**江西省残疾人福利基金会2024年度决算**

**报告及2025年预算报告**

一、2024年度财务决算

**（一）基本情况**

截至2024年12月31日，我会资产总额为5,710，196.99元，净资产总额为5,710，196.99元，其中：限定性净资产4,500,000.00元，非限定性净资产1,210,196.99元。

2024年度总收入为4,109,596.80元，其中：捐赠收入4，094,233.47元（物资1,981,930.98元，资金 2,112,302.49元），其他收入15,363.33元。

2024年度总支出为5,735,509.97元，其中：慈善活动支出5,517,571.39元（物资1,981,930.98元，资金 3,535,640.41元）；管理费用支出217，406.58元；筹资费用支出532元。

根据国务院《基金会管理条例》的有关规定及民政部《慈善组织开展慈善活动年度支出和管理费用标准》的相关要求，2025年3月，江西大信诚信会计师事务所有限责任公司对我会进行了2024年度审计工作。审计意见：江西省残疾人福利基金会财务报表在所有重大方面按照《民间非营利组织会计制度》的规定编制，公允反映了江西省残疾人福利基金会2024年12月31日的财务状况以及2024年度的业务活动成果和现金流量。2024年慈善活动支出占上年度总收入的比例为54.78%，近三年慈善活动支出占上年度总收入的比例为70.77%，管理费用占总支出的比例为3.79%，近三年管理费用占总支出的比例为9.96%，全部符合规定要求。

**（二）2024年度资助（开展）的主要公益项目**

1、爱可声传递助听项目，支出金额1,052,800.00元，资助全省范围部分市残疾人联合会共421台助听器，用于改善听障残疾人听力问题。

2、“集善眼病”项目，支出金额685,000.00元，资助赣州爱尔眼科医院有限公司、江西新视界眼科医院有限公司，南昌洪城爱尔眼科医院有限公司，用于眼病患者的防盲救助医疗费用的减免。

3、“集善扶贫健康行”骨科项目，支出金额665,000.00元，资助江西嘉佑曙光骨科医院有限公司，用于骨病患者的防残医疗费用的减免，及肢体残疾人的康复治疗。

4、“爱的滋润”项目，支出金额436,264.98元，资助井冈山市残疾人联合会等单位共1060件生活日化用品，用于资助困难残疾人及家庭、残疾人工作者及支持残疾人事业的爱心单位和人士提升生活水平，减轻经济负担。

5、“共享美好·幸福宜春”公益慈善项目，支出金额407,124.60元，拨付给宜春市点亮生命残疾人艺术团，用于“共享美好·幸福宜春”公益慈善项目演出费用。

6、集善江西—援助积石山县地震灾区项目，支出金额399,173.19元，拨付给甘肃省残疾人福利基金会，用于援助积石山县地震灾区。

7、集善江西·爱心托养项目，支出金额336，110.00元，拨付给部分市、县残疾人托养服务中心，用于改善托养机构的残疾人生活水平，提升托养机构的托养服务等。

8、阳光伴我行—集善明门儿童轮椅项目，支出金额274,970.00元，资助南昌市残疾人康复中心、景德镇市残疾人联合会、新余市妇幼保健院等部分市县，用于解决残疾儿童出行困难，帮助康复中心、医院等机构提高无障碍服务水平。

9、“羲和手工艺者集善之家”陶瓷项目，支出金额225,000.00元，资助景德镇博爱陶瓷文化交流中心，用于培养残疾人学习一门技能，提升残疾人就业率等。

10、江西省无障碍畅行及全国肢残人（口足）书画展活动项目，支出金额214,000.00元，资助江西省肢残人协会，用于开展第五届全国肢残人（口足）书画展助残活动。

11、集善美丽魔方·温暧助残项目，支出金额204,240.00元，资助莲花县残疾人联合会用于分配美丽魔方蛋白粉690罐，开展温暖助残活动。

12、折翼天使计划助飞计划项目，支出金额193,456.62元，用于资助全省共57名残疾儿童康复费用和脑瘫儿童康复训练费用。

13、“集善扶贫健康行”麻风救助项目，支出金额146,576.00元，资助赣州市南康区皮肤病防治所，江西省皮肤病专科医院，用于开展麻风救助项目，为麻风病患购置营养早餐和轮椅。

