

科目余额表

编制单位：广州市恒企皮具制品有限公司

2020年6月

单位：元

科目编码	科目名称	期初余额		本期发生额		期末余额	
		借方	贷方	借方	贷方	借方	贷方
1001	库存现金	21,531.80		45,000.00	17,451.00	49,080.80	
1002	银行存款	15,901,859.52		12,946,585.99	13,194,182.48	15,654,263.03	
100201	工行0263	15,901,859.52		12,946,585.99	13,194,182.48	15,654,263.03	
1012	其他货币资金			2,000,185.39	1,874,575.00	125,610.39	
101204	存出投资款			2,000,185.39	1,874,575.00	125,610.39	
1101	交易性金融资产			1,830,000.00		1,830,000.00	
110101	本金			1,830,000.00		1,830,000.00	
11010101	股票			1,830,000.00		1,830,000.00	
1121	应收票据			700,000.00	700,000.00		
112101	清远市利泰皮具商贸有限公司			700,000.00	700,000.00		
1122	应收账款	6,262,725.00		4,985,786.00	5,474,132.89	5,774,378.11	
112201	清远市利泰皮具商贸有限公司	884,430.09		900,836.00	884,430.09	900,836.00	
112202	广东恒企皮具商贸有限公司	3,278,557.60		3,339,376.00	3,278,557.60	3,339,376.00	
112203	佛山市华艺皮具有限公司	731,995.20		745,574.00	731,995.20	745,574.00	
112204	广州市明朗皮具商贸有限公司	868,725.00			579,150.00	289,575.00	
112205	广州市贝尔皮具商贸有限公司	499,017.11				499,017.11	
1131	应收股利			40,000.00		40,000.00	
1221	其他应收款	108,409.46		114,439.46	116,409.46	106,439.46	
122101	代垫员工社保	83,294.46		83,294.46	83,294.46	83,294.46	
122102	代垫员工住房公积金	22,995.00		22,995.00	22,995.00	22,995.00	
122103	个人借款	2,120.00		8,000.00	10,120.00		
12210301	刘翼恒	2,120.00		8,000.00	10,120.00		
122104	罚款			150.00		150.00	
12210401	刘翼恒			150.00		150.00	
1403	原材料	12,292,538.90		7,176,520.00	8,358,805.01	11,110,253.89	
140301	主要材料	6,425,002.19		6,847,170.68	8,003,543.78	5,268,629.09	
140302	辅助材料	5,867,536.71		329,349.32	355,261.23	5,841,624.80	
1405	库存商品	349,642.25		10,465,738.35	10,638,790.60	176,590.00	
140501	手袋	323,843.70		9,290,605.77	9,448,138.32	166,311.15	
14050101	A01 男正装手抓包	8,124.50		2,159,018.54	2,032,728.34	134,414.70	
14050102	A02 男正装公文包	6,690.20		2,463,581.76	2,438,375.51	31,896.45	
14050103	B01 女式正装单肩包	181,641.60		2,414,765.26	2,596,406.86		
14050104	B02 女式正装手提包	127,387.40		2,253,240.21	2,380,627.61		

