

**关于浙江潘栋民公益基金会法定代表人朱宝书
任期经济责任专项审计报告
浙中兴专审〔2025〕0468 号**

浙江中兴会计师事务所（特殊普通合伙）

ZHEJIANG ZHONGXING CERTIFIED ACCOUNTANTS



浙江中兴会计师事务所（特殊普通合伙）

地址：浙江绍兴凤林西路 172 号 传真：0575-88318804 电话：0575-88331521

关于浙江潘栋民公益基金会法定代表人朱宝书 任期经济责任专项审计报告

浙中兴专审〔2025〕0468 号

浙江潘栋民公益基金会：

我们审计了浙江潘栋民公益基金会（以下简称“潘栋民基金会”）原法定代表人朱宝书任职的 2022 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日期间的财务报表以及与其经济责任相关的资料。这些财务报表及相关资料的编制和提供是贵基金会管理当局的责任，我们的责任是在执行审计工作的基础上结合有关情况对贵基金会法定代表人朱宝书任职的该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计划和执行审计工作，以合理确信财务报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持财务报表金额和披露的证据，评价管理当局在编制财务报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计，以评价财务报表的整体反映以及贵基金会法定代表人朱宝书在该期间承担有关经济责任的情况。我们确信，我们的审计工作为发表审计意见提供了合理的基础。现将审计情况说明如下：

一、基本情况

浙江潘栋民公益基金会是一家经浙江省民政厅核准登记的基金会法人，法定代表人：朱宝书，注册资金：壹仟万元，业务主管单位：直接登记，业务范围：助学，资助贫难学生；扶老，扶助贫难老人群体；扶贫济困，助残救孤，开展精准扶贫、资助弱势群体；赈灾救灾，救助自然灾害、事故灾害及突发事件造成的伤害。所在地址：绍兴市柯桥区裕民路 1068 号绍兴国贸中心（北区）13 幢 3604。统一社会信用代码：53330000MJ87421551，类型：非公募基金会。

二、审计结果



(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元, 2022 年 1 月 1 日为年初数)

净资产审计结果汇总表

截止日: 2025 年 6 月 30 日

项目	2022 年 1 月 1 日	2025 年 6 月 30 日
货币资金	4,361,811.51	1,875,177.34
银行存款	4,361,811.51	1,875,177.34
短期投资	8,000,000.00	13,000,000.00
应收款项	412.28	400.00
资产合计	12,362,223.79	14,875,577.34
负债合计	0.00	0.00
非限定性净资产	10,095,615.83	11,178,848.60
限定性净资产	2,266,607.96	3,696,728.74
净资产合计	12,362,223.79	14,875,577.34

具体科目明细如下

(一) 资产

(1) 货币资金

项 目	2022年1月1日	2025年6月30日
银行存款	4,361,811.51	1,875,177.34
合 计	4,361,811.51	1,875,177.34

(2) 短期投资

项 目	2022年1月1日	2025年6月30日
宸瑞（金湾十二号）基金	8,000,000.00	0.00
飞鹭一号一般债权资产	0.00	8,000,000.00
白鹭十六号一般债权资产	0.00	5,000,000.00
合 计	8,000,000.00	13,000,000.00

(3) 应收款项

项 目	2022年1月1日	2025年6月30日
住房公积金	400.00	400.00
基本医疗保险费	12.28	0.00
合 计	412.28	400.00

(二) 负债

截至2022年1月1日及2025年6月30日浙江潘栋民公益基金会账面均无



负债。

（三）净资产

项目	2022年1月1日	增加（减少“-”）	2025年6月30日
非限定性净资产	10,095,615.83	1,083,232.77	11,178,848.60
限定性净资产	2,266,607.96	1,430,120.78	3,696,728.74
合计	12,362,223.79	2,513,353.55	14,875,577.34

业务活动审计结果汇总表

项目	2022年度	2023年度	2024年度	2025年1月-2025年6月	合计
收入	1,249,990.83	3,813,873.55	1,058,907.96	578,764.45	6,701,536.79
费用	1,584,642.76	1,062,950.28	1,282,335.01	258,255.19	4,188,183.24
净资产变动额	-334,651.93	2,750,923.27	-223,427.05	320,509.26	2,513,353.55

（四）收入

（1）捐赠收入

项目	2022年度	2023年度	2024年度	2025年1月-6月	合计
非限定性捐赠收入	115,896.54	136,922.60	164,372.17	43,433.76	460,625.07
限定性捐赠收入	490,818.83	2,937,113.70	98,671.62	42,414.66	3,569,018.81
合计	606,715.37	3,074,036.30	263,043.79	85,848.42	4,029,643.88

