

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	
使用發票份數		63份	
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			

銷項	區分	應稅		零稅率銷售額	代號	項		稅額		
	項目	銷售額				稅額	目			
	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)	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		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 12>13 則為 13 13>12 12)	114	0
								15. 本期(月)累積留抵稅額(12-14)	115	38,615

進項	區分	得扣抵進項稅額		稅額	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	
	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	82.
		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	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
		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	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	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	申辦情形 姓名 身分證統一編號 電話 登錄文(字)號
		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	自行申報	
	固定資產	42	0	43	0		
合計	進貨及費用	44	3,722,556	45 (9)	186,128	委任申報 陳素婷 F22311**** 03-3662090 (95)台財稅證字第0*號	
	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
購買國外勞務	74	0 元

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。