

# 昆明市慈善总会第三届理事会 2023 年财务 工作报告和 2024 年财务收支预算

(经 2024 年 3 月 26 日昆明市慈善总会第三届四次理事会  
议暨第三次会员代表大会审议通过)

## 第一部分：2023 年财务工作汇报

2023 年是昆明慈善事业的赶考年，迎来了飞速发展的机遇和挑战。昆明市慈善总会（以下简称“总会”）坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，在市委、市政府、市民政局党组的坚强领导和关心支持下，深入学习贯彻习近平总书记关于发展慈善事业的重要论述，紧紧围绕市委、市政府中心工作，严格遵守《中华人民共和国慈善法》，认真履行《昆明市慈善总会章程》，深化推进“1241”昆明慈善工作思路，大胆创新，勤奋工作，团结动员一切社会力量和全体会员、志愿者，共同宣传慈善文化，共同开展慈善募捐，共同实施慈善救助，共同发展慈善事业，为昆明慈善事业高质量发展打下了坚实的基础。根据 2024 年 3 月 10 日云南光大会计师事务所出具的审计报告结果，现将工作情况汇报如下：

### 一、收入支出总体情况

2023 年度总会收入总额 4909.96 万元，其中：捐赠收入 4866.93 万元，（同比增加 2291.78 万元，同比增长 87.53%），会费收入 13.84 万元，政府补助收入 22.53 万元，其他收入 6.66 万元。支出费用总额 4714.95 万元，（同比增加 2697.11 万元，同比增长 133.66%），其中：业务活动成本 4574.45 万元，管理费用 140.5 万元。本年度净资产变动额 195.02 万元。

### （一）慈善项目款物收入支出情况

截至 2023 年 12 月 31 日，慈善项目款物收入 4866.93 万元，其中慈善资金 2940.20 万元、慈善物资 1926.73 万元。慈善项目款物支出 4574.45 万元。其中：重点用于助困 2351.9 万元、助医 1869.95 万元、助老 104.26 万元、助学 117.93 万元、助残 4.86 万元、乡村振兴 26.19 万元、慈善文化宣传 12.08 万元、平台网络服务费 26.08 万元、社区基金 2.94 万元、其他慈善活动 58.26 万元。

### （二）管理费用收入支出情况

2023 年管理费用收入 223.95 万元，其中：捐赠收入 203.45 万元、会费收入 13.84 万元、利息收入 6.66 万元；

管理费用支出 140.50 万元，其中：人员经费 81.75 万元、五险一金 28.33 万元、职工福利费 1.49 万元、办公费 13.82 万元、差旅费 1.08 万元、会议费 5.06 万元、专家评审费 0.67 万元、车辆费 1.56 万元、运输费 0.08 万元、水电费 0.33 万元、宣传费 1.09 万元、银行手续费 0.18 万元、云南省公益慈善联合会注册资金 0.5 万元、餐费 0.07 万元、工会经费 3.58 万元、残疾人就业保障金 0.54 万元，累计折旧 0.37 万元。管理费支出占年度总支出的比例为 2.98%，同比下降 4.95%（2022 年为 7.93%，2021 年为 12.07%，2020 年为 27.91%），符合《关于慈善组织开展慈善活动年度支出和管理费用的规定》中第七条：慈善组织中具有公开募捐资格的社会团体和社会服务机构年度慈善活动支出不得低于上年总收入的百

分之七十；年度管理费用不得高于当年总支出的百分之十三的规定。

## **二、净资产余额情况**

截至 2023 年 12 月 31 日总会资产 3033.64 万元，同比增长 112.06%，货币资金账面余额 2290.85 万元，应收款 44.81 万元，存货 459.14 万元，待摊费用 234.71 万元，固定资产 4.13 万元。

## **三、财务管理情况**

### **（一）严格财务管理制度**

总会始终认真贯彻执行《中华人民共和国慈善法》《中华人民共和国会计法》《社会团体登记管理条例》《基金会管理条例》《慈善组织公开募捐管理办法》《关于慈善组织开展慈善活动年度支出和管理费用的规定》等法律法规，紧紧围绕年度工作目标和财务工作重点，切实做好财务基础工作，修订完善了《昆明市慈善总会财务管理办法》等内控制度，进一步强化规范化、程序化、标准化的财务管理模式，确保善款善物独立核算、专项使用，最大限度地发挥慈善资金的效益。

