TRADE-VAN 關貿堅持 • 國家品質

營業稅電子申報
系統操作說明



第25屆國家品質獎
績優經營獎

報告人：關貿網路股份有限公司

© 2021 TRADE-VAN Information Service Co. All rights reserved.

課程大綱

1.網路報稅前置作業介紹

2.軟體下載說明及操作示範

3.營業稅申報系統功能操作講解

4.綜合討論

關貿堅持・國家品質

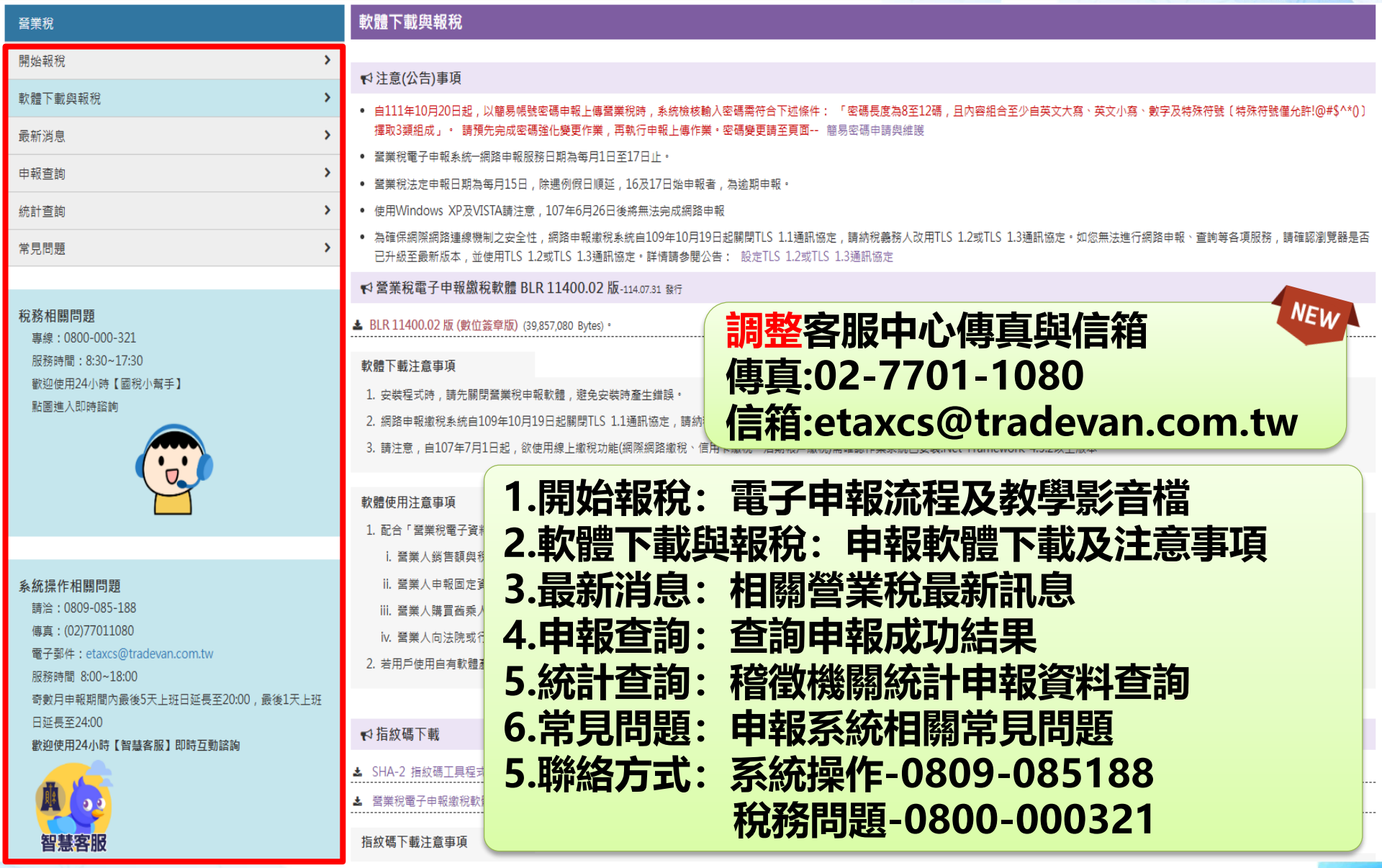
網路報稅前置作業介紹

電子申報網址 https://tax.nat.gov.tw

TRADE-VAN



營業稅專區介紹


營業稅
開始報稅
軟體下載與報稅
最新消息
申報查詢
統計查詢
常見問題
稅務相關問題
專線：0800-000-321
服務時間：8:30~17:30
歡迎使用24小時【國稅小幫手】
點圖進入即時諮詢
系統操作相關問題
請洽：0809-085-188
傳真：(02)77011080
電子郵件：etaxcs@tradevan.com.tw
服務時間 8:00~18:00
奇數月申報期間內最後5天上班日延長至20:00，最後1天上班日延長至24:00
歡迎使用24小時【智慧客服】即時互動諮詢
智慧客服
軟體下載與報稅
注意(公告)事項
自111年10月20日起，以簡易帳號密碼申報上傳營業稅時，系統檢核輸入密碼需符合下述條件：「密碼長度為8至12碼，且內容組合至少自英文大寫、英文小寫、數字及特殊符號〔特殊符號僅允許!@#$^*()〕擇取3類組成」。請預先完成密碼強化變更作業，再執行申報上傳作業。密碼變更請至頁面-- 簡易密碼申請與維護
營業稅電子申報系統-網路申報服務日期為每月1日至17日止。
營業稅法定申報日期為每月15日，除遇例假日順延，16及17日始申報者，為逾期申報。
使用Windows XP及VISTA請注意，107年6月26日後將無法完成網路申報
為確保網際網路連線機制之安全性，網路申報繳稅系統自109年10月19日起關閉TLS 1.1通訊協定，請納稅義務人改用TLS 1.2或TLS 1.3通訊協定。如您無法進行網路申報、查詢等各項服務，請確認瀏覽器是否已升級至最新版本，並使用TLS 1.2或TLS 1.3通訊協定。詳情請參閱公告： 設定TLS 1.2或TLS 1.3通訊協定
營業稅電子申報繳稅軟體 BLR 11400.02 版-114.07.31 發行
BLR 11400.02 版 (數位簽章版) (39,857,080 Bytes)。
軟體下載注意事項
1. 安裝程式時，請先關閉營業稅申報軟體，避免安裝時產生錯誤。
2. 網路申報繳稅系統自109年10月19日起關閉TLS 1.1通訊協定，請納
3. 請注意，自107年7月1日起，欲使用線上繳稅功能(網際網路繳稅、信用
軟體使用注意事項
1. 配合「營業稅電子資
i. 營業人銷售額與
ii. 營業人申報固定
iii. 營業人購買酒乘
iv. 營業人向法院或
2. 若用戶使用自有軟體
指紋碼下載
SHA-2 指紋碼工具程
營業稅電子申報繳稅軟
指紋碼下載注意事項
NEW
調整客服中心傳真與信箱
傳真:02-7701-1080
信箱:etaxcs@tradevan.com.tw
1.開始報稅： 電子申報流程及教學影音檔
2.軟體下載與報稅： 申報軟體下載及注意事項
3.最新消息： 相關營業稅最新訊息
4.申報查詢： 查詢申報成功結果
5.統計查詢： 稽徵機關統計申報資料查詢
6.常見問題： 申報系統相關常見問題
5.聯絡方式： 系統操作-0809-085188
稅務問題-0800-000321

營業稅專區介紹_智慧客服

TRADE-VAN

稅務相關問題

專線：0800-000-321

服務時間：8:30~17:30

歡迎使用24小時【國稅小幫手】

點圖進入即時諮詢



系統操作相關問題

請洽：0809-085-188

傳真：(02)77011080

電子郵件：etaxcs@tradevan.com.tw

服務時間 8:00~18:00

奇數月申報期間內最後5天上班日延長至20:00，最後1天上班日延長至24:00

歡迎使用24小時【智慧客服】即時互動諮詢





國稅小幫手
稅務面問題



啵兒棒
操作面問題

簡易密碼申請



提醒:

1.首次使用網路申報.請事先申請密碼

2.留意稅籍資料更新時間，避免無法申請

簡易密碼申請與維護


簡易密碼申請與維護
使用手冊
首次申請
重新申請
申請/重設
申請/重設簡易認證登入密碼。
公司行號/機關團體 統一編號
負責人 身分證統一編號
圖形驗證碼
請輸入驗證碼
2e3397
看不清楚換一張
申請/重設
資料修改
變更密碼
密碼資料維護
密碼修改、申請資料查詢、申請資料修改。
公司行號/機關團體 統一編號
申報密碼
顯示明碼
此欄位請輸入
原報稅密碼
圖形驗證碼
請輸入驗證碼
2e3397
看不清楚換一張
修改

密碼申請_首次申請


密碼申請
回登入頁
公司/機關團體 統一編號：
公司/機關團體名稱：
(因資訊安全考量，原申請之個資資料皆不予顯示，請重新輸入新申請資料。)
*1. 申請人姓名 ：
*2. 聯絡電話 ：
(建議格式:區碼-電話#分機 EX: 02-12345678#1234)
*3. Email ：
(提供密碼遺忘時寄送，可不填寫)
*4. 密碼 ：
再次輸入密碼確認 ：
1. 密碼重設不得與前1次重複
2. 密碼長度至少8~12碼
3. 至少自英文大寫、英文小寫、數字、及特殊符號，擇取三類依複雜性原則組成。
4. 特殊符號僅允許：!@#$^*()
*6. 密碼提示語 ：
(此欄可不填寫，僅供密碼忘記時提示；可填寫設定之密碼相關提示語，如密碼是身分證統一編號，可將此提示語填入"身分證"，或其他容易記憶之說明)
重填
送件

密碼申請_首次申請



送件成功畫面會出現申請資料，亦可列印供備查。

密碼申請_重覆申請



重覆申請:
輸入稅籍編號，點重新申請/重設,系統會將原申請資料註銷，註銷完成後請再重新申請。

簡易密碼_資料查詢


簡易密碼申請與維護
密碼資料維護
資料查詢
密碼修改
資料修改
回登入頁
公司/機關團體 統一編號：
公司行號/機關團體 名稱：
列印本頁
本網站最佳瀏覽方式建議Google Chrome、Fire Fox、IE 9.0以上版本瀏覽器

資料維護_密碼修改

密碼資料維護

資料查詢 | 密碼修改 | 資料修改 | 回登入頁

公司/機關團體 統一編號：

公司/機關團體名稱：

請輸入新密碼：

再輸入新密碼確認：

1. 密碼重設不得與前1次重複
2. 密碼長度至少8~12碼
3. 至少自英文大寫、英文小寫、數字、及特殊符號，擇取三類依複雜性原則組成。
4. 特殊符號僅允許：!@#$^*()

*密碼提示語：

(此欄可不填寫，僅供密碼忘記時提示；可填寫設定之密碼相關提示語，如密碼是身分證統一編號，可將此提示語填入"身分證"，或其他容易記憶之說明)

請重新輸入舊密碼：

重填　確定

網路連線異常排除方式

1. 檢查連線狀態
   開啟80及443port
2. 確認防毒或防火牆
   是否阻擋
3. 確認是否設定網路
   代理伺服器(Proxy)

各式常見防毒軟體

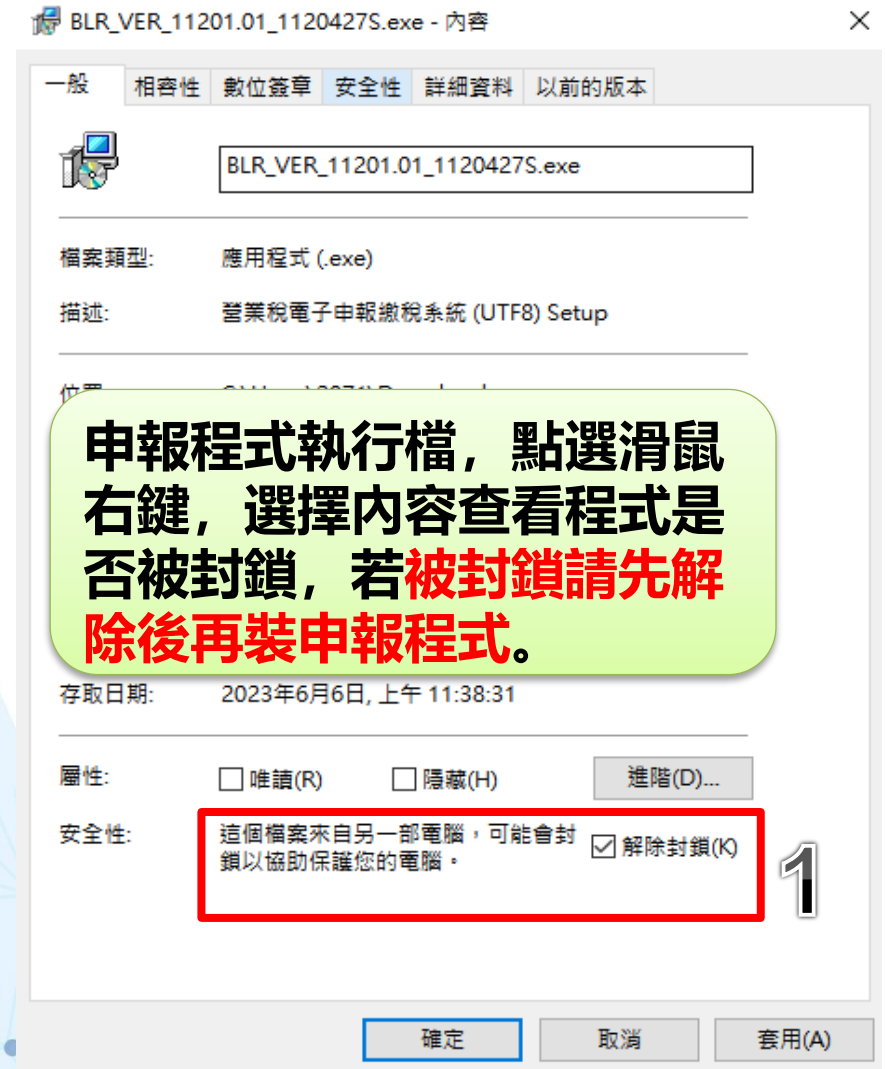
TRADE-VAN

防毒軟體阻擋最嚴重者以紅字顯示：

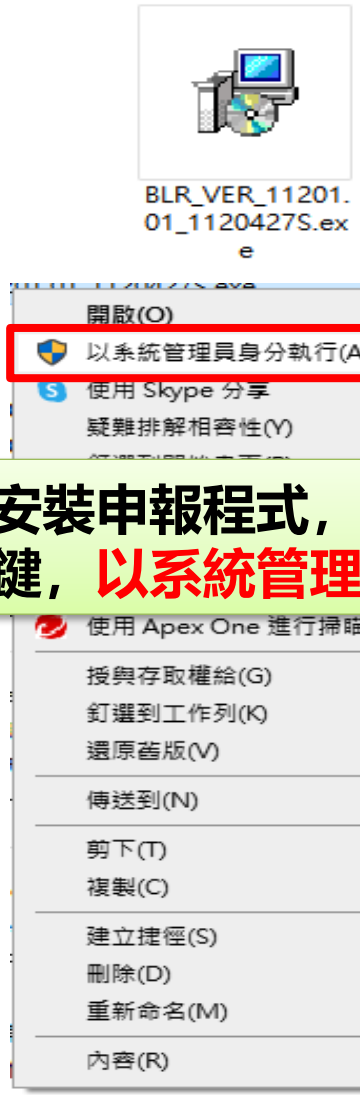
- SAntivirus(SEGURAZO)
- Avira
- ByteFence
- Kaspersky
- Avast
- McAfee
- Security (360安全衛士)
- TREND(趨勢)
- VirusTotal

部份防毒不會出現在電腦右下角，僅會於電腦背景執行，請至電腦工作管理員強制關閉，待完成申報上傳後，請再次啟動防毒防護電腦。

申報程式_安裝注意事項



申報程式執行檔，點選滑鼠右鍵，選擇內容查看程式是否被封鎖，若**被封鎖請先解除後再裝申報程式**。



安裝申報程式，請點選滑鼠右鍵，**以系統管理員身份執行**。

軟體下載說明

軟體下載與安裝_申報程式

TRADE-VAN

財政部電子申報繳稅服務網
The e-Filing and Tax Payment Service of the Ministry of Finance (R.O.C)

常用服務 | 個 人 稅 | 非個人稅 | 最新消息 | 相關連結 | 回首頁 | 網站導覽 | 聯絡我們 | 網站連結 | 小 中 大

關鍵字搜尋 搜尋

首頁 > 營業稅 > 軟體下載與報稅

營業稅
- 開始報稅
- 軟體下載與報稅
- 最新消息
- 申報查詢
- 統計查詢
- 常見問題

稅務相關問題

專線：0800-000-321
服務時間：8:30~17:30
歡迎使用24小時【國稅小幫手】
點圖進入即時諮詢



軟體下載與報稅

注意(公告)事項

- 自111年10月20日起，以簡易帳號密碼申報上傳營業稅時，系統檢核輸入密碼需符合下述條件：「密碼長度為8至12碼，且內容組合至少自英文大寫、英文小寫、數字及特殊符號〔特殊符號僅允許!@#$^*()〕擇取3類組成」。請預先完成密碼強化變更作業，再執行申報上傳作業。密碼變更請至頁面-- 簡易密碼申請與維護
- 營業稅電子申報系統-網路申報服務日期為每月1日至17日止。
- 營業稅法定申報日期為每月15日，除遇例假日順延，16及17日始申報者，為逾期申報。
- 使用Windows XP及VISTA請注意，107年6月26日後將無法完成網路申報
- 為確保網際網路連線機制之安全性，網路申報繳稅系統自109年10月19日起關閉TLS 1.1通訊協定，請納稅義務人改用TLS 1.2或TLS 1.3通訊協定。如您無法進行網路申報、查詢等各項服務，請確認瀏覽器是否已升級至最新版本，並使用TLS 1.2或TLS 1.3通訊協定。詳情請參閱公告： 設定TLS 1.2或TLS 1.3通訊協定

營業稅電子申報繳稅軟體 BLR [redacted] 版 [redacted] 發行

BLR 11400.01 版 (數位簽章版) (34,913,352 Bytes)。

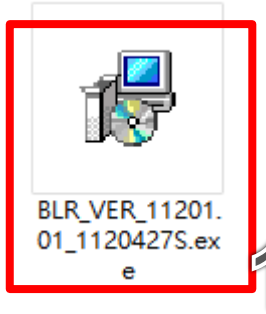
軟體下載注意事項

1. 安裝程式時，請先關閉營業稅申報軟體，避免安裝時產生錯誤。
2. 網路申報繳稅系統自109年10月19日起關閉TLS 1.1通訊協定，請納稅義務人改用TLS 1.2或TLS 1.3通訊協定，設定方式詳見 設定TLS 1.2或TLS 1.3通訊協定。
3. 請注意，自107年7月1日起，欲使用線上繳稅功能(網際網路繳稅、信用卡繳稅、活期帳戶繳稅)需確認作業系統已安裝.Net Framework 4.5.2以上版本。

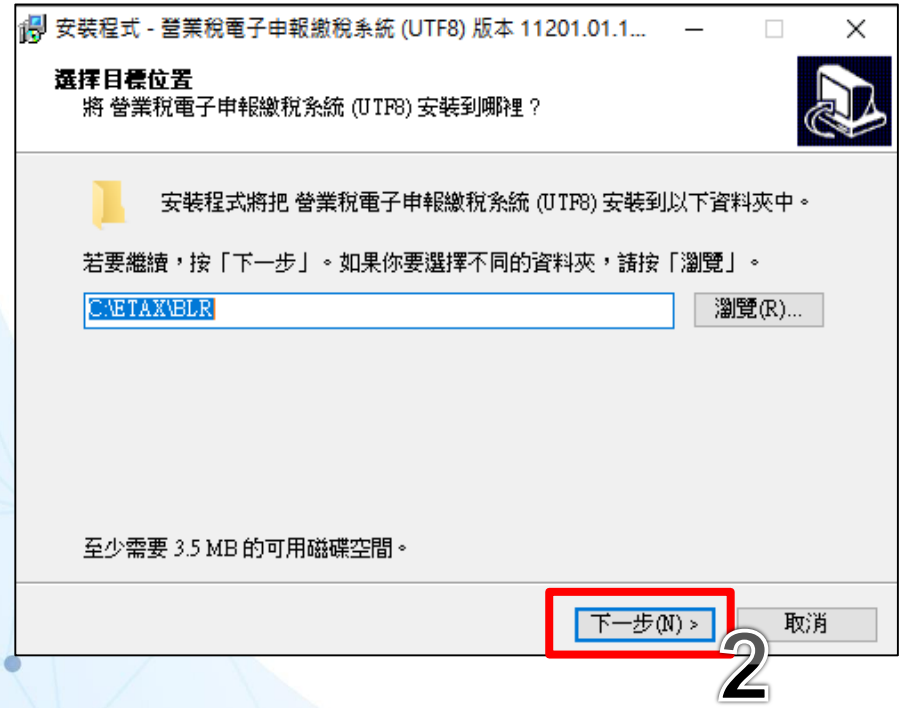
軟體使用注意事項

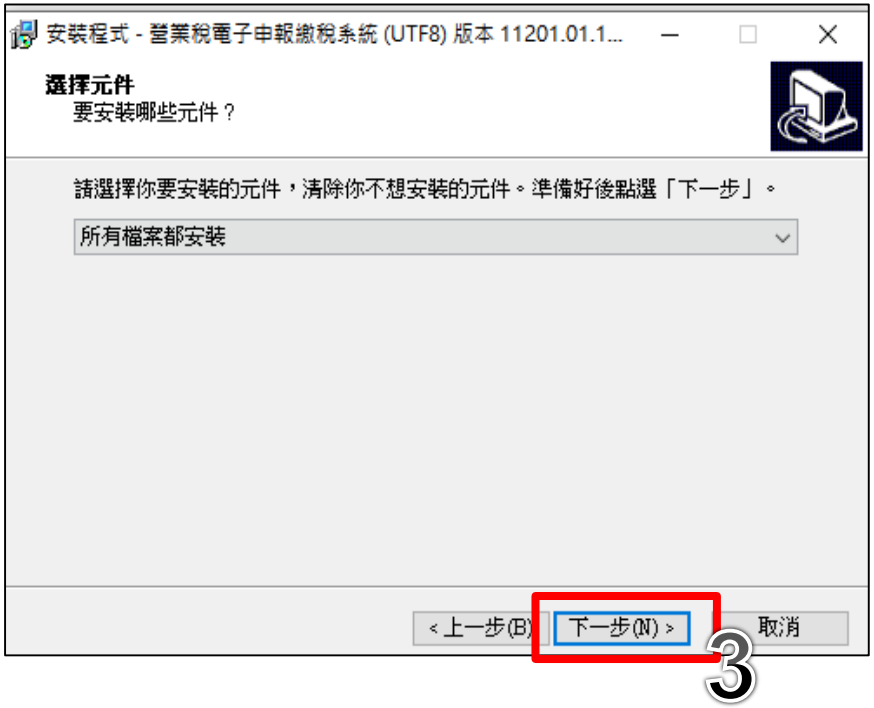
1. 配合「營業稅電子資料申報繳稅作業要點」於107年12月4日修正發布，下列檔案將自108年8月起(申報108年7月營業稅)改採UTF-8編碼並以pipe「|」為分隔符號：

軟體下載與安裝_申報程式

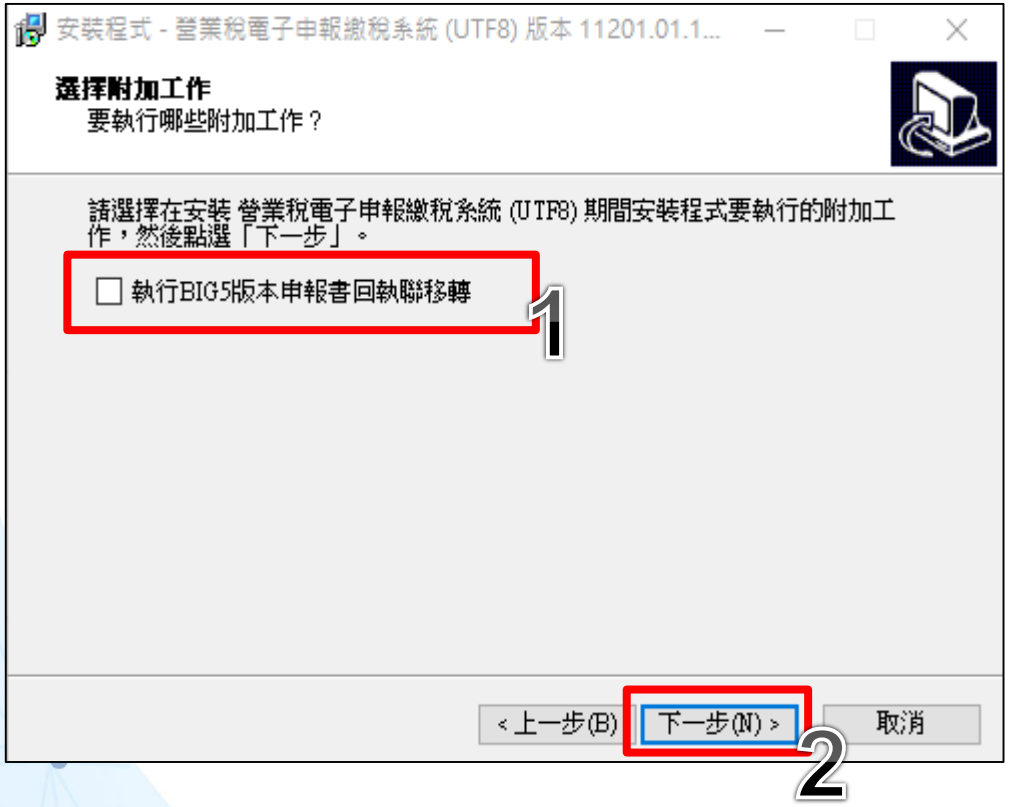


執行軟體前，請點選滑鼠右鍵，檢查程式是否被封鎖，若有封鎖請先解除封鎖後，務必以系統管理員身份執行!



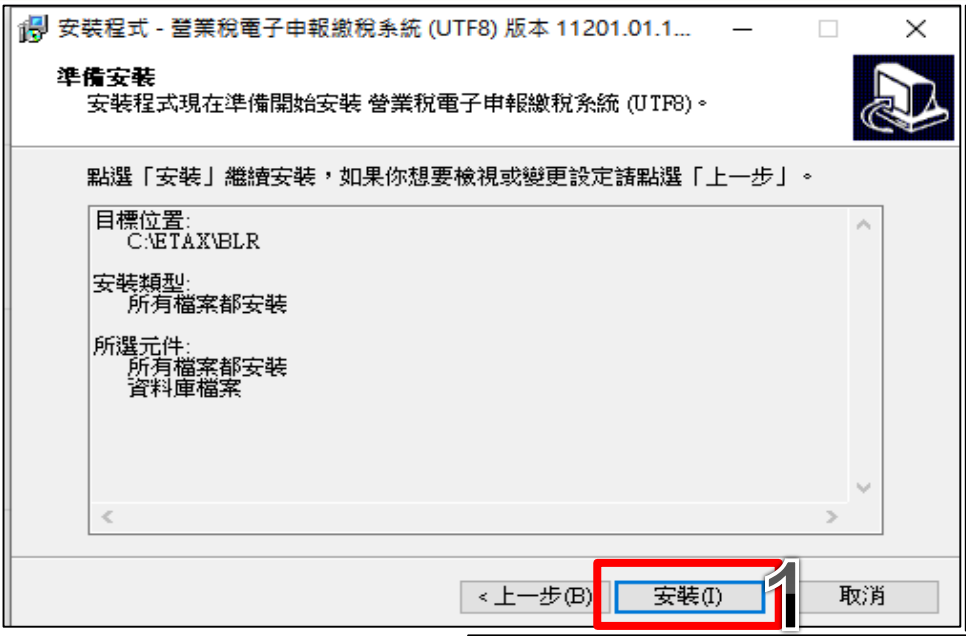


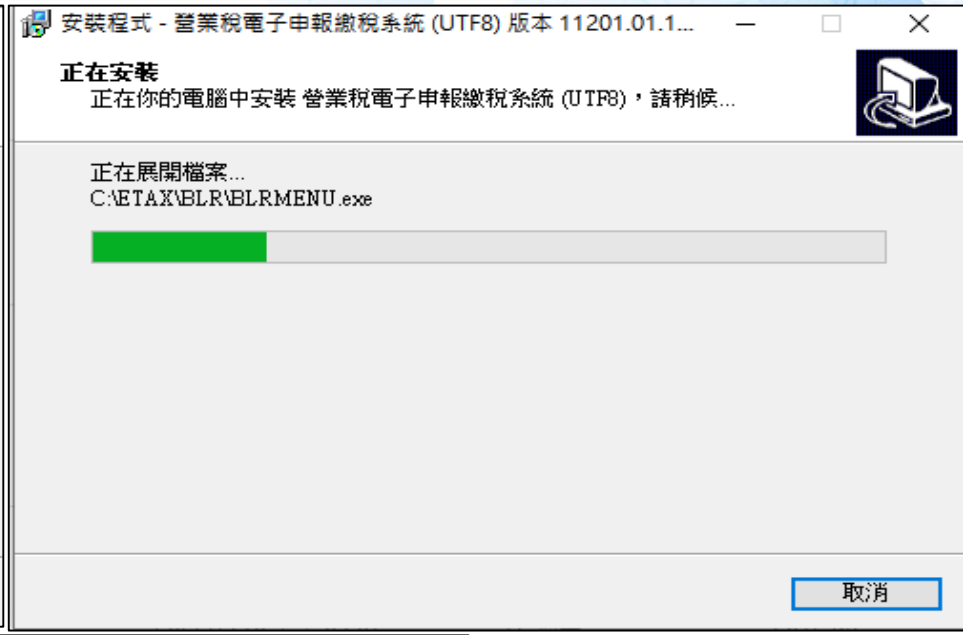
申報書回執聯移轉_BIG5版回執聯



BIG5轉換回執聯功能：本機內須有舊式BIG5版申報書回執聯檔案，才可移轉，若不須查看舊版收執聯，此選項不必勾選。

軟體下載與安裝_申報程式







營業稅電子申報系統

功能操作講解

營業稅電子申報軟體

TRADE-VAN

離線建檔

基本資料建檔

進銷項建檔

申報書建檔

審核及上傳功能

離線審核

基本資料建檔

僅供審核功能

僅供上傳功能

附件上傳

零稅率附件-T02

固定資產附件-T08_U

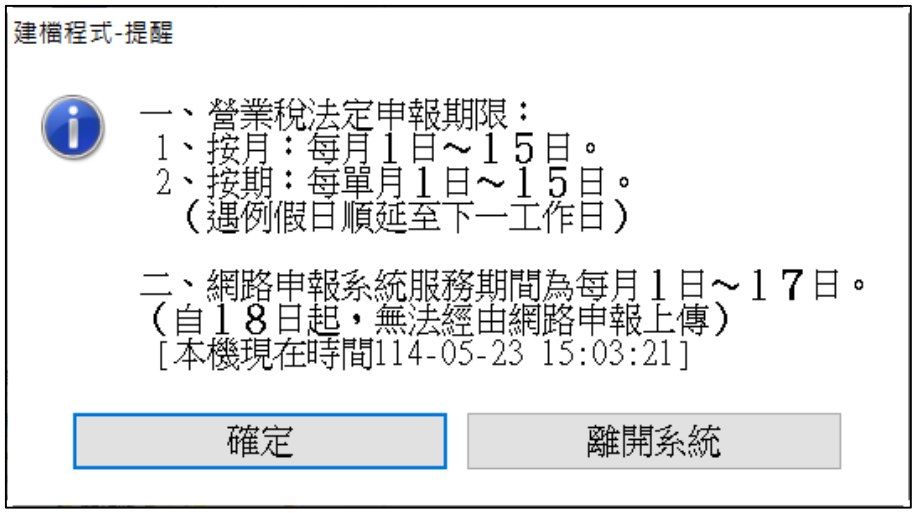
營業稅聲明事項表

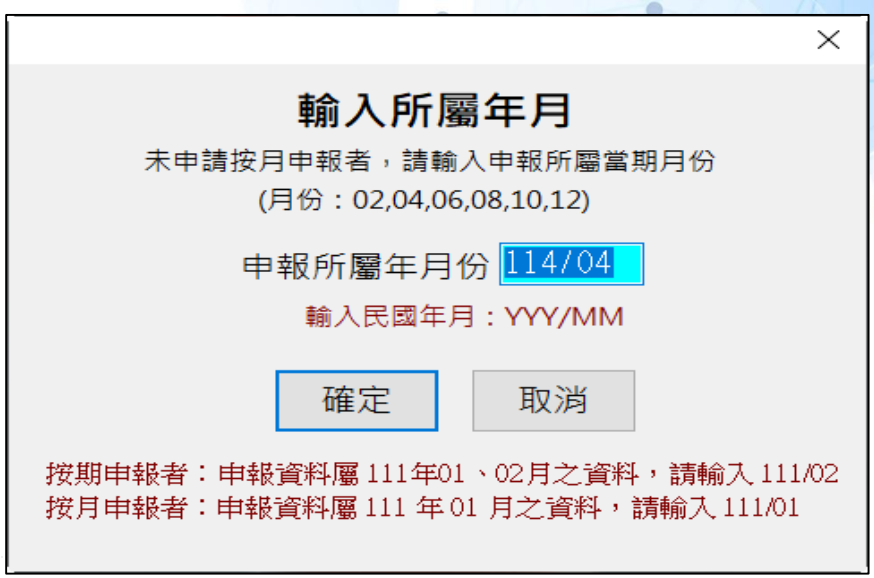
一次性移轉定價調整聲明書

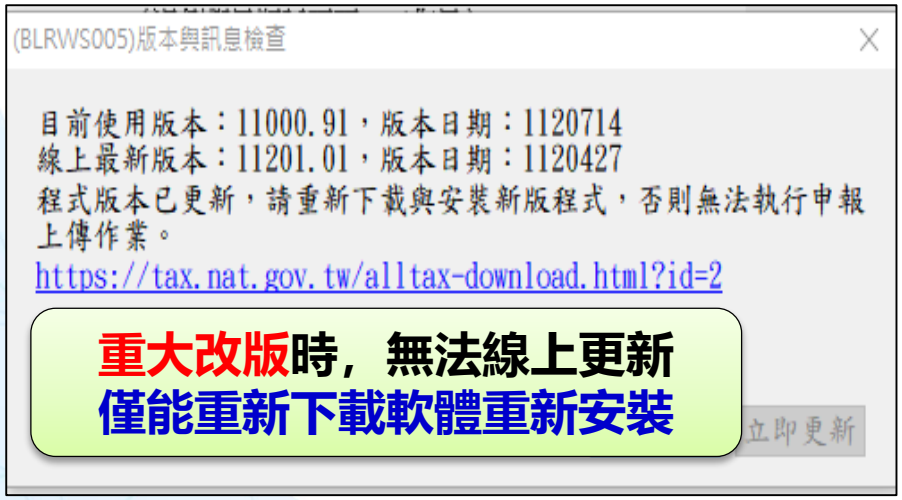
系統登入_版本資訊

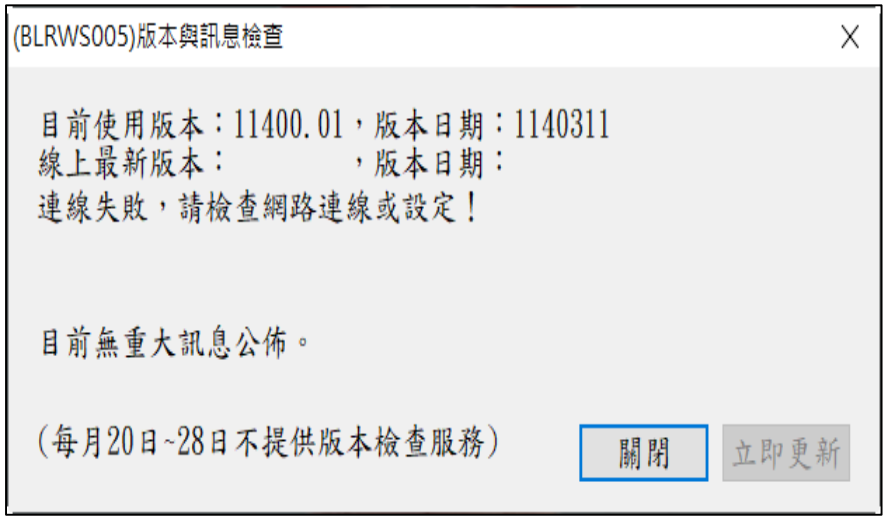

訊息公告 - C:\ETAX\BLR\notice.rtf
關閉預覽C
* 版本檢查注意事項：每月20日~28日不提供版本檢查服務
* 使用Windows XP及VISTA請注意，107年6月26日後將無法完成網路申報。
營業稅離線建檔系統
執行製作：關貿網路股份有限公司
諮詢電話：0809-085-188
傳真號碼：02-77011080
網址：https://tax.nat.gov.tw
EMail：etaxcs@tradevan.com.tw
版本日期：114年07月31日
Version 11400.02
最佳執行解析度應設為800*600 小字型
歡迎使用營業稅建檔系統請按任意鍵繼續 ...
營業稅11300.00版 (版本日期：112/12/29) 重要修正事項：
主要修改項目

所屬月份/版本檢查


建檔程式-提醒
一、營業稅法定申報期限：
1、按月：每月1日～15日。
2、按期：每單月1日～15日。
（遇例假日順延至下一工作日）
二、網路申報系統服務期間為每月1日～17日。
（自18日起，無法經由網路申報上傳）
[本機現在時間114-05-23 15:03:21]
確定
離開系統


