



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 2018 年度工作报告  
专项信息审核报告





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

# 关于杭州诸商慈善基金会2018年度工作报告 的专项信息审核报告

浙同方会专〔2019〕017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2018年度财务报表，包括2018年12月31日资产负债表，2018年度的业务活动表和现金流量表以及财务报表附注，并于2019年3月9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2018年度工作报告。基金会在2018年度工作报告中载明了如下信息（以下简称“专项信息”）：

1. 在“（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5.00%以上的捐赠单位或个人以及捐赠用途。
2. 在“（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“（四）本年度业务活动情况报告”中，载明了当年基金会公益项目开展情况。
4. 在“（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“（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、占年度公益总支出的比例以及用途。
6. 在“（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“（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“（九）关联方关系及其交易”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2018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2018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2018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：



杨

中国注册会计师：



潘

报告日期：2019年3月9日

# 杭州浙商慈善基金会2018年度工作报告业务活动情况

## (一) 接受捐赠情况表、大额捐赠收入情况

单位：人民币元

| 项目                                           | 现金    | 非现金          | 合计           |
|----------------------------------------------|-------|--------------|--------------|
| 一、本年捐赠收入                                     |       |              |              |
| (一) 来自境内的捐赠                                  |       | 1,174,200.00 | 1,174,200.00 |
| 其中：来自境内自然人的捐赠                                |       | 204,200.00   | 204,200.00   |
| 来自境内法人或者其他组织的捐赠                              |       | 970,000.00   | 970,000.00   |
| (二) 来自境外的捐赠                                  |       |              |              |
| 其中：来自境外自然人的捐赠                                |       |              |              |
| 来自境外法人或者其他组织的捐赠                              |       |              |              |
| 二、接受非公益性捐赠情况<br>(对捐赠人构成利益回报条件的赠与或不符合公益性目的赠与) |       |              |              |
| 三、大额捐赠收入情况                                   |       |              |              |
| 捐赠人                                          | 本年捐赠额 |              | 用途           |
|                                              | 现金    | 非现金          |              |
| 骆可越                                          |       | 200,000.00   | 慈善捐款         |
| 浙江耀华建材有限公司                                   |       | 120,000.00   | 慈善捐款         |
| 浙江快达建设安装工程集团有限公司                             |       | 250,000.00   | 慈善捐款         |
| 浙江振丰建设有限公司                                   |       | 100,000.00   | 慈善捐款         |
| 杭州集美房地产开发有限公司                                |       | 400,000.00   | 慈善捐款         |
| 浙江耀华建设集团有限公司                                 |       | 100,000.00   | 慈善捐款         |
|                                              |       |              |              |
|                                              |       |              |              |
|                                              |       |              |              |
|                                              |       |              |              |
|                                              |       |              |              |

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5.00%以上或者500.00万元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。

## 杭州浙商慈善基金会2018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                   | 3,829,906.24 |
| 本年度总支出                    | 1,227,126.22 |
| 本年度用于公益事业的支出              | 1,220,000.00 |
| 工作人员工资福利支出                |              |
| 行政办公支出                    | 5,603.00     |
| 其他支出                      | 1,523.22     |
| 本年度公益事业支出占上年度基金余额的比例      | 31.85%       |
| 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 | 0.46%        |

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2018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2018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

