

上海五里桥街道社区工作者事务所

2024 年度财务分析报告

上海五里桥街道社区工作者事务所（以下简称“事务所”）在街道党工委和干部人事办的正确领导下，始终秉持规范管理、服务社工的宗旨，稳步推进各项工作。本报告旨在对事务所 2024 年度财务运行情况进行全面分析，结合业务开展状况，总结经验、指出不足，并提出改进方向，为后续工作提供参考。

一、单位基本概况

事务所成立于 2019 年 11 月，注册资金 10 万元，注册及办公地址均为上海市黄浦区瞿溪路 756 号 301 室，法定代表人为虞佳莹。业务范围主要包括承接相关部门委托的社会管理和公共服务职能，以及对范围内社工进行日常管理及服务（涉及行政许可的，凭许可证开展业务）。单位执行《民间非营利组织会计制度》，确保财务工作的规范与合规。

在人员及业务开展方面，截至 2024 年 10 月底，事务所拥有员工 246 人（含编书记），分布在街道 19 个居民区、五个中心及事务所。本年度新招社工 9 人，退休 4 人，离职 5 人。居民区社工持证 101 人（其中中级职称 22 人），中心条线持证 46 人（其中中级职称 13 人）。通过开展各类培训、加强团队建设、推进重点工作等，不断强化社工队伍建设与管理，为财务收支及各项业务的开展奠定了坚实的人员基础。

二、2024 年度财务收支情况分析

（一）收入情况

2024 年度收入合计 84,456.43 元。其中，提供服务收入 45,000.00

元，占总收入的 53.28%；其他收入 39,567.43 元，占总收入的 46.72%。

提供服务收入主要来源于事务所承接相关部门委托的社会管理和公共服务职能所获得的报酬。本年度，事务所积极开展社工队伍建设、培训等工作，如“社区培力营”系列活动、社工资格考试培训等，提升了服务质量与专业水平，为获得稳定的服务收入创造了条件。其他收入可能包含一些零星的捐赠、补贴等，虽占比相对较少，但也为事务所的运营提供了一定补充。

（二）支出情况

2024 年度支出合计 19,347.52 元。其中，管理费用 15,214.52 元，占总支出的 78.64%；筹资费用 4,133.00 元，占总支出的 21.36%。

管理费用主要用于事务所日常运营中的各项管理开支，如办公费用、人员经费相关的管理支出等。本年度，事务所在人员管理、培训组织、团队建设等方面开展了大量工作，如优化招聘流程、完善试用期管理、开展 11 次主题课程、18 次工作坊活动等，这些工作的开展必然伴随着一定的管理费用支出。筹资费用则可能与事务所为获取资金而发生的相关费用有关，如筹资过程中的宣传费、手续费等。

（三）收支结余分析

本年度收入 84,456.43 元，支出 19,347.52 元，收支结余 65,108.91 元。收支结余为正数，表明事务所本年度在财务收支管理方面总体呈现良好态势，能够通过自身业务运作实现一定的资金积累，为后续工作的开展提供了资金保障。

三、资产负债情况分析

（一）资产总额变动

上年期末资产总额 7,277,329.74 元，本年期末资产总额 13,690,401.29 元，较上年增长 6,413,071.55 元，增幅达到 88.12%。资产总额的大幅增长，可能与本年度现金流量净额的增加、业务规模的扩大以及相关资产的购入等因素有关。随着事务所业务的不断拓展，如承接更多的社会管理和公共服务项目，对资产的需求也相应增加，资产总额的增长在一定程度上反映了事务所业务发展的态势。

（二）负债总额情况

本年期末负债总额 12,760,461.80 元。负债的存在可能与事务所的业务运作相关，如应付的人员薪酬、应付的服务款项等。需要关注负债的构成及偿还情况，确保事务所的偿债能力，维持财务稳定。

（三）净资产变动

上年期末净资产 864,719.58 元，本年期末 929,939.49 元，较上年增长 65,219.91 元，增幅为 7.54%。净资产的增长主要源于本年度的收支结余，表明事务所的自有资金实力有所增强，抗风险能力得到提升，为事务所的持续健康发展奠定了一定的基础。

