

# 上海有人公益基金会

## 2021 年度财务分析报告

**报告期：**2021 年 1 月 1 日-12 月 31 日

**报告人：**张晶 唐洁

### 一、2021 年度财务基本状况

2021 年 12 月 31 日，上海有人公益基金会资产总额 2,120,311.57 元，负债总额 94,211.32 元，净资产总额 2,026,100.25 元；净资产变动额-38,407.04 元。其中：

- 1、货币资金 2,119,031.98 元
- 2、预付账款 0 元
- 3、固定资产净值 1,279.59 元
- 4、应付款项 89,202.50 元
- 5、应交税金 5,008.82 元
- 6、非限定性净资产 1,019,070.71 元
- 7、限定性净资产 1,007,029.54 元

#### (二) 收入概况

2021 年度实现总收入 2,215,374.72 元。接受捐赠收入 2,151,963.75 元，其中，限定性捐赠收入 1,965,897.95 元；非限定性收入：186,065.80 元；提供服务收入 49,306.95；投资收益 8,476.71 元；其他收入 5,627.31 元。

#### (三) 支出概况

2021 年度上海有人公益基金会成本费用总计 2,253,781.76 元，其中，业务活动成本 2,112,170.90 元，筹资费用 0 元，管理费用 141,152.86 元，其他费用 458 元。

2021 年度公益事业支出 2,112,170.90 元，占上一年基金余额的比例为 102.31%，占本年全部支出的 93.72%。管理费用占本年全部支出的比例 6.26%。

## 二、收入情况

### (一) 收入完成情况分析

2021 年度收入预算为 1,800,000.00 元，全年的实际收入为 2,215,374.72 元，比预算增加 415,374.72 元，收入完成率 123.08%。差异的主要原因由于疫情持续，比较保守的预估业务收入。

## (二) 收入与上年度对比分析

2021 年度收入总计 2,215,374.72 元，较上年度 3,055,581.21 元，减少 840,206.49 元，减少率为 27.50%，主要原因是持续的疫情，搁置延期的项目。具体如下表：

2021 年度收入与上年度对比

单位：元

项目	2020 年	2021 年	增减额	增减率%
收入合计	3,055,581.21	2,215,374.72	-840,206.49	-27.50%
其中：				
捐赠收入	3,048,903.05	2151963.75	-896939.30	-29.42%
会费收入	0	0	0	0
提供服务收入	0	49,306.95	49,306.95	100%
其中：	0			
政府购买服务收入		49,306.95	49,306.95	100%
商品销售收入	0	0	0	0
政府补助收入	1,192.14	0	-1,192.14	-100%
投资收益	0	8,476.71	8,476.71	100%
其他收入	5,486.02	5,627.31	141.29	2.58%

## (三) 捐赠额前五位

捐赠方名称	金额 (RMB)
高通公司	498,141.92
福特基金会 (美国) 北京代表处	393,793.00
黄奕聪慈善基金会	295,320.00
埃森哲 (中国) 有限公司	196,000.00
联合国人口基金驻华代表处	184,338.00
<b>总额</b>	<b>1,567,592.92</b>

## (四) 实物捐赠收入明细

## 企业捐赠明细

捐赠方名称	金额 (RMB)
爱茉莉太平洋贸易有限公司	106,027.43
上海拼得国际贸易有限公司	135,069.60
<b>总额</b>	<b>241,097.03</b>

### (五) 现金捐赠收入明细

## 企业捐赠明细

捐赠方名称	金额 (RMB)
高通公司	498,141.92
埃森哲 (中国) 有限公司	196,000.00
东莞库柏电子有限公司	70,708.00
北京华欣物流有限公司上海分公司	36,000.00
北京华欣物流有限公司北京分公司	36,000.00
莱德尔电子材料 (上海) 有限公司	18,000.00
也是安电子材料 (上海) 有限公司	1,200.00
弘翊物流 (上海) 有限公司	1,200.00
<b>总额</b>	<b>857,249.92</b>

## 基金会、国际机构捐赠明细

捐赠方名称	金额(RMB)
福特基金会 (美国) 北京代表处	393,793.00
黄奕聪慈善基金会	295,320.00
联合国人口基金驻华代表处	184,338.00
北京滴滴公益基金会	60,000.00
联合国教科文组织驻华代表处	26,500.00
<b>总额</b>	<b>959,951.00</b>

