

2023 年度财务报告

（一）民间非营利组织的宗旨、组织结构以及人员配备等情况

广东狮子会是由广东省内志愿者自愿组成的从事公益慈善服务的非营利性社会团体法人。本会的宗旨：遵守宪法、法律、法规和国家政策，践行社会主义核心价值观，遵守社会道德风尚，面向社会开展公益慈善服务活动，正己助人，服务社会。本会坚持中国共产党的全面领导，根据中国共产党章程的规定，设立中国共产党的组织，开展党的活动，为党组织的活动提供必要的条件。

本会经核准的业务范围是：

①开展慈善活动。积极响应国家和社会号召，推动会员向社会提供助残、济困、扶老、救孤、恤病、优抚服务；参与救助自然灾害、事故灾害和公共突发卫生事件等活动，减少灾害损失；促进教育、科学、文化、卫生、体育等事业的发展；参与乡村振兴工作，保护和改善生态环境；促进其他慈善活动。

②举办业务培训活动和经验交流会。提高会员的综合素质、社会道德和服务技能，增强自我发展能力。

③开展联谊活动。在中国狮子联合会成员单位和广东狮子会会员之间开展形式多样的联谊活动，分享服务经验，增强组织和会员的凝聚力。

④开展外事交流活动。举办并组织会员参加在境外举办的会议和活动，促进对外交流与合作；做好民间外交，讲好中国故事，展现中国公益慈善组织的风采；反对一切分裂活动，维护祖国的和平统一大业。

⑤宣传公益文化。结合各种服务活动，制作宣传本会的刊物和影像资料，传播公益文化，展现服务成果，带动更多的人投身公益慈善事业。

⑥提供咨询、建议、服务、监督及政府采购服务等。

理事名单（共 53 人,按姓氏笔划排序）

杨建炜、彭智华、陈世君、邱军、卢巨良、柯红玲、晏锋、唐绍雄、吴强、梁敏宁、饶先文、张小华、李加伟、谭琳、钟高见、龙伟雄、杨梅、李迎新、陈静、刁建文、黄重霖、颜春月、李珈慧、江海明、陈智冬、曾达敏、温彦平、王奕方、蒋孝刚、赵以兵、谢庆权、邓兴、于宏、王森城、牟亚猛、段中心、余锦锐、胡展超、麦耀棠、王晓巍、卢建彤、李林华、吴奕明、陈少兰、陈伟、林少玲、郑雯雯、陶业光、曹瑞安、董严、潘岳君、凌亮星、黄桂模。

监事会名单

监事长：郑子殷

监事：谭德球、金鑫、王伟莉、区浩景、邓继东、马瑞泽、冯洪刚、刘金妮、刘俊伟、杨雪峰、沈鹏、张继阳、罗华三、罗辉、罗毅坪、胡春龙、徐焕建、黄永龙、陆鹏毅、顾来宁。

领导职务名单

会长：杨建炜

副会长：陈世君、卢巨良、柯红玲、晏峰、唐绍雄

法定代表人：彭智华

秘书长：吴强

财务长：梁敏宁

(二) 2023年业务活动基本情况

一、资金情况

2023年结余资金147,444,645.91元,其中包含:现金0.00元,银行存款147,444,645.91元。

项目	期初数	期末数
现金	111.90	0.00
银行存款	135,642,895.15	147,444,645.91
其他货币资金	0.00	0.00
合计	135,643,007.05	147,444,645.91

二、资产情况

1、至2023年12月31日净资产为150,764,246.86元,比2022年同期增加236,659.92元。

项目	年初数	本年增加	本年减少	期末数
限定性净资产	8,658,037.42	3,541,199.47	3,160,633.72	9,038,603.17
非限定性净资产	141,869,549.52	128,720,043.37	128,863,949.20	141,725,643.69
合计	150,527,586.94	132,261,242.84	132,024,582.92	150,764,246.86

2023年限定性资产变动明细如下:

序号	项目	期初数	本年增加数	本年减少数	期末数
1	视觉第一	381,679.63	0.00	15,600.00	366,079.63
2	茂文钟士	1,218,634.12	0.00	0.00	1,218,634.12
3	灾后重建	2,151,820.85	0.00	500,000.00	1,651,820.85
4	助残	1,006,617.95	5,000.00	10,000.00	1,001,617.95
5	河源狮子学校	100,000.00	0.00	0.00	100,000.00
6	重大疾病救助	190,406.03	0.00	0.00	190,406.03
7	扶志助飞项目	361,039.14	374,613.00	143,688.44	591,963.70
8	植树	34,963.12	0.00	0.00	34,963.12
9	爱芯工程	34,664.00	0.00	0.00	34,664.00
10	和平海报	11,674.43	0.00	0.00	11,674.43
11	守护天使	163,000.00	0.00	0.00	163,000.00
12	五胞胎妈妈郑小妮	42,660.00	0.00	0.00	42,660.00
13	扶贫	196,711.00	0.00	0.00	196,711.00
14	应急救援专项	78,230.94	0.00	0.00	78,230.94
15	信宜特殊学校一间	90,000.00	0.00	0.00	90,000.00
16	助学	142,196.60	778,688.88	119,499.00	801,386.48
17	恤孤	14,600.00	0.00	0.00	14,600.00