輸入所屬年月
未申請按月申報者，請輸入申報所屬當期月份
(月份：02,04,06,08,10,12)
申報所屬年月份 114/04
輸入民國年月：YYY/MM
確定
取消
按期申報者：申報資料屬111年01、02月之資料，請輸入111/02
按月申報者：申報資料屬111年01月之資料，請輸入111/01

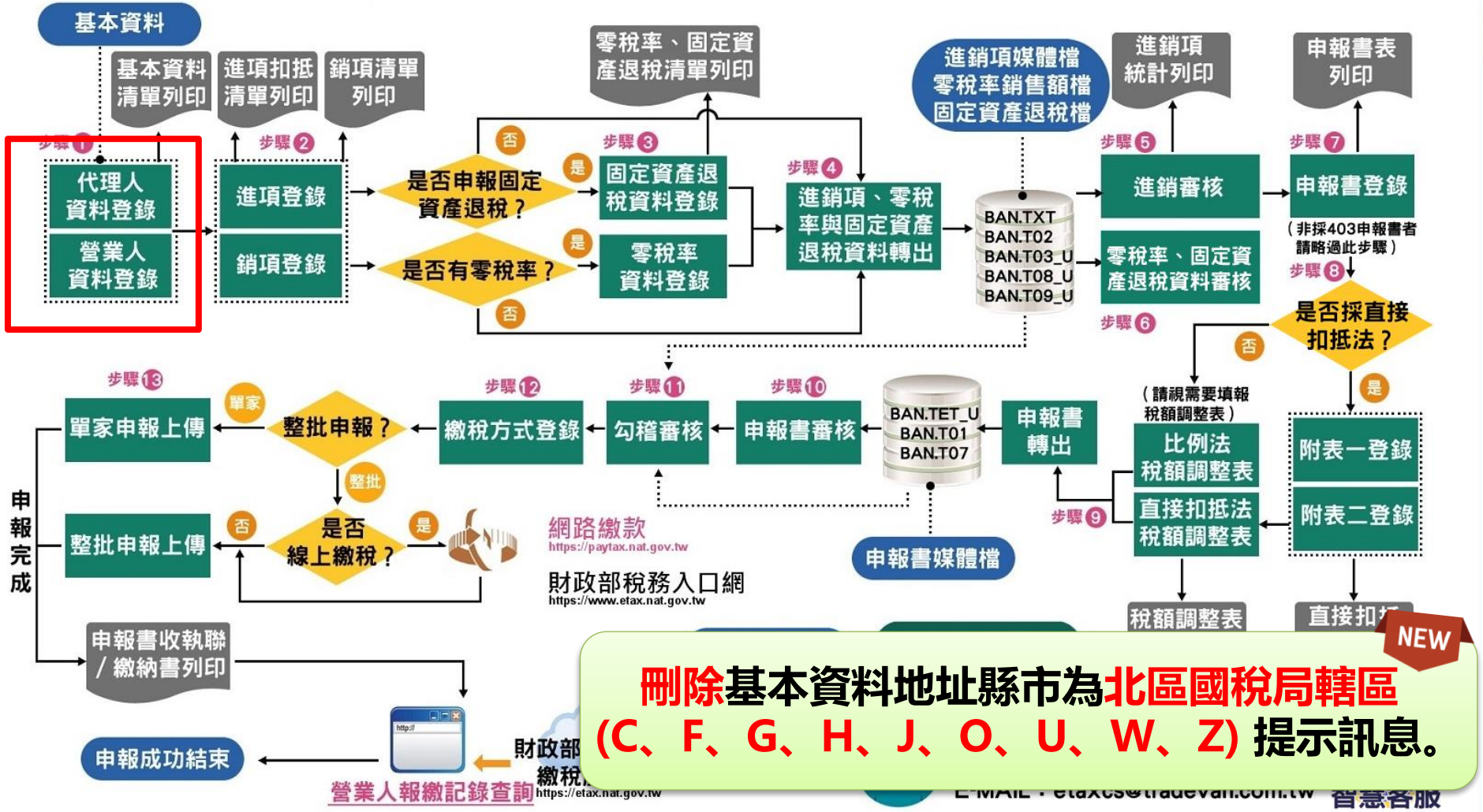

(BLRWS005)版本與訊息檢查
目前使用版本：11000.91，版本日期：1120714
線上最新版本：11201.01，版本日期：1120427
程式版本已更新，請重新下載與安裝新版程式，否則無法執行申報上傳作業。
https://tax.nat.gov.tw/alltax-download.html?id=2
重大改版時，無法線上更新
僅能重新下載軟體重新安裝
立即更新


(BLRWS005)版本與訊息檢查
目前使用版本：11400.01，版本日期：1140311
線上最新版本：，版本日期：
連線失敗，請檢查網路連線或設定！
目前無重大訊息公佈。
(每月20日~28日不提供版本檢查服務)
關閉
立即更新

離線建檔_基本資料登錄

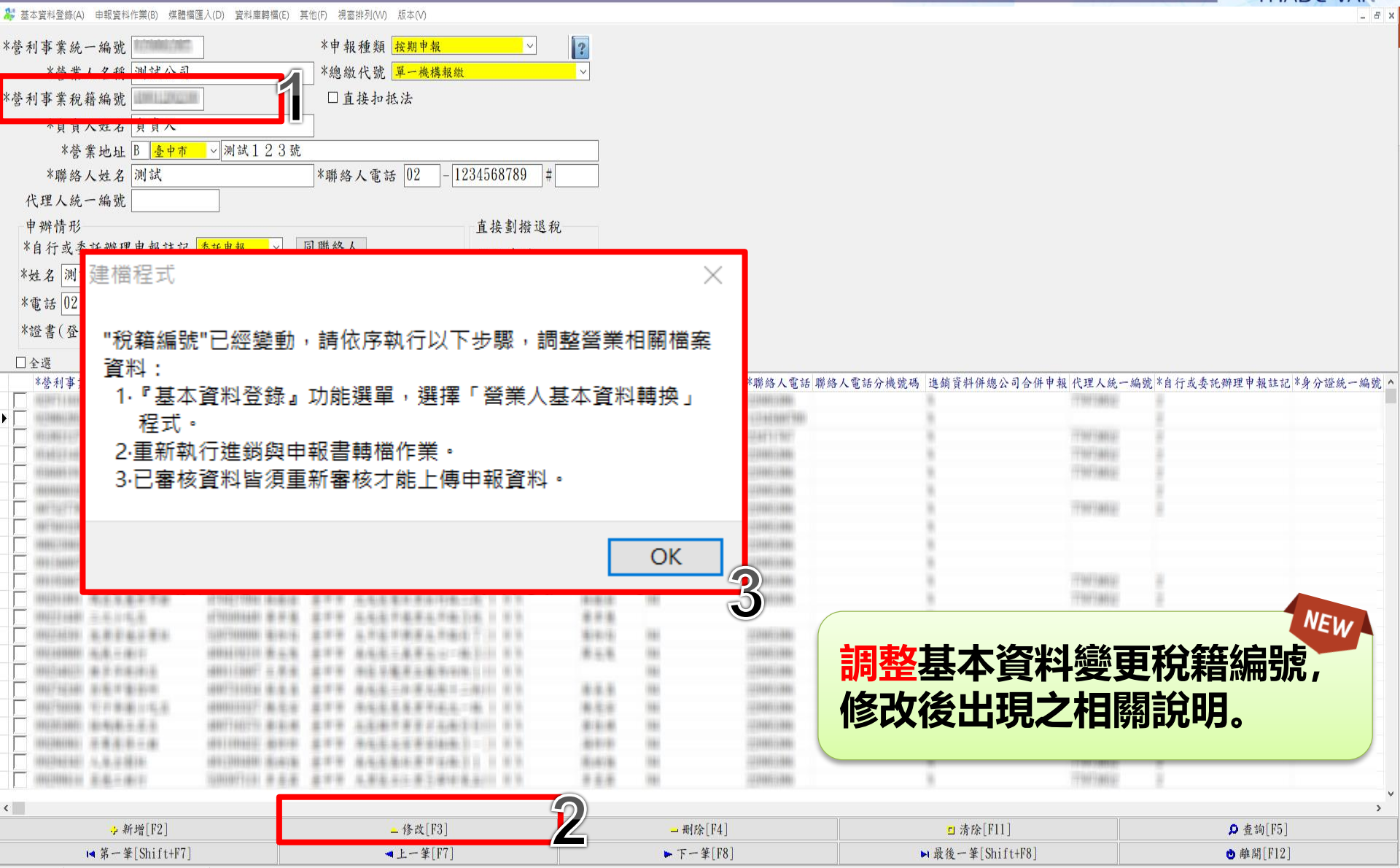
基本資料登錄(A)　申報資料作業(B)　媒體檔匯入(D)　資料庫轉檔(E)　其他(F)　視窗排列(W)　版本(V)

(frmFlow)營業稅申報流程導引



※ 註：不論是[審核程式]或[建檔程式]請務必完成【步驟一：基本資料登錄】

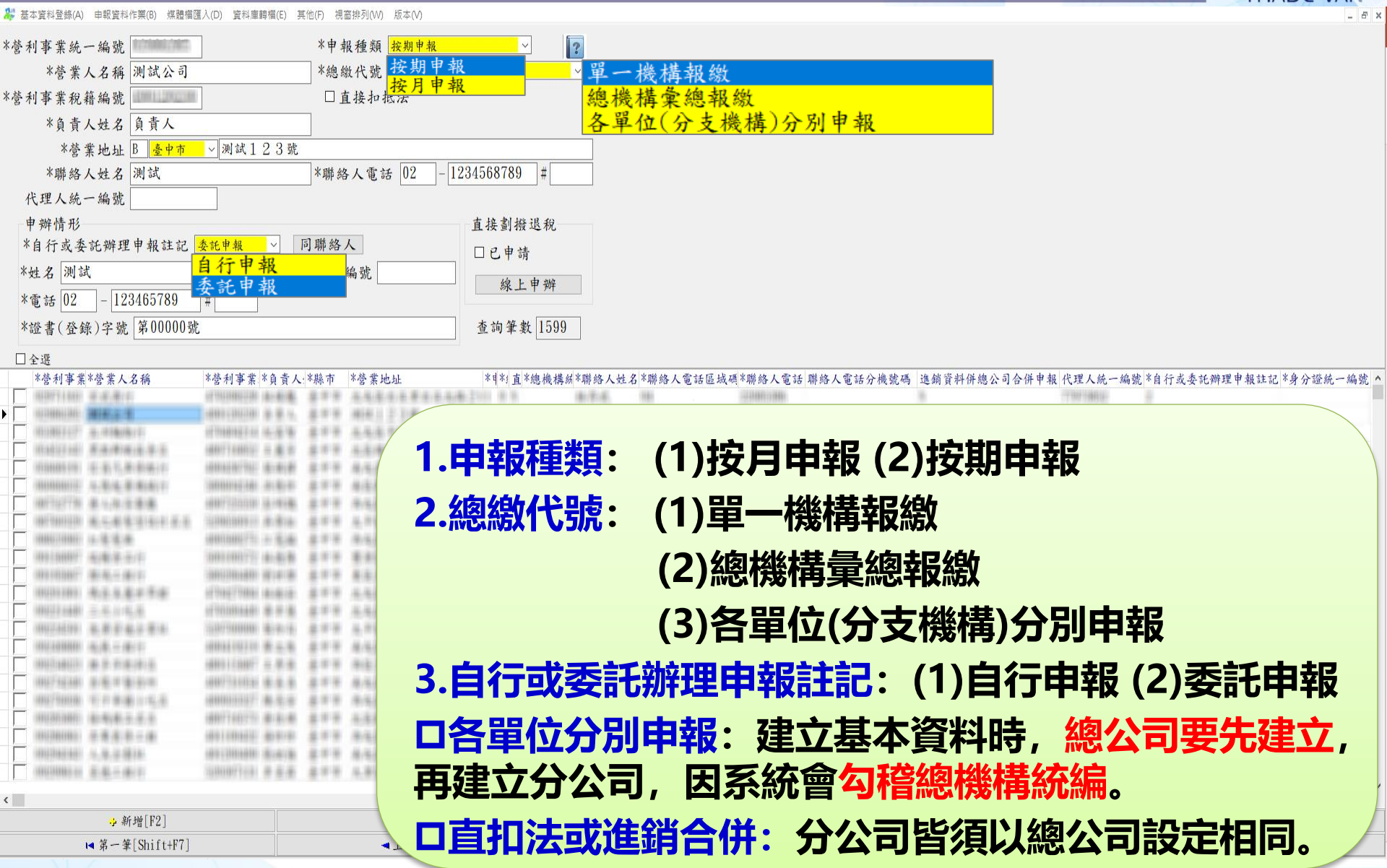
營業人基本資料登錄



NEW

調整基本資料變更稅籍編號，修改後出現之相關說明。

營業人基本資料登錄



1.申報種類：　(1)按月申報 (2)按期申報

2.總繳代號：　(1)單一機構報繳

(2)總機構彙總報繳

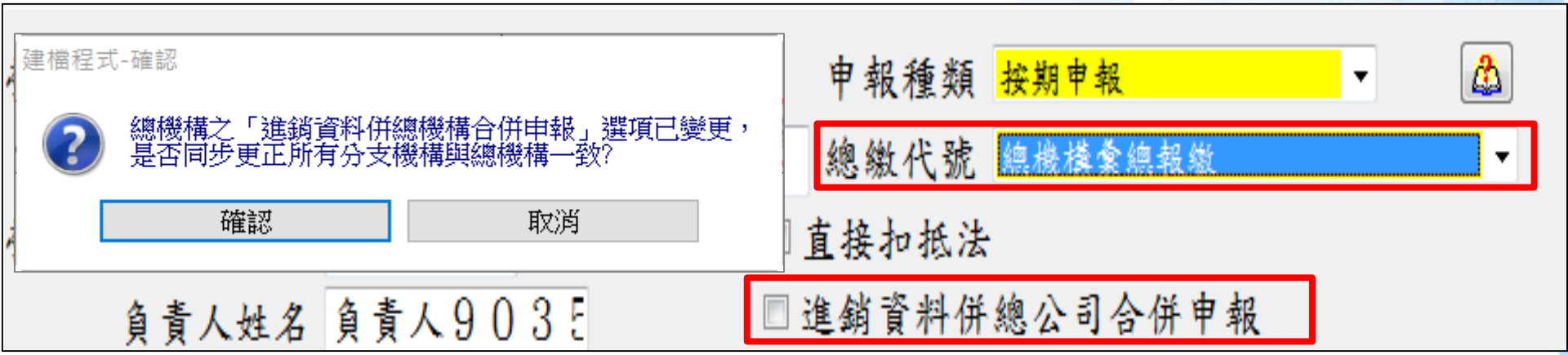
(3)各單位(分支機構)分別申報

3.自行或委託辦理申報註記：(1)自行申報 (2)委託申報

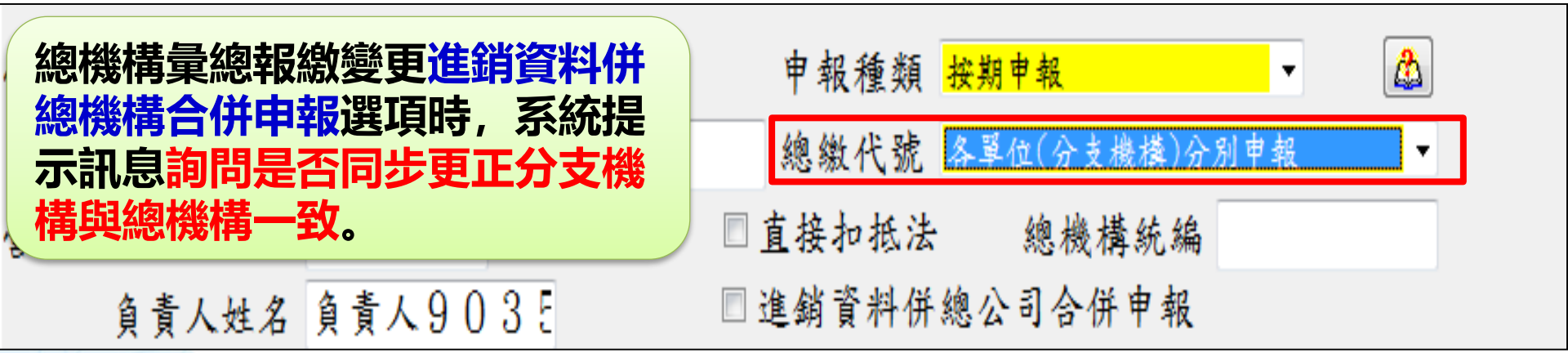
□各單位分別申報：建立基本資料時，**總公司要先建立**，再建立分公司，因系統會**勾稽總機構統編**。

□直扣法或進銷合併：分公司皆須以總公司設定相同。

營業人基本資料登錄_總繳代號



總機構彙總報繳變更**進銷資料併總機構合併申報**選項時，系統提示訊息**詢問是否同步更正分支機構與總機構一致**。

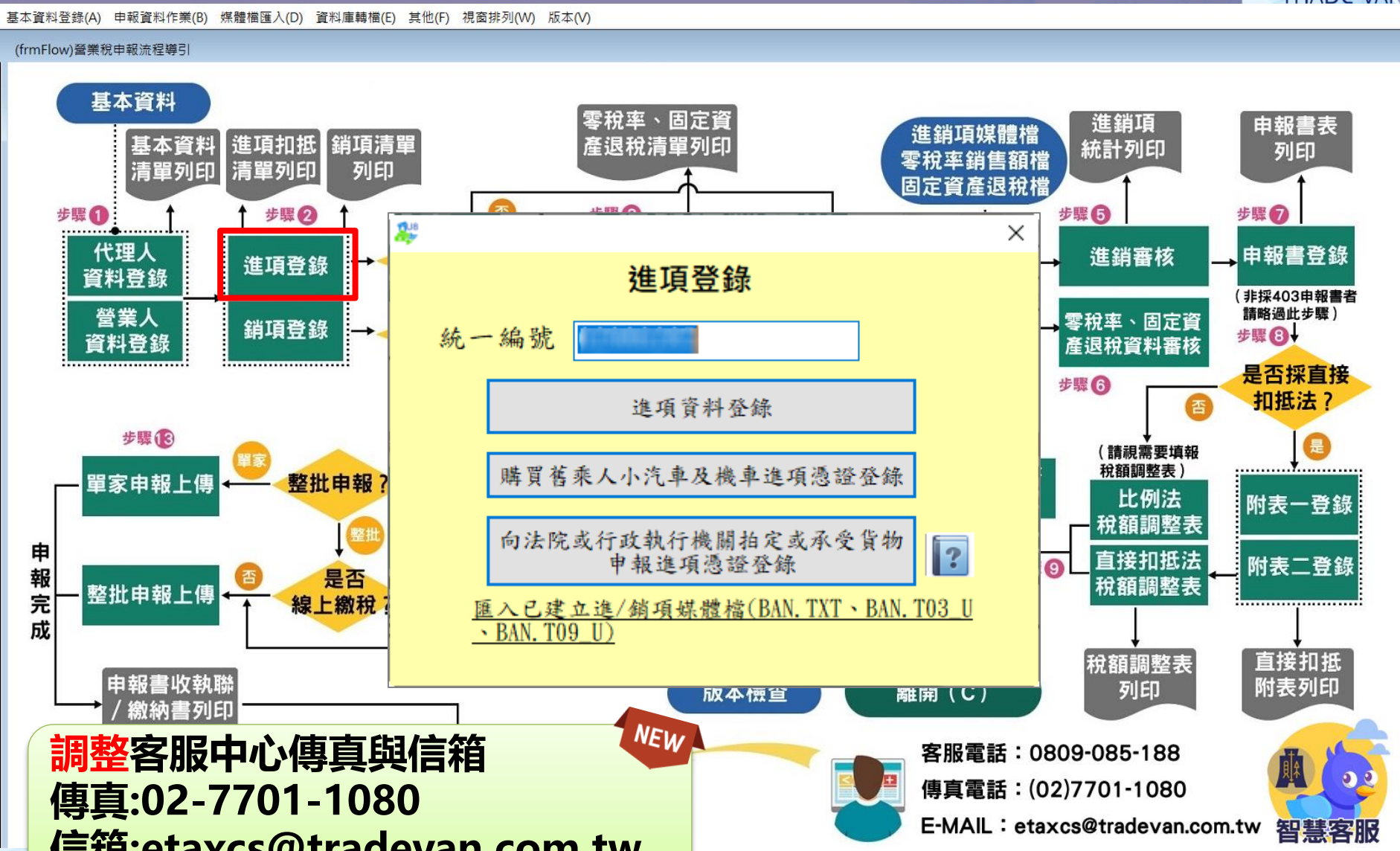


代理人基本資料登錄

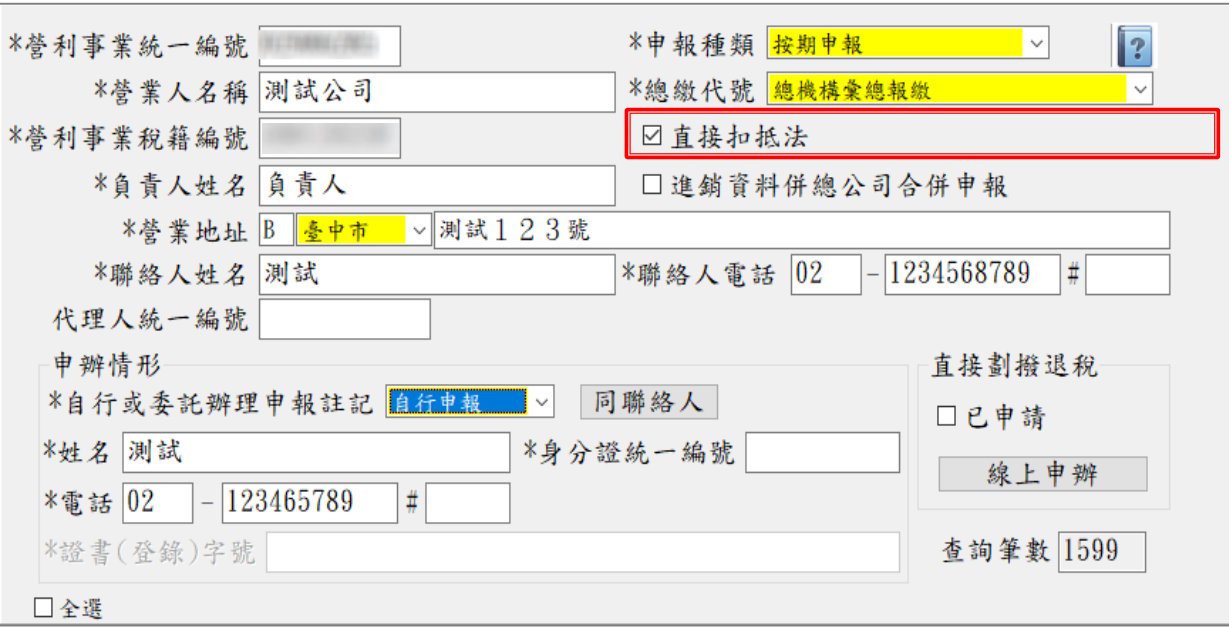


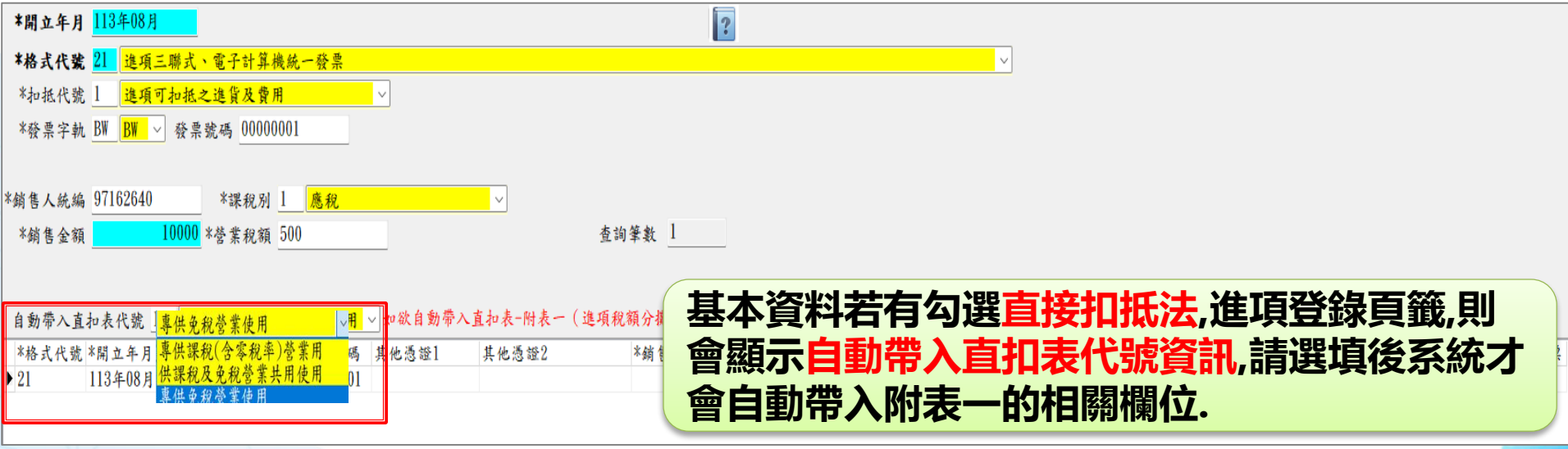
代理人若整批申報營業稅時，營業人須向國稅局申請委託代理申報。

進銷項資料_進項登錄


基本資料(A) 申報資料作業(B) 媒體檔匯入(D) 資料庫轉檔(E) 其他(F) 視窗排列(W) 版本(V)
(frmFlow)營業稅申報流程導引
基本資料
基本資料清單列印
進項扣抵清單列印
銷項清單列印
步驟1
步驟2
代理人資料登錄
營業人資料登錄
進項登錄
銷項登錄
零稅率、固定資產退稅清單列印
進銷項媒體檔
零稅率銷售額檔
固定資產退稅檔
進銷項統計列印
申報書表列印
步驟5
步驟7
進銷審核
申報書登錄
(非採403申報書者請略過此步驟)
步驟8
零稅率、固定資產退稅資料審核
步驟6
是否採直接扣抵法？
否
是
(請視需要填報稅額調整表)
比例法稅額調整表
直接扣抵法稅額調整表
9
附表一登錄
附表二登錄
稅額調整表列印
直接扣抵附表列印
進項登錄
統一編號
進項資料登錄
購買舊乘人小汽車及機車進項憑證登錄
向法院或行政執行機關拍定或承受貨物申報進項憑證登錄
匯入已建立進/銷項媒體檔(BAN.TXT、BAN.T03_U、BAN.T09_U)
步驟13
單家
單家申報上傳
整批申報？
整批
否
整批申報上傳
是否線上繳稅？
申報完成
申報書收執聯/繳納書列印
版本標宣
離開(C)
NEW
調整客服中心傳真與信箱
傳真:02-7701-1080
信箱:etaxcs@tradevan.com.tw
客服電話：0809-085-188
傳真電話：(02)7701-1080
E-MAIL：etaxcs@tradevan.com.tw
智慧客服

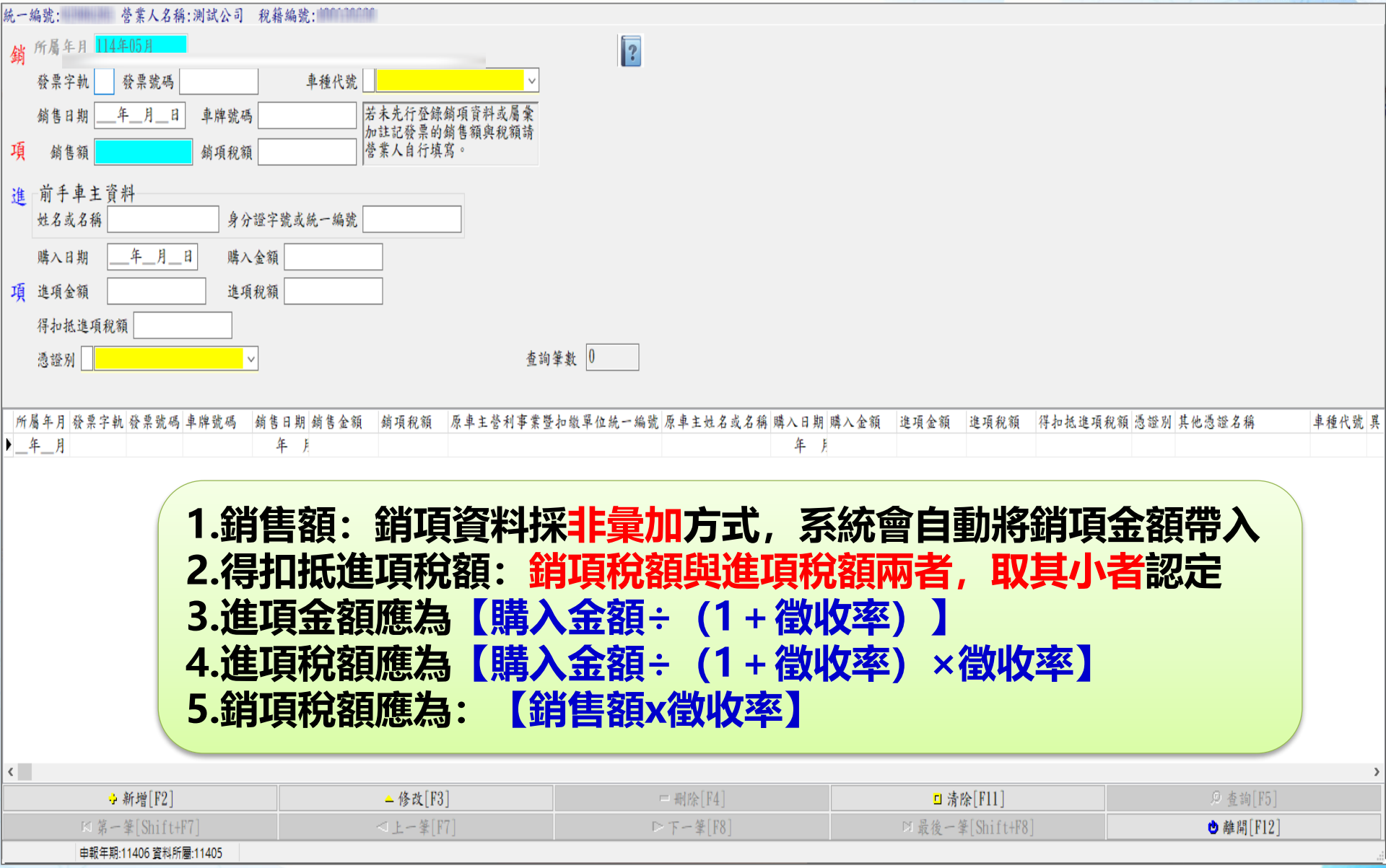
進項登錄_自動帶入直扣表代號





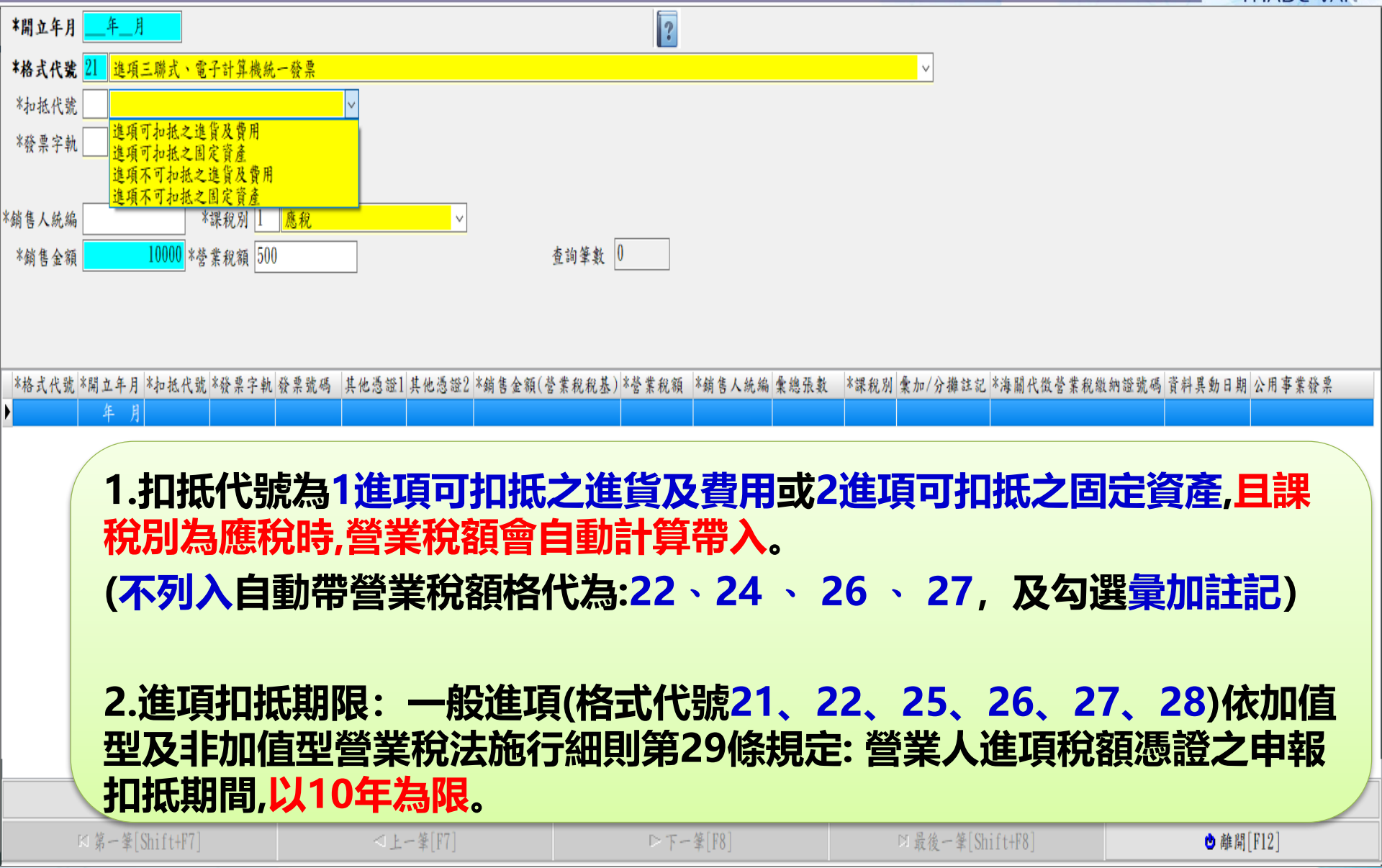
基本資料若有勾選直接扣抵法,進項登錄頁籤,則會顯示自動帶入直扣表代號資訊,請選填後系統才會自動帶入附表一的相關欄位.

