

營業人銷售額與稅額申報書(403)

(一般稅額計算—兼營免稅、特種稅額計算營業人使用)

第二報：收執聯

統一編號 91086414  
 營業人名稱 承豐金工設計有限公司  
 稅籍編號 480605171  
 負責人姓名 林毓秀

營業地址 臺中市西區民龍里西屯路一段135-3號2樓

金額單位：新臺幣元

使用發票份數

234份

註記欄	核准按月申報	
	核准合併總數	總機構彙總報繳
	各單位分別申報	

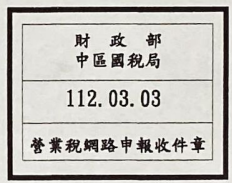
項目	區分	銷售額		稅額	
		1	2	3	4
一般稅額	三聯式發票、電子計算機發票	1	0	2	0
	收銀機發票(三聯式)及電子發票	5	1,277,112	6	63,856
	二聯式發票、收銀機發票(二聯式)	9	0	10	0
	免用發票	13	0	14	0
	減：退回及折讓	17	0	18	0
合計	21(1)	1,277,112	22(2)	63,856	23(3)
特種稅額	特種飲食業 25%	52	0	53	0
	銀行業、保險業經營銀行、保險業收入 5%	54	0	55	0
	銀行業、保險業及信託投資業經營前項以外專屬金融本業收入 2%	56	0	57	0
	再保收入 1%	60	0	61	0
	免稅收入	62	0	64	0
	減：退回及折讓	63	0	66(6)	0
	合計	65(5)	0	66(6)	0

掌稅率銷售額		免稅銷售額	
代號	項	代號	項
3	(非經海關出口應附證明文件者)	4	0
7	0	8	0
11	(經海關出口免附證明文件者)	12	0
15	0	16	0
19	0	20	0
23(3)	0	24(4)	0
1	本期(月)銷項稅額合計	101(2)	63,856
3	購買國外勞務應納稅額	103(18)	0
4	特種稅額計算之應納稅額	104(6)	0
5	中途歇業 補徵應繳稅額(詳附表)	105	0
6	小計(1+3+4+5)	106	63,856
7	得扣除進項稅額合計	107(12)	3,886
8	上期(月)累積留抵稅額	108	0
9	中途歇業或年底調整應退稅額 (詳附表)	109	0
10	小計(7+8+9)	110	3,886
11	本期(月)應實繳稅額(6-10)	111	59,970
12	本期(月)申報留抵稅額(10-6)	112	0
13	得退稅限額合計(3)x5%+(10)	113	0
14	本期(月)應退稅額(如 12>13 則為 13)	114	0
15	本期(月)累積留抵稅額(12-14)	115	0
82.	免稅銷售額		0元

銷售額總計	25(7)	1,277,112元(內含銷售土地(8)26其他固定資產 27)	0元
項目 \ 區分	應比例	計算得	扣除進項稅額
統一發票扣抵聯 (包括一般稅額計算之電子計算機發票扣抵聯)	28	38,351	1,918
三聯式收銀機發票扣抵聯及一般稅額計算之電子發票	32	39,330	1,968
具有稅額之其他憑證 (包括二聯式收銀機發票)	34	0	0
海關代徵營業稅繳納證扣抵	36	0	0
減：退出、折讓及海關退還溢繳稅款	38	0	0
合計	44	77,681	3,886
進項總金額 (包括不得扣抵憑證及普通收據)	46	0	77,681元
不得扣抵比率 $-\frac{(4)+(5)-(8)}{(7)-(8)}$	50(11)		0%
得扣除之進項稅額 $(9)+(10) \times (1-(11))$	51(12)		3,886元
進口免稅貨物	73		0元

