

单据认识及账务处理

社保、公积金、收入

养老保险单据

收款人账号: 2060008674205000013473

收款人账号: 3803027119200138357

山东省社会保险基金专用票据

3420000000 2020年09月04日 No. 606015294816 (青)

经济类别: 校验码:

项目	起始年月	终止年月	人数	单位缴纳额(元)	个人缴纳额(元)	滞纳金(元)	利息(元)	合计(元)
失业保险费								
工伤保险费								
医疗保险费	2020-07	2020-07	1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
生育保险费	2020-07	2020-07	1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
养老保险费	2020-07	2020-07	1	0.00	0.00	0.00	0.00	261.52
合计(大写):	贰佰陆拾壹元伍角贰分							261.52

业务专用章 DE5C32BAD018

财务复核人: 业务复核人: 经办人: (工行)00558-06114

第三联 收据

医疗保险票据

收款人账号: 2060008674205000013473

山东省社会保险基金专用票据

山东省财政厅 监制

60000000 2020 年 09 月 04 日 No. 606015294819 (青)

技术有限公司 经济类别: 校验码:

起始年月	终止年月	人数	单位缴纳额(元)	个人缴纳额(元)	滞纳金(元)	利息(元)	合计(元)
2020-07	2020-07	1	277.87	65.38	0	0	343.25

第三联 收据

业务专用章
C6CD6823A018
(小写):

(大写): 叁佰肆拾叁元贰角伍分 343.25

(盖章): 财务复核人: 业务复核人: 经办人: (工行)00558-06114

备注信息: 13020091610142410913

养老保险电子票据

山东省社会保险基金专用票据 (电子)



票据代码: 91370212MA3RG1W356
 开票单位: 青岛崂山区社会保险事业中心

票据号码: 9001035914
 校验码: f8ef7e
 开票日期: 2020-09-17



项目名称	单位	数量	标准	金额 (元)	备注
基本养老保险	元	1	261.52	261.52	
失业保险	元	1	0	0.00	
工伤保险	元	1	0	0.00	

金额合计 (大写) 贰佰陆拾壹元伍角贰分

(小写) 261.52

经济类型:

备注信息: 13020091610142410913

其他信息	项目明细	起始年月	终止年月	人数	单位缴纳额	个人缴纳额	滞纳金	利息
	基本养老保险	202009	202009	1	0	261.52	0	0
	失业保险	202009	202009	1	0	0	0	0
	工伤保险	202009	202009	1	0	0	0	0



收款单位 (章): 青岛市崂山区社会保险事业中心

复核人:

收款人: autouser

医疗保险电子票据

山东省社会  用票据 (电子)

组织机构代码: 91370212MA3RG1****
 科技有限公司 (3703812745)

票据号码: 9000346070
 校验码: 66907e
 开票日期: 2020-09-22



项目名称	单位	数量	标准	金额 (元)	备注
01 基本医疗保险	元	1	343.25	343.25	
4003 大额医疗费	元	1	0	0.00	

金额合计 (大写) 叁佰肆拾叁元贰角伍分

(小写) 343.25

经济类型: 私营企业

备注信息:

其他信息	项目明细	起始年月	终止年月	人数	单位缴纳额	个人缴纳额	滞纳金	利息
	基本医疗保险	202001	20200930	1	277.87	65.38	0	0
	大额医疗费		20200930	1	0	0	0	0



收款单位 (章): 青岛市医疗保险局

复核人:

收款人: 青岛医保

公积金汇缴书（网厅打印）

Page 1 of 1

-16

青島市單位住房公積金匯(補)繳書[網廳打印]

票據號：
37022008140290034027

名稱：青島隆赫科技有限公司							
編號：37021220100000082273				所屬年月：202008			
單位繳存額：150.00 個人繳存額：150.00 繳存方式：托收 繳存類型：單位匯繳							
繳交金額：叁佰圓整							
上月匯繳		本月增加匯繳		本月減少匯繳		本月匯繳	
人數	金額	人數	金額	人數	金額	人數	金額
1	300					1	300



操作方式：批量處理 單據狀態：已入賬

本匯(補)繳書無住房公積金管理中心專用章無效

缴纳公积金银行付款单

业务回单 (付款)