18	环保	5,000.00	0.00	0.00	5,000.00
19	母乳爱	44,184.00	0.00	0.00	44,184.00
20	血液银行委员会	73,131.30	0.00	55,940.00	17,191.30
21	糖尿病宣教委员会	33,291.94	0.00	0.00	33,291.94
22	文化艺术委员会款	8,463.33	0.00	0.00	8,463.33
23	星梦同航委员会	138.70	0.00	0.00	138.70
24	社区委员会粤东联合	5,000.00	0.00	0.00	5,000.00
25	狮爱传递.免费餐	537,040.37	86,863.50	1,478.89	622,424.98
26	疫情应急援助工作	190,599.90	0.00	122,118.90	68,481.00
27	国际疫情应急救援	6,945.45	0.00	0.00	6,945.45
28	其他专项	1,535,344.62	2,296,034.09	2,192,308.49	1,639,070.22
	合计	8,658,037.42	3,541,199.47	3,160,633.72	9,038,603.17

2、2023年12月31日,固定资产原值2,291,857.79元,累计计提折旧2,011,979.41元,固定资产净值279,878.38元。

项 目	期初余额	本年增加额	本年减少额	期末余额
一、原价合计	2,861,157.90	37,880.00	607,180.11	2,291,857.79
电子设备	2,861,157.90	37,880.00	607,180.11	2,291,857.79
二、累计折旧合计	2,306,637.10	311,133.22	605,790.91	2,011,979.41
电子设备	2,306,637.10	311,133.22	605,790.91	2,011,979.41
三、减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
四、净值合计	554,520.80	37,880.00	312,522.42	279,878.38
电子设备	554,520.80	37,880.00	312,522.42	279,878.38

三、收入情况

2023年总收入为132,251,185.88元,其中:捐赠收入为113,274,945.77元、会费收入为13,571,600.00元、其他收入(利息)为5,404,640.11元,提供服务收入为0.00元。

项目	非限定性	限定性	合计
捐赠收入	109,733,746.30	3,541,199.47	113,274,945.77
会费收入	13,571,600.00	0.00	13,571,600.00
其他收入(利息)	5,404,640.11	0.00	5,404,640.11
提供服务收入	0.00	0.00	0.00
合计	128,709,986.41	3,541,199.47	132,251,185.88

捐赠收入具体项目如下：

项目	非限定性	限定性
视觉第一	0.00	5,000.00
助残	0.00	0.00
扶志助飞项目	0.00	374,613.00
助学	0.00	778,688.88
血液银行委员会	0.00	0.00
狮爱传递. 免费午餐	0.00	86,863.50
其他	109,733,746.30	2,296,034.09
灾后重建	0.00	0.00
重大疾病救助项目	0.00	0.00
植树	0.00	0.00
爱芯工程	0.00	0.00
和平海报	0.00	0.00
守护天使	0.00	0.00
扶贫	0.00	0.00
应急救灾专项	0.00	0.00
恤孤	0.00	0.00
环保	0.00	0.00
儿童基金	0.00	0.00
狮爱护苗	0.00	0.00
糖尿病宣教委员会	0.00	0.00
年度利息指定助残、扶贫 专项	0.00	0.00
疫情应急援助工作	0.00	0.00
国际疫情应急救援	0.00	0.00
服务经费	0.00	0.00
合计	109,733,746.30	3,541,199.47

四、费用情况

2023年总支出为131,859,060.44元,其中:业务活动成本为118,755,308.14元、管理费用为8,487,596.6元、筹资费用为4,616,155.7元。

1、业务活动成本

2023年发生的业务活动成本为118,755,308.14元,具体构成如下:

项目	本期发生额	上期发生额
提供服务成本	104,338,878.88	76,900,242.41
会员服务成本	14,416,429.26	12,155,796.75
合计	118,755,308.14	89,056,039.16

提供服务成本和会员服务成本具体分项目统计如下：

类别	项目	本期发生额
提供服务成本	服务经费	101,178,245.16
	其他专项	2,192,308.49
	灾后重建	500,000.00
	疫情应急援助工作	122,118.90
	狮爱传递. 免费午餐	1,478.89
	助残	10,000.00
	扶贫	0.00
	助学	119,499.00
	扶志助飞项目	143,688.44
	爱芯工程	0.00
	母乳爱	0.00
	重大疾病救助项目	0.00
	怀集地贫儿救助款	0.00
	血液银行委员会	55,940.00
	和平海报	0.00
	视觉第一	15,600.00
	社区	0.00
	应急救灾专项	0.00
	何雪卿援助金	0.00
	五胞胎妈妈郑小妮	0.00
小计	104,338,878.88	
会员服务成本	间接活动成本	10,808,884.00
	辅助服务经费	3,302,793.45
	日常办公成本	304,751.81
	筹资费用	0.00
	小计	14,416,429.26
合计		118,755,308.14

