

108年度損益及稅額計算表

申報適用房地合一課稅新制者(請打√), 並請填報第C頁「交易符合所得稅法第4條之1第1項規定之房屋、土地、第24條之5第4項規定之股票之收入、成本、費用、損失明細表」

Main table with columns for '損益項目' (Income/Expense Items), '帳載結算金額' (Accounting Balance), '自行依法調整後金額' (Adjusted Amount), '營業收入調節說明' (Operating Income Adjustment Explanation), and '營業收入分類表' (Operating Income Classification Table).

備註: 請參閱背面申報須知
簽證會計師: (蓋章)
第1冊 正副 (備徵機關存查)
第2冊 副副 (兼作結算申報報單)
第3冊 副副 (供擇填建簿用, 各項數據務請填寫清楚)

1624410776008

申報次數: 0001

分稽徵所 07764098

財政部臺北國稅局
營業所得稅電子申報繳件章
申報日期: 109年06月03日
時間: 16:24:41
大同稽徵所

109年度損益及稅額計算表

申報適用房地合一課稅新制者(請打V),並請填報第C1頁「交易符合所得稅法第4條之4第1項規定之房屋、土地」,第24條之5第4項規定應課稅之收入、成本、費用、損失明細表」

Main table with columns for '損益項目' (Income/Expense Items), '帳載結算金額' (Accounting Balance), '自行依法調整後金額' (Adjusted Amount), and '營業收入' (Operating Income). Rows include items like '營業收入總額', '營業成本', '營業毛利', '營業費用', '營業淨利', etc.

營業收入 6 調整說明
本年度結算申報營業收入總額 01 5,632,274元
與總分支機構申報營業稅額 68 5,632,274元
相差 00 0元 說明如下:

總分支機構申報營業稅額
加: 70 上期結轉本期預收 0元
71 本期應收未開立發票金額 0元
72 本期應收未開立發票之國外匯兌收入(詳附報表) 0元
73 委託國外加工不復運進口實際銷貨額 0元
74 本期國外發貨倉庫實際銷貨額 0元
75 其他(請附明細表或說明) 0元

減: 76 本期預收款 0元
77 上期應收未開立發票金額 0元
78 本期銷貨開立發票金額(詳附明細表) 0元
79 本期專案作廢發票金額(請附標準函或說明) 0元
80 網金收入 0元
81 租賃收入 0元
82 出售下腳廢料 0元
83 出售資產 0元
84 代收(請附明細表) 0元
85 因信託行為開立發票金額(請附明細表) 0元
86 資產租賃開立發票金額 0元
87 其他(請附明細表或說明) 0元

總分支機構申報營業稅額之銷貨退回及折讓差異情形
128 營業稅申報銷貨退回及折讓金額: 0元, 與本頁02銷貨退回及03銷貨折讓之差異說明:

營業收入分類表 (詳附註二、三)
標準代號 小業別 營業收入淨額
89 790011 批發業 13.9% 90 5,632,274
91 0% 92 0
94 0% 96 0

稅額計算: 60 本年度應納稅額 (計算至元為止, 角以下無條件捨去) 3,445,039元
(1) 課稅所得額 0元 1 x 0% = 0元
(2) 營業期間不滿1年者, 換算全年所得課稅: ((元 x 12) - 元) x % = 0元

110年度損益及稅額計算表

所得期間：自民國 110 年 01 月 01 日起至 110 年 12 月 31 日止

申報適用房地合一稅制者(請打√)，並請分別填報第C1頁、第C1-1頁或第C1-2頁。

Main table with columns for '損益項目' (Income/Expense Items), '帳載結算金額' (Bookkeeping Balance), '自行依法調整後金額' (Adjusted Amount), and '營業收入調節說明' (Business Income Adjustment Explanation). Rows include items like '營業收入總額', '營業成本', '營業毛利', '營業費用', '營業淨利', '非營業收入', '非營業損失', '損益及課稅所得', and '稅額'.

備註：請參閱背面申報須知... 第1聯 正聯 (稍微機關存查) 第2聯 副聯 (業件結算中報收據聯) 第3聯 副聯 (供持據進帳用，各項數額務請填寫清楚)

申報次數：0002 財政部臺北國稅局 稅務業務所稅額電子申報收件章 申報日期：111年05月26日 更正日期：111年05月26日 時間：12:23:25 大同稽徵所

分發所 收件編號 07461650 (第1頁) 1223253181910