

營業人銷售額與稅額申報書(401)

第二聯：收執聯

(一般稅額計算——專營應稅營業人使用)

統一編號	88625135
營業人名稱	太邑工程行
稅籍編號	500708252
負責人姓名	王柏堯

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	
	核准合併總帳單位	總機構彙總報繳
	各單位分別申報	

營業地址	臺中市神岡區豐洲里五權路88巷78號1樓		使用發票份數	2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	19,324	2	966	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	966
	收銀機發票(三聯式)及電子發票	5	0	6	0	7	7. 得扣抵進項稅額合計	(9)+(10) 107	7,600
	二聯式發票、收銀機發票(二聯式)	9	0	10	0	11 (經海關出口免附證明文件者)	8. 上期(月)累積留抵稅額	108	378
	免 用 發 票	13	0	14	0	15	10. 小計(7+8)	110	7,978
	減：退 回 及 折 讓	17	0	18	0	19	11. 本期(月)應實繳稅額(1-10)	111	0
	合 計	21 (1)	19,324	22 (2)	966	23 (3)	12. 本期(月)申報留抵稅額(10-1)	112	7,012
	銷 售 額 總 計 (1)+(3)	25 (7)	19,324 元 (內含銷售 固定資產 27 0 元)		27		13. 得退稅限額合計	(3)×5%+(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	7,012

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內課稅區之免開立統一發票銷售額	元
		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	110,778	29	5,539	<div style="border: 2px solid black; padding: 10px; width: fit-content; margin: auto;"> <p style="text-align: center; margin: 0;">財 政 部</p> <p style="text-align: center; margin: 0;">中 區 國 稅 局</p> <hr style="margin: 5px 0;"/> <p style="text-align: center; margin: 0; font-size: 1.2em;">112.03.14</p> <hr style="margin: 5px 0;"/> <p style="text-align: center; margin: 0;">營業稅網路申報收件章</p> </div>
		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	41,267	33	2,061	
		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	152,045	45 (8)	7,600	
		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	152,045 元			
		固定資產	49	0 元			

收件編號： 88625135112025D787
 申報日期： 112年03月14日
 申報次數： 001 次
 進銷項筆數： 73 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： 依實際繳款金額為準
 最後異動日期： 112年03月14日 10:12:24
 製表日期： 112年03月14日

進口免稅貨物	73	0 元	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	74	0 元	自行申報				
			委任申報	陳紫瑩		04-24729433	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)

第二聯：收執聯

(一般稅額計算——專營應稅營業人使用)

統一編號	88625135
營業人名稱	太邑工程行
稅籍編號	500708252
負責人姓名	

所屬年月份：112年03—04月

金額單位：新臺幣元

註記欄	核准按月上報		
	核准併總繳單位	總機携業總報繳	
	各單位分別申報		

營業地址	臺中市神岡區豐洲里五權路88巷78號1樓			使用發票份數	6份
------	----------------------	--	--	--------	----

銷項	區分		應稅		零稅率銷售額	稅額計算	代號	項 目	稅 額	
	項 目	銷 售 額	稅 額	稅 額						
	三聯式發票、電子計算機發票	1	318,510	2	15,925	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	17,187
	收銀機發票(三聯式)及電子發票	5	0	6	0	7	7.	得扣抵進項稅額合計	(9)+(10) 107	7,576
	二聯式發票、收銀機發票(二聯式)	9	25,238	10	1,262	11 (經海關出口免附證明文件者)	8.	上期(月)累積留抵稅額	108	7,012
	免 用 發 票	13	0	14	0	15	10.	小計(7+8)	110	14,588
	減：退 回 及 折 讓	17	0	18	0	19	11.	本期(月)應實繳稅額(1-10)	111	2,599
	合 計	21 (1)	343,748	22 (2)	17,187	23 (3)	12.	本期(月)申報留抵稅額(10-1)	112	0
	銷 售 額 總 計 (1)+(3)	25 (7)	343,748	元(內含銷售 固定資產 27	0 元)		13.	得退稅限額合計	(3)x5%+(10) 113	0
							14.	本期(月)應退稅額(如 $\frac{12>13}{13>12}$ 則為 $\frac{13}{12}$)	114	0
							15.	本期(月)累積留抵稅額(12-14)	115	0

進項	區分		得 扣 抵 進 項 稅 額		稅 額	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
	項 目	金 額	稅 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	107,305	29	5,366	82.
		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	44,080	33	2,210	元
		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	82.
		固定資產	38	0	39	0	
	海關代徵營業稅繳納憑扣抵聯	進貨及費用	78	0	79	0	元
		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	82.
		固定資產	42	0	43	0	
	合 計	進貨及費用	44	151,385	45 (9)	7,576	元
		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	151,385		151,385	
		固定資產	49	0		0	
	進口免稅貨物	73				0元	
	購買國外勞務	74				0元	

收件編號： B88625135112047E731
 申報日期： 112年05月12日
 申報次數： 001 次
 進銷項筆數： 70 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05月12日 15:24:16
 製表日期： 112年05月12日

財政部
中區國稅局

 112.05.12

營業稅網路申報收件章

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	陳紫瑩		04-24729433	中區國稅登字第0 *號