

郑州市财政局文件

郑财会〔2013〕10号

关于开展代理记账机构普查工作的通知

各县（市）、区财政局，各代理记账机构：

根据河南省财政厅《关于开展代理记账机构普查工作的通知》（豫财办会〔2013〕26号）要求，为全面了解和掌握我市代理记账机构的基本情况和业务发展情况，现就做好我市普查工作通知如下：

一、普查范围

经县（市）、区级以上财政部门审批并取得《代理记账许可证》的代理记账机构。

二、普查时点

普查时点为2012年12月31日。

三、普查方式

（一）、代理记账机构在（财政部代理记账机构普查系统）

填报数据。

进入系统的两种方式（建议使用 IE 浏览器）：一是通过财政部网站（www.mof.gov.cn）“服务大厅”栏目，“在线申报”子栏目进入系统；二是登陆网址（<https://dljz.mof.gov.cn>）进入系统。进入系统后，应按有关要求填报《代理记账机构基本情况表》、《代理记账分支机构一览表》。

（二）、代理记账机构携带以下资料至所属县（市）区财政部门现场审核。

1. 代理记账许可证、组织机构代码证、工商营业执照、税务登记证、法人代表身份证、机构从业人员身份证、机构从业人员会计从业资格证、机构从业人员专业技术职务资格证书、机构主管代理记账业务的负责人专业技术职务资格证书、机构从业人员学历证明原件及复印件。

2. 代理记账机构截止 2012 年 12 月 31 日的审计报告复印件。

3. 办公场所产权或使用权的有效证明及复印件。若租赁，除出具租赁合同外，还需出具出租方房屋买卖合同。

4. 财政部门要求的其他资料。

（三）、各县（市）、区财政部门组织本地区代理记账机构填报数据和现场资料审核。

（四）、郑州市财政局审批的代理记账机构网上填报数据后到市财政局办事大厅现场资料审核。

四、有关要求

1. 认真对待、抓好落实。开展代理记账机构普查，是进一步规范代理记账业务的一项基础性工作，意义重大。各级财政部门会计管理机构应当高度重视，加强宣传动员，认真抓好落实，做到全覆盖、无遗漏。对代理记账机构上报的信息要认真调查核实，确保信息真实完整。

2. 全面总结、及时上报。

(1) 系统报送。各县（市）区财政部门将经审核后的本地区的《代理记账机构基本情况表》，通过“代理记账机构普查填报系统”上报市财政局。

(2) 纸质报送。各县（市）区财政部门按照要求，根据上报的代理记账机构数据，生成并打印纸质《代理记账机构情况一览表》，经单位负责人审核签字、盖章后报市财政局会计处。

(3) 总结分析。各县（市）区财政部门应认真总结本地区代理记账机构业务开展情况、存在的问题及改进建议，形成分析报告（纸质和电子稿）报市财政局会计处。

(4) 报送时间。各县（市）、区财政部门务必于 2013 年 5 月 27 日前完成电子数据上报工作；2013 年 6 月 7 日前，完成纸质数据和分析报告上报工作。

各县（市）区财政部门会计管理机构要以此次普查为契机，建立健全本地区代理记账机构数据库，逐步实现定期更新。各代理记账机构务请务必于规定期限内完成填报审核。对未按要求和规定时间参加普查的代理记账机构，不予年审并将其列为重点监

管对象进行专项检查。

普查中如有问题，可及时与市财政局会计处联系。

联系人：周可。联系电话：0371-67180303。

如遇技术方面问题可与相关软件服务公司直接联系：

南京盈放科技有限公司。联系人：孙义，

联系电话：025—83304698-848。

- 附件：
1. 代理记账机构基本情况表
 2. 代理记账机构情况一览表
 3. 代理记账机构普查填报系统操作说明



郑州市财政局办公室

2013年4月24日印发

附件1

代理记账机构基本情况表

填报机构:

报告期: 年

金额单位: 万元(保留两位小数)

