



浙江中际会计师事务所

ZheJiang Geokey Certified Public Accountants

GEOKEY-CPA

REPORT

主送单位：浙江泰隆慈善基金会

2012 年度审计报告

地址：杭州市莫干山路 188 号之江饭店 5 号楼 2 楼

电话：（0571）85108063

传真：（0571）85108019

邮编：310005

网址：www.geokey.com.cn



浙江中际会计师事务所有限公司

Zhejiang Geokey Certified Public Accountants CO.,LTD.

地址： 杭州市莫干山路 188 号之江饭店五号楼二楼

电话： (0571) 85557889

传真： (0571) 85108109 邮编： 310004

信箱： ybssmz@163.com

手机： 13357186570

审计报告

浙中际会审[2013]第 206 号

浙江泰隆慈善基金会：

我们审计了后附的浙江泰隆慈善基金会（以下简称泰隆慈善基金会）财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的资产负债表，2012 年度的业务活动表和现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是泰隆慈善基金会管理层的责任。这种责任包括：（1）按照按照企业会计准则和《民间非营利组织会计制度》的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们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》的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体反映。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，泰隆慈善基金会财务报表在所有重大方面按照《民间非营利组织会计制度》的规定编制，公允反映了泰隆慈善基金会 2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2012 年度的业务活动和现金流量。

浙江中际会计师事务所有限公司



中国注册会计师：

徐明



中国注册会计师：

王志根

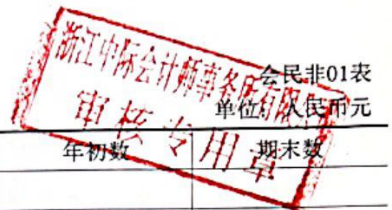


报告日期：二〇一三年三月十六日

资产负债表

编制单位：浙江泰隆慈善基金会

2012年12月31日



资 产	年初数	期末数	负债和净资产	年初数	期末数
流动资产：			流动负债：		
货币资金	3,114,526.22	155,351.99	短期借款		
短期投资		1,500,000.00	应付款项	3,931.70	1,642.00
应收款项			应付工资		2,500.00
预付款项			应交税金		
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	3,114,526.22	1,655,351.99	其他流动负债		
			流动负债合计	3,931.70	4,142.00
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		
			其他长期负债		
固定资产：			长期负债合计		
固定资产原价					
减：累计折旧					
固定资产净值			受托代理负债：		
在建工程			受托代理负债		
文物文化资产			负债合计	3,931.70	4,142.00
固定资产清理					
固定资产合计					
			净资产：		
无形资产：			非限定性净资产	3,110,594.52	1,651,209.99
无形资产			限定性净资产		
			净资产合计	3,110,594.52	1,651,209.99
受托代理资产：					
受托代理资产					
资 产 总 计	3,114,526.22	1,655,351.99	负债和净资产总计	3,114,526.22	1,655,351.99

单位负责人：

财务负责人：

制表人：

业务活动表

编制单位：浙江泰隆慈善基金会

2012年度

会民非02表
单位：人民币元

项 目	上 年 数			本 年 数		
	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
一、收 入						
其中：捐赠收入	106,151.90		106,151.90			
会费收入						
提供服务收入						
商品销售收入						
政府补助收入						
投资收益				35,564.40		35,564.40
其他收入	10,850.62		10,850.62	7,643.07		7,643.07
收入合计	117,002.52		117,002.52	43,207.47		43,207.47
二、费 用						
（一）业务活动成本	5,900.00		5,900.00	1,459,130.00		1,459,130.00
其中：项目	5,900.00		5,900.00	1,455,832.00		1,455,832.00
服务				3,298.00		3,298.00
（二）管理费用	508.00		508.00	43,462.00		43,462.00
（三）筹资费用						
（四）其他费用						
费用合计	6,408.00		6,408.00	1,502,592.00		1,502,592.00
三、限定性净资产转为非限定性净资产						
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	110,594.52		110,594.52	-1,459,384.53		-1,459,384.53

