

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	14660853
營業人名稱	立昇食品行
稅籍編號	393404495
負責人姓名	涂源己

營業地址 桃園市大園區埔心里22鄰96-46號1樓

所屬年月份：111 年 11 - 12 月

金額單位：新臺幣元

註記欄	核准按月申報		
	核准合併總繳單位	總機構彙總報繳	
		各單位分別申報	

使用發票份數 63份

銷項	區 分		應 稅		零 稅 率 銷 售 額
			銷 售 額	稅 額	
	項 目				
	三 聯 式 發 票、電子計算機發票	1	3,011,686	2	150,583
	收銀機發票(三聯式)及電子發票	5	0	6	0
	二聯式發票、收銀機發票(二聯式)	9	0	10	0
	免 用 發 票	13	0	14	0
	減：退 回 及 折 讓	17	0	18	0
	合 計	21 (1)	3,011,686	22 (2)	150,583
	銷 售 額 總 計	25 (7)	3,011,686	元(內含銷售 固定資產 27	0 元)

代號	項 目	稅 額
1.	本期(月)銷項稅額合計	(2) 101
7.	得扣抵進項稅額合計	(9)+(10) 107
8.	上期(月)累積留抵稅額	108
10.	小計(7+8)	110
11.	本期(月)應實繳稅額(1-10)	111
12.	本期(月)申報留抵稅額(10-1)	112
13.	得退稅限額合計	(3)x5%+(10) 113
14.	本期(月)應退稅額(如 12>13 則為 13 13>12 則為 12)	114
15.	本期(月)累積留抵稅額(12-14)	115

進項	區 分		得 扣 抵 進 項 稅 額	
			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	21,571
		固 定 資 產	30	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	3,701,948
		固 定 資 產	34	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
		固 定 資 產	38	0
	海 關 代 徵 營 業 稅 繳 納 證 扣 抵 聯	進貨及費用	78	0
		固 定 資 產	80	0
	減：退 出、折 讓 及 海 關 退 還 溢 繳 稅 款	進貨及費用	40	963
		固 定 資 產	42	0
	合 計	進貨及費用	44	3,722,556
		固 定 資 產	46	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	3,722,556 元
		固 定 資 產	49	0 元

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	元
82.	0

收件編號：H146608531111279639
申報日期：112年01月13日
申報次數：001 次
進銷項筆數：83 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：0 元
已納稅額：0 元
最後異動日期：112年01月13日 09:38:35
製表日期：112年02月14日

財政部
北區國稅局
112.01.13
營業稅網路申報收件章

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	陳素婷	F22311****	03-3662090	(95)台財稅證字第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。