

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

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	

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			使用發票份數	63份	
-------	-----	------	----------------------	--	--	--------	-----	--

區分	應稅				零稅率銷售額	代號	項	目	稅額			
	項	目	銷售額	稅額								
銷項	三聯式發票、電子計算機發票	1	3,011,686	2	150,583	3 (非經海關出口應附證明文件者)	稅額計算	1.	本期(月)銷項稅額合計	(2) 101	150,583	
	收銀機發票(三聯式)及電子發票	5	0	6	0	7		0	7.	得扣抵進項稅額合計	(9)+(10) 107	186,128
	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	3,070	
	免用發票	13	0	14	0	15		0	10.	小計(7+8)	110	189,198
	減：退回及折讓	17	0	18	0	19		0	11.	本期(月)應實繳稅額(1-10)	111	0
	合計	21 (1)	3,011,686	22 (2)	150,583	23 (3)		0	12.	本期(月)申報留抵稅額(10-1)	112	38,615
	銷售額總計 (1)+(3)	25 (7)	3,011,686	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 <sup>12&gt;13</sup> <sub>13&gt;12</sub> 則為 <sup>13</sup> <sub>12</sub> )	114	0
								15.	本期(月)累積留抵稅額(12-14)	115	38,615	

項 目	區 分		得 扣 抵 進 項 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	29	1,079	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  0	
	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	3,701,948	33	185,097	82.				
	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	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 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				
	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	財政部 北區國稅局  112.01.13  營業稅網路申報收件章				
	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	963	41	48					
	固 定 資 產	42	0	43	0					
合 計	進貨及費用	44	3,722,556	45 (9)	186,128					
	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	3,722,556 元							
	固 定 資 產	49	0 元							
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			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。