北京利泽慈善基金会2019年财务工作报告、财务分析报告及2020年度财务预算

各位理事、监事、各位领导，受理事长的委托，现向理事会汇报北京利泽慈善基金会2019年度财务工作报告及财务分析报告，并提请理事会审议。

一、账务工作报告

（一）收入情况（单位：万元）

2019年实现年度总收入212.56万元，比上年增长141.18万元，增幅197.79%。其中：

捐赠收入212.55万元,比上年增长141.55万元,增幅199.37%;

提供服务收入0万元，比上年增长0万元，增幅0%。

项目	2018年	2019年	增长额	增幅%	占总收入%
捐赠收入	71	212.55	141.55	199.37	99.99
其他收入	0.38	0.01	-0.37	-97.37	0.01
收入总计	71.38	212.56	141.18	197.79	100

（二）支出情况（单位：万元）

1、基金会2019年度总支出为134.89万元，比上年增长52.41万元，增幅63.54%。其中：业务成本支出128.08万元（项目捐赠成本支出128.08万元）。明细如下：

项目	2018年	2019年	增长额	增长率	占捐赠支出%
捐赠项目支出	74.4	128.08	53.68	72.15%	100%
提供服务支出	1.21		-1.21	0%	
税金及附加					
管理费用支出	6.77	6.39	-0.38	-5.61%	4.99%
筹资费用支出	0.1	0.09	-0.01	10%	0.07%
其他支出		0.33	0.33	0%	0.26%
支出总计	82.48	134.89	52.41	63.54%	105.32%

