

财务报告

(2021 年度)

编制单位：中国妇女发展基金会

单位负责人：董 葵

财务负责人：张 祎

编制人：周珊珊

中国妇女发展基金会 2021 年度 财务报告

一、资产状况

截至 2021 年 12 月 31 日，我会资产总额为 62,274.16 万元，负债总额 2,133.58 万元，实际净资产 60,140.58 万元。

（一）资产概况

资产总额 62,274.16 万元，较上年末的 54,986.52 万元增长 13.25%，增加 7,287.64 万元。其中：

1. 流动资产 61,966.96 万元，较上年增长 13.42%，增加 7,334.39 万元，主要是货币资金和捐赠物资增加所致；
2. 固定资产及无形资产 307.20 万元，较上年降低 13.21%，减少 46.75 万元，主要是无形资产摊销增加所致。

流动资产占总资产比例为 99.51%，固定资产及无形资产占比为 0.49%，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 2,133.58 万元，较上年年末 437.60 万元增长 387.56%，增加 1,695.98 万元，全部为流动负债，主要是报告期期末应付未付款项增加所致，2022 年年初已基本结清。其中：

1. 应付职工薪酬及税金等 1,609.40 万元；

2. 应付账款 430.68 万元，主要为母亲邮包购货款；

3. 预提房租、审计费等 93.50 万元。

(三) 净资产概况

净资产总额 60,140.58 万元，较上年年末 54,548.91 万元增长 10.25%，增加 5,591.67 万元。其中：

1. 非限定性净资产 13,472.79 万元，占净资产总额的 22.40%，较上年降低 6.82%，减少 985.45 万元；

2. 限定性净资产 46,667.79 万元，占净资产总额的 77.60%，较上年增长 16.41%，增加 6,577.12 万元。

二、财务收支状况

2021 年总收入 88,587.48 万元，总支出 82,995.81 万元。

(一) 收入概况

收入总额 88,587.48 万元，较上年增加 8,110.67 万元，增长 10.08%。其中：

1. 捐赠收入与其他收入等情况

捐赠收入 87,143.38 万元，占总收入的 98.37%，较上年增加 8,123.73 万元，增长 10.28%；其他收入等 1,444.10 万元，占总收入的 1.63%。

2. 接受捐赠资金与捐赠物资情况

捐赠货币资金为 36,839.59 万元，占捐赠收入总额的 42.27%，较上年减少 3,951.24 万元，降低 9.69%；捐赠物资为 50,303.79 万元，占捐赠收入总额的 57.73%，较上年增加 12,074.97 万元，

增长 31.59%。

（二）支出概况

2021 年支出总额 82,995.81 万元，较上年减少 7,268.64 万元，降低 7.83%。其中：

1. 业务活动成本（即公益项目支出）79,153.99 万元，占总支出的 95.37%，减少 11,184.43 万元，降低 12.38%；

2. 管理费用 3,841.82 万元，占总支出的 4.63%，主要构成包括人员薪酬（含五险一金、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，较上年增加 1,385.43 万元，增长 56.40%，主要因全员补缴社保所致。

三、有关情况说明

2021 年业务活动支出 79,153.99 万元，占上一年总收入的比列为 98.36%，符合《基金会管理条例》中“公募基金会每年用于从事章程规定的公益事业支出，不得低于上一年总收入的 70%”的规定。管理费用占总支出的比例为 4.63%，符合“基金会行政管理人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，2021 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，整体运行健康良好。

- 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
2022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