進項登錄_舊乘人小汽車



1.銷售額：銷項資料採**非彙加**方式，系統會自動將銷項金額帶入
2.得扣抵進項稅額：**銷項稅額與進項稅額兩者，取其小者**認定
3.進項金額應為【購入金額÷（1＋徵收率）】
4.進項稅額應為【購入金額÷（1＋徵收率）×徵收率】
5.銷項稅額應為：【銷售額x徵收率】

進項登錄_格式代號21

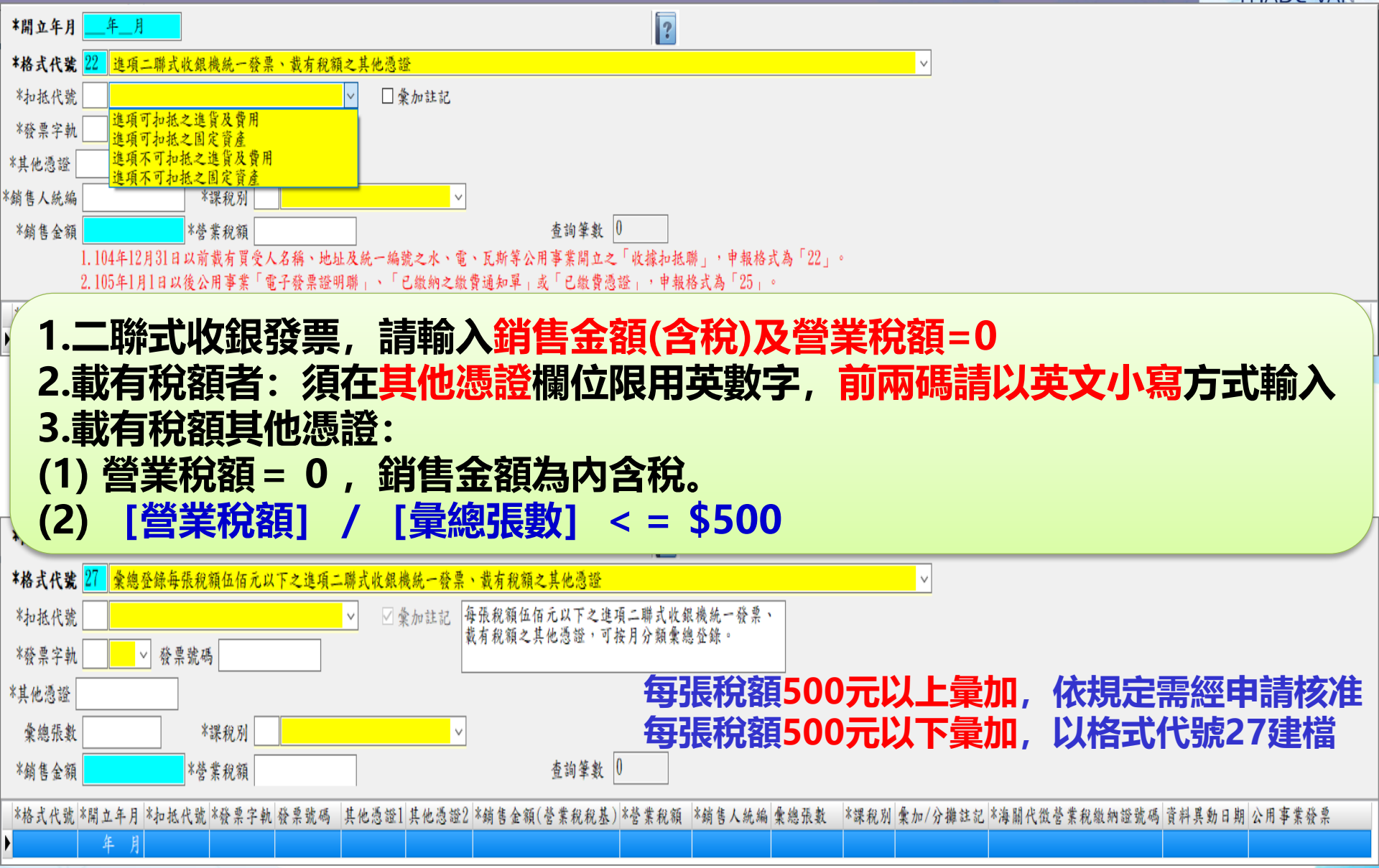


1.扣抵代號為1進項可扣抵之進貨及費用或2進項可扣抵之固定資產,且課稅別為應稅時,營業稅額會自動計算帶入。

(不列入自動帶營業稅額格代為:22、24 、 26 、 27，及勾選彙加註記)

2.進項扣抵期限： 一般進項(格式代號21、22、25、26、27、28)依加值型及非加值型營業稅法施行細則第29條規定: 營業人進項稅額憑證之申報扣抵期間,以10年為限。

進項登錄_格式代號22及27



1.二聯式收銀發票，請輸入銷售金額(含稅)及營業稅額=0

2.載有稅額者：須在其他憑證欄位限用英數字，前兩碼請以英文小寫方式輸入

3.載有稅額其他憑證：

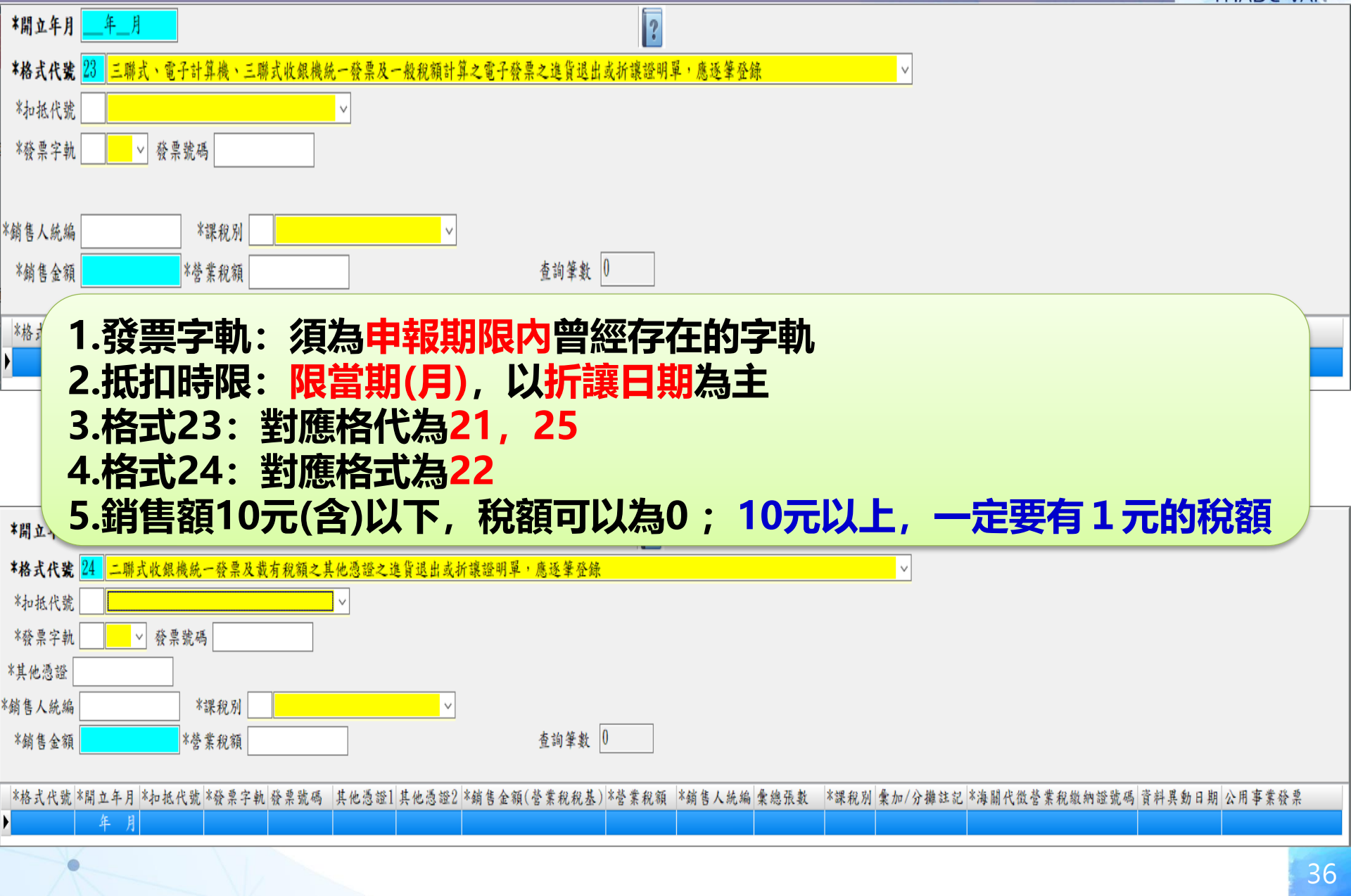
(1) 營業稅額＝ 0 ，銷售金額為內含稅。

(2) ［營業稅額］ / ［彙總張數］ < = $500

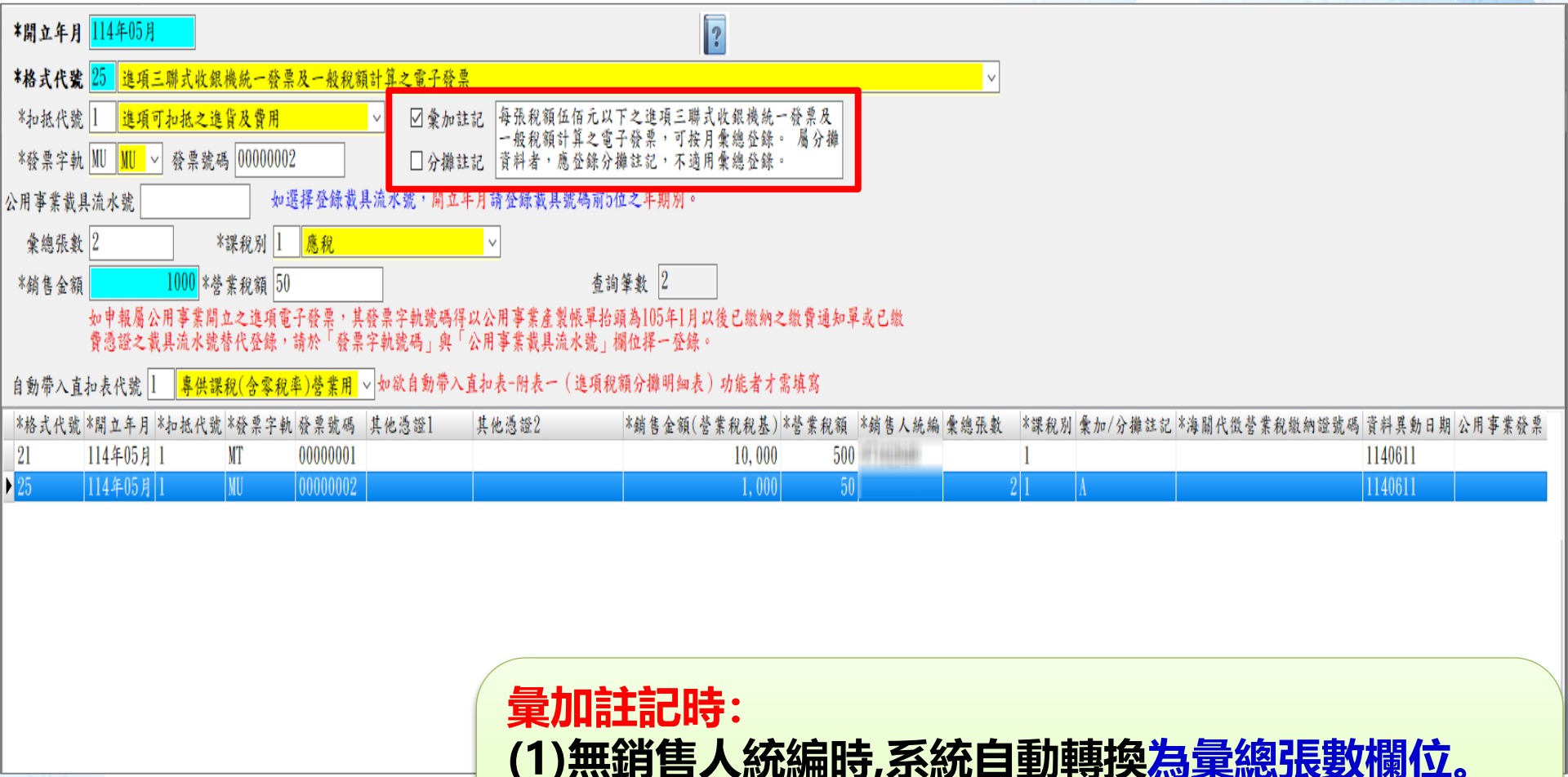
每張稅額500元以上彙加，依規定需經申請核准

每張稅額500元以下彙加，以格式代號27建檔

進項登錄_格式代號23及24



進項登錄_格式代號25



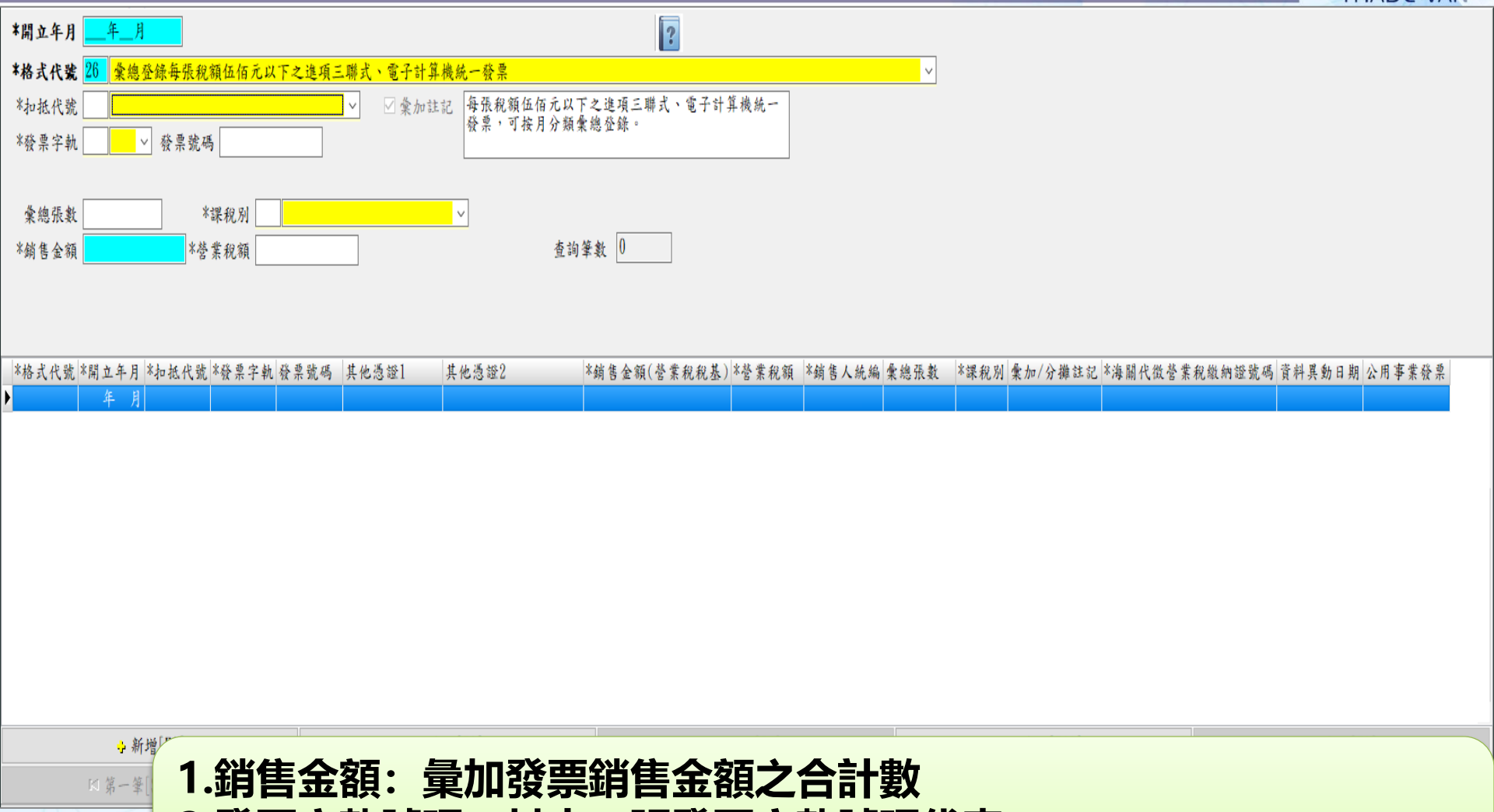
彙加註記時：

(1)無銷售人統編時,系統自動轉換為彙總張數欄位。

(2)發票字軌號碼：登錄其中一張發票字軌號碼

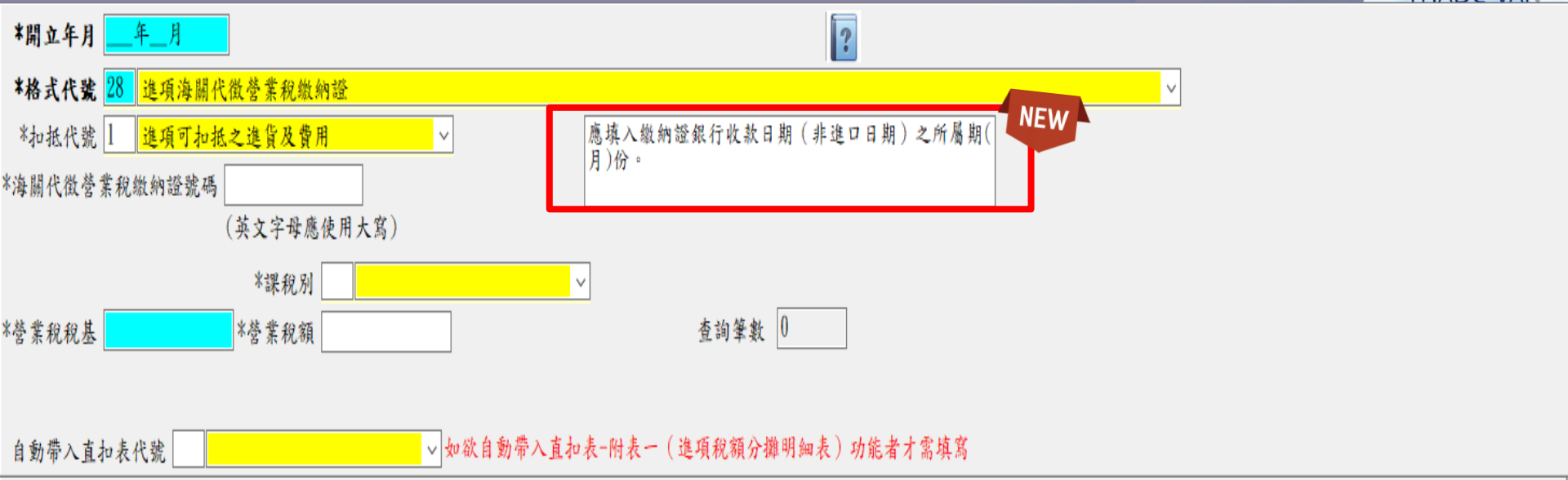
(3)銷售金額及營業稅額：每張稅額500元以下(含)之進項三收銀與電子發票金額合計數

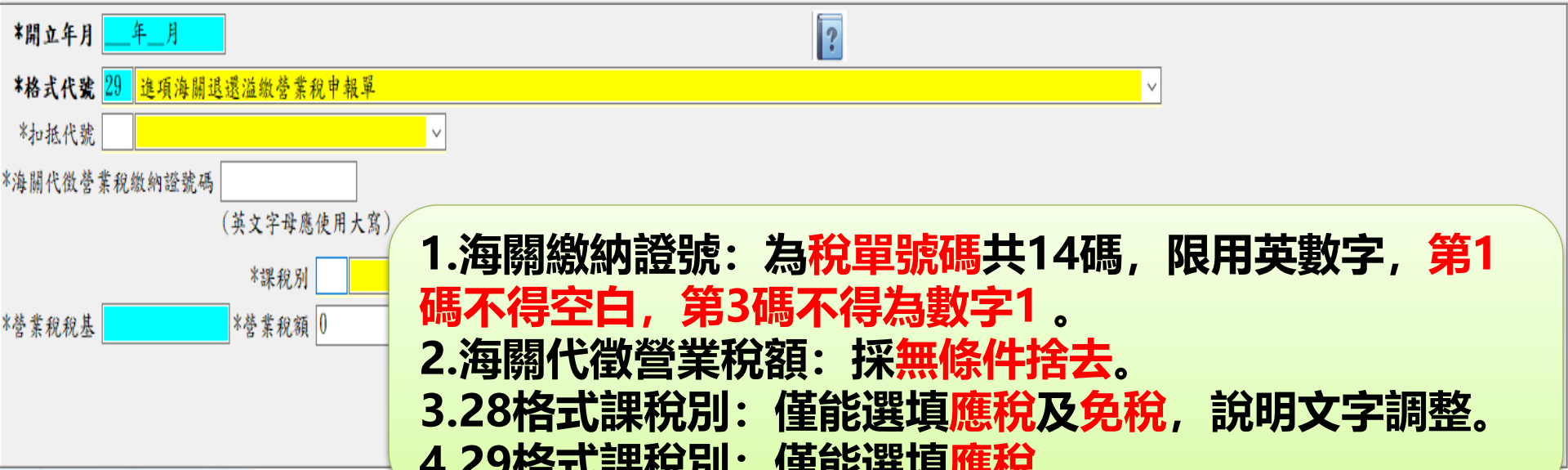
進項登錄_格式代號26



1.銷售金額：彙加發票銷售金額之合計數
2.發票字軌號碼：其中一張發票字軌號碼代表
3.營業稅額：彙加發票營業稅額之合計數，但每張稅額**不可大於500元**

進項登錄_格式代號28及29





1.海關繳納證號：為**稅單號碼**共14碼，限用英數字，**第1碼不得空白，第3碼不得為數字1** 。

2.海關代徵營業稅額：採**無條件捨去**。

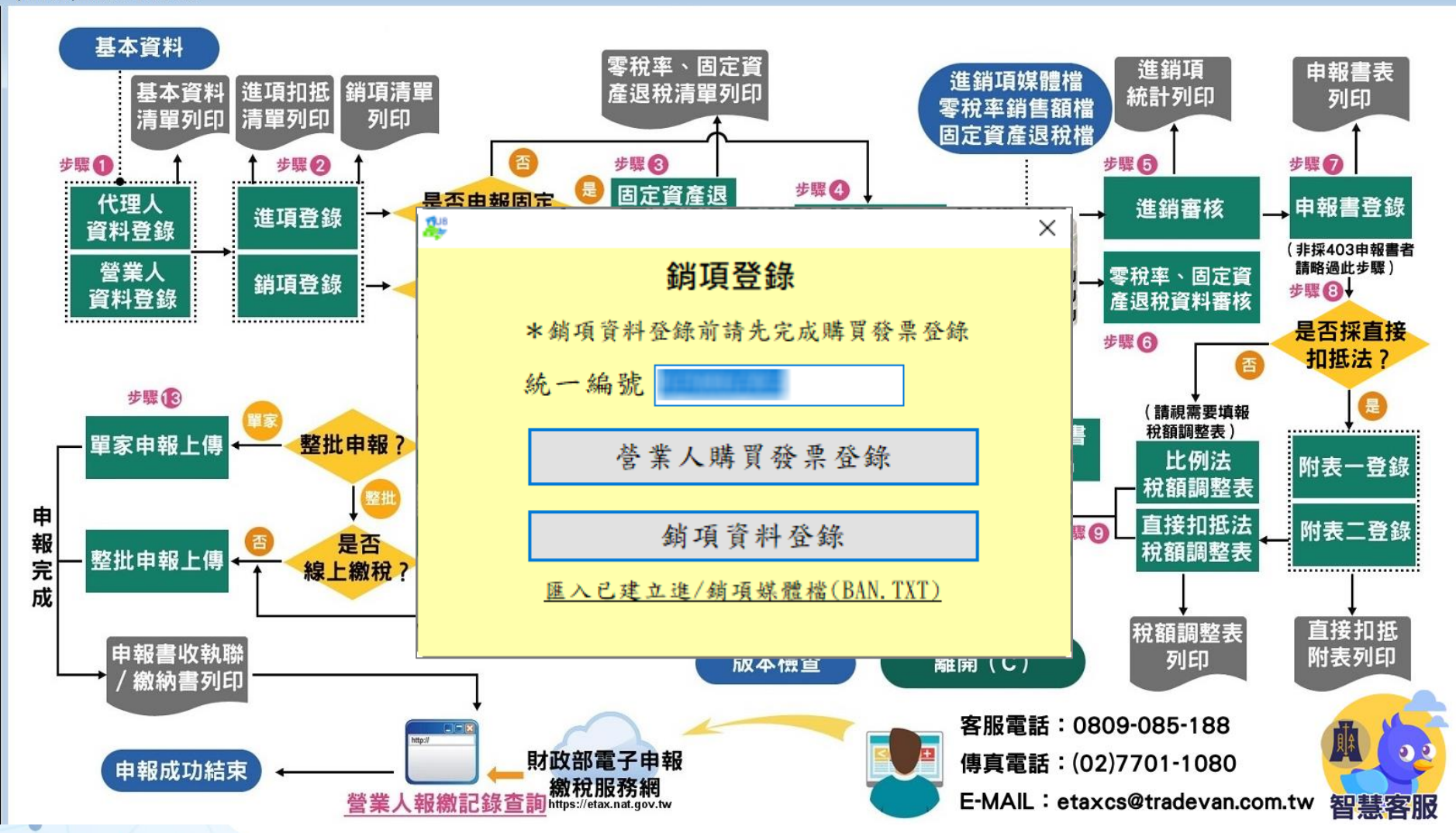
3.28格式課稅別：僅能選填**應稅**及**免稅**，說明文字調整。

4.29格式課稅別：僅能選填**應稅**。

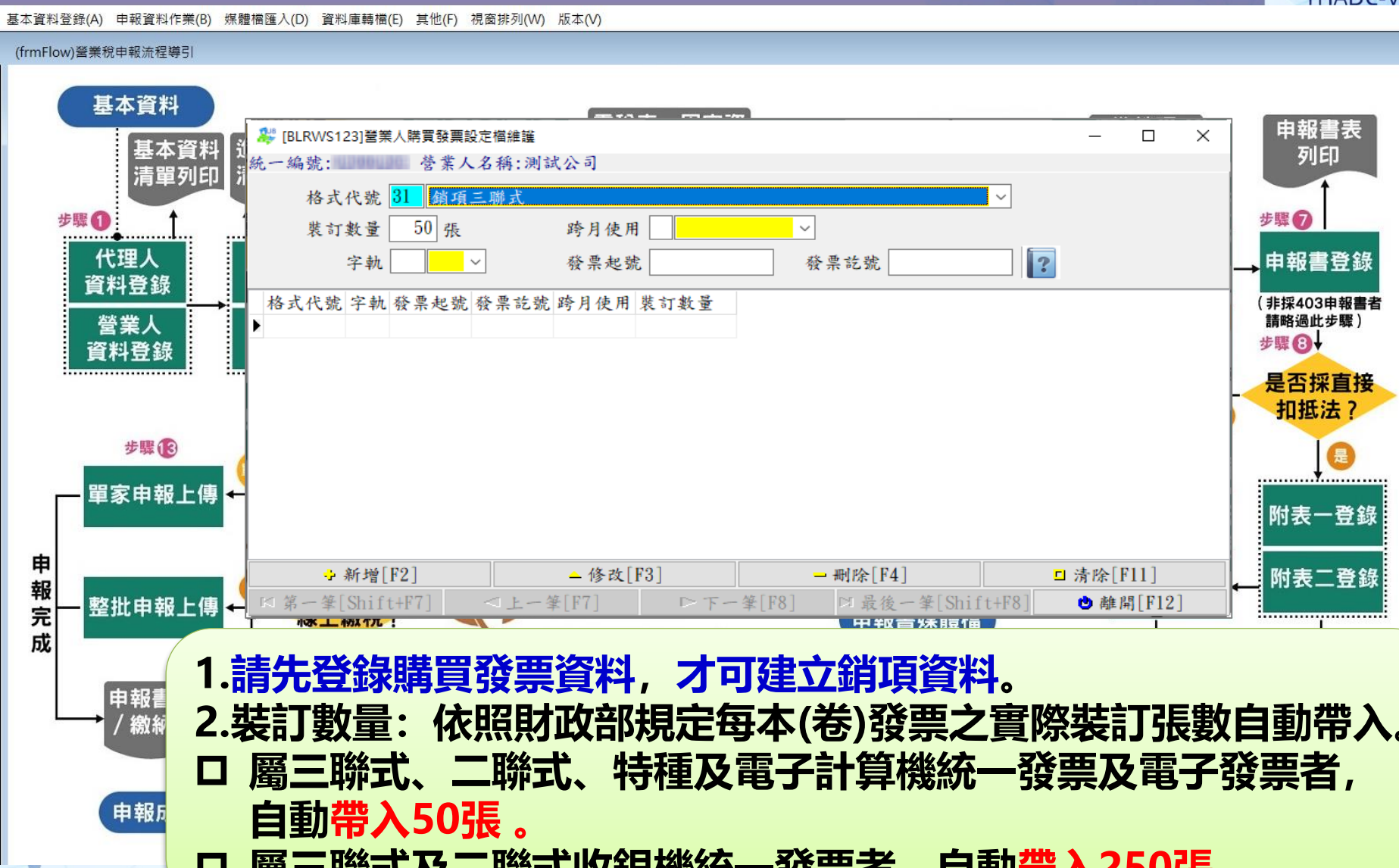
進銷項資料_銷項登錄

基本資料登錄(A)　申報資料作業(B)　媒體檔匯入(D)　資料庫轉檔(E)　其他(F)　視窗排列(W)　版本(V)

(frmFlow)營業稅申報流程導引



銷項登錄_營業人購買發票登錄



1.**請先登錄購買發票資料，才可建立銷項資料。**

2.**裝訂數量：依照財政部規定每本(卷)發票之實際裝訂張數自動帶入。**

- **屬三聯式、二聯式、特種及電子計算機統一發票及電子發票者，自動帶入50張 。**
- **屬三聯式及二聯式收銀機統一發票者，自動帶入250張**

購買發票登錄_範例說明

TRADE-VAN

按月申報

購買2本發票

第1本發票號碼：00~49

第2本發票號碼：50~99

第1個月

已使用發票號碼_第1本00~05

跨月使用欄:請點選當月未用畢

發票起訖號欄:請輸入第1本已使用發票碼:00~05

第2個月

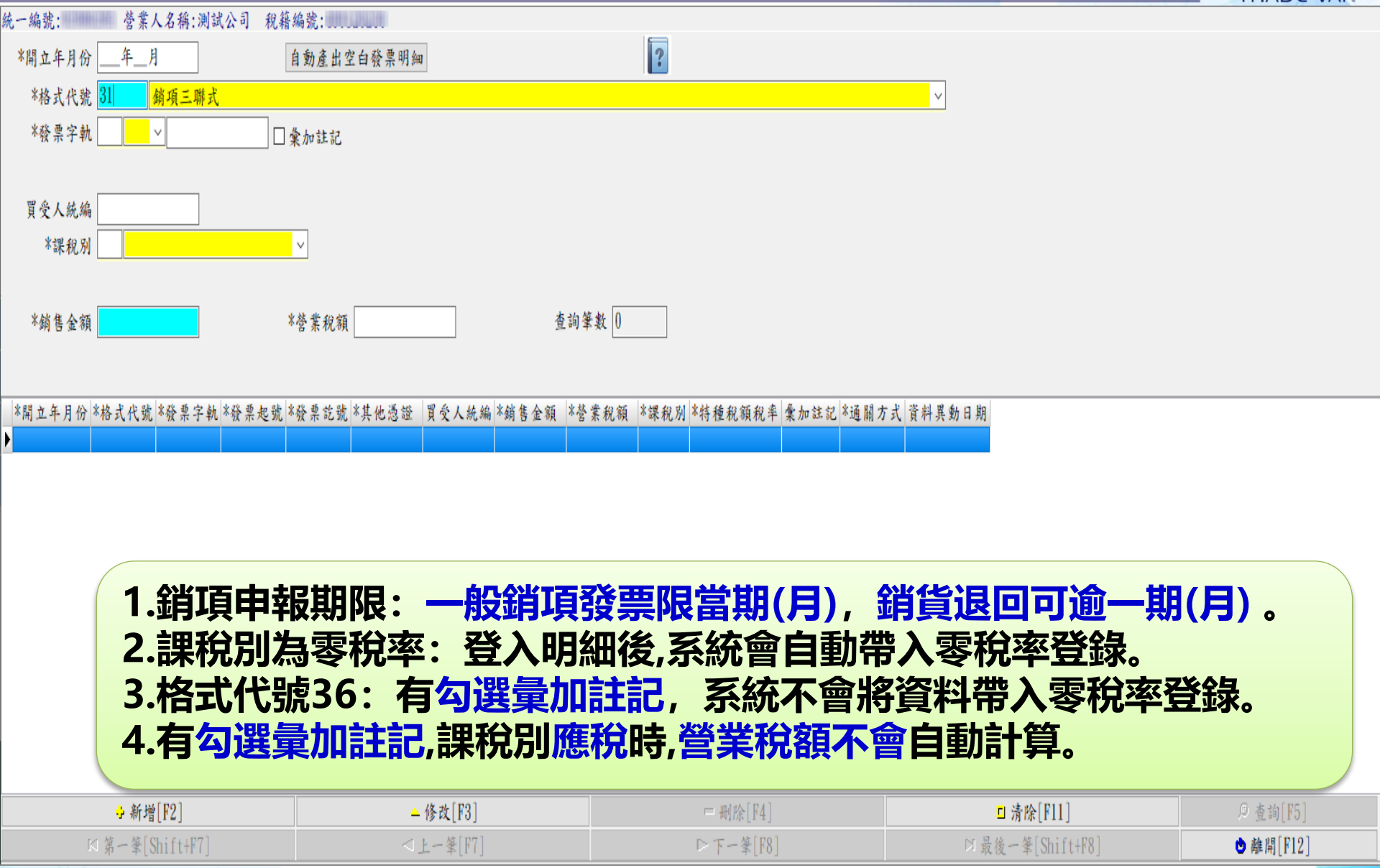
跨月使用欄:第1本發票請點選延用上月

發票起訖號欄:請輸入第1本的剩餘發票號碼:06~49

第2本發票,跨月使用欄:請選當(期)月用畢

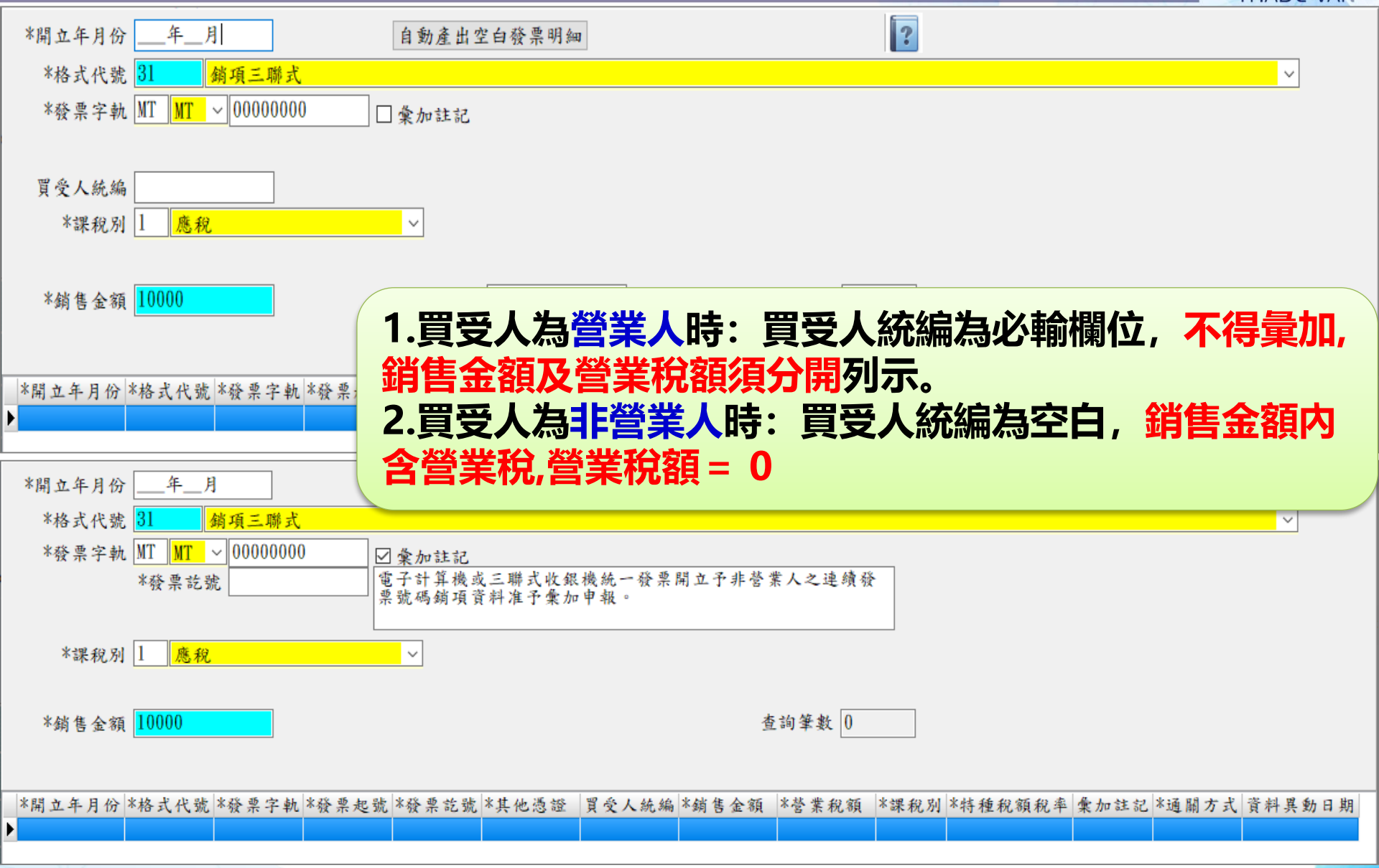
發票起訖號欄:請輸入第2本:50~99

銷項登錄



1.銷項申報期限：**一般銷項發票限當期(月)，銷貨退回可逾一期(月)**。
2.課稅別為零稅率：登入明細後,系統會自動帶入零稅率登錄。
3.格式代號36：有**勾選彙加註記**，系統不會將資料帶入零稅率登錄。
4.有**勾選彙加註記**,課稅別**應稅**時,**營業稅額不會**自動計算。