机构基本情况	机构网址			类型	会计咨询公司或服务公司	会计服务站	税务师事务所	其他 ()			
	成立日期			所属省/市/县/区	组织形式	独资企业	合伙企业	公司企业	注册资本(万元)		
	代理记账许可证书编号			批准单位	批准日期	作业方式(以服务的委托单位数量为准)					
	工商登记号			工商登记机关	登记日期	手工 %	单机 %	局域网 %			
	年度营业收入			其中:代理记账业务收入		互联网 %	其他 %				
	年度利润总额			年度净利润		企业性质	中资企业 外资企业 中外合资企业 港澳台企业				
从业人员基本情况	从业人员	人数	学历	人数	专业技术资格	人数	政治面貌	人数	是否设立分支机构	是	否
	专职从业		硕士及以上		具有高级专业技术资格(含会计、经济、税务等,下同)		中共党员		设立分支机构户数		
	兼职从业		本科				民主党派				
	合计		大专		具有中级资格		群众				
	从业资格证	人数	高中		具有初级资格		其他		分支机构从业总人数		
	持有会计从业资格证书		高中以下		其他		合计				
没有会计从业资格证书		合计		合计		是否单独设立党支部	是	否			
合计											
委托单位基本情况	按行业类型分类	户数	按销售收入分类	户数	按企业纳税类型分类	户数	按执行不同会计制度分类	户数	按月收费标准分类	户数	
	工业(制造业)		50万元以下		增值税一般纳税人		企业会计准则		500元以下		
	商业(批发、零售)		50万元(含)-100万元		小规模纳税人		小企业会计准则		500元(含)-1000元		
	建筑业		100万元(含)-300万元		其他		企业会计制度		1000元(含)-2000元		
	交通运输业		300万元(含)-500万元		合计		行业会计制度		2000元(含)-5000元		
	房地产开发经营		500万元(含)-1000万元		按税收征收方式分类	户数	其他		5000元(含)以上		
	服务业(餐饮、住宿、娱乐、仓储、软件技术开发服务、物业管理、中介服务)		1000万元(含)-2000万元		查账征收		合计		合计		
	农业(农、林、牧、渔业)		2000万元(含)-1亿元		查定征收(带征方式)		年度代理记账总户数				
	其他		1亿元以上		其他方式		年度新增代理记账户数				
合计		合计		合计		年度减少代理记账户数					
联系方式	主管代理记账机构的负责人	专业技术资格	联系电话	机构负责人	股东(合伙人)总数						
	机构通讯地址	邮政编码	办公场所	办公面积(平米)							
	联系人	移动电话	固定电话	传真	电子邮箱						
关于代理记账的意见及建议											

填报人:

电话:

上报日期:

附件 2

代理记账机构情况一览表

填报单位（盖章）：

单位负责人：

填报日期：

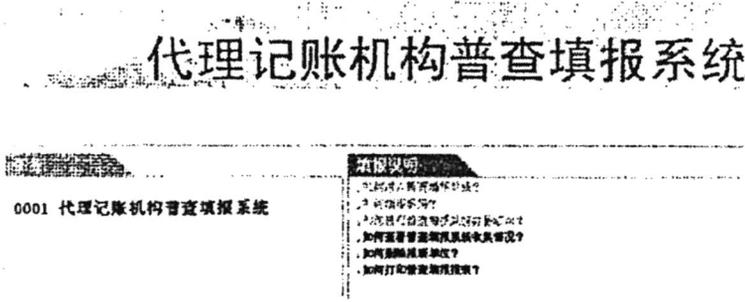
序号	机构名称	所属行政区域	年度营业收入（万元）	从业人员数量（人）	服务客户数量（户）	设立分支机构户数
1						
2						
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
11						
12						
13						
14						
15						

