浙江耀信

Report

浙江省湖畔魔豆公益基金会

审计报告

湖畔魔豆公益基金会内部资料

审 计 报 告

浙耀信审字[2021]201 号

浙江耀信会计师事务所有限公司 审核章

浙江省湖畔魔豆公益基金会：

我们接受委托，对浙江省湖畔魔豆公益基金会(以下简称贵单位)2020 年 12 月 31 日的资产负债表和 2020 年度的业务活动表及现金流量表进行审计。这些财务报表的编制是贵单位的责任，我们的责任是按照《民间非营利组织会计制度》和《社会团体登记管理条例》的有关规定，在实施审计工作的基础上对这些财务报表发表意见。现将审计结果报告如下：

一、基本情况

贵单位系基金会法人，于 2017 年 10 月 19 日取得由浙江省民政厅核发的统一社会信用代码为 53330000MJ8741582A 的《基金会法人登记证书》。住所：浙江省杭州市余杭区文一西路 969 号阿里巴巴西溪园区 3 幢 4 层 405，法定代表人：闻佳，注册资金：600.00 万元。

业务范围：困境母亲扶助；困境儿童扶助（救助）；儿童抚育、助学；符合本基金会宗旨的其他公益活动。

二、审计意见

（一）执行《民间非营利组织会计制度》和会计核算规范及相关法律法规和有关政策情况

贵单位 2020 年度执行《民间非营利组织会计制度》及其有关规定。我们认为，贵单位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，公允反映了贵单位2020年12月31日的财务状况以及2020年度的业务活动收支情况和现金流量，未发现违规违纪现象。

湖畔魔豆公益基金会内部资料

地址：杭州市灵溪北路 21 号
电话：0571-88372086
传真：0571-87036070

（二）内部财务管理制度建立和执行情况

浙江耀信会计师事务所有限公司 审核章

贵单位建立了内部财务管理制度，执行情况良好。

（三）年度财务状况和经费收支情况

资产负债表主要项目 **期末余额**

1. 货币资金

项　目	期末数
银行存款	6,247,547.62
其他货币资金[注]	78,260.30
合　计	6,325,807.92

[注] 其他货币资金系支付宝余额。

2. 短期投资

项　目	期末数
结构性存款	65,000,000.00
合　计	65,000,000.00

3. 应收款项

账　龄	期末数
1年以内	2,420.00
合　计	2,420.00

4. 预付账款

账　龄	期末数
1-2年	30,000.00
合　计	30,000.00

5. 存货

湖畔魔豆公益基金会内部资料

浙江耀信会计师事务所有限公司
审 核 章

项　目	期末数
库存商品	35,776.82
合　计	35,776.82

6. 待摊费用

项　目	期末数
网络运营费	10,762.50
保险费	24,931.36
合　计	35,693.86

7. 长期股权投资

被投资单位	期末数
浙江省养育未来儿童早期发展行动研究中心	200,000.00
合　计	200,000.00

8. 固定资产原值

类　别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
电脑设备	50,838.98	11,776.00	1,799.00	60,815.98
办公设备	18,448.86			18,448.86
其他	1,299.00			1,299.00
合　计	70,586.84	11,776.00	1,799.00	80,563.84

9. 累计折旧

类　别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
电脑设备	8,061.48	26,197.35	1,050.21	33,208.62
办公设备	5,848.91	6,154.56		12,003.47
其他	577.76	433.32		1,011.08
合　计	14,488.15	32,785.23	1,050.21	46,223.17

湖畔魔豆公益基金会内部资料

浙江耀信会计师事务所有限公司
审 核 章

10. 固定资产净值

类　别	期初数	期末数
电脑设备	42,777.50	27,607.36
办公设备	12,599.95	6,445.39
其他	721.24	287.92
合　计	56,098.69	34,340.67

11. 应付款项

账　龄	期末数
1年以内	72,266.40
1-2年	24,000.00
2-3年	2,647.15
合　计	98,913.55

12. 应付工资

项　目	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	41,967.00
社会保险费	8,763.00
职工福利费	485.00
合　计	51,215.00