（2）政府补助收入

项目	2022年度	2023年度	2024年度	2025年1月-6月	合计
政府补助收入	0.00	150,000.00	0.00	100,00.00	160,000.00
合计	0.00	150,000.00	0.00	100,00.00	160,000.00

（3）投资收益

项目	2022年度	2023年度	2024年度	2025年1月-6月	合计
基金股权收益	631,232.88	538,038.36	789,865.76	482,175.34	2,441,312.34
合计	631,232.88	538,038.36	789,865.76	482,175.34	2,441,312.34



(4) 其他收入

项目	2022年度	2023年度	2024年度	2025年1月-6月	合计
银行存款利息	12,042.29	11,798.89	5,875.36	725.20	30,441.74
浙江省民政厅优秀 4A 会组织奖补资金	0.00	40,000.00	0.00	0.00	40,000.00
待报解预算收入（个 税手续费返还）	0.00	0.00	119.47	15.04	134.51
退回应交增值税	0.00	0.00	3.58	0.45	4.03
微信认证转入金额	0.29	0.00	0.00	0.00	0.29
合 计	12,042.58	51,798.89	5,998.41	740.69	70,580.57

(五) 费用

(1) 业务活动成本

项目	2022年度	2023年度	2024年度	2025年1月-6月	合计
捐赠项目成本	1,422,252.91	836,344.39	1,057,829.57	138,974.22	3,455,401.09
其中：非限定性捐赠项目成本	731,356.92	146,585.54	611,104.35	57,095.01	1,546,141.82
限定性捐赠项目成本	690,895.99	689,758.85	446,725.22	81,879.21	1,909,259.27
人员费用成本	55,000.00	144,000.00	132,000.00	66,000.00	397,000.00
其中：非限定性人员费用成本	0.00	69,000.00	88,000.00	53,000.00	210,000.00
限定性人员费用成本	55,000.00	75,000.00	44,000.00	13,000.00	187,000.00
合 计	1,477,252.91	980,344.39	1,189,829.57	204,974.22	3,852,401.09

(2) 管理费用

项目	2022年度	2023年度	2024年度	2025年1月-6月	合计
社会保险费	24,952.36	29,291.87	35,782.03	18,903.57	108,929.83
工资	60,105.98	21,000.00	33,000.00	16,500.00	130,605.98
住房公积金	14,400.00	15,600.00	15,600.00	7,800.00	53,400.00
物料消耗费	0.00	7,376.00	716.00	0.00	8,092.00
审计费	2,000.00	2,000.00	2,000.00	2,000.00	8,000.00
办公费	2,390.40	1,893.00	3,150.00	676.00	8,109.40



项目	2022年度	2023年度	2024年度	2025年1月-6月	合计
残保金	1,340.16	1,553.42	0.00	0.00	2,893.58
福利费	58.00	1,280.00	0.00	6,627.14	7,965.14
差旅费	394.20	785.69	659.91	217.26	2,057.06
业务招待费	448.25	34.29	0.00	0.00	482.54
日常报销费用	0.00	6.62	0.00	0.00	6.62
工费经费	120.00	0.00	0.00	0.00	120.00
运杂费	45.00	0.00	40.00	0.00	85.00
邮电费	34.00	0.00	0.00	0.00	34.00
合 计	106,288.35	80,820.89	90,947.94	52,723.97	330,781.15

(3) 其他费用

项目	2022年度	2023年度	2024年度	2025年1月-6月	合计
银行手续费	1,101.50	1,785.00	1,557.50	557.00	5,001.00
合 计	1,101.50	1,785.00	1,557.50	557.00	5,001.00

三、审计综合评价

潘栋民基金会原法定代表人朱宝书在上述任职期间，净资产由2022年期初的12,362,223.79元增长到2025年6月底的14,875,577.34元，增长了20.33%，财务上基本能够按照《民间非营利组织会计制度》规定执行，并制定了相应的内部财务管理办法。财务管理规范合规，未发现重大违规问题。

附件：2022年1月1日-2025年6月30日资产负债表、业务活动表及现金流量表

浙江中兴会计师事务所
(特殊普通合伙)



地址：中国·浙江·绍兴

中国注册会计师：

(项目合伙人)