2021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	93,132,560.80	131,296,692.64	短期借款	24		
短期投资	2	395,650,000.00	420,150,000.00	应付账款	25	527,230.87	4,306,806.05
应收账款	3	17,285,000.00	23,128,550.87	其他应付款	26	331,659.42	145,034.77
预付账款	4	1,070,379.90	991,095.90	应付工资	27	2,293,375.01	15,791,652.32
其他应收款	5	30,029,472.46	1,356,885.35	应交税金	28	288,780.26	157,325.87
存货	6	9,158,273.68	42,746,367.70	预收账款	29	0	
待摊费用	7			预提费用	30	935,000.00	935,000.00
一年内到期的长期债权投资	8			预计负债	31	0	
其他流动资产	9			一年内到期的长期负债	32	0	
				其他流动负债	33	0	
流动资产合计	10	546,325,686.84	619,669,592.46	流动负债合计	34	4,376,045.56	21,335,819.01
长期投资：				长期负债：			
长期股权投资	11			长期借款	35		
长期债权投资	12			长期应付款	36		
长期投资合计	13			其他长期负债	37		
固定资产：				长期负债合计	38		
固定资产原价	14	1,930,246.32	1,942,462.49				
减：累计折旧	15	1,533,566.09	1,489,432.39	受托代理负债：			
固定资产净值	16	396,680.23	453,030.10	受托代理负债	39		
在建工程	17			负债合计	40	4,376,045.56	21,335,819.01
文物文化资产	18						
固定资产清理	19						
固定资产合计	20	396,680.23	453,030.10				
无形资产：				净资产：			
无形资产	21	3,142,800.00	2,619,000.00	非限定性净资产	41	144,582,424.66	134,727,918.16
				限定性净资产	42	400,906,696.85	466,677,885.39
受托代理资产：				净资产合计	43	545,489,121.51	601,405,803.55
受托代理资产	22						
资产合计	23	549,865,167.07	622,741,622.56	负债和净资产总计	44	549,865,167.07	622,741,622.56

单位负责人：董葵

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

2021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	1,682,833.37	788,513,655.43	790,196,488.80	490,312.43	870,943,449.08	871,433,761.51
提供服务收入	2						
商品销售收入	3						
政府补助收入	4		500,000.00	500,000.00			
投资收益	5	13,928,929.04		13,928,929.04	14,204,418.38		14,204,418.38
其他收入	6	142,619.65		142,619.65	236,595.38		236,595.38
收入合计	7	15,754,382.06	789,013,655.43	804,768,037.49	14,931,326.19	870,943,449.08	885,874,775.27
二、费用							
（一）业务活动成本	8	739,619.08	902,644,541.96	903,384,161.04	2,307,732.05	789,232,157.37	791,539,889.42
（二）管理费用	9	24,563,909.03		24,563,909.03	38,418,203.81		38,418,203.81
（三）筹资费用	10						
（四）其他费用	11						
费用合计	12	25,303,528.11	902,644,541.96	927,948,070.07	40,725,935.86	789,232,157.37	829,958,093.23
三、限定性净资产转为非限定性净资产	13	19,535,042.13	-19,535,042.13		15,940,103.17	-15,940,103.17	
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	14	9,985,896.08	-133,165,928.66	-123,180,032.58	-9,854,506.50	65,771,188.54	55,916,682.04

单位负责人：董葵

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

2021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	407,908,313.78	368,395,931.20
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	500,000.00	
收到的其他与业务活动有关的现金	7	11,968,999.40	9,159,510.78
现金流入小计	8	420,377,313.18	377,555,441.98
提供捐赠或者资助支付的现金	9	399,648,617.91	283,453,009.30
支付给员工以及为员工支付的现金	10	21,229,545.18	17,558,050.68
购买商品接受劳务支付的现金	11	5,071,400.00	17,785,160.00
支付的其他与业务活动有关的现金	12	28,931,178.84	46,644,048.07
现金流出小计	13	454,880,741.93	365,440,268.05
业务活动产生的现金流量净额	14	-34,503,428.75	12,115,173.93
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	201,800,000.00	586,000,000.00
取得投资收益所收的现金	17	6,969,155.94	50,810,538.76
处置固定资产和无形资产所收回的现金	18	1,371.00	1,220.00
收到的其他与投资活动有关的现金	19		
现金流入小计	20	208,770,526.94	636,811,758.76
购建固定资产和无形资产所支付的现金	21	220,460.00	262,800.85
对外投资所支付的现金	22	133,450,000.00	610,500,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	23		
现金流出小计	24	133,670,460.00	610,762,800.85
投资活动产生的现金流量净额	25	75,100,066.94	26,048,957.91
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	40,596,638.19	38,164,131.84
加：年初现金余额	37	52,535,922.61	93,132,560.80
六、年末现金及现金等价物余额	38	93,132,560.80	131,296,692.64

1 单位负责人：董葵

复核：张祎

制表：周珊珊