

# 资产负债表

会企01表  
单位：元

单位名称：北京仁智信会计师事务所有限公司

2023 年

12 月

31 日

资 产	期末余额	年初余额	负债及所有者权益（或股东权益）	期末余额	年初余额
流动资产：			流动负债：		
货币资金	852,881.74	3,491,240.85	短期借款		
交易性金融资产			交易性金融负债		
应收票据			应付票据		
应收账款	834,000.00	449,600.00	应付账款		
预付款项	3,000.00	42,150.95	预收款项	1,918,476.37	4,086,578.19
应收利息			应付职工薪酬	1,202,545.61	1,210,565.75
应收股利			应交税费	58,900.79	30,558.56
其他应收款	4,396,520.14	3,149,645.32	应付利息		
存货			应付股利		
一年内到期的非流动资产			其他应付款	1,434,645.60	447,079.37
其他流动资产			一年内到期的非流动负债		
流动资产合计	<b>6,086,401.88</b>	<b>7,132,637.12</b>	其他流动负债		
非流动资产：			流动负债合计	<b>4,614,568.37</b>	<b>5,774,781.87</b>
可供出售金融资产			非流动负债：		
持有至到期投资			长期借款		
长期应收款			应付债券		
长期股权投资			长期应付款	500,000.00	500,000.00
投资性房地产			专项应付款		
固定资产	80,419.06	66,060.04	预计负债		
在建工程			递延所得税负债		
工程物资			其他非流动负债		
固定资产清理			非流动负债合计	500,000.00	500,000.00
生产性生物资产			负债合计	5,114,568.37	6,274,781.87
油气资产			所有者权益（或股东权益）：		
无形资产	27,186.33	12,820.54	实收资本（或股本）	300,000.00	300,000.00
开发支出			资本公积		
商誉			减：库存股		
长期待摊费用			盈余公积		
递延所得税资产			未分配利润	779,438.90	636,735.83
其他非流动资产			所有者权益（或股东权益）合计	<b>1,079,438.90</b>	<b>936,735.83</b>
非流动资产合计	<b>107,605.39</b>	<b>78,880.58</b>			
资产总计	<b>6,194,007.27</b>	<b>7,211,517.70</b>	负债和所有者权益（或股东权益）总	<b>6,194,007.27</b>	<b>7,211,517.70</b>
单位负责人：黄玉珍		财务负责人：屈桂超		制单人：王三丽	

❑ 联查凭证

文件(F) 查看(V) 工具(T) 帮助(H)

打印 预览 输出 查询 明细 流量 备查 首张 上张 下张 末张 帮助 退出

## 记账凭证

记 字 0028

制单日期: 2010.06.30

附单据数:

摘要	科目名称	借方金额	贷方金额
计提6月职业风险金 99000*10%	550221-管理费用/职业风险金	990000	
计提6月职业风险金 99000*10%	2321-长期应付款		990000
计提6月会费 99000*1%	550210-管理费用/会员费	99000	
计提6月会费 99000*1%	218111-其他应付款/会费		99000
票号			
日期	数量 单价	合计	
		1089000	1089000
备注	项 目	部 门	个 人
	客 户	业务员	
	记账 操作员	审核 操作员	制单 金晓辉
		出 纳	



❑ 联查凭证

文件(F) 查看(V) 工具(T) 帮助(H)

打印 预览 输出 查询 明细 流量 备查 首张 上张 下张 末张 帮助 退出

## 记账凭证

记 字 0025

制单日期: 2010.07.31

附单据数:

摘要	科目名称	借方金额	贷方金额
计提7月职业风险金 430000*10%	550221-管理费用/职业风险金	430000	
计提7月职业风险金 430000*10%	2321-长期应付款		430000
计提7月会费 430000*1%	550210-管理费用/会员费	430000	
计提7月会费 430000*1%	218111-其他应付款/会费		430000
票号			
日期	数量 单价	合计	
		4730000	4730000
备注	项 目	部 门	个 人
	客 户	业务员	
	记账 金晓辉	审核 操作员23	制单 金晓辉
		出 纳	