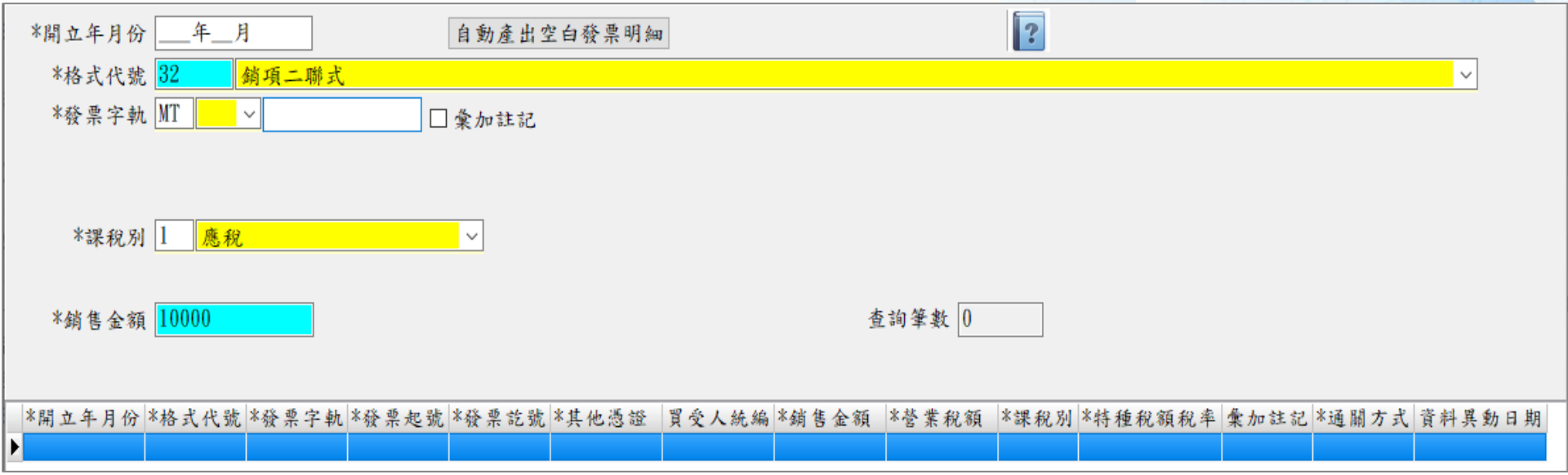
銷項登錄_格式代號 31

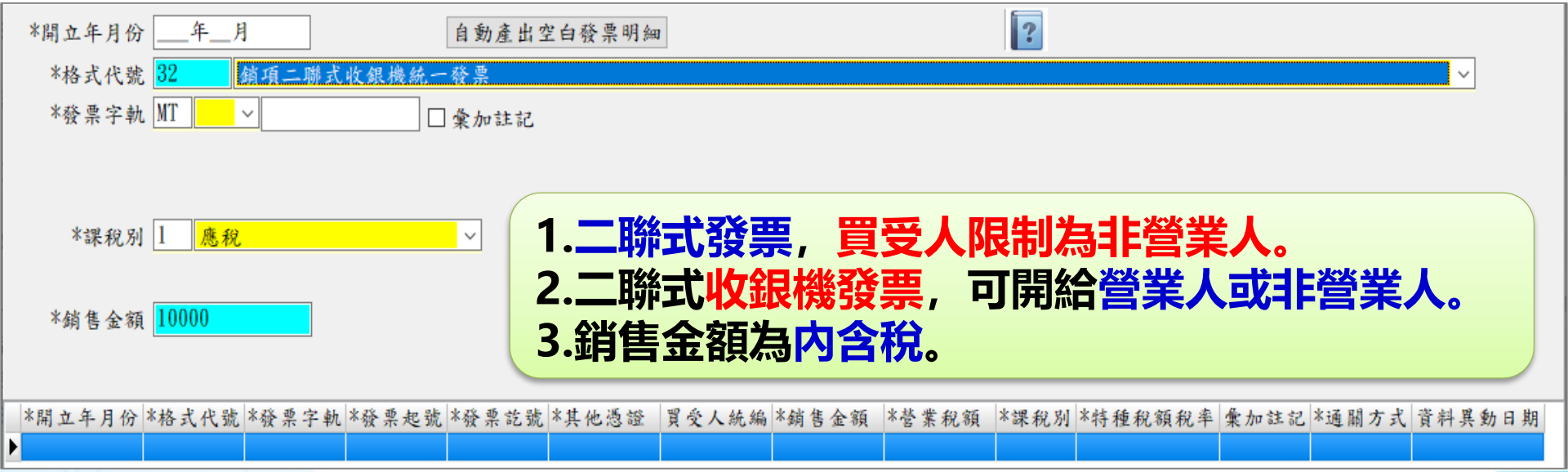


1.買受人為營業人時：買受人統編為必輸欄位，不得彙加，銷售金額及營業稅額須分開列示。

2.買受人為非營業人時：買受人統編為空白，銷售金額內含營業稅,營業稅額 = 0

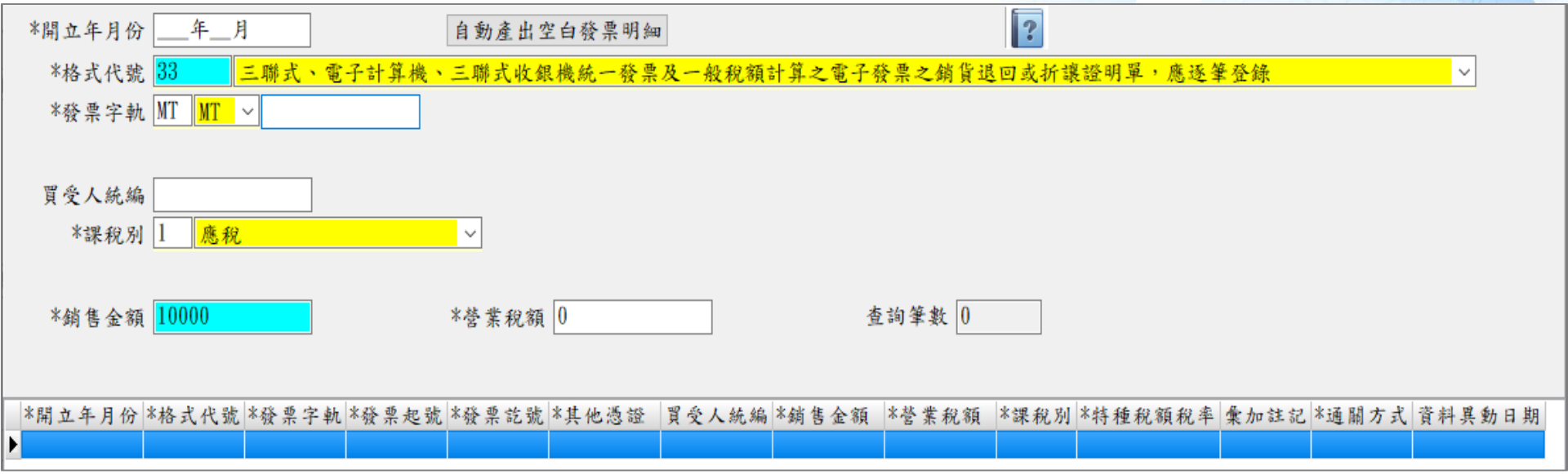
銷項登錄_格式代號 32

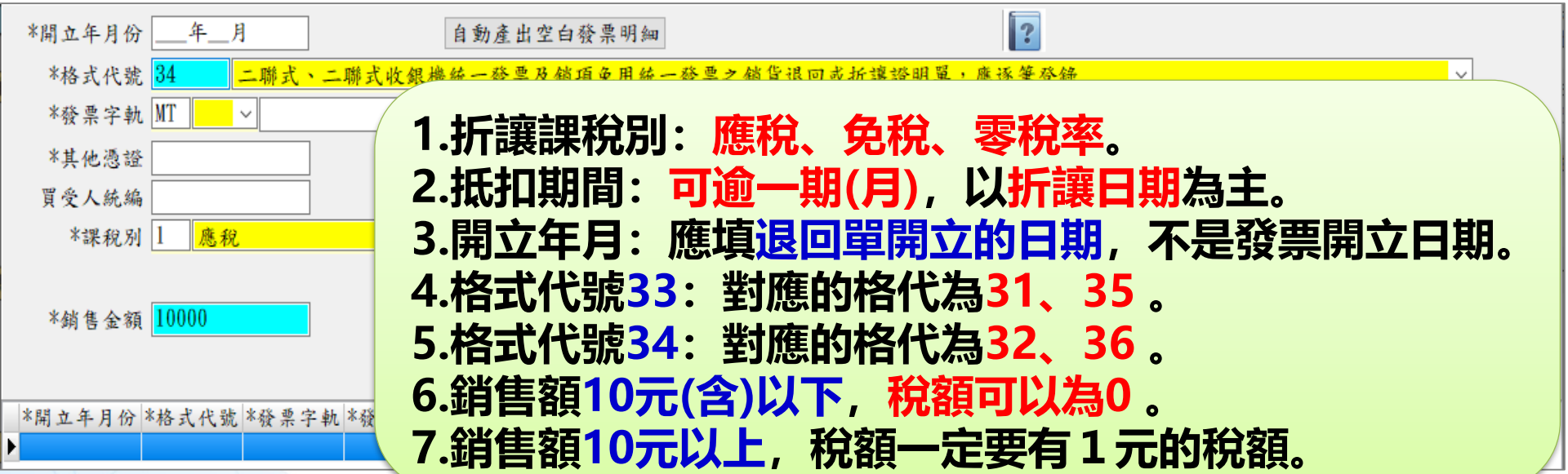




1.二聯式發票，買受人限制為非營業人。
2.二聯式收銀機發票，可開給營業人或非營業人。
3.銷售金額為內含稅。

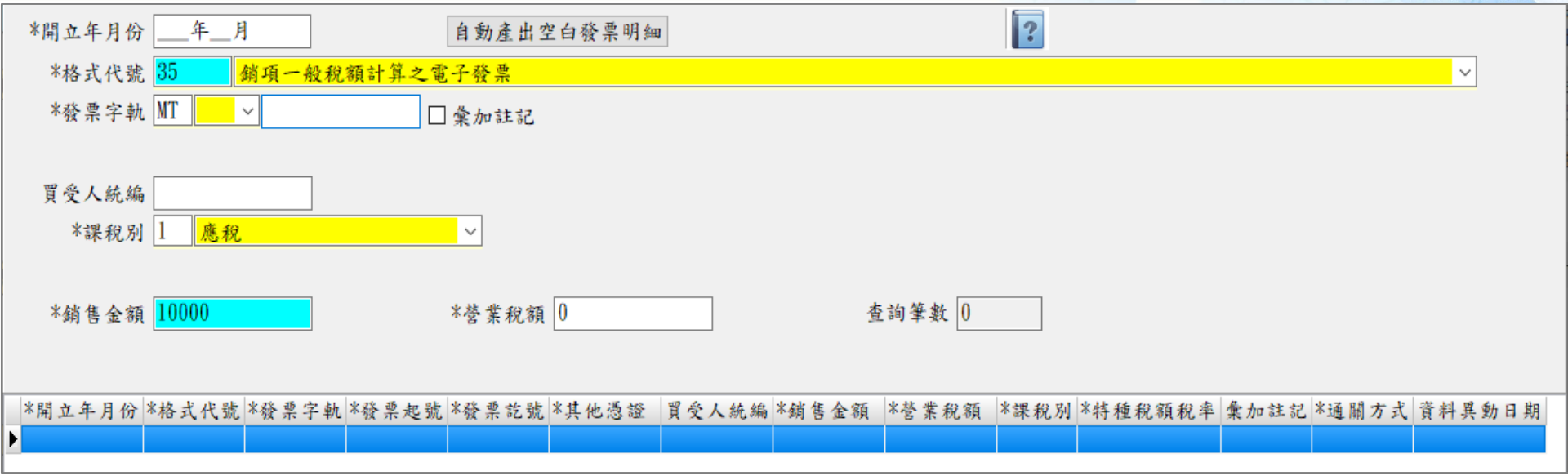
銷項登錄_格式代號33及34

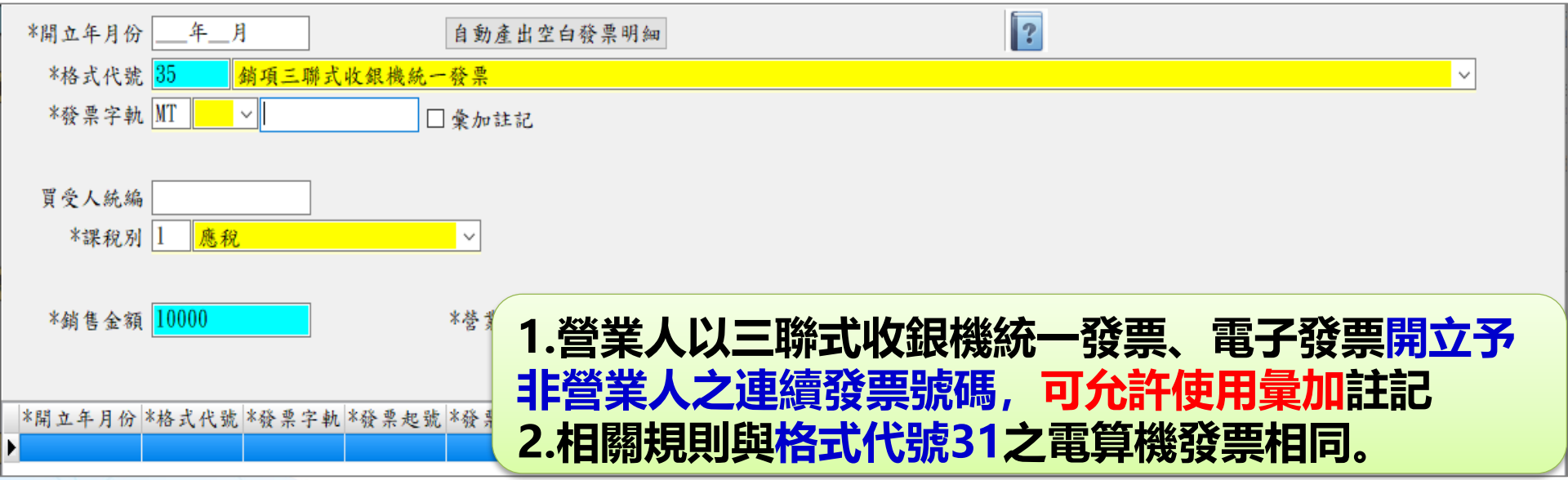




1.折讓課稅別：**應稅、免稅、零稅率**。
2.抵扣期間：**可逾一期(月)**，以**折讓日期**為主。
3.開立年月：應填**退回單開立的日期**，不是發票開立日期。
4.格式代號**33**：對應的格代為**31、35** 。
5.格式代號**34**：對應的格代為**32、36** 。
6.銷售額**10元(含)以下**，**稅額可以為0** 。
7.銷售額**10元以上**，稅額一定要有１元的稅額。

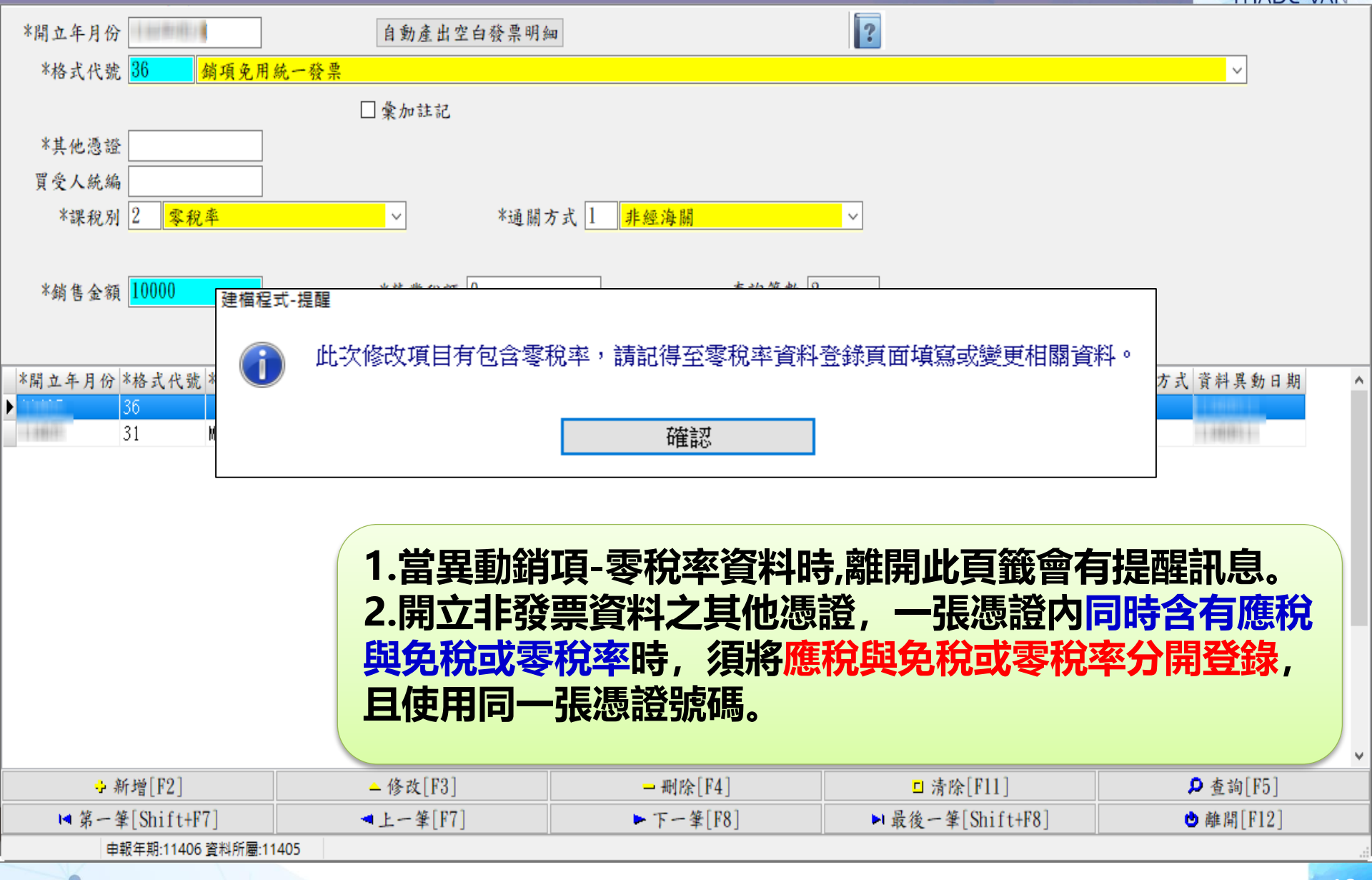
銷項登錄_格式代號35





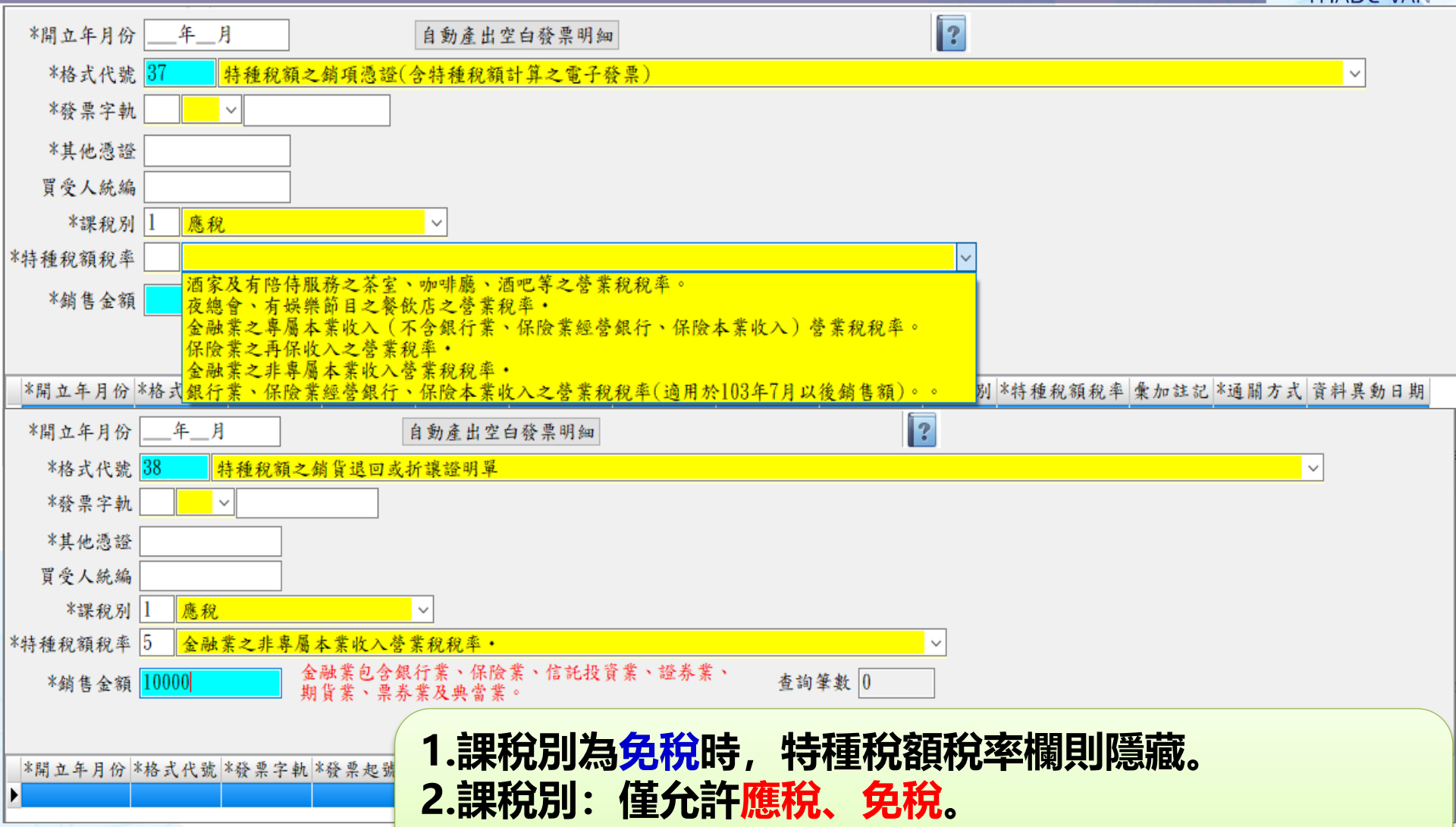
1.營業人以三聯式收銀機統一發票、電子發票開立予非營業人之連續發票號碼，可允許使用彙加註記
2.相關規則與格式代號31之電算機發票相同。

銷項登錄_格式代號36



1.當異動銷項-零稅率資料時,離開此頁籤會有提醒訊息。
2.開立非發票資料之其他憑證，一張憑證內同時含有應稅與免稅或零稅率時，須將應稅與免稅或零稅率分開登錄，且使用同一張憑證號碼。

銷項登錄_格式代號37及38

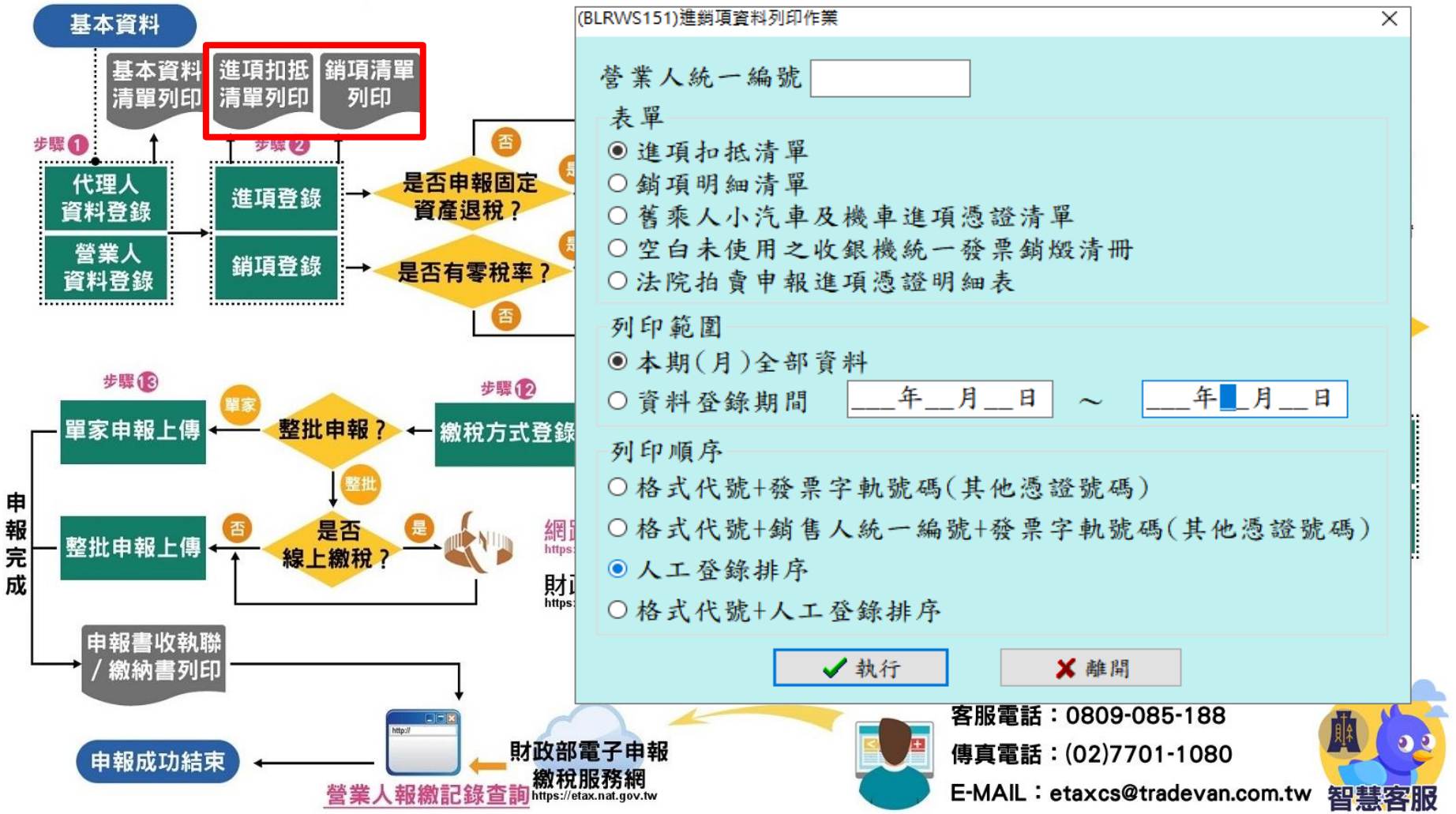


1.課稅別為**免稅**時，特種稅額稅率欄則隱藏。
2.課稅別：僅允許**應稅、免稅**。
3.特種稅額稅率:依不同代號課徵不同稅率。
(1:25%,2:15%,3:2%,4:1%,5:5%,6:5%,空白:為免稅)

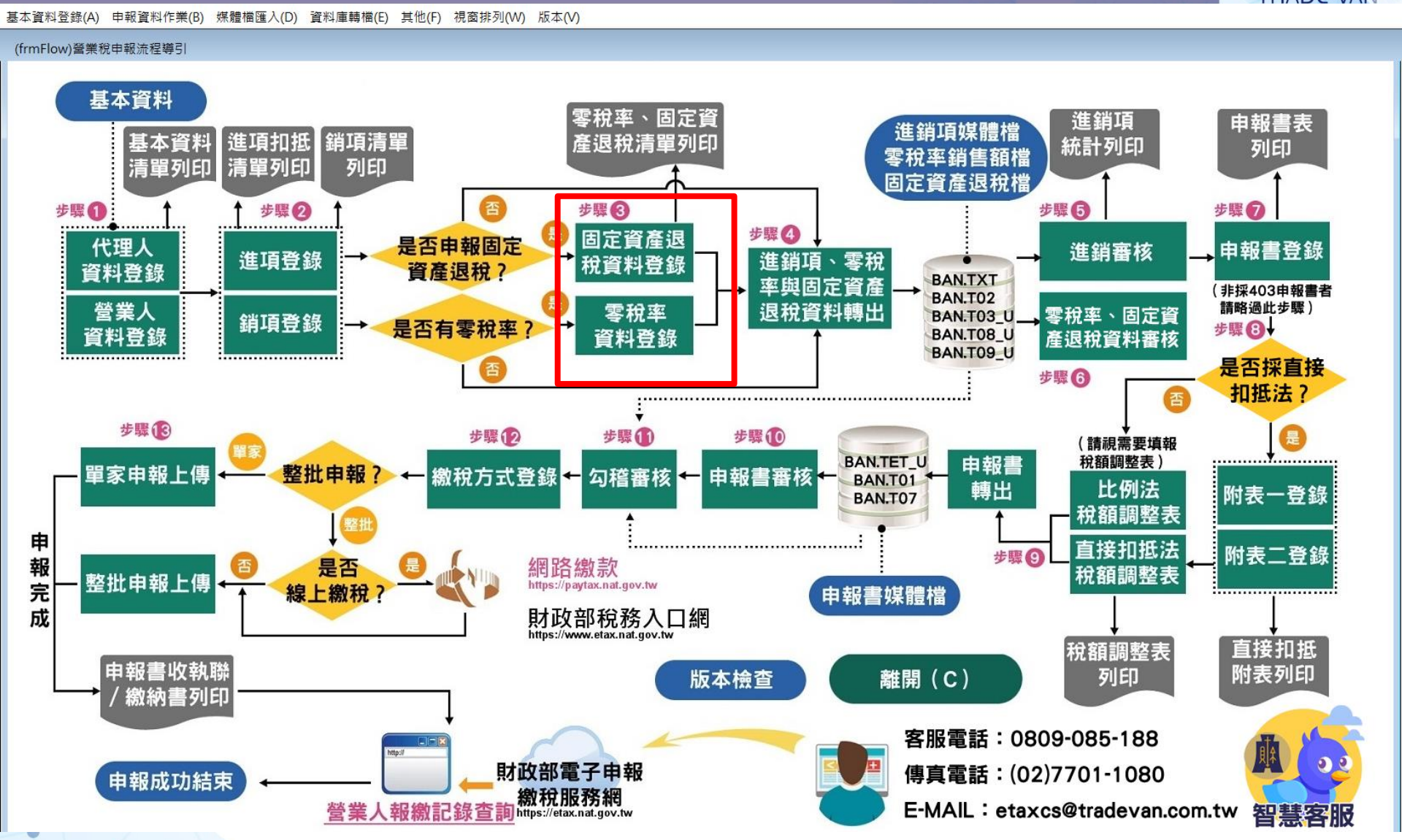
進銷扣抵清單列印

基本資料登錄(A)　申報資料作業(B)　媒體檔匯入(D)　資料庫轉檔(E)　其他(F)　視窗排列(W)　版本(V)

(frmFlow)營業稅申報流程導引

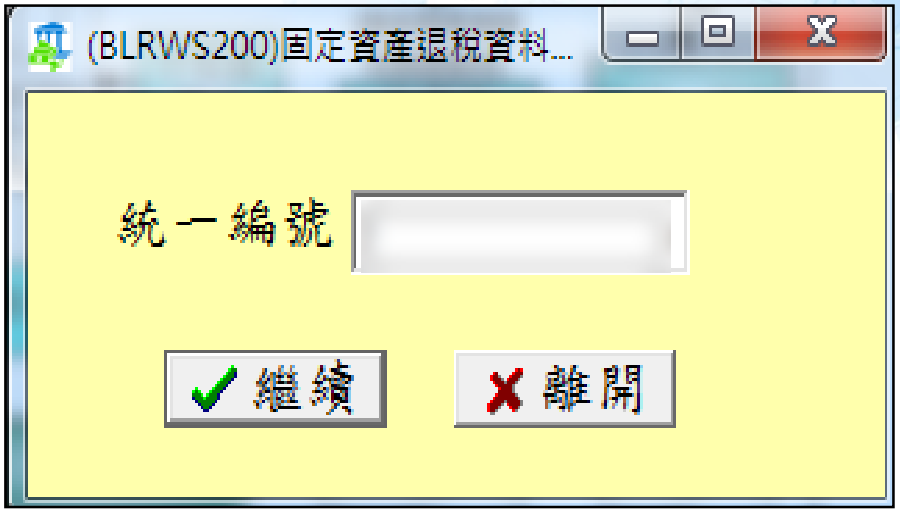


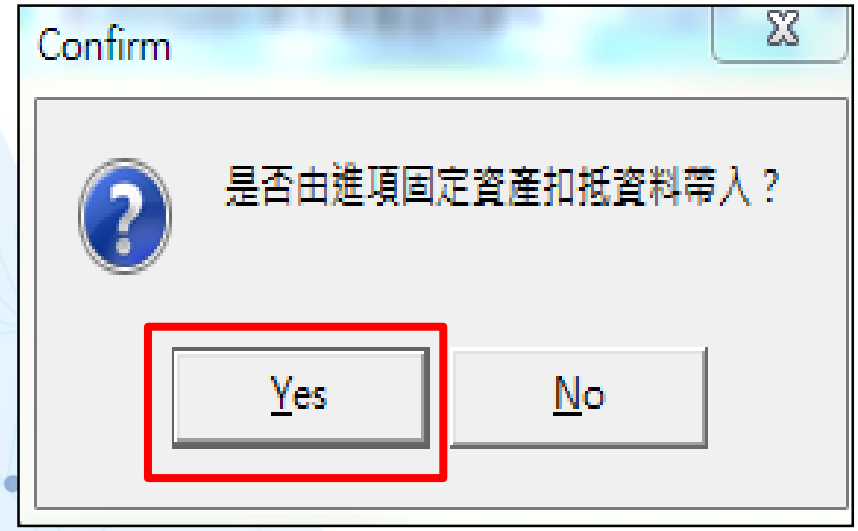
固定資產/零稅率登錄

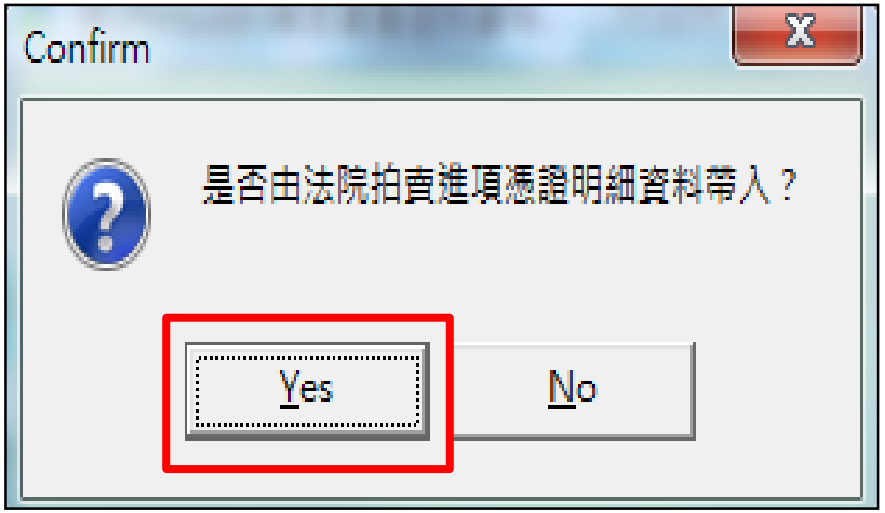

基本資料登錄(A) 申報資料作業(B) 媒體檔匯入(D) 資料庫轉檔(E) 其他(F) 視窗排列(W) 版本(V)
(frmFlow)營業稅申報流程導引
基本資料
基本資料清單列印
進項扣抵清單列印
銷項清單列印
步驟1
代理人資料登錄
營業人資料登錄
步驟2
進項登錄
銷項登錄
是否申報固定資產退稅？
是否有零稅率？
否
是
步驟3
固定資產退稅資料登錄
零稅率資料登錄
零稅率、固定資產退稅清單列印
步驟4
進銷項、零稅率與固定資產退稅資料轉出
進銷項媒體檔
零稅率銷售額檔
固定資產退稅檔
BAN.TXT
BAN.T02
BAN.T03_U
BAN.T08_U
BAN.T09_U
步驟5
進銷審核
進銷項統計列印
步驟6
零稅率、固定資產退稅資料審核
步驟7
申報書登錄
申報書表列印
（非採403申報書者請略過此步驟）
步驟8
是否採直接扣抵法？
是
否
附表一登錄
附表二登錄
直接扣抵附表列印
（請視需要填報稅額調整表）
比例法稅額調整表
直接扣抵法稅額調整表
步驟9
稅額調整表列印
申報書轉出
BAN.TET_U
BAN.T01
BAN.T07
步驟10
申報書審核
步驟11
勾稽審核
步驟12
繳稅方式登錄
步驟13
整批申報？
單家
整批
單家申報上傳
整批申報上傳
是否線上繳稅？
否
是
網路繳款
https://paytax.nat.gov.tw
財政部稅務入口網
https://www.etax.nat.gov.tw
申報書媒體檔
申報完成
申報書收執聯／繳納書列印
申報成功結束
財政部電子申報繳稅服務網
https://etax.nat.gov.tw
營業人報繳記錄查詢
版本檢查
離開（C）
客服電話：0809-085-188
傳真電話：(02)7701-1080
E-MAIL：etaxcs@tradevan.com.tw
智慧客服

固定資產登錄

當**進項有選擇固定資產扣抵**時，系統會顯示資料帶入訊息；若固定資料頁籤**已有先建立資料，則系統不會出示資料帶入**訊息







固定資產登錄

所屬年度及月份：

格式代號 21 進項三聯式、電子計算機統一發票

開立年月日 ___年__月__日

發票字軌 MT MT 發票號碼 00000000

內容摘要名稱 測試

內容摘要數量 2

內容摘要金額 10000

內容摘要稅額 500

用途 測試測試測試測試測試測試測試測試

已輸入14個字
(最多300個字)

固定資產總筆數 0

格式代號	開立年月日	發票字軌	發票號碼	其他憑證號碼	海關代徵營業稅繳納證號碼	內容摘要名稱	內容摘要數量	內容摘要金額	內容摘要稅額	用途
	年 月 日									

進項若有勾選可扣抵固定資產，系統會將資料自動帶入固定資產頁籤

新增[F2] 修改[F3] 刪除[F4] 清除[F11] 查詢[F5]

第一筆[Shift+F7] 上一筆[F7] 下一筆[F8] 最後一筆[Shift+F8] 離開[F12]

零稅率登錄


基本資料登錄(A) 申報資料作業(B) 媒體檔匯入(D) 資料庫轉檔(E) 其他(F) 視窗排列(W) 版本(V)
(frmFlow)營業稅申報流程導引
基本資料
基本資料清單列印
進項扣抵清單列印
銷項清單列印
步驟1
步驟2
代理人資料登錄
營業人資料登錄
進項登錄
銷項登錄
是否申報固定資產退稅？
是否有零稅率？
否
是
步驟3
固定資產退稅資料登錄
零稅率資料登錄
零稅率、固定資產退稅清單列印
步驟4
進銷項媒體檔
零稅率銷售額檔
固定資產退稅檔
步驟5
進銷項統計列印
步驟7
申報書表列印
1.建立銷項登錄之提醒。
2.零稅率頁籤若已先建立資料,系統則不會出示由銷項資料帶入之訊息。
步驟13
步驟12
步驟11
步驟10
單家申報上傳
單家
整批申報？
繳稅方式登錄
勾稽審核
BAN.TET_U
申報書
(請視需要填報稅額調整表)
是
附表一登錄
附表二登錄
直接扣抵附表列印
申報完成
整批
繳款
部稅務入
www.etax.nat.gov.
稅額調整表列印
版本檢查
離開(C)
(BLRWS180)零稅...
統一編號
繼續
離開
Confirm
是否由銷項零稅率資料帶入？
Yes
No
建檔程式-提醒
請確認是否已進行銷項登錄，再進行零稅率資料登錄。
確認
申報成功結束
財政部電子申報繳稅服務網
https://etax.nat.gov.tw
營業人報繳記錄查詢
智慧客服

