

2019年02月15日在公司会议室召开了北京中都会计师事务所（普通合伙）本届第一次股东会会议，会议应到3人，实到3人，会议在召集和表决程序上符合《公司法》及公司章程的有关规定，会议形成决议如下：

同意依照财政部关于印发《会计师事务所职业风险基金管理办法》的通知 财会函[2007]9号 第三条的规定，继续执行：每月根据已开具的审计费发票的不含税收入额计提5%的职业风险基金。

全体股东亲笔签字：

杨璐

张同峰

刘成庆



2019年02月15日

记账凭证

2023年 3 月 31 日

核算单位：[148]北京中都会计师事务所（普通合伙）

第0041号 - 0001/0001

摘要	会计科目	借方金额	贷方金额
计提执业风险基金	管理费用/执业风险基金	9,103.77	
计提执业风险基金	长期应付款/执业风险基金		9,103.77
附单据数	张 合计 玖仟壹佰零叁元柒角柒分	9,103.77	9,103.77

财务主管：

记账：

复核：

出纳：

制单：连丽慧

经办人：

[畅捷通软件]



记账凭证

2023年 6 月 30日

核算单位: [148]北京中都会计师事务所(普通合伙)

第0030号 - 0001/0001

摘要	会计科目	借方金额	贷方金额
计提二季度执业风险金	管理费用/执业风险基金	25,599.05	
补提验资费执业风险金	管理费用/执业风险基金	1,273.60	
计提执业风险金	长期应付款/执业风险基金		26,872.65
附单据数 张	合计 贰万陆仟捌佰柒拾贰元陆角伍分	26,872.65	26,872.65

财务主管:

记账:

复核:

出纳:

制单: 连丽慧

经办人:

[畅捷通软件]



记账凭证

2023年 7 月 31日

核算单位: [148]北京中都会计师事务所(普通合伙)

第0047号 - 0001/0001

摘 要	会 计 科 目	借方金额	贷方金额
计提7月执业风险基金	管理费用/执业风险基金	14,622.64	
计提7月执业风险基金	长期应付款/执业风险基金		14,622.64
附单据数 张	合计 壹万肆仟陆佰贰拾贰元陆角肆分	14,622.64	14,622.64

财务主管:

记账:

复核:

出纳:

制单: 连丽慧

经办人:

[畅捷通软件]



记账凭证

2023年12月31日

核算单位: [148]北京中都会计师事务所(普通合伙)

第0028号 - 0001/0002

摘要	会计科目	借方金额	贷方金额
计提8月至12月执业风险基金	管理费用/执业风险基金	12,443.40	
计提8月至12月执业风险基金	长期应付款/执业风险基金		1,957.55
计提8月至12月执业风险基金	长期应付款/执业风险基金		3,160.38
计提8月至12月执业风险基金	长期应付款/执业风险基金		4,245.28
计提8月至12月执业风险基金	长期应付款/执业风险基金		2,830.19
附单据数 张	合计	12,443.40	12,193.40

财务主管:

记账:

复核:

出纳:

制单: 连丽慧

经办人:

[畅捷通软件]

记账凭证

2023年12月31日

核算单位: [148]北京中都会计师事务所(普通合伙)

第0028号 - 0002/0002

摘要	会计科目	借方金额	贷方金额
补提3月至6月执业风险基金	长期应付款/执业风险基金		250.00
附单据数 张	合计 壹万贰仟肆佰肆拾叁元肆角零分	12,443.40	12,443.40

财务主管:

记账:

复核:

出纳:

制单: 连丽慧

经办人:

[畅捷通软件]

中都-计提职业风险基金-明细表

月份	开票项目	开票收入-不含税	计提比例	应计提金额	实际计提金额
2023年2月	审计费	77,358.47	5%	3,867.92	3,867.92
2023年3月	审计费	182,075.43	5%	9,103.77	9,103.77
2023年3月	验资审计费	25,471.71	5%	1,273.59	
2023年4月	审计费	152,830.17	5%	7,641.51	
2023年5月	审计费	215,094.33	5%	10,754.72	
2023年6月	审计费	144,339.61	5%	7,216.98	26,872.65
2023年7月	审计费	297,169.77	5%	14,858.49	14,622.64
2023年8月	审计费	39,150.95	5%	1,957.55	
2023年10月	审计费	37,735.85	5%	1,886.79	
2023年10月	验资审计费	25,471.71	5%	1,273.59	
2023年11月	审计费	84,905.65	5%	4,245.28	
2023年12月	审计费	56603.77	5%	2,830.19	12,443.40
	合计	1,338,207.42		66,910.38	66,910.38



长期应付款明细账

月份：2023.01-2023.12

页号：1-1

本币名称：人民币

科目：长期应付款/执业风险基金(270101)

2023年		凭证号数	摘要	借方	贷方
月	日				
02	28	记-0023	*计提执业风险基金		3,867.92
02			当前合计		3,867.92
02			累 计		3,867.92
03	31	记-0041	*计提执业风险基金		9,103.77
03			当前合计		9,103.77
03			累 计		12,971.69
06	30	记-0030	*计提执业风险金		26,872.65
06			当前合计		26,872.65
06			累 计		39,844.34
07	31	记-0047	*计提7月执业风险基金		14,622.64
07			当前合计		14,622.64
07			累 计		54,466.98
12	31	记-0028	*计提8月至12月执业风险基金		1,957.55
12	31	记-0028	*计提8月至12月执业风险基金		3,160.38
12	31	记-0028	*计提8月至12月执业风险基金		4,245.28
12	31	记-0028	*计提8月至12月执业风险基金		2,830.19
12	31	记-0028	*补提3月至6月执业风险基金		250.00
12			当前合计		12,443.40
12			当前累计		66,910.38

核算单位：北京中都会计师事务所（普通合伙）

打印日期：2024.06.12

[畅捷通软件]

