

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)

第二聯：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01 - 02月

金額單位：新臺幣元

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

使用發票份數 **15份**

項目	區分		應稅		零稅率銷售額
	銷售額	稅額	銷售額	稅額	
三聯式發票、電子計算機發票	1	170,790	2	8,540	3 (非經海關出口應附證明文件者)
收銀機發票(三聯式)及電子發票	5	0	6	0	7 0
二聯式發票、收銀機發票(二聯式)	9	10,952	10	548	11 (經海關出口免附證明文件者)
免用發票	13	0	14	0	15 0
減：退回及折讓	17	0	18	0	19 0
合計	21 (1)	181,742	22 (2)	9,088	23 (3) 0
銷售額總計 (1)+(3)	25 (7)	181,742 元(內含銷售 固定資產		27	0 元)

代號	項目	稅額
1.	本期(月)銷項稅額合計	(2) 101 9,088
7.	得扣抵進項稅額合計	(9)+(10) 107 2,670
8.	上期(月)累積留抵稅額	108 0
10.	小計(7+8)	110 2,670
11.	本期(月)應實繳稅額(1-10)	111 6,418
12.	本期(月)申報留抵稅額(10-1)	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 13/12)	114 0
15.	本期(月)累積留抵稅額(12-14)	115 0

項目	區分		得扣抵進項稅額	
	金額	稅額	金額	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	270	29 14
	固定資產	30	0	31 0
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	32	53,132	33 2,656
	固定資產	34	0	35 0
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
	固定資產	38	0	39 0
海關代徵營業稅繳納證扣抵聯	進貨及費用	78	0	79 0
	固定資產	80	0	81 0
減：退出、折讓及海關退還溢繳稅款	進貨及費用	40	0	41 0
	固定資產	42	0	43 0
合計	進貨及費用	44	53,402	45 (9) 2,670
	固定資產	46	0	47 (10) 0
進項總金額(包括不得扣抵憑證及普通收據)	進貨及費用	48	53,402 元	
	固定資產	49	0 元	
進口免稅貨物	73	0 元		
購買國外勞務	74	0 元		

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

82. 元 0

收件編號： B2784037111102441D5
 申報日期： 111年03月13日
 申報次數： 001 次
 進銷項筆數： 43 筆
 法院拍賣進項資料筆數： 0 筆
 零稅率銷售額筆數： 0 筆
 營業人申報固定資產退稅清單筆數： 0 筆
 營業人購買舊乘人小汽車及機車進項憑證明細筆數： 0 筆
 已納稅額： 0 元
 最後異動日期： 111年03月13日 09:21:40
 製表日期： 111年03月13日



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	慧霖記帳事務所	M22128****	04-22346610	中區國稅登字第0*號

說明

一、本申報書適用專營應稅及零稅率之營業人填報。
 二、如營業人申報當期(月)之銷售額包括有免稅、特種稅額計算銷售額者，請改用(403)申報書申報。
 三、營業人如有依財政部108年11月15日台財稅字第10804629000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。
 四、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(401)

(一般稅額計算----專營應稅營業人使用)

第二聯：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03-04月

金額單位：新臺幣元

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

使用發票份數 **15份**

項目	區分		應稅		零稅率銷售額
	銷售額	稅額	銷售額	稅額	
三聯式發票、電子計算機發票	1	257,120	2	12,856	3 (非經海關出口應附證明文件者)
收銀機發票(三聯式)及電子發票	5	0	6	0	7 0
二聯式發票、收銀機發票(二聯式)	9	31,524	10	1,576	11 (經海關出口免附證明文件者)
免用發票	13	0	14	0	15 0
減：退回及折讓	17	0	18	0	19 0
合計	21 (1)	288,644	22 (2)	14,432	23 (3) 0
銷售額總計 (1)+(3)	25 (7)	288,644 元(內含銷售 固定資產 27 0 元)			

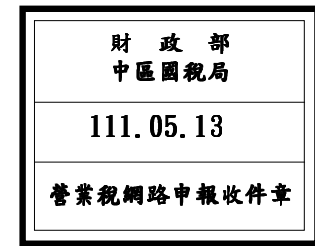
代號	項目	稅額
1.	本期(月)銷項稅額合計	(2) 101 14,432
7.	得扣抵進項稅額合計	(9)+(10) 107 5,953
8.	上期(月)累積留抵稅額	108 0
10.	小計(7+8)	110 5,953
11.	本期(月)應實繳稅額(1-10)	111 8,479
12.	本期(月)申報留抵稅額(10-1)	112 0
13.	得退稅限額合計	(3)x5%+(10) 113 0
14.	本期(月)應退稅額(如 12>13 則為 13/12)	114 0
15.	本期(月)累積留抵稅額(12-14)	115 0

