

账本模板-总账-明细账

明细账

记账凭证

固定资产明细

增值税明细

利润表

现金流量表

二级科目或明细科

2018年度

[illegible]

记账凭证

总号	
分号	

摘 要	科 目		借 方 金 额									贷 方 金 额									✓	
	一级科目	二级及明细科目	千	百	十	万	千	百	十	元	角	分	千	百	十	万	千	百	十	元		角
附 单 据_____张		合 计																				

会计主管

复核

记账

制单





应交税费（增值税）明细账

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

利润表

编制单位： 时间： 年 月 单位：元

项 目	行次	本 月 数	本年累计数
一、营业收入	1		
减：营业成本	2		
营业税金及附加	3		
销售费用	4		
管理费用	5		
财务费用	6		
资产减值损失	7		
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	8		
投资收益（损失以“-”号填列）	9		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	10		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	11		
加：营业外收入	12		
减：营业外支出	13		
其中：非流动资产处置损失	14		
三、利润总额（亏损以“-”号填列）	15		
减：所得税费用	16		
四、净利润（亏损以“-”号填列）	17		
五、每股收益	18		
（一）基本每股收益	19		
（二）稀释每股收益	20		



现金流量表

编制单位：

年 月

单位：元

项目	本期金额
一、经营活动产生的现金流量：	
销售商品、提供劳务收到的现金	
收到的税费返还	
收到其他与经营活动有关的现金	
经营活动现金流入小计	
购买商品、接受劳务支付的现金	
支付给职工以及为职工支付的现金	
支付的各项税费	
支付其他与经营活动有关的现金	
经营活动现金流出小计	
经营活动产生的现金流量净额	
二、投资活动产生的现金流量：	
收回投资收到的现金	
取得投资收益收到的现金	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	
收到其他与投资活动有关的现金	
投资活动现金流入小计	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	
投资支付的现金	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	
支付其他与投资活动有关的现金	
投资活动现金流出小计	
投资活动产生的现金流量净额	
三、筹资活动产生的现金流量：	
吸收投资收到的现金	
取得借款收到的现金	
收到其他与筹资活动有关的现金	
筹资活动现金流入小计	
偿还债务支付的现金	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	
支付其他与筹资活动有关的现金	
筹资活动现金流出小计	
筹资活动产生的现金流量净额	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	
五、现金及现金等价物净增加额	

加：期初现金及现金等价物余额	
六、期末现金及现金等价物余额	

会企03表

[illegible]

