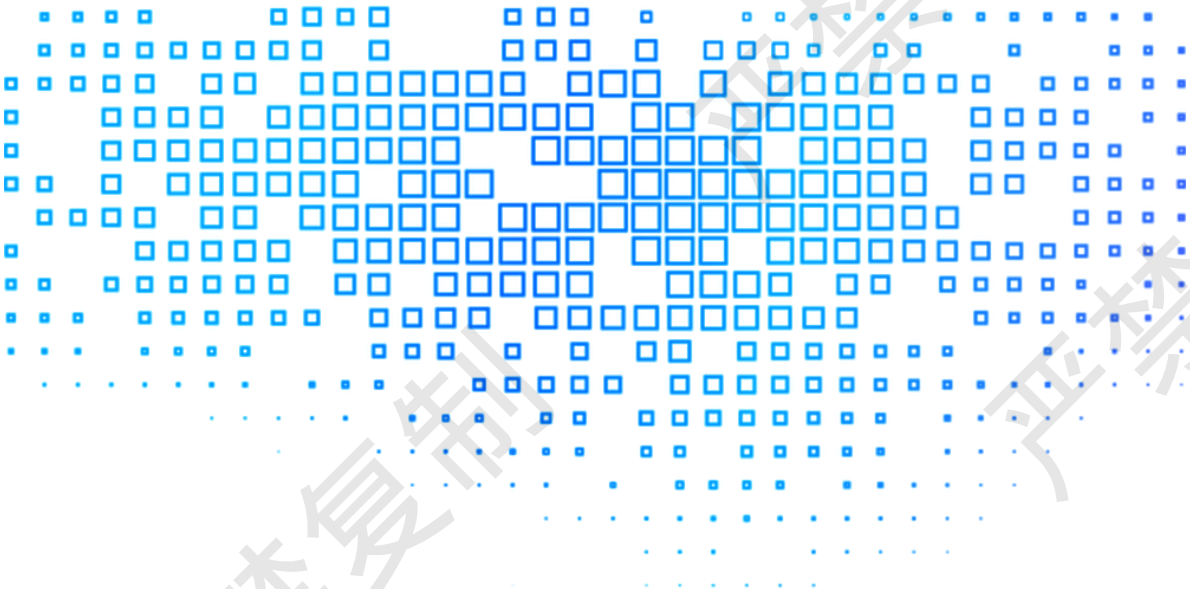




北京春风公益基金会 年终财务分析报告

Year-end Financial Analysis Report

文件编号： CF2021

日 期： 2021年12月25日

年终财务分析报告

（一）年终财务分析——年初预算分析

本年度财政预算为 500 万元，比上年增加 420 万元。其中，基本支出 20 万元，比上年增加 100%，项目支出 350 万元，比上年增加 500%，基本支出增加的原因是：基金会规模扩大、日常开支增加，项目支出增加的原因是业务范围增加，所涵盖的公益慈善工作及项目多样性增加，捐赠工作的支出成本也相应的增长。

（二）年终财务分析——本年预算执行情况分析

1. 捐赠收入情况：

捐赠收入 2021 全年预计 500 万元。

2. 捐赠支出情况：

捐赠支出 2021 全年预计 400 万元，其中：基本支出 2020 全年预计 20 万元（工资福利支出预计 10 万元，其他办公杂费预计 10 万元），项目支出 2021 全年预计 380 万元。在所有支出中，其中业务活动成本预计 380 万元、工资福利费预计 10 万元、其他办公杂费预计 10 万元业务活动成本开支较大，主要原因是业务范围增加，所涵盖的慈善事业多样性增加，捐赠事业支出成本也相应的增长。

捐赠收入 2021 全年预计 500 万元，主要用于慈善事业方面。其他支出 20 万元，主要是人工成本，日常办公消耗方面。

3. 年终决算情况:

本年度单位共收入 632.97 万元, 共支出 400.89 万元, 年末事业结余为 232.08 万元, 上年结余为-14.23 元, 今年比上年多结余 246.31 万元。多结余的因是捐赠者捐入的实物为非定向捐赠。基金会将继续依据《中华人民共和国慈善法》和国家与政府的有关政策法规以及《北京春风公益基金会章程》, 遵循平等自愿、诚信守法、公众受益的基本原则, 在业务范围内筛选援助对象, 助力乡村振兴战略的推进。

(三) 年终财务分析---存在的问题和建议

基金会本年的资产比去年同期增长 3955.15%。资产的变化中存货增长最多, 为 198 万元。

本期基金会实现捐赠收入 632.96 万元。与去年同期相比增长 632.96%, 说明基金会业务规模处于较快发展阶段, 同时加强服务能力的提升, 工作成果显著, 基金会捐赠规模有显著增长。

本期基金会费用总额比去年同期增加 286.66 万元, 增长 350.94%;业务活动成本比去年同期增加 294.96 万元, 增长 394.96%;管理费用比去年同期减少 8.36 万元, 降低 41.51%;

本期净资产变动额比上年同期增加 246.31 万元。其中, 捐赠收入比上年同期增加净资产变动额 532.96 万元, 业务活动成本比上年同期减少净资产变动额 294.96 万元, 管理费用比上年同期增加净资产变动额 8.36 万元;

1. 重视日常财务收支管理，收支管理是一个单位财务管理工作的重中之重，加强收支管理，既是缓解资金供需矛盾，发展事业的需要，也是贯彻执行勤俭办一切事业方针的体现。为了加强这一管理，台站今后要建立健全了各项财务制度，这样财务日常工作就可以做到有法可依，有章可循，实现管理的规范化、制度化。对一切开支严格按财务制度办理，极大地提高了资金的使用效益，达到了节约支出的目的。

2. 认真做好年终决算工作，年终决算是一项比较复杂和繁重的工作任务，主要是进行结清旧账，年终转账和记入新账，编制会计报表等。财务报表是反映单位财务状况和收支情况的书面文件，是财政部门和单位领导了解情况，掌握政策，指导台站预算执行工作的重要资料，也是编制下年度台站财务收支预算的基础。所以我们要非常重视这项工作，放弃周末和假期的休息时间，加班加点，认真细致地搞好年终决算和编制各种会计报表。同时针对报表又撰写出了详尽的财务分析报告，对一年来的收支活动进行分析和研究，做出正确的评价，通过年终财务分析，总结出管理中的经验，揭示出存在的问题，以便改进财务管理工作，提高管理水平，也为领导的决策提供了依据。