单位负责人：

财务负责人：

制表人：

现金流量表

会民非03表

编制单位：浙江泰隆慈善基金会

2012年度

单位：人民币元

项 目	行次	金 额
一、业务活动产生的现金流量：		
接受捐赠收到的现金	1	
收取会费收到的现金	2	
提供服务收到的现金	3	
销售商品收到的现金	4	
政府补助收到的现金	5	
收到的其他与业务活动有关的现金	8	7,643.07
现金流入小计	13	7,643.07
提供捐赠或者资助支付的现金	14	1,455,832.00
支付给员工以及为员工支付的现金	15	32,946.00
购买商品、接受服务支付的现金	16	3,298.00
支付的其他与业务活动有关的现金	19	10,305.70
现金流出小计	23	1,502,381.70
业务活动产生的现金流量净额	24	-1,494,738.63
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	25	5,500,000.00
取得收益所收到的现金	26	35,564.40
处理固定资产和无形资产所收回的现金	27	
收到的其他与投资活动有关的现金	30	
现金流入小计	34	5,535,564.40
购建固定资产和无形资产所支付的现金	35	
对外投资所支付的现金	36	7,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	39	
现金流出小计	43	7,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额	44	-1,464,435.60
三、筹资活动产生的现金流量：		
借款所收到的现金	45	
收到的其他与筹资活动有关的现金	48	
现金流入小计	50	
偿还借款所支付的现金	51	
偿还利息所支付的现金	52	
支付的其他与筹资活动有关的现金	55	
现金流出小计	58	
筹资活动产生的现金流量净额	59	
四、汇率变动对现金的影响额	60	
五、现金及现金等价物净增加额	61	-2,959,174.23

单位负责人：

财务负责人：

制表人：

浙江泰隆慈善基金会

财务报表附注

2012 年度



一、基本情况

浙江泰隆慈善基金会（以下简称“本基金会”）系由浙江泰隆商业银行股份有限公司发起的非公募基金会，于 2011 年 4 月 21 日取得浙江省民政厅核发的浙基证字第 52084 号《基金会法人登记证书》。法定代表人：王晓虹。原始基金数额：人民币 300 万元。住所：杭州市上城区中河中路 198 号绿都大厦 16 楼。

基金会类型：非公募基金会。业务范围：资助帮扶社会弱势群体，助学助教、环境保护，重大突发性灾害的紧急捐助等。业务主管部门：浙江省民政厅。

二、主要会计政策

1. 会计制度

本基金会执行《民间非营利组织会计制度》及其补充规定。

2. 会计年度

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

4. 记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

5. 现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般是指从购买起三个月到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

6. 收入确认原则

提供劳务，同时收讫价款或取得索取价款的凭据时，确认收入的实现；对于无条件的捐赠或政府补助，应当在捐赠或政府补助收到时确认；对于附条件的捐赠或政府补助，应当在取得捐赠资产或政府补助资产控制权时确认收入。

7. 所得税的会计处理方法

企业所得税采用应付税款法。

三、主要税项

税 种	税 率	备 注
企业所得税	25%	

四、财务报表有关项目注释

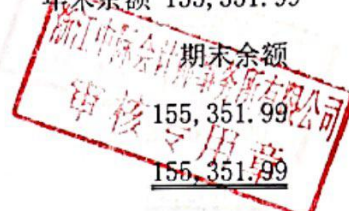
(单位: 人民币元)

(一) 资产负债表有关项目注释

1. 货币资金

项 目	期初余额
银行存款	3,114,526.22
合 计	<u>3,114,526.22</u>

年末余额 155,351.99



2. 短期投资

项 目	期初余额	期末余额
理财产品		1,500,000.00
合 计		<u>1,500,000.00</u>

年末余额 1,500,000.00

3. 非限定性净资产

项 目	金 额
期初余额	<u>3,110,594.52</u>
其中: 原始基金数额	3,000,000.00
加: 本年净资产变动额	-1,459,384.53
期末余额	<u>1,651,209.99</u>

