

赤峰应用技术职业学院

审计报告

内信联专审字（2025）01号



审计单位：内蒙古信联会计师事务所

地 址：赤峰市红山区钢铁街东段

联系电话：8365602 （传真）

内蒙古信联会计师事务所

地 址：赤峰市红山区钢铁街东段路南8号五楼（融河宾馆五楼）

电子信箱：570654539@qq.com

网址：www.cfxl.com.cn

电 话（TEL）：8365602 13394849991 邮政编码（POSTCODE）：024000

内信联专审字（2025）01号

专项审计报告

赤峰应用技术职业学院：

我们接受赤峰应用技术职业学院的委托，对赤峰应用技术职业学院食堂自2022年9月至2023年6月收入、支出、盈亏情况进行审计。

提供真实、完整的会计资料，保护资产的安全与完整是委托人及赤峰应用技术职业学院食堂承包方的责任。我们的责任是在赤峰应用技术职业学院食堂承包方提供资料的基础上对其收入、支出及盈亏情况进行审计，并发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对赤峰应用技术职业学院食堂的收入支出及盈亏情况发表审计意见。在审计过程中，我们坚持独立、客观、公正的原则，在实施审查购货清单及承包方提供的收入资料及向赤峰应用技术职业学院食堂承包方管理人员询问及观察的基础上发表审计意见。

审计范围：赤峰应用技术职业学院食堂承包方提供的食材购买、日常经营支出、人员支出及各月的经营收入。

审计程序 我们实施的审计程序为：我们依据食堂承包方提供的购货清单、收入明细进行统计、计算、核对；到食堂进行实地观察；向承包方管理人员沟通询问等审计程序，因本次审计的支出主要为消

耗性食材，无法进行实地验证:收入的索取因收款程序的原因，也无法亲自获取每天收入数据，我们仅以食堂承包方提供的购货清单及提供的收入明细进行统计，审计范围受到一定程度的限制，承包方承诺对其提供的资料真实、完整性负责。

一、基本情况

赤峰应用技术职业学院承包合同期为三年，自2021年9月7日至2024年9月6日(其中第一个半年为试用期)，赤峰应用技术职业学院负责提供场所、厨房设备、水电气以及其他配套设施，食堂承包方负责食堂日常经营和管理。本次审计按照约定审计自2022年9月至2023年6月期间的收入支出及盈亏情况。

本次审计承包费按合同约定收入的2%摊销，摊销至2024年6月8日。其他支出据实摊入。本次审计不包括装修费。

二、审计结论

2022年9月份，收入为252,607.28元，支出为267,123.49元（包括人员工资62,910.00元、手续费969.49，营业费用7,275.00元，承包费5,032.00元，水电费15,242.00元，成本175,695.00元），9月份亏损14,516.21元。

2022年10月份，收入618,867.50元，支出为616,648.80元（包括人员工资154,092.00元、手续费2,371.80元，承包费12,377.00元，水电费18,425.00元，成本429,383.00元），10月份盈利2,218.70元。

2022年11月份，收入321,081.53元，支出为330,958.27元（包括人员工资78,153.00元、手续费1,229.27元，营业费用16,217.00元，承包费6,421.00元，水电费5,314.00元，成本223,624.00元），11月份亏损9,876.74元。

2023年2月份，收入465,441.23元，支出为486,904.80元（包括人员工资225,296.00元、手续费1,777.80元，营业费用7,835.00元，承包费9,308.00元，水电费9,875.00元，成本232,813.00元），2月份亏损21,463.57元。

2023年3月份，收入852,753.26元，支出为864,687.79元（包括人员工资281,535.00元、手续费3,259.79元，营业费用16,409.00元，承包费17,055.00元，水电费14,224.00元，成本532,205.00元），3月份亏损11,934.53元。

2023年4月份，收入699,173.90元，支出为696,618.17元（包括人员工资257,887元、手续费2,676.17元，营业费用21,330.00元，承包费13,983.00元，水电费11,385.00元，成本389,357.00元），4月份盈利2,555.73元。

2023年5月份，收入529,691.00元，支出为542,479.40元（包括人员工资182,400.00元、手续费1,854.40元，营业费用15,579元，承包费10,593.00元，水电费11,312.00元，成本320,741.00元），5月份亏损12,788.40元。

2023年6月份，收入453,046.10元，支出为470,312.06元（包括人员工资149,683.00元、手续费1,597.06元，营业费用9,460.00元，承包费9,060.00元，水电费10,837.00元，成本289,675.00元），6月份亏损17,265.96元。

综上所述，2022年9-11月份累计亏损22,174.25元，2023年2-6月份累计亏损60,896.73元，自2022年9月至2023年6月累计亏损83,070.98元。