項目	區分		得扣抵進項稅額	
	金額	稅額	金額	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	51,240	29 2,562
	固定資產	30	0	31 0
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	32	67,791	33 3,391
	固定資產	34	0	35 0
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
	固定資產	38	0	39 0
海關代徵營業稅繳納證扣抵聯	進貨及費用	78	0	79 0
	固定資產	80	0	81 0
減：退出、折讓及海關退還溢繳稅款	進貨及費用	40	0	41 0
	固定資產	42	0	43 0
合計	進貨及費用	44	119,031	45 (9) 5,953
	固定資產	46	0	47 (10) 0
進項總金額(包括不得扣抵憑證及普通收據)	進貨及費用	48	119,031 元	
	固定資產	49	0 元	
進口免稅貨物	73	0 元		
購買國外勞務	74	0 元		

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 元 0

82.

收件編號： B2784037111104141C8
 申報日期： 111年05月13日
 申報次數： 001 次
 進銷項筆數： 53 筆
 法院拍賣進項資料筆數： 0 筆
 零稅率銷售額筆數： 0 筆
 營業人申報固定資產： 0 筆
 退稅清單筆數： 0 筆
 營業人購買舊乘人小汽車及機車進： 0 筆
 項憑證明細筆數
 已納稅額： 0 元
 最後異動日期： 111年05月13日 09:04:30
 製表日期： 111年05月13日



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	慧霖記帳事務所	M22128****	04-22346610	中區國稅登字第0*號

說明

一、本申報書適用專營應稅及零稅率之營業人填報。
 二、如營業人申報當期(月)之銷售額包括有免稅、特種稅額計算銷售額者，請改用(403)申報書申報。
 三、營業人如有依財政部108年11月15日台財稅字第10804629000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。
 四、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(401)

(一般稅額計算----專營應稅營業人使用)

第二聯：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	
	核准合併總繳單位	總機構彙總報繳
	各單位分別申報	

使用發票份數 17份

項目	區分		應稅		零稅率銷售額
	銷售額	稅額	銷售額	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)
收銀機發票(三聯式)及電子發票	5	0	6	0	7 0
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)
免用發票	13	0	14	0	15 0
減：退回及折讓	17	0	18	0	19 0
合計	21 (1)	278,789	22 (2)	13,941	23 (3) 0
銷售額總計 (1)+(3)	25 (7)	278,789 元(內含銷售 27 元)		0 元)	

代號	項目	稅額
1.	本期(月)銷項稅額合計	(2) 101 13,941
7.	得扣抵進項稅額合計	(9)+(10) 107 4,810
8.	上期(月)累積留抵稅額	108 0
10.	小計(7+8)	110 4,810
11.	本期(月)應實繳稅額(1-10)	111 9,131
12.	本期(月)申報留抵稅額(10-1)	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 13/12)	114 0
15.	本期(月)累積留抵稅額(12-14)	115 0

項目	區分		得扣抵進項稅額	
	金額	稅額	金額	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 50,000	29 2,500	
	固定資產	30 0	31 0	
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	32 46,227	33 2,310	
	固定資產	34 0	35 0	
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	
	固定資產	38 0	39 0	
海關代徵營業稅繳納證扣抵聯	進貨及費用	78 0	79 0	
	固定資產	80 0	81 0	
減：退出、折讓及海關退還溢繳稅款	進貨及費用	40 0	41 0	
	固定資產	42 0	43 0	
合計	進貨及費用	44 96,227	45 (9) 4,810	
	固定資產	46 0	47 (10) 0	
進項總金額(包括不得扣抵憑證及普通收據)	進貨及費用	48 96,227 元		
	固定資產	49 0 元		
進口免稅貨物	73 0 元			
購買國外勞務	74 0 元			

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 82. 0 元

收件編號： B278403711110699384
 申報日期： 111年07月11日
 申報次數： 002 次
 進銷項筆數： 39 筆
 法院拍賣進項資料筆數： 0 筆
 零稅率銷售額筆數： 0 筆
 營業人申報固定資產： 0 筆
 退稅清單筆數： 0 筆
 營業人購買舊乘人小汽車及機車進： 0 筆
 項憑證明細筆數： 0 筆
 已納稅額： 0 元
 最後異動日期： 111年07月13日 10:28:57
 製表日期： 111年07月13日