2、基金会2019年管理费用总支出为6.39万元，比2018年减少0.38万元。明细如下：

科目名称	金额	备注
人员工资	5.68	
办公费	0.6	
固定资产折旧	0.11	
合计	6.39	

基金会本年度管理费用总支出为 6.39 万元，占本年度总支出比例 4.73%，符合相关法律、法规的规定。

（三）资产概况（单位：万元）

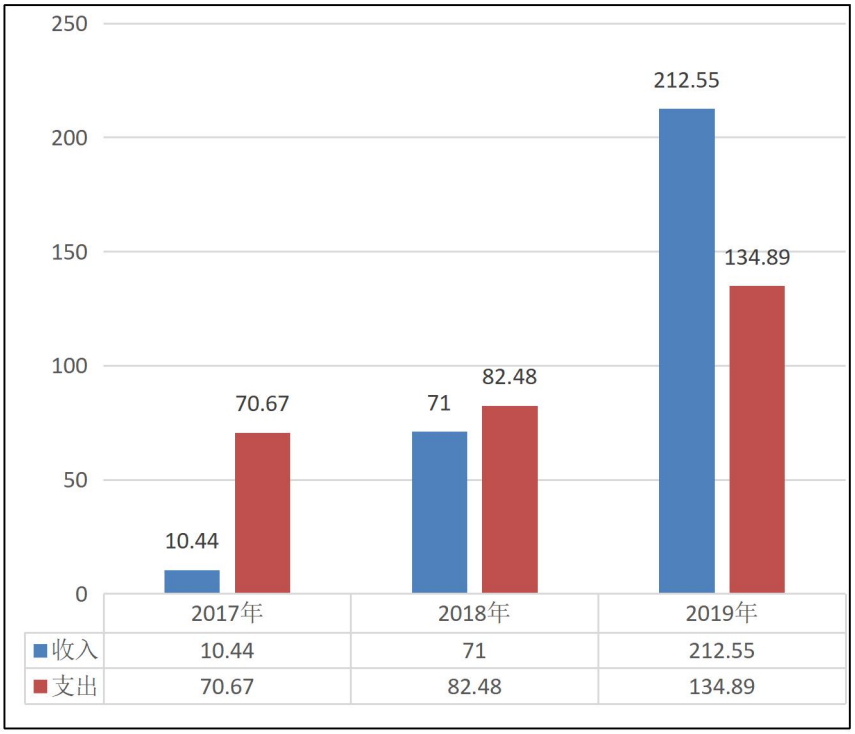
1、2019 年资产总额为 416.64 万元，比年初增加 87.5 万元。

（1）流动资产 416.37 万元，占资产总额的 99.94%，其中：货币资金 150.78 万元；其他应收账款 265.59 万元；

（2）固定资产净值 0.27 万元。

2、净资产为 406.31 万元，比年初增加 77.67 万元。

3、2017～2019 年收支情况趋势图（单位：万元）



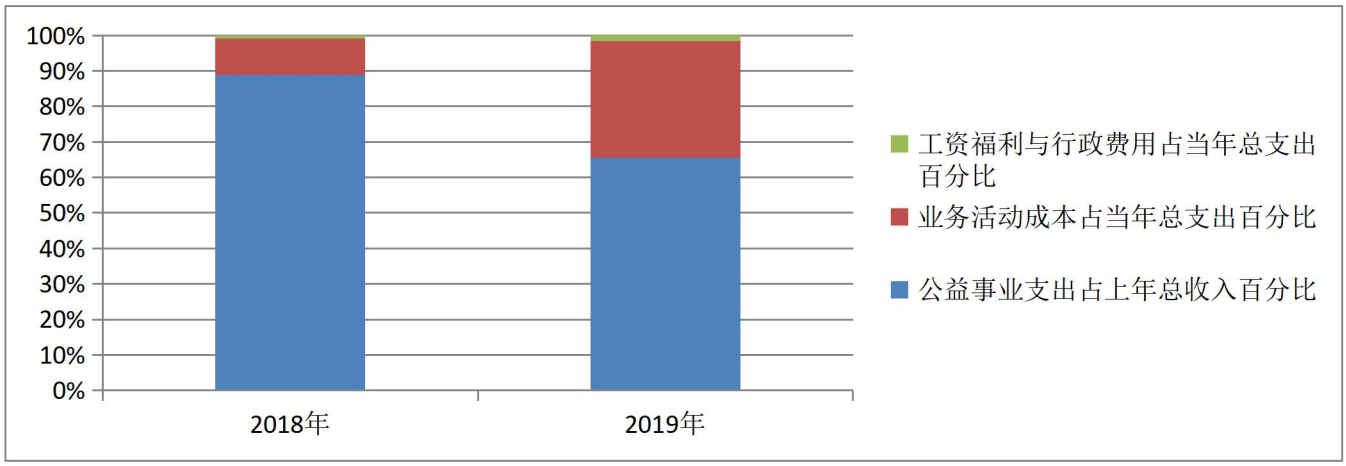
（四）接受审计情况

北京鸿天众道会计师事务所有限公司对我基金会进行了 2019 年度审计及专项审计，并出具审计报告。

二、财务分析报告

（一）非营利性分析

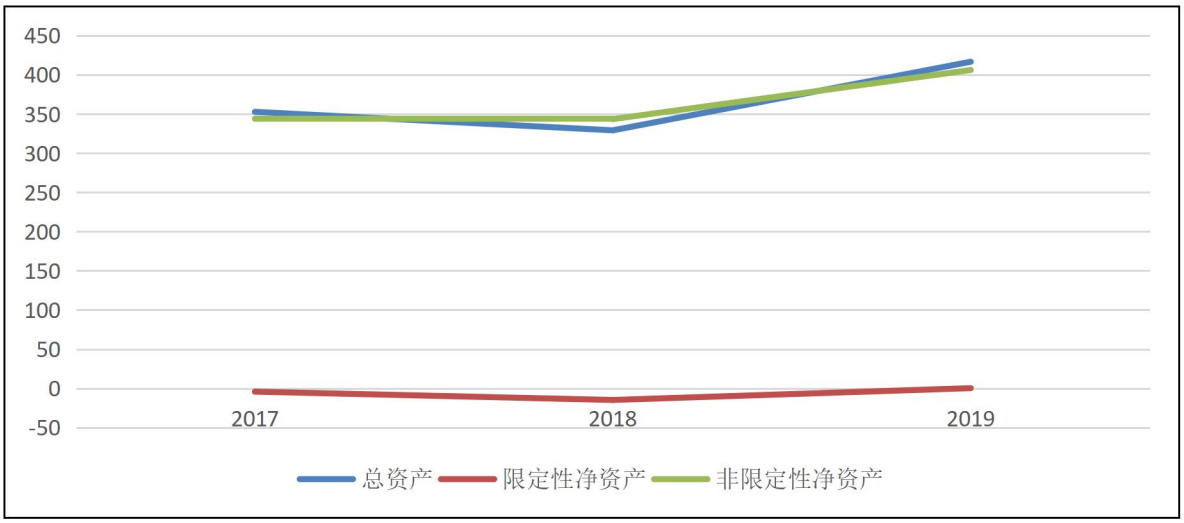
1、非营利指标变化趋势图：



从图中我们可以看到，公益事业支出公益支出占上年总收入百分比、业务活动成本占当年总支出百分比、工资福利与行政费用占当年总支出百分比基本变化不大，这说明我基金会非营利水平保持稳定、良好发展的运营状态。