三、存在的问题及建议

1、收入没有按日输出收款票据，我们建议，食堂管理部门应按日输出收入汇总清单。

2、采购货物无入库单和验收单，进库的货物(如米面粮油)没出库单，我们建议，采购货物进行验收时要填写验收单，并有相关采购人员、验收人员、审批人员签字，入库的货物要有入库单，并经保管人员签字，出库的货物要有出库单，并经领用人签字。安装摄像头等只有报价单，未开具发票。

附： 2022年9-12月份会计报表

2023年2-6月份会计报表

赤峰应用技术职业学院食堂2022年9月至2023年6月利润汇总表

内蒙古信联会计师事务所（普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



内蒙古·赤峰

二〇二五年三月二十八日

资产负债表

会计期间：2022年9期

企业名称：赤峰应用技术职业学院食堂

资产	行次	期末数	年初数	负债和所有者权益	行次	期末数	年初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	725.79		短期借款	31		
短期投资	2			应付票据	32		
应收票据	3			应付账款	33		
应收账款	4			预收账款	34		
预付账款	5			应付职工薪酬	35		
应收股利	6			应交税费	36		
应收利息	7			应付利息	37		
其他应收款	8			应付利润	38		
存货	9			其他应付款	39	15,242.00	
其中：原材料	10			其他流动负债	40		
在产品	11			流动负债合计	41	15,242.00	
库存商品	12			非流动负债：			
周转材料	13			长期借款	42		
其他流动资产	14			长期应付款	43		
流动资产合计	15	725.79		递延收益	44		
非流动资产：				其他非流动负债	45		
长期债券投资	16			非流动负债合计	46		
长期股权投资	17			负债合计	47	15,242.00	
固定资产原价	18						
减：累计折旧	19						
固定资产账面价值	20						
在建工程	21						
工程物资	22						
固定资产清理	23						
生物性生物资产	24			所有者权益（或股东权益）：			
无形资产	25			实收资本（或股本）	48		
开发支出	26			资本公积	49		
长期待摊费用	27			盈余公积	50		
其他非流动资产	28			未分配利润	51	-14,516.21	
非流动资产合计	29			所有者权益（或股东权益）合计	52	-14,516.21	
资产合计	30	725.79		负债和所有者权益（或股东权益）总计	53	725.79	

利润表

会计期间：2022年9期

制表单位：赤峰应用技术职业学院食堂

单位：元

项目	行次	本年累计	本月金额
一、营业收入	1	252,607.28	252,607.28
减：营业成本	2	175,695.00	175,695.00
税金及附加	3		
其中：消费税	4		
营业税	5		
城市维护建设税	6		
资源税	7		
土地增值税	8		
城镇土地使用税、房产税、车船税、	9		
教育费附加、矿产资源补偿费、排	10		
销售费用	11	85,427.00	85,427.00
其中：商品维修费	12		
广告费和业务宣传费	13		
管理费用	14	5,032.00	5,032.00
其中：开办费	15		
业务招待费	16		
研究费用	17		
财务费用	18	969.49	969.49
其中：利息费用（收入以“-”号填列）	19		
加：投资收益（损失以“-”号填列）	20		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	21	-14,516.21	-14,516.21
加：营业外收入	22		
其中：政府补助	23		
减：营业外支出	24		
其中：坏账损失	25		
无法收回的长期债券投资损失	26		
无法收回的长期股权投资损失	27		
自然灾害等不可抗力因素造成的损失	28		
税收滞纳金	29		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	30	-14,516.21	-14,516.21
减：所得税费用	31		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	32	-14,516.21	-14,516.21

资产负债表

会计期间：2022年10期

企业名称：赤峰应用技术职业学院食堂

资产	行次	期末数	年初数	负债和所有者权益	行次	期末数	年初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	21,369.49		短期借款	31		
短期投资	2			应付票据	32		
应收票据	3			应付账款	33		
应收账款	4			预收账款	34		
预付账款	5			应付职工薪酬	35		
应收股利	6			应交税费	36		
应收利息	7			应付利息	37		
其他应收款	8			应付利润	38		
存货	9			其他应付款	39	33,667.00	
其中：原材料	10			其他流动负债	40		
在产品	11			流动负债合计	41	33,667.00	
库存商品	12			非流动负债：			
周转材料	13			长期借款	42		
其他流动资产	14			长期应付款	43		
流动资产合计	15	21,369.49		递延收益	44		
非流动资产：				其他非流动负债	45		
长期债券投资	16			非流动负债合计	46		
长期股权投资	17			负债合计	47	33,667.00	
固定资产原价	18						
减：累计折旧	19						
固定资产账面价值	20						
在建工程	21						
工程物资	22						
固定资产清理	23						
生物性生物资产	24			所有者权益（或股东权益）：			
无形资产	25			实收资本（或股本）	48		
开发支出	26			资本公积	49		
长期待摊费用	27			盈余公积	50		
其他非流动资产	28			未分配利润	51	-12,297.51	
非流动资产合计	29			所有者权益（或股东权益）合计	52	-12,297.51	
资产合计	30	21,369.49		负债和所有者权益（或股东权益）总计	53	21,369.49	

