

# 记账凭证

2023年3月31日

第0025号 - 0001/0002

编制单位：方诚核算  
核算单位：[009]方诚核算

摘要	会计科目	借方金额	贷方金额
计提税金 附加税 2023.1-3	税金及附加	16.78	
计提税金 附加税 2023.1-3	应交税费/应交城市维护建设税		16.78
计提税金 附加税 2023.1-3 顺义 无	管理费用/会员费 顺义办公室	479.49	
计提税金 附加税 2023.1-3 2020.06.30	其他应付款/企业/未涉项 北京注册资产评估协会		479.49
计提税金 附加税 2023.1-3	管理费用/职业风险金	2,397.43	
附单据数	合计	2,893.70	496.27

财务主管： 记账：刘春梅 复核：王雪莲 出纳： 制单：刘春梅 经办人： [用友软件]

# 记账凭证

2023年 3 月 31 日

第0025号 - 0002/0002

单位: 方诚核算  
单位: [009]方诚核算

摘要	会计科目	借方金额	贷方金额
计提税金 附加税 2023.1-3	长期应付款/风险金		2,397.43
附单据数	张	2,893.70	2,893.70
合计	贰仟捌佰玖拾叁元柒角整		

财务主管:

记账: 刘春梅

复核: 王雪莲

出纳:

制单: 刘春梅

经办人:

[用友软件]

2023年1-3月份

北京方诚资产评估事务所

税种	税率	计提税金	进项税率	成本	税金	合计
增值税	3%	479.47	17%			0.00
城建税	7%	16.78	6%			0.00
教育费附加	3%		5%			0.00
教育费附加地方	2%		3%			0.00
合计		496.25	合计	0.00	0.00	0.00

项目	税率	收入	销项税金	进项税金	已交税金及减免	实际应交税金
销项	3%	47,948.68	479.47	0.00		479.47
合计		47,948.68	479.47	0.00	0.00	479.47

项目-累计	税率	收入	销项税金	进项税金	已交税金及减免	实际应交税金
销项	3%	47,948.68	479.47	0.00	0.00	479.47
合计		47,948.68	479.47	0.00	0.00	479.47

北京方诚资产评估事务所

项目	费率	收入	计提金额
会费	1%	47,948.68	479.49
职业风险基金	5%		2,397.43
合计		47,948.68	2,876.92

# 记账凭证

2023年6月30日

第0040号 - 0001/0002

编制单位：方诚核算  
核算单位：[009]方诚核算

摘要	会计科目	借方金额	贷方金额
计提税金 附加税 2023.4-6	税金及附加	73.43	
计提税金 附加税 2023.4-6	应交税费/应交城市维护建设税		73.43
计提税金 附加税 2023.4-6 顺义 无	管理费用/会员费 顺义办公室	2,098.02	
计提税金 附加税 2023.4-6 2020.06.30	其他应付款/企业/未涉项 北京注册资产评估协会		2,098.02
计提税金 附加税 2023.4-6	管理费用/职业风险金	10,490.10	
附单据数 张	合计	12,661.55	2,171.45

财务主管： 记账：刘春梅 复核：王雪莲 出纳： 制单：刘春梅 经办人： [用友软件]

# 记账凭证

2023年 6 月 30 日

第0040号 - 0002/0002

制单单位: 方诚核算  
核算单位: [0091]方诚核算

摘要	会计科目	借方金额	贷方金额
计提税金 附加税 2023.4-6	长期应付款/风险金		10,490.10
附单据数	张	合计 壹万贰仟陆佰陆拾壹元伍角伍分	
		12,661.55	12,661.

财务主管:

记账: 刘春梅

复核: 王雪莲

出纳:

制单: 刘春梅

经办人:

[用友软

2023年4-6月份

北京方诚资产评估事务所

税种	税率	计提税金	进项税率	成本	税金	合计
增值税	3%	2,098.02	17%			0.00
城建税	7%	73.43	6%			0.00
教育费附加	3%		5%			0.00
教育费附加地方	2%		3%			0.00
合计		2,171.45	合计	0.00	0.00	0.00

项目	税率	收入	销项税金	进项税金	已交税金及减免	实际应交税金
销项	3%	209,801.98	2,098.02	0.00		2,098.02
合计		209,801.98	2,098.02	0.00	0.00	2,098.02

项目-累计	税率	收入	销项税金	进项税金	已交税金及减免	实际应交税金
销项	3%	257,750.66	2,577.49	0.00	479.46	2,098.03
合计		257,750.66	2,577.49	0.00	479.46	2,098.03

北京方诚资产评估事务所

项目	费率	收入	计提金额
会费	1%	209,801.98	2,098.02
职业风险基金	5%		10,490.10
合计		209,801.98	12,588.12