科技有限公司
：3803055809100039744
市住房公积金管理中心
(号)：3803023029200179855
完整
)种类：代理业务 凭证种类：000000000
7021220100000082273 用途：
机构：0380300230 记账柜员：00001 交易代码：70140
理业务编号：380330361 代理业务种类：068
代理业务种类名称：37022009160310592821 记录标志：明细
文件来源标志：代理机构收付

付款人开户行：青岛秦岭路支行
收款人开户行：青岛台東支行营业部
小写：300.00元
凭证号码：000000000000000000
币种：人民币
渠道：批量业务

本回单为第1次打印，注意重复

打印日期：2020年10月09日



合计：肆万贰仟柒佰捌拾捌元整

42,788.00

计提工资

- 计提工资
- 借：管理费用-职工工资 4500
- 贷：应付职工薪酬-职工工资 4500

工资表

公司名称:

2020年 月

工资发放表

序号	姓名	基本工资	交通补贴	餐补	岗位补贴	应发工资	扣个税	扣社保	扣公积金	实发工资	备注
1	张三	3200	200	300	800	4500		326.9	150	4023.1	
合计						4500		326.9	150	4023.1	

发放工资

- 发放工资代扣社保、公积金：
- 借：应付职工薪酬-职工工资 4500
- 贷：其他应收款-社保 326.9
- 其他应收款-公积金 150
- 银行存款 4023.10

缴纳社保、公积金

- 借：管理费用-基本养老保险费 277.87
- 其他应收款-社保 326.90
- 贷：银行存款 604.77

- 借：管理费用-住房公积金 150
- 其他应收款-公积金 150
- 贷：银行存款 300

销售发票记账联

02194130 **青岛增值税专用发票** No 02543979 3702194130 02543979

此联不作报销和抵扣税凭证使用 开票日期: 2020年08月25日

称: 苏州泰诺环保科技有限公司	纳税人识别号: 91320582MA201TGW99	地址、电话: 江苏省苏州市张家港市杨舍镇经开区沙梅路傅冠市政工程有限公司 0512-58221795	开户行及账号: 中国银行张家港港市支行 471573736000	密 码 区	110-04728/>700>**+728/10*40 03<>5*3+5>*/6<>5+1+849*9+08 009309+//11547*<+086+>81<///1 0*+851* >/5587>*97<8/-53</2<		
货物或应税劳务、服务名称 *其他仪器仪表机械*mpw160注 射器组件	规格型号	单 位 套	数 量 1	单 价 1980.1980198	金 额 1980.20	税 率 1%	税 额 19.80
合 计				¥1980.20		¥19.80	
价税合计(大写)		⊗ 贰仟圆整		(小写) ¥2000.00			
销 售 方	名 称: 青岛隆赫科技有限公司	纳税人识别号: 91370212MA3RG1W356	地址、电话: 青岛市崂山区秦岭路18号2号楼432-87 15192709738	开户行及账号: 工行青岛秦岭路支行 3803055809100039744	备 注		

收款人: 于淑娟 复核: 刘明忠 开票人: 于淑娟 销售方: (章)

[2019] 144号中纱华泰实业公司

第一联: 记账联 销售方记账凭证

银行收款单

业务回单 (收款)

00001
州秦诺环保科技有限公司
(卡号): 471573736000
名: 青岛隆赫科技有限公司
账号(卡号): 3803055809100039744
: 贰仟元整
务(产品)种类: 跨行收报 凭证种类: 000000000
摘要: 货款 用途:
交易机构: 0380300202 记账柜员: 00023 交易代码: 52110

付款人开户行: 中国银行股份有限公司张家港塘市支行

收款人开户行: 青岛秦岭路支行

小写: 2,000.00元

凭证号码: 000000000000000000

币种: 人民币

渠道: 其他

附言: 货款
支付交易序号: 71592129 报文种类: 小额客户发起普通贷记业务 委托日期: 2020-07-31
业务类型(种类): 普通汇兑

本回单为第1次打印, 注意重复

打印日期: 2020年09月16日



销售收入

- 销售商品收入：
- 借：银行存款 2000
- 贷：主营业务收入 1980.20
- 未交增值税 19.80

增值税专用发票统计表

增值税专用发票金税设备资料统计

09-29

月份

2020年第3季度资料统计

纳税人识别号: 91370212MA3RG1W356

企业名称: 青岛隆赫科技有限公司

地址电话: 青岛市崂山区秦岭路18号2号楼432-87 15192709738

★ 发票领用存情况 ★

期初库存份数	17	正数发票份数	14	负数发票份数	0
购进发票份数	0	正数废票份数	1	负数废票份数	0
退回发票份数	0	期末库存份数	3	分配发票份数	0
收回发票份数	0				