本年度本基金共开展了6项公益活动，具体情况如下：

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>项目名称：“焕新乐园”诸暨公益慈善项目</p> <p>项目本年度收入：人民币250,000.00元，项目本年度支出：人民币500,000.00元，执行年度：自2018年至2018年</p> <p>项目内容简述：<br/>“焕新乐园”公益项目由浙江省妇女儿童基金会联合阿里巴巴发起，项目致力于通过环境改善及结对陪伴，帮助孩子养成良好的生活习惯，建设体现精神面貌和生活追求的焕新乐园。针对有6~16周岁儿童的低保家庭，家庭成员愿意积极参与改造计划，并接受项目理念的引导。改善焕新环境，改善孩子日常起居和学习环境；陪伴焕心成长，在项目周期内跟进陪伴儿童12次，实施从环境到心灵的关爱帮扶。<br/>浙商慈善基金会、诸暨商会与浙江省妇女儿童基金会达成战略合作，由浙商慈善基金会和诸暨商会来全面推动“焕新乐园”公益项目落地诸暨。2018年度首期焕新100户家庭，投资100.00万元，由浙商基金会出资50.00万元，捐赠到省妇儿基金，按焕新乐园标配标准，落实焕新房间。</p>                                          |
| <p>项目名称：四川自贡江姐中学青少年俱乐部支助项目</p> <p>项目本年度收入：人民币100,000.00元，项目本年度支出：人民币100,000.00元，执行年度：自2018年至2018年</p> <p>项目内容简述：<br/>由基金会监事、杭州市诸暨商会副会长单位——浙江快达建设安装工程集团有限公司定向捐赠，指定用于四川自贡江姐中学足球队生活补助、训练比赛服装、器材及球队集训费，每年10.00万元。江姐中学女子足球队成立于2004年，10余年来先后被授予自贡市少年儿童女足训练基地、四川省足球后备人才培养基地、国家级青少年体育俱乐部、四川省群众体育先进单位等荣誉，女足更是取得了国家级冠军两次、省级冠军十六次优异成绩。2018年女足参加由四川省教育厅、四川省体育局主办的四川省青少年校园足球联赛总决赛暨四川省中学生足球比赛中，初中组获冠军，高中组获亚军。快达集团将在2017年至2027年的十年中，每年向江姐中学赞助费用10.00万元，用于支持自贡市江姐中学女足的发展。这笔费用将主要用于队员生活补助、训练比赛服装、器材及球队集训费。</p> |
| <p>项目名称：四川自贡市大安区浙江快达小学资助项目</p> <p>项目本年度收入：人民币100,000.00元，项目本年度支出：人民币100,000.00元，执行年度：自2018年至2018年</p> <p>项目内容简述：<br/>2008年在汶川地震发生后，快达集团决定在四川投资建设希望小学，向大山铺一所十分破旧的学校捐赠100.00万元建设浙江快达小学。经过近十年的发展，学校面貌已有了翻天覆地的变化，目前，快达集团按照学校计划，每年资金投入资金10.00万元，用于改善学校的办公条件和添置必要的物资，更新电脑、食堂餐桌餐椅，为学校教室和办公室安装空调，添置幼儿园保育设施等。</p>                                                                                                                                                                                      |
| <p>项目名称：诸暨安华镇三合村生态环境改造工程资助项目</p> <p>项目本年度收入：人民币300,000.00元，项目本年度支出：人民币300,000.00元，执行年度：自2018年至2028年</p> <p>项目内容简述：<br/>诸暨安华镇三合村生态环境改造工程资助项目，根据诸暨市政府《关于推进节地生态安葬工作的实施意见》。凡新（扩）建的乡村公益性墓地绿化率必须达到80%以上，并设置生态树葬区。通过村集中建设生态公益公墓，保证占地面积小、维护费用较低、可循环使用且距离群众较近，方便群众祭祀。生态公墓建设对推进农村移风易俗，推行节地生态绿色安葬都具有十分重要意义。</p>                                                                                                                                                                                          |
| <p>项目名称：杭州安吉路实验小学教育空调资助项目</p> <p>项目本年度收入：人民币120,000.00元，项目本年度支出：人民币120,000.00元，执行年度：自2018年至2018年</p> <p>项目内容简述：<br/>近年来，杭州的夏天非常炎热，学校教室没有空调，消暑只能靠电风扇，给学校的教育环境和学生的生活带来十分不便，在2018年的六一儿童节，向杭州安吉路实验学校初中部24个班级的学生，安装24台格力大3P柜式空调，每台价值5000.00元，累计12.00万元。在天气热起来前，特别是临近中考的学生创造更好的环境。</p>                                                                                                                                                                                                              |
| <p>项目名称：诸暨斯民小学资助项目</p> <p>项目本年度收入：人民币100,000.00元，项目本年度支出：人民币100,000.00元，执行年度：自2018年至2018年</p> <p>项目内容简述：<br/>诸暨市斯民小学创办于1905年，为诸暨最早的现代小学，催生出一代代如中科院院士，古植物学家斯行健，当代初等教育专家斯霞，国民党高级将领蒋鼎文等著名学者和名家。校舍被列为第五批诸暨文物保护单位，是浙江省百年名校一百强。因是古代校舍，受自身条件限制缺少室内活动场所，本次捐赠改造建设学校小型室内体育室，用于学生体育课教学和课余活动；修缮支教老师生活室，为支教老师创造良好的生活环境，安心留校教学，帮助学校提高综合教学质量。</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2018年度工作报告业务活动情况

