

关于杭州市创业陪跑扶持基金会

王伟钢同志在任经济责任

专项审计报告

勤信湖专字【2023】第 6028 号

目 录

内 容	页 次
审计报告	1-7
会计报表	8-10

中勤万信会计师事务所湖州分所

地址：浙江省湖州市美欣商务大厦 9 层 909 室

电话：（0572）2123999

邮编：313000

审计报告

勤信湖专字【2023】第 6028 号

杭州市创业陪跑扶持基金会：

我们接受杭州市创业陪跑扶持基金会委托，对杭州市创业陪跑扶持基金会（以下简称创业陪跑扶持基金会）原法定代表人王伟钢同志任期内经济责任情况进行了审计。会计报表的编制并保证其提供的财务会计及相关资料的真实性、完整性和合法性是创业陪跑扶持基金会的责任，我们的责任是在创业陪跑扶持基金会提供的会计报表及相关资料的基础上，对王伟钢同志在创业陪跑扶持基金会任职期间的经济责任发表审计意见。我们按照《中国注册会计师审计准则》及业务约定书约定的要求，计划和实施了审计工作，在审计过程中，我们结合创业陪跑扶持基金会的实际情况，实施了抽查会计记录、函证、查阅被审计单位其他相关资料等我们认为必要的审计程序。现将审计情况和审计结果报告如下：

一、单位基本情况

杭州市创业陪跑扶持基金会于 2017 年 4 月 21 日成立，现在持有杭州市民政局 2021 年 12 月 02 日换发的统一社会信用代码号为 53330100MJ8777868K 的基金法人会登记证书（慈善组织）。

注册资金：贰佰万元。

法定代表人：王伟钢。

住所：杭州市西湖区沁雅花苑康恒大厦 202 室。

经营范围：开展与业务范围相关的初创者创业资金资助，给予优秀创业者创业资金补助，为创业者提供公益性系列知识和技能的提升教育（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展活动）。

根据本次委托要求，审计范围为2017年4月21日至2023年7月31日期间，王伟钢同志任创业陪跑扶持基金会法定代表人任职期间经济责任履行情况。以下所述的期初指2017年4月21日，期末指2023年7月31日，本期指2017年4月至2023年7月期间。

二、审计情况说明

（一）财务状况

1.资产情况：截至2023年7月31日止，杭州市创业陪跑扶持基金会资产、负债情况如下：

（1）货币资金

项目	2023年7月31日
银行存款	500,690.86
合计	500,690.86

（2）短期投资

项目	2023年7月31日
上银理财净享利05期-3个月开放-公司客户	1,500,000.00
合计	1,500,000.00

（3）固定资产

项目	2017年4月1日	增加	减少	2023年7月31日
一、账面原值合计：		155,453.00		155,453.00
其中：办公设备		155,453.00		155,453.00
二、累计折旧合计：		153,975.87		153,975.87
其中：办公设备		153,975.87		153,975.87
三、固定资产账面价值合计				1,477.13
其中：办公设备				1,477.13

（4）应交税费

项目	2023年7月31日
代扣代缴个人所得税	240.00
合计	240.00

(5) 非限定性净资产

项目	2023年7月31日
非限定性净资产	2,001,927.99
合计	2,001,927.99

(二) 2017年4月21日至2023年7月31日收支情况

1、收入情况：

项目	2017年4-12月	2018年	2019年	2020年
一、收入				
捐赠收入	420,000.00	282,798.00	383,283.60	208,300.00
政府补助收入		69,000.00	18,000.00	3,000.00
投资收益				
其他收入	28,452.37	67,070.80	53,294.37	34,389.81
合计	448,452.37	418,868.80	454,577.97	245,689.81

续上表

项目	2021年	2022年	2023年1-7月	合计
一、收入				
捐赠收入	106,300.00	130,000.00		1,530,681.60
政府补助收入	10,000.00	18,000.00		118,000.00
投资收益		19,785.99		19,785.99
其他收入	36,121.29	3,274.08	21,351.41	243,954.13
合计	152,421.29	171,060.07	21,351.41	1,912,421.72