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	慧霖記帳事務所	M22128****	04-22346610	中區國稅登字第0*號

說明
 一、本申報書適用專營應稅及零稅率之營業人填報。
 二、如營業人申報當期(月)之銷售額包括有免稅、特種稅額計算銷售額者，請改用(403)申報書申報。
 三、營業人如有依財政部108年11月15日台財稅字第10804629000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。
 四、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(401)

(一般稅額計算----專營應稅營業人使用)

第二聯：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	
	核准合併總繳單位	總機構彙總報繳
	各單位分別申報	

使用發票份數 **8份**

項目	區分		應稅		零稅率銷售額
	銷售額	稅額	銷售額	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)
收銀機發票(三聯式)及電子發票	5	0	6	0	7 0
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)
免用發票	13	0	14	0	15 0
減：退回及折讓	17	0	18	0	19 0
合計	21 (1)	60,883	22 (2)	3,044	23 (3) 0
銷售額總計 (1)+(3)	25 (7)	60,883 元 (內含銷售 27 元 固定資產 0 元)			

代號	項目	稅額
1.	本期(月)銷項稅額合計	(2) 101 3,044
7.	得扣抵進項稅額合計	(9)+(10) 107 2,577
8.	上期(月)累積留抵稅額	108 0
10.	小計(7+8)	110 2,577
11.	本期(月)應實繳稅額(1-10)	111 467
12.	本期(月)申報留抵稅額(10-1)	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 13-12 則為 13 12)	114 0
15.	本期(月)累積留抵稅額(12-14)	115 0

項目	區分		得扣抵進項稅額	
	金額	稅額	金額	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 20,900	29 1,045	
	固定資產	30 0	31 0	
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	32 30,650	33 1,532	
	固定資產	34 0	35 0	
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	
	固定資產	38 0	39 0	
海關代徵營業稅繳納證扣抵聯	進貨及費用	78 0	79 0	
	固定資產	80 0	81 0	
減：退出、折讓及海關退還溢繳稅款	進貨及費用	40 0	41 0	
	固定資產	42 0	43 0	
合計	進貨及費用	44 51,550	45 (9) 2,577	
	固定資產	46 0	47 (10) 0	
進項總金額(包括不得扣抵憑證及普通收據)	進貨及費用	48 51,550 元		
	固定資產	49 0 元		
進口免稅貨物	73	0 元		
購買國外勞務	74	0 元		

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 元 0

82.

收件編號： B278403711110893786
 申報日期： 111年09月13日
 申報次數： 001 次
 進銷項筆數： 40 筆
 法院拍賣進項資料筆數： 0 筆
 零稅率銷售額筆數： 0 筆
 營業人申報固定資產： 0 筆
 退稅清單筆數： 0 筆
 營業人購買舊乘人小汽車及機車進： 0 筆
 項憑證明細筆數
 已納稅額： 0 元
 最後異動日期： 111年09月13日 17:36:27
 製表日期： 111年09月13日



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	慧霖記帳事務所	M22128****	04-22346610	中區國稅登字第0*號

說明

一、本申報書適用專營應稅及零稅率之營業人填報。
 二、如營業人申報當期(月)之銷售額包括有免稅、特種稅額計算銷售額者，請改用(403)申報書申報。
 三、營業人如有依財政部108年11月15日台財稅字第10804629000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。
 四、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(401)

(一般稅額計算----專營應稅營業人使用)

第二聯：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09 - 10月

金額單位：新臺幣元

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

使用發票份數 **26份**

項目	區分		應稅		零稅率銷售額
	銷售額	稅額	銷售額	稅額	
三聯式發票、電子計算機發票	1	390,570	2	19,530	3 (非經海關出口應附證明文件者)
收銀機發票(三聯式)及電子發票	5	0	6	0	7 0
二聯式發票、收銀機發票(二聯式)	9	201,524	10	10,076	11 (經海關出口免附證明文件者)
免用發票	13	0	14	0	15 0
減：退回及折讓	17	0	18	0	19 0
合計	21 (1)	592,094	22 (2)	29,606	23 (3) 0
銷售額總計 (1)+(3)	25 (7)	592,094 元(內含銷售 固定資產		27	0 元)

