



专项审计报告

钱会所专字(2024)第314号

杭州市临安区春风行动工作领导小组办公室:

我们接受委托,对杭州市临安区职工解困救急基金2023年度的财务收支情况进行了专项审计。贵单位提供的杭州市临安区职工解困救急基金2023年度的财务报表和其他有关资料由贵单位负责,我们的责任的对这些财务报表和资料发表专项审计意见。我们的审计是依据《中国注册会计师审计准则》进行的。在审计过程中,我们结合杭州市临安区职工解困救急基金的实际情况,实施包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。我们相信,我们的审计工作为发表审计意见提供了合理的基础。现将审计情况及结果报告如下。

一、基本情况

(一) 单位简介

杭州市临安区总工会系临安区域的工人阶级群众组织,机构性质:群众团体,经杭州市临安区机构编制委员会办公室登记注册,统一社会信用代码:133301850025085618。单位地址:浙江省杭州市临安区锦城街道临水路157号。负责人:陈栋。

(二) 基金概况

杭州市临安区职工解困救急基金又称“春风行动”专项资金,系由机关事业单位干部职工、企业、个人、社会各界捐助和政府拨款组成,专门用于帮扶救助临安区的城乡困难群众和困难外来务工人员的公益性、互助性资金。

杭州市临安区职工解困救急基金由设在杭州市临安区总工会的杭州市临安区“春风行动”工作领导小组办公室负责筹集、管理和使用,包括进行解困救急基金专户管理并核算“春风行动”专项资金。

二、审计情况

(一) 期末资产、负债及净资产情况

截止2023年12月31日,杭州市临安区职工解困救急基金资产总计35,182,034.44元,负债合计24,500.00元,净资产合计35,157,534.44元。

1、资产情况



货币资金	期末数：35,182,034.44
a、明细情况	
项 目	期末数
银行存款—浦行临安支行活期存款	5,505,266.11
银行存款—浦行临安支行定期存款	25,000,000.00
其他货币资金	4,676,768.33
合 计	35,182,034.44



b、说明：

其他货币资金均系受限货币资金，为杭州市临安区财政局监管账户的财政授权支付款项额度。

2、负债情况

应付款项	期末数：24,500.00		
明细情况			
单位名称	主要内容	账 龄	期末数
浙江贯泰科技有限公司	保证金	1 年内	24,500.00
合 计			24,500.00