利润表

会计期间：2022年10期

制表单位：赤峰应用技术职业学院食堂

单位：元

项目	行次	本年累计	本月金额
一、营业收入	1	871,474.78	618,867.50
减：营业成本	2	605,078.00	429,383.00
税金及附加	3		
其中：消费税	4		
营业税	5		
城市维护建设税	6		
资源税	7		
土地增值税	8		
城镇土地使用税、房产税、车船税、	9		
教育费附加、矿产资源补偿费、排	10		
销售费用	11	257,944.00	172,517.00
其中：商品维修费	12		
广告费和业务宣传费	13		
管理费用	14	17,409.00	12,377.00
其中：开办费	15		
业务招待费	16		
研究费用	17		
财务费用	18	3,341.29	2,371.80
其中：利息费用（收入以“-”号填列）	19		
加：投资收益（损失以“-”号填列）	20		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	21	-12,297.51	2,218.70
加：营业外收入	22		
其中：政府补助	23		
减：营业外支出	24		
其中：坏账损失	25		
无法收回的长期债券投资损失	26		
无法收回的长期股权投资损失	27		
自然灾害等不可抗力因素造成的损失	28		
税收滞纳金	29		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	30	-12,297.51	2,218.70
减：所得税费用	31		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	32	-12,297.51	2,218.70

资产负债表

会计期间：2022年11期

企业名称：赤峰应用技术职业学院食堂

资产	行次	期末数	年初数	负债和所有者权益	行次	期末数	年初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	16,806.75		短期借款	31		
短期投资	2			应付票据	32		
应收票据	3			应付账款	33		
应收账款	4			预收账款	34		
预付账款	5			应付职工薪酬	35		
应收股利	6			应交税费	36		
应收利息	7			应付利息	37		
其他应收款	8			应付利润	38		
存货	9			其他应付款	39	38,981.00	
其中：原材料	10			其他流动负债	40		
在产品	11			流动负债合计	41	38,981.00	
库存商品	12			非流动负债：			
周转材料	13			长期借款	42		
其他流动资产	14			长期应付款	43		
流动资产合计	15	16,806.75		递延收益	44		
非流动资产：				其他非流动负债	45		
长期债券投资	16			非流动负债合计	46		
长期股权投资	17			负债合计	47	38,981.00	
固定资产原价	18						
减：累计折旧	19						
固定资产账面价值	20						
在建工程	21						
工程物资	22						
固定资产清理	23						
生物性生物资产	24			所有者权益（或股东权益）：			
无形资产	25			实收资本（或股本）	48		
开发支出	26			资本公积	49		
长期待摊费用	27			盈余公积	50		
其他非流动资产	28			未分配利润	51	-22,174.25	
非流动资产合计	29			所有者权益（或股东权益）合计	52	-22,174.25	
资产合计	30	16,806.75		负债和所有者权益（或股东权益）总计	53	16,806.75	

利润表

会计期间：2022年11期

制表单位：赤峰应用技术职业学院食堂

单位：元

项目	行次	本年累计	本月金额
一、营业收入	1	1,192,556.31	321,081.53
减：营业成本	2	828,702.00	223,624.00
税金及附加	3		
其中：消费税	4		
营业税	5		
城市维护建设税	6		
资源税	7		
土地增值税	8		
城镇土地使用税、房产税、车船税、	9		
教育费附加、矿产资源补偿费、排	10		
销售费用	11	357,628.00	99,684.00
其中：商品维修费	12		
广告费和业务宣传费	13		
管理费用	14	23,830.00	6,421.00
其中：开办费	15		
业务招待费	16		
研究费用	17		
财务费用	18	4,570.56	1,229.27
其中：利息费用（收入以“-”号填列）	19		
加：投资收益（损失以“-”号填列）	20		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	21	-22,174.25	-9,876.74
加：营业外收入	22		
其中：政府补助	23		
减：营业外支出	24		
其中：坏账损失	25		
无法收回的长期债券投资损失	26		
无法收回的长期股权投资损失	27		
自然灾害等不可抗力因素造成的损失	28		
税收滞纳金	29		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	30	-22,174.25	-9,876.74
减：所得税费用	31		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	32	-22,174.25	-9,876.74

