

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		96839103									
營業人名稱		彭聖耀									
稅籍編號		142507990									
負責人姓名		彭聖耀									
營業地址		臺北市大安區信義路4段210號11樓									
所屬年月份		113年07—08月									
金額單位		新臺幣元									
使用發票份數		0份									
銷項	區分		應稅		零稅率銷售額	代號	項		稅額		
	項目		銷售額				稅額				
	三聯式發票、電子計算機發票		1	0			2	0	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	70		
	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)		
	免用發票		13	0			14	0	150		
	減：退回及折讓		17	0			18	0	190		
	合計		21(1)	0			22(2)	0	23(3)0		
	銷售額總計		25(7)				0元(內含銷售固定資產270元)				
	(1)+(3)										
進項	區分		得扣抵進項稅額								
	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	280	290						
			固定資產	300	310						
	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	3232,172	331,609						
			固定資產	340	350						
	載有稅額之其他憑證(包括二聯式收銀機發票)		進貨及費用	360	370						
			固定資產	380	390						
	海關代徵營業稅繳納證扣抵聯		進貨及費用	780	790						
			固定資產	800	810						
	減：退出、折讓及海關退還溢繳稅款		進貨及費用	400	410						
			固定資產	420	430						
	合計		進貨及費用	4432,172	45(9)1,609						
			固定資產	460	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	4832,172元							
		固定資產	490元								
進口免稅貨物		730元									
購買國外勞務		740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。										

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：A968391031130876719  
申報日期：113年09月01日  
申報次數：001次  
進銷項筆數：4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：113年09月01日 16:38:19  
製表日期：113年11月26日

財政部  
臺北國稅局

113.09.01

營業稅網路申報收件章

申辦情形	姓名	身分證統一編號	電話	登錄文(字)號
自行申報	彭聖耀	A12616****	0986-046505	
委任申報				