(五) 重大公益项目收支明细表

| 项目名称                | 收入         | 支出（单位：元）   |               |      |                  |        |      | 总计         |
|---------------------|------------|------------|---------------|------|------------------|--------|------|------------|
|                     |            | 直接用于受助人的款物 | 项目直接运行费用      |      |                  |        |      |            |
|                     |            |            | 立项、执行、监督和评估费用 | 人员报酬 | 租赁房屋、购买和维护固定资产费用 | 宣传推广费用 | 其他费用 |            |
| “焕新乐园”诸暨公益慈善项目      | 250,000.00 | 250,000.00 |               |      |                  |        |      | 500,000.00 |
| 诸暨安华镇三合村生态环境改造工程资助项 | 300,000.00 | 300,000.00 |               |      |                  |        |      | 300,000.00 |
| 合 计                 | 550,000.00 | 550,000.00 |               |      |                  |        |      | 800,000.00 |

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20.00%;
2. 该项目的支出超过基金会当年总支出的20.00%;
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2018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)      | 占年度公益总支出比例 | 用途    |
|----------------------|------------------|--------------|------------|-------|
| “焕新乐园”诸暨公益慈善项        | 浙江省妇女儿童基金会       | 500,000.00   | 40.98%     | 项目支助款 |
| 四川自贡江姐中学青少年俱乐部支助项目   | 自贡市江姐中学          | 100,000.00   | 8.20%      | 学生支助款 |
| 四川自贡市大安区浙江快达小学资助项目   | 自贡市大安区大山铺镇中心校    | 100,000.00   | 8.20%      | 学生支助款 |
| 诸暨安华镇三合村生态环境改造工程资助项目 | 诸暨市安华镇三合村股份经济合作社 | 300,000.00   | 24.59%     | 项目支助款 |
| 杭州安吉路实验小学教育空调资助项目    | 安吉路实验学校          | 120,000.00   | 9.84%      | 学生支助款 |
| 诸暨斯民小学资助项目           | 诸暨市斯民小学          | 100,000.00   | 8.20%      | 学生支助款 |
| 合 计                  |                  | 1,220,000.00 | 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5.00%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2018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 |              |      |            | 500,000.00   |      | 500,000.00 |
| 1-2年 | 200,000.00   |      | 200,000.00 | 200,000.00   |      | 200,000.00 |
| 2-3年 |              |      |            |              |      |            |
| 3年以上 |              |      |            |              |      |            |
| 合 计  | 200,000.00   |      | 200,000.00 | 700,000.00   |      | 700,000.00 |

### 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 | 700,000.00   | 100.00%    | 700,000.00   | 100.00%    | 2017年 | 借款   |
| 2    |         |              |            |              |            |       |      |
| 3    |         |              |            |              |            |       |      |
| 4    |         |              |            |              |            |       |      |
| 5    |         |              |            |              |            |       |      |
| 合 计  |         | 700,000.00   | 100.00%    | 700,000.00   | 100.00%    |       |      |

# 杭州诸商慈善基金会2018年度工作报告业务活动情况

## (十二) 应付款项

| 项目                 | 年初账面余额 (人民币元) | 本年增加额 (人民币元) | 本年减少额 (人民币元) | 年末账面余额 (人民币元) |
|--------------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 杭州市诸暨商会垫付2017年度审计费 |               | 2,000.00     | 2,000.00     |               |
| 杭州市诸暨商会往来款         |               | 2,500,000.00 |              | 2,500,000.00  |
|                    |               |              |              |               |
|                    |               |              |              |               |
|                    |               |              |              |               |
|                    |               |              |              |               |
|                    |               |              |              |               |
|                    |               |              |              |               |
|                    |               |              |              |               |
|                    |               |              |              |               |
|                    |               |              |              |               |
|                    |               |              |              |               |
|                    |               |              |              |               |
|                    |               |              |              |               |
|                    |               |              |              |               |
|                    |               |              |              |               |
|                    |               |              |              |               |
|                    |               |              |              |               |
| 合 计                |               | 2,502,000.00 | 2,000.00     | 2,500,000.00  |