

北京永勤会计师事务所有限公司

2024 年度财务情况说明书

北京永勤会计师事务所有限公司（以下简称“本公司”）系由付文芳等六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	3,709.82	4,505.82
银行存款	994,360.69	161,066.90
合 计	998,070.51	165,572.72

2. 应收账款

账 龄	期初余额	占比例%	期末余额	占比例%
1-2 年	609,000.00	100.00%	887,705.00	100.00%
合 计	609,000.00	100.00%	887,705.00	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	4,446,640.68	100.00%	5,432,295.92	100.00%
合 计	4,446,640.68	100.00%	5,432,295.92	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:	61,968.41	11,772.07	0.00	73,740.48
电子设备	61,968.41	11,772.07	0.00	73,740.48
运输工具	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	61,968.41	0.00	0.00	73,740.48
累计折旧:	9,939.48	9,939.48	0.00	19,878.96
净 值	52,028.93			53,861.52

5. 应交税费

项目	期初余额	期末余额
应交税费	92,607.91	106,990.35

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	326,128.20	100.00%	527,823.00	100.00%
合 计	326,128.20	100.00%	527,823.00	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	3,403,021.23	132,616.71	0.00	3,535,637.94

截止 2024 年 12 月 31 日累计计提职业风险基金 3,535,637.94 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	-2,912,892.02	597,842.90	1,705,620.99	-4,020,670.11

合 计	-2,912,892.02	597,842.90	1,705,620.99	-1,020,670.11
-----	---------------	------------	--------------	---------------

9. 未分配利润

项 目	金 额
上期期末余额	-2,912,892.02
加：前期差错更正	0.00
本期期初余额	-2,912,892.02
加：本期增加数	597,842.90
其中：本期净利润转入	597,842.90
其他增加	0.00
减：本期减少数	1,705,620.99
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	-4,020,670.11

10. 营业收入

项 目	本 期 发 生 额
主营业务收入	15,111,612.02
其他业务收入	0.00
合 计	15,111,612.02

11. 营业成本

项 目	本 期 发 生 额
主营业务成本	13,189,497.46
其他业务成本	0.00
合 计	13,189,497.46

12. 税金及附加

项 目	本 期 发 生 额
全年发生额	23,505.10
合 计	23,505.10

13. 管理费用

项 目	本 期 发 生 额
工资及社保	397,209.94
办公费	550,769.98
折旧费	9,939.48
差旅费	87,903.91
业务招待费	2,089.15
职业风险金	132,616.71
其他	24,286.20
合 计	1,204,815.37

14. 财务费用

项 目	本 期 发 生 额
利息支出	57,100.06
金融机构手续费	197.25
利息收入	208.63
合 计	57,505.94

15. 所得税费用

项 目	本 期 发 生 额
所得税费用	38,445.25
合 计	38,445.25

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	597,842.90
加：资产减值准备	0.00
固定资产折旧、生产性生物资产折旧	9,939.48
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）	57,406.93
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)	-1,264,360.24
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	978,231.01
其他	132,616.71
经营活动产生的现金流量净额	507,904.72

