

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		82925965		營業人名稱		安捷車業有限公司		稅籍編號		550110771		負責人姓名		唐小嵐		營業地址		彰化縣彰化市五權里金馬路3段102巷26號1樓		使用發票份數		24份						
所屬年月份：112年01月—02月																						金額單位：新臺幣元						
銷項	區分		應稅				零稅率銷售額				稅額計算	代號		項		稅額												
	項目		銷售額		稅額		銷售額		稅額			1.		本期(月)銷項稅額合計		(2) 101		68,702										
	三聯式發票、電子計算機發票		186,125		9,307		3		(非經海關出口應附證明文件者)			7.		得扣抵進項稅額合計		(9)+(10) 107		87,656										
	收銀機發票(三聯式)及電子發票		0		0		7		0			8.		上期(月)累積留抵稅額		108		0										
	二聯式發票、收銀機發票(二聯式)		1,187,905		59,395		11		(經海關出口免附證明文件者)			10.		小計(7+8)		110		87,656										
	免用發票		0		0		15		0			11.		本期(月)應實繳稅額(1-10)		111		0										
	減：退回及折讓		0		0		19		0			12.		本期(月)申報留抵稅額(10-1)		112		18,954										
	合計		21 (1)		1,374,030		22 (2)		68,702			23 (3)		0		13.		得退稅限額合計		(3)x5%+(10) 113		0						
銷售額總計 (1)+(3)		25 (7)		1,374,030 元(內含銷售 27 元) 固定資產				0		14.		本期(月)應退稅額(如 ^{12>13} _{13>12} 則為 ¹³ ₁₂)		114		0												
進項	區分		得扣抵進項稅額								稅額計算		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											
	項目		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 1,262,339		29 63,117												收件編號： N8292596511202325F3 申報日期： 112年03月13日 申報次數： 001 次 進銷項筆數： 45 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： 依實際繳款金額為準 最後異動日期： 112年03月13日 17:50:55 製表日期： 112年03月20日		<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td colspan="2" style="text-align: center;">財政部 中區國稅局</td> </tr> <tr> <td colspan="2" style="text-align: center; font-size: 1.2em;">112.03.13</td> </tr> <tr> <td colspan="2" style="text-align: center;">營業稅網路申報收件章</td> </tr> </table>		財政部 中區國稅局		112.03.13		營業稅網路申報收件章	
			財政部 中區國稅局																									
	112.03.13																											
	營業稅網路申報收件章																											
	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		32 490,790		33 24,539																					
			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 1,753,129		45 (9) 87,656																						
		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 1,753,129 元		49 0 元																						
		固定資產		49 0 元		50 0 元																						
進口免稅貨物		73		0 元		0 元		51		0 元		52		0 元		53		0 元										
購買國外勞務		74		0 元		0 元		54		0 元		55		0 元		56		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。

申報情形		姓名	身分證統一編號	電話	登錄文(字)號
自行申報		邱芳眉		04-7139656	950426台財稅字第0*號
委任申報					