

广东省德胜社区慈善基金会第一届理事会财务报告

(2021年12月20日第一届理事会第二十四次会议审议稿)

广东省德胜社区慈善基金会（以下简称“基金会”）自2017年5月16日成立以来，财务工作严格遵守《慈善法》《基金会管理条例》《民间非营利组织会计制度》等国家相关法律法规，以及基金会《章程》《财务管理制度》等规章制度，在捐赠财产接收、管理、使用以及日常财务会计等方面，满足依法合规、客观真实和准确可靠的要求，并不断完善财务核算和管理制度，严格控制各项费用，合理安排经费支出，为基金会各项工作顺利开展提供了有效财务支持。

一、本届财务收支情况

（一）收入情况

第一届理事会任职期间，截止至2021年12月10日¹，累计总收入13310.69万元，其中包括：

1. 捐赠收入13074.91万元（占总收入98%）。11690.13万元来源于顺德社区慈善信托（含基金会注册资金800万元），占捐赠收入89%，其他捐赠1384.78万元，占捐赠收入11%。

2. 投资收益228.59万元（占总收入1.7%）。按照基金会《保值增值投资办法》的要求，从投资收益中提取20%作为风险准备金，累计提取风险准备金45.72万元。

¹ 本报告内的财务数据截止至2021年12月10日，第一届理事会的财务数据最终以换届审计报告为准。

3. 其他收入 7.19 万元（占总收入 0.3%）。主要为活期银行存款利息收入。
各年度收入情况见下表 1。

表 1 基金会历年收入情况

单位：万元

年份	类别		投资 收益	其他 收入	合计	收入年 增长率
	捐赠收入					
	慈善信托	其他捐赠				
合计	11690.13	1384.78	228.59	7.19	13310.69	-
2017 年	800	700	-	1.85	1501.85	-
2018 年	1300	-	16.40	0.99	1317.39	-12%
2019 年	3330	-	86.92	1.10	3418.02	159%
2020 年	3261.13	271.94	70	1.80	3604.87	5.47%
2021 年	2999	412.84	55.27	1.45	3468.56	-3.78%

（二）支出情况

第一届理事会任职期间，截止 2021 年 12 月 10 日，累计总支出 9881.37 万元。其中包括：

1. 慈善活动支出 9461.80 万元（占总支出 96%）。慈善活动支出比例符合《关于慈善组织开展慈善活动年度支出和管理费用的规定》的要求²。

各年度慈善活动支出情况见下表 2。

² 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》的要求，不具有公开募捐资格的上年末净资产低于 6000 万元高于 800 万元（含本数）人民币的基金会，慈善活动支出不得低于上年末净资产的 6%。

表 2 基金会历年慈善活动支出情况

单位：万元

类别 年份	年慈善活动支出	年末净资产	占上年末净资产的比例
合计	9461.80	-	-
2017 年	499.42	949.60	-
2018 年	1008.09	1177.56	106%
2019 年	2342.11	2160.75	199%
2020 年	2971.25	2706.98	138%
2021 年	2640.93	3429.57	98%

2. 管理费用 419.57 万元（占总支出 4%）。管理费用支出比例符合《关于慈善组织开展慈善活动年度支出和管理费用的规定》的要求³。

各年度总体支出情况见下表 3。

表 3 基金会历年总体支出情况

单位：万元

类别 年份	慈善活动支出		管理费用		合计
	金额	占当年 总支出比例	金额	占当年 总支出比例	
合计	9461.80	96%	419.57	4%	9881.37
2017 年	499.42	90%	52.83	10%	552.25
2018 年	1008.09	93%	81.34	7%	1089.43
2019 年	2342.11	96%	92.73	4%	2434.84
2020 年	2971.25	97%	87.63	3%	3058.88

³ 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》的要求，不具有公开募捐资格的上年末净资产低于 6000 万元高于 800 万元（含本数）人民币的基金会，年度管理费用不得高于当年总支出的 13%。

2021 年	2640.93	96%	105.04	4%	2745.97
--------	---------	-----	--------	----	----------------

