

### 營業人銷售額與稅額申報書(401)

(一般稅額計算---專營應稅營業人使用)

第二期：收執聯

統一編號	27840371	營業人名稱	喬揚視覺創意有限公司	稅籍編號	511311193	負責人姓名	姚谷鴻	營業地址	臺中市台中市龍井區龍崗里竹師路二段33號4樓之2	所屬年月份	111年05-06月	金額單位	新臺幣元	註記欄	核准按月申報	總機營業總報繳	各單位分別申報		
										使用發票份數	17份								
銷項	項目	區分	應稅		稅額		零稅率銷售額		稅額計算	代號	項目	金額	稅額						
	三聯式發票、電子計算機發票	1	187,313	2	9,367	3 (非經海關出口應附證明文件者)		1		本期(月)銷項稅額合計	(2) 101	13,941							
	收銀機發票(三聯式)及電子發票	5	0	6	0	7	0	7		得扣抵進項稅額合計	(9)-(10) 167	4,810							
	二聯式發票、收銀機發票(二聯式)	9	91,476	10	4,574	11 (經海關出口免附證明文件者)	0	8		上期(月)累積留抵稅額	168	0							
	免用發票	13	0	14	0	15	0	10		小計(7+8)	110	4,810							
	減：退回及折讓	17	0	18	0	19	0	11		本期(月)應實繳稅額(1-10)	111	9,131							
	合計	21 (1)	278,789	22 (2)	13,941	23 (3)	0	12		本期(月)申報留抵稅額(10-1)	112	0							
	銷售額總計	25 (7)	278,789	元(	27	0元)					13	待退稅額合計	(3)+(5)-(10) 113	0					
											14	本期(月)應退稅額(如 12-13 13-12 則為 12)	114	0					
											15	本期(月)累積留抵稅額(12-14)	115	0					

### 營業人銷售額與稅額申報書(401)

(一般稅額計算---專營應稅營業人使用)

第二期：收執聯

統一編號	27840371	營業人名稱	喬揚視覺創意有限公司	稅籍編號	511311193	負責人姓名	姚谷鴻	營業地址	臺中市台中市龍井區龍崗里竹師路二段33號4樓之2	所屬年月份	111年07-08月	金額單位	新臺幣元	註記欄	核准按月申報	總機營業總報繳	各單位分別申報		
										使用發票份數	8份								
銷項	項目	區分	應稅		稅額		零稅率銷售額		稅額計算	代號	項目	金額	稅額						
	三聯式發票、電子計算機發票	1	45,908	2	2,295	3 (非經海關出口應附證明文件者)		1		本期(月)銷項稅額合計	(2) 101	3,044							
	收銀機發票(三聯式)及電子發票	5	0	6	0	7	0	7		得扣抵進項稅額合計	(9)-(10) 197	2,577							
	二聯式發票、收銀機發票(二聯式)	9	14,975	10	749	11 (經海關出口免附證明文件者)	0	8		上期(月)累積留抵稅額	198	0							
	免用發票	13	0	14	0	15	0	10		小計(7+8)	110	2,577							
	減：退回及折讓	17	0	18	0	19	0	11		本期(月)應實繳稅額(1-10)	111	467							
	合計	21 (1)	60,883	22 (2)	3,044	23 (3)	0	12		本期(月)申報留抵稅額(10-1)	112	0							
	銷售額總計	25 (7)	60,883	元(	27	0元)					13	待退稅額合計	(3)+(5)-(10) 113	0					
											14	本期(月)應退稅額(如 12-13 13-12 則為 12)	114	0					
											15	本期(月)累積留抵稅額(12-14)	115	0					

月份	總額	月平均(元)	月平均(千元)	變動
111/7-8	\$60,883	\$30,442	\$30	-78%
111/5-6	\$278,789	\$139,395	\$139	