3、净资产情况

(1) 明细情况

项 目	期末数
非限定性净资产	35,157,534.44
限定性净资产	0.00
合 计	35,157,534.44

(2) 非限定性净资产明细情况

项 目	期末数
结 余	35,157,534.44
合 计	35,157,534.44

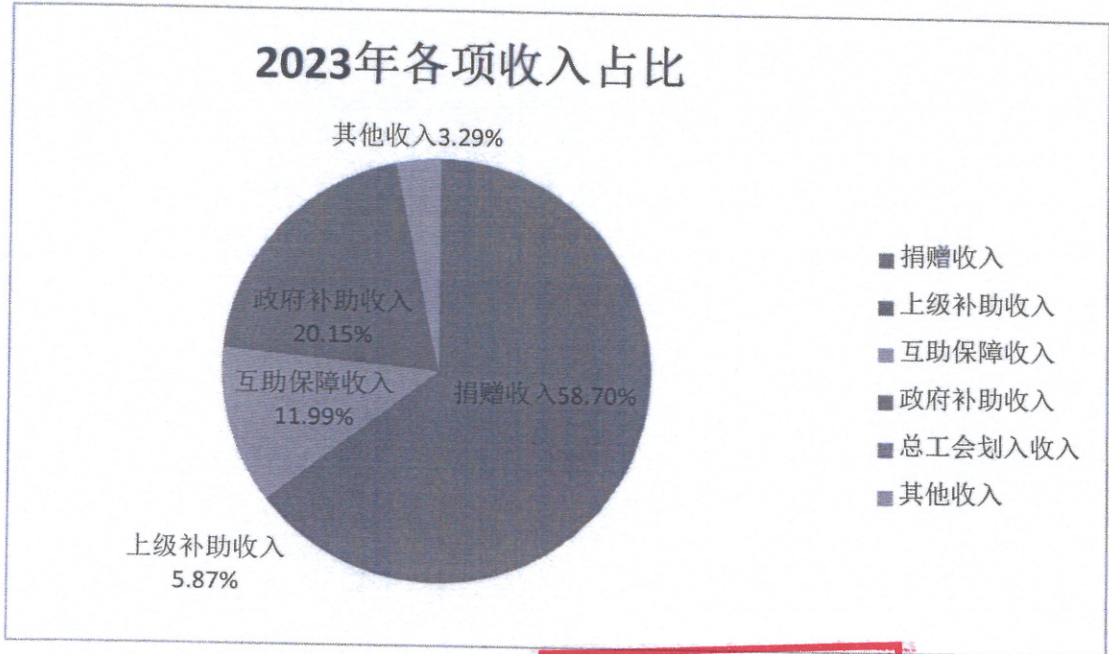
(二) 业务活动情况

经审计，2023 年度杭州市临安区职工解困救急基金取得收入 6,847,027.07 元，支付业务活动成本 9,125,533.20 元，其他费用 180.00 元，收支结余-2,278,686.13 元。具体情况如下：

1、收入 6,847,027.07 元。其中：



捐赠收入 4,018,930.76 元；
 上级补助收入 402,000.00 元；
 互助保障收入 820,600.00 元；
 政府补助收入 1,380,000.00 元；
 利息收入 225,496.31 元。

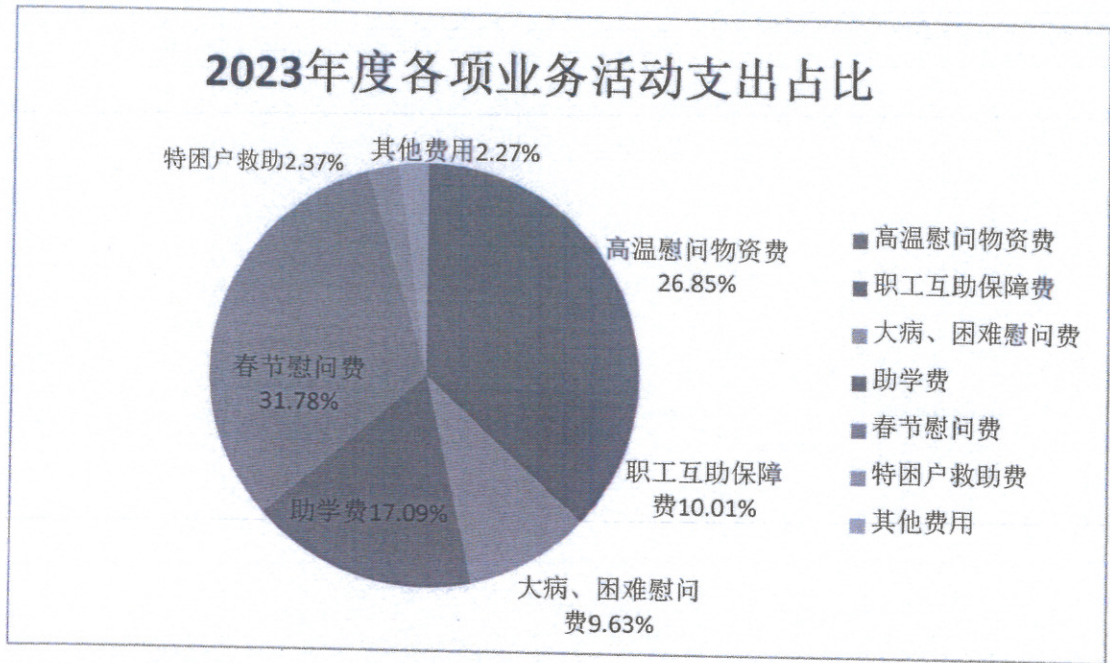


2、业务活动成本 9,125,533.20 元。其中：
 高温慰问物资费 2,450,000.00 元；
 职工互助保障费 913,380.00 元；
 大病、困难慰问费 878,500.00 元；
 助学费 1,560,000.00 元；
 春节慰问费 2,900,380.00 元；
 特困户救助费 215,923.20 元；
 其他费用 207,350.00 元。