四、现金流量情况分析

2024 年内现金流入合计 53,845,286.59 元，现金流出合计 47,431,915.04 元，现金流量净额 6,413,371.55 元。现金流量净额为正数且数额较大，说明本年度事务所现金的流入大于流出，资金的流动性较好。

现金流入主要可能来自提供服务所收到的款项、其他收入带来的现金等；现金流出则主要用于支付各项费用，如人员经费、管理费用、筹资费用等。充足的现金流量净额有助于事务所应对日常运营中的突发情况，保

障各项业务的顺利开展，同时也为事务所的发展提供了有力的资金支持。

五、财务与业务关联分析

（一）人员管理与财务

本年度事务所持续加强人员管理，优化招聘流程、完善试用期管理和合同管理等。新招社工 9 人，虽然会增加人员经费支出，但也为业务开展注入了新鲜血液，有助于提升服务能力，进而可能增加提供服务收入。同时，对社工的走访和问题解决，有助于稳定社工队伍，减少人员流失带来的成本增加，间接促进财务稳定。

（二）培训工作与财务

“社区培力营”等培训活动的开展，覆盖 1550 人次，投入了一定的培训经费，体现在管理费用中。但培训提升了社工的专业能力，使专业化比例上升至 58.05%，有助于提高服务质量，增强事务所承接业务的竞争力，为获取更多的服务收入创造了条件，形成了投入与产出的良性循环。

（三）团队建设与财务

社工协会会长谈心工作室、社工工会及事务所党支部开展的各项工作，如走访面谈近 200 人、慰问 21 名社工发放慰问金约 14,000 元等，这些支出虽增加了财务负担，但增强了社工的归属感和幸福感，提升了团队凝聚力，有助于提高工作效率，间接为财务增收做出贡献。

（四）重点工作推进与财务

在机构建设方面，做好组织换届、规范日常工作、参与社会组织评级等工作，可能会产生一定的费用，但有利于提升机构的管理水平和知名度，为后续获取更多的业务委托和资金支持奠定基础，对财务的长远发展具有积极意义。

六、存在的问题

本年度财务运行总体良好，但仍存在一些不足，主要表现为预算还需根据实际进行适当调整。在业务开展过程中，可能由于一些不可预见的因素，如培训人数的增加、活动形式的调整等，导致实际支出与预算出现偏差。预算调整不及时，可能会影响资金的使用效率，甚至出现资金浪费或资金短缺的情况。

七、改进建议

（一）优化预算管理

建立更加灵活、动态的预算调整机制，定期对预算执行情况进行分析，根据业务开展的实际情况及时调整预算。在制定预算时，充分考虑各项业务可能出现的变动因素，提高预算的准确性和可操作性。

（二）加强收支管控

在保证业务质量的前提下，严格控制各项支出，尤其是管理费用和筹资费用，提高资金使用效率。同时，积极拓展收入来源，除了稳定的提供服务收入外，探索更多的合法合规收入渠道，增加收入总额。

（三）强化财务与业务融合

加强财务部门与业务部门的沟通与协作，使财务工作更好地服务于业务开展。财务人员应深入了解业务流程和需求，为业务决策提供准确的财务信息支持；业务部门在开展工作时，也应考虑财务预算和成本效益，实现财务与业务的协同发展。

八、总结

2024 年度，上海五里桥街道社区工作者事务所在财务运行方面总体呈现良好态势，收入增长，收支结余为正，资产总额和净资产有所增加，现

金流量充足。财务状况与业务开展紧密关联，各项业务的推进为财务收支提供了支撑，良好的财务状况也保障了业务的顺利开展。虽然存在预算需适当调整的问题，但通过采取优化预算管理、加强收支管控、强化财务与业务融合等措施，有望进一步提升财务工作水平，为事务所的持续健康发展提供坚实的财务保障。

财务负责人签名：

上海五里桥街道社区工作者事务所

2025 年 1 月