

财务报告

(2018 年度)

编制单位：中国妇女发展基金会

单位负责人：张建岷

财务负责人：张 祎

编制人：周珊珊

中国妇女发展基金会 2018 年度 财务报告

一、资产状况

截至 2018 年 12 月 31 日，我会资产总额为 68,259.16 万元，负债总额 562.59 万元，实际净资产 67,696.57 万元。

（一）资产概况

资产总额 68,259.16 万元，比去年增长 5.68%，增加 3,665.70 万元。其中：

1、流动资产 67,808.37 万元，比去年增长 5.87%，增加 3,758.84 万元，主要是物资增加所致。

2、固定资产及无形资产 450.79 万元，比去年降低 17.12%，减少 93.15 万元，主要是固定资产处置、会内办公系统数据库累计摊销增加所致。

流动资产占总资产比例为 99.34%，固定资产及无形资产占比为 0.66%，表明我会资产结构保持稳定，具备较好的现金支付能力和资金流动性。

（二）负债概况

负债总额 562.59 万元，比 2017 年年末增长 35.17%，增加 146.39 万元，全部为流动负债，2019 年年初已基本结清。

（三）净资产概况

净资产总额 67,696.57 万元，比去年增长 5.48%，增加 3,519.31 万元。其中：

1、非限定性净资产 11,888.71 万元，比去年增长 4.90%，增加 555.19 万元。

2、限定性净资产 55,807.86 万元，比去年增长 5.61%，增加 2,964.12 万元。

二、财务收支状况

2018 年总收入 60,060.37 万元，总支出 56,541.06 万元。

（一）收入概况

收入总额 60,060.37 万元，比去年降低 35.91%，减少 33,649.55 万元。主要为政策原因，根据财政部国库集中支付程序要求，中央专项彩票公益金（贫困母亲“两癌”救助项目）3 亿资金自 2018 年起由中央财政直接拨付至各地。

1、政府补助收入情况

中央专项彩票公益金（贫困母亲“两癌”救助项目）工作经费收入 154.00 万元，占全年总收入的 0.26%。

2、捐赠收入与其他收入情况

捐赠收入 58,001.04 万元，比去年降低 6.99%，减少 4,356.06 万元；本年其他收入 1,905.33 万元，占全年总收入的 3.17%。

3、接收捐赠资金与捐赠物资情况

捐赠货币资金为 31,962.50 万元，占本年捐赠收入总额的 55.11%，比去年降低了 1.68%，减少 544.66 万元；捐赠物资为

26,038.54 万元，占本年捐赠收入总额的 44.89%，比去年降低了 12.77%，减少 3,811.40 万元。

（二）支出概况

支出总额 56,541.06 万元，比去年降低 32.79%，减少 27,588.10 万元。其中：

1、业务活动成本 54,523.95 万元，占全年总支出的 96.43%，比去年降低 33.71%，减少 27,726.47 万元。主要因中央专项彩票公益金 3 亿资金未到账未拨付所致。

2、管理费用 2,017.11 万元，占总支出的 3.57%，与去年基本持平。主要构成包括人员薪酬（含社保、企业年金）及福利、行政办公费用（含房租）、宣传费用、其他费用（含会议费）等。

三、有关情况说明

本年业务活动支出 54,523.95 万元，占上一年总收入的比列为 58.18%，占前三年收入平均数额的比例为 72.75%，符合《慈善法》中第六十条“慈善组织中具有公开募捐资格的基金会开展慈善活动的年度支出，不得低于上一年总收入的百分之七十或者前三年收入平均数额的百分之七十”的规定。管理费用占总支出的比例为 3.57%，符合“基金会行政管理人员工资及办公经费的使用不得超过当年总支出的 10%”的规定。