中国注册会计师：



2025年9月10日



资产负债表

2022/1/1 2025/6/30

会计报表
单位：元

编制单位：浙江通杭民公益基金会

资产	行次	2022年1月1日	2022年12月31日	2023年12月31日	2024年12月31日	2025年6月30日	负债和净资产	行次	2022年1月1日	2022年12月31日	2023年12月31日	2024年12月31日	2025年6月30日
流动资产：							流动负债：						
货币资金	1	4,361,811.51	4,027,172.89	6,778,006.81	1,554,668.08	1,875,177.34	短期借款	24					
短期投资	2	8,000,000.00	8,000,000.00	8,000,000.00	13,000,000.00	13,000,000.00	应付款项	25		5,000.94			
应收款项	3	412.28	5,490.05	400.04	400.04	400.00	应付工资	26					
预付账款	4						应交税金	27			511.68		
存货	5						预收账款	28					
待摊费用	7						预提费用	29					
一年内到期的长期股权投资	8						预计负债	30					
其他流动资产	9						一年内到期的长期负债	31					
流动资产合计	10	12,362,223.79	12,032,572.89	14,778,006.81	14,555,068.08	14,875,577.34	其他流动负债	32					
							流动负债合计	33					
							流动负债合计	34		5,000.94	511.68		
长期投资：													
长期股权投资	11						长期负债：						
长期债权投资	12						长期借款	35					
长期投资合计	13						长期应付款	36					
固定资产：							其他长期负债	37					
固定资产原价	14						长期负债合计	38					
减：累计折旧	15												
固定资产净值	16						受托代理负债：						
在建工程	17						受托代理负债	39					
文物文化资产	18						负债合计	40		5,000.94	511.68		
固定资产清理	19												
固定资产合计	20												
							净资产：						
无形资产：							非限定性净资产	41	10,095,615.85	10,016,011.06	10,637,248.24	10,895,874.79	11,178,848.60
无形资产	21						限定性净资产	42	2,266,607.96	2,011,530.83	4,141,246.89	3,749,193.29	3,696,728.74
							净资产合计	43	12,362,223.79	12,027,541.89	14,778,495.13	14,555,068.08	14,875,577.34
受托代理资产：													
受托代理资产	22												
资产总计	23	12,362,223.79	12,032,572.89	14,778,006.81	14,555,068.08	14,875,577.34	负债和净资产总计	44	12,362,223.79	12,032,572.89	14,778,006.81	14,555,068.08	14,875,577.34

法定代表人：朱宝书

制表：付佳佳

复核：汪建峰



业务活动表

2022年-2025年6月

会计报表
单位：元

项目	行次	2022年度			2023年度			2024年度			2025年1月-6月			合计		
		非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计	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	1	115,895.54	490,818.83	606,715.37	136,522.60	2,937,113.70	3,073,636.30	164,372.17	98,671.62	263,043.79	43,433.76	42,414.66	85,848.42	460,625.07	3,569,018.81	4,029,643.88
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				150,000.00		150,000.00				10,000.00		10,000.00	160,000.00		160,000.00
投资收益	6	631,232.86		631,232.86	538,038.36		538,038.36	789,865.76		789,865.76	482,175.31		482,175.31	2,444,312.34		2,444,312.34
其他收入	7	12,042.58		12,042.58	51,798.89		51,798.89	5,998.41		5,998.41	740.69		740.69	70,580.57		70,580.57
收入合计	8	759,172.00	490,818.83	1,249,990.83	876,759.85	2,937,113.70	3,813,873.55	980,246.34	98,671.62	1,058,907.96	536,319.79	42,414.66	578,764.45	3,132,517.98	3,569,018.81	6,701,536.79
二、费用																
(一) 业务活动成本	9	731,356.92	745,895.99	1,477,252.91	215,585.54	764,758.85	980,344.39	699,104.35	450,725.22	1,189,829.57	110,865.01	91,879.21	204,974.22	1,756,141.82	2,096,259.27	3,852,401.09
其中：捐赠项目成本	10	731,356.92	690,895.99	1,422,252.91	146,585.54	689,758.85	836,344.39	611,104.35	446,725.22	1,057,829.57	57,995.01	81,879.21	138,974.22	1,546,141.82	1,908,259.27	3,455,401.09
人员费用成本	11		55,000.00	55,000.00	69,000.00	75,000.00	144,000.00	88,000.00	44,000.00	132,000.00	53,000.00	13,000.00	66,000.00	216,000.00	187,000.00	397,000.00
政府补助成本	12															
提供服务成本	13															
销售商品成本	14															
投资活动成本	15															
业务活动税金及附加	16															
(二) 管理费用	17	106,298.35		106,298.35	80,820.69		80,820.69	90,947.94		90,947.94	52,723.97		52,723.97	330,781.15		330,781.15
(三) 筹资费用	18															
(四) 其他费用	19	1,101.50		1,101.50	1,785.00		1,785.00	1,557.50		1,557.50	557.00		557.00	5,001.00		5,001.00
费用合计	20	838,746.77	745,895.99	1,584,642.76	296,191.43	764,758.85	1,062,950.28	791,666.79	450,725.22	1,242,335.01	163,375.98	91,879.21	258,255.19	2,091,923.97	2,096,259.27	4,188,183.21
三、限定性净资产转为非限定性净资产	21															
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	22	-76,574.77	-255,077.16	-331,651.93	578,568.42	2,172,351.85	2,750,921.27	168,626.55	-292,053.60	-223,427.05	372,973.81	-52,464.55	330,509.26	1,046,594.01	1,472,759.51	2,513,333.55