杭州钱王会计师事务所
报告专用章24



2023年度各项业务活动支出占比



3、其他费用 180.00 元，均为银行手续费。

三、审计意见

经审计，2023 年度，杭州市临安区职工解困救急基金的收入、支出、管理和使用符合《杭州市临安区“春风行动”资金办法》、《临安市“春风行动”见义勇为困难家庭救助暂行办法》和《临安市“春风行动”应急救助暂行办法》等规定，基金在困难家庭精准帮扶、就业援助、助学助医援助等方面取得了较好社会的效果。

我们认为，后附的杭州市临安区职工解困救急基金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，公允反映了杭州市临安区职工解困救急基金 2023 年 12 月 31 日财务状况及 2023 年度业务活动情况。

附表 1：2023 年 12 月 31 日资产负债表；

附表 2：2023 年度业务活动表。

杭州钱王会计师事务所有限公司 中国注册会计师：
中国 临安 2024 年 12 月 4 日 中国注册会计师：

中国
注册会计师
印 蔡晓玉
0498

主任会计师
蔡晓玉

地址：中国 杭州 临安 钱王街 535 号 电话 (Tel)：(0571) 63729466
Add: No. 535 Qianwang Street, Lin' an, Hangzhou, China 邮编 (P. C)：311300

传真 (Fax)：63729009；63722871
电子邮件 (E-mail)：tacpa@163.com



资产负债表

会民非01表

编制单位：杭州市临安区职工解困救急基金

2023年12月31日

单位：人民币元

资 产	行次	年初数	期末数	负债和净资产	行次	年初数	期末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	33,424,846.57	35,182,034.44	短期借款	27		
短期投资	2			应付款项	28	54,773.00	24,500.00
应收款项	3	4,066,147.00		应付职工薪酬	29		
预付账款	4			应交税费	30		
存 货	8			预收账款	31		
待摊费用	9			预提费用	32		
一年内到期的长期债权投资	10			预计负债	33		
其他流动资产	11			一年内到期的长期负债	34		
流动资产合计	12	37,490,993.57	35,182,034.44	其他流动负债	35		
				流动负债合计	36	54,773.00	24,500.00
长期投资：							
长期股权投资	13			长期负债：			
长期债权投资	14			长期借款	37		
长期投资合计	15			长期应付款	38		
				其他长期负债	39		
固定资产：				长期负债合计	40		
固定资产原价	16						
减：累计折旧	17			受托代理负债：			
固定资产净值	18			受托代理负债	41		
在建工程	19						
文物文化资产	20			负债合计	42	54,773.00	24,500.00
固定资产清理	21						
固定资产合计	22						
无形资产及其他长期资产：							
无形资产	23			净资产：			
长期待摊费用	24			非限定性净资产	43	37,436,220.57	35,157,534.44
受托代理资产：				限定性净资产	44		
受托代理资产	25			净资产合计	45	37,436,220.57	35,157,534.44
资产总计	26	37,490,993.57	35,182,034.44	负债和净资产总计	46	37,490,993.57	35,182,034.44

