

# 关于 2016 年度财务状况及 2017 年度 财务预算说明的报告

吴世雄

(2017 年 2 月 16 日)

各位理事:

现将中国志愿服务基金会 2016 年度财务状况及 2017 年度财务预算报告如下。

## 一、2016 年财务状况

### (一) 2016 年主要财务指标完成情况

2016 年,中国志愿服务基金会取得公益收入 1,541.55 万元,其中限定性收入 992.32 万元,非限定性收入 366.97 万元,理财收益 182.26 万元。

2016 年,中国志愿服务基金会公益资助限定性支出 808.65 万元,非限定性支出 778.38 万元,两项支出共计 1,587.03 万元,占上年度总收入 2,095.10 万元的 75.75%。工作经费支出 159.38 万元,占本年度总支出 1,746.41 万元的 9.13%,两项支出比例均符合有关法规要求。

### (二) 2016 年度财务状况分析

#### 1、资产结构合理,净资产质量优良。

2016 年末,中国志愿服务基金会资产总额 9036.20 万元,负债总额 24.59 万元;资产负债率仅为 0.27%,表明本基金

会偿债能力很强，没有债务风险。

2016 年末，中国志愿服务基金会净资产总额 9,011.60 万元，其中：限定性净资产 544.28 万元、非限定性净资产 8,467.33 万元；非限定性净资产是报告期内不受捐赠人等所定条件限制的那部分净资产，非限定性净资产高于限定性净资产 7,923.05 万元，表明本基金会净资产不仅质量优良，而且从事公益活动的范围较广、领域较多、主导性较强。

## 2、全面完成年度运营指标。

根据基金会章程的规定，基金会每年用于章程规定的公益事业支出，不得低于上一年总收入的 70%；基金会工作人员工资福利和行政办公支出，不超过当年总支出的 10%。2016 年，本基金会公益支出运营指标为 1,466.57 万元，实际完成 1,587.03 万元，超额 120.46 万元，达到运营指标的 120.46%。工作经费年度限定指标为 174.64 万元，实际控制在 159.38 万元，降低 15.26 万元，减少 8.74%完成年度限定指标。

## 3、捐赠收入合乎预期。

2016 年，中国志愿服务基金会取得捐赠收入 1,359.29 万元，比上年同类收入 1,938.79 万元减少 579.5 万元。收入的降低与我们当年处于法人变更、机构调整、人员变动有关联，捐赠收入合乎预期。

## 4、投资管理有效，收益稳定良好。

2016年，中国志愿服务基金会认真执行理事会审议的年度投资计划，坚持以固定收益为主的策略，年内实际取得投资收益182.26万元。2014至2016年，本基金会的投资收益分别为32.48万元、156.31万元及182.26万元，表明本会的投资收益逐年升高且稳定良好。

5、工作经费控制有效，部门管理效率提高。

2016年，中国志愿服务基金会严格执行相关费用标准，全年各项经费支出159.38万元，占业务活动成本和费用总额的9.13%。总体看，机构费用结构合理，人工费为81.87万元，占工作经费总额的51.37%。

6、公益资助项目效果明显，监督规范。

2016年，中国志愿服务基金会在“饮水思源”等19个项目中累计资助了1587万元开展公益活动。在各捐赠单位和承办机构的大力支持和密切配合下，各个公益项目成效显著，社会反应良好，取得的成绩和收效在《理事长工作报告》中已有重点的叙述。我想强调的是，我们对资助的公益项目，从申报筛选、协议签订、进度拨款、完工验收、效果评价、中介审计及信息披露等，严格按照规范的流程，实现了监管工作全覆盖。

## 二、2017年财务预算

### （一）预算的基本原则

1、公益项目资助成本高于上年总收入的70%，力争超过

上年总收入的 150%。

2、筹资费用和工作经费总额不超过本年度总支出的 10%。

3、工作人员工资、保险及住房公积金等不高于总成本费用的 5.5%。

以上关键控制比例符合《基金会管理条例》要求。

## （二）2017 年主要预算指标说明

依据上述原则，资金管理部结合各业务部门的工作要求和预算，汇总形成了 2017 年度财务预算，主要指标说明如下：

### 1、收入。

（1）捐赠收入。全年捐赠总收入目标为 3,500 万元，其中约定管理经费力争达到 6%。

（2）投资收益。投资增值力争实现年化收益率 3%。投资操作应确保资金的安全性、效益性和流动性。以委托开户银行办理中、短期投资为主，暂不作长期投资。重大投资活动须经理事会议（或以通讯会议形式）批准，经理事中三分之二以上表决通过方为有效。

2、业务活动成本。全年资助支出总计 2,313 万元，为上年总收入的 150%。

3、筹资费用。全年筹资费用预算为 5 万元，主要为增加品牌建设及专题筹资宣传活动费用。

4、人员工资、保险及其他福利费用。2017 年，综合员

工增员调整、绩效奖励等平均人力成本提高等因素，拟将该项预算占年度总成本费用的比例控制在 5.5%以内，即全年不高于 131 万元。

#### 5、管理费用

其他工作经费预算为 121 万元，为总成本费用预算额的 4.8%，含交通、差旅、办公、会议、人员培训费用等行政部门管理费用。

以上报告，请予审议。