联查凭证

文件(F) 查看(V) 工具(T) 帮助(H)

打印 预览 输出 查询 明细 流量 备查 首张 上张 下张 末张 帮助 退出

## 记账凭证

记 字 0041

制单日期: 2010.04.30

附单据数: 1

摘要	科目名称	借方金额	贷方金额
计提职业风险金 223228.71*0.1=2232	550221-管理费用/职业风险金	2232287	
计提职业风险金 223228.71*0.1=2232	2321-长期应付款		2232287
票号	数量	合计	
日期	单价		
		2232287	2232287

备注 项目 部门 个人  
 客户 业务员  
 记账 金晓晖 审核 黄玉珍 出纳 制单 金晓晖

联查凭证

文件(F) 查看(V) 工具(T) 帮助(H)

打印 预览 输出 查询 明细 流量 备查 首张 上张 下张 末张 帮助 退出

## 记账凭证

记 字 0036

制单日期: 2010.05.31

附单据数: 1

摘要	科目名称	借方金额	贷方金额
计提5月份职业风险金 132800*10%	550221-管理费用/职业风险金	1328000	
计提5月份职业风险金 132800*10%	2321-长期应付款		1328000
计提5月份会费 132800*1%	550210-管理费用/会员费	132800	
计提5月份会费 132800*1%	218111-其他应付款/会费		132800
票号	数量	合计	
日期	单价		
		1460800	1460800

备注 项目 部门 个人  
 客户 业务员  
 记账 金晓晖 审核 黄玉珍 出纳 制单 金晓晖

**联查凭证** 文件(F) 查看(V) 工具(T) 帮助(H)

打印 预览 输出 查询 明细 流量 备查 首张 上张 下张 末张 帮助 退出

## 记账凭证

记 字 0024      制单日期: 2009.02.28

摘要		科目名称	借方金额	贷方金额
计提职业风险金 65400*10%=6540		550221-管理费用/职业风险金	654000	
计提职业风险金 65400*10%=6540		2321-长期应付款		654000
计提09年2月会费 65400*1%=654		550210-管理费用/会员费	65400	
计提09年2月会费 65400*1%=654		218111-其他应付款/会费		65400
票号				
日期		数量	合计	
		单价	719400	719400
备注	项 目	部 门	个 人	
	客 户	业务员		
	记账 金晓晖	审核 黄玉珍	出纳 制单 金晓晖	

**联查凭证** 文件(F) 查看(V) 工具(T) 帮助(H)

打印 预览 输出 查询 明细 流量 备查 首张 上张 下张 末张 帮助 退出

## 记账凭证

记 字 0018      制单日期: 2009.03.31

摘要		科目名称	借方金额	贷方金额
计提职业风险金 85000*10%=8500		550221-管理费用/职业风险金	850000	
计提职业风险金 85000*10%=8500		2321-长期应付款		850000
计提会费 85000*1%=850		550210-管理费用/会员费	85000	
计提会费 85000*1%=850		218111-其他应付款/会费		85000
票号				
日期		数量	合计	
		单价	935000	935000
备注	项 目	部 门	个 人	
	客 户	业务员		
	记账 金晓晖	审核 黄玉珍	出纳 制单 金晓晖	

联查凭证

文件(F) 查看(V) 工具(T) 帮助(H)

打印 预览 输出 查询 明细 流量 备查 首张 上张 下张 末张 帮助 退出

## 记账凭证

记 字 0018

制单日期: 2009.04.30

摘要	科目名称	借方金额	贷方金额
计提职业风险金 28500*10%=2850	550221-管理费用/职业风险金	285000	
计提职业风险金 28500*10%=2850	2321-长期应付款		285000
计提会费 28500*1%=285	550210-管理费用/会员费	28500	
计提会费 28500*1%=285	218111-其他应付款/会费		28500
票号			
日期	数量 单价	合计	
		313500	313500
备注	项 目 客 户	部 门 业务员	个 人
	记账 金晓晖	审核 黄玉珍	出纳 制单 金晓晖



联查凭证

文件(F) 查看(V) 工具(T) 帮助(H)