### **（二）坚持信息公开，不断提升公信力**

坚持对筹募方式、筹募款物接收情况、慈善项目方案、救（资）助对象、救（资）助审批程序、捐赠款物使用情况、监督和审计情况等信息实行全公开。坚持每年公示善款使用情况，每年度公示财务工作报告和市民政局的年检审查。

### **（三）认真接受年度审计**



总会坚持把审计作为发现问题、加强管理的重要举措，严格按照相关法律法规，认真做好审核、支出、报销、记账等各项基础工作，按照社团管理和基金会管理相关规定，坚持做好年度财务审计工作。

#### **（四）确保资产保值增值**

按照《慈善组织保值增值投资活动管理暂行办法》（民政部令 2018）第 62 号）规定和总会相关制度，坚持合法、安全、高效的原则，总会对年度资金使用情况统筹安排，在保证慈善活动支出的前提下，优化资金配置，保证资产保值增值。

## **第二部分：昆明市慈善总会 2024 年财务收支**

### **预算报告**

根据昆明市慈善总会 2023 年度审计报告经费使用情况并结合 2024 年实际，编制了昆明市慈善总会 2024 年度财务预算报告，具体报告如下：

#### **（一）预算收入**

1、慈善捐赠收入 9000 万元。其中，开展“中华慈善日”活动募集善款 1000 万元；开展“慈善送温暖，爱心献社会”捐赠活动募集善款 600 万元；开展定向募捐，募集款物 7000 万元；推进昆明市慈善总会六项困难救助和疾病应急救助项目，募集善款 300 万元；完成 2 个慈善信托项目，计划年内实现 100 万元的慈善信托资金。

2、会费收入 16 万元。年内计划发展单位会员 20 家，会费 6 万元，个人会员 1000 人，会费 10 万元。

3、其他收入 20 万元。主要包括投资收益和利息收入。

## （二）预算支出

1、慈善救助支出 8500 万元。其中，赈灾救济款物 300 万元、扶贫济困款物 200 万元、助学助教款物 200 万元、助医助残款物 500 万元、扶老助孤款物 300 万元、支持乡村振兴工作 2000 万元，其他专项基金支出 5000 万元。

### 2、行政管理支出 284.96 万元

1、人员经费支出 128.46 万元。

2、办公费支出 10.5 万元。其中：志愿者服装及徽章 6 万元、水电费 0.4 万元、通讯费 1 万元、办公用品 1 万元、审计费 1.5 万元、邮资费 0.1 万元、银行手续费 0.5 万元。

3、宣传费 25.3 万元。其中：证书奖牌制作 3 万元、宣传布标、手册制作 2 万元、开展“中华慈善日”活动 6 万元，宣传片制作 4 万元，《中华人民共和国慈善法》宣讲及学习培训 10.3 万元。

4、专家咨询费 3 万元。总会疾病应急基金办公室根据需要对评审专家进行聘用，每个季度一次。

5、会议费 10 万元。包含各类会议的餐费及其他费用。

6、车辆费 3 万元。包含车辆保险、年检、保养、加油、停车、过路费等支出。

7、培训费 80 万元。包含邀请专家对总会员工及志愿者进行培训、外出学习等费用支出。

8、工会经费 4.7 万元。

9、志愿者队伍项目执行费 20 万元。包含志愿者大队开展活动中所发生的必要行政费用等支出。

综上，2024 年预计募集善款物 9035 万元，预计总支出 8784.96 万元，占当年总收入的 97.23%，慈善活动预计支出款物 8500 万元，管理费用预计支出 284.96 万元，管理费用支出占当年总支出的 3.24%（（管理费用 ÷ 总支出）× 100%），符合《关于慈善组织开展慈善活动年度支出和管理费用的规定》中第七条：慈善组织中具有公开募捐资格的社会团体和社会服务机构年度慈善活动支出不得低于上年总收入的百分之七十；年度管理费用不得高于当年总支出的百分之十三的规定。

特此报告。

