

账页

会计明细帐

232101 职业风险金 - 职业风险金

会计明细帐

金额明细帐  显示对方科目  包含未记帐  合并科目项  显示所有科目

日期	凭证编号	摘要	借方金额	贷方金额	方向	结余金额
2023-02-28		累计	1.00	1.00	贷	134,385.64
2023-03-31	10019	计提会费和风险金		3,465.35	贷	137,850.99
2023-03-31		本期合计		3,465.35	贷	137,850.99
2023-03-31		累计	1.00	3,466.35	贷	137,850.99
2023-04-30		累计	1.00	3,466.35	贷	137,850.99
2023-05-31		累计	1.00	3,466.35	贷	137,850.99
2023-06-30		累计	1.00	3,466.35	贷	137,850.99
2023-07-31		累计	1.00	3,466.35	贷	137,850.99
2023-08-31		累计	1.00	3,466.35	贷	137,850.99
2023-09-30		累计	1.00	3,466.35	贷	137,850.99
2023-10-31		累计	1.00	3,466.35	贷	137,850.99
2023-11-30		累计	1.00	3,466.35	贷	137,850.99
2023-12-31	10011	风险金转回	45,698.35		贷	92,152.64
2023-12-31		本期合计	45,698.35		贷	92,152.64
2023-12-31		本年累计	45,699.35	3,466.35	贷	92,152.64

会计期间 2023 01 12

查询 打印 引出 关闭

凭证（共 3 张）

会计凭证维护

查阅历史凭证: 202301 - 10001

记帐凭证

已记帐

单位: 北京人合致远资产评估事务所(普通合伙) 2023年01月31日 附件: 张 编号: 10001

摘要	会计科目	借方金额	贷方金额
1 计提风险金	职业风险金 - 职业风险金	1.00	
2 计提风险金	职业风险金 - 职业风险金		1.00

制单日期: 2023-04-11 10:26:37 记帐用户: 牟立群 1.00 1.00

会计凭证维护				
查阅历史凭证: 202303 - 10019		<b>记帐凭证</b>		<b>已记帐</b>
单位: 北京人合致远资产评估事务所(普通合伙)		2023年03月31日		附件: ___ 张 编号: 10019
摘要	会计科目	借方金额	贷方金额	
1 计提会费和风险金	管理费用 - 北评协会费	693.07		
2 计提会费和风险金	其他应付款 - 北评协会费		693.07	
3 计提会费和风险金	管理费用 - 职业风险金	3,465.35		
4 计提会费和风险金	职业风险金 - 职业风险金		3,465.35	
制单日期: 2023-04-11 11:35:14		记帐用户: 单立群		
		4,158.42	4,158.42	

会计凭证维护				
查阅历史凭证: 202312 - 10011		<b>记帐凭证</b>		<b>已记帐</b>
单位: 北京人合致远资产评估事务所(普通合伙)		2023年12月31日		附件: ___ 张 编号: 10011
摘要	会计科目	借方金额	贷方金额	
1 风险金转回	职业风险金 - 职业风险金	45,698.35		
2 风险金转回	利润分配 - 其他转入		45,698.35	
制单日期: 2024-01-09 14:58:39		记帐用户: 单立群		
		45,698.35	45,698.35	

# 部分已提足折旧固定资产报废清理和职业风险金转回特别 合伙人会议决议

出席合伙人：栾广斌 牟立群

会议日期：2023年12月31日

会议内容：

全体合伙人通过以下决议：

根据《财政部关于已发<资产评估机构职业风险基金管理办法>的通知》(财企[2009]26号)规定,过去5年营业收入总额为1843052.71元,按5%计提风险金余额应为92,152.64元,上年余额和本年应计提合计金额为137,850.99元,超出45698.35元,按上述规定转回45698.35元计入未分配利润,会计处理后职业风险金余额92,152.64元。

合伙人签字：