打印 预览 输出 查询 明细 流量 备查 首张 上张 下张 末张 帮助 退出

## 记账凭证

记 字 0026

制单日期: 2009.05.31

摘要	科目名称	借方金额	贷方金额
计提职业风险金 160700*10%	550221-管理费用/职业风险金	1607000	
计提职业风险金 160700*10%	2321-长期应付款		1607000
计提会费160700*1%	550210-管理费用/会员费	160700	
计提会费160700*1%	218111-其他应付款/会费		160700
票号			
日期	数量 单价	合计	
		1767700	1767700
备注	项 目 客 户	部 门 业务员	个 人
	记账 金晓晖	审核 黄玉珍	出纳 制单 金晓晖



联查凭证

文件(F) 查看(V) 工具(T) 帮助(H)

打印 预览 输出 查询 明细 流量 备查 首张 上张 下张 末张 帮助 退出

## 记账凭证

记 字 0055

制单日期: 2009.06.30

附单据数: 1

摘要	科目名称	借方金额	贷方金额
计提6月份职业风险金301100*10%	550221-管理费用/职业风险金	3011000	
计提6月份职业风险金301100*10%	2321-长期应付款		3011000
计提6月份会费301100*1%	550210-管理费用/会员费	301100	
计提6月份会费301100*1%	218111-其他应付款/会费		301100
票号			
日期	数量 单价	合计	
		3312100	3312100
备注	项 目	部 门	个 人
	客 户	业务员	
记账 金晓晖	审核 黄玉珍	出纳	制单 金晓晖



联查凭证

文件(F) 查看(V) 工具(T) 帮助(H)

打印 预览 输出 查询 明细 流量 备查 首张 上张 下张 末张 帮助 退出

## 记账凭证

记 字 0036

制单日期: 2009.07.31

附单据数: 1

摘要	科目名称	借方金额	贷方金额
计提7月份职业风险金	550221-管理费用/职业风险金	1125000	
计提7月份职业风险金	2321-长期应付款		1125000
计提7月份会费	550210-管理费用/会员费	112500	
计提7月份会费	218111-其他应付款/会费		112500
票号			
日期	数量 单价	合计	
		1237500	1237500
备注	项 目	部 门	个 人
	客 户	业务员	
记账 金晓晖	审核 黄玉珍	出纳	制单 金晓晖



■ 联查凭证

文件(F) 查看(V) 工具(T) 帮助(H)

打印 预览 输出 查询 明细 流量 备查 首张 上张 下张 末张 帮助 退出

## 记账凭证

记 字 0024

制单日期: 2009.08.31

附单据数: 2

摘要	科目名称	借方金额	贷方金额
计提8月份职业风险金 28100*10%	550221-管理费用/职业风险金	281000	
计提8月份职业风险金 28100*10%	2321-长期应付款		281000
计提8月份会费 28100*10%	550210-管理费用/会员费	28100	
计提8月份会费 28100*10%	218111-其他应付款/会费		28100
票号			
日期	数量 单价	合计	
		309100	309100
备注	项目 客户	部门 业务员	个人
	记账 金晓晖	审核 黄玉珍	出纳 制单 金晓晖



■ 联查凭证

文件(F) 查看(V) 工具(T) 帮助(H)

打印 预览 输出 查询 明细 流量 备查 首张 上张 下张 末张 帮助 退出

## 记账凭证

记 字 0041

制单日期: 2009.09.30

附单据数: 2

摘要	科目名称	借方金额	贷方金额
计提9月份职业风险金	550221-管理费用/职业风险金	287000	
计提9月份职业风险金	2321-长期应付款		287000
计提9月份会费	550210-管理费用/会员费	28700	
计提9月份会费	218111-其他应付款/会费		28700
票号			
日期	数量 单价	合计	
		315700	315700
备注	项目 客户	部门 业务员	个人
	记账 金晓晖	审核 黄玉珍	出纳 制单 金晓晖



■ 联查凭证

文件(F) 查看(V) 工具(T) 帮助(H)