項目	區分	購買國外勞務給付額(13)	營業稅額(14)=(13)x稅率	應納稅額(15)=(14)x(11)
購買國外勞務之稅額計算	74	0	0	0

代號 1 本期(月)銷項稅額合計 代號 3 購買國外勞務應納稅額 代號 4 特種稅額計算之應納稅額 代號 5 中途歇業 補徵應繳稅額(詳附表) 代號 6 小計(1+3+4+5) 代號 7 得扣除進項稅額合計 代號 8 上期(月)累積留抵稅額 代號 9 中途歇業或年底調整應退稅額 (詳附表) 代號 10 小計(7+8+9) 代號 11 本期(月)應實繳稅額(6-10) 代號 12 本期(月)申報留抵稅額(10-6) 代號 13 得退稅限額合計(3)x5%+(10) 代號 14 本期(月)應退稅額(如 12>13 則為 13) 代號 15 本期(月)累積留抵稅額(12-14)	件編號： B910864141120246329 申報日期： 112年03月03日 申報次數： 1次 進銷項筆數： 273筆 零稅率銷售額筆數： 0筆 法院拍賣進項資料筆數： 0筆 營業人申報固定資產進稅清單筆數： 0筆 兼營營業人採用直接扣抵法 附件表件數： 0件 營業人購買營改人小汽車及機車進項憑證明細筆數： 0筆 兼營營業人(含採用直接扣抵法)營業稅調整計算表筆數： 0筆 已納稅額： 依實際繳款金額為準 最後異動日期： 112年03月03日 13:53:06 製表日期： 112年03月03日
--	---



進口免稅貨物	73		0元	中辦情形	姓名	身分證統一編號	電話	登錄文(字)號
自行申報				委任申報	日正聯合會計師事務所		04-22651200	109台財稅發字第5*號

一、營業人如有依財政部108年11月15日台財稅字第10804628000號令規定進行一次性的特種稅額調整申報營業稅，除將境內經營之進口貨物外，請另填報「營業稅一次性的特種稅額調整申報書」並檢附相關證明文件，併同會計年度最後一期營業稅申報。  
 二、納稅者如有依納稅者權利保護法第7條第8項但書規定，為重要事項陳述者，請另填報「營業稅聲明事項表」並檢附相關證明文件。

營業人銷售額與稅額申報書(403)

第二聯：收執聯

(一般稅額計算—兼營免稅、特種稅額計算營業人使用)

所屬年月份：112年03-04月

金額單位：新臺幣元

統一編號 91086414  
 營業人名稱 承豐金工設計有限公司  
 稅籍編號 480605171  
 負責人姓名 林毓秀

營業地址 臺中市西區民權里西屯路一段135-3號2樓

使用發票份數

235份

項目	區分	應 稅		免 稅		
		銷 售 額	稅 額	銷 售 額	稅 額	
一般稅額	三聯式發票、電子計算機發票	11	0	2	0	
	收銀機發票(三聯式)及電子發票	5	994,920	6	49,746	
	二聯式發票、收銀機發票(二聯式)	9	0	10	0	
	免 用 發 票	13	0	14	0	
	減：退 回 及 折 讓	17	0	18	0	
	合 計	21(1)	994,920	22(2)	49,746	
特種稅額	特 種 飲 食 業	25% 52	0	53	0	
	銀行業、保險業經營銀行、保險本業收入	15% 54	0	55	0	
	銀行業、保險業及信託投資業經營前項以外專屬金融本業收入	5% 84	0	85	0	
	再 保 收 入	1% 60	0	61	0	
	免 稅 收 入	62	0	63	0	
	減：退 回 及 折 讓	63	0	64	0	
合 計	65(5)	0	66(6)	0		
銷 售 額 總 計		25(7)	994,920元(內含銷售土地(8)26 其他固定資產 27	0元	0元	
項 目 \ 區 分		應 比 例 計 算 得 扣 抵 進 項 稅 額		代 號 項 目 稅 額		
統一發票扣抵聯(包括一般稅額計算之電子計算機發票扣抵聯)		進貨及費用	28	383,382	29	19,171
三聯式收銀機發票扣抵聯及一般稅額計算之電子發票		進貨及費用	30	33,722	33	1,686
載有稅額之其他憑證(包括二聯式收銀機發票)		進貨及費用	36	0	37	0
海關代徵營業稅繳納證扣 抵 聯		進貨及費用	78	0	79	0
減：退 出、折 讓 及 海 關 退 還 溢 繳 稅		進貨及費用	40	0	41	0
合 計		進貨及費用	42	417,104	45(9)	20,857
進項總金額(包括不得扣抵憑證及普通收據)		進貨及費用	48	0	49	0
不得扣抵比率 $\frac{(4)+(5)-(8)-(7)-(9))}{(9)+(10)}$		固定資產	46	0	47(10)	0
得 扣 抵 之 進 項 稅 額 $(9)+(10) \times (1-(11))$		固定資產	46	0	47(10)	0
進口免稅貨物		73	0	74	0	0
購 買 國 外 勞 務 給 付 額 (13)		74	0	75	0	0
營 業 稅 額 $(14)=(13) \times \text{稅率}$		76(18)	0	77(18)	0	0
應 納 稅 額 $(15)=(14) \times (11)$		78	0	79	0	0
申 辦 情 形		姓 名	身 分 證 統 一 編 號	電 話	登 錄 文 ( 字 ) 號	
自行申報						
委任申報						
日正聯合會計師事務所						
04-22651200						109台稅登字第5*號