资产负债表

企业名称：赤峰应用技术职业学院食堂

2022年12月31日

资产	行次	期末数	年初数	负债和所有者权益	行次	期末数	年初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	16,806.75		短期借款	31		
短期投资	2			应付票据	32		
应收票据	3			应付账款	33		
应收账款	4			预收账款	34		
预付账款	5			应付职工薪酬	35		
应收股利	6			应交税费	36		
应收利息	7			应付利息	37		
其他应收款	8			应付利润	38		
存货	9			其他应付款	39	38,981.00	
其中：原材料	10			其他流动负债	40		
在产品	11			流动负债合计	41	38,981.00	
库存商品	12			非流动负债：			
周转材料	13			长期借款	42		
其他流动资产	14			长期应付款	43		
流动资产合计	15	16,806.75		递延收益	44		
非流动资产：				其他非流动负债	45		
长期债券投资	16			非流动负债合计	46		
长期股权投资	17			负债合计	47	38,981.00	
固定资产原价	18						
减：累计折旧	19						
固定资产账面价值	20						
在建工程	21						
工程物资	22						
固定资产清理	23						
生物性生物资产	24			所有者权益（或股东权益）：			
无形资产	25			实收资本（或股本）	48		
开发支出	26			资本公积	49		
长期待摊费用	27			盈余公积	50		
其他非流动资产	28			未分配利润	51	-22,174.25	
非流动资产合计	29			所有者权益（或股东权益）合计	52	-22,174.25	
资产合计	30	16,806.75		负债和所有者权益（或股东权益）总	53	16,806.75	

利润表

企业名称：赤峰应用技术职业学院食堂

2022年12月

项 目	行次	本年累计数	本月数
一、营业收入	1	1,192,556.31	
减：营业成本	2	828,702.00	
税金及附加	3		
其中：消费税	4		
营业税	5		
城市维护建设税	6		
资源税	7		
土地增值税	8		
城镇土地使用税、房产税、车船税、印花税	9		
教育费附加、矿产资源补偿费、排污费	10		
销售费用	11	357,628.00	
其中：商品维修费	12		
广告费和业务宣传费	13		
管理费用	14	23,830.00	
其中：开办费	15		
业务招待费	16		
研究费用	17		
财务费用	18	4,570.56	
其中：利息费用（收入以“-”号填列）	19		
加：投资收益（损失以“-”号填列）	20		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	21	-22,174.25	
加：营业外收入	22		
其中：政府补助	23		
减：营业外支出	24		
其中：坏账损失	25		
无法收回的长期债券投资损失	26		
无法收回的长期股权投资损失	27		
自然灾害等不可抗力因素造成的损失	28		
税收滞纳金	29		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	30	-22,174.25	
减：所得税费用	31		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	32	-22,174.25	

资产负债表

会计期间：2023年2期

企业名称：赤峰应用技术职业学院食堂

资产	行次	期末数	年初数	负债和所有者权益	行次	期末数	年初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	5,218.18	16,806.75	短期借款	31		
短期投资	2			应付票据	32		
应收票据	3			应付账款	33		
应收账款	4			预收账款	34		
预付账款	5			应付职工薪酬	35		
应收股利	6			应交税费	36		
应收利息	7			应付利息	37		
其他应收款	8			应付利润	38		
存货	9			其他应付款	39	48,856.00	38,981.00
其中：原材料	10			其他流动负债	40		
在产品	11			流动负债合计	41	48,856.00	38,981.00
库存商品	12			非流动负债：			
周转材料	13			长期借款	42		
其他流动资产	14			长期应付款	43		
流动资产合计	15	5,218.18	16,806.75	递延收益	44		
非流动资产：				其他非流动负债	45		
长期债券投资	16			非流动负债合计	46		
长期股权投资	17			负债合计	47	48,856.00	38,981.00
固定资产原价	18						
减：累计折旧	19						
固定资产账面价值	20						
在建工程	21						
工程物资	22						
固定资产清理	23						
生物性生物资产	24			所有者权益（或股东权益）：			
无形资产	25			实收资本（或股本）	48		
开发支出	26			资本公积	49		
长期待摊费用	27			盈余公积	50		
其他非流动资产	28			未分配利润	51	-43,637.82	-22,174.25
非流动资产合计	29			所有者权益（或股东权益）合计	52	-43,637.82	-22,174.25
资产合计	30	5,218.18	16,806.75	负债和所有者权益（或股东权益）总计	53	5,218.18	16,806.75

