一：费率与税率

1：所有数字靠右

2：“营业税及附加”放到12，增值税销项税放到3.其他税税率放到11.

二：工程收费

1:“余额”5，“增值税进项项”6，“扣管理费”7，“扣质保金”8，“已退质保金”9，“扣其他款”22

2：工程收费合计

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目经理总余额 | 扣管理费 | 增值税销项税 | 教育费附加 | 发票金额 |
| 本项目余额 | 扣质保金 | 企业所得税 | 地方教育费附加 | 发票税款 |
| 汇入金额 | 已退质保金 | 个人所得税 | 扣营业税及附加税 | 收据金额 |
| 汇出金额 | 增值税进项税 | 印花税 | 利息 | 材料款 |
| 当地银行存款 | 汇回公司款 | 城建税 | 扣其他款 | 劳务费 |

三：工程发票

1：“日期”1，“摘要”2，“发票号”3，“税率”4，“不含税金额”5，“税额”6，“税价合计”7，

“发票类型”8，“备注”9

2：发票合计

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 发票合计 | 不含税价 | | | 税额 | | | 税价合计 | | |
| 99 | | | 99 | | | 99 | | |
|  | | | | | | | | | |
|  | 增值税 | 企业所得税 | 个人所得税 | 印花税 | 城建税 | 教育费附加 | 地方教育附加 | 水利建设收入 | 其他税 |
| 当地 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 外地 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 小计 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 总合计 |  | | | | | | | | |

四：材料（劳务费）合同

1、支付合计。

累计支付金额，累计未付金额，

单个合同发票金额合计

不含税金额，税额，税价合计

所有合同发票金额合计

不含税金额，税额，税价合计

税率分类

3% 6% 11% 17% 其他

不含税金额，税额，税价合计

五：外出证

1，外出证没有延期外出证号码添加方式。