13. 应交税金

项　目	期末数
增值税	4,521.01
印花税	886.10
城建税	158.25
代扣代缴个人所得税	141.75
教育费附加	67.82

湖畔魔豆公益基金会内部资料

浙江耀信会计师事务所有限公司
审 核 章

地方教育附加	45.21
合 计	5,820.14

14. 预提费用

项 目	期末数
内务及办公费	12,642.80
差旅及会务费	10,542.58
宣传推广	43,510.00
项目成本	27,329.29
合 计	94,024.67

15. 非限定性净资产

期初数	72,901,404.82
本期业务活动净资产变动额	-1,487,338.91
期末数	71,414,065.91

经费收支情况 **本期发生额**

1. 收入

项 目	非限定性	限定性	期末数
捐赠收入	7,490,774.80	2,755,827.80	10,246,602.60
投资收益	1,541,507.40		1,541,507.40
其他收入	304,850.87		304,850.87
合 计	9,337,133.07	2,755,827.80	12,092,960.87

2. 业务活动成本

项 目	非限定性	限定性	期末数
公益性项目支出	12,906,632.60		12,906,632.60
合 计	12,906,632.60		12,906,632.60

湖畔慧豆公益基金会内部资料

浙江耀信会计师事务所有限公司
审 核 章

3．管理费用

项　目	非限定性	限定性	合　计
职工薪酬	443,125.32		443,125.32
专业费用	63,590.00		63,590.00
差旅费	92,979.62		92,979.62
办公费	59,985.60		59,985.60
残保金	3,250.80		3,250.80
印花税	1,469.10		1,469.10
城市维护建设税	977.11		977.11
教育费附加	418.76		418.76
折旧费	433.32		433.32
地方教育附加	279.17		279.17
其他费用	4,598.53		4,598.53
合　计	671,107.33		671,107.33

4．其他费用

项　目	非限定性	限定性	合　计
手续费	2,559.85		2,559.85
合　计	2,559.85		2,559.85

（四）接受捐赠款物和政府拨付专项资金、公益项目资金使用情况

1、本年度无政府拨付专项资金，未发现违规违纪事项。

2、本年度接受捐赠款 7,627,846.80 元，接受捐赠物 2,618,755.80 元，共 10,246,602.60 元，其中：

捐赠收入来源	金额
戴珊	2,874,235.00
程立	1,000,000.00
闻佳	874,235.00

湖畔魔豆公益基金会内部资料

浙江耀信会计师事务所有限公司
审核章

郑俊芳	874,235.00
蒋芳	874,235.00
广东景兴健康护理实业股份有限公司	481,920.00
蒋江伟	450,000.00
梦想城堡（天津）电子商务有限公司	441,780.00
异想天开（广州）文化传媒有限公司	384,224.00
宋洁	374,235.00
佛山市啟盛卫生用品有限公司	250,020.00
杭州起行企业管路有限公司	200,000.00
盛势达国际贸易（上海）有限公司	198,000.00
伽蓝（集团）股份有限公司	175,000.00
河南舒莱卫生用品有限公司	152,026.00
广州逸仙电子商务有限公司	103,280.00
上海伽蓝美妆销售有限公司	77,520.00
张宇	74,235.00
广东罗曼智能科技股份有限公司	58,000.00
美的空调	46,084.00
徐州市舒润日用品有限公司	42,710.00
深圳市护家生物科技有限公司	42,000.00
厦门恒安电子商务有限公司	31,970.00
尤妮佳生活用品（中国）有限公司	31,450.00
雅戈尔投资有限公司	26,240.00
极兔网络科技（上海）有限公司	23,512.50
河北宏达卫生用品有限公司	20,480.00
陈爱娇	20,436.80
毛玲	12,000.00
山东爱舒乐卫生用品有限公司	9,722.50
吴敏芝	7,750.20

湖畔慈启公益基金会内部资料

浙江耀信会计师事务所有限公司
审 核 意

武汉雪波商贸有限公司	4,500.00
宁波咕咚创意科技有限公司	2,604.00
杭州易仕多电子商务有限公司	2,495.00
北京珂岸生物科技有限公司	2,058.00
广州澳希亚实业有限公司	1,980.00
丽人丽妆（上海）电子商务有限公司	1,429.60
合　计	10,246,602.60