利润表

会计期间：2023年2期

单位：元

制表单位：赤峰应用技术职业学院食堂

项目	行次	本年累计	本月金额
一、营业收入	1	465,441.23	465,441.23
减：营业成本	2	232,813.00	232,813.00
税金及附加	3		
其中：消费税	4		
营业税	5		
城市维护建设税	6		
资源税	7		
土地增值税	8		
城镇土地使用税、房产税、车船税、	9		
教育费附加、矿产资源补偿费、排	10		
销售费用	11	243,006.00	243,006.00
其中：商品维修费	12		
广告费和业务宣传费	13		
管理费用	14	9,308.00	9,308.00
其中：开办费	15		
业务招待费	16		
研究费用	17		
财务费用	18	1,777.80	1,777.80
其中：利息费用（收入以“-”号填列）	19		
加：投资收益（损失以“-”号填列）	20		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	21	-21,463.57	-21,463.57
加：营业外收入	22		
其中：政府补助	23		
减：营业外支出	24		
其中：坏账损失	25		
无法收回的长期债券投资损失	26		
无法收回的长期股权投资损失	27		
自然灾害等不可抗力因素造成的损失	28		
税收滞纳金	29		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	30	-21,463.57	-21,463.57
减：所得税费用	31		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	32	-21,463.57	-21,463.57

资产负债表

会计期间：2023年3期

企业名称：赤峰应用技术职业学院食堂

资产	行次	期末数	年初数	负债和所有者权益	行次	期末数	年初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	7,507.65	16,806.75	短期借款	31		
短期投资	2			应付票据	32		
应收票据	3			应付账款	33		
应收账款	4			预收账款	34		
预付账款	5			应付职工薪酬	35		
应收股利	6			应交税费	36		
应收利息	7			应付利息	37		
其他应收款	8			应付利润	38		
存货	9			其他应付款	39	63,080.00	38,981.00
其中：原材料	10			其他流动负债	40		
在产品	11			流动负债合计	41	63,080.00	38,981.00
库存商品	12			非流动负债：			
周转材料	13			长期借款	42		
其他流动资产	14			长期应付款	43		
流动资产合计	15	7,507.65	16,806.75	递延收益	44		
非流动资产：				其他非流动负债	45		
长期债券投资	16			非流动负债合计	46		
长期股权投资	17			负债合计	47	63,080.00	38,981.00
固定资产原价	18						
减：累计折旧	19						
固定资产账面价值	20						
在建工程	21						
工程物资	22						
固定资产清理	23						
生物性生物资产	24			所有者权益（或股东权益）：			
无形资产	25			实收资本（或股本）	48		
开发支出	26			资本公积	49		
长期待摊费用	27			盈余公积	50		
其他非流动资产	28			未分配利润	51	-55,572.35	-22,174.25
非流动资产合计	29			所有者权益（或股东权益）合计	52	-55,572.35	-22,174.25
资产合计	30	7,507.65	16,806.75	负债和所有者权益（或股东权益）总计	53	7,507.65	16,806.75

利润表

会计期间：2023年3期

企业名称：赤峰应用技术职业学院食堂

项 目	行次	本年累计数	本月数
一、营业收入	1	1,318,194.49	852,753.26
减：营业成本	2	765,018.00	532,205.00
税金及附加	3		
其中：消费税	4		
营业税	5		
城市维护建设税	6		
资源税	7		
土地增值税	8		
城镇土地使用税、房产税、车船税、印花税	9		
教育费附加、矿产资源补偿费、排污费	10		
销售费用	11	555,174.00	312,168.00
其中：商品维修费	12		
广告费和业务宣传费	13		
管理费用	14	26,363.00	17,055.00
其中：开办费	15		
业务招待费	16		
研究费用	17		
财务费用	18	5,037.59	3,259.79
其中：利息费用（收入以“-”号填列）	19		
加：投资收益（损失以“-”号填列）	20		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	21	-33,398.10	-11,934.53
加：营业外收入	22		
其中：政府补助	23		
减：营业外支出	24		
其中：坏账损失	25		
无法收回的长期债券投资损失	26		
无法收回的长期股权投资损失	27		
自然灾害等不可抗力因素造成的损失	28		
税收滞纳金	29		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	30	-33,398.10	-11,934.53
减：所得税费用	31		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	32	-33,398.10	-11,934.53

