

广实会计师事务所有限公司

职业风险基金管理制度

第一条 为规范公司职业风险基金的管理，促进公司增强职业责任风险意识，提高抵御职业责任风险的能力，参照相关规定，特制定本制度。

第二条 公司应当按照本制度规定提取和使用职业风险基金。

第三条 公司应当于每一个会计年度终了前，以本年度收入为基数，按照不低于 5% 的比例提取职业风险基金。

第四条 公司存续期间，职业风险基金只能用于下列支出：

- （一）因职业责任引起的民事赔偿；
- （二）与民事赔偿相关的律师费、诉讼费等法律费用。

本条第一款支出事项发生后，公司向相关责任人追偿的部分，应当纳入职业风险基金管理。

第五条 公司存续期间不得分配职业风险基金。

第六条 公司清算时，职业风险基金应当纳入清算范围。

第七条 本制度自制定之日起施行。



增值税及附加税费申报表（一般纳税人适用）

电子税务局受理

根据国家税收法律法规及增值税相关规定制定本表。纳税人不论有无销售额，均应按税务机关核定的纳税期限填写本表，并向当地税务机关申报。

税款所属期间：2023-12-01 至 2023-12-31

填报日期：2024-01-10

金额单位：元（列至角分）

纳税人识别号(统一社会信用代码): 91110102100010273F		所属行业: 会计、审计及税务服务				
纳税人名称(公章): 广文会计师事务所有限公司		法定代表人姓名: 康俊恩	注册地址: 北京市西城区西四羊肉胡同30号地质礼堂后楼三楼			
开户银行及账号: 中国工商银行股份有限公司北京西四支行		登记注册类型: 私营有限责任公司	生产/经营地址: 北京市东城区东直门南大街9号华普花园D座2303			
中国工商银行股份有限公司北京西四支行 020000*****9375		电话号码: 186*****677				
项 目	栏 次	一般项目		即征即退项目		
		本月数	本年累计	本月数	本年累计	
销 售 额	(一) 按适用税率计税销售额	1	55,471.70	2,055,062.38	0.00	0.00
	其中: 应税货物销售额	2	0.00	0.00	0.00	0.00
	应税劳务销售额	3	0.00	0.00	0.00	0.00
	纳税检查调整的销售额	4	0.00	0.00	0.00	0.00
	(二) 按简易办法计税销售额	5	0.00	0.00	0.00	0.00
	其中: 纳税检查调整的销售额	6	0.00	0.00	0.00	0.00
	(三) 免、抵、退办法出口销售额	7	0.00	0.00	---	---
	(四) 免税销售额	8	0.00	0.00	---	---
	其中: 免税货物销售额	9	0.00	0.00	---	---
	免税劳务销售额	10	0.00	0.00	---	---
税 款 计 算	销项税额	11	3,328.30	123,303.74	0.00	0.00
	进项税额	12	2,764.53	15,414.30	0.00	0.00
	上期留抵税额	13	0.00	0.00	0.00	---
	进项税额转出	14	0.00	0.00	0.00	0.00
	免、抵、退应退税额	15	0.00	0.00	---	---
	按适用税率计算的纳税检查应补缴税额	16	0.00	0.00	---	---
	应抵扣税额合计	17	2,764.53	---	0.00	---
	实际抵扣税额	18	2,764.53	0.00	0.00	0.00
	应纳税额	19	425.54	107,118.73	0.00	0.00
	期末留抵税额	20	0.00	0.00	0.00	---
	简易计税办法计算的应纳税额	21	0.00	0.00	0.00	0.00
	按简易计税办法计算的纳税检查应补缴税额	22	0.00	0.00	---	---
	应纳税额减征额	23	0.00	280.00	0.00	0.00
	应纳税额合计	24	425.54	106,838.73	0.00	0.00
缴 纳 税 款	期初未缴税额(多缴为负数)	25	4,723.24	10,123.42	0.00	0.00
	实收出口开具专用缴款书退税额	26	0.00	0.00	---	---
	本期已缴税额	27	4,723.25	116,536.62	0.00	0.00
	①分次预缴税额	28	0.00	---	0.00	---
	②出口开具专用缴款书预缴税额	29	0.00	---	---	---
	③本期缴纳上期应纳税额	30	4,723.25	116,518.27	0.00	0.00
	④本期缴纳欠缴税额	31	0.00	18.35	0.00	0.00
	期末未缴税额(多缴为负数)	32	425.53	425.53	0.00	0.00
	其中: 欠缴税额(≥0)	33	0.00	---	0.00	---
	本期应补(退)税额	34	425.54	---	0.00	---
	即征即退实际退税额	35	---	---	0.00	0.00
	期初未缴查补税额	36	0.00	0.00	---	---
	本期入库查补税额	37	0.00	0.00	---	---
	期末未缴查补税额	38	0.00	0.00	---	---
附 加 税 费	城市维护建设税本期应补(退)税额	39	14.89	3,739.32	---	---
	教育费附加本期应补(退)费额	40	0.00	1,563.11	---	---
	地方教育附加本期应补(退)费额	41	0.00	1,042.06	---	---