附件 3

代理记账机构普查填报系统操作说明

一、进入系统

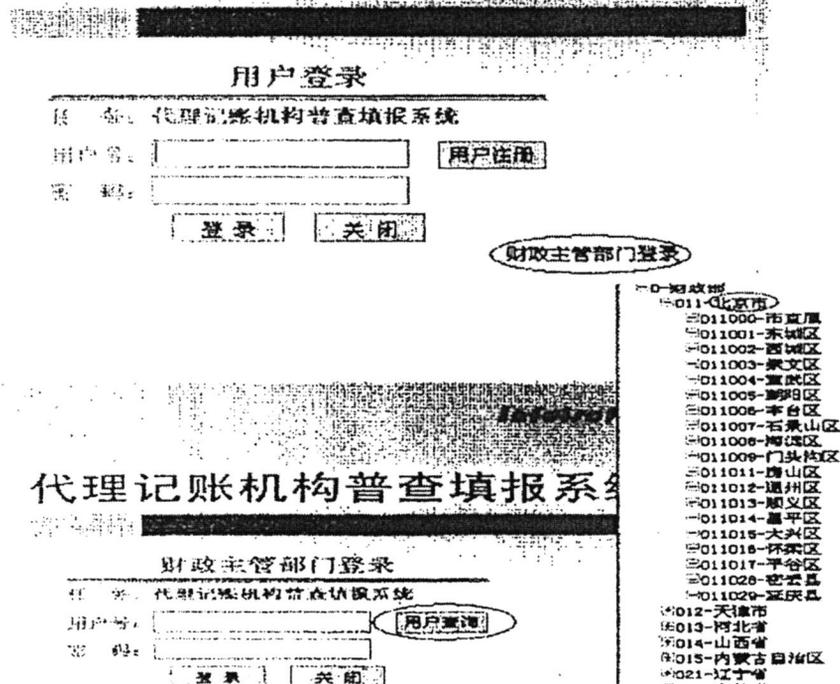
选择左侧任务“0001 代理记账机构普查填报系统”后，进入登录界面。



1. 各级财政部门进入系统

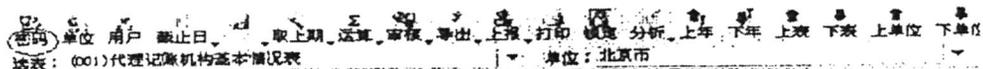
(1) 选择右下角“财政主管部门登录”，点击“用户查询”，选择对应的用户号，如北京市财政局登录系统应选择“北京市”的用户号，即 011，北京市财政局填报市属代理记账机构可以选择“北京市-市直属”的用户号，即 011000，北京市西城区财政局登录系统选择“北京市-西城区”的用户号，即 011002，输入初始密码“czb1234”即可进入填报界面。

代理记账机构普查填报系统



(2) 进入“系统填报界面”后，各级财政部门应尽快修改初始密码，具体操作如下：

点击“密码”按钮，进入“修改登录口令界面”，进行登录密码修改。演示如下：



代理记账机构

填报机构: 北京市 报告期: 20

机构	机构网址		类型	会计咨询公司或服务公司
	成立日期		所属省/市/县/区	
	代理记账许可证书编号		批准单位	

修改登陆口令

用户名:	北京市
登陆密码:	●●●●●●●●
确认密码:	●●●●●●●●

(3) 各级财政部门可以选择两种方式组织本地区的代理记账机构登录系统，一是在系统中通过“单位管理”，增加本地区代理记账机构名称和代码；通过“用户管理”，统一对本地区的代理记账机构设置相应的用户号、登录口令和操作权限，代理记账机构在系统登录界面上输入用户号、登录口令，即可进入“系统填报界面”填报本单位的基本信息。二是要求本地区的代理记账机构自行注册用户号、登录口令，选择所属行政区划，再登录进入“系统填报界面”填报信息。第一种方式的具体操作如下：

①单位管理（主管部门在系统中增加所属代理记账机构名称和代码）：

在主界面点击“单位”按钮，进入“单位信息维护”界面，如，北京市财政局增加由本市本级审批的代理记账机构，应选择北京市-市直属，点击“增加”，进入“增加单位信息”界面，增加单位代码（代码按顺序从 001、002、003 逐个增加）、单位名称，点击“保存”即可。（“单位信息维护”界面右边框内项目不需使用，不打勾表示 2 张表都可查看）。演示如下：

代理记账机构基

填报机构: 东城区 报告期: 2012

机构基本情况	机构网址		类型	会计咨询公司或服务公司
	成立日期		所属省/市/区	北京市
	代理记账许可证书编号		批准单位	
	工商登记号		工商登记机关	
	年度营业收入		其中:代理记账业务收入	
	年度利润总额		年度净利润	