资产负债表

会计期间：2023年4期

企业名称：赤峰应用技术职业学院食堂

资产	行次	期末数	年初数	负债和所有者权益	行次	期末数	年初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	21,448.38	16,806.75	短期借款	31		
短期投资	2			应付票据	32		
应收票据	3			应付账款	33		
应收账款	4			预收账款	34		
预付账款	5			应付职工薪酬	35		
应收股利	6			应交税费	36		
应收利息	7			应付利息	37		
其他应收款	8			应付利润	38		
存货	9			其他应付款	39	74,465.00	38,981.00
其中：原材料	10			其他流动负债	40		
在产品	11			流动负债合计	41	74,465.00	38,981.00
库存商品	12			非流动负债：			
周转材料	13			长期借款	42		
其他流动资产	14			长期应付款	43		
流动资产合计	15	21,448.38	16,806.75	递延收益	44		
非流动资产：				其他非流动负债	45		
长期债券投资	16			非流动负债合计	46		
长期股权投资	17			负债合计	47	74,465.00	38,981.00
固定资产原价	18						
减：累计折旧	19						
固定资产账面价值	20						
在建工程	21						
工程物资	22						
固定资产清理	23						
生物性生物资产	24			所有者权益（或股东权益）：			
无形资产	25			实收资本（或股本）	48		
开发支出	26			资本公积	49		
长期待摊费用	27			盈余公积	50		
其他非流动资产	28			未分配利润	51	-53,016.62	-22,174.25
非流动资产合计	29			所有者权益（或股东权益）合计	52	-53,016.62	-22,174.25
资产合计	30	21,448.38	16,806.75	负债和所有者权益（或股东权益）总计	53	21,448.38	16,806.75

利润表

会计期间：2023年4期

单位：元

制表单位：赤峰应用技术职业学院食堂

项目	行次	本年累计	本月金额
一、营业收入	1	2,017,368.39	699,173.90
减：营业成本	2	1,154,375.00	389,357.00
税金及附加	3		
其中：消费税	4		
营业税	5		
城市维护建设税	6		
资源税	7		
土地增值税	8		
城镇土地使用税、房产税、车船税、	9		
教育费附加、矿产资源补偿费、排	10		
销售费用	11	845,776.00	290,602.00
其中：商品维修费	12		
广告费和业务宣传费	13		
管理费用	14	40,346.00	13,983.00
其中：开办费	15		
业务招待费	16		
研究费用	17		
财务费用	18	7,713.76	2,676.17
其中：利息费用（收入以“-”号填列）	19		
加：投资收益（损失以“-”号填列）	20		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	21	-30,842.37	2,555.73
加：营业外收入	22		
其中：政府补助	23		
减：营业外支出	24		
其中：坏账损失	25		
无法收回的长期债券投资损失	26		
无法收回的长期股权投资损失	27		
自然灾害等不可抗力因素造成的损失	28		
税收滞纳金	29		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	30	-30,842.37	2,555.73
减：所得税费用	31		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	32	-30,842.37	2,555.73

资产负债表

会计期间：2023年5期

企业名称：赤峰应用技术职业学院食堂

资产	行次	期末数	年初数	负债和所有者权益	行次	期末数	年初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	19,971.98	16,806.75	短期借款	31		
短期投资	2			应付票据	32		
应收票据	3			应付账款	33		
应收账款	4			预收账款	34		
预付账款	5			应付职工薪酬	35		
应收股利	6			应交税费	36		
应收利息	7			应付利息	37		
其他应收款	8			应付利润	38		
存货	9			其他应付款	39	85,777.00	38,981.00
其中：原材料	10			其他流动负债	40		
在产品	11			流动负债合计	41	85,777.00	38,981.00
库存商品	12			非流动负债：			
周转材料	13			长期借款	42		
其他流动资产	14			长期应付款	43		
流动资产合计	15	19,971.98	16,806.75	递延收益	44		
非流动资产：				其他非流动负债	45		
长期债券投资	16			非流动负债合计	46		
长期股权投资	17			负债合计	47	85,777.00	38,981.00
固定资产原价	18						
减：累计折旧	19						
固定资产账面价值	20						
在建工程	21						
工程物资	22						
固定资产清理	23						
生物性生物资产	24			所有者权益（或股东权益）：			
无形资产	25			实收资本（或股本）	48		
开发支出	26			资本公积	49		
长期待摊费用	27			盈余公积	50		
其他非流动资产	28			未分配利润	51	-65,805.02	-22,174.25
非流动资产合计	29			所有者权益（或股东权益）合计	52	-65,805.02	-22,174.25
资产合计	30	19,971.98	16,806.75	负债和所有者权益（或股东权益）总计	53	19,971.98	16,806.75

利润表

会计期间：2023年5期

企业名称：赤峰应用技术职业学院食堂

项 目	行次	本年累计数	本月数
一、营业收入	1	2,547,059.39	529,691.00
减：营业成本	2	1,475,116.00	320,741.00
税金及附加	3		
其中：消费税	4		
营业税	5		
城市维护建设税	6		
资源税	7		
土地增值税	8		
城镇土地使用税、房产税、车船税、印花税	9		
教育费附加、矿产资源补偿费、排污费	10		
销售费用	11	1,055,067.00	209,291.00
其中：商品维修费	12		
广告费和业务宣传费	13		
管理费用	14	50,939.00	10,593.00
其中：开办费	15		
业务招待费	16		
研究费用	17		
财务费用	18	9,568.16	1,854.40
其中：利息费用（收入以“-”号填列）	19		
加：投资收益（损失以“-”号填列）	20		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	21	-43,630.77	-12,788.40
加：营业外收入	22		
其中：政府补助	23		
减：营业外支出	24		
其中：坏账损失	25		
无法收回的长期债券投资损失	26		
无法收回的长期股权投资损失	27		
自然灾害等不可抗力因素造成的损失	28		
税收滞纳金	29		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	30	-43,630.77	-12,788.40
减：所得税费用	31		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	32	-43,630.77	-12,788.40