声明: 此表是根据国家税收法律法规及相关规定填写的, 本人(单位)对填报内容(及附带资料)的真实性、可靠性、完整性负责。

纳税人(签章): 年 月 日

经办人: 李莹欣

受理人:

经办人身份证号: 110223*****1861

代理机构签章:

受理税务机关(章): 国家税务总局北京市西城区税务局金融街税务所

代理机构统一社会信用代码:

受理日期: 年 月 日

记账凭证

本币：人民币 单位：元

编制单位：广实会计师事务所
核算单位：[002]广实会计师事务所

日期 2023-01-31

第 0032 号 - 0001/0001

摘要	会计科目	借方金额	贷方金额
计提 职业风险基金	管理费用/职业风险基金 新股东	367.92	
计提 职业风险基金	职业风险基金		367.92
附单据数： 张	合计 叁佰陆拾柒元玖角贰分	367.92	367.92

财务主管： 记账：李莹欣 复核：严威 出纳： 制单：李莹欣 经办人：

【用友】

记账凭证

本币：人民币 单位：元

编制单位：广实会计师事务所
核算单位：[002]广实会计师事务所

日期 2023-02-28

第 0046 号 - 0001/0001

摘要	会计科目	借方金额	贷方金额
计提 职业风险基金	管理费用/职业风险基金 新股东	16,825.47	
计提 职业风险基金	职业风险基金		16,825.47
附单据数： 张	合计 壹万陆仟捌佰贰拾伍元肆角柒分	16,825.47	16,825.47

财务主管： 记账：李莹欣 复核：严威 出纳： 制单：李莹欣 经办人：

【用友】

记账凭证

本币：人民币 单位：元

编制单位：广实会计师事务所
核算单位：[002]广实会计师事务所

日期 2023-03-31

第 0095号 - 0001/0001

摘要	会计科目	借方金额	贷方金额
计提 职业风险基金	管理费用/职业风险基金 新股东	12,900.95	
计提 职业风险基金	职业风险基金		12,900.95
附单据数： 张	合计 壹万贰仟玖佰元零玖角伍分	12,900.95	12,900.95

财务主管： 记账：李莹欣 复核：严威 出纳： 制单：李莹欣 经办人：

【用友】

记账凭证

本币：人民币 单位：元

编制单位：广实会计师事务所
核算单位：[002]广实会计师事务所

日期 2023-04-30

第 0056号 - 0001/0001

摘要	会计科目	借方金额	贷方金额
计提 职业风险基金	管理费用/职业风险基金 新股东	12,801.89	
计提 职业风险基金	职业风险基金		12,801.89
附单据数： 张	合计 壹万贰仟捌佰零壹元捌角玖分	12,801.89	12,801.89