14、“困难残疾学生滋养计划”项目，支出金额100000.00元，资助20名家庭困难的残疾大学生提供必要的经济援助。

15、春节走访慰问项目，支出金额95,200.00元，用于困难残疾人春节慰问的补助。

16、助残圆梦公演计划（第一期）项目，支出金额50,000.00元，资助宜春市点亮生命残疾人艺术团，用于公益演出项目费用。

17、集善江西-助残圆梦”爱在信丰项目（第一期），支出金额19,000.00元，资助信丰县残疾人联合会，用于给信丰县特殊教育学校的130名特教学生采购冲锋衣。

18、“集善江西·全国助残日”公益捐赠活动，支出金额13,656.00元，资助江西省精神残疾人及亲友协会，用于残疾人改善营养。

二、2025年度财务预算安排

根据全年筹资工作和资助公益项目工作的安排，2025度预算总收入为421万元。预算总支出为502万元，其中：慈善活动支出预算为450万元，管理费用支出预算为48万元，筹资费用支出预算为1万元，其他费用3万。

管理费用支出预算为48万元，其中人员经费8万元，行政办公经费40万元。

慈善活动支出预算为450万元，预计占上年总收入的109.5% 。

其中：中基会项目支出350万元

自筹项目支出100万元

以上公益项目计划支出安排，将根据预算收入状况及捐赠方的意向进行动态调整。

附件： 1. 2024年资产负债表

  2．2024年业务活动表

   3．2024年现金流量表

   4．2025年预算报表

江西省残疾人福利基金会

 2025年2月7 日

|  |
| --- |
| 资 产 负 债 表 |
| 编制单位：江西省残疾人福利基金会 2024年12月31日 单位：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 | 6,784,863.14  | 5,186,874.17  | 　短期借款 | 23 |  |  |
| 　短期投资 | 2 |  |  | 　应付款项 | 24 |  |  |
| 　应收款项 | 3 | 2.02  | 0.00  | 　应付工资 | 25 |  |  |
| 　预付帐款 | 4 |  |  | 　应交税金 | 26 |  |  |
| 　存货 | 5 |  |  |  预收账款 | 27 |  |  |
| 　待摊费用 | 6 |  |  |  预提费用 | 28 |  |  |
| 　一年内到期的长期债权投资 | 7 |  |  |  预计负债 | 29 |  |  |
| 　其他流动资产 | 8 |  |  | 　一年内到期的长期负债 | 30 |  |  |
| 流动资产合计 | 9 | 6,784,865.16  | 5,186,874.17  | 　其他流动负债　 | 31 |  |  |
|  |  |  |  | 流动负债合计 | 32 |  |  |
| 长期投资： |  |  |  |  |  |  |  |
| 　长期股权投资 | 10 | 500,000.00  | 500,000.00  | 长期负债： |  |  |  |
| 　长期债权投资 | 11 |  |  | 　长期借款 | 33 |  |  |
| 长期投资合计 | 12 | 500,000.00  | 500,000.00  | 　长期应付款 | 34 |  |  |
| 固定资产： |  |  |  | 　其他长期负债 | 35 |  |  |
| 　固定资产原价 | 13 | 300,260.92  | 306,907.74  | 　长期负债合计 | 36 |  |  |
| 　减：累计折旧　 | 14 | 249,015.92  | 283,584.92  |  |  |  |  |
| 　固定资产净值　 | 15 | 51,245.00  | 23,322.82  | 受托代理负债： |  |  |  |
| 　在建工程 | 16 |  |  | 　受托代理负债 | 37 |  |  |
| 　文物文化资产 | 17 |  |  | 　　　　负债合计 | 38 |  |  |
| 　固定资产清理 | 18 |  |  |  |  |  |  |
| 固定资产合计 | 19 | 51,245.00  | 23,322.82  |  |  |  |  |
|  |  |  |  | 净资产： |  |  |  |
| 无形资产： |  |  |  | 　非限定性净资产 | 39 | 2,836,110.16 | 1,210,196.99 |
| 　无形资产 | 20 |  |  | 　限定性净资产 | 40 | 4,500,000.00 | 4,500,000.00 |
|  |  |  |  | 净资产合计 | 41 | 7,336,110.16 | 5,710,196.99 |
| 受托代理资产： |  |  |  |  |  |  |  |
| 资产合计 | 22 | 7,336,110.16  | 5,710,196.99  | 负债和净资产总计 | 42 | 7,336,110.16 | 5,710,196.99 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 业 务 活 动 表 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 编制单位：江西省残疾人福利基金会 2024年12月31日 单位：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 | 10,054,398.68 |  | 10,054,398.68 | 4,094,233.47  |  | 4,094,233.47 |
| 提供服务收入 | 2 |  |  |  |  |  |  |