打印 预览 输出 查询 明细 流量 备查 首张 上张 下张 末张 帮助 退出

## 记账凭证

记 字 0036

制单日期: 2009.10.31

附单据数: 2

摘要	科目名称	借方金额	贷方金额
计提职业风险金 46350*10%=4635	550221-管理费用/职业风险金	463500	
计提职业风险金 46350*10%=4635	2321-长期应付款		463500
计提10月会费	550210-管理费用/会员费	46350	
计提10月会费	218111-其他应付款/会费		46350
票号 日期	数量 单价	合计	
		509850	509850
备注	项 目 客 户	部 门 业务员	个 人
	记账 金晓晖	审核 黄玉珍	制单 金晓晖



■ 联查凭证

文件(F) 查看(V) 工具(T) 帮助(H)

打印 预览 输出 查询 明细 流量 备查 首张 上张 下张 末张 帮助 退出

## 记账凭证

记 字 0022

制单日期: 2009.11.30

附单据数: 2

摘要	科目名称	借方金额	贷方金额
计提11月份风险金 46350*10%	550221-管理费用/职业风险金	1180000	
计提11月份风险金 46350*10%	2321-长期应付款		1180000
计提11月份会费 46350*1%	550210-管理费用/会员费	118000	
计提11月份会费 46350*1%	218111-其他应付款/会费		118000
票号 日期	数量 单价	合计	
		1298000	1298000
备注	项 目 客 户	部 门 业务员	个 人
	记账 金晓晖	审核 黄玉珍	制单 金晓晖



## 记账凭证

记 字 0058

制单日期: 2009.12.31

附单据数: 2

摘要	科目名称	借方金额	贷方金额
计提12月份职业风险金252600*10%	550221-管理费用/职业风险金	2526000	
计提12月份职业风险金252600*10%	2321-长期应付款		2526000
计提12月份会员费252600*1%	550210-管理费用/会员费	252600	
计提12月份会员费252600*1%	218111-其他应付款/会费		252600
票号	数量	合计	
日期	单价	2778600	2778600
备注	项 目	部 门	个 人
	客 户	业务员	
	记账 金晓晖	审核 黄玉珍	制单 金晓晖
		出 纳	



## 记账凭证

黄玉珍

记 字 0041

制单日期: 2008.12.31

附单据数: 2

摘要	科目名称	借方金额	贷方金额
调整08年其他应付款职业风险金	218110-其他应付款/职业风险金		10582000
调整08年其他应付款职业风险金	2321-长期应付款		10582000
票号	数量	合计	
日期	单价		
备注	项 目	部 门	个 人
	客 户	业务员	
	记账 金晓晖	审核 黄玉珍	制单 金晓晖
		出 纳	



打印 预览 输出 查询 明细 流里 备查 首张 上张 下张 末张 帮助 退出

## 记账凭证

记 字 0036

制单日期: 2010.12.31

附单据数: 1

摘要	科目名称	借方金额	贷方金额
计提10-12月份职业风险金285700*10%	550221-管理费用/职业风险金	2857000	
计提10-12月份职业风险金285700*10%	2321-长期应付款		2857000
计提10-12月份会员费	550210-管理费用/会员费	285700	
计提10-12月份会员费	218111-其他应付款/会费		285700
票号	数量	合计	
日期	单价	3142700	3142700

备注: 项目 部门 个人  
 客户 业务员  
 记账 金晓辉      审核 操作员23      出纳  
 制单 金晓辉



打印 预览 输出 查询 明细 流里 备查 首张 上张 下张 末张 帮助 退出

## 记账凭证

记 字 0027

制单日期: 2009.01.31

附单据数: 1

摘要	科目名称	借方金额	贷方金额
计提职业风险金 32300*10%=3230	550221-管理费用/职业风险金	323000	
计提职业风险金 32300*10%=3230	2321-长期应付款		323000
计提会费 32300*1%=323	550210-管理费用/会员费	32300	
计提会费 32300*1%=323	218111-其他应付款/会费		32300
票号	数量	合计	
日期	单价	355300	355300