140502	皮件	25,798.55		1,175,132.58	1,190,652.28	10,278.85	
14050201	A03 男式银包	2,347.80		317,223.62	314,774.62	4,796.80	
14050202	A04 男式皮带	20,156.50		255,319.15	275,475.65		
14050203	B03 女式银包	1,111.05		426,910.78	426,878.38	1,143.45	
14050204	B04 女式皮带	2,183.20		175,679.03	173,523.63	4,338.60	
1411	周转材料	3,015,917.79		173,000.00	179,495.00	3,009,422.79	
141101	包装材料	3,015,917.79		173,000.00	179,495.00	3,009,422.79	
1601	固定资产	11,315,438.30		526,780.00	18,000.00	11,824,218.30	
160101	生产经营用固定资产	5,327,812.50		526,780.00	18,000.00	5,836,592.50	
160102	管理性固定资产	5,987,625.80				5,987,625.80	
1602	累计折旧		213,573.00	14,107.50	106,786.50		306,252.00
1606	固定资产清理			10,000.00	10,000.00		
1701	无形资产	2,215,332.00				2,215,332.00	
170101	土地使用权	2,183,832.00				2,183,832.00	
170102	ERP管理系统	31,500.00				31,500.00	
1702	累计摊销		9,416.00		4,708.00		14,124.00
	资产小计	51,483,395.02	222,989.00	41,028,142.69	40,693,335.94	51,915,588.77	320,376.00
2202	应付账款		3,100,681.01	8,715,755.31	8,304,592.60		2,689,518.30
220201	应付结算款		3,100,681.01	8,715,755.31	8,302,092.60		2,687,018.30
22020101	广东天安皮革制造有限公司		895,962.92	6,020,060.92	7,320,140.00		2,196,042.00
22020102	广东兴业五金制品有限公司		1,213,297.81	1,434,212.81	441,830.00		220,915.00
22020103	中山市得隆纺织品有限公司		415,001.11	587,317.41	344,632.60		172,316.30
22020105	广东伟业包装材料有限公司		576,419.17	674,164.17	195,490.00		97,745.00
220202	暂估应付款				2,500.00		2,500.00
22020204	东莞市长安服装辅料制品厂				2,500.00		2,500.00
2203	预收账款			1,270,685.00	1,270,685.00		
220305	广州市贝尔皮具商贸有限公司			1,270,685.00	1,270,685.00		
2211	应付职工薪酬		2,022,512.50	2,245,180.75	2,257,536.02		2,034,867.77
221101	应付职工工资		2,022,512.50	2,022,512.50	2,034,867.77		2,034,867.77
221104	应付社会保险费			199,673.25	199,673.25		
221105	应付住房公积金			22,995.00	22,995.00		
2221	应交税费		2,372,427.77	2,156,475.38	2,492,813.89		2,708,766.28
222101	应交增值税			1,581,450.00	1,581,450.00		
22210101	进项税额	2,555,791.88		987,588.85		3,543,380.73	
22210104	转出未交增值税	1,196,208.12		593,861.15		1,790,069.27	
22210107	销项税额		3,752,000.00		1,581,450.00		5,333,450.00
222102	未交增值税		415,062.96	415,062.96	593,861.15		593,861.15

222115	应交所得税		1,907,557.25	500.00	136,584.55		2,043,641.80
222117	应交城市维护建设税		29,054.41	29,054.41	41,570.28		41,570.28
222121	应交个人所得税			109,654.86	109,654.86		
222122	教育费附加		12,451.89	12,451.89	17,815.83		17,815.83
222126	地方教育附加		8,301.26	8,301.26	11,877.22		11,877.22
2231	应付利息				25,625.00		25,625.00
223101	中国工商银行广州白云支行				25,625.00		25,625.00
2241	其他应付款		41,526.20	40,178.00	21,606.80		22,955.00
224101	水费		9,224.56	8,261.56	8,312.00		9,275.00
224102	电费		32,301.64	31,916.44	13,294.80		13,680.00
2501	长期借款		1,000,000.00				1,000,000.00
250101	本金		1,000,000.00				1,000,000.00
	负债小计		8,537,147.48	14,428,274.44	14,372,859.31		8,481,732.35
4001	实收资本		10,000,000.00				10,000,000.00
400101	广东恒企投资管理有限公司		6,000,000.00				6,000,000.00
400102	江涛		4,000,000.00				4,000,000.00
4101	盈余公积		3,258,783.28	150.00			3,258,633.28
410101	法定盈余公积		3,258,783.28	150.00			3,258,633.28
4103	本年利润			409,753.63	409,753.63		
4104	利润分配		29,489,060.58	1,500.00	409,903.63		29,897,464.21
410406	未分配利润		29,489,060.58	1,500.00	409,903.63		29,897,464.21
	权益小计		42,747,843.86	411,403.63	819,657.26		43,156,097.49
5001	生产成本	24,585.32		10,483,770.10	10,465,738.35	42,617.07	
500101	直接材料	24,585.32		8,534,391.60	8,516,359.85	42,617.07	
500102	直接人工			1,800,014.83	1,800,014.83		
500103	制造费用			149,363.67	149,363.67		
5101	制造费用			149,363.67	149,363.67		
510101	工资			46,722.22	46,722.22		
510103	社会保险费			3,647.00	3,647.00		
510104	住房公积金			420.00	420.00		
510107	折旧费			74,806.50	74,806.50		
510109	办公费			1,700.00	1,700.00		
510110	电话费			810.00	810.00		
510111	网络费			660.00	660.00		
510113	水电费			6,597.95	6,597.95		
510115	劳动保护费			12,000.00	12,000.00		
510117	物料消耗			2,000.00	2,000.00		