# 记账凭证

2023年9月30日

编制单位：方诚核算  
核算单位：[009]方诚核算

第0025号 - 0001/0002

摘要	会计科目	借方金额	贷方金额
计提税金 附加税 2023.7-9	税金及附加	52.64	
计提税金 附加税 2023.7-9	应交税费/应交城市维护建设税		52.64
计提税金 附加税 2023.7-9 顺义 无	管理费用/会员费 顺义办公室	1,504.01	
计提税金 附加税 2023.7-9 2020.06.30	其他应付款/企业/未涉项 北京注册资产评估协会		1,504.01
计提税金 附加税 2023.7-9	管理费用/职业风险金	7,520.04	
附单据数	张 合计	9,076.69	1,556.65

财务主管：

记账：刘春梅

复核：王雪莲

出纳：

制单：刘春梅

经办人：

[用友软件]

# 记账凭证

2023年9月30日

第0025号 - 0002/0002

编制单位：方诚核算  
核算单位：[009]方诚核算

摘要	会计科目	借方金额	贷方金额
计提税金 附加税 2023.7-9	长期应付款/风险金		7,520.04
附单据数	合计	9,076.69	9,076.69

财务主管：

记账：刘春梅

复核：王雪莲

出纳：

制单：刘春梅

经办人：

[用友软件]

2023年7-9月份

北京方诚资产评估事务所

税种	税率	计提税金	进项税率	成本	税金	合计
增值税	3%	1,503.99	17%			0.00
城建税	7%	52.64	6%			0.00
教育费附加	3%		5%			0.00
教育费附加地方	2%		3%			0.00
合计		1,556.63	合计	0.00	0.00	0.00

项目	税率	收入	销项税金	进项税金	已交税金及减免	实际应交税金
销项	3%	150,400.81	1,503.99	0.00	0.00	1,503.99
合计		150,400.81	1,503.99	0.00	0.00	1,503.99

项目-累计	税率	收入	销项税金	进项税金	已交税金及减免	实际应交税金
销项	3%	408,151.47	4,081.48	0.00	2,577.48	1,504.00
合计		408,151.47	4,081.48	0.00	2,577.48	1,504.00

北京方诚资产评估事务所

项目	费率	收入	计提金额
会费	1%	150,400.81	1,504.01
职业风险基金	5%	150,400.81	7,520.04
合计		150,400.81	9,024.05

# 记账凭证

2023年12月29日

编制单位：方诚核算  
核算单位：[009]方诚核算

第0037号 - 0001/0002

摘要	会计科目	借方金额	贷方金额
计提税金 附加税 2023.10-12	应交税费/未交增值税	1,632.66	
计提税金 附加税 2023.10-12	营业外收入/减免税金		1,632.66
计提税金 附加税 2023.10-12	税金及附加	25.99	
计提税金 附加税 2023.10-12	应交税费/应交城市维护建设税		25.99
计提税金 附加税 2023.10-12 顺义	管理费用/会员费 顺义办公室	2,375.25	
附单据数	合计	4,033.90	1,658.61

财务主管：

记账：刘春梅

复核：王雪莲

出纳：

制单：刘春梅

经办人：

[用友软件]

# 记账凭证

2023年12月29日

单位：方诚核算  
核算单位：[009]方诚核算

第0037号 - 0002/0002

摘要	会计科目	借方金额	贷方金额
计提税金 附加税 2023.10-12	其他应付款/企业/未涉项 北京注册资产评估协会		2,375.25
2020.06.30			
计提税金 附加税 2023.10-12	管理费用/职业风险金	11,876.24	
计提税金 附加税 2023.10-12	长期应付款/风险金		11,876.24
附单据数	张	15,910.14	15,910.14
合计	壹万伍仟玖佰壹拾元壹角肆分		

财务主管： 记账：刘春梅 复核：王雪莲 出纳： 制单：刘春梅 经办人： [用友软件]

2023年10-12月份

北京方诚资产评估事务所

税种	税率	计提税金	进项税率	成本	税金	合计
增值税	3%	742.57	17%			0.00
城建税	7%	25.99	6%			0.00
教育费附件	3%		5%			0.00
教育费附加地方	2%		3%			0.00
合计		768.56	合计	0.00		0.00

项目	税率	收入	销项税金	进项税金	已交税金及减免	实际应交税金
销项	3%	237,524.77	2,375.23	0.00	1,632.66	742.57
合计		237,524.77	2,375.23	0.00	1,632.66	742.57

项目-累计	税率	收入	销项税金	进项税金	已交税金及减免	实际应交税金
销项	3%	645,676.24	6,456.71	0.00	5,714.14	742.57
合计		645,676.24	6,456.71	0.00	5,714.14	742.57

北京方诚资产评估事务所

项目	费率	收入	计提金额
会费	1%	237,524.77	2,375.25
职业风险基金	5%		11,876.24
合计		237,524.77	14,251.49