代號	項目	稅額
1.	本期(月)銷項稅額合計	(2) 101 29,606
7.	得扣抵進項稅額合計	(9)+(10) 107 3,277
8.	上期(月)累積留抵稅額	108 0
10.	小計(7+8)	110 3,277
11.	本期(月)應實繳稅額(1-10)	111 26,329
12.	本期(月)申報留抵稅額(10-1)	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 13/12)	114 0
15.	本期(月)累積留抵稅額(12-14)	115 0

項目	區分		得扣抵進項稅額	
	金額	稅額	金額	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 38,782	29 1,940	
	固定資產	30 0	31 0	
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	32 26,735	33 1,337	
	固定資產	34 0	35 0	
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	
	固定資產	38 0	39 0	
海關代徵營業稅繳納證扣抵聯	進貨及費用	78 0	79 0	
	固定資產	80 0	81 0	
減：退出、折讓及海關退還 溢繳稅款	進貨及費用	40 0	41 0	
	固定資產	42 0	43 0	
合計	進貨及費用	44 65,517	45 (9) 3,277	
	固定資產	46 0	47 (10) 0	
進項總金額(包括不得扣抵 憑證及普通收據)	進貨及費用	48 65,517 元		
	固定資產	49 0 元		
進口免稅貨物	73	0 元		
購買國外勞務	74	0 元		

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 82. 0 元

收件編號： B2784037111110A334A
 申報日期： 111年11月07日
 申報次數： 001 次
 進銷項筆數： 63 筆
 法院拍賣進項資料筆數： 0 筆
 零稅率銷售額筆數： 0 筆
 營業人申報固定資產： 0 筆
 退稅清單筆數： 0 筆
 營業人購買舊乘人小汽車及機車進： 0 筆
 項憑證明細筆數
 已納稅額： 0 元
 最後異動日期： 111年11月07日 17:05:55
 製表日期： 111年11月14日



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	慧霖記帳事務所	M22128****	04-22346610	中區國稅登字第0*號

說明

一、本申報書適用專營應稅及零稅率之營業人填報。
 二、如營業人申報當期(月)之銷售額包括有免稅、特種稅額計算銷售額者，請改用(403)申報書申報。
 三、營業人如有依財政部108年11月15日台財稅字第10804629000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。
 四、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(401)

(一般稅額計算----專營應稅營業人使用)

第二聯：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11-12月

金額單位：新臺幣元

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

使用發票份數 **23份**

銷項	區分	應稅		零稅率銷售額	代號	項	目	稅額		
		銷售額	稅額							
	三聯式發票、電子計算機發票	1	430,130	2	3	本期(月)銷項稅額合計	(2)	101	25,856	
	收銀機發票(三聯式)及電子發票	5	0	6	7	得扣抵進項稅額合計	(9)+(10)	107	14,990	
	二聯式發票、收銀機發票(二聯式)	9	86,971	10	11	上期(月)累積留抵稅額	108	108	0	
	免用發票	13	0	14	15	小計(7+8)	110	110	14,990	
	減：退回及折讓	17	0	18	19	本期(月)應實繳稅額(1-10)	111	111	10,866	
	合計	21 (1)	517,101	22 (2)	23 (3)	本期(月)申報留抵稅額(10-1)	112	112	0	
	銷售額總計 (1)+(3)	25 (7)	517,101	27	28	得稅退稅額合計	(3)x5%+(10)	113	113	0
			元(內含銷售 固定資產	29	30	本期(月)應退稅額(如 12-13 13-12 則為 13/12)	114	114	0	
			0元)	31	32	本期(月)累積留抵稅額(12-14)	115	115	0	

進項	區分	得扣抵進項稅額		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				
		金額	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	262,644	29	13,133	收件編號： B2784037111112825E6 申報日期： 112年01月12日 申報次數： 001 次 進銷項筆數： 55 筆 法院拍賣進項資料筆數： 0 筆 零稅率銷售額筆數： 0 筆 營業人申報固定資產 退稅清單筆數： 0 筆 營業人購買舊乘 人小汽車及機車進： 0 筆 項憑證明細筆數 已納稅額： 0 元 最後異動日期： 112年01月12日 14:24:49 製表日期： 112年01月12日	82.	元 0
	三聯式收銀機發票扣抵聯 及一般稅額計算之電子發票	32	37,133	33	1,857			
	載有稅額之其他憑證 (包括二聯式收銀機發票)	36	0	37	0			
	海關代徵營業稅繳納證扣抵聯	34	0	35	0			
		38	0	39	0			
	減：退出、折讓及海關退還 溢繳稅款	78	0	79	0			
		80	0	81	0			
	合計	40	0	41	0			
		42	0	43	0			
	進項總金額(包括不得扣抵 憑證及普通收據)	44	299,777	45 (9)	14,990			
		46	0	47 (10)	0			
	進口免稅貨物	73	0	74	0	0元	0元	
	購買國外勞務	74	0	75	0	0元	0元	



