益事业支出670136.85元，管理费用支出34180.70元，其他费用（即手续费）1735.00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 | 670136.85 | 670136.85 | 665436.85 | 4700.00 |  |  |
| 管理费用 | 34180.70 |  |  |  | 34180.70 |  |
| 其他费用 | 1735.00 |  |  |  |  | 1735.00 |
| 支出合计 | 706052.55 | 670136.85 | 665436.85 | 4700.00 | 34180.70 | 1735.00 |

2024年1-6月份累计发生支出706052.55元比去年同期646,146.55元增加59906元增幅9.27%，具体支出情况如下：业务活动支出（公益事业支出）本年670136.85元比去年同期590,441.98元增加79694.87元增幅13.50%；管理费用支出34180.70元比去年同期54,370.00元减少20,189.30元降幅37.13%；其他费用支出1735.00元比去年同期1,334.57元增加400.43元增幅30%。

（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

2024年1-6月份业务活动支出（公益事业支出）670136.85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 | 16037.69 | 16037.69 |  |  |
| 2 | 普觉科教生态促进项目 | 13.00 | 13.00 |  |  |
| 3 | 普觉“阳光”助困项目 | 118566.85 | 118566.85 | 2700.00 |  |
| 4 | 普觉“普爱”助学项目 | 45912.59 | 45912.59 |  |  |
| 5 | 普觉“暖心”助老项目 | 166106.72 | 166106.72 |  |  |
| 6 | 普觉“天使”助残项目 | 150000.00 | 150000.00 |  |  |
| 7 | 普觉“杏林”助医项目 | 168800.00 | 168800.00 | 2000.00 |  |
| 合计 | | 670136.85 | 665436.85 | 4700.00 |  |

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，结合去年末净资产2115368.81元，慈善活动支出不得低于上年末净资产8%，2024年需要完成169229.50元，基金会实际完成670136.85元，完成规定要求。

2.管理费用增减变动情况

2024年1-6月份管理费用支出34180.70元占业务活动支出670136.85元的5.1%，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 | 27600.00 |  |
| 办公费 | 2880.70 |  |
| 电话费 | 1200.00 |  |
| 审计费 | 2500.00 |  |
| 合计 | 34180.70 |  |

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2024年1-6月份管理费占比5.1%，已经完成此目标。

3.其他费用增减变动情况

2024年1-6月份其他费用1735.00元，主要是通过网络办理银行收付和扫码收款的手续费。

**三、基金会净资产指标**

截止2024年6月30日基金会净资产1922361.16元，其中限定性净资产219441.69元、非限定性净资产1702919.47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2024年1-6月份基金会接受壹公里捐赠电脑两台，其他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

2024年7月16日