### (六) 提供服务收入明细

采购方名称	金额(RMB)
上海市民政局 (政府采购)	49,306.93
<b>总额</b>	<b>49,306.93</b>

## 三、业务活动成本及筹资、管理费用

### (一) 支出完成情况分析

2021 年度支出总计 2,253,781.76，其中，业务活动成本 2,112,170.90 元 占总支出的 93.72%；管理费用 141,152.86 元，占总支出的 6.26%；筹资费用 0 元；其他费用 458.00 元。

### (二) 支出与预算差异原因分析

2021 年度总预算支出为 2,000,000.00 元，支出决算数比预算增加 2,253,781.76 元，预算执行进度为 112.69%。

### (三) 支出与上年度对比分析

单位：元

项目	2020 年	2021 年	增减额	增减率%
支出合计	4,009,501.18	2,253,781.76	-1,755,719.42	-43.79%
其中： 业务活动成本	3,811,587.35	2,112,170.90	-1,699,416.45	-44.58%
筹资费用	0.00	0.00	0.00	0
管理费用	197,055.45	141,152.86	-55,902.59	-28.37%
其他费用	858.38	458.00	-400.38	-46.64%

### (四) 业务活动成本情

#### 1、捐赠项目成本

项目名称	年度直接费用 (RMB)
破茧工程--公益机构发展资助项目	470,871.29
伯乐计划--无障碍职场营造项目	294,501.20
who 爱--帮助困难群体爱心捐赠 (实物捐赠)	241,097.03
公益协作--推动中国基金会行业残障融合发展项目	203,080.35
残修之旅--支持培训培训师 TOT 资料开发与测试促进残障女	185,545.86
伯乐计划--“成功之技”五期	183,575.64
残修之旅--《残障意识基础课程》传播	180,000.00
金盲杖--金光点亮梦想 2021	95,108.10
残修之旅--媒介传播人员多元融合与平等和平等意识提升培	70,500.07
金盲杖--滴滴公益出行项目	60,800.00
宝宝护眼项目	48,850.00
伯乐计划--残障就业项目	46,800.00
伯乐计划--助残就业项目	18,320.00

上年度已结项余额本年度付款	13,121.36
<b>总额</b>	<b>2,112,170.90</b>

### (五) 费用明细

科目	年度直接费用 (RMB)
监督和评估费用	6,500.00
职工福利	84,320.00
日常行政费用	48,712.86
残保金	1,620.00
筹资费用	0.00
其他费用	458.00
<b>总额</b>	<b>141,610.86</b>

### (六) 业务活动支出前五位的项目明细

项目名称	金额 (RMB)
破茧工程--公益机构发展资助项目	470,871.29
伯乐计划--无障碍职场营造项目	294,501.20
who 爱--帮助困难群体爱心捐赠 (实物捐赠)	241,097.03
公益协作--推动中国基金会行业残障融合发展项目	203,080.35
残修之旅--支持培训培训师 TOT 资料开发与测试促进残障女	185,545.86
<b>总额</b>	<b>1,395,095.73</b>

## 四、接受基金会大额捐赠、资助的主体 (10 万以上)

主体名称	年度捐赠、资助总额
上海长宁区声波残障公益发展中心	368,393.00
上海知了公益文化传播中心	350,871.29
北京市知了社会工作发展中心	283,500.00
北京市丰台区声波残障社会服务中心	186,100.00
<b>总额</b>	<b>1,188,864.29</b>

## 五、财务分析

### (一) 指标对比

根据下表所列指标，对比 2019-2021 年度的数据。

指标	2019 年度	2020 年度	2021 年度
业务活动成本占当年总支出 (%)	98.29	95.06	93.72
管理费用占当年总支出 (%)	1.71	4.91	6.26
筹资费用占当年总支出 (%)	0	0	0
当年净资产额 (元)	3,018,427.26	2,064,507.29	2,026,100.25
收入总额 (元)	11,025,795.39	3,055,581.21	2,215,374.72
支出总额 (元)	11,273,423.49	4,009,501.18	2,253,781.76

## (二) 分析说明

2021 年，在疫情的持续影响下，基金会的财务状况整体仍持下降趋势，但各项指标符合基金会管理条例规定。

## (三) 存在问题

1、对比 2019-2021 年净资产总额、收入总额、支出总额，依旧呈下滑趋势，疫情为主要原因，但基金会因提高警惕，后续加强把控资金动向，争取由减改增；

2、管理费用占当年总支出的比例逐年上升，和逐年降低的总支出成反比，

3、本年度未有投资理财活动。

## 六、下一年度建议

1、疫情时代，拓展项目类别，加大筹款力度；

2、在符合国家规范的前提下，适当增加管理费用，保持良好的运转；

3、拓宽收入增长模式，合理使用筹款费用；

4、进一步加强信息披露，加强单个项目的成本核算。