說明
 一、本申報書適用專營應稅及零稅率之營業人填報。
 二、如營業人申報當期(月)之銷售額包括有免稅、特種稅額計算銷售額者，請改用(403)申報書申報。
 三、營業人如有依財政部108年11月15日台財稅字第10804629000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。
 四、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。

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	慧霖記帳事務所	M22128****	04-22346610	中區國稅登字第0*號

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)

第二聯：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：112年01 - 02月

金額單位：新臺幣元

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

使用發票份數：15份

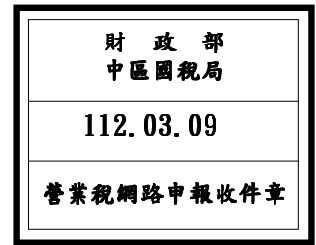
項目	區分		應稅		零稅率銷售額
	銷售額	稅額	銷售額	稅額	
三聯式發票、電子計算機發票	1	247,875	2	12,395	3 (非經海關出口應附證明文件者)
收銀機發票(三聯式)及電子發票	5	0	6	0	7 0
二聯式發票、收銀機發票(二聯式)	9	15,810	10	790	11 (經海關出口免附證明文件者)
免用發票	13	0	14	0	15 0
減：退回及折讓	17	0	18	0	19 0
合計	21 (1)	263,685	22 (2)	13,185	23 (3) 0
銷售額總計 (1)+(3)	25 (7)	263,685 元(內含銷售固定資產 27 0元)			

代號	項目	稅額
1.	本期(月)銷項稅額合計	(2) 101 13,185
7.	得扣抵進項稅額合計	(9)+(10) 107 4,399
8.	上期(月)累積留抵稅額	108 0
10.	小計(7+8)	110 4,399
11.	本期(月)應實繳稅額(1-10)	111 8,786
12.	本期(月)申報留抵稅額(10-1)	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 13/12)	114 0
15.	本期(月)累積留抵稅額(12-14)	115 0

項目	區分		得扣抵進項稅額	
	金額	稅額	金額	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 72,557	29 3,628	
	固定資產	30 0	31 0	
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	32 15,385	33 771	
	固定資產	34 0	35 0	
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	
	固定資產	38 0	39 0	
海關代徵營業稅繳納證扣抵聯	進貨及費用	78 0	79 0	
	固定資產	80 0	81 0	
減：退出、折讓及海關退還溢繳稅款	進貨及費用	40 0	41 0	
	固定資產	42 0	43 0	
合計	進貨及費用	44 87,942	45 (9) 4,399	
	固定資產	46 0	47 (10) 0	
進項總金額(包括不得扣抵憑證及普通收據)	進貨及費用	48 87,942 元		
	固定資產	49 0 元		
進口免稅貨物	73	0 元		
購買國外勞務	74	0 元		

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 82. 0 元

收件編號： B27840371112021D539
 申報日期： 112年03月09日
 申報次數： 001 次
 進銷項筆數： 35 筆
 法院拍賣進項資料筆數： 0 筆
 零稅率銷售額筆數： 0 筆
 營業人申報固定資產： 0 筆
 退稅清單筆數： 0 筆
 營業人購買舊乘人小汽車及機車進： 0 筆
 項憑證明細筆數
 已納稅額： 0 元
 最後異動日期： 112年03月09日 16:24:35
 製表日期： 112年03月09日



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	慧霖記帳事務所	M22128****	04-22346610	中區國稅登字第0*號

說明
 一、本申報書適用專營應稅及零稅率之營業人填報。
 二、如營業人申報當期(月)之銷售額包括有免稅、特種稅額計算銷售額者，請改用(403)申報書申報。
 三、營業人如有依財政部108年11月15日台財稅字第10804629000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。
 四、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。