4、本年度公益项目支出共 12,906,632.60 元，其中：

公益支出项目	金额
养育未来儿童早期发展可持续发展项目	2,659,359.52
养育未来-宁陕整县模式资助项目	215,278.84
养育未来-清涧县资助项目	98,335.10
养育未来-寻乌县资助项目	1,010,932.19
儿童早期发展倡导&推广项目	266,801.03
应急救灾	8,655,925.92
合 计	12,906,632.60

（五）银行存款账户及使用情况

贵单位在招商银行杭州分行高新支行开设一个基本账户，账号为 571910875710602，用于核算各项收支业务，未发现出借账户等违规事项。

（六）执行《现金管理暂行条例实施细则》情况

执行情况良好，未发现违反现金管理规定事项。

（七）票据使用和报销审核情况

票据使用规范，报销审核情况良好。

（八）基本账户以外其他账户设立情况

湖畔魔豆公益基金会内部资料

浙江耀信会计师事务所有限公司
审核章

贵单位设立支付宝账户，账号为 hpmd@service.aliyun.com，用于核算各项收支业务，未发现出借账户等违规事项。

（九）是否存在设立各种形式“小金库”情况

经审计，未发现隐匿、截留收入现象及以假发票、假合同等虚列支出情况设立“小金库”的行为。

（十）是否存在乱收费情况

未发现乱收费情况。

（十一）关联交易情况

关联方	关联交易内容	金额
浙江省养育未来儿童早期发展行动研究中心	公益性项目支出	1,000,000.00

（十二）往来款情况

应收款项期末余额 2,420.00 元，账龄均系 1 年以内。

应付款项期末余额 98,913.55 元，其中：账龄 1 年以内 72,266.40 元，占应付款项的 73.06%；账龄 1-2 年 24,000.00 元，占应付款项的 24.26%；账龄 2-3 年 2,647.15 元，占应付款项的 2.68%。

（十三）对外投资情况

期末对浙江省养育未来儿童早期发展行动研究中心投资 200,000.00 元，占其注册资本的 100.00%。

除浙江省养育未来儿童早期发展行动研究中心外，未举办其他经济实体。

（十四）其他事项说明

无。

湖畔慧豆公益基金会内部资料

浙江耀信会计师事务所有限公司
审 核 章

附表：　1、2020 年 12 月 31 日资产负债表

2、2020 年业务活动表

3、2020 年现金流量表

浙江耀信会计师事务所有限公司　　中国注册会计师 王学智

中国·杭州　　中国注册会计师 [illegible]

报告日期：2021 年 4 月 2 日

湖畔魔豆公益基金会内部资料

资 产 负 债 表

2020年12月31日

浙江耀信会计师事务所有限公司
审 核 章

会民非01表

编制单位： 浙江省湖畔魔豆公益基金会　　单位：人民币元

资　　产	注释号	行次	期初数	期末数	负债和净资产	注释号	行次	期初数	期末数
流动资产：					流动负债：				
货币资金	1	1	73,171,963.65	6,325,807.92	短期借款		61		
短期投资	2	2		65,000,000.00	应付款项	11	62	172,534.68	98,910.55
应收款项	3	3		2,420.00	应付工资	12	63	150,000.00	51,215.00
预付账款	4	4	30,000.00	30,000.00	应交税金	13	65	15,912.80	5,820.14
存货	5	8	12,502.70	35,776.82	预收帐款		66		
待摊费用	6	9	24,617.00	35,693.86	预提费用	14	71	255,329.74	94,024.67
一年内到期的长期债权投资		15			预计负债		72		
其他流动资产		18			一年内到期的长期负债		74		
流动资产合计		20	73,239,083.35	71,429,698.60	其他流动负债		78		
					流动负债合计		80	593,777.22	249,973.36
长期投资：									
长期股权投资	7	21	200,000.00	200,000.00	长期负债：				
长期债权投资		24			长期借款		81		
长期投资合计		30	200,000.00	200,000.00	长期应付款		84		
					其他长期负债		88		
固定资产：					长期负债合计		90		
固定资产原价	8	31	70,586.84	80,563.84					
减：累计折旧	9	32	14,488.15	46,223.17	受托代理负债：				
固定资产净值	10	33	56,098.69	34,340.67	受托代理负债		91		
在建工程		34			负债合计		100	593,777.22	249,973.36
文物文化资产		35							
固定资产清理		38							
固定资产合计		40	56,098.69	34,340.67	净资产：				
					非限定性净资产	15	101	72,901,404.82	71,414,065.91
无形资产：					限定性净资产		105		
无形资产		41			净资产合计		110	72,901,404.82	71,414,065.91
受托代理资产：									
受托代理资产		51							
资产总计		60	73,495,182.04	71,664,039.27	负债和净资产总计		120	73,495,182.04	71,664,039.27

