



浙江同方会计师事务所有限公司

ZHEJIANG TOP-FIRM CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

## TOP-FIRM REPORT

杭州诸商慈善基金会  
专项信息审核报告

2016年





ZHEJIANG TOP-FIRM CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

## 浙江同方会计师事务所有限公司

地址●杭州市马滕路36号3号楼6楼

电话●0571-88836180 88839058 88839008

传真●0571-87208210 邮编●310012

### 专项信息审核报告

浙同方会专(2017)072号

杭州诸商慈善基金会:

我们接受委托,按照中国注册会计师审计准则和《基金会财务报表审计指引》审计了杭州诸商慈善基金会(以下或简称“基金会”)的2016年度财务报表,包括2016年12月31日资产负债表,2016年度的业务活动表和现金流量表以及财务报表附注,并于2017年3月16日出具了无保留意见的审计报告。

按照《基金会管理条例》及相关规定,基金会管理层编制了其2016年度工作报告。基金会在2016年度工作报告中载明了如下信息(以下简称专项信息):

1. 在“三(一)接受捐赠情况、大额捐赠收入情况”中,载明了当年度捐赠收入,当年累计捐赠超过基金会当年捐赠收入5%以上的捐赠单位或个人以及捐赠用途。

2. 在“三(三)公益支出情况”中,载明了当年公益事业支出占上年度总收入的比例(或占上年末基金余额的比例)、工作人员工资福利和行政办公支出占总支出的比例。

3. 在“三(四)业务活动情况”中,载明了当年基金会公益项目开展情况。

4. 在“三(五)重大公益项目收支明细表”中,载明了基金会当年开展的重大公益项目的名称、收入、支出明细。

5. 在“三(六)重大公益项目大额支付对象”中,载明了基金会当年开展的重大公益项目的名称、大额支付对象、支付金额、占公益总支出的比例以及用途。

6. 在“三(七)委托理财”中,载明了基金会当年开展的所有委托理财活动的详细情况。

7. 在“三(八)投资收益”中,载明了基金会当年所有产生投资收益的来源及金额。

8. 在“三(九)关联方关系及其交易的说明”中,载明了基金会当年的所有

重要关联方、关联交易以及关联方往来的明细。

按照《基金会管理条例》及相关规定真实、完整地编制上述专项信息是基金会管理层的责任，我们的责任是在执行审核工作的基础上对这些专项信息是否在所有重大方面按照有关规定编制提出审核结论。

在对基金会2016年度财务报表执行审计的基础上，针对上述专项信息，我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》实施了询问、检查记录和文件、重新计算以及与我们审计基金会2016年度财务报表时基金会提供的会计资料和经审计财务报表的相关内容进行核对等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为提出审核结论提供了合理的基础。

我们认为，上述专项信息在所有重大方面按照《基金会管理条例》及相关规定编制。

本报告仅供杭州诸商慈善基金会向民政部门报送年度报告时使用，不得用于其他用途。

附件：杭州诸商慈善基金会2016年度工作报告业务活动情况

浙江同方会计师事务所有限公司



中国注册会计师：



中国注册会计师：



报告日期：2017年3月20日

## (一) 接受捐赠情况表、大额捐赠收入情况

[illegible]

说明：大额捐赠收入中的捐赠人是指本年度累计捐赠超过基金会当年捐赠收入5%以上或者500万以上的捐赠单位或个人；捐赠人如要求不公开姓名、名称的，可以其他代号代替，其他捐赠信息要公开。

杭州诸商慈善基金会2016年度工作报告业务活动情况

(三) 公益支出情况

| 项目                        | 数额           |
|---------------------------|--------------|
| 上年度基金余额                   | 4,223,959.02 |
| 本年度总支出                    | 405,936.00   |
| 本年度用于公益事业的支出              | 370,500.00   |
| 工作人员工资福利支出                | -            |
| 行政办公支出                    | 34,594.00    |
| 其他支出                      | 842.00       |
| 本年度公益事业支出占上年度基金余额的比例      | 8.77%        |
| 本年度工作人员工资福利和行政办公支出占总支出的比例 | 8.52%        |