资产负债表

企业名称：赤峰应用技术职业学院食堂

2023年6月30日

单位：元

资产	行次	期末数	年初数	负债和所有者权益	行次	期末数	年初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	13,543.02	16,806.75	短期借款	31		
短期投资	2			应付票据	32		
应收票据	3			应付账款	33		
应收账款	4			预收账款	34		
预付账款	5			应付职工薪酬	35		
应收股利	6			应交税费	36		
应收利息	7			应付利息	37		
其他应收款	8			应付利润	38		
存货	9			其他应付款	39	96,614.00	38,981.00
其中：原材料	10			其他流动负债	40		
在产品	11			流动负债合计	41	96,614.00	38,981.00
库存商品	12			非流动负债：			
周转材料	13			长期借款	42		
其他流动资产	14			长期应付款	43		
流动资产合计	15	13,543.02	16,806.75	递延收益	44		
非流动资产：				其他非流动负债	45		
长期债券投资	16			非流动负债合计	46		
长期股权投资	17			负债合计	47	96,614.00	38,981.00
固定资产原价	18						
减：累计折旧	19						
固定资产账面价值	20						
在建工程	21						
工程物资	22						
固定资产清理	23						
生物性生物资产	24			所有者权益（或股东权益）：			
无形资产	25			实收资本（或股本）	48		
开发支出	26			资本公积	49		
长期待摊费用	27			盈余公积	50		
其他非流动资产	28			未分配利润	51	-83,070.98	-22,174.25
非流动资产合计	29			所有者权益（或股东权益）合计	52	-83,070.98	-22,174.25
资产合计	30	13,543.02	16,806.75	负债和所有者权益（或股东权益）总计	53	13,543.02	16,806.75

利润表

企业名称：赤峰应用技术职业学院食堂

2023年6月

单位：元

项 目	行次	本年累计数	本月数
一、营业收入	1	3,000,105.49	453,046.10
减：营业成本	2	1,764,791.00	289,675.00
税金及附加	3		
其中：消费税	4		
营业税	5		
城市维护建设税	6		
资源税	7		
土地增值税	8		
城镇土地使用税、房产税、车船税、印花税	9		
教育费附加、矿产资源补偿费、排污费	10		
销售费用	11	1,225,047.00	169,980.00
其中：商品维修费	12		
广告费和业务宣传费	13		
管理费用	14	59,999.00	9,060.00
其中：开办费	15		
业务招待费	16		
研究费用	17		
财务费用	18	11,165.22	1,597.06
其中：利息费用（收入以“-”号填列）	19		
加：投资收益（损失以“-”号填列）	20		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	21	-60,896.73	-17,265.96
加：营业外收入	22		
其中：政府补助	23		
减：营业外支出	24		
其中：坏账损失	25		
无法收回的长期债券投资损失	26		
无法收回的长期股权投资损失	27		
自然灾害等不可抗力因素造成的损失	28		
税收滞纳金	29		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	30	-60,896.73	-17,265.96
减：所得税费用	31		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	32	-60,896.73	-17,265.96

