

关于职业风险基金提取和使用情况的 说明

北京注册会计师协会：

北京中天易会计师事务所有限公司自成立以来，每年均按照注册会计师行业有关规定提取职业风险金。我单位 2023 年度实现业务收入 7,165,864.11 元，当年计提职业风险金 214,976.13 元。

同时，考虑到我单位的业务内容和业务性质均为专项审计和内部审计等低风险业务，所以，我单位在 2023 年度内未单独购买职业保险，未具体使用职业风险金。

特此声明。

北京中天易会计师事务所有限公司

2024 年 6 月 18 日



记账凭证

2023年 1 月 31 日

核算单位: [110]北京中天易会计师事务所有限公司

第0055号 - 0001/0001

摘要	会计科目	借方金额	贷方金额
计提职业风险金 140188.67*0.03	管理费用/职业风险金	4,205.66	
计提职业风险金 140188.67*0.03	其他应付款/职业风险金		4,205.66
附单据数 张	合计 肆仟贰佰零伍元陆角陆分	4,205.66	4,205.66

财务主管: 记账: 侯杰 复核: 出纳: 制单: 侯杰 经办人: [畅捷通软件]

记账凭证

2023年 2 月 28 日

核算单位: [110]北京中天易会计师事务所有限公司

第0031号 - 0001/0001

摘要	会计科目	借方金额	贷方金额
计提职业风险金 61132.07*0.03	管理费用/职业风险金	1,833.96	
计提职业风险金 61132.07*0.03	其他应付款/职业风险金		1,833.96
附单据数 张	合计 壹仟捌佰叁拾叁元玖角陆分	1,833.96	1,833.96

财务主管: 记账: 侯杰 复核: 出纳: 制单: 侯杰 经办人: [畅捷通软件]

记账凭证

2023年 3 月 31 日

核算单位: [110]北京中天易会计师事务所有限公司

第0073号 - 0001/0001

摘 要	会 计 科 目	借方金额	贷方金额
计提职业风险金 308872.6*0.03	管理费用/职业风险金	9,266.18	
计提职业风险金 308872.6*0.03	其他应付款/职业风险金		9,266.18
附单据数 张	合计 玖仟贰佰陆拾陆元壹角捌分	9,266.18	9,266.18



财务主管: 记账: 侯杰 复核: 出纳: 制单: 侯杰 经办人: [畅捷通软件]

记账凭证

2023年 4 月 30 日

核算单位: [110]北京中天易会计师事务所有限公司

第0068号 - 0001/0001

摘 要	会 计 科 目	借方金额	贷方金额
计提职业风险金 323260.34*0.03	管理费用/职业风险金	9,697.81	
计提职业风险金 323260.34*0.03	其他应付款/职业风险金		9,697.81
附单据数 张	合计 玖仟陆佰玖拾柒元捌角壹分	9,697.81	9,697.81

财务主管: 记账: 侯杰 复核: 出纳: 制单: 侯杰 经办人: [畅捷通软件]

记账凭证

2023年 5 月 31日

核算单位: [110]北京中天易会计师事务所有限公司

第0065号 - 0001/0001

摘要	会计科目	借方金额	贷方金额
计提职业风险金 900179.22*0.03	管理费用/职业风险金	27,005.38	
计提职业风险金 900179.22*0.03	其他应付款/职业风险金		27,005.38
附单据数 张	合计 贰万柒仟零伍元叁角捌分	27,005.38	27,005.38

财务主管: 记账: 侯杰 复核: 出纳: 制单: 侯杰 经办人: [畅捷通软件]

记账凭证

2023年 6 月 30日

核算单位: [110]北京中天易会计师事务所有限公司

第0102号 - 0001/0001

摘要	会计科目	借方金额	贷方金额
月末结转销项税	应交税金/应交增值税/销项税额	46,763.45	
月末结转销项税	应交税金/未交增值税		46,763.45
职业风险金 779389.82*0.03=23381.6	管理费用/职业风险金	23,381.69	
职业风险金 779389.82*0.03=23381.6	其他应付款/职业风险金		23,381.69
附单据数 张	合计 柒万零壹佰肆拾伍元壹角肆分	70,145.14	70,145.14

财务主管: 记账: 侯杰 复核: 出纳: 制单: 侯杰 经办人: [畅捷通软件]

记账凭证

2023年10月31日

核算单位: [110]北京中天易会计师事务所有限公司

第0107号 - 0001/0001

摘要	会计科目	借方金额	贷方金额
补提7月职业风险金 208468.86*0.03	管理费用/职业风险金	6,254.27	
补提8月职业风险金 134790.58*0.03	管理费用/职业风险金	4,043.72	
补提9月职业风险金 881924.48*0.03	管理费用/职业风险金	26,457.73	
提10月职业风险金 484339.62*0.03	管理费用/职业风险金	14,530.19	
提7月8月9月10月职业风险金	其他应付款/职业风险金		51,285.91
附单据数 张	合计 伍万壹仟贰佰捌拾伍元玖角壹分	51,285.91	51,285.91

财务主管: 记账: 侯杰 复核: 出纳: 制单: 侯杰 经办人: [畅捷通软件]

记账凭证

2023年11月30日

核算单位: [110]北京中天易会计师事务所有限公司

第0097号 - 0001/0001

摘要	会计科目	借方金额	贷方金额
计提11月职业风险金 1309166.94*0.03	管理费用/职业风险金	39,275.01	
计提11月职业风险金 1309166.94*0.03	其他应付款/职业风险金		39,275.01
附单据数 张	合计 叁万玖仟贰佰柒拾伍元零角壹分	39,275.01	39,275.01

财务主管: 记账: 侯杰 复核: 出纳: 制单: 侯杰 经办人: [畅捷通软件]

记账凭证

2023年12月31日

第0150号 - 0001/0001

核算单位: [110]北京中天易会计师事务所有限公司

摘要	会计科目	借方金额	贷方金额
计提职业风险金 1634150.91*0.03	管理费用/职业风险金	49,024.53	
计提职业风险金 1634150.91*0.03	其他应付款/职业风险金		49,024.53
附单据数	张	49,024.53	49,024.53
合计 肆万玖仟零贰拾肆元伍角叁分			



财务主管:

记账: 侯杰

复核:

出纳:

制单: 侯杰

经办人:

[畅捷通软件]