制表：何佳佳

法定代表人：朱亚书

复核：汪建峰



现金流量表

会非普03表

编制单位：浙江潘林民公益基金会

2022年度-2025年6月

单位：元

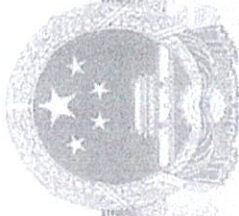
项 目	行次	2022年度	2023年度	2024年度	2025年1月-6月
一、业务活动产生的现金流量：	1				
接受捐赠收到的现金	2	601,715.37	3,079,035.30	263,043.79	85,848.42
收到会费收到的现金	3				
提供服务收到的现金	4				
销售商品收到的现金	5				
政府补助收到的现金	6		150,000.00		10,000.00
收到的其他与业务活动有关的现金	7	12,042.58	51,798.89	5,998.41	740.69
现金流入小计	8	613,757.95	3,280,835.19	269,042.20	96,589.11
提供捐赠或者资助支付的现金	9	1,417,277.91	834,655.12	1,057,566.59	138,936.20
支付给员工以及为员工支付的现金	10	154,478.12	212,751.23	216,382.03	115,830.71
支付各项税费	11		6,152.59	774.66	38.02
购买商品接受劳务支付的现金	11				
支付的其他与业务活动有关的现金	12	7,873.51	13,880.60	8,123.41	3,450.26
现金流出小计	13	1,579,629.54	1,067,439.54	1,282,846.69	258,255.19
业务活动产生的现金流量净额	14	-965,871.59	2,213,395.65	-1,013,804.49	-161,666.08
二、投资活动产生的现金流量	15				
收回投资所收到的现金	16	8,000,000.00	8,000,000.00	8,000,000.00	5,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	17	631,232.88	538,038.36	789,865.76	482,175.34
处置固定资产和无形资产所收回的现金	18				
收到的其他与投资活动有关的现金	19				
现金流入小计	20	8,631,232.88	8,538,038.36	8,789,865.76	5,482,175.34
购建固定资产和无形资产所支付的现金	21				
对外投资所支付的现金	22	8,000,000.00	8,000,000.00	13,000,000.00	5,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	23				
现金流出小计	24	8,000,000.00	8,000,000.00	13,000,000.00	5,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额	25	631,232.88	538,038.36	-4,210,134.24	482,175.34
三、筹资活动产生的现金流量	26				
借款所收到的现金	27				
收到的其他与筹资活动有关的现金	28				
现金流入小计	29				
偿还借款所支付的现金	30				
偿付利息所支付的现金	31				
支付的其他与筹资活动有关的现金	32				
现金流出小计	33				
筹资活动产生的现金流量净额	34	-	-	-	-
四、汇率变动对现金的影响	35				
五、现金及现金等价物净增加额	36	-334,638.71	2,751,434.01	-5,223,938.73	320,509.26

法定代表人：朱宝书

制表：何佳佳

复核：汪





营业执照

统一社会信用代码

91330602MAC8A68T5J (1/1)

扫描二维码
“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



(副本)

名称 浙江中兴会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 陈刚

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：企业管理咨询；财务咨询；企业资产评估；工程造价咨询；招投标代理服务；信息咨询服务(不含许可类信息咨询服务)；社会稳定风险评估；政策法规课题研究；工程管理服务(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)。

出资额 壹仟万元整

成立日期 2023年01月10日

主要经营场所 浙江省绍兴市越城区灵芝街道凤林西路172号亿兆大厦1403室

登记机关



2023