

北京永勤会计师事务所有限公司

2022 财务情况说明

北京永勤会计师事务所有限公司（以下简称“本公司”）系由付文芳等五名注册会计师共同出资组建的有限公司。北京市工商行政管理局于 2004 年 08 月 11 日核发企业法人营业执照；统一社会信用代码：91110108765504235R 号；法定代表人：付文芳；注册资金：人民币 300 万元；公司住所：北京市朝阳区慧忠里 103 楼 14 层 B 座 1403 室。

会计报表主要项目注释（单位：人民币元）

1. 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	3,973.02	3,750.24
银行存款	416,755.01	960,802.42
合 计	420,728.03	964,552.66

2. 应收账款

账 龄	期初余额	占比例%	期末余额	占比例%
1-2 年	752,000.00	100.00%	59,000.00	100.00%
合 计	752,000.00	100.00%	59,000.00	100.00%

3. 其他应收款

账 龄	期初余额	占比例%	期末余额	占比例%
1-2 年	9,450,000.00	100.00%	10,826,993.21	100.00%
合 计	9,450,000.00	100.00%	10,826,993.21	100.00%

4. 固定资产

类 别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-----	------	------	------	------

固定资产原值:	2,051,547.00	85,900.00	0.00	2,137,447.00
电子设备	665,700.00	85,900.00	0.00	751,600.00
运输工具	1,385,847.00	0.00	0.00	1,385,847.00
合 计	2,051,547.00	85,900.00	0.00	2,137,447.00
累计折旧:	2,035,159.45	40,319.14	0.00	2,075,478.59
净 值	16,387.55			61,968.41

5. 应交税费

项目	期初余额	期末余额
应交税费	42,053.60	41,097.32

6. 其他应付款

账 龄	期初余额	占比例%	期末余额	占比例%
1-2年	150,000.00	100.00%	397,345.98	100.00%
合 计	150,000.00	100.00%	397,345.98	100.00%

7. 长期应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
职业风险基金	3,136,769.11	130,562.12	0.00	3,267,331.23

截止 2022 年 12 月 31 日累计计提职业风险基金 3,267,331.23 元, 尚未发生因职业责任引起的赔偿及相关费用。

8. 实收资本

所有者权益项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
实收资本	3,000,000.00	0.00	0.00	3,000,000.00
资本公积	0.00	0.00	0.00	0.00
盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00
未分配利润	4,797,117.50	342,024.47	3,093,357.85	2,042,784.12
合 计	7,794,117.50	342,024.47	3,093,357.85	2,042,784.12

9. 未分配利润

项 目	金 额
上期期末余额	4,794,117.50
加：前期差错更正	0.00
本期期初余额	4,794,117.50
加：本期增加数	342,024.47
其中：本期净利润转入	342,024.47
其他增加	0.00
减：本期减少数	3,093,357.85
其中：提取法定盈余公积	0.00
分配现金股利	0.00
本期期末余额	2,042,784.12

10. 营业收入

项 目	本 期 发 生 额
主营业务收入	13,263,642.57
其他业务收入	0.00
合 计	13,263,642.57

11. 营业成本

项 目	本 期 发 生 额
主营业务成本	10,875,826.50
其他业务成本	0.00
合 计	10,875,826.50

12. 税金及附加

项 目	本 期 发 生 额
全年发生额	23,061.21
合 计	23,061.21

13. 管理费用

项 目	本 期 发 生 额
工资及社保	445,926.78
办公费	1,223,406.86

折旧费	40,319.14
差旅费	21,292.60
业务招待费	56,025.04
职业风险基金	130,562.12
其他	42,746.66
合 计	1,960,278.66

14. 财务费用

项 目	本 期 发 生 额
利息支出	27,500.00
金融机构手续费	352.79
利息收入	-3,068.45
合 计	24,784.34

15. 所得税费用

项 目	本 期 发 生 额
所得税费用	24,938.63
合 计	24,938.63

16. 现金流量表补充资料

将净利润调节为经营活动现金流量：	金 额
净利润	342,024.47
加：资产减值准备	0.00
固定资产折旧、生产性生物资产折旧	40,319.14
无形资产摊销	0.00
长期待摊费用摊销	0.00
资产处置损失（收益以“-”号填列）	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	27,500.00
投资损失（收益以“-”号填列）	0.00
递延所得税资产的减少/（增加以“-”号填列）	0.00
递延所得税负债的增加/（减少以“-”号填列）	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	0.00

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-683,993.21
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	306,520.70
其他	-2,962,795.73
经营活动产生的现金流量净额	-2,930,424.63

北京永勤会计师事务所有限公司