单位负责人：　　财务负责人：

湖畔魔豆公益基金会内部资料

业 务 活 动 表

2020年度

会民非02表

编制单位：浙江省湖畔魔豆公益基金会　　单位：人民币元

项目	注释号	行次	上期数			本期数		
			非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
一、收　入	1							
其中：捐赠收入		1	19,948,311.93		19,948,311.93	7,490,774.80	2,755,827.80	10,246,602.60
会费收入		2						
提供服务收入		3						
商品销售收入		4						
政府补助收入		5						
投资收益		6	490,550.16		490,550.16	1,541,507.40		1,541,507.40
其他收入		9	383,518.55		383,518.55	304,850.87		304,850.87
收入合计		11	20,822,380.64		20,822,380.64	9,337,133.07	2,755,827.80	12,092,960.87
二、费　用								
（一）业务活动成本	2	12	6,936,820.58		6,936,820.58	12,906,632.60		12,906,632.60
其中：公益性项目支出		13	6,935,937.59		6,935,937.59	12,906,632.60		12,906,632.60
业务活动税金及附加			882.99		882.99			
（二）管理费用	3	21	442,682.08		442,682.08	671,107.33		671,107.33
（三）筹资费用		24						
（四）其他费用	4	28	15,747.39		15,747.39	2,559.85		2,559.85
费用合计		35	7,395,250.05		7,395,250.05	13,580,299.78		13,580,299.78
三、限定性净资产转为非限定性净资产		40				2,755,827.80	-2,755,827.80	
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“一”号填列）		45	13,427,130.59		13,427,130.59	-1,487,338.91		-1,487,338.91

单位负责人：　　财务负责人：

浙江耀信会计师事务所有限公司 审核章

湖畔魔豆公益基金会内部资料

现 金 流 量 表

2020年度

浙江耀信会计师事务所有限公司 审核章

会民非03表

编制单位： 浙江省湖畔魔豆公益基金会　　单位：人民币元

项　　目	行次	本期数
一、业务活动产生的现金流量：		
接受捐赠收到的现金	1	7,627,846.80
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	304,850.87
现金流入小计	13	7,932,697.67
提供捐赠或者资助支付的现金	14	7,890,290.82
支付给职工以及为职工支付的现金	15	1,766,280.58
购买商品、接受劳务服务支付的现金	16	36,770.98
支付的其他与业务活动有关的现金	19	1,604,559.17
现金流出小计	23	11,297,901.55
业务活动产生的现金流量净额	24	-3,365,203.88
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	25	
取得投资收益所收到的现金	26	
处置固定资产、无形资产所收回的现金净额	27	
收到的其他与投资活动有关的现金	30	1,569,424.66
现金流入小计	34	1,569,424.66
购建固定资产、无形资产所支付的现金	35	9,977.00
对外投资所支付的现金	36	65,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	39	40,399.51
现金流出小计	43	65,050,376.51
投资活动产生的现金流量净额	44	-63,480,951.85
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	
偿付利息所支付的现金	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	-66,846,155.73

单位负责人：　　财务负责人：

湖畔魔豆公益基金会内部资料

营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91330000769606116U (1/1)

名　　称　浙江耀信会计师事务所有限公司

类　　型　有限责任公司

住　　所　杭州市灵溪北路21号合生国贸中心6幢6楼C座

法定代表人　于建平

注册资本　贰佰万元整

成立日期　2004年11月24日

营业期限　2004年11月24日至2034年11月23日止

经营范围　审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关的报告；税务代理、会计咨询、会计服务，咨询服务。(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)

本复印件仅供
浙江耀信会计师事务所有限公司
浙耀信审字[2021]201号报告使用

登记机关

2016年10月13日

应当于每年1月1日至6月30日通过浙江省企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告

温州市魔豆公益基金会内部资料