

记账凭证

2023年3月30日

记字第21号（1/1）

摘要	会计科目	借方金额	贷方金额
计提职业风险金	560214 管理费用 - 职业风险金	60,000.00	
	224198 其他应付款 - 职业风险金		60,000.00
附单据 0 张	合计	60,000.00	60,000.00
会计主管:	复核: Manager 记账: 高良昭 出纳:	经办:	制单: 高良昭

记 账 凭 证

2023年12月31日

记字第24号（1/1）

摘要	会计科目	借方金额	贷方金额
按审计费收入的5%补计提职业风险金（1247407.53*0.05=62370.38，扣掉此前已计提60000元，补记2370.38元）	560214 管理费用 - 职业风险金	2,370.38	
	224198 其他应付款 - 职业风险金		2,370.38
附单据 0 张	合计	2,370.38	2,370.38

会计主管：

复核：肖巧池

记账：高良昭

出纳：

经办：

制单：高良昭