零稅率通關方式

1 經海關報關出口

(1)銷售額：依報關當日按【海關公布之匯率】換算銷售額申報營業稅。

(2)報單類別：第一位為英文代號，第二位為數字，不可空白。

(3)報單號碼：需滿14位。(前二碼為關別+第三、四碼依照是否轉運輸入轉運關別，若無轉運則為空白+輸入年度為兩碼數字+最後八位填入箱(艙)號與流水號)

2 非經海關報關出口

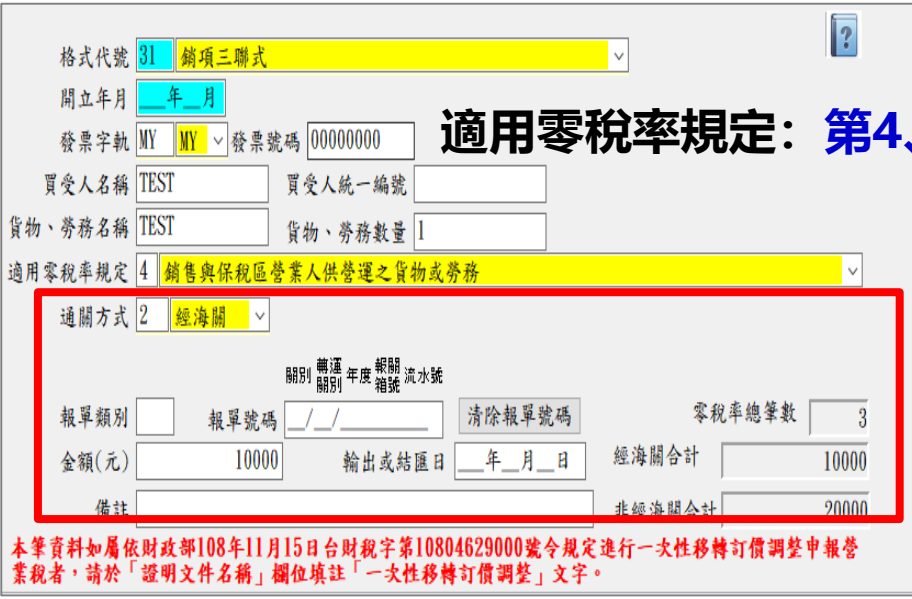
(1)委託郵局或快遞業者運送出口：未經報關而係委託郵局或快遞業者，以【核發執據之日期及金額】申報，金額屬外幣者，以當日往來銀行【買進外匯匯率】計算銷售額。

(2)貨物出口後，就地出售者：於【收款時金額】申報。

(3)出口並已申報銷售額，嗣後因故追加貨款：於【收款時金額】申報。

(4)依國外客戶指示交付保稅區營業人：經報關程序者，應於【發貨當期】申報適用零稅率；未經報關程序者，應於【取得外匯收入當期】申報零稅率。

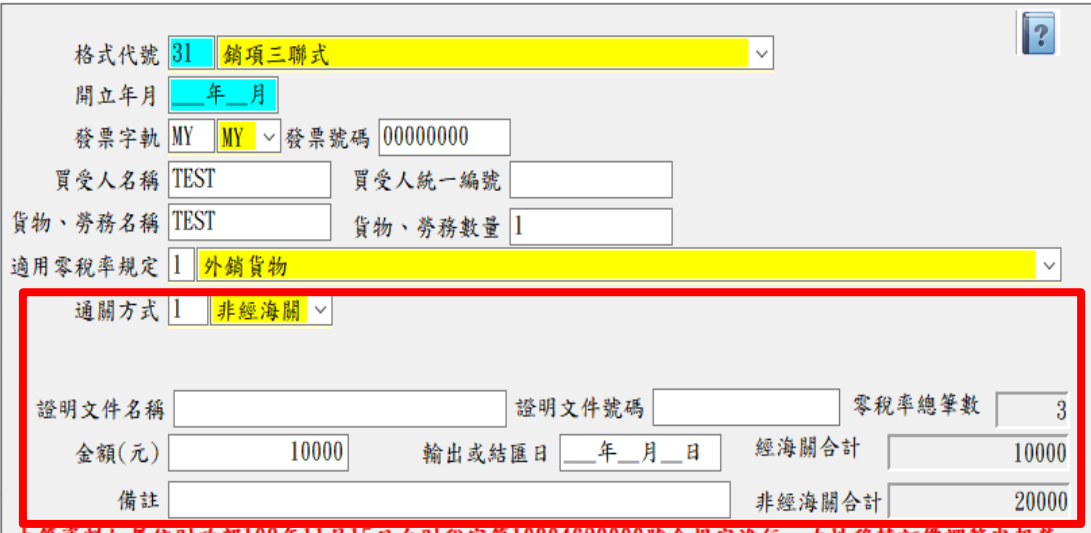
零稅率登錄_非經海關/經海關



適用零稅率規定：第4、5、6、7、8、9項時，買受人統編不可空白。

1.報單號碼:共14位，無轉運關別，請於此欄位輸入兩個空白鍵。

2. 零稅率：僅允許格式代號為31、32、 35、36 。



輸出或結匯日：
輸入申報當期(月)的日期

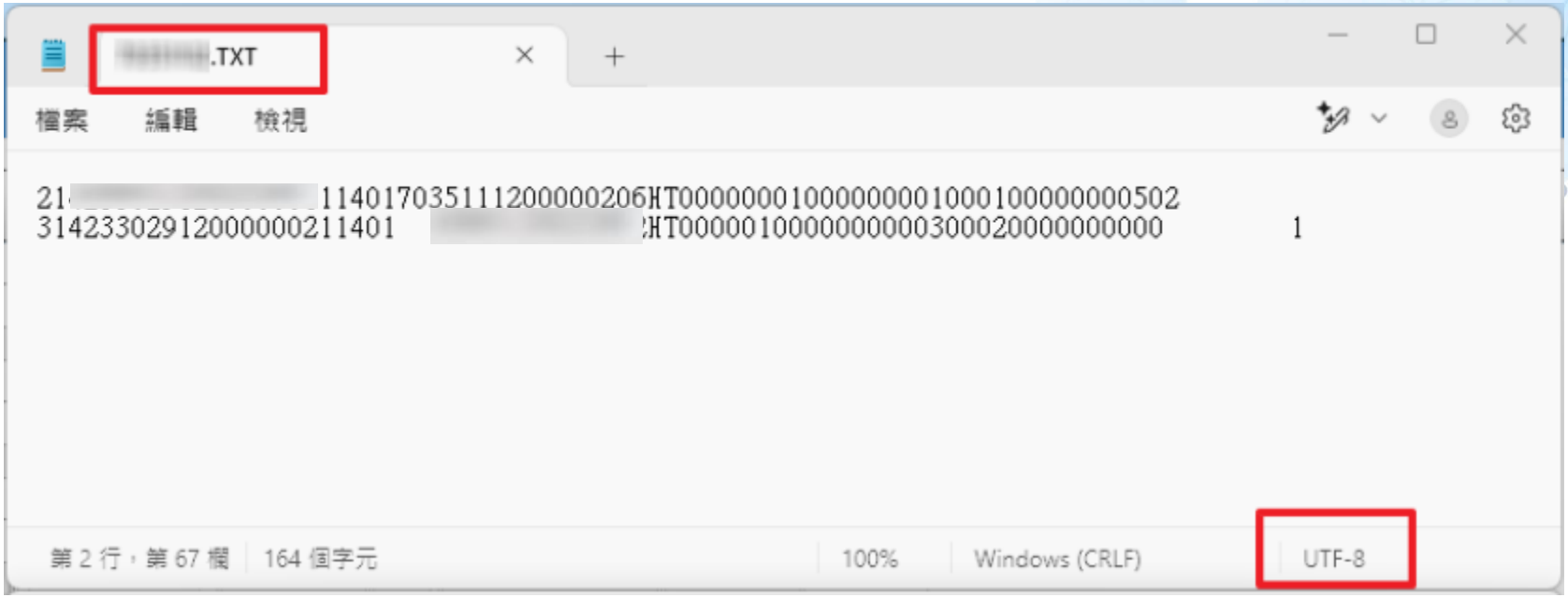
資料轉出_(TXT/T02/T03/T08/T09)

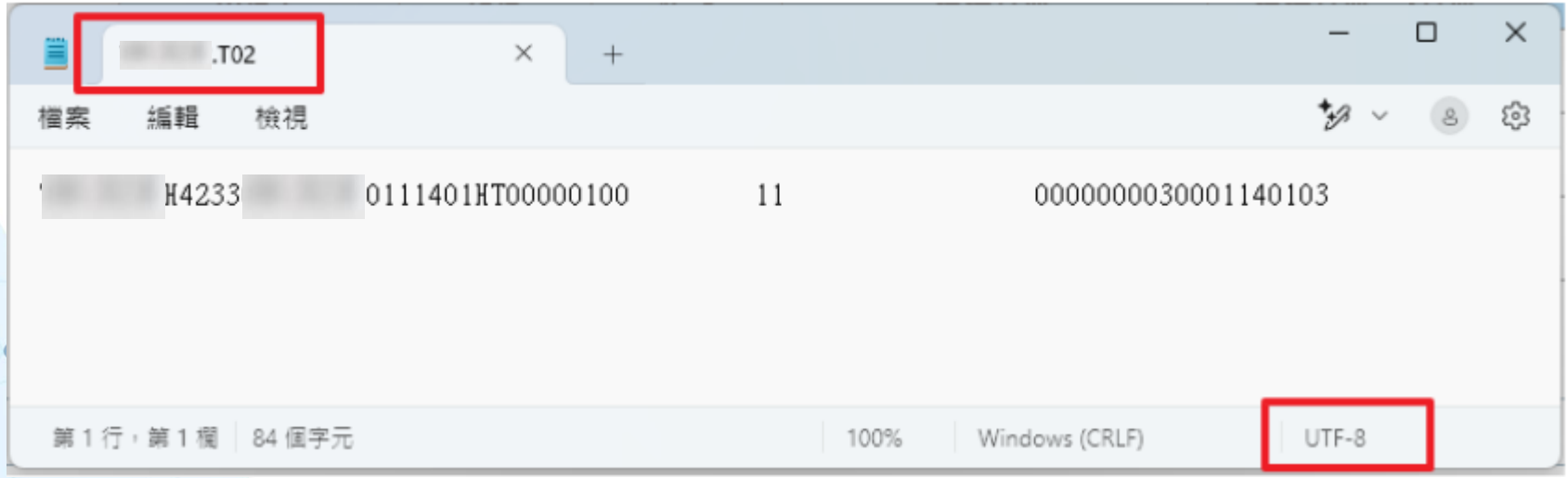


轉出媒體檔:

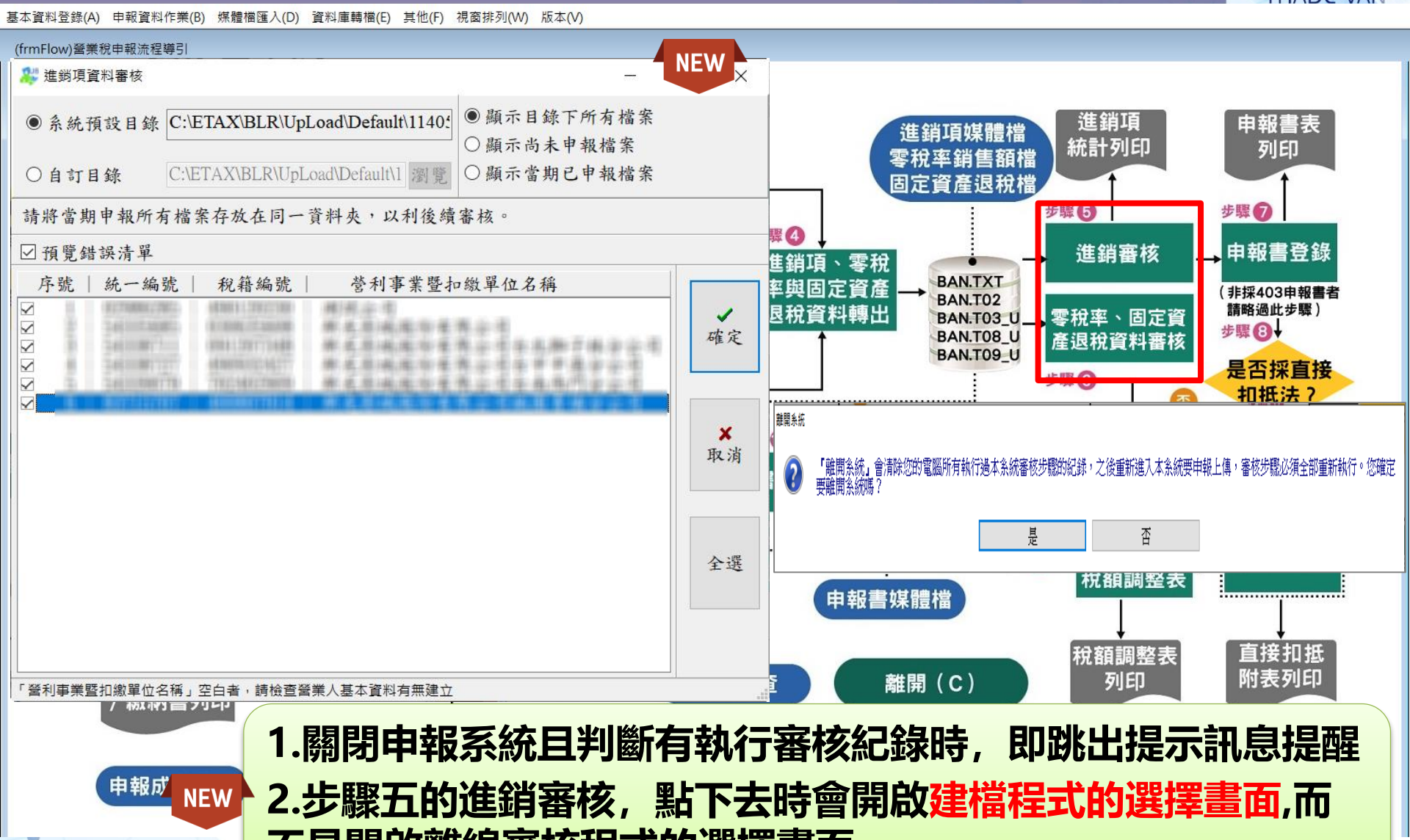
- **TXT 進銷檔**
- **T02 零稅率**
- **T03_U 舊乘人小汽車及機車**
- **T08_U 固定資產退稅**
- **T09_U 向法院或行政執行機關拍定或承受貨物申報進項憑證登錄**

資料轉出_(TXT/T02/T03/T08/T09)





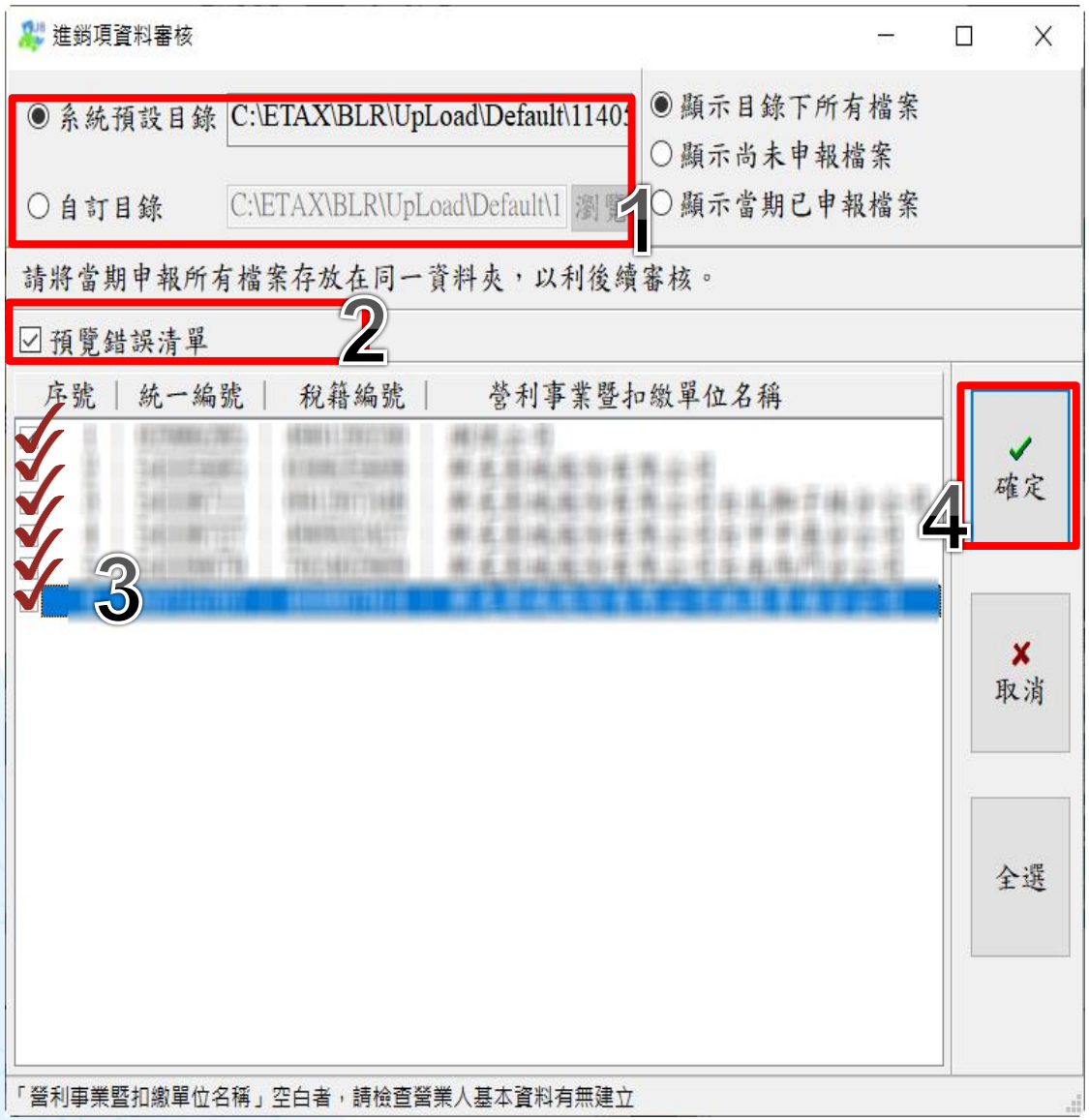
進銷項/零稅率/固定資產審核

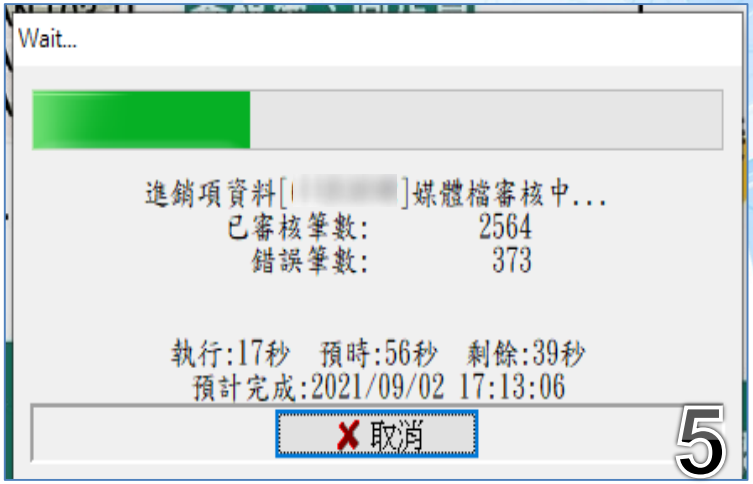


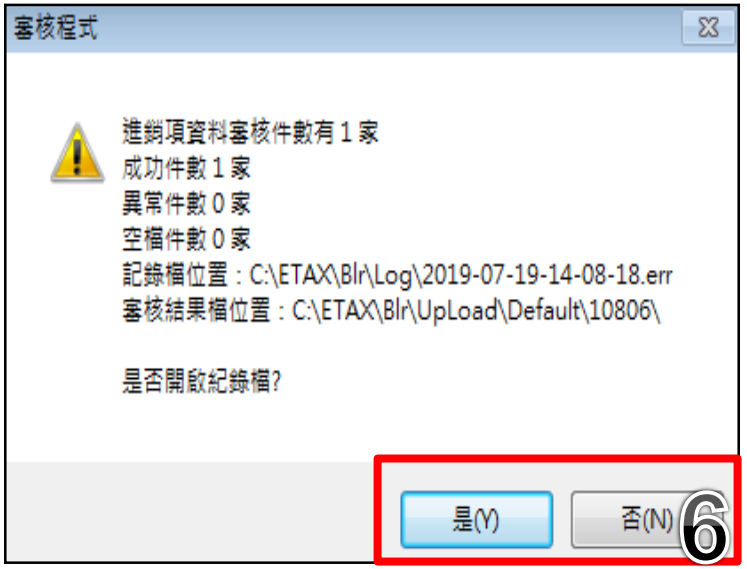
1.關閉申報系統且判斷有執行審核紀錄時，即跳出提示訊息提醒

2.步驟五的進銷審核，點下去時會開啟**建檔程式的選擇畫面**,而不是開啟離線審核程式的選擇畫面

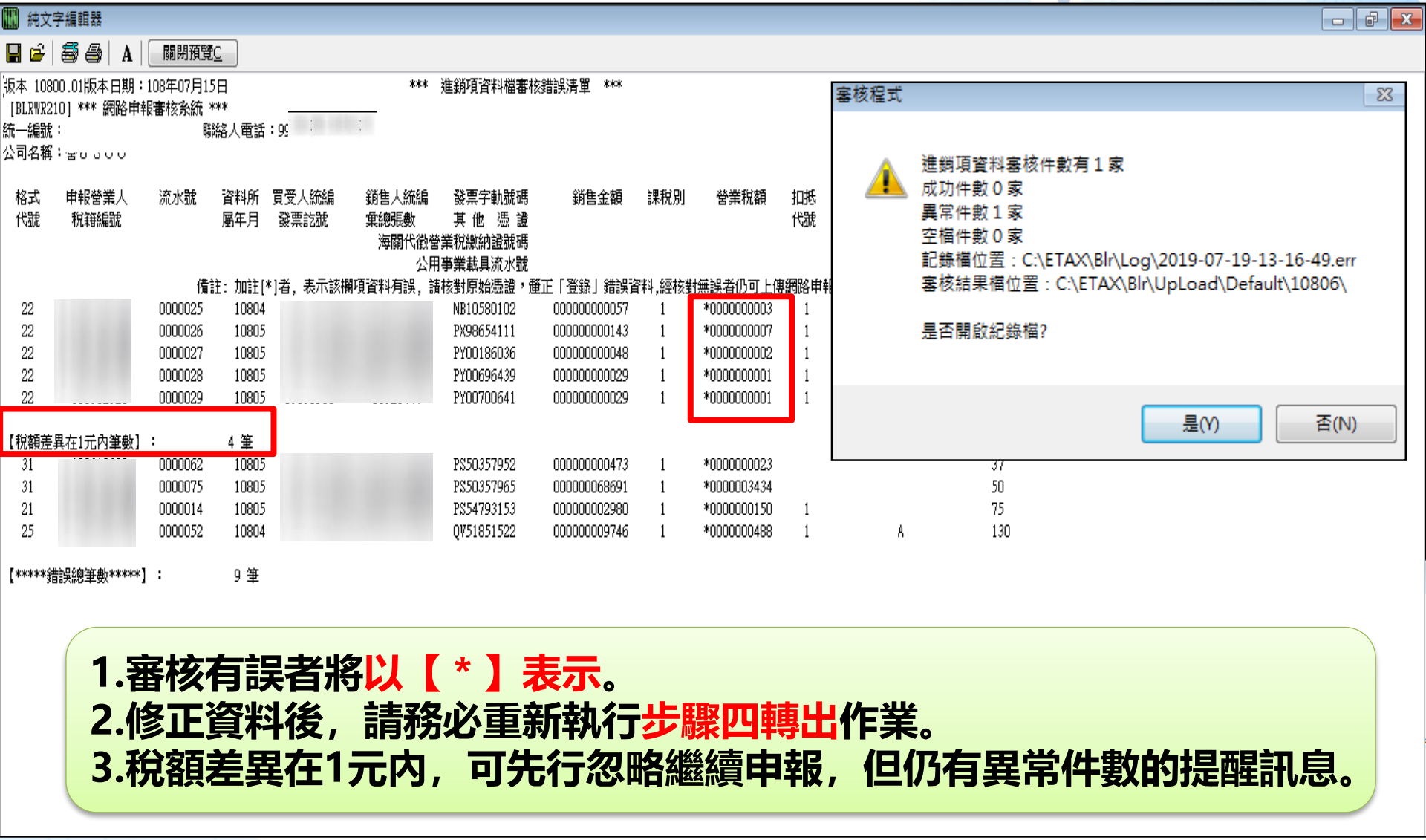
進銷項/零稅率/固定資產審核







進銷審核_錯誤清單

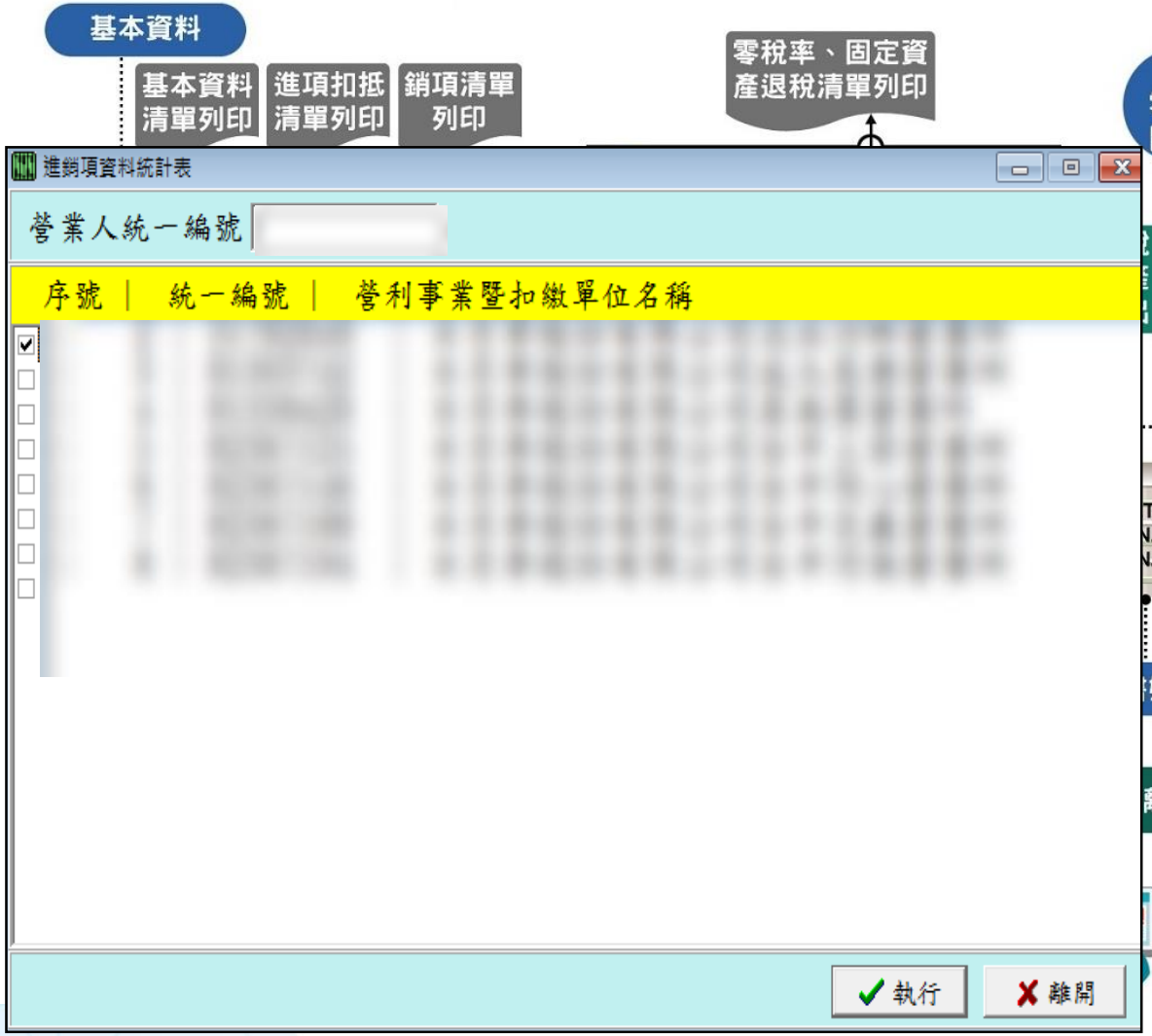


1.審核有誤者將**以【 * 】表示**。
2.修正資料後，請務必重新執行**步驟四轉出**作業。
3.稅額差異在1元內，可先行忽略繼續申報，但仍有異常件數的提醒訊息。

進銷統計列印

基本資料登錄(A)　申報資料作業(B)　媒體檔匯入(D)　資料庫轉檔(E)　其他(F)　視窗排列(W)　版本(V)

(frmFlow)營業稅申報流程導引

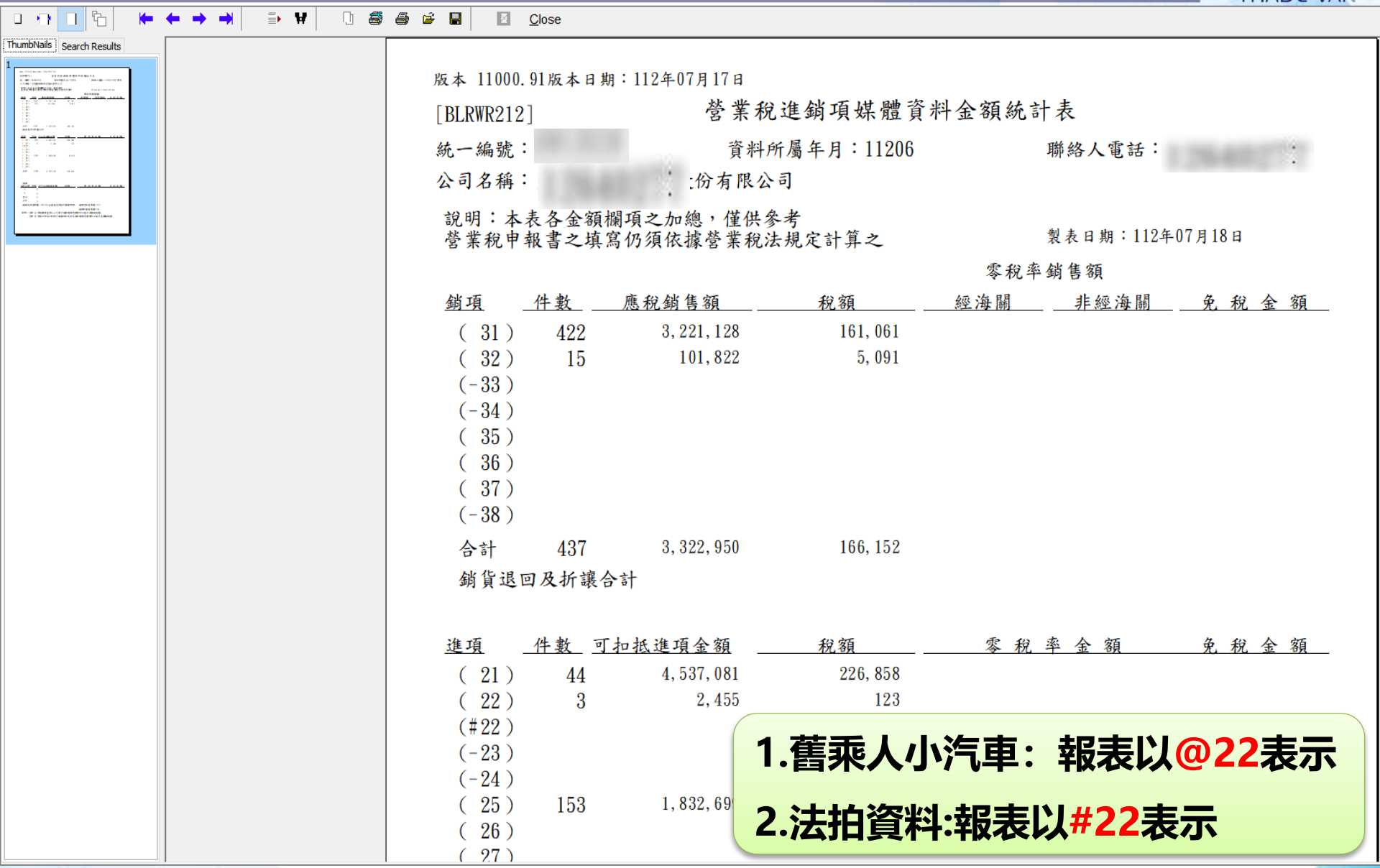




進銷統計表無法產出原因

1. **未審核**進銷項。
2. 審核有**重大異常**。
3. 進銷項為**空檔**。

進銷統計表



Close

ThumbNails Search Results

版本 11000.91版本日期：112年07月17日

[BLRWR212] 營業稅進銷項媒體資料金額統計表

統一編號： 資料所屬年月：11206 聯絡人電話：

公司名稱： 份有限公司

說明：本表各金額欄項之加總，僅供參考
營業稅申報書之填寫仍須依據營業稅法規定計算之

製表日期：112年07月18日

零稅率銷售額

銷項	件數	應稅銷售額	稅額	經海關	非經海關	免稅金額
(31)	422	3,221,128	161,061			
(32)	15	101,822	5,091			
(-33)						
(-34)						
(35)						
(36)						
(37)						
(-38)						
合計	437	3,322,950	166,152			

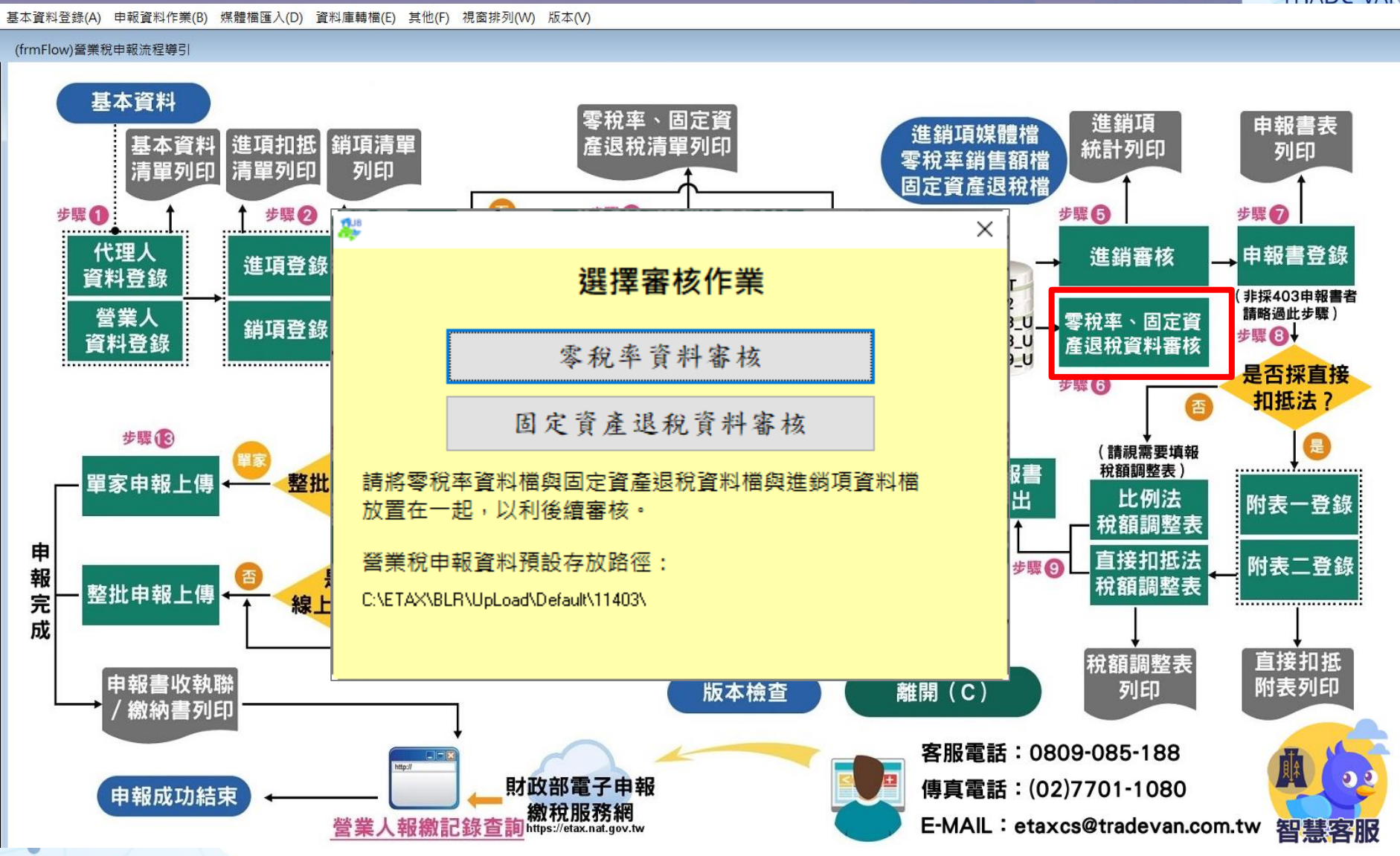
銷貨退回及折讓合計

進項	件數	可扣抵進項金額	稅額	零稅率金額	免稅金額
(21)	44	4,537,081	226,858		
(22)	3	2,455	123		
(#22)					
(-23)					
(-24)					
(25)	153	1,832,69			
(26)					
(27)					