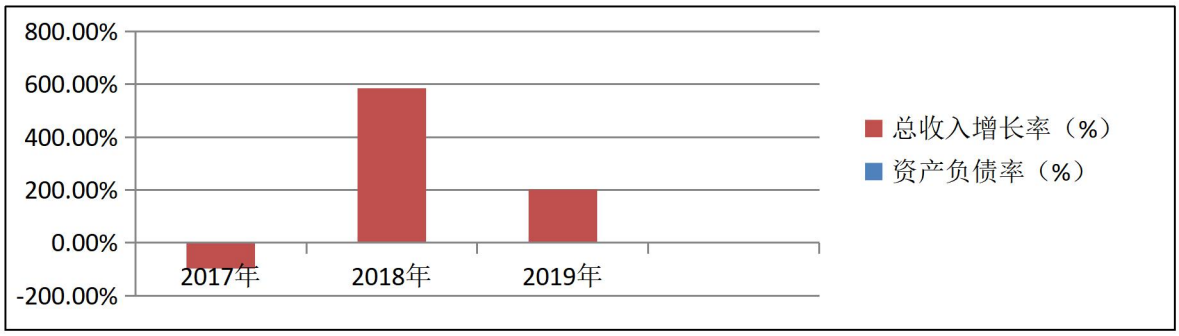
（二）发展能力分析

1、资产增长情况分析（单位：万元）



如图所示，我基金会的非限定性净资产、限定性净资产、总资产呈现集体上升趋势。

2、资产负债情况分析



如图所示，2017 年～2019 年，我基金会的资产负债率保持在一个较稳定的状态，说明我基金会的偿债能力稳定；而资产负债率保持在 10%左右的低水平状态，则说明我基金会的偿债能力强，不存在较大的偿债压力。从图中我们可以看到，总收入增长率也一直保持在一个稳定的发展状态。

三、总结

根据《基金会管理条例》规定，非公募基金会每年用于从事章程规定的公益事业支出，不得低于上一年基金余额的 8%；基金会工作人员工资福利和行政办公支出不得超过当年总支出的 10%。

分析显示，我基金会公益支出占年末净资产比例和管理费用占总支出比例保持着一个相对稳定的情形，非营利性较强，符合条例规定。

四、2020 年度财务预算

（一）收入预算

2020 年度计划年度总收入人民币 20500 万元，其中一般捐赠收入人民币 400 万元，药品捐赠收入人民币 20000 万元，提供服务收入人民币 100 万元。

（二）支出预算

2020 年度预计总支出人民币 20480 万元，其中捐赠项目预计支出人民币 20340 万元，提供服务预计支出人民币 80 万元，管理费用预计支出人民币 60 万元。

项目	非限定性	限定性	合计
一、收　入			
其中：捐赠收入	4,000,000.00	200,000,000.00	204,000,000.00
提供服务收入	1,000,000.00		1,000,000.00
收入合计	5,000,000.00	200,000,000.00	205,000,000.00
二、费　用			
（一）业务活动成本	4,200,000.00	200,000,000.00	204,200,000.00
其中：捐赠支出	3,400,000.00	200,000,000.00	203,400,000.00
提供服务支出	800,000.00		800,000.00
（二）管理费用	600,000.00		600,000.00
其中：办公费用	60,000.00		60,000.00
人员工资	174,000.00		174,000.00
房租	138,000.00		138,000.00
折旧	2,000.00		2,000.00
快递费	1000		1,000.00
党建费用	6,000.00		6,000.00
社保	9,300.00		9,300.00
交通费	2,000.00		2,000.00
物业供暖	7,700.00		7,700.00
服务费	200,000.00		200,000.00
（三）筹资费用			
（四）其他费用			
费用合计	4,800,000.00	200,000,000.00	204,800,000.00

二〇二〇年四月八日