单位信息维护



- 011000-市直属
- 011001-东城区
- 011002-西城区
- 011003-朝阳区
- 011004-海淀区
- 011005-丰台区
- 011006-石景山区
- 011007-门头沟区
- 011008-通州区
- 011009-顺义区
- 011010-昌平区
- 011011-大兴区
- 011012-昌平区

- (001)代理记账机构基本情况
- (002)代理记账机构一览表

增加单位信息

上级单位:	(011000)市直属		
单位代码:	011000001	检验	当前级别长度3位
单位名称:	北京市**代理记账公司		

保存

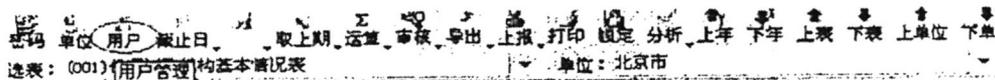
退出

②用户管理 (即为代理记账机构设置用户名和密码):

在“系统填报”界面, 点击“用户”, 进入“用户信息维护”界面, 选择需要设置用户名和密码的代理记账机构名称, 点击“增加”, 进入“增加用户”界面, 设置登录系统时需要使用的用户名称、登录口令和用户权限, 点击“保存”即可。

权限为“读”表示只能阅读数据; 权限为“写”表示可以填写和阅读数据。如果是对代

理记账机构的用户设置权限，一般选择“写”，以便代理记账机构能够填写本单位的数据；如果是增加本级用户（即各级财政部门的用户），可以根据实际需要，选择“读”或“写”的权限。各级财政部门向代理记账机构分配已经设置好的用户名和密码，代理记账机构可直接通过该用户名称和登录口令进入系统填报和查看本单位数据。演示如下：



代理记账机构:

填报机构: 北京市

报告期: 2

机构基本	机构网址		类型	会计咨询公司或服务公司
	成立日期		所属省/市/县/区	
	代理记账许可证编号		批准单位	

用户信息维护



- 011-北京市
- 011000-市直属
- 011000001-北京市**代理记账公司
- 011001-东城区
- 011002-西城区
- 011003-崇文区
- 011004-宣武区
- 011005-朝阳区

增加用户

用户名称:	北京市**代理记账公司
登录口令:	●●●●●●
确认口令:	●●●●●●
用户权限:	●●●●●●

保存

退出

2. 代理记账机构进入系统

(1) 根据本级财政部门分配的用户号和密码登录系统。例如：

代理记账机构普查填报系统

用户登录

任务：代理记账机构普查填报系统

用户号：

密码：

财政主管部门登录

(2) 通过用户注册登录系统。点击“用户注册”，进入“填报单位注册”界面，输入用户号、密码、所属行政区划、单位名称，点击“注册”后，返回“登录”界面，输入用户号和密码，点击“登录”，即可进入“系统填报界面”。例如：

代理记账机构普查填报系统

用户登录

任务：代理记账机构普查填报系统

用户号：

密码：

财政主管部门登录

填报单位注册

用户号： *不能用数字开头

密码： *长度不能少于6位

确认密码：

行政区划：

单位名称： *不能为空

二、填报数据

1. 数据填写。各代理记账机构填报两张表，一是“代理记账机构基本情况表”，二是“代理记账机构分支机构一览表”，如代理记账机构未设置分支机构的，可不填写第二张表。

2. 数据上报。代理记账机构可以输入分配的用户名、密码或自行注册获取用户号和密码，登录进入“系统填报界面”，填报和浏览本单位的数据。按要求填写有关数据后，点击“上报”——“批量上报”。