财务主管： 记账：李莹欣 复核：严威 出纳： 制单：李莹欣 经办人：

【用友】

记账凭证

本币：人民币 单位：元

编制单位：广实会计师事务所
核算单位：[002]广实会计师事务所

日期 2023-05-31

第 0042号 - 0001/0001

摘要	会计科目	借方金额	贷方金额
计提 职业风险基金	管理费用/职业风险基金 新股东	14,612.27	
计提 职业风险基金	职业风险基金		14,612.27
附单据数： 张	合计 壹万肆仟陆佰壹拾贰元贰角柒分	14,612.27	14,612.27

财务主管： 记账：李莹欣 复核：严威 出纳： 制单：李莹欣 经办人：
【用友】

记账凭证

本币：人民币 单位：元

编制单位：广实会计师事务所
核算单位：[002]广实会计师事务所

日期 2023-06-30

第 0059号 - 0001/0001

摘要	会计科目	借方金额	贷方金额
计提 职业风险基金	管理费用/职业风险基金 新股东	4,716.98	
计提 职业风险基金	职业风险基金		4,716.98
附单据数： 张	合计 肆仟柒佰壹拾陆元玖角捌分	4,716.98	4,716.98

财务主管： 记账：李莹欣 复核：严威 出纳： 制单：李莹欣 经办人：
【用友】

记账凭证

本币：人民币 单位：元

编制单位：广实会计师事务所
核算单位：[002]广实会计师事务所

日期 2023-08-31

第 0036号 - 0001/0001

摘要	会计科目	借方金额	贷方金额
计提 职业风险基金	管理费用/职业风险基金 新股东	11,603.54	
计提 职业风险基金	职业风险基金		11,603.54
附单据数： 张	合计 壹万壹仟陆佰零叁元伍角肆分	11,603.54	11,603.54

财务主管： 记账：李莹欣 复核：严威 出纳： 制单：李莹欣 经办人：
【用友】

记账凭证

本币：人民币 单位：元

编制单位：广实会计师事务所
核算单位：[002]广实会计师事务所

日期 2023-09-30

第 0034号 - 0001/0001

摘要	会计科目	借方金额	贷方金额
计提 职业风险基金	管理费用/职业风险基金 新股东	9,702.83	
计提 职业风险基金	职业风险基金		9,702.83
附单据数： 张	合计 玖仟柒佰零贰元捌角叁分	9,702.83	9,702.83

财务主管： 记账：李莹欣 复核：严威 出纳： 制单：李莹欣 经办人：
【用友】

记账凭证

本币：人民币 单位：元

编制单位：广实会计师事务所

日期 2023-10-27

核算单位：[002]广实会计师事务所

第 0059 号 - 0001/0001

摘要	会计科目	借方金额	贷方金额
计提 职业风险基金	管理费用/职业风险基金 新股东	21,773.59	
计提 职业风险基金	职业风险基金		21,773.59
附单据数： 张	合计 贰万壹仟柒佰柒拾叁元伍角玖分	21,773.59	21,773.59

财务主管： 记账：李莹欣 复核：严威 出纳： 制单：李莹欣 经办人：
【用友】

记账凭证

本币：人民币 单位：元

编制单位：广实会计师事务所

日期 2023-11-29

核算单位：[002]广实会计师事务所

第 0076 号 - 0001/0001

摘要	会计科目	借方金额	贷方金额
计提 职业风险基金	管理费用/职业风险基金 新股东	6,462.26	
计提 职业风险基金	职业风险基金		6,462.26
附单据数： 张	合计 陆仟肆佰陆拾贰元贰角陆分	6,462.26	6,462.26

财务主管： 记账：李莹欣 复核：严威 出纳： 制单：李莹欣 经办人：
【用友】

记账凭证

本币：人民币 单位：元

编制单位：广实会计师事务所
核算单位：[002]广实会计师事务所

日期 2023-12-29

第 0057 号 - 0001/0001

摘要	会计科目	借方金额	贷方金额
计提 职业风险基金	管理费用/职业风险基金 新股东	2,773.59	
计提 职业风险基金	职业风险基金		2,773.59
附单据数： 张	合计 贰仟柒佰柒拾叁元伍角玖分	2,773.59	2,773.59

财务主管： 记账：李莹欣 复核：严威 出纳： 制单：李莹欣 经办人：

【用友】