代號	項 目	稅 額
1	本期(月)銷項稅額合計	101(2) 49,746
3	購買國外勞務應納稅額	103(18) 0
4	特種稅額計算之應納稅額	104(6) 0
5	中途歇業 補徵應繳稅額(詳附表)	105 0
6	小計(1+3+4+5)	106 49,746
7	得扣抵進項稅額合計	107(12) 20,857
8	上期(月)累積留抵稅額	108 0
9	中途歇業或年底 調整應退稅額	109 0
10	小計(7+8+9)	110 20,857
11	本期(月)應實繳稅額(6-10)	111 28,889
12	本期(月)申報留抵稅額(10-6)	112 0
13	得退稅限額合計(3)×5%+(10)	113 0
14	本期(月)應退稅額(如 $\frac{12}{13} \times \frac{11}{12}$ 則為 $\frac{11}{12}$ )	114 0
15	本期(月)累積留抵稅額(12-14)	115 0
82.	保稅區營業人按進口報關程序銷售貨物至我國境內課稅區之免開立統一發票銷售額	0 元

收件編號： B91086414112048A438  
 申報日期： 112年05月06日  
 申報次數： 1 次  
 進銷項筆數： 278 筆  
 零稅率銷售額筆數： 0 筆  
 法院拍賣進項資料筆數： 0 筆  
 營業人申報固定資產退稅清單筆數： 0 筆  
 兼營營業人採用直接扣抵法 附件表件數： 0 件  
 營業人購買舊乘用小汽車及機車進項憑證明細筆數： 0 筆  
 兼營營業人(含採用直接扣抵法)營業稅額調整計算表筆數： 0 筆  
 已納稅額： 依實際繳款金額為準  
 最後異動日期： 112年05月06日 12:55:13  
 製表日期： 112年05月06日

財政部  
 中國國稅局  
 112.05.06  
 營業稅網路申報收件章

一、營業人如有依財政部110年11月15日台稅字第1080462000號令規定一次移轉訂價調整申報營業稅，除將境受控交易為進項貨物外，請另填報「營業稅一次移轉訂價調整聲明書」並檢附相關證明文件，併同會計年度最後一期營業稅申報。  
 二、納稅者如有依納稅者權利保護法第7條第8項但書規定，為重要事項陳述者，請另填報「營業稅聲明事項表」並檢附相關證明文件。

營業人銷售額與稅額申報書(403)

第二聯：收執聯

(一般稅額計算—兼營免稅、特種稅額計算營業人使用)