2、2023年共发生管理费用 8,487,596.60元,管理费占总支出的6.44%, 具体构成如下：

项目	本期发生额
工资	3,944,385.08
其他专项支出	691,429.84
党群组织建设经费	0.00
跨年度报销	351,350.08
社保费	596,049.18
职工教育经费	434,704.90

住房公积金	334,551.00
水电、管理费	354,146.45
会议支出	542,425.89
办公费	322,172.41
公用经费	334,384.67
标准化、信息化系统建设维护管理	76,038.80
折旧费	258,812.84
审计费	30,000.00
印刷费及新会员证制作费	42,148.44
大型活动	11,250.00
福利费	22,596.00
邮电通讯费	17,688.45
其他日常办公经费	5,641.56
残疾人就业保障金	15,672.44
全球会员发展统筹委员会（GMT）	0.00
差旅费	13,137.10
全球领导力发展统筹委员会（GLT）	2,789.78
车辆、交通费	5,726.05
全球服务统筹委员会（GST）	5,000.00
代表处交流	9,991.84
快递费	5,863.71
咨询费	0.00
工会经费	21,437.60
租赁费	3,600.00
其他	34,602.49
合计	8,487,596.60

3、2023年发生的筹资费用为4,616,155.70元。

4、业务活动成本占上年总收入及管理费占当年总支出比例

(1) 公益慈善事业支出比例=公益慈善事业支出/上年末净资产*100%=69.32%

本单位2023年度公益慈善事业支出104,338,878.88元，上年末净资产150,527,586.94元，公益慈善事业支出占上年末净资产比例为69.32%。

(2) 本年度管理费用比例=管理费用/本年度总支出*100%=6.44%

本单位2023年度管理费用8,487,596.60元，2023年度总支出131,859,060.44元，管理费用占总支出的6.44%。

五、其他应收款情况

其他应收款期初余额16,807,441.00元，期末余额为5,533,211.91元，本年度减少11,274,229.09元，截止2023年12月31日，一年以内账龄比例占期末账面余额的100%。

(1) 账龄分析

账龄	年初余额	比例	年末余额	比例
1年以内	16,805,832.88	99.99%	5,533,211.91	100.00%
1-2年	1,608.12	0.01%	0.00	0.00%
账面余额合计	16,807,441.00	100.00%	5,533,211.91	100.00%

(2) 期末其他应收款金额较大的单位如下：

单位名称	期末余额	比例
区会	278,776.30	5.04%
星海	268,835.00	4.86%
跃明	246,764.19	4.46%
和畅	198,800.00	3.59%
启晨	192,435.00	3.48%

六、预付账款情况

预付账款账面期初余额0.00元，期末余额为0.00元。

七、预收账款情况

(1) 账龄分析

账龄	年初数	比例	年末数	比例
1年以内	46,376.50	26.93%	711,440.77	100.00%
1-2年	109,950.00	63.86%	0.00	0.00%
2-3年	15,850.00	9.21%	0.00	0.00%
合计	172,176.50	100.00%	711,440.77	100.00%

(2) 期末预收账款金额较大的单位如下：

单位名称	期末余额	比例
区会	265,824.47	37.36%
和谐	50,000.00	7.03%
月亮	45,100.00	6.34%
正道	34,400.00	4.84%
天亮	21,000.00	2.95%

八、应付工资

项目	年初账面余额	本年增加额	本年支付额	年末账面余额
福利费	0.00	22,596.00	22,596.00	0.00
工会经费	0.00	20,997.60	20,997.60	0.00
工资	1,328,884.40	13,549,425.86	13,547,298.88	1,331,011.38
公积金单位承担部分	0.00	373,618.00	373,618.00	0.00
经济补偿金	0.00	686,517.68	686,517.68	0.00
社保单位承担部分	0.00	756,722.88	756,722.88	0.00
合计	1,328,884.40	15,409,878.02	15,407,751.04	1,331,011.38

九、其他应付款

其他应付款期初余额976,321.01元,期末余额为451,037.19元,其中账龄在一年以内所占的比例最大。

(1) 账龄分析

账龄	年初余额	比例	年末余额	比例
1年以内	959,421.01	98.27%	390,237.19	86.52%
1-2年	16,900.00	1.73%	46,400.00	10.29%
2-3年	0.00	0.00%	14,400.00	3.19%
合计	976,321.01	100.00%	451,037.19	100.00%

(2) 期末其他应付款金额较大的单位如下:

单位名称	期末余额	比例
代收中国狮子联合会会费	296,165.00	65.66%
会员转队费	95,250.00	21.12%
其它	60,579.63	13.43%
代收代付中狮奖费用	44,001.00	9.76%
个人所得税	14,492.68	3.21%