★ 销项情况 ★

金额单位: 元

序号	项目名称	合计
1	销项正数金额	599118.85
2	销项负数金额	0.00
3	实际销售金额	599118.85 ✓
4	销项正数税额	5991.15
5	销项负数税额	0.00
6	实际销项税额	5991.15 ✓

增值税普通发票统计表

增值税普通发票金税设备资料统计

09-29

月份

备2020年第三季度资料统计

纳税人识别号：91370212MA3RG1W356

企业名称：青岛隆赫科技有限公司

地址电话：青岛市崂山区秦岭路18号2号楼432-87 15192709738

★ 发票领用存情况 ★

期初库存份数	5	正数发票份数	4	515	负数发票份数	1
购进发票份数	25	正数废票份数	0		负数废票份数	0
退回发票份数	0	期末库存份数	25		分配发票份数	0
收回发票份数	0					

★ 销项情况 ★

金额单位：元

序号	项目名称	合计
1	销项正数金额	88425.74 ✓
2	销项负数金额	5049.50 ✓
3	实际销售金额	83376.24 ✓
4	销项正数税额	884.26 ✓
5	销项负数税额	50.50 ✓
6	实际销项税额	833.76 ✓

增值税电子普通发票统计表

增值税电子普通发票金税设备资料统计

09-29

1份

2020年第3季度资料统计

登记号: 91370212MA3RG1W356

企业名称: 青岛隆赫科技有限公司

地址电话: 青岛市崂山区秦岭路18号2号楼432-87 15192709738

★ 发票领用存情况 ★

期初库存份数	0	正数发票份数	2	负数发票份数	0
购进发票份数	25	正数废票份数	0	负数废票份数	0
退回发票份数	0	期末库存份数	23	分配发票份数	0
收回发票份数	0				

★ 销项情况 ★

金额单位: 元

序号	项目名称	合计
1	销项正数金额	4173.27
2	销项负数金额	0.00
3	实际销售金额	4173.27 ✓
4	销项正数税额	41.73
5	销项负数税额	0.00
6	实际销项税额	41.73 ✓

凭证汇总表

凭证汇总表

青岛隆赫科技有限公司

期间：2020年7月-2020年9月

凭证数：31 张，附件数：3 张

科目编码	科目名称	借方金额	贷方金额
1001	库存现金	6,220.00	0.17
1002	银行存款	335,536.11	178,136.80
1122	应收账款	685,225.04	333,374.00
1221	其他应收款	1,430.70	1,430.70
1405	库存商品	411,960.00	411,960.00
1602	累计折旧	0.00	26,097.36
2202	应付账款	55,380.00	237,662.00
2211	应付职工薪酬	80,723.10	63,400.00
2221	应交税费	1,507.34	7,416.00
2241	其他应付款	20,000.00	338,905.84
3103	本年利润	8,699.12	8,298.54
5001	主营业务收入	686,668.36	686,668.36
5301	营业外收入	0.43	0.43
5401	主营业务成本	411,960.00	411,960.00
5403	税金及附加	549.32	549.32
5602	管理费用	274,551.73	274,551.73
5603	财务费用	8.32	8.32
	合计	2,980,419.57	2,960,419.57

社保单位缴费部分

- 政策规定，各省份自2020年2月起，免征中小微企业三项社会保险单位缴费部分，延长执行到2020年12月底；对大型企业等其他参保单位（不含机关事业单位）三项社会保险单位缴费部分可减半征收，延长执行到2020年6月底。
- 登记为其他类型且以单位方式参保的，应划归为“其他参保单位”，对其三项社会保险费单位缴费部分实行减半征收，延长执行到2020年6月底。培训学校登记类型是民间非营利组织，所以，享受减征政策还是免征政策，取决于登记类型。

清新风格英语模板

谢谢观看

