

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	代號	項目		稅額		
	項目		銷售額				稅額				
	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)		
	收銀機發票(三聯式)及電子發票		5	0			6	0	7	0	
	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	15	0	
	減：退回及折讓		17	0			18	0	19	0	
	合計		21 (1)	3,011,686			22 (2)	150,583	23 (3)	0	
	銷售額總計		25 (7)	3,011,686			元(內含銷售 27 固定資產 0 元)				
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	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	
			固定資產	30	0	31	0			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				
			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				
			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		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。									