综上所述，2018 年我会财务状况稳定，捐赠收入稳步增长，业务活动有序开展，表现出良好的发展势头。

综上所述，2018年我会财务状况稳定，捐赠收入稳步增长，业务活动有序开展，表现出良好的发展势头。

- 附件：1、资产负债表
2、业务活动表
3、现金流量表

中国妇女发展基金会
2018年3月22日

附件一

资产负债表

编制单位：中国妇女发展基金会

2018年12月31日

单位：人民币元

资 产	行次	年初数	年末数	负债和净资产	行次	年初数	年末数
流动资产：				流动负债：			
货币资产	1	177405438.4	139,786,473.57	短期借款	25		
短期投资	2	297,175,000.00	341,358,000.00	应付账款	26	41,580.00	1,583,220.07
应收账款	3	14342500	14,912,500.00	其他应付款	27	304,955.85	314,635.11
预付账款	4	1,423,033.00	1,253,488.52	应付工资	28	2,575,489.66	2,425,584.20
其他应收款	5	1,238,882.96	1,069,661.29	应交税金	29	305,038.14	150,643.23
存货	6	148105917.9	168,069,858.89	预收账款	30		
应收利息	7	804506.85	11633742.47	预提费用	31	935,000.00	1,151,870.00
待摊费用	8			预计负债	32		
一年内到期的长期债权投资	9			一年内到期的长期负债	33		
其他流动资产	10			其他流动负债	34		
流动资产合计	11	640495279.1	678083724.7	流动负债合计	35	4,162,063.65	5,625,952.61
长期投资：				长期负债：			
长期股权投资	12			长期借款	36		
长期债权投资	13			长期应付款	37		
长期投资合计	14			其他长期负债	38		
固定资产：				长期负债合计	39		
固定资产原价	15	2,333,300.67	1,783,389.32				
减：累计折旧	16	1,608,160.35	1,465,908.09	受托代理负债：			
固定资产净值	17	725140.32	317481.23	受托代理负债	40		
在建工程	18			负债合计	41	4,162,063.65	5,625,952.61
文物文化资产	19						
固定资产清理	20						
固定资产合计	21	725140.32	317481.23				
无形资产：				净资产：			
无形资产	22	4714200	4190400	非限定性净资产	42	113,335,122.73	118,887,040.40
				限定性净资产	43	528,437,433.00	558,078,612.96
受托代理资产：				净资产合计	44	641,772,555.73	676,965,653.36
受托代理资产	23						
资产合计	24	645,934,619.38	682,591,605.97	负债和净资产总计	45	645,934,619.38	682,591,605.97

单位负责人：张建岷

复核：张祎

制表：周珊珊

附件二

业务活动表

编制单位：中国妇女发展基金会

2018年1-12月

单位：人民币元

项目	行次	上年数			本年数		
		非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
一、收入							
其中：捐赠收入	1	22,960,510.58	600,610,503.56	623,571,014.14	4,229,954.32	575,780,435.94	580,010,390.26
提供服务收入	2						
商品销售收入	3						
政府补助收入	4		300,000,000.00	300,000,000.00		1,540,000.00	1,540,000.00
投资收益	5	12,646,661.14	576,304.11	13,222,965.25	14,132,051.74	186,690.29	14,318,742.03
其他收入	6	296,243.31	8,998.99	305,242.30	4,734,567.74		4,734,567.74
收入合计	7	35,903,415.03	901,195,806.66	937,099,221.69	23,096,573.80	577,507,126.23	600,603,700.03
二、费用							
（一）业务活动成本	8	21,450,539.60	801,053,731.53	822,504,271.13	10,953,017.27	534,286,515.09	545,239,532.36
（二）管理费用	9	18,787,329.91		18,787,329.91	20,171,070.04		20,171,070.04
（三）筹资费用	10						
（四）其他费用	11						
费用合计	12	40,237,869.51	801,053,731.53	841,291,601.04	31,124,087.31	534,286,515.09	565,410,602.40
三、限定性净资产转为非限定性净资产	13	13,176,140.77	-13,176,140.77		13,579,431.18	-13,579,431.18	
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	14	8,841,686.29	86,965,934.36	95,807,620.65	5,551,917.67	29,641,179.96	35,193,097.63

单位负责人：张建岷

复核：张祎

制表：周珊珊

附件三

现金流量表

编制单位：中国妇女发展基金会

2018年1-12月

单位：人民币元

项 目	行次	上年数	本年数
一、业务活动产生的现金流量：	1		
接受捐赠收到的现金	2	325,071,632.62	319,625,004.38
收到会费收到的现金	3		
提供服务收到的现金	4		
销售商品收到的现金	5		
政府补助收到的现金	6	300,000,000.00	1,540,000.00
收到的其他与业务活动有关的现金	7	17,053,352.63	14,817,953.79
现金流入小计	8	642,124,985.25	335,982,958.17
提供捐赠或者资助支付的现金	9	561,505,823.70	287,387,603.38
支付给员工以及为员工支付的现金	10	13,112,888.77	14,143,640.36
购买商品接受劳务支付的现金	11	21,488,791.70	10,973,010.25
支付的其他与业务活动有关的现金	12	27,600,656.52	20,320,354.04
现金流出小计	13	623,708,160.69	332,824,608.03
业务活动产生的现金流量净额	14	18,416,824.56	3,158,350.14
二、投资活动产生的现金净流量	15		
收回投资所收到的现金	16	592,350,000.00	244,124,954.25
取得投资收益所收到的现金	17	13,222,965.25	4,170,387.78
处置固定资产和无形资产所收回的现金	18	1,284.00	178,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金	19		
现金流入小计	20	605,574,249.25	248,473,342.03
购建固定资产和无形资产所支付的现金	21	139,623.97	67,657.00
对外投资所支付的现金	22	887,450,000.00	289,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	23	175,000.00	183,000.00
现金流出小计	24	887,764,623.97	289,250,657.00
投资活动产生的现金流量净额	25	-282,190,374.72	-40,777,314.97
三、筹资活动产生的现金流量	26		
借款所收到的现金	27		
收到的其他与筹资活动有关的现金	28		
现金流入小计	29		
偿还借款所支付的现金	30		
偿付利息所支付的现金	31		
支付的其他与筹资活动有关的现金	32		
现金流出小计	33		
筹资活动产生的现金流量净额	34		
四、汇率变动对现金的影响	35		
五、现金及现金等价物净增加额	36	-263,773,550.16	-37,618,964.83
加：年初现金余额	37	441,178,988.56	177,405,438.40
六、年末现金及现金等价物余额	38	177,405,438.40	139,786,473.57

1

单位负责人：张建岷

复核：张祎

制表：周珊珊