

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		114年01—02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		1. 本期(月)銷項稅額合計		(2) 101 0	
	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)		7. 得扣抵進項稅額合計		(9)+(10) 107 625	
	收銀機發票(三聯式)及電子發票		5 0 6 0				7 0		8. 上期(月)累積留抵稅額		108 2,730	
	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)		10. 小計(7+8)		110 3,355	
	免用發票		13 0 14 0				15 0		11. 本期(月)應實繳稅額(1-10)		111 0	
	減：退回及折讓		17 0 18 0				19 0		12. 本期(月)申報留抵稅額(10-1)		112 3,355	
	合計		21 (1) 0 22 (2) 0				23 (3) 0		13. 得退稅限額合計		(3)x5%+(10) 113 0	
	銷售額總計		25 (7) 0元(內含銷售固定資產 27 0元)						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 3,355	
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 28 0 29 0		30 0 31 0		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			
	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 12,510 33 625		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		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		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		42 0 43 0							
	合計		進貨及費用 44 12,510 45 (9) 625		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 12,510元		49 0元							
進口免稅貨物		73 0元				申報情形		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		彭聖耀 A12616**** 0986-046505				
委任申報												
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。										