利润汇总表

赤峰应用技术职业学院食堂													单位：元
2022年9月至2023年6月													
项 目	行次	2022年9月	2022年10月	2022年11月	2023年2月	2023年3月	2023年4月	2023年5月	2023年6月	合计			
一、营业收入	1	252,607.28	618,867.50	321,081.53	465,441.23	852,753.26	699,173.90	529,691.00	453,046.10	4,192,661.80			
减：营业成本	2	175,695.00	429,383.00	223,624.00	232,813.00	532,205.00	389,357.00	320,741.00	289,675.00	2,593,493.00			
税金及附加	3									-			
其中：消费税	4									-			
营业税	5									-			
城市维护建设税	6									-			
资源税	7									-			
土地增值税	8									-			
城镇土地使用税、房产税、车船税、印花税	9									-			
教育费附加、矿产资源补偿费、排污费	10									-			
销售费用	11	85,427.00	172,517.00	99,684.00	243,006.00	312,168.00	290,602.00	209,291.00	169,980.00	1,582,675.00			
其中：商品维修费	12									-			
广告费和业务宣传费	13									-			
管理费用	14	5,032.00	12,377.00	6,421.00	9,308.00	17,055.00	13,983.00	10,593.00	9,060.00	83,829.00			
其中：开办费	15									-			
业务招待费	16									-			
研究费用	17									-			
财务费用	18	969.49	2,371.80	1,229.27	1,777.80	3,259.79	2,676.17	1,854.40	1,597.06	15,735.78			
其中：利息费用（收入以“-”号填列）	19									-			
加：投资收益（损失以“-”号填列）	20									-			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	21	-14,516.21	2,218.70	-9,876.74	-21,463.57	-11,934.53	2,555.73	-12,788.40	-17,265.96	-83,070.98			
加：营业外收入	22									-			
其中：政府补助	23									-			
减：营业外支出	24									-			
其中：坏账损失	25									-			
无法收回的长期股权投资损失	26									-			
无法收回的长期股权投资损失	27									-			
自然灾害等不可抗力因素造成的损失	28									-			
税收滞纳金	29									-			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	30	-14,516.21	2,218.70	-9,876.74	-21,463.57	-11,934.53	2,555.73	-12,788.40	-17,265.96	-83,070.98			
减：所得税费用	31									-			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	32	-14,516.21	2,218.70	-9,876.74	-21,463.57	-11,934.53	2,555.73	-12,788.40	-17,265.96	-83,070.98			



年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



赵维峰2010年度年检通过



赵维峰2010年度年检通过



赵维峰2020年度年检通过



赵维峰2021年度年检通过

赵维峰

男

1955-12-24

赤峰信联联合会计师事务所

中评信联会计师事务所

姓名

性别

出生日期

Sex

Date of birth

工作单位

Working unit

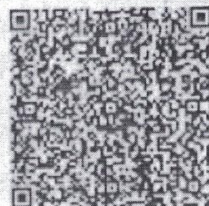
身份证号码

Identity card No.

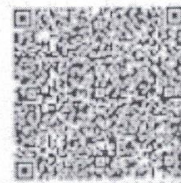


年度检验登记 Annual Renewal Registration

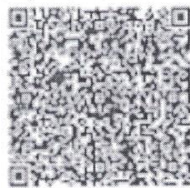
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



赵维峰的年检二维码



赵维峰 150400200.77



赵维峰 150400200.77

年

月

日



年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



刘莉艳2018年度年检通过



刘莉艳2019年度年检通过



刘莉艳2020年度年检通过



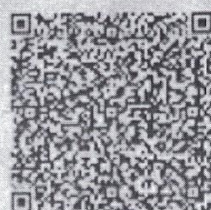
刘莉艳2021年度年检通过



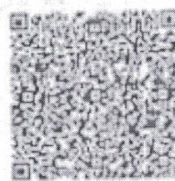
姓名	刘莉艳
性别	女
出生日期	1985-02-25
工作单位	赤峰信联联合会计师事务所
身份证号码	
Identity card No.	

年度检验登记 Annual Renewal Registration

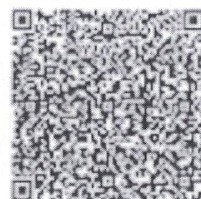
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



刘莉艳的年检二维码



刘莉艳 150400200185



刘莉艳 150400200185

年 /y 月 /m 日 /d

证书序号: 0000752

说明

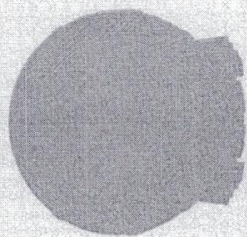
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关:



二〇一八年七月十二日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

名称: 内蒙古信联会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人: 赵维峰

主任会计师:

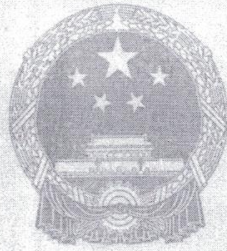
经营场所: 内蒙古自治区赤峰市红山区钢铁街
东段公安局对面

组织形式: 普通合伙

执业证书编号: 15040020

批准执业文号: 内财协字〔2000〕65号

批准执业日期: 2000-08-01



营业执照

(副本) (副本号: 1-1)

统一社会信用代码

名称 内蒙古信联会计师事务所(普通合伙)

类型 普通合伙

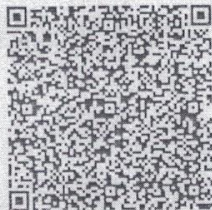
主要经营场所 内蒙古自治区赤峰市红山区钢铁街东段公安局对过

执行事务合伙人 赵维峰

成立日期 2000年08月09日

合伙期限 2000年08月09日至长期

经营范围 审计查帐、资本验证、经济案件鉴证、税务代理、财会咨询培训。(国家法律法规规定应经审批未获审批前不得生产经营)(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)



登记机关

2016 年 8 月 8 日