統一編號 91085414  
 營業人名稱 承豐金工設計有限公司  
 稅籍編號 480605171  
 負責人姓名 林毓秀

所屬年月份：112年05-06月

金額單位：新臺幣元

使用發票份數

242份

註記欄	核准按月中報	
	核准合併總繳單位	總機構彙總報繳
	各單位分別申報	

項目	區分	應 應		稅 稅		零 零		免 免	
		銷 銷	售 售	額 額	額 額	率 率	額 額	額 額	額 額
一般稅額	三聯式發票、電子計算機發票	1	0	2	0	3	0	4	0
	收銀機發票(三聯式)及電子發票	5	1,183,854	6	59,193	7	0	8	0
	二聯式發票、收銀機發票(二聯式)	9	0	10	0	11	0	12	0
	免 用 發 票	13	0	14	0	15	0	16	0
	減：退回及折讓	17	0	18	0	19	0	20	0
	合 計	21(1)	1,183,854	22(2)	59,193	23(3)	0	24(4)	0
	特種稅額	項目 \ 稅額 \ 區分	銷 售 額	稅 額	代 碼	項 目	稅 額	額	
特種稅額	特種飲食業	25%	0	58	1	本期(月)銷項稅額合計	101(2)	59,193	
	銀行業、保險業經營銀行、保險業收入	15%	0	53	3	購買國外勞務應納稅額	103(18)	0	
	銀行業、保險業及信託投資業經營行項以外專屬金融本業收入	5%	0	85	4	特種稅額計算之應納稅額	104(6)	0	
	再 保 收 入	2%	0	57	5	中途歇業 補徵應繳稅額(詳附表)	105	0	
	免 稅 收 入	1%	0	61	6	小計(1+3+4+5)	106	59,193	
	減：退回及折讓	62	0	64	7	得扣除進項稅額合計	107(12)	10,127	
	合 計	63	0	64	8	上期(月)累積留抵稅額	108	0	
	銷 售 額 總 計	65(5)	0	66(6)	9	中途歇業或年底調整應退稅額 (詳附表)	109	0	
	銷 售 額 總 計	25(7)	1,183,854元(內含銷行)	0元	10	小計(7+8+9)	110	10,127	
	應 比 例 計 算 得 扣 抵 進 項 稅 額	26	0元	27	11	本期(月)應繳稅額(6-10)	111	49,066	
進項	統一發票扣抵聯 (包括一般稅額計算之電子計算機發票扣抵聯)	28	175,853	29	8,792	12	本期(月)申報留抵稅額(10-6)	112	0
	三聯式收銀機發票扣抵聯及一般稅額計算之電子發票	30	0	31	0	13	得退稅限額合計(3)x5%+(10)	113	0
	載有稅額之其他憑證 (包括二聯式收銀機發票)	32	26,691	33	1,335	14	本期(月)應退稅額(如 12:12 則為 12)	114	0
	海關代徵營業稅繳納證扣 抵 聯	34	0	35	0	15	本期(月)累積留抵稅額(12-14)	115	0
	減：退出、折讓及海關退還溢 繳 稅 款	36	0	37	0	保稅區營業人按進口報關程序銷售貨物至我國境內課稅區之免開立統一發票銷售額			
	合 計	38	0	39	0	收件編號： B91086414120661552			
	進項總金額(包括不得扣抵憑證及普通收據)	40	0	41	0	申報日期： 112年07月06日			
	不得扣抵比率 $\frac{(4)+(5)-(8)}{(7)-(8)}$	42	0	43	0	申報次數： 1 次			
	得 扣 抵 之 進 項 稅 額 $(9)+(10) \times (1-(11))$	44	202,544	45(9)	10,127	進銷項筆數： 286 筆			
	進口免稅貨物	46	0	47(10)	0	零稅率銷售筆數： 0 筆			
	項目 區分	購 買 國 外 勞 務 給 付 額 (13)	營 業 稅 額 (14)=(13)×稅率	應 納 稅 額 (15)=(14)×(11)	申 辦 情 形	姓 名	身 分 證 統 一 編 號	電 話	登 錄 文 (字) 號
	購 買 國 外 勞 務 之 稅 額 計 算	74	0	75	0	76(18)	0		
	說 明	一、營業人如有能於財政部113年11月15日台財稅字第10804620000號令規定進行一、稅務轉訂價調整申報營業稅，除踴躍受控交易為進口貨物外，請另填報「營業稅一次稅務轉訂價調整聲明書」並檢附相關證明文件，併同會計年度最後一期營業稅申報。 二、納稅者如有能於納稅者權利保護法第7條第8項但書規定，為重要事項陳述者，請另填報「營業稅重要事項」並檢附相關證明文件。							

財政部  
 中區國稅局  
 112.07.06  
 營業稅網路申報收件章

112年07月06日 19:37:39  
 製表日期：112年07月10日

112年07月06日 19:37:39  
 製表日期：112年07月10日

營業人銷售額與稅額申報書(403)
(一般稅額計算—兼營免稅、特種稅額計算營業人使用)

所屬年月份：112年07-08月

金額單位：新臺幣元

Table with 2 columns: 核准按月中報, 核對合併總數單位. Includes 註記欄 and 各單位分別申報.