杭州钱王会计师事务所
报告专用章24

单位负责人：

财务负责人：

制表：



业务活动表

编制单位：杭州市临安区职工解困救急基金

2023年度

会民非02表
单位：人民币元

项目	行次	上年累计数			本年累计数		
		非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
一、收入							
1、捐赠收入	1	4,066,147.00		4,066,147.00	4,018,930.76		4,018,930.76
2、上级补助收入	2	1,692,961.00		1,692,961.00	402,000.00		402,000.00
3、互助保障收入	3	4,280,107.00		4,280,107.00	820,600.00		820,600.00
4、区总工会划入收入	4			-			-
5、政府补助收入	5	1,500,000.00		1,500,000.00	1,380,000.00		1,380,000.00
6、投资收益	6						
7、其他收入	7	1,005,869.46		1,005,869.46	225,496.31		225,496.31
收入合计	8	12,545,084.46		12,545,084.46	6,847,027.07		6,847,027.07
二、费用	9						
(一) 业务活动成本	10	11,082,916.00		11,082,916.00	9,125,533.20		9,125,533.20
其中：1、高温慰问物资费	11	1,952,500.00		1,952,500.00	2,450,000.00		2,450,000.00
2、职工互助保障费	12	4,048,912.00		4,048,912.00	913,380.00		913,380.00
3、大病、困难慰问费	13	2,029,961.00		2,029,961.00	878,500.00		878,500.00
4、助学金	14	320,000.00		320,000.00	1,560,000.00		1,560,000.00
5、春节慰问费	15	2,531,014.00		2,531,014.00	2,900,380.00		2,900,380.00
6、特困户救助费	16	162,529.00		162,529.00	215,923.20		215,923.20
7、其他费用	17	38,000.00		38,000.00	207,350.00		207,350.00
(二) 管理费用	18						
(三) 筹资费用	19						
(四) 其他费用	20	335.40		335.40	180.00		180.00
费用合计	21	11,083,251.40		11,083,251.40	9,125,713.20		9,125,713.20
三、限定性净资产转为非限定性净资产	22						
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	23	1,461,833.06		1,461,833.06	-2,278,686.13		-2,278,686.13

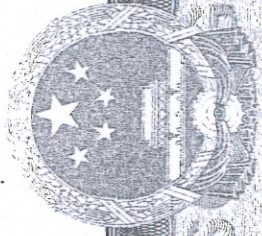
杭州钱王会计师事务所
报告专用章24

单位负责人：

财务负责人：

制表：





营业执照

统一社会信用代码

91330185788273222K(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 杭州钱王会计师事务所有限公司

注册资本 伍拾万整

类型 有限责任公司(自然人投资或控股)

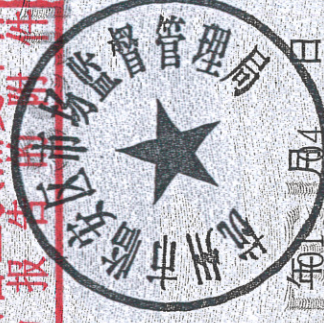
成立日期 2006年05月22日

法定代表人 蔡晓玉

住所 浙江省锦城街道钱王街535号

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，出具有关报告；法律、行政法规规定的其他审计业务；承办会计咨询、会计服务业务。(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)

本次提供营业执照复印件
仅作为报件附件



登记机关

2024年11月4日

证书序号: 0019811

说明

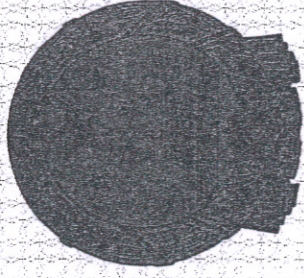
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关:



2024

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 杭州钱王会计师事务所有限公司

首席合伙人:

主任会计师: 蔡晓玉

经营场所: 浙江省杭州市临安区锦城街道钱王街535号

组织形式: 有限责任

执业证书编号: 33000304

批准执业文号: 浙财会字〔2006〕11号

批准执业日期: 2006年1月27日





中华人民共和国
注册会计师证书

The People's Republic of China
Certificate of Certified Public Accountant

姓名	邵家元
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1989-01-31
Date of birth	
工作单位	杭州钱王会计师事务所有限公司
Working unit	
身份证号码	330124198901314913
Identity card No.	



年检历史查询

年检凭证

中国注册会计师协会

年检结果

年检通过

证书编号: 330000340498
No. of Certificate

批准注册协会: 浙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1999 年 06 月 01 日
Date of Issuance /y /m /d

邵家元

会员编号 330000340498

最后年检时间

2024年08月

历年记录

2023年

2023-06-15



邵家元年检二维码



证书编号: 330000330493
No. of Certificate

批准注册协会: 浙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1996 年 03 月 28 日
Date of Issuance /y /m /d

年检历史查询

年检凭证

中国注册会计师协会

蔡晓玉

会员编号 330000330493

最后年检时间

2024年08月

历年记录

2023年

2023-06-26

姓名	蔡晓玉
Full name	
性别	女
Sex	
出生日期	1965-12-26
Date of birth	
工作单位	杭州钱王会计师事务所有限公司
Working unit	
身份证号码	330124651226002
Identity card No.	



年检结果

年检通过



蔡晓玉年检二维码