(三) 结余情况

1. 总资产

截止至 2021 年 12 月 10 日，基金会期末资产总额 3440.74 万元，其中：

(1)流动资产余额 3433.98 万元。其中银行存款余额 108.05 万元(含 3 年定期存款的投资风险准备金 35 万元)，短期理财产品余额 3322.10 万元，应收款项 3.83 万元（办公室租赁押金）。

各年度末流动资产情况见下表 4。

表 4 基金会历年期末流动资产情况

单位：万元

年份	银行存款	短期理财	应收款项	合计
2017 年	940.25	-	0.40	940.65
2018 年	1072.25	98.56	0.08	1170.89
2019 年	76.01	2100	-	2176.01
2020 年	101.19	2598	3.83	2703.02
2021 年	108.05	3322.10	3.83	3433.98

(2) 固定资产余额 6.76 万元。主要是办公家具、电脑及电子设备等。原值为 19.94 万元，累计折旧 13.18 万元。

2. 负债

截止至 2021 年 12 月 10 日，基金会负债余额 11.17 万元。主要为 12 月应付工资、社保、公积金，以及应交个人所得税。

3. 净资产

截止至 2021 年 12 月 10 日，基金会净资产余额 3429.57 万元。主要

为注册资金、累计投资收益、冠名基金余额和未支付的资助项目款。各年度末净资产情况见下表 5。

表 5 基金会历年期末净资产情况

单位：万元

年份	年末净资产	较上年度增长率
2017 年	949.60	-
2018 年	1177.56	24%
2019 年	2160.75	83%
2020 年	2706.98	25%
2021 年	3429.57	27%

二、财务管理监督情况

第一届理事会期间，基金会不断完善内部财务管理制度，加强财务工作基础建设，规范管理流程，充分发挥监事会的监督功能，做到依法依规开展财务工作，并真实完整地反映基金会财务状况。

（一）建立健全财务制度，规范财务管理工作

根据国家相关法律法规的要求，结合基金会实际工作的需要，基金会陆续制定和修改完善了《基金会财务管理制度》《基金会资金支出管理制度》《基金会保值增值投资管理制度》《基金会冠名基金管理办法》《运营管理手册》等各项办法制度及对应的工作指引、费用标准，为基金会贯彻执行国家相关法律法规和规章制度，保证财务、风险控制和合规工作有章可循、规范有序进行提供有效保障。

（二）设立投资委员会，做好资金保值增值

基金会持续关注资金使用效率，积极做好资金保值增值工作，设立由理事和外部理财专家共同组成的5人投资委员会，制定投资计划和对理财产品选择提出专业意见。根据项目资助工作的进度分期拨付资助款，利用短期闲置资金购入最长周期不超过1年的短期理财产品进行保值增值。第一届理事会期间，基金会累计投资收益228.59万元，为基金会持续发展积累了一笔灵活的非限定资金。

（三）依法依规公开财务信息，积极接受财务监督

基金会积极主动公开财务情况，包括定期向理事会提交财务报告，汇报财务情况；每半年一次向慈善信托受托人提交执行报告，积极回应其对资金使用情况的查询，按要求提供各类型财务报表和项目执行费专项审计报告；落实捐赠查询权利，及时向捐赠人汇报善款的收支情况；接受配合登记管理机关、税务机关等各项财务监督检查，每年接受会计师事务所的年度审计。并通过慈善中国、广东社会组织综合信息服务平台、媒体报纸、基金会官网、年册等多种渠道和形式，公开基金会财务管理相关的制度、捐赠信息、年度财务报告、审计报告等，自觉接受财务监督。

（四）实行预算管理，提高资金使用效率

基金会坚持以年度预算管理业务支出，定期制定付款计划，进行资金筹划，有效保证基金会的慈善活动支出和管理费用符合国家相关规定。每年末，主动检讨预算执行情况，反馈项目进度和预算执行偏差的原因，并提出改进意见。接受理事会、慈善信托受托人对预算执行情况的监督管理。

广东省德胜社区慈善基金会

2021年12月20日