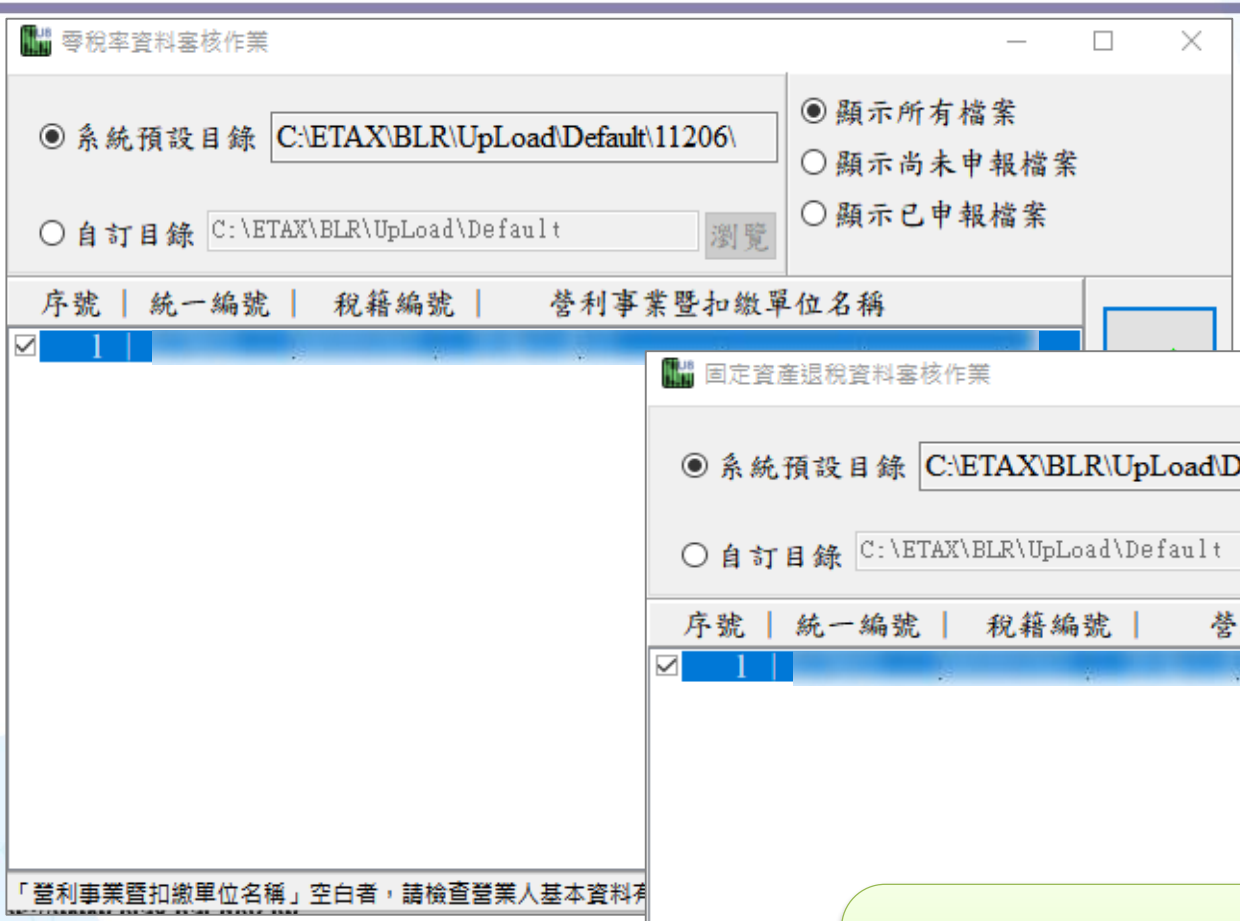
1.舊乘人小汽車：報表以@22表示

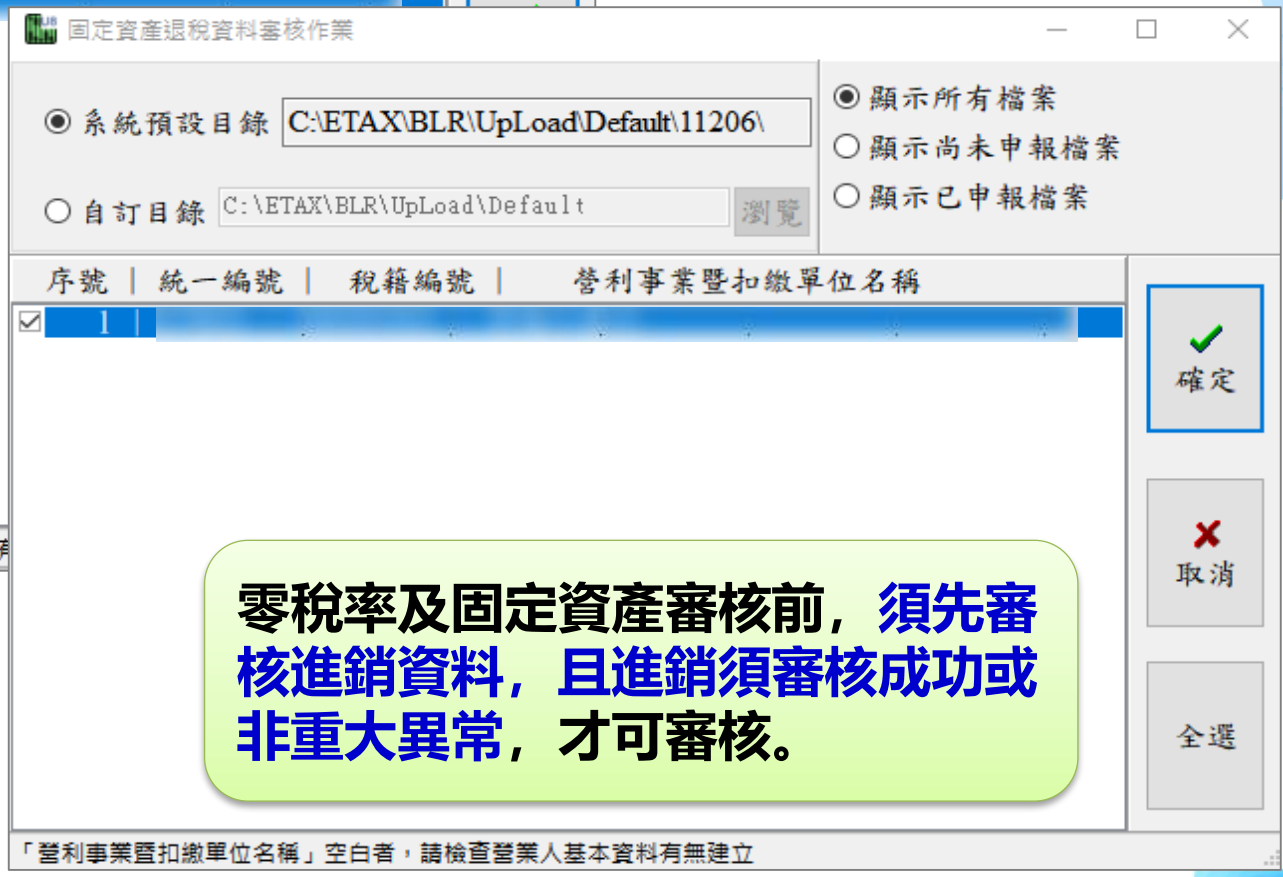
2.法拍資料:報表以#22表示

零稅率及固定資產審核_(T02/T08)



零稅率及固定資產審核_(T02/T08)





零稅率及固定資產審核前，須先審核進銷資料，且進銷須審核成功或非重大異常，才可審核。

零稅率及固定資產審核_(T02/T08)

TRADE-VAN

項次	開立年月	發票字軌號碼	買受人統一編號	適用零稅率規定	通關方式	類別	號碼	金額	出口報單輸出或結匯日期
				通關方式資料					
+ 00001	112/06	MZ00000000	*[redacted]0	1	1			60,000	112/06/01

零稅率銷售額合計	經海關	0 件	0 元
	非經海關	1 件	60,000 元+
銷項資料合計	經海關	0 件	0 元
	非經海關	0 件	0 元+

備註：(1)加註[*]者，表示該欄項資料有誤，請核對原始憑證，重正「登錄」錯誤資料，經核對無誤
(2)項次加註[+]者，表示該開立年月、發票字軌號碼、買受人統一編號、通關方式、銷售金額
請核對銷項明細資料與零稅率銷售額資料內容。 銷項明細須有零稅率資料且通過零稅率資

1.審核有誤，將以 * 表示。
2.零稅率若有+錯誤代號，請核對步驟三(銷項資料)欄位，資訊是否有不吻合。

項次	開立年月日	發票字軌號碼(其他憑證號碼、海關代徵營業稅繳納證號碼)	內容摘要數量	內容摘要金額	內容摘要稅額	內容摘要名稱、用途
+ 0001	112/06/01	MY00000000 <--	1	10,000	500	(略)

備註：(1)加註[*]者，表示該欄項資料有誤，請核對原始憑證，重正「登錄」錯誤資料，經核對無誤者仍可上傳網路申報。
(2)項次加註[+]者，表示開立年月日、發票字軌號碼、內容摘要金額、內容摘要稅額等欄項資料與進項明細資料(或法院拍賣進項憑證資料)有不一致(以箭頭標示)，請核對進項明細資料(或法院拍賣進項憑證資料)與固定資產退稅資料內容。 進項明細(或法院拍賣進項憑證資料)須有固定資產退稅資料且通過固定資產退稅資料審核，固定資產退稅資料才會上傳。
(3)在相同發票號碼、其他憑證號碼、海關代徵營業稅繳納證號碼下，如有分列多筆不同
之金額、稅額一致。

1.審核有誤，將以 * 表示。
2.固定資產退稅若有+錯誤代號，請核對步驟二(進項資料)欄位，資訊是否有不吻合。

申報書登錄/書表列印

基本資料登錄(A)　申報資料作業(B)　媒體檔匯入(D)　資料庫轉檔(E)　其他(F)　視窗排列(W)　版本(V)

(frmFlow)營業稅申報流程導引

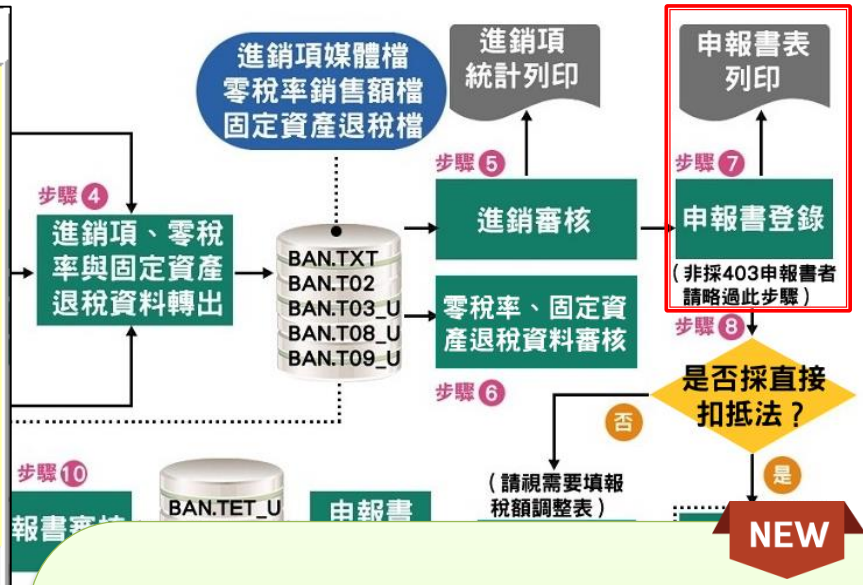
【401】營業人銷售額與稅額申報書
(專營應稅營業人使用)

【403】營業人銷售額與稅額申報書
(兼營免稅、特種稅額計算營業人使用)

【404】營業人銷售額與稅額申報書
(專營特種稅額計算營業人使用)

1. 欄位顯示紅色時，表示此欄位登錄之資料"可能有誤"，請檢查欄位之間的相關性是否符合各項公式運算。
2. 兼營營業人如欲採「直接扣抵法」請至「營業人基本料登錄」頁面勾選，若未勾選，系統預設採「比例扣抵法」。
3. 兼營營業人（含兼營投資業務之營業人於年度中所收之股利收入）於報繳當年度最後一期營業稅時，應按當年度不得扣抵比例調整稅額後，併同最後一期營業稅額辦理申報繳納，以免受罰。

兼營稅務問與答

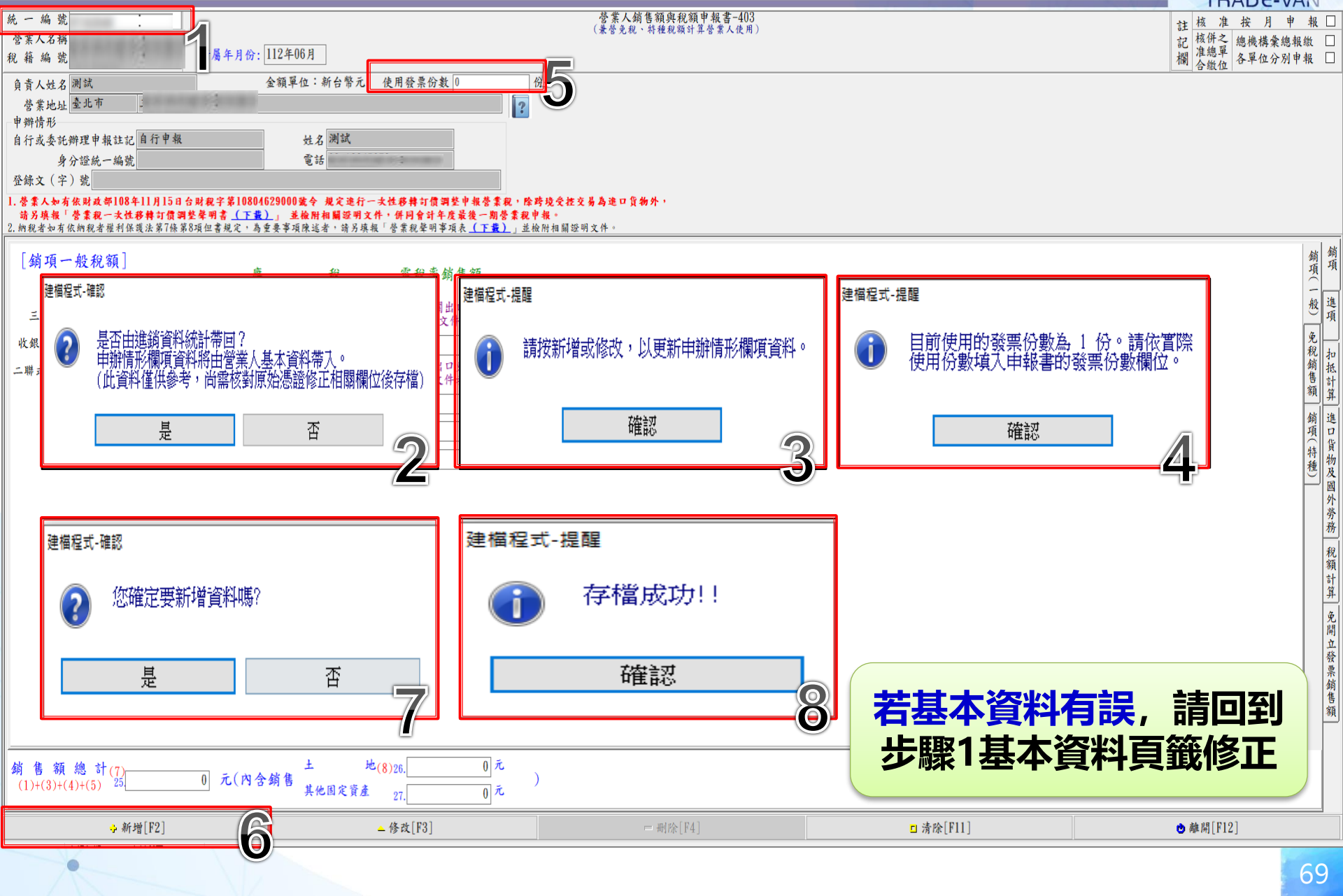


1.增加申報書登錄下方說明：
a.未於營業人基本資料頁面勾選直扣法，系統將預設為比例扣抵法。
b.兼營營業人年度最後一期申報不得扣抵比例相關注意事項。
2.增加【兼營稅額問與答】點選後將另開稅務入口網QA網頁

申報書登錄/書表列印

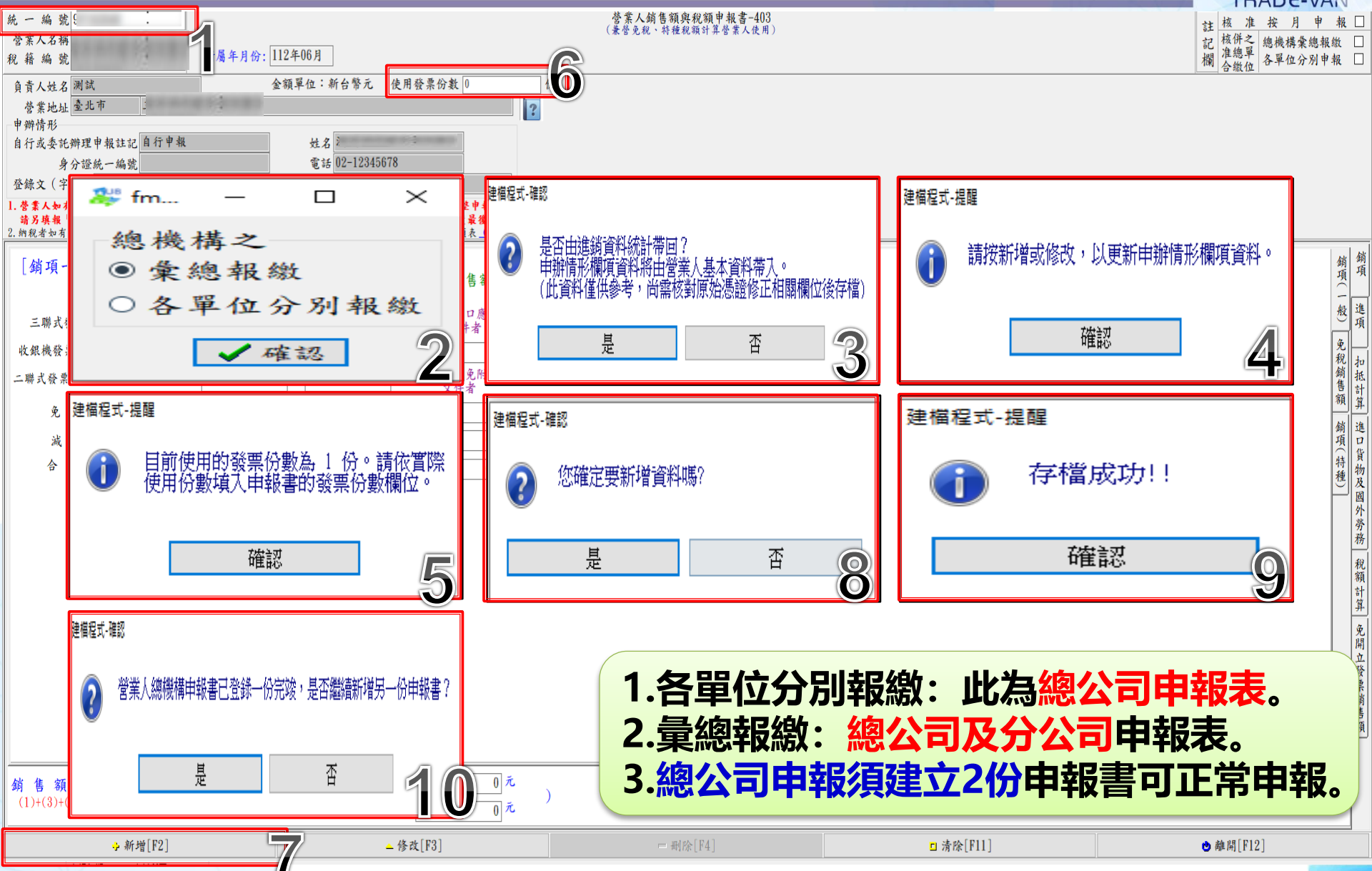

TRADE-VAN
網站導覽 | 常見問題 | 意見信箱 | RSS | English 登入
財政部稅務入口網
eTax Portal, Ministry of Finance
熱門搜尋：房地交易、綜合所得稅、營業稅、營利事業、退稅
進階搜尋
公告訊息
稅務資訊
線上服務
書表及檔案下載
交流園地
稅額試算
境外電商課稅專區
外僑稅務服務
首頁 > 稅務資訊 > 認識稅務 > 稅務問與答 > 國稅問與答 > 營業稅 > 兼營營業人營業稅額應如何計算？
字級設定
營業稅
營業稅的課稅範圍?
營業稅的減免範圍?
營業稅稅額應如何計算?
營業稅稽徵程序相關規定?
兼營營業人營業稅額應如何計算？
營業稅的罰則為何？
如何使用統一發票？
營利事業會計帳簿憑證應如何管理？
兼營營業人營業稅額應如何計算？
兼營營業人於當年度最後一期報繳營業稅時，對當年度不得扣抵比例如何調整辦理？(9501)
兼營營業人於最後一期報繳營業稅時，如有購買國外勞務時當年度調整稅額如何計算？(9502)
兼營營業人實際營業時間未滿9個月者，如何調整計算？(9503)
兼營投資業務營業人，投資國外營利事業所取得之國外股利收入，應否課稅？(9504)
1
總共1頁，4筆資料

申報書登錄_單一機構/分支機構分別申報



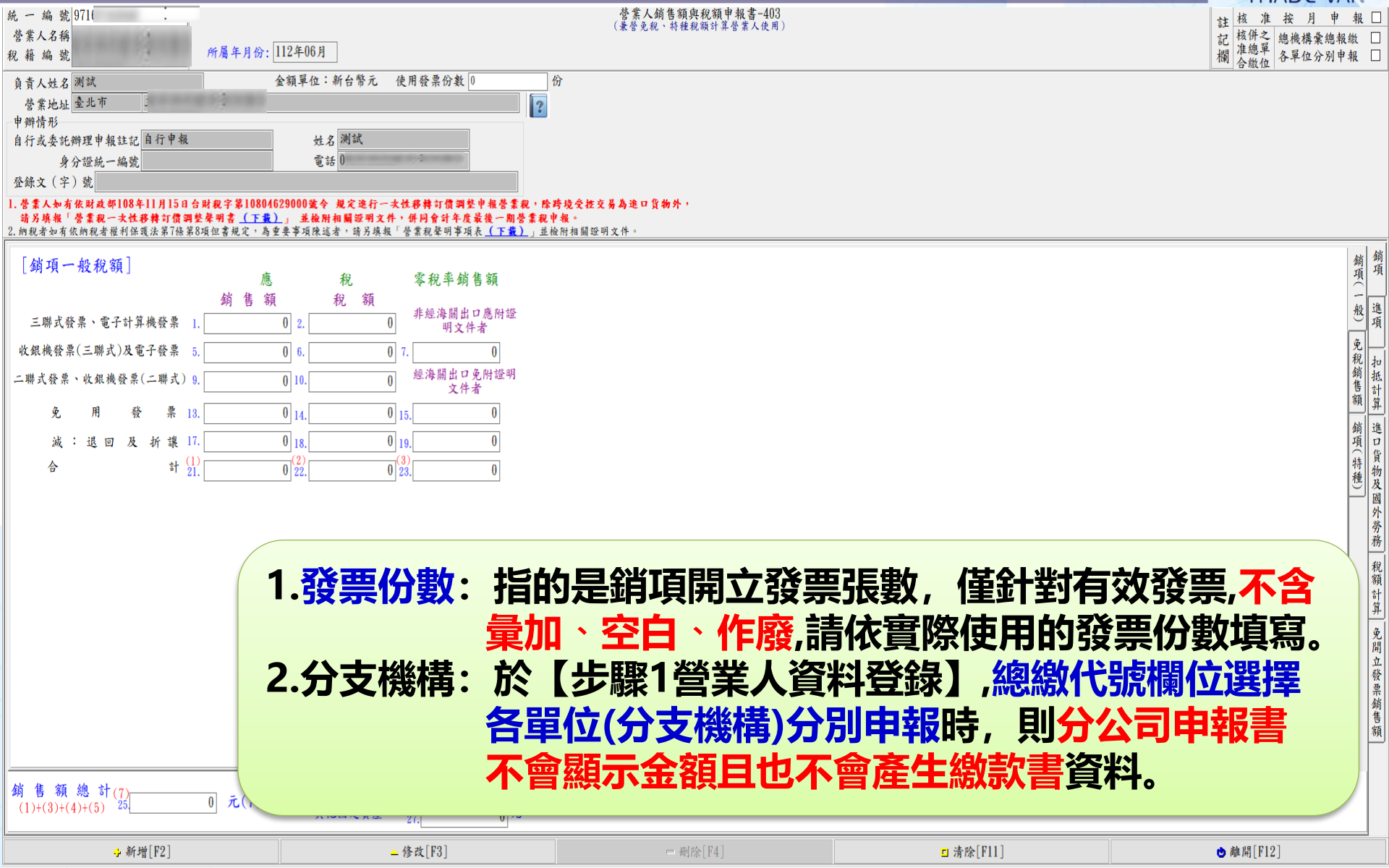
若基本資料有誤，請回到步驟1基本資料頁籤修正

申報書登錄_總機構彙總報繳



1.各單位分別報繳：此為**總公司申報表**。
2.彙總報繳：**總公司及分公司**申報表。
3.**總公司申報須建立2份**申報書可正常申報。

申報書登錄注意事項

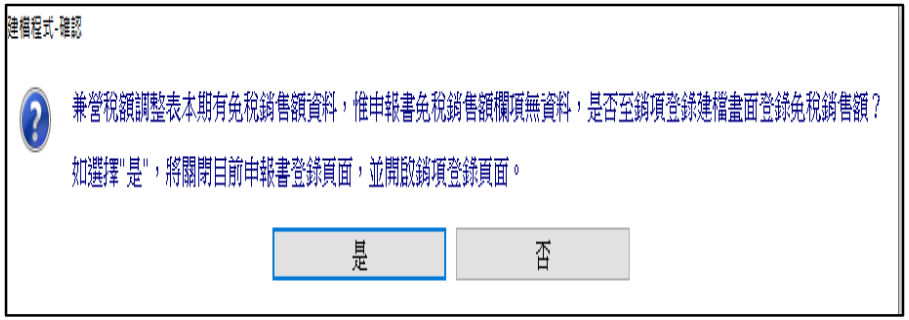


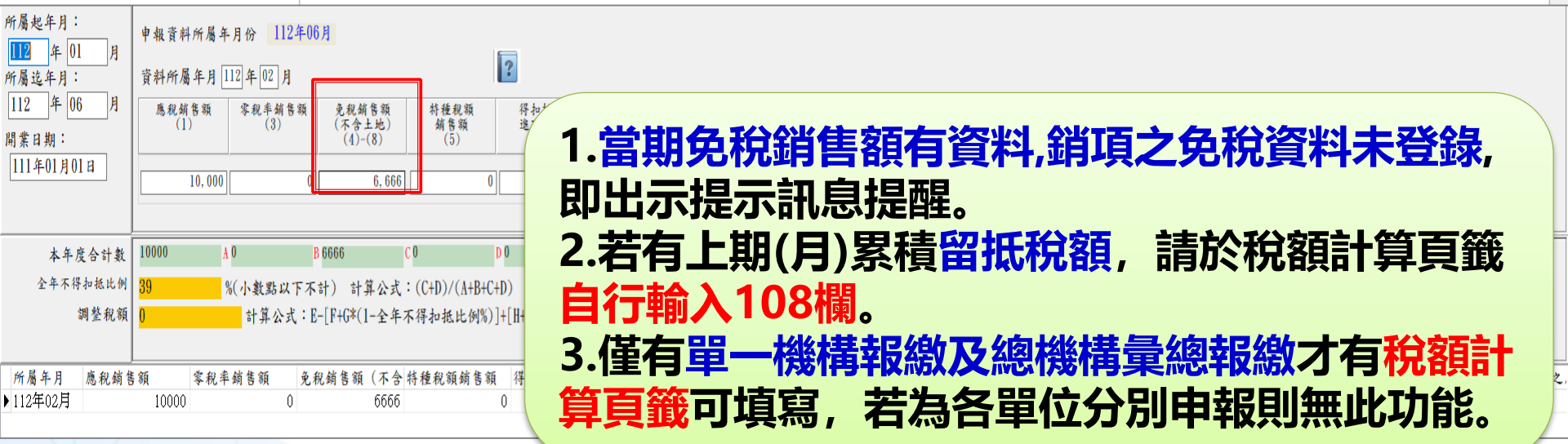
1.**發票份數**：指的是銷項開立發票張數，僅針對有效發票,**不含彙加、空白、作廢**,請依實際使用的發票份數填寫。

2.分支機構：於【步驟1營業人資料登錄】,**總繳代號欄位選擇各單位(分支機構)分別申報**時，則**分公司申報書不會顯示金額且也不會產生繳款書**資料。

申報書登錄注意事項







1.當期免稅銷售額有資料,銷項之免稅資料未登錄,即出示提示訊息提醒。

2.若有上期(月)累積留抵稅額，請於稅額計算頁籤自行輸入108欄。

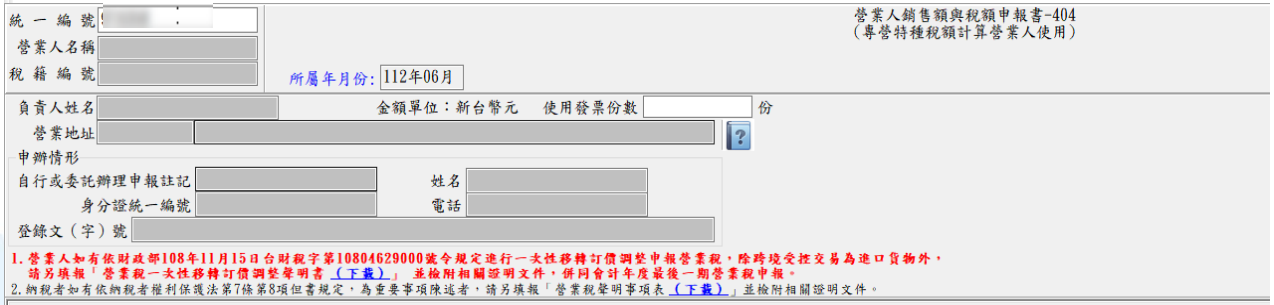
3.僅有單一機構報繳及總機構彙總報繳才有稅額計算頁籤可填寫，若為各單位分別申報則無此功能。

申報書登錄注意事項


[銷項免稅銷售額]

		免稅銷售額
三聯式發票、電子計算機發票	4.	0
收銀機發票〔三聯式〕及電子發票	8.	0
二聯式發票、收銀機發票〔二聯式〕	12.	0
免用發票	16.	0
減：退回及折讓	20.	0
合計	(4)24.	0

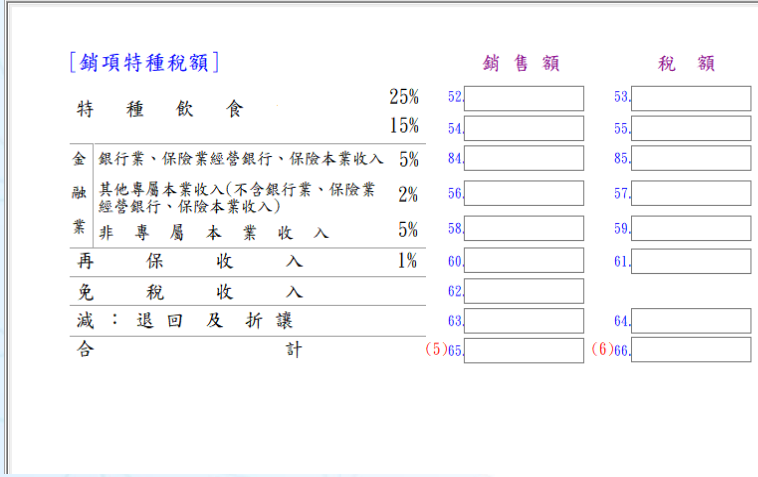
若有**股利收入**,請於**銷項登錄先建立格代36且免稅**,銷售金額即會**自動帶入免用發票第16欄**;若未登載當稅額調整表申報案件時,**新增會與申報書勾稽審核條件**。


統一編號
營業人名稱
稅籍編號
所屬年月份: 112年06月

營業人銷售額與稅額申報書-404
(專營特種稅額計算營業人使用)

負責人姓名　金額單位：新台幣元　使用發票份數　份
營業地址
申辦情形
自行或委託辦理申報註記　姓名
身分證統一編號　電話
登錄文（字）號

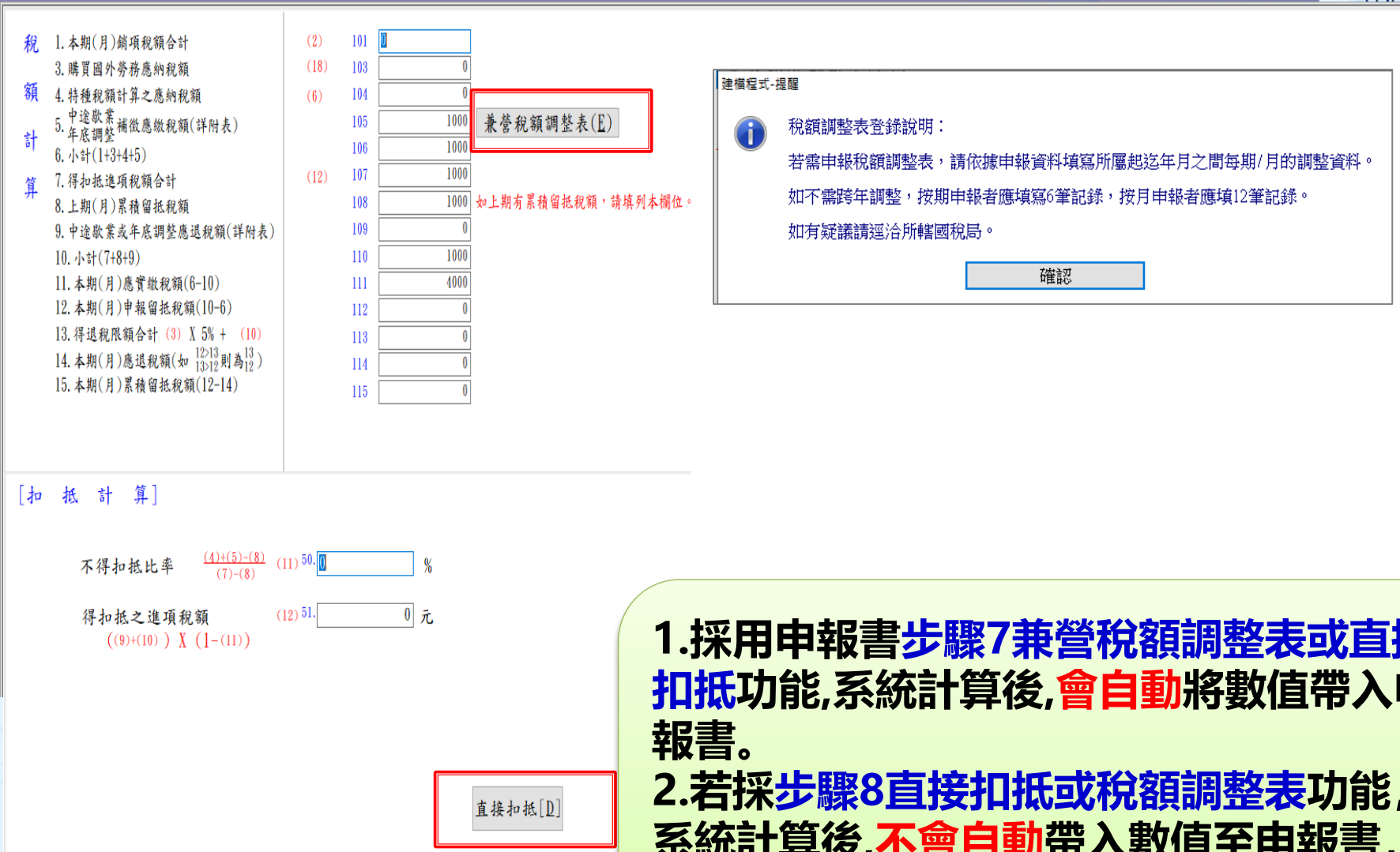
1.營業人如有依財政部108年11月15日台財稅字第10804629000號令規定進行一次性移轉訂價調整申報營業稅，除跨境受控交易為進口貨物外，請另填報「營業稅一次性移轉訂價調整聲明書（下載）」並檢附相關證明文件，併同會計年度最後一期營業稅申報。
2.納稅者如有依納稅者權利保護法第7條第8項但書規定，為重要事項陳述者，請另填報「營業稅聲明事項表（下載）」並檢附相關證明文件。


[銷項特種稅額]

			銷售額	稅額
特種飲食		25%	52.	53.
		15%	54.	55.
金融業	銀行業、保險業經營銀行、保險本業收入	5%	84.	85.
	其他專屬本業收入(不含銀行業、保險業經營銀行、保險本業收入)	2%	56.	57.
	非專屬本業收入	5%	58.	59.
再保收入		1%	60.	61.
免稅收入			62.	
減：退回及折讓			63.	64.
合計			(5)65.	(6)66.