2、费用情况：

项 目	2017年4-12月	2018年	2019年	2020年
一、业务活动成本	401,517.70	370,653.53	425,949.44	234,117.94
其中：创业课程培训	239,708.00	5,920.60	72,746.00	
折旧费用		40,133.31	49,033.84	49,284.96
最强生力军大赛	29,974.70		49,500.00	2,000.00
创业扶持金	30,000.00	33,300.00		5,000.00
创业马拉松	101,835.00	110,796.00	143,761.00	51,276.00
培训费		48,000.00		
陪跑空间		35,587.26	59,349.84	72,325.70
好创客活动		96,916.36	51,558.76	39,051.68
公益拍卖会				179.60
云众创活动				15,000.00
导师行活动				
双创培训班				
就业援助				
残联活动				
二、管理费用	43,237.45	40,476.65	11,825.17	7,691.00
其中：办公费用	6,082.50	8,002.00	11,018.64	7,691.00
工资薪金	10,000.00	7,200.00		
五险一金	9,326.70	12,420.65	806.53	
代理记账费用	17,500.00	12,500.00		
其他	328.25	354.00		
费用合计	444,755.15	411,130.18	437,774.61	241,808.94

续上表

项 目	2021 年	2022 年	2023 年 1-7 月	合计
一、业务活动成本	169,711.90	160,447.74	20,103.21	1,782,501.46
创业课程培训				318,374.60
折旧费用	11,263.15	2,783.40	1,477.21	153,975.87
最强生力军大赛	12,214.00			93,688.70
创业扶持金				68,300.00
创业马拉松		960.00		408,628.00
培训费				48,000.00
陪跑空间	48,563.20	66,950.00	3,824.00	286,600.00
好创客活动				187,526.80
公益拍卖会				179.60
云众创活动				15,000.00
导师行活动	17,960.00			17,960.00
双创培训班	77,793.33	30,894.34		108,687.67
就业援助	1,918.22		6,500.00	8,418.22
残联活动		58,860.00	8,302.00	67,162.00
二、管理费用	8,212.00	8,342.00	8,208.00	127,992.27
办公费用	8,212.00	8,342.00	8,208.00	57,556.14
工资薪金				17,200.00
五险一金				22,553.88
代理记账费用				30,000.00
其他				682.25
费用合计	177,923.90	168,789.74	28,311.21	1,910,493.73

（三）对外投资、担保情况

无

（四）资产抵押情况

无

（五）与关联方往来情况

无

（六）任职期间个人收入情况

王伟钢同志在创业陪跑扶持基金会 2017 年 4 月至 2023 年 7 月任职期间领取工资 0.00 元。

三、审计意见

杭州市创业陪跑扶持基金会原法定代表人王伟钢在 2017 年 4 月至 2023 年 7 月任职期间，期初非限定性净资产总额 0.00 元，期末非限定性净资产总额 2,001,927.99 元，财务上能按照《民间非营利组织会计制度》规定执行。财务管理规范化，内控制度执行也较为规范，较好的执行了对支出经领导批准，对费用支付经审批等法方面的内控制度，真实、客观的反映各项经济业务的活动情况。经营收支和社团资产未发现重大违纪违规问题，能够严格按照创业陪跑扶持基金会制定的《杭州市创业陪跑扶持基金会财务管理制度》执行。

后附报表公允反映了贵单位 2023 年 7 月 31 日的财务状况以及 2017 年 4 月至 2023 年 7 月的财务收支情况。


本报告仅供相关部门审核王伟钢同志在任创业陪跑扶持基金会 2017 年 4 月至 2023 年 7 月财务收支时使用，不作其他用途，因使用不当造成的后果，与执行本鉴证业务的会计师事务所及注册会计师无关。