说明：公益事业支出包括直接用于受助人的支出和开展公益项目时发生的项目直接运行费用，上年度基金余额为上年度期末净资产。

杭州诸商慈善基金会2016年度工作报告业务活动情况

计算公益支出比例、工作人员工资福利和行政办公支出比例的情况说明

上年度总收入中有时间受限为上年不得使用的限定性收入为0.00元，  
请说明具体情况：



于上年解除时间限定的净资产为0.00元，  
请说明具体情况：

如果本年公益支出与业务活动表中“业务活动成本本年累计数合计”不一致，请说明具体情况：

如果本年工作人员工资福利、行政办公之和与业务活动表中“管理费用本年累计数合计”的合计不一致，请说明具体情况：

其他需要说明的问题：

## 杭州浙商慈善基金会2016年度工作报告业务活动情况

### (四) 本年度业务活动情况报告

#### 本年度公益活动明细

本年度本基金会共开展了2项公益活动，具体情况如下：

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>项目名称：诸暨贫困家庭大学生助学项目</p> <p>项目本年度收入：人民币0.00元，项目本年度支出：人民币296,000.00元，执行年度：自2016年至2016年</p> <p>项目内容简述：</p> <p>贫困大学生项目是浙商慈善基金会的首个公益项目，2016年对15届诸暨贫困生进行第二次助学金资助。不限于简单的“给钱”资助，更多的发展。首批受助学子是由诸暨市慈善总会经过审核的亟待资助的贫困大学新生，共74名。每个学生4000元（孤儿5000元）由浙商慈善基金会负担，另外进行企业家结对助学（每人2000元），采用名单上报到慈善基金会后认领方式报名。经过调研了解到，基本为因病致贫或因病返贫的家庭，政府多少有资助；对于学生而言，给钱不是关键，更重要的是通过企业家的引导和分享，给学生们提供更多磨练的机会和平台，让他们更多的启迪，让他们在人生的道路上走好踏实的每一步，未来真正成为一个人有价值的人，回馈社会，做自己。</p> | <p>项目名称：资助作家钱汉东先生创作</p> <p>项目本年度收入：人民币74,500.00元，项目本年度支出：人民币74,500.00元，执行年度：自2016年至2016年</p> <p>项目内容简述：</p> <p>诸暨籍作家钱汉东先生怀着家乡历史人文情怀，通过多年努力，实地考察和综合研究，撰写《寻梦西施故里》一书，个人出资出版发行免费赠送诸暨籍乡贤1000册，使钱汉东先生个人生活带来较大影响，根据商会章程业务范围“对需要救助的对象实行项目化捐助与帮扶”的规定，浙江蓝丰控股集团定向捐赠钱汉东先生74,500.00元。</p> |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

说明：项目介绍应包括项目内容、运行时间、目标、受益方、已经取得或预期成效及项目合作方等。

杭州浙商慈善基金会2016年度工作报告业务活动情况

(五) 重大公益项目收支明细表

| 支出（单位：元）              |           |                |                               |          |                                     |                |            |
|-----------------------|-----------|----------------|-------------------------------|----------|-------------------------------------|----------------|------------|
| 项目名称                  | 收入        | 直接用于受助<br>人的款物 | 项目直接运行费用                      |          |                                     |                | 总计         |
|                       |           |                | 立项、<br>执行、<br>监督和<br>评估费<br>用 | 人员<br>报酬 | 租房<br>屋、购<br>买和维<br>护固定<br>资产费<br>用 | 宣传<br>推广<br>费用 |            |
| 诸暨贫困家<br>庭大学生助<br>学项目 |           | 296,000.00     |                               |          |                                     |                | 296,000.00 |
| 资助作家钱<br>汉东先生创<br>作   | 74,500.00 | 74,500.00      |                               |          |                                     |                | 74,500.00  |
| 合 计                   | 74,500.00 | 370,500.00     |                               |          |                                     |                | 370,500.00 |

说明:

一、满足下列条件之一的公益项目应填列上表:

- 1、该项目的捐赠收入超过基金会当年捐赠总收入的20%;
- 2、该项目的支出超过基金会当年总支出的20%;
- 3、项目持续时间在2年以上的(包括2年)。

二、“项目直接运行费用”按照《关于规范基金会行为的若干规定(试行)》有关规定列支。

杭州浙商慈善基金会2016年度工作报告业务活动情况

(六) 重大公益项目大额支付对象

| 项目名称          | 大额支付对象   | 支付金额(元)    | 占年度公益<br>总支出比例 | 用途    |
|---------------|----------|------------|----------------|-------|
| 诸暨贫困家庭大学生助学项目 | 诸暨籍贫困大学生 | 296,000.00 | 79.89%         | 学生支助款 |
| 资助作家钱汉东先生创作   | 钱汉东      | 74,500.00  | 20.11%         | 项目化支出 |
| 合 计           |          | 370,500.00 | 100.00%        |       |

说明：基金会向某交易方支付金额占一个重大公益项目支出5%以上的，该交易方为该项目的大额支付对象。

# 杭州诸商慈善基金会2016年度工作报告业务活动情况

## (十) 应收款项及客户

### 1、应收款项账龄

| 账龄   | 年初账面余额（人民币元） |      |      | 年末账面余额（人民币元） |      |            |
|------|--------------|------|------|--------------|------|------------|
|      | 账面余额         | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额         | 坏账准备 | 账面价值       |
| 1年以内 |              |      |      | 100,000.00   |      | 100,000.00 |
| 1-2年 |              |      |      |              |      |            |
| 2-3年 |              |      |      |              |      |            |
| 3年以上 |              |      |      |              |      |            |
| 合 计  |              |      |      | 100,000.00   |      | 100,000.00 |

### 2、应收款项主要客户

| 客户名称 |         | 年初账面余额（人民币元） |            | 年末账面余额（人民币元） |            | 欠款时间  | 欠款原因 |
|------|---------|--------------|------------|--------------|------------|-------|------|
|      |         | 账面余额         | 占应收账款总额的比例 | 账面余额         | 占应收账款总额的比例 |       |      |
| 1    | 杭州市诸暨商会 |              |            | 100,000.00   | 100%       | 2016年 | 借款   |
| 2    |         |              |            |              |            |       |      |
| 3    |         |              |            |              |            |       |      |
| 4    |         |              |            |              |            |       |      |
| 5    |         |              |            |              |            |       |      |
| 合 计  |         |              |            | 100,000.00   | 100%       |       |      |

# 杭州诸商慈善基金会2016年度工作报告业务活动情况

## (十一) 预付账款及客户

### 1、预付账款账龄

| 账龄   | 年初账面余额（人民币元） |      |      | 年末账面余额（人民币元） |      |            |
|------|--------------|------|------|--------------|------|------------|
|      | 账面余额         | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额         | 坏账准备 | 账面价值       |
| 1年以内 |              |      |      | 100,000.00   |      | 100,000.00 |
| 1-2年 |              |      |      |              |      |            |
| 2-3年 |              |      |      |              |      |            |
| 3年以上 |              |      |      |              |      |            |
| 合 计  |              |      |      |              |      |            |

### 2、预付账款主要客户

| 客户名称 |         | 年初账面余额（人民币元） |            | 年末账面余额（人民币元） |            | 欠款时间  | 欠款原因        |
|------|---------|--------------|------------|--------------|------------|-------|-------------|
|      |         | 账面余额         | 占应收账款总额的比例 | 账面余额         | 占应收账款总额的比例 |       |             |
| 1    | 杭州市诸暨商会 |              |            | 100,000.00   | 100.00%    | 2016年 | 预付诸暨乡土文化研究费 |
| 2    |         |              |            |              |            |       |             |
| 3    |         |              |            |              |            |       |             |
| 4    |         |              |            |              |            |       |             |
| 5    |         |              |            |              |            |       |             |
| 合 计  |         |              |            |              |            |       |             |