404申報書:
銷項僅能有格式代號37、38，不可有進項及零稅率資料，及特種稅額稅率選擇5時，皆須使用此申報書。

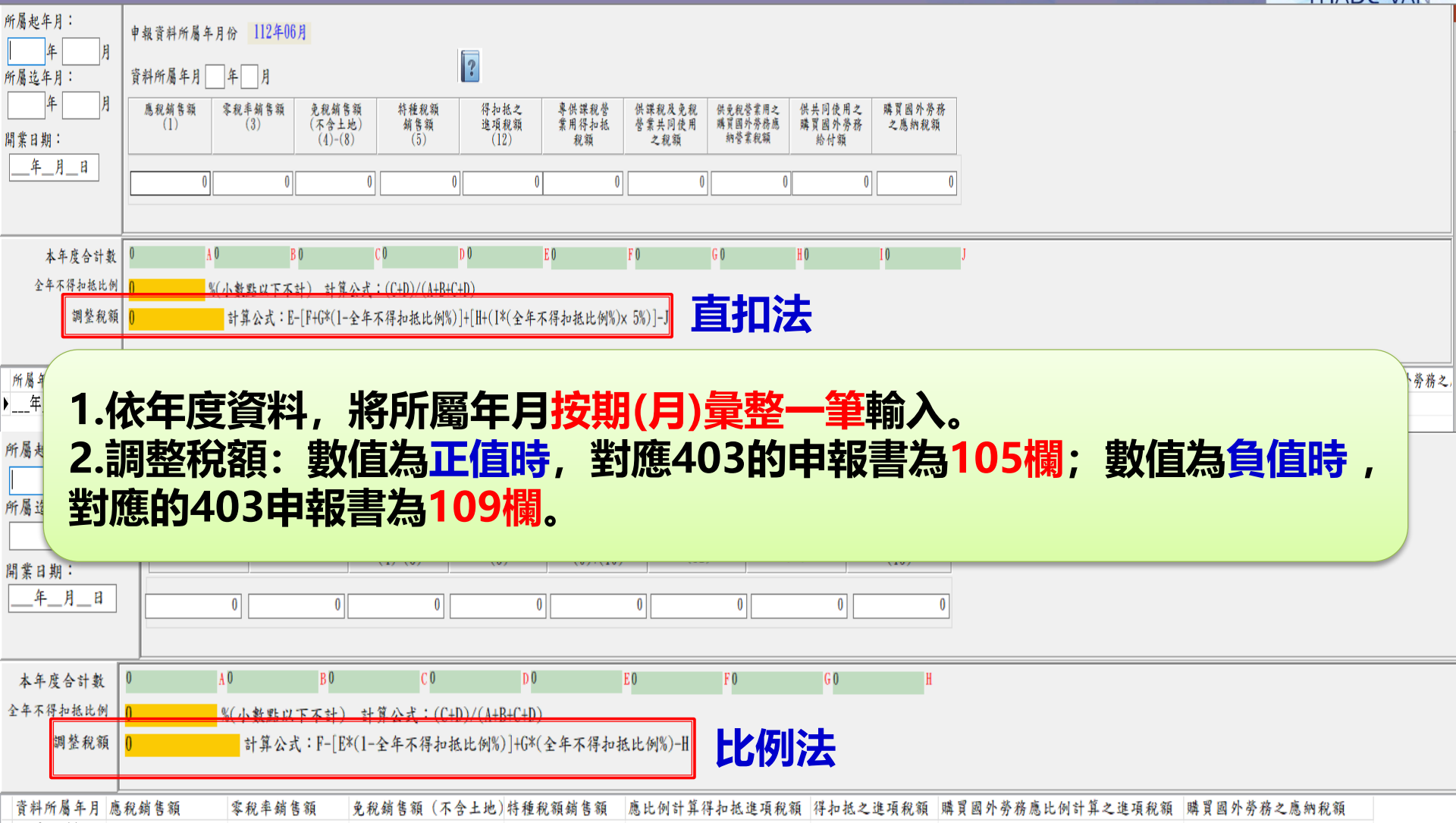
兼營稅額調整表/直接扣抵



1.採用申報書**步驟7兼營稅額調整表或直接扣抵**功能,系統計算後,**會自動**將數值帶入申報書。

2.若採**步驟8直接扣抵或稅額調整表**功能,系統計算後,**不會自動**帶入數值至申報書,須自行輸入。

稅額調整表_直扣法及比例法



1.依年度資料，將所屬年月按期(月)彙整一筆輸入。
2.調整稅額：數值為正值時，對應403的申報書為105欄；數值為負值時，對應的403申報書為109欄。

直接扣抵_附表一

所屬年月份 113年08月

不得扣抵比例 10 %

格式代號

格式代號		進項稅額合計 (1)=(2)+(3)+(6)	專供課稅(含零稅率)營業用得扣抵稅額 (2)	供課稅及免稅營業共同使用之稅額 小計 (3)=(4)+(5)	比例計算得扣抵稅額 (4)=(3)x(1-不得扣抵比例)	比例計算不得扣抵稅額 (5)	專供免稅營業使用不得扣抵稅額 (6)
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〕21、26	進貨及費用 29.	0	0	0	0	0	0
	固定資產 31.	0	0	0	0	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 25	進貨及費用 33.	0	0	0	0	0	0
	固定資產 35.						
載有稅額之其他憑證〔包括二聯式收銀機發票〕22、27	進貨及費用 37.						
	固定資產 39.						
舊乘人及法拍 海關代徵營業稅繳納證扣抵聯 28	進貨及費用 79.						
	固定資產 81.						
減：退出、折讓及海關退還溢繳稅款 23、24、29	進貨及費用 41.						
	固定資產 43.						
合計	進貨及費用 45.						
	固定資產 47.	0	0 (2)	0	0 (4)	0	0
得扣抵之進項稅額合計 (1) + (2) + (3) + (4)	51.	0	帶入有選取自動帶入直扣表之項目值				

進項登錄自動帶入直扣表代號:

1專供課稅(含零稅率)營業用→自動帶入專供課稅(2)欄位

2供課稅及免稅營業共用使用→自動帶入小計(3)欄位

3專供免稅營業使用→自動帶入專供免稅(6)欄位

4.舊乘人及法拍頁籤之得扣抵進項稅額欄位會自動帶入附表一

※僅供單一機構使用

點選帶入有選取自動之項目值→可帶入營業稅額

直接扣抵_附表二

所屬年月份 [redacted]

不得扣抵比例 0 %

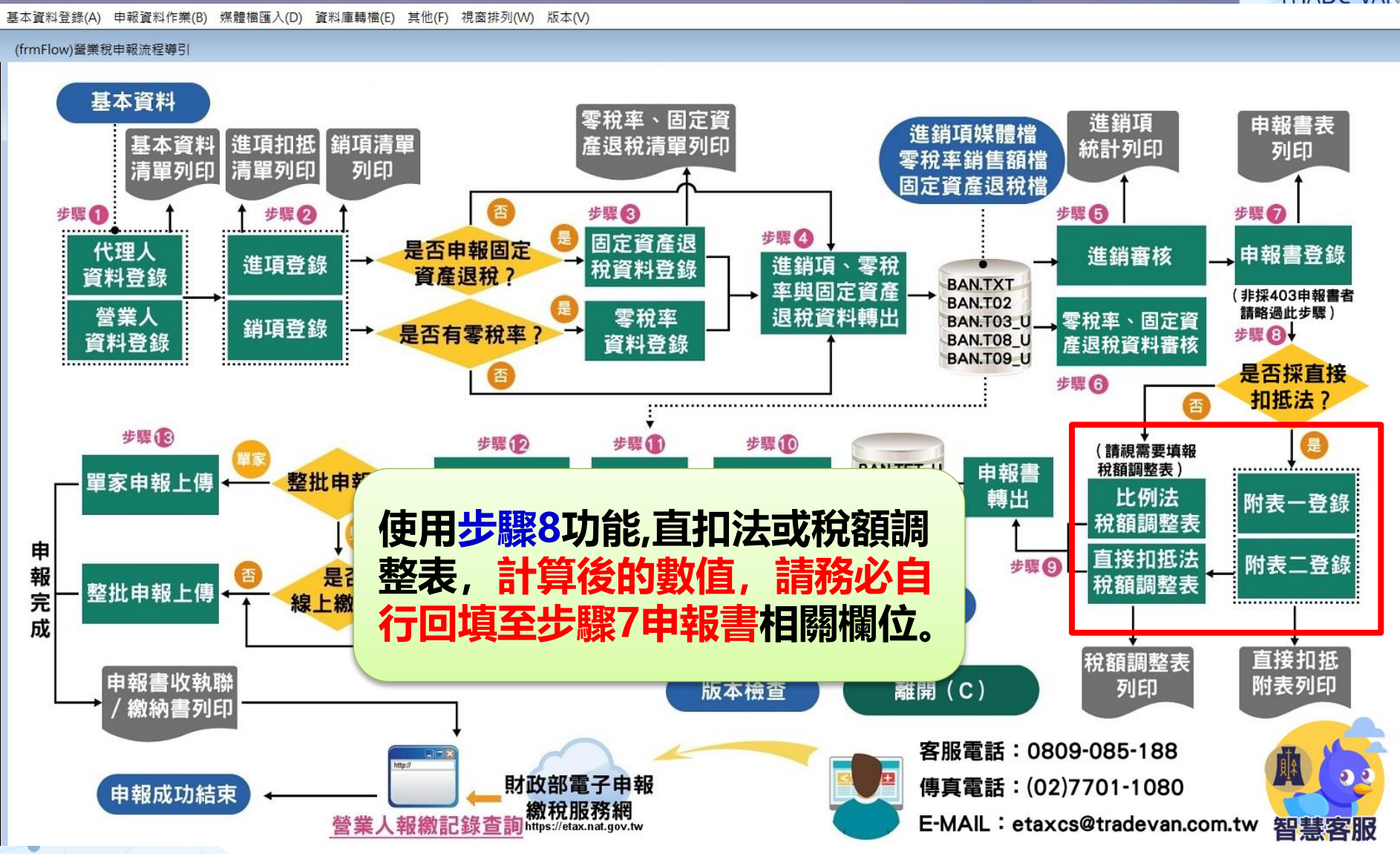
	購買國外勞務給付額				應納營業稅稅額		
	合計 (1)=(2)+(3)+(4)	供免稅營業用 (2)	供共同使用 (3)	供課稅營業用 (4)	合計 (5)=(6)+(7)	供免稅營業用 (6)=(2)x稅率	供共同使用 (7)=(3)x不得扣抵稅額比例x稅率
購買國外勞務	74. 0	a	d		76.	g(1%)	j(1%)
		b	e			h(2%)	k(2%)
		c	f			i(5%)	l(5%)

1.「購買國外勞務給付額」之合計欄，應與403申報書「購買國外勞務給付額」欄(代號74)金額相同。

2.「應納營業稅額合計」欄，(畫面縱向欄位代號 (6)與(7))欄之應納營業稅額合計數，應與403申報書購國外勞務之「應納營業稅額」欄(代號76)金額相同。

新增[F2] 修改[F3] 刪除[F4] 清除[F11] 離開[F12]

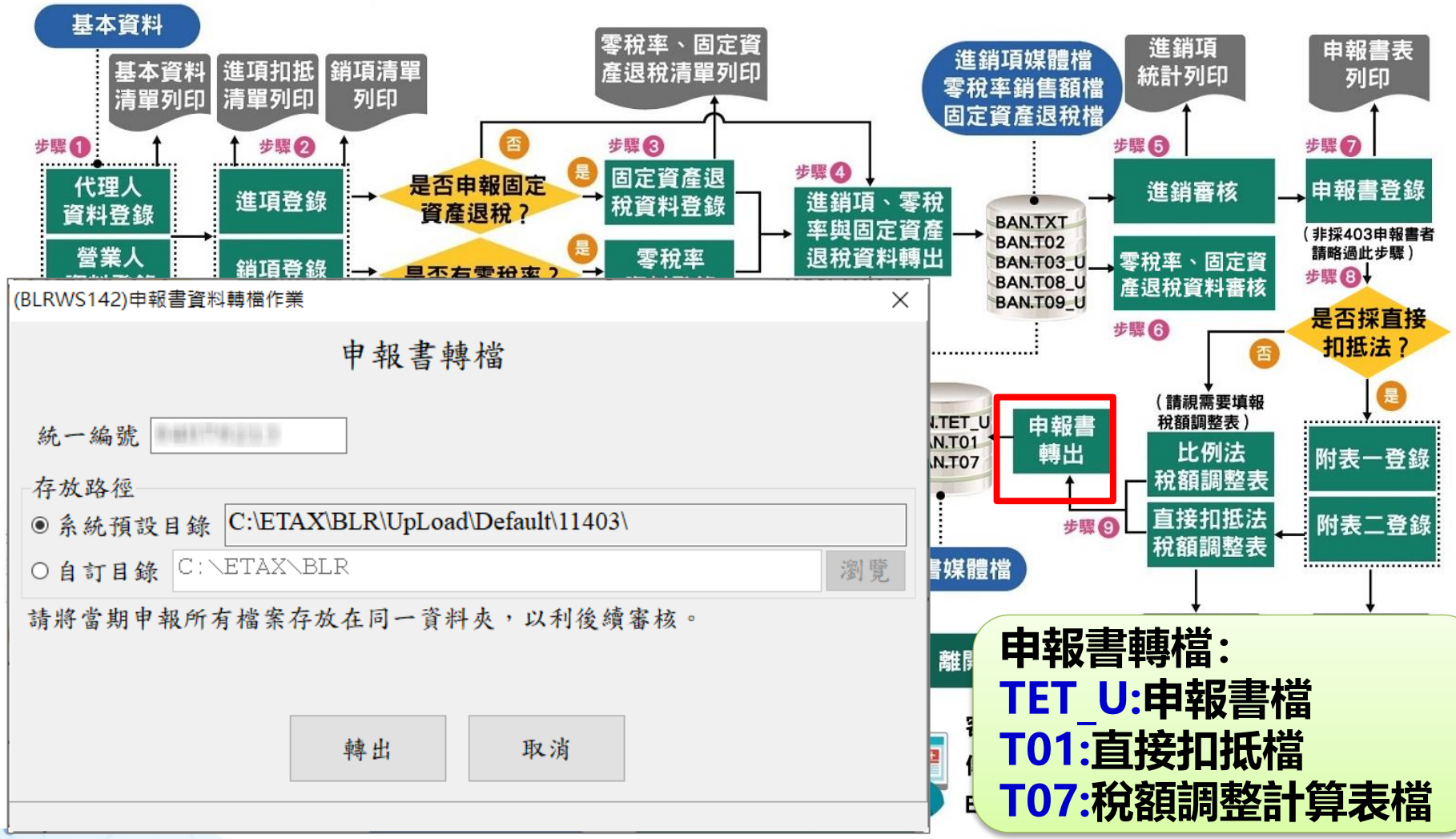
直接扣抵法/稅額調整表_(步驟8)



申報書轉檔

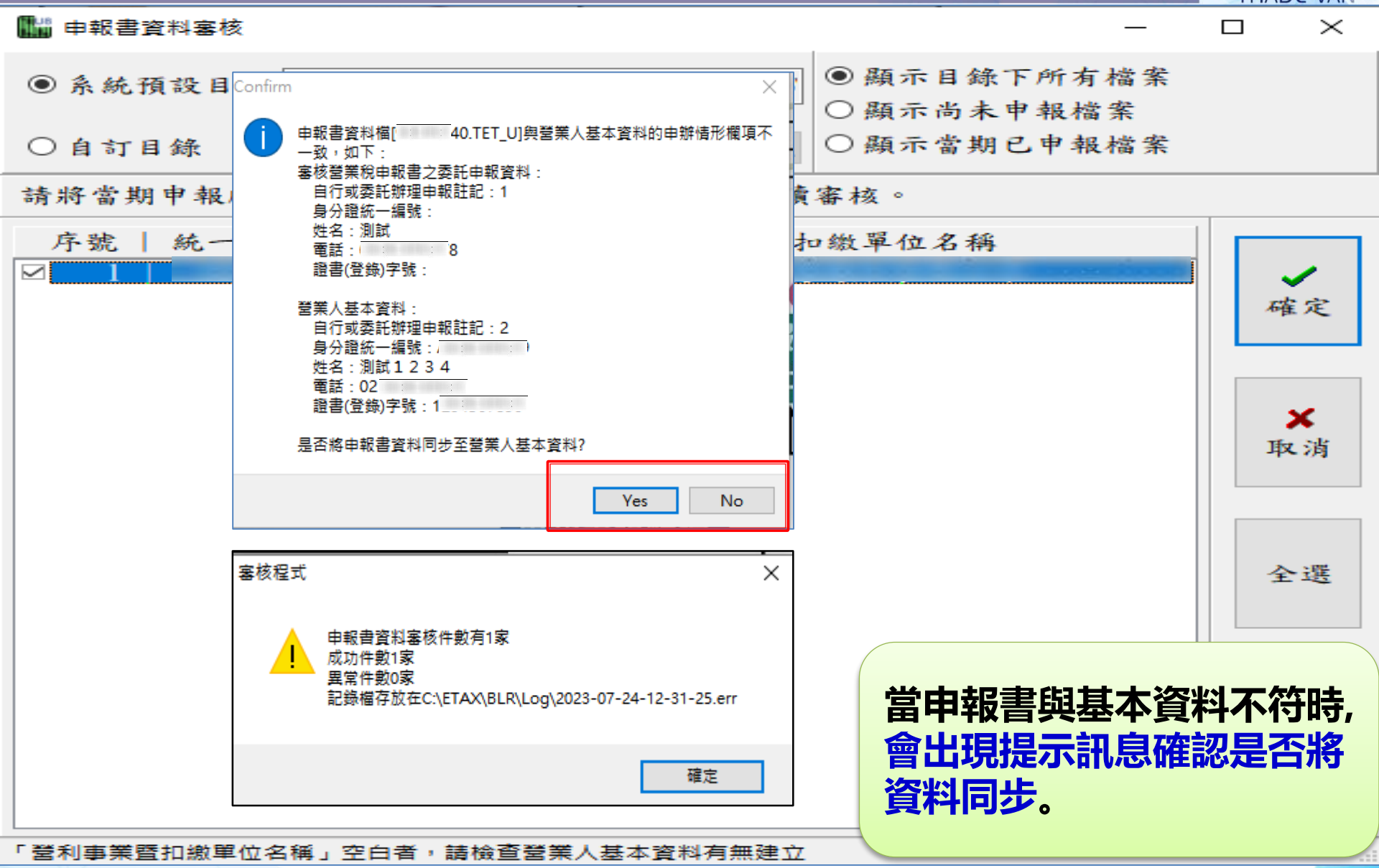
基本資料登錄(A)　申報資料作業(B)　媒體檔匯入(D)　資料庫轉檔(E)　其他(F)　視窗排列(W)　版本(V)

(frmFlow)營業稅申報流程導引



申報書轉檔：
TET_U:申報書檔
T01:直接扣抵檔
T07:稅額調整計算表檔

申報書審核



當申報書與基本資料不符時，會出現提示訊息確認是否將資料同步。

申報書審核_正誤清單

TRADE-VAN

版本 11000.91版本日期：112年07月26日
[BLRWR220-3]

營業人銷售額與稅額申報書正誤清單(403)

（一般稅額計算——兼營免稅、特種稅額計算營業人使用、辦理現場小額退稅特定營業人使用）

製表日期: 112年07月28日

所屬年月份： 112 年 06 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

統一編號 [redacted]
營業人名稱 [redacted]
稅籍編號 [redacted]
負責人姓名 [redacted]
營業地址 臺北市 三重路19－13號
使用發票份數 0000000004 份

銷項

一般稅額

區分	應 銷售額	應 稅額	零稅率 銷售額		免稅 銷售額
三聯式發票、電子計算機發票	1 20000	2 1000	3 (非經海關出口應附證明文件者)	4	0
收銀機發票(三聯式)及電子發票	5 0	6 0	7 30000	8	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)	12	0
免用發票	13 0	14 0	15 0	16	0
減：退回及折讓	17 0	18 0	19 0	20	0
合計	21 (1) 20000	22 (2) 1000	23 (3) 30000	24 (4)	0

特種稅額

項目＼稅額＼區分		銷售額	稅額
特種飲食業	25%	52 0	53 0
	15%	54 0	55 0
銀行業、保險業經營銀行、保險本業收入	5%	84 0	85 0
銀行業、保險業及信託投資業經營前項以外專屬金融本業收入	2%	56 0	57 0
再保收入	1%	60 0	61 0
免稅收入		62 0	
減：退回及折讓		63 0	64 0
合計		65 (5) 0	66 (6) 0

銷售額總計 (1)+(3)+(4)+(5)：25 (7) 50000元（內含銷售 土地 (8) 26 0元 其他固定資產 27 0元）

進項

項目＼區分		應比例計算得扣抵進項 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 0	29 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 0	33 0
	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 476190	39 23810
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 0	41 0
	固定資產	42 0	43 0
合計	進貨及費用	44 0	45 (9) 0
	固定資產	46 476190	47 (10) 23810
進項總金額(包括不得扣抵憑證及普通收據)	進貨及費用	48	0元
	固定資產	49	476190元

不得扣抵比率 (4)+(5)-(8)/(7)-(8)：50 (11) 0%

得扣抵之進項稅額 ((9)+(10))x(1-(11))：51 (12) 23810元

進口免稅貨物：73 0元

項目＼區分	購買國外勞務給付額 (13)	營業稅額 (14)=(13)x稅率	應納稅額 (15)=(14)x(11)
購買國外勞務之稅額計算	74 0	75 0	76 (18) 0

稅額計算

代號	項目	稅額
1	本期(月)銷項稅額合計	101 (2) 500*
3	購買國外勞務應納稅額	103 (18) 0
4	特種稅額計算之應納稅額	104 (6) 0
5	中途歇業 補徵應繳稅額(詳附表) 年底調整	105 0
6	小計(1+3+4+5)	106 500
7	得扣抵進項稅額合計	107 (12) 23810
8	上期(月)累積留抵稅額	108 0
9	中途歇業或年底調整應退稅額、辦理現場小額退稅申報扣減金額(詳附表)	109 0
10	小計(7+8+9)	110 23810
11	本期(月)應實繳稅額(6-10)	111 0
12	本期(月)申報留抵稅額(10-6)	112 23310
13	得退稅限額合計(3)x5%+(10)	113 25310
14	本期(月)應退稅額(如 12>13 則為13 / 13>12)	114 23310
15	本期(月)累積留抵稅額(12-14)	115 0

免稅出口區內之區內事業、科學工業園區內之園區事業及海關管理之保稅工廠、保稅倉庫或物流中心按進口報關程序銷售貨物至我國境內其他地區之免開立統一發票銷售額：82. 0 元

審核有誤時，
以紅色*及字體顯示

勾稽審核

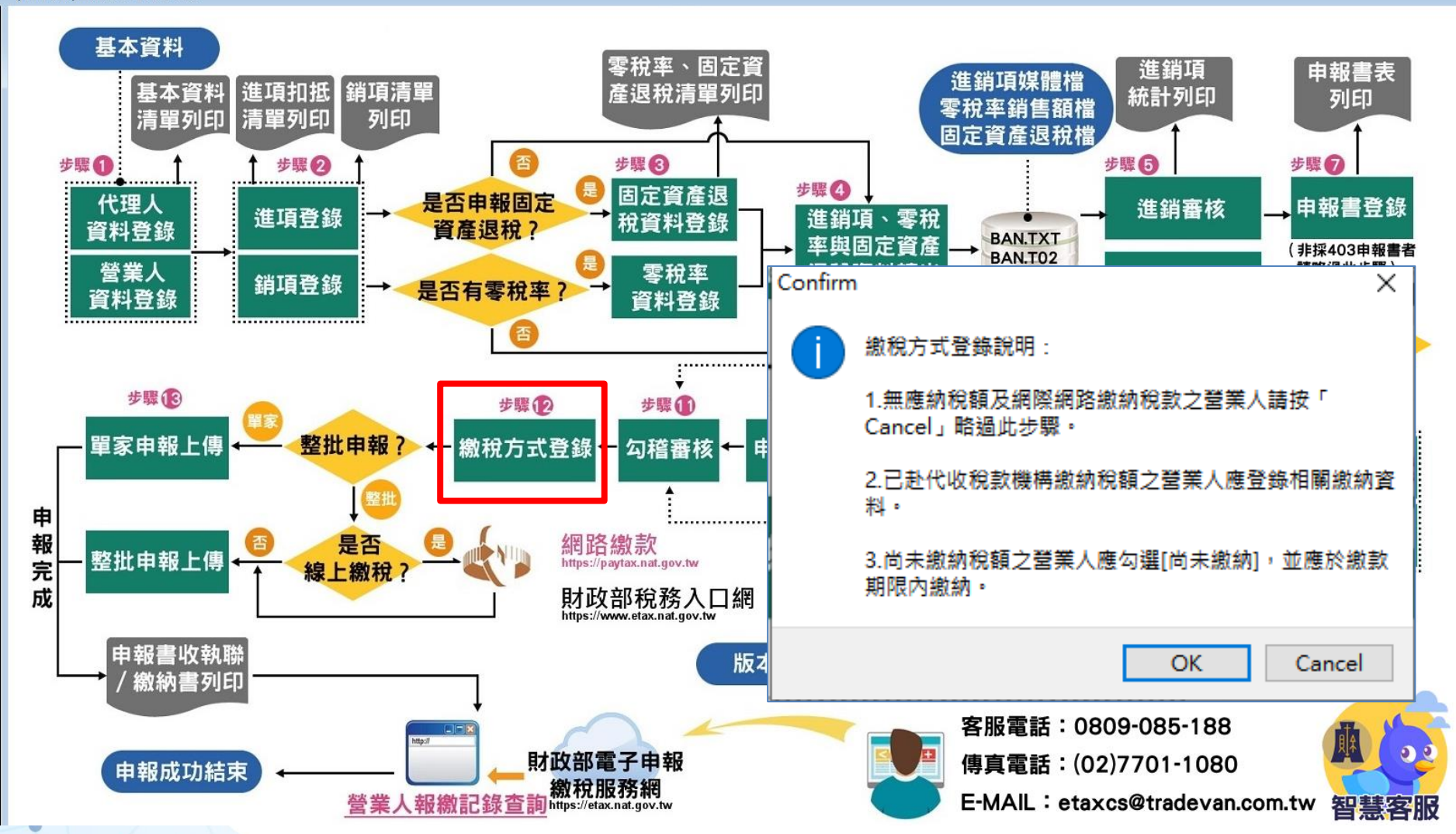


調整審核條件:
申報大量電子發票超出申報書檢核之誤差值及誤差比例上限,格代25/35/33,申報書審核條件已調整為若超出稅差比例時,申報書及進銷檔總和相同即視為正確,且會出示提示訊息

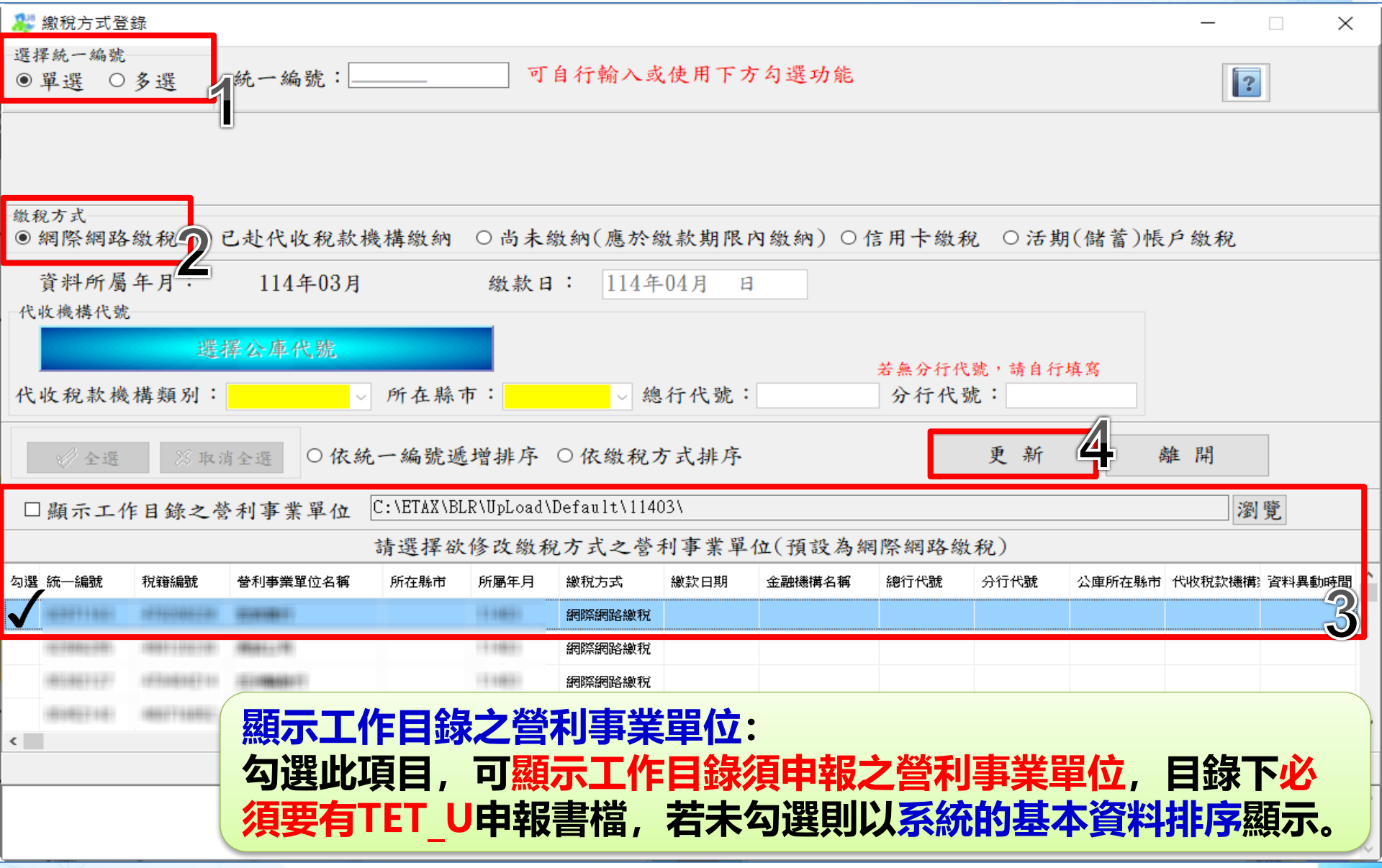
繳稅方式登錄

基本資料登錄(A)　申報資料作業(B)　媒體檔匯入(D)　資料庫轉檔(E)　其他(F)　視窗排列(W)　版本(V)