統一編號 91086414
營業人名稱 承豐金工設計有限公司
稅籍編號 480605171

負責人姓名 林毓秀 營業地址 臺中市西區民龍里西屯路一段135-3號2樓 使用發票份數 558份

Table with columns: 項目, 區分, 銷售額, 稅額. Includes 一般稅額 and 特種稅額 sections.

Table with columns: 零售率銷售額, 免稅銷售額. Includes 3, 4, 11, 12, 15, 16, 19, 20, 23(3), 24(4).

Table with columns: 項目, 區分, 銷售額, 稅額. Includes 特種飲食業, 銀行業, 保險業, 信託投資業, 再保收入, 免稅收入, 減: 退回及折讓.

Table with columns: 代號, 項目, 稅額. Includes 1, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10, 11, 12, 13, 14, 15.

銷售額總計 25(7) 1,989,687元(內含銷售土地(8)26 0元)
(1)+(3)+(4)+(5) 其他固定資產 27 0元

Table with columns: 項目, 區分, 金額, 稅額. Includes 統一發票扣抵聯, 三聯式收銀機發票扣抵聯, 電子計算機發票扣抵聯, 載有稅額之其他憑證, 海關代徵營業稅繳納證, 減: 退出、折讓及海關退還, 進口免稅貨物.

Table with columns: 代號, 項目, 稅額. Includes 16, 17, 18, 19, 20, 21, 22, 23, 24, 25, 26, 27, 28, 29, 30, 31, 32, 33, 34, 35, 36, 37, 38, 39, 40, 41, 42, 43, 44, 45, 46, 47, 48, 49, 50, 51, 52, 53, 54, 55, 56, 57, 58, 59, 60, 61, 62, 63, 64, 65, 66, 67, 68, 69, 70, 71, 72, 73, 74, 75, 76, 77, 78, 79, 80, 81, 82, 83, 84, 85, 86, 87, 88, 89, 90, 91, 92, 93, 94, 95, 96, 97, 98, 99, 100.

Table with columns: 項目, 區分, 金額, 稅額. Includes 不得扣抵比率, 得扣抵之進項稅額, 進口免稅貨物.

收件編號: 6910864141120880537
申報日期: 112年09月08日
中報次數: 1次
進銷項筆數: 609筆
零售率銷售額筆數: 0筆
法院拍賣進項資料筆數: 0筆
營業人申報固定資產進退清單筆數: 0筆
兼營營業人採用直接扣抵法 附件表件數: 0件
營業人購買營業用小汽車及機車進項憑證明細筆數: 0筆
兼營營業人(含採用直接扣抵法)營業稅額調整計算表筆數: 0筆
已納稅額: 6,520元
最後異動日期: 112年09月08日 15:09:15
製表日期: 112年09月08日

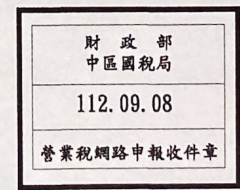


Table with columns: 項目, 區分, 購買國外勞務給付額(13), 營業稅額(14)=(13)x稅率, 應納稅額(15)=(14)x(11), 申辦情形, 姓名, 身分證統一編號, 電話, 登錄文(字)號. Includes 自行申報, 委任申報.

一、營業人如有依財政部108年11月15日台財稅字第10804620000號令規定進行一次性移轉訂價調整申報營業稅, 除跨境受控交易為進口貨物外, 請另填報「營業稅一次性移轉訂價調整聲明書」, 並檢附相關證明文件, 併同會計年度最後一期營業稅申報。
二、納稅者如有依納稅者權利保護法第7條第8項但書規定, 為重要事項隱匿者, 請另填報「營業稅聲明事項表」並檢附相關證明文件。