填报机构：北京市 报告

机构 基本	机构网址		类型	会计咨询公司或册
	成立日期		所属省/市县/区	
	代理记账许可证书编号		批准单位	

批量上报报表数据

填报机构:	011 北京市	
起止日期:	2013 年 3 月 15 日 - 2013 年 3 月 15 日	
选择范围:	<input type="checkbox"/> 全选 <input checked="" type="checkbox"/> 全不选	单位选择: <input type="checkbox"/> 全选 <input type="checkbox"/> 全不选
<input checked="" type="checkbox"/> 代理记账机构基本情况表 <input checked="" type="checkbox"/> 代理记账机构分支机构一览表	<input checked="" type="checkbox"/> 011-北京市 <input checked="" type="checkbox"/> 011000-市直属 <input checked="" type="checkbox"/> 011001-东城区 <input checked="" type="checkbox"/> 011002-西城区 <input checked="" type="checkbox"/> 011003-崇文区 <input checked="" type="checkbox"/> 011004-宣武区 <input checked="" type="checkbox"/> 011005-朝阳区 <input checked="" type="checkbox"/> 011006-丰台区 <input checked="" type="checkbox"/> 011007-石景山区 <input checked="" type="checkbox"/> 011008-海淀区 <input checked="" type="checkbox"/> 011009-门头沟区	

3. 数据审核。各级财政部门进入系统填报界面，可以浏览和修改本级及以下代理记账机构的数据。各级财政部门对本级及以下的代理记账机构填报情况进行审核后上报，点击“审核”按钮，选择“批量审核”。进入“批量审核”界面后，选择需要审核的单位和报表，点击确定。演示如下：



填报机构：北京市

报告

机构	机构网址		类型	会计咨询公司或服
	成立日期		所属省/市/县/区	
机构	代理记账许可证书编号		批准单位	

批量审核

时间选择：2013 年 12 月

报表选择	单位选择
<ul style="list-style-type: none"> <input checked="" type="checkbox"/> 001) 代理记账机构基本情况表 <input checked="" type="checkbox"/> 002) 代理记账分支机构一览表 	<ul style="list-style-type: none"> <input checked="" type="checkbox"/> 011-北京市 <input checked="" type="checkbox"/> 011000-市属 <input checked="" type="checkbox"/> 011001-东城区 <input checked="" type="checkbox"/> 011002-西城区 <input checked="" type="checkbox"/> 011003-崇文区 <input checked="" type="checkbox"/> 011004-宣武区 <input checked="" type="checkbox"/> 011005-朝阳区 <input checked="" type="checkbox"/> 011006-丰台区 <input checked="" type="checkbox"/> 011007-石景山区 <input checked="" type="checkbox"/> 011008-海淀区 <input checked="" type="checkbox"/> 011009-门头沟区

4. 各级财政部门如在审核下级部门和本级代理记账机构上报的数据时，发现数据存在问题，应撤消上报，并通知下级部门和代理记账机构修改后，重新上报。打开需要撤消上报的单位和表格，点击“上报”——“撤消”后，被撤消上报的代理记账机构即可修改本单位数据，再重新上报；如需对多个单位同时撤消上报，点击“上报”——“批量撤消”，再选择需要撤消上报的单位和表格即可。

5. 生成代理记账机构情况一览表

(1) 点击“分析”按钮，选择“综合指标分析”，进入“综合分析”界面。演示如下：

The screenshot shows the '综合分析' (Comprehensive Analysis) menu with options like '单位指标分析', '各月指标分析', '多指标分析', '各月多指标分析', and '综合指标分析'. Below the menu is a table with the following data:

机构网址		类型	会计咨询公司或服务公司	全
成立日期		所属省/市/县/区		组织
机构代理记账许可证书编号		批准单位		批准

(2) 在“选择模块”中选择“代理机构情况一览表”，点击“选择单位”按钮，选择单位，选择“仅包含末级”，点击查询，生成表格，导出“EXCEL表”，打印上报。演示如下：

The screenshot shows the '代理机构情况一览表' (Agency Information Overview Table) interface. The table below contains the following data:

序号	单位	所属省/市/县/区	年度营业收入(万元)	从业人员数量(人)	服务客户数(P)	设立分支机构户数(P)
1	市直属					
2	东城区					
3	西城区					
4	崇文区					
5	宣武区					
6	朝阳区					
7	丰台区					
8	石景山区					
9	海淀区					
10	门头沟区					
11	房山区					
12	通州区					
13	顺义区					
14	昌平区					
15	大兴区					
16	怀柔区					
17	平谷区					
18	密云县					
19	延庆县					
20	代理记账机构					
合计						