	成本小计	24,585.32		10,633,133.77	10,615,102.02	42,617.07	
6001	主营业务收入			12,155,000.00	12,155,000.00		
600101	手袋			10,876,100.00	10,876,100.00		
60010101	A01 男正装手抓包			2,535,900.00	2,535,900.00		
60010102	A02 男正装公文包			2,919,000.00	2,919,000.00		
60010103	B01 女式正装单肩包			2,875,600.00	2,875,600.00		
60010104	B02 女式正装手提包			2,545,600.00	2,545,600.00		
600102	皮件			1,278,900.00	1,278,900.00		
60010201	A03 男式银包			312,375.00	312,375.00		
60010202	A04 男式皮带			342,125.00	342,125.00		
60010203	B03 女式银包			403,200.00	403,200.00		
60010204	B04 女式皮带			221,200.00	221,200.00		
6301	营业外收入			6,207.50	6,207.50		
630101	罚款收入			150.00	150.00		
630102	非流动资产处理收益			6,057.50	6,057.50		
6401	主营业务成本			10,638,790.60	10,638,790.60		
640101	手袋			9,448,138.32	9,448,138.32		
64010101	A01 男正装手抓包			2,032,728.34	2,032,728.34		
64010102	A02 男正装公文包			2,438,375.51	2,438,375.51		
64010103	B01 女式正装单肩包			2,596,406.86	2,596,406.86		
64010104	B02 女式正装手提包			2,380,627.61	2,380,627.61		
640102	皮件			1,190,652.28	1,190,652.28		
64010201	A03 男式银包			314,774.62	314,774.62		
64010202	A04 男式皮带			275,475.65	275,475.65		
64010203	B03 女式银包			426,878.38	426,878.38		
64010204	B04 女式皮带			173,523.63	173,523.63		
6403	税金及附加			76,061.03	76,061.03		
6601	销售费用			297,589.11	297,589.11		
660103	运输费			2,100.00	2,100.00		
660104	广告费			80,000.00	80,000.00		
660106	办公费			1,000.00	1,000.00		
660107	车辆费			2,281.00	2,281.00		
660108	住房公积金			420.00	420.00		
660109	水电费			1,667.65	1,667.65		
660112	差旅费			2,045.46	2,045.46		
660114	电话费			270.00	270.00		
660115	工资			40,900.00	40,900.00		

660116	网络费			220.00	220.00		
660117	社会保险费			3,647.00	3,647.00		
660119	包装费			2,300.00	2,300.00		
660120	展览费和广告费			150,000.00	150,000.00		
660121	业务招待费			10,738.00	10,738.00		
6602	管理费用			434,203.07	434,203.07		
660202	办公费			5,300.00	5,300.00		
660207	固定资产折旧			31,980.00	31,980.00		
660210	住房公积金			3,465.00	3,465.00		
660211	累计摊销			4,708.00	4,708.00		
660212	水电费			13,341.20	13,341.20		
660213	电话费			2,160.00	2,160.00		
660214	网络费			1,760.00	1,760.00		
660216	工资			328,212.22	328,212.22		
660217	社会保险费			30,087.75	30,087.75		
660222	维修费			4,000.00	4,000.00		
660223	研发支出			1,608.41	1,608.41		
660224	财产保险费			7,580.49	7,580.49		
6603	财务费用			34,500.51	34,500.51		
660304	现金折扣			25,413.70	25,413.70		
660305	利息			-16,538.19	-16,538.19		
660306	利息支出			25,625.00	25,625.00		
6711	营业外支出			129,150.00	129,150.00		
671103	债务重组损失			129,150.00	129,150.00		
6801	所得税费用			136,584.55	136,584.55		
680101	当期所得税费用			136,584.55	136,584.55		
6901	以前年度损益调整			2,000.00	2,000.00		
	损益小计			23,910,086.37	23,910,086.37		
	合计	51,507,980.34	51,507,980.34	90,411,040.90	90,411,040.90	51,958,205.84	51,958,205.84