中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）湖州分所

二〇二三年八月二十三日



中国注册会计师：


中国注册会计师
徐 敏

中国注册会计师：


中国注册会计师
陆 洁 莉

附件1

资产负债表

2017年4月21日-2023年7月31日

会民非01表

编制单位：杭州市创业陪跑扶持基金会

单位：元

资产	附注	2023年7月31日 余额	2017年4月21日 余额	负债和净资产	附注	2023年7月31日余 额	2017年4月21日余 额
流动资产：				流动负债：			
货币资金		500,690.86		短期借款			
短期投资		1,500,000.00		应付款项			
应收款项				应付工资			
预付账款				应交税金		240.00	
存货				预收账款			
待摊费用				预提费用			
一年内到期的长期 债权投资				预计负债			
其他流动资产				一年内到期的长 期负债			
流动资产合计		2,000,690.86	0.00	其他流动负债			
				流动负债合计		240.00	
长期投资：							
长期股权投资				长期负债：			
长期债权投资				长期借款			
长期投资合计				长期应付款			
固定资产：				其他长期负债			
固定资产原价		155,453.00		长期负债合计			
减：累计折旧		153,975.87					
固定资产净值		1,477.13		受托代理负债：			
在建工程				受托代理负债			
文化文物资产				负债合计			
固定资产清理							
固定资产合计		1,477.13		净资产：			
				非限定性净资产		2,001,927.99	
无形资产：				限定性净资产			
无形资产				净资产合计		2,001,927.99	0.00
受托代理资产：							
受托代理资产							
资产总计		2,002,167.99	0.00	负债和净资产总计		2,002,167.99	0.00

法定代表人：



财务负责人：

新燕

制表人：

新燕

业务活动表

2017年4月21日-2023年7月31日

编制单位：杭州市创业陪跑扶持基金会

会民非02表
单位：元

项 目	附注	2017年4月21日-2023年7月31日发生额		
		非限定性	限定性	合计
一、收入				
其中：捐赠收入		1,530,681.60		1,530,681.60
会费收入				
提供服务收入				
商品销售收入				
政府补助收入		118,000.00		118,000.00
投资收益		19,785.99		19,785.99
其他收入		243,954.13		243,954.13
收入合计		1,912,421.72		1,912,421.72
二、费用				
其中：公益性支出				
（一）业务活动成本		1,782,501.46		1,782,501.46
其中：业务费		1,782,501.46		1,782,501.46
公务费				
人员经费				
其他				
（二）管理费用		127,992.27		127,992.27
（三）筹资费用				
（四）其他费用				
费用合计		1,910,493.73		1,910,493.73
三、限定性净资产转为非限定性净资产				
四、净资产变动额		1,927.99		1,927.99

法定代表人：



财务负责人：

郑燕

制表人：

郑燕

现金流量表

2017年4月21日-2023年7月31日

编制单位：杭州市创业陪跑扶持基金会

项 目	行次	2017年4月21日-2023年7月31日发生额
一、业务活动产生的现金流量：		
拔受捐赠收到的现金		1,530,681.60
收取会费收到的现金		
提供服务收到的现金		
销售商品收到的现金		
政府补助收到的现金		118,000.00
收到的其他与业务活动有关的现金		243,754.13
现金流入小计		1,892,435.73
没供捐赠或者资助支付的现金		
支付给员工以及为员工支付的现金		37,875.52
购买商品、接受服务支付的现金		1,630,791.59
支付的其他与业务活动有关的现金		87,104.75
现金流出小计		1,755,771.86
业务活动产生的现金流量净额		136,663.87
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金		1,890,000.00
取得投资收益所收到的现金		19,785.99
处置固定资产和无形资产所收回的现金		
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计		1,909,785.99
购建固定资产和无形资产所支付的现金		155,759.00
对外投资所支付的现金		
支付的其他与投资活动有关的现金		3,390,000.00
现金流出小计		3,545,759.00
投资活动产生的现金流量净额		-1,635,973.01
三、筹资活动产生的现金流量：		
借款所收到的现金		
收到的其他与筹资活动有关的现金		2,000,000.00
现金流入小计		2,000,000.00
偿还借款所支付的现金		
偿付利息所支付的现金		
支付的其他与筹资活动有关的现金		
现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		2,000,000.00
四、汇率变动对现金的影响额		
五、现金及现金等价物净增加额		500,690.86

法定代表人：



财务负责人：

制表人：



营业执照

统一社会信用代码

91330501MAC8K7FY81 (1/1)



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息

SCJDGL (副本) SCJDGL

名称 中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙) 湖州分所

负责人 汪小燕

类型 特殊的普通合伙企业分支机构

成立日期 2023年02月13日

经营范围

许可项目：注册会计师业务(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准)。一般项目：税务服务；企业管理咨询；社会经济咨询服务；业务培训(不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训)(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。

经营场所

浙江省湖州市美欣商务大厦9层909室

JDGL

SCJDGL

SCJDGL

SCJD



登记机关

2023

年02月13日

SCJDGL

SCJDGL