备注: 项目 部门 个人  
 客户 业务员  
 记账 金晓辉      审核 黄玉珍      出纳  
 制单 金晓辉



## 记账凭证

记 字 0016

制单日期: 2010.08.31

附单据数: 1

摘要	科目名称	借方金额	贷方金额
计提8月职业风险金 64000*10%=6400	550221-管理费用/职业风险金	640000	
计提8月职业风险金 64000*10%=6400	2321-长期应付款		640000
计提8月会费 64000*1%=640	550210-管理费用/会员费	64000	
计提8月会费 64000*1%=640	218111-其他应付款/会费		64000
票号			
日期	数量 单价	合计	
		704000	704000



备注 项目 部门 个人  
 客户 业务员  
 记账 金晓辉 审核 操作员23 出纳 制单 金晓辉

## 记账凭证

记 字 0024 - 0001/0002 制单日期: 2010.09.30

附单据数: 1

摘要	科目名称	借方金额	贷方金额
计提9月房租	550202-管理费用/房租水电	540000	
计提9月房租	219101-预提费用/房租水电		540000
计提9月职业风险金 147800*10%=14780	550221-管理费用/职业风险金	1478000	
计提9月职业风险金 147800*10%=14780	2321-长期应付款		1478000
计提9月会费 147800*1%=1478	550210-管理费用/会员费	1478000	
票号			
日期	数量 单价	合计	
		2185800	2185800



备注 项目 部门 个人  
 客户 业务员  
 记账 金晓辉 审核 操作员23 出纳 制单 金晓辉

## 记账凭证

记 字 0067

制单日期: 2020.12.27

附单据数:

摘要	科目名称	借方金额	贷方金额
计提4-12月行业会费	660216-管理费用/行业会费	4274927	
计提4-12月行业会费	224101-其他应付款/外部往来		4274927
计提职业风险金: 2051202.6*5%	660221-管理费用/职业风险金	10256013	
计提职业风险金: 2051202.6*5%	2701-长期应付款		10256013
票号	数量	合计	
日期	单价		
		14530940	14530940



备注	项 目 客 户	部 门 业务员	个 人
	记账 金晓晖	审核 金虹梅	制单 金晓晖

## 记账凭证

记 字 0020

制单日期: 2010.01.31

附单据数:

摘要	科目名称	借方金额	贷方金额
计提2010.1职业风险金: 21000*10%=2100	550221-管理费用/职业风险金	210000	
计提2010.1职业风险金: 21000*10%=2100	2321-长期应付款		210000
计提2010.1月会费: 21000*1%=210	550210-管理费用/会员费	21000	
计提2010.1月会费: 21000*1%=210	218111-其他应付款/会费		21000
票号	数量	合计	
日期	单价		
		231000	231000



备注	项 目 客 户	部 门 业务员	个 人
	记账 金晓晖	审核 黄玉珍	制单 金晓晖

联查凭证

文件(F) 查看(V) 工具(T) 帮助(H)

打印 预览 输出 查询 明细 流量 备查 首张 上张 下张 末张 帮助 退出

## 记账凭证

记 字 0034

制单日期: 2010.02.28

摘要		科目名称	借方金额	贷方金额
计提2月份职业分险金128120*10%		550210-管理费用/会员费	1281200	
计提2月份职业分险金128120*10%		2321-长期应付款		1281200
票号		数量	合计	
日期		单价	1281200	1281200
备注	项目	部门	个人	
	客户	业务员		
记账 金晓晖		审核 黄玉珍	制单 金晓晖	



联查凭证

文件(F) 查看(V) 工具(T) 帮助(H)

打印 预览 输出 查询 明细 流量 备查 首张 上张 下张 末张 帮助 退出

## 记账凭证

记 字 0048

制单日期: 2010.03.31

摘要		科目名称	借方金额	贷方金额
计提职业风险金		550221-管理费用/职业风险金	1253000	
计提职业风险金		2321-长期应付款		1253000
票号		数量	合计	
日期		单价	1253000	1253000
备注	项目	部门	个人	
	客户	业务员		
记账 金晓晖		审核 黄玉珍	制单 金晓晖	

