

## 盈余公积 明细账

编制单位：北京兴华会计师事务所（普通合伙） 科目：310104 盈余公积-风险准备金 2023年1月至2023年12月 单位：元

日期	凭证字号	科目编码	科目名称	摘要	借方	贷方	方向	余额
2023-01-01		310104	盈余公积-风险准	期初余额			平	
2023-01-31		310104	盈余公积-风险准	本期合计			平	
2023-01-31		310104	盈余公积-风险准	本年累计			平	
2023-02-28		310104	盈余公积-风险准	本期合计			平	
2023-02-28		310104	盈余公积-风险准	本年累计			平	
2023-03-31		310104	盈余公积-风险准	本期合计			平	
2023-03-31		310104	盈余公积-风险准	本年累计			平	
2023-04-30		310104	盈余公积-风险准	本期合计			平	
2023-04-30		310104	盈余公积-风险准	本年累计			平	
2023-05-31		310104	盈余公积-风险准	本期合计			平	
2023-05-31		310104	盈余公积-风险准	本年累计			平	
2023-06-30		310104	盈余公积-风险准	本期合计			平	
2023-06-30		310104	盈余公积-风险准	本年累计			平	
2023-07-31		310104	盈余公积-风险准	本期合计			平	
2023-07-31		310104	盈余公积-风险准	本年累计			平	
2023-08-31		310104	盈余公积-风险准	本期合计			平	
2023-08-31		310104	盈余公积-风险准	本年累计			平	
2023-09-30		310104	盈余公积-风险准	本期合计			平	
2023-09-30		310104	盈余公积-风险准	本年累计			平	
2023-10-31		310104	盈余公积-风险准	本期合计			平	
2023-10-31		310104	盈余公积-风险准	本年累计			平	
2023-11-30		310104	盈余公积-风险准	本期合计			平	
2023-11-30		310104	盈余公积-风险准	本年累计			平	
2023-12-31	记-48	310104	盈余公积-风险准	风险准备金调整		62,680.11	贷	62,680.11
2023-12-31	记-48	310104	盈余公积-风险准	风险准备金调整		61,835.85	贷	124,515.96
2023-12-31	记-48	310104	盈余公积-风险准	风险准备金调整		173,205.80	贷	297,721.76
2023-12-31	记-48	310104	盈余公积-风险准	风险准备金调整		78,375.00	贷	376,096.76
2023-12-31	记-48	310104	盈余公积-风险准	风险准备金调整		4,174.06	贷	380,270.82
2023-12-31	记-50	310104	盈余公积-风险准	审计调整		193,935.66	贷	574,206.48
2023-12-31	记-50	310104	盈余公积-风险准	审计调整		19,776.68	贷	593,983.16
2023-12-31	记-50	310104	盈余公积-风险准	审计调整		110,037.50	贷	704,020.66
2023-12-31	记-50	310104	盈余公积-风险准	审计调整		33,162.50	贷	737,183.16
2023-12-31	记-50	310104	盈余公积-风险准	审计调整		7,560.08	贷	744,743.24
2023-12-31		310104	盈余公积-风险准	本期合计		744,743.24	贷	744,743.24
2023-12-31		310104	盈余公积-风险准	本年累计		744,743.24	贷	744,743.24

## 注释 14 专项储备

项 目	年末金额	年初金额
职业风险金	744,743.24	356,912.34
合计	744,743.24	356,912.34

## 注释 15 未分配利润

项 目	本年金额	上年金额
本年年初余额	-337,360.13	-195,243.26
本年增加额	118,066.18	-142,146.87
其中：本年综合收益总额转入	118,066.18	142,116.87
其他调整因素		
本年减少额		
其中：本年提取盈余公积数		
本年提取一般风险准备		
本年分配现金股利数		
转增资本		
其他减少		
本年年末余额	-219,293.95	-337,360.13

## 注释 16 主营业务收入及主营业务成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他审计收入	2,139,632.14	699,371.70	1,105,105.31	1,246,340.32
证券类审计收入	4,066,691.54	2,555,059.58	470,000.00	300,000.00
咨询收入	1,550,294.35	234,388.00	1,755,857.09	
合计	7,756,618.03	3,488,819.28	3,330,962.40	1,546,340.32

## 注释 17 管理费用

项 目	本年数	上年数
职工薪酬	2,788,224.13	1,475,213.61
办公费	85,846.59	71,091.41
差旅费	30,309.46	14,358.96
招待费	8,353.00	7,718.04
电话费	74,422.80	
社保		
公积金		