年末余额 1,651,209.99

(二) 业务活动表有关项目注释

1. 投资收益

项 目	本年发生额	上年累计	本年累计
理财投资	35,564.40		35,564.40
合 计			<u>35,564.40</u>

2. 其他收入

主要项目	本年发生额	上年发生额
利息收入	7,643.07	10,850.62
合 计	<u>7,643.07</u>	<u>10,850.62</u>

3. 业务活动成本

主要项目	本年发生额	上年发生额
项目	1,455,832.00	
服务费	3,298.00	5,900.00

合计 5,900.00 1,459,130.00

4. 管理费用 本年发生额 43,462.00

主要项目 上年发生额 本年发生额

办公费 508.00 7,274.00

工资 25,012.00

小 计 508.00 32,286.00

四、或有事项

本期无应披露的或有事项。

五、期后事项

本期无应披露的期后事项。

六、承诺事项

本期无应披露的承诺事项。

浙江泰隆慈善基金会

报出日期：2013年3月16日



浙江中际会计师事务所有限公司

Zhejiang Geokey Certified Public Accountants CO., LTD.

地址： 杭州市莫干山路 188 号之江饭店五号楼二楼

电话： (0571) 85557889

传真： (0571) 85108109 邮编： 310004

信箱： geokeycpa@126.com

手机： 13357186570

专项信息审核报告

浙江泰隆慈善基金会：

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》审计了泰隆慈善基金会的 2012 年度财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的资产负债表，2012 年度的业务活动表和现金流量表以及财务报表附注。并于 2013 年 3 月 16 日出具了无保留的审计报告，报告文号为浙中际会审[2013]第 206 号。

按照《基金会管理条例》及相关规定，泰隆慈善基金会管理层编制了其 2012 年度，工作报告。泰隆慈善基金会在 2012 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（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；
2. 在“三（四）大额捐赠收入情况”中，载明了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；
3. 在“三（六）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；
4. 在“三（七）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；
5. 在“三（八）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；
6. 在“三（九）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；
7. 在“三（十）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泰隆慈善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。

在对泰隆慈善基金会 2012 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泰隆慈善基金会 2012 年度财务报表时泰隆慈善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。

本报告仅供泰隆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。

浙江中际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：二〇一三年三月十九日

企业法人营业执照

(副本)

注册号 330103000033809 (1/1)

名称 浙江中际会计师事务所有限公司

住所 杭州市下城区建国北路689号华源发展大厦602室

法定代表人姓名 王志根

注册资本 贰佰万元

实收资本 贰佰万元

公司类型 有限责任公司

经营范围 许可经营项目:服务:审计及验资业务、会计服务业务;一般经营项目:无***

须知

- 1.《企业法人营业执照》是企业法人资格和合法经营的凭证。
- 2.《企业法人营业执照》分为正本和副本,正本和副本具有同等法律效力。
- 3.《企业法人营业执照》正本应当置于住所的醒目位置。
- 4.《企业法人营业执照》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 5.登记事项发生变化,应当向公司登记机关申请变更登记,换领《企业法人营业执照》。
- 6.每年三月一日起至六月三十日,应当参加年度检验。
- 7.《企业法人营业执照》被吊销后,不得开展与清算无关的经营活动。
- 8.《企业法人营业执照》办理注销登记,应当交回《企业法人营业执照》正本和副本。
- 9.《企业法人营业执照》遗失或者毁坏的,应当在公司登记机关指定的报刊上声明作废,申请补领。

年度检验情况

2012年度 年检合格			
年检申报日期 2013.4.11			

企业应当在每年3月1日至6月30日登陆
www.hzajc.gov.cn (在线办理) 办理年度检
验,不再另行通知。



二〇一三年一月十一日

凡以上涉及许可证明制度的凭证经营

二〇〇四年十二月十日

自 二〇〇四年十二月十日 至 二〇三四年十二月九日

成立日期 期限