| 商品销售收入 | 3 |  |  |  |  |  |  |
| 政府补助收入 | 4 |  |  |  |  |  |  |
| 投资收益 | 5 |  |  |  |  |  |  |
| 其他收入 | 6 | 17,149.04 |  | 17,149.04 | 15,363.33  |  | 15,363.33 |
| 收入合计 | 7 | 10,071,547.72 | 0.00 | 10,071,547.72 | 4,109,596.80  | 0.00 | 4,109,596.80 |
| 二、费用 |  |  |  | 0.00 |  |  | 0.00 |
| （一）业务活动成本 | 8 | 10,242,516.99 |  | 10,242,516.99 | 5,517,571.39  |  | 5,517,571.39 |
| （二）管理费用 | 9 | 1,819,458.76 |  | 1,819,458.76 | 217,406.58  |  | 217,406.58 |
|  其中：工作人员工资福利支出 |  |  |  |  |  |  |  |
|  行政办公支出 |  |  |  |  |  |  |  |
|  其他 |  |  |  |  |  |  |  |
| （三）筹资费用 | 10 | 160.00 |  | 160.00 | 532.00  |  | 532.00 |
| （四）其他费用 | 11 |  |  |  |  |  | 0.00 |
| 费用合计 | 12 | 12,062,135.75 | 0.00 | 12,062,135.75 | 5,735,509.97  | 0.00 | 5,735,509.97 |
| 三、限定性净资产转为非限定性净资产 | 13 |  |  |  |  |  |  |
| 四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列） | 14 | -1990588.03  |  | -1,990,588.03 | -1,625,913.17  |  | -1,625,913.17 |
| 现 金 流 量 表 |
|  |  |  |
| 编制单位：江西省残疾人福利基金会 2024年12月31日 单位：元 |  |  |
| 项 目 | 行次 | 金 额 |
| 一、业务活动产生的现金流量： | 1 |  |
| 接受捐赠收到的现金 | 2 | 2,112,304.51 |
| 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 |  |
| 收到的其他与业务活动有关的现金 | 7 | 15,363.33 |
| 现金流入小计 | 8 | 2,127,667.84 |
| 提供捐赠或者资助支付的现金 | 9 | 3,503,583.79 |
| 支付给员工以及为员工支付的现金 | 10 | 51,800.00 |
| 购买商品接受劳务支付的现金 | 11 |  |
| 支付的其他与业务活动有关的现金 | 12 | 163,094.20 |
| 现金流出小计 | 13 | 3,718,477.99 |
| 业务活动产生的现金净流量 | 14 | -1,590,810.15 |
| 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 |  |
| 取得投资收益所收的现金 | 17 |  |
| 处置固定资和产无形资产所收回的现金 | 18 |  |
| 收到的其他与投资活动有关的现金 | 19 |  |
| 现金流入小计 | 20 |  |
| 购建固定资和产无形资产所支付的现金 | 21 | 6,646.82 |
| 对外投资所支付的现金 | 22 |  |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 | 23 |  |
| 现金流出小计 | 24 | 6,646.82 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 25 | -6,646.82 |
| 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 | 532.00 |
| 现金流出小计 | 33 | 532.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 34 | -532.00 |
| 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 | -1,597,988.97 |
|  |  |  |
| **江西省残疾人福利基金会财务预算表** |
| 　　　　　　　　　属所期：2025年度　　　　　　　　　单位：万元 |
| 序号 | 类别 | 科目名称 | 项目名称 | 金额 |
| 一 | 上年结余 | 中基会项目收入 | 33 |
| 自筹项目收入 | 66 |
| 二 | **收入类** | 捐赠收入 | 中基会项目收入 | 300 |
| 自筹项目收入 | 120 |
| 其他收入 | 银行活期利息及其他收入 | 1 |
| 收入类合计 |  | 520 |
| 三 | **费用类** | 业务活动成本 | 中基会项目支出 | 350 |
| 自筹项目支出 | 100 |
| 管理费用 | 人员工资及福利 | 8 |
| 行政办公费 | 10 |
| 差旅费 | 10 |
| 宣传及党建费用 | 10 |
| 其他费用 | 10 |
| 筹资费用 | 银行手续费及其他 | 1 |
| 其他费用 | 其他费用 | 3 |
| 费用类合计 |  | 502 |
| 四 | 本年结余 | 2025年末结余 | **18** |