(frmFlow)營業稅申報流程導引



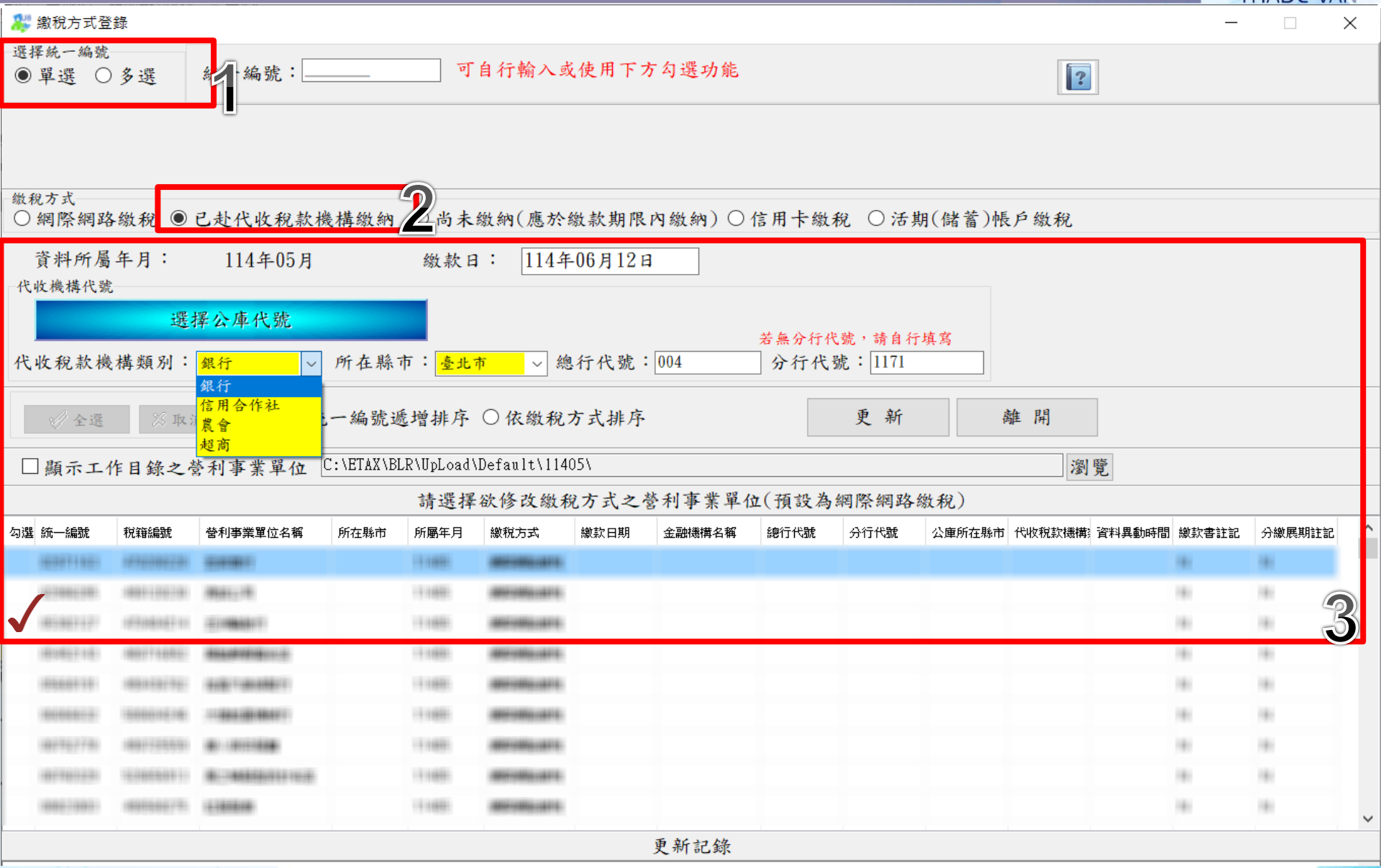
繳稅方式步驟_網際網路繳稅



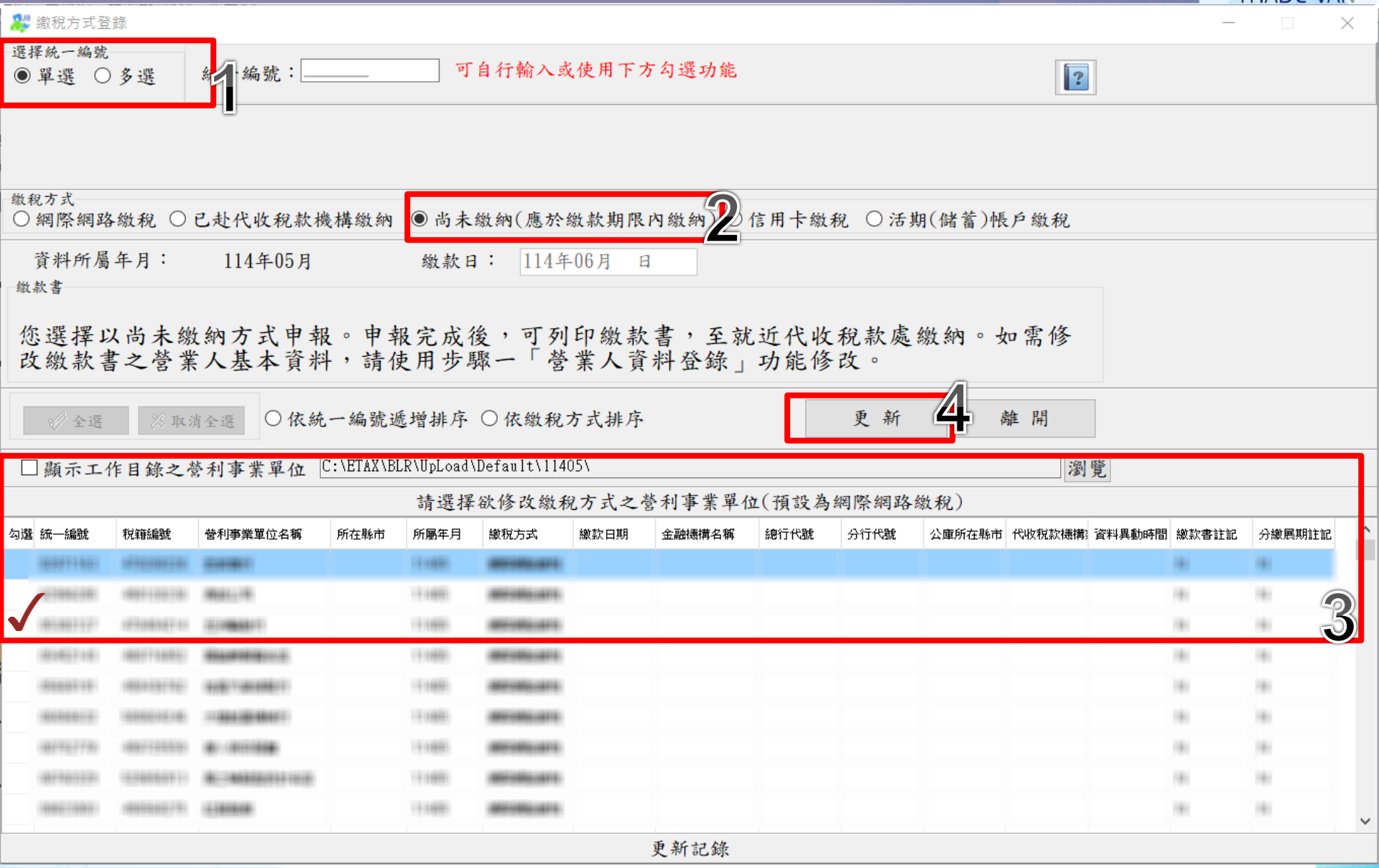
顯示工作目錄之營利事業單位：

勾選此項目，可**顯示工作目錄須申報之營利事業單位**，目錄下**必須要有TET_U申報書檔**，若未勾選則以**系統的基本資料排序**顯示。

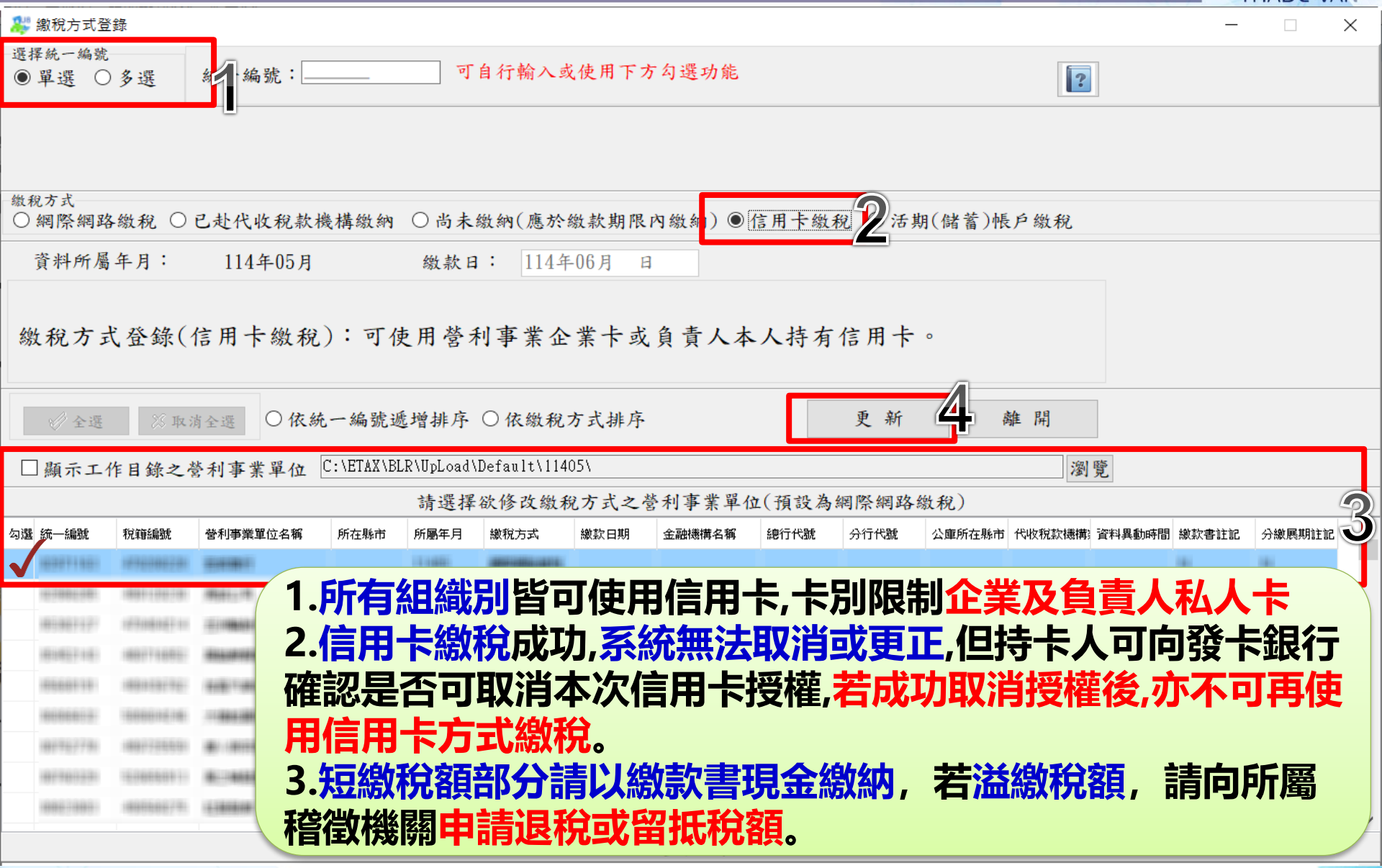
繳稅方式步驟_已赴代收稅款機構繳納



繳稅方式_尚未繳納


繳稅方式登錄
選擇統一編號
單選 多選
編號：
可自行輸入或使用下方勾選功能
1
繳稅方式
網際網路繳稅 已赴代收稅款機構繳納 尚未繳納(應於繳款期限內繳納) 信用卡繳稅 活期(儲蓄)帳戶繳稅
2
資料所屬年月： 114年05月 繳款日： 114年06月 日
繳款書
您選擇以尚未繳納方式申報。申報完成後，可列印繳款書，至就近代收稅款處繳納。如需修改繳款書之營業人基本資料，請使用步驟一「營業人資料登錄」功能修改。
全選 取消全選 依統一編號遞增排序 依繳稅方式排序
更 新
4
離 開
顯示工作目錄之營利事業單位 C:\ETAX\BLR\UpLoad\Default\11405\ 瀏覽
請選擇欲修改繳稅方式之營利事業單位(預設為網際網路繳稅)
勾選 統一編號 稅籍編號 營利事業單位名稱 所在縣市 所屬年月 繳稅方式 繳款日期 金融機構名稱 總行代號 分行代號 公庫所在縣市 代收稅款機構 資料異動時間 繳款書註記 分繳展期註記
3
更新記錄

繳稅方式_信用卡繳稅

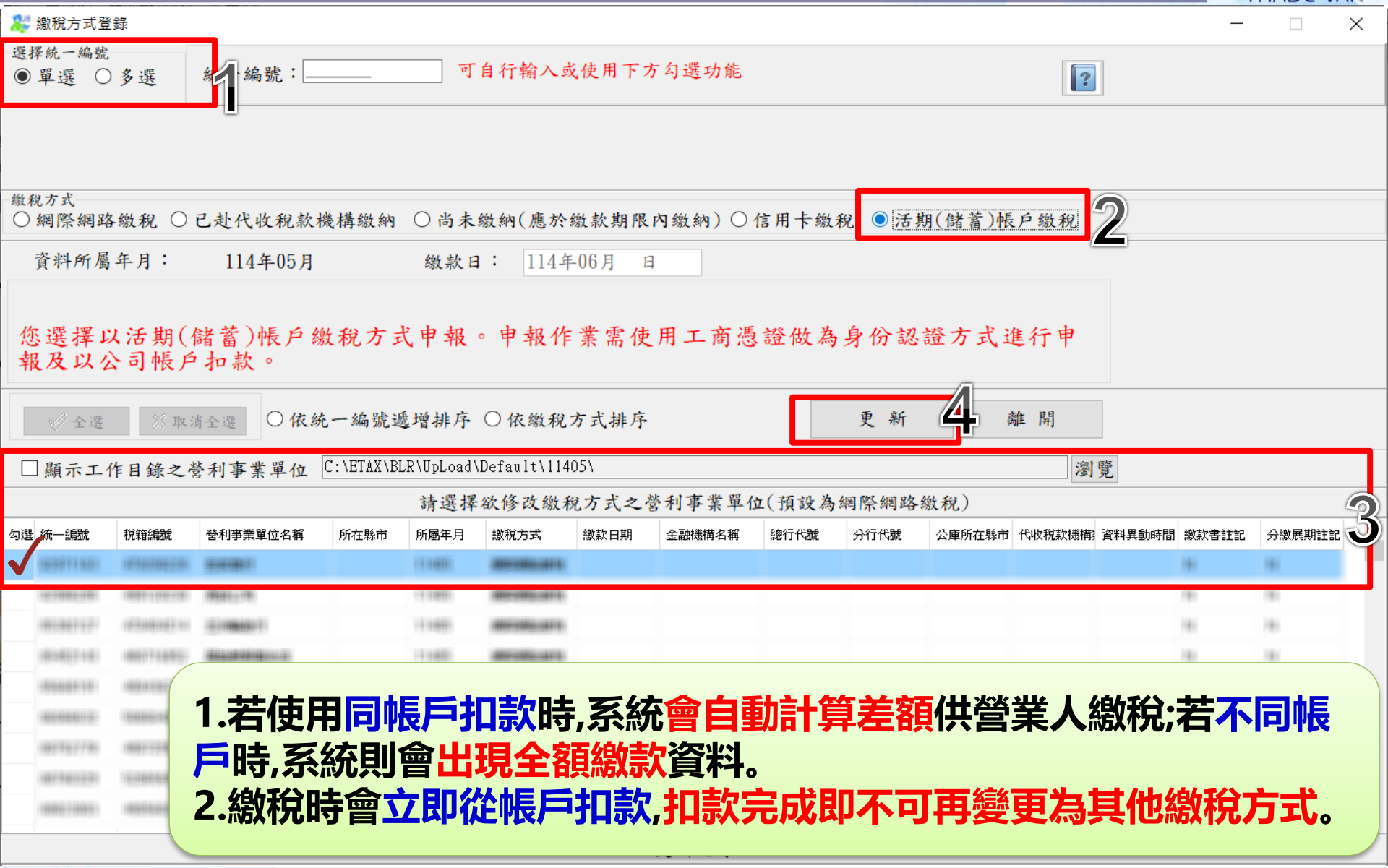


1.**所有組織別**皆可使用信用卡,卡別限制**企業及負責人私人卡**

2.**信用卡繳稅**成功,**系統無法取消或更正**,但持卡人可向發卡銀行確認是否可取消本次信用卡授權,**若成功取消授權後,亦不可再使用信用卡方式繳稅**。

3.**短繳稅額部分請以繳款書現金繳納**，**若溢繳稅額**，請向所屬稽徵機關**申請退稅或留抵稅額**。

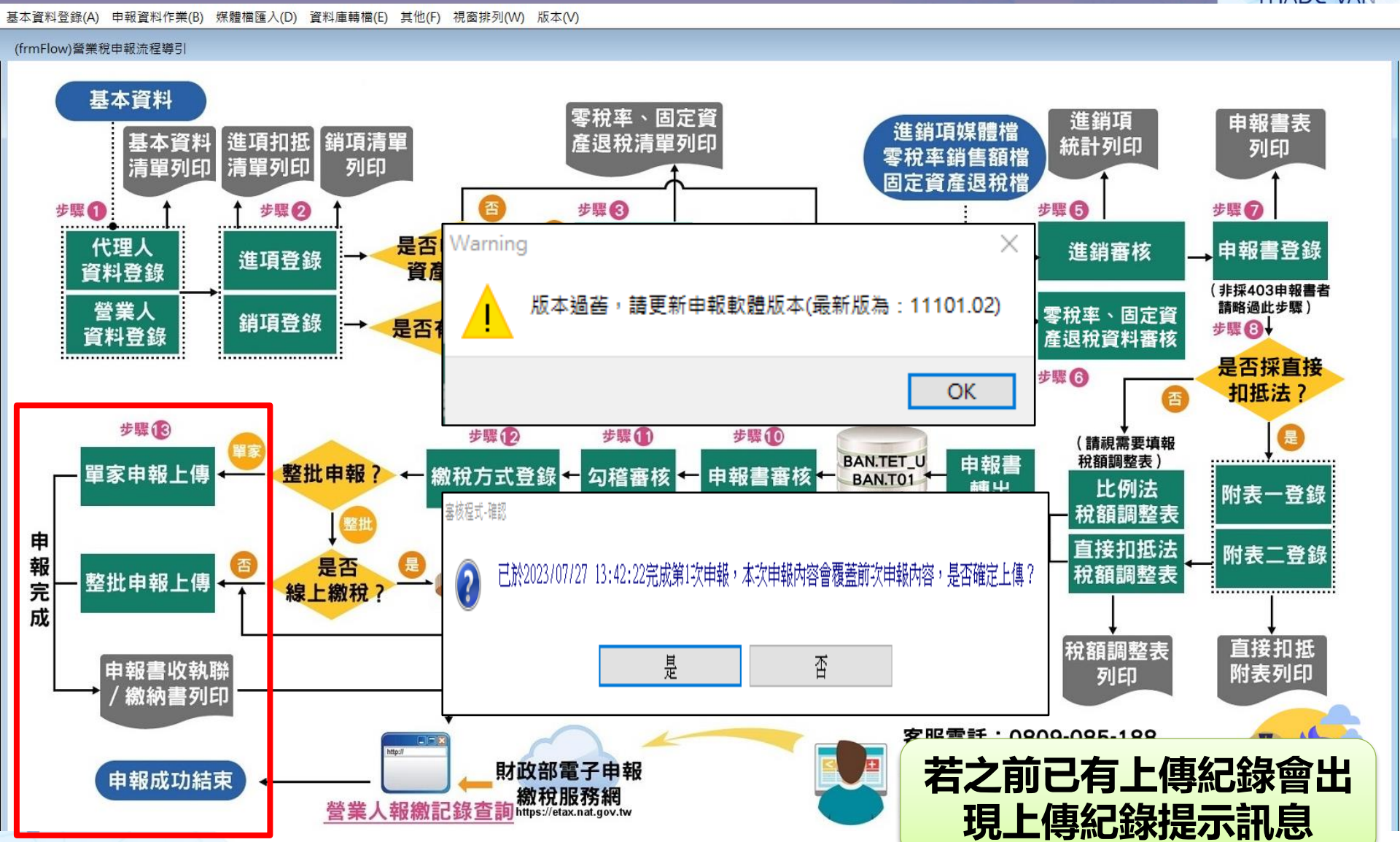
繳稅方式_活期(儲蓄)帳戶繳稅



1.若使用**同帳戶扣款**時,系統**會自動計算差額**供營業人繳稅;若**不同帳戶**時,系統則會**出現全額繳款**資料。

2.繳稅時會**立即從帳戶扣款**,**扣款完成即不可再變更為其他繳稅方式**。

申報上傳_單家申報/整批申報



申報上傳_繳稅申報各狀態

申報上傳-執行進度

統一編號	繳稅狀態	申報狀態
(	無應納稅額	尚未完成

申報上傳-執行進度

統一編號	繳稅狀態	申報狀態
(	已赴代收稅款機構繳納	尚未完成

申報上傳-執行進度

統一編號	繳稅狀態	申報狀態
	尚未完成	尚未完成

申報上傳-執行進度

統一編號	繳稅狀態	申報狀態
	無應納稅額	申報完成

申報上傳-執行進度

統一編號	繳稅狀態	申報狀態
(	已赴代收稅款機構繳納	申報完成

申報上傳-執行進度

統一編號	繳稅狀態	申報狀態
01	繳稅完成	尚未完成

申報上傳-執行進度

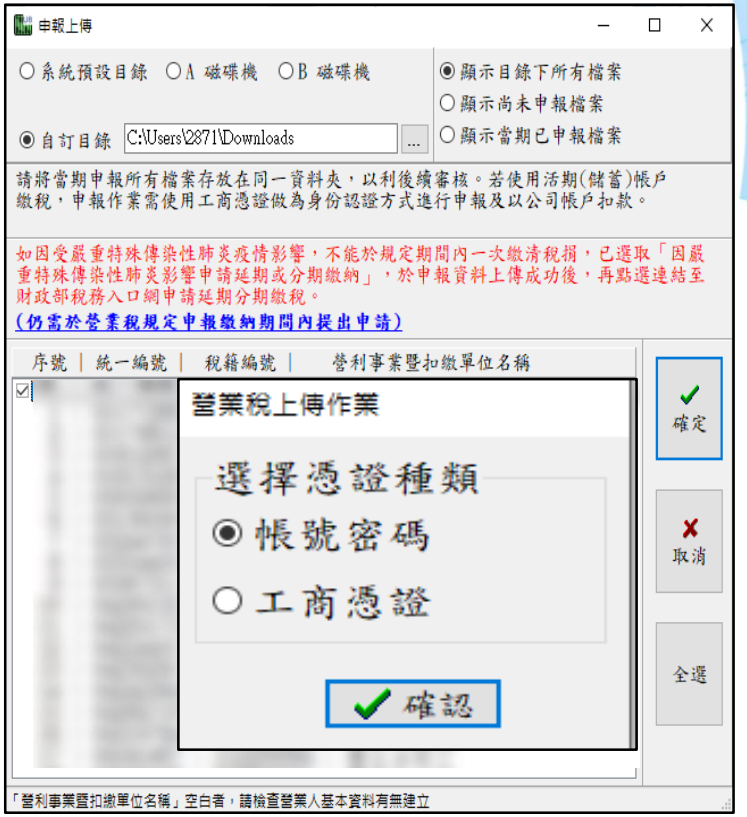
統一編號	繳稅狀態	申報狀態
	尚未繳納	尚未完成

申報上傳-執行進度

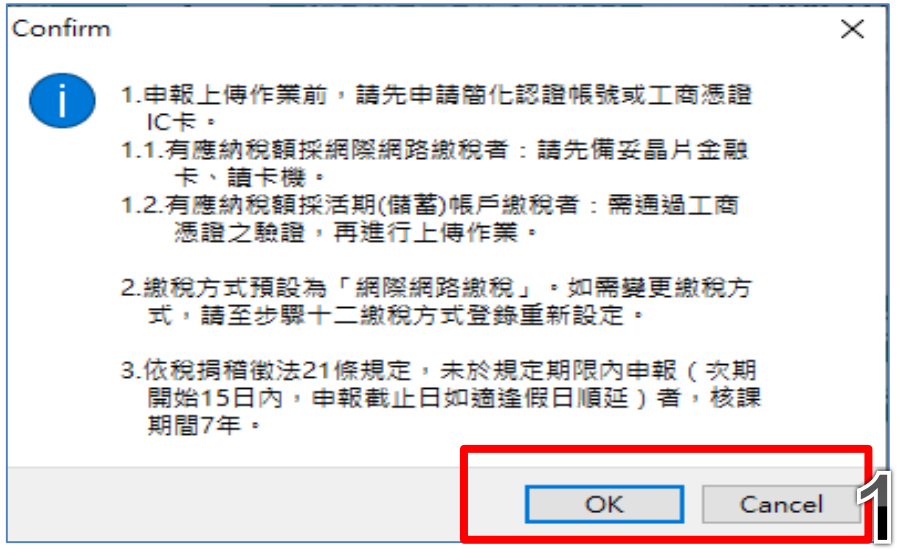
統一編號	繳稅狀態	申報狀態
	繳稅完成	申報完成

申報上傳-執行進度

統一編號	繳稅狀態	申報狀態
(	尚未繳納	申報完成



申報上傳_網際網路繳稅







交易記錄明細表，請於此畫面自行匯出或列印留存，畫面關閉後,無法補發此明細表

申報上傳_信用卡繳稅


WSCreditCard
信用卡繳稅
請注意－若使用信用卡繳稅，部份銀行可能酌收手續費或其它費用
請注意－僅能使用１張信用卡，一經授權成功，不得取消或更正。
若您的信用卡發卡機構未加入本次繳稅服務，請使用其他發卡機構之信用卡進行授權。
欲查詢您的繳稅記錄請到財金公司網站查詢
https://paytax.nat.gov.tw/Inquiry.aspx
請選擇使用卡片
營利事業之信用卡（企業卡）
負責人之信用卡（私人卡）
營利事業統一編號：
應繳納稅額：50,000元
縣市鄉鎮機關代碼：E01
信用卡卡號（Credit Card No）：
到期日（Valid Date）：01 月／ 20 23 年
確定
取消


請確認繳稅資料
信用卡卡號：
有效月年：
本次應納稅額
確認
取消
財政部
本元件委託財金資訊股份有限公司維運
版權所有2008 FISC All Rights Reserved
台北市內湖區康寧路三段81號
TEL:0800-767-168或02-2631-9800 #1400


Information
交易成功(此為測試網站)(4001) 交易時間:20210617174554，交易序號:5541503，信用卡授權碼:054248
OK


Information
其他類檢核錯誤(2999) 已使用信用卡進行過成功繳稅交易，本次繳稅金額與前次成功交易金額不同，本次信用卡授權不成功，系統將以前次成功交易金額，接續申報上傳。(前次交易時間：2021/8/19 11時37分46秒，前次交易金額：5000)
OK

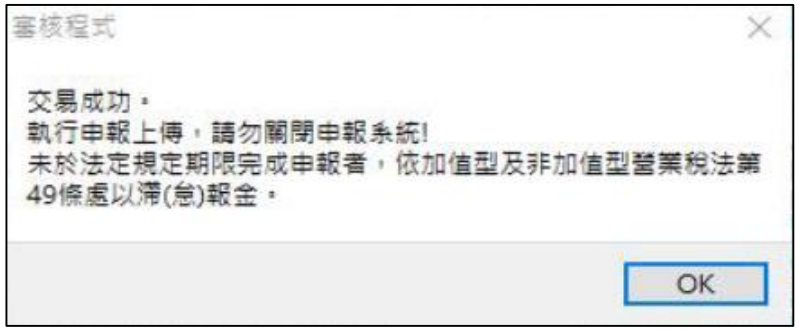
申報上傳_活期(儲蓄)帳戶繳稅



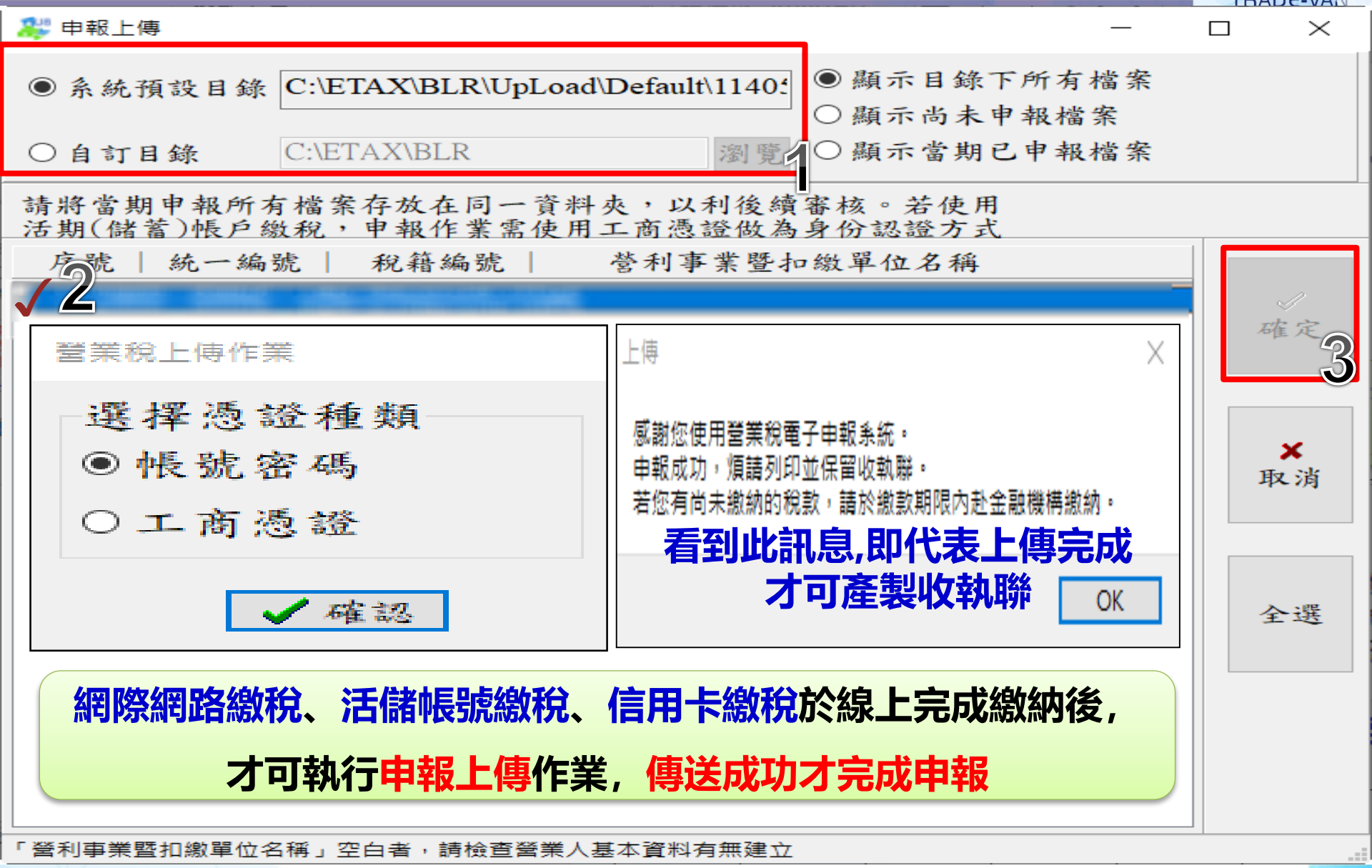
請選擇銀行欄位:

請務必以系統下拉式選單選取，自行登打者,若輸入的資料與銀行代碼不相符時,即會出示錯誤訊息提示。

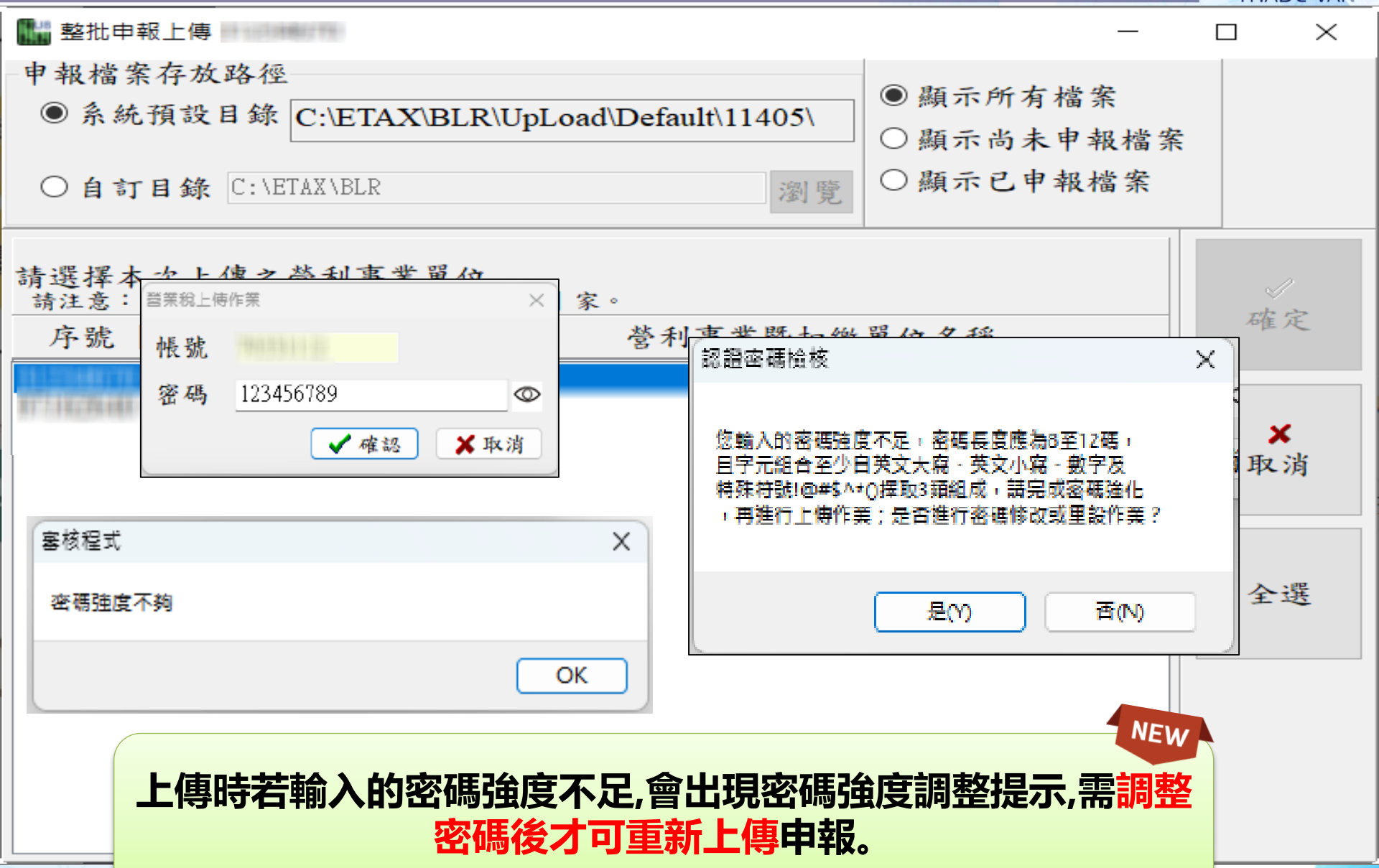




單家上傳-申報傳送


申報上傳
系統預設目錄
C:\ETAX\BLR\UpLoad\Default\1140
自訂目錄
C:\ETAX\BLR
瀏覽
1
顯示目錄下所有檔案
顯示尚未申報檔案
顯示當期已申報檔案
請將當期申報所有檔案存放在同一資料夾，以利後續審核。若使用
活期(儲蓄)帳戶繳稅，申報作業需使用工商憑證做為身份認證方式
序號 | 統一編號 | 稅籍編號 | 營利事業暨扣繳單位名稱
2
營業稅上傳作業
選擇憑證種類
帳號密碼
工商憑證
確認
上傳
感謝您使用營業稅電子申報系統。
申報成功，煩請列印並保留收執聯。
若您有尚未繳納的稅款，請於繳款期限內赴金融機構繳納。
看到此訊息,即代表上傳完成
才可產製收執聯
OK
確定
3
取消
全選
網際網路繳稅、活儲帳號繳稅、信用卡繳稅於線上完成繳納後，
才可執行申報上傳作業，傳送成功才完成申報
「營利事業暨扣繳單位名稱」空白者，請檢查營業人基本資料有無建立

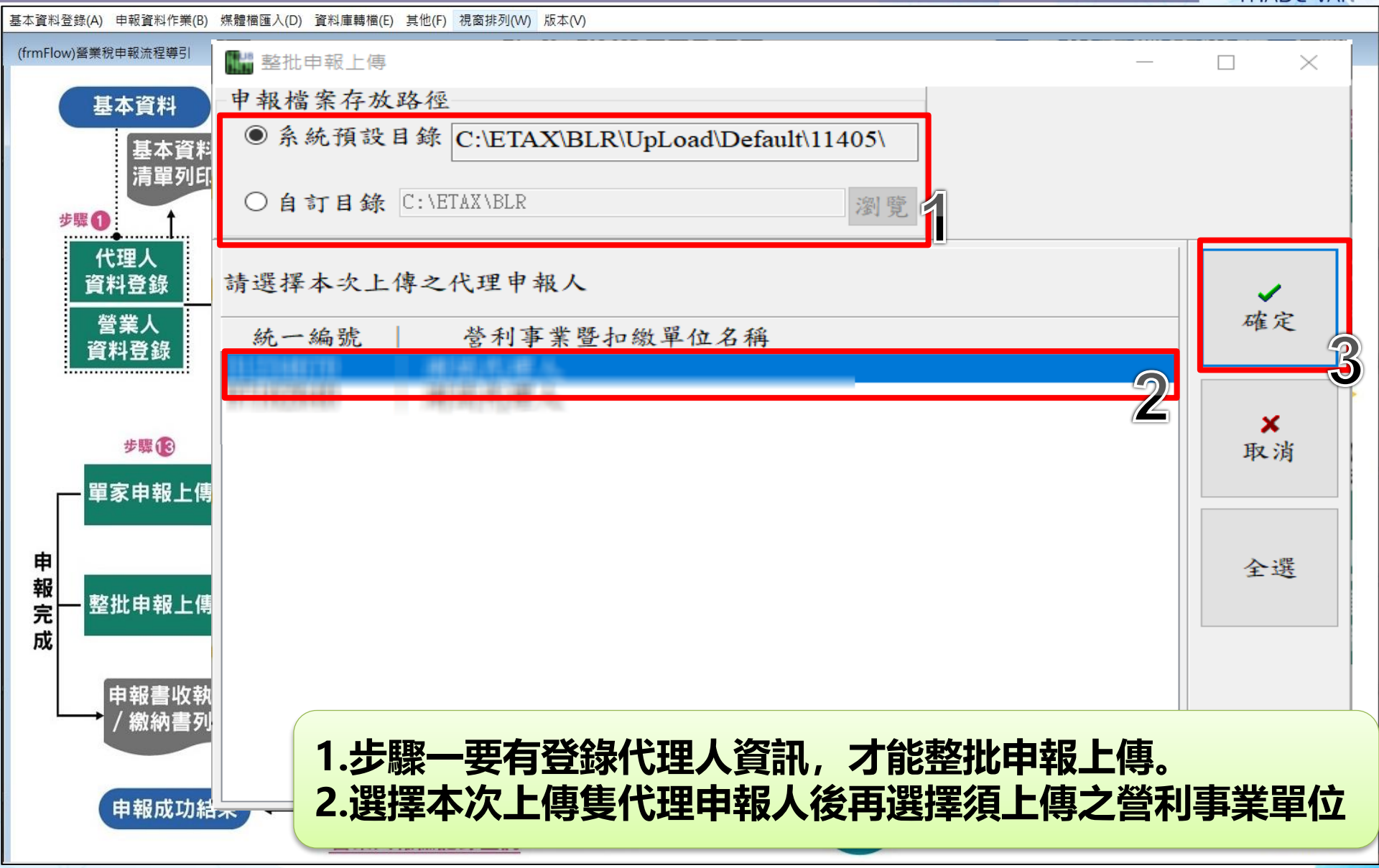
申報上傳_申報傳送



NEW

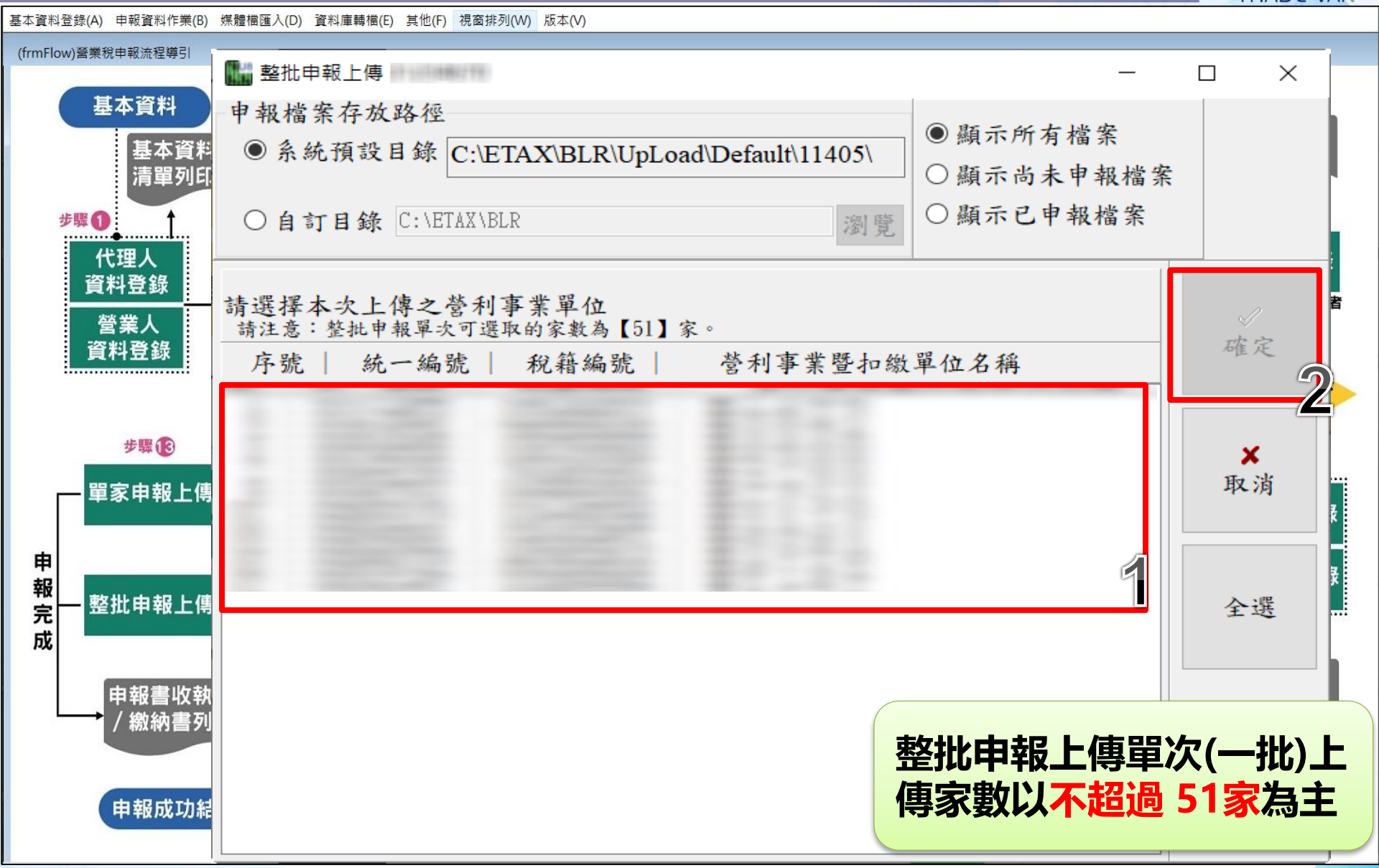
上傳時若輸入的密碼強度不足,會出現密碼強度調整提示,需調整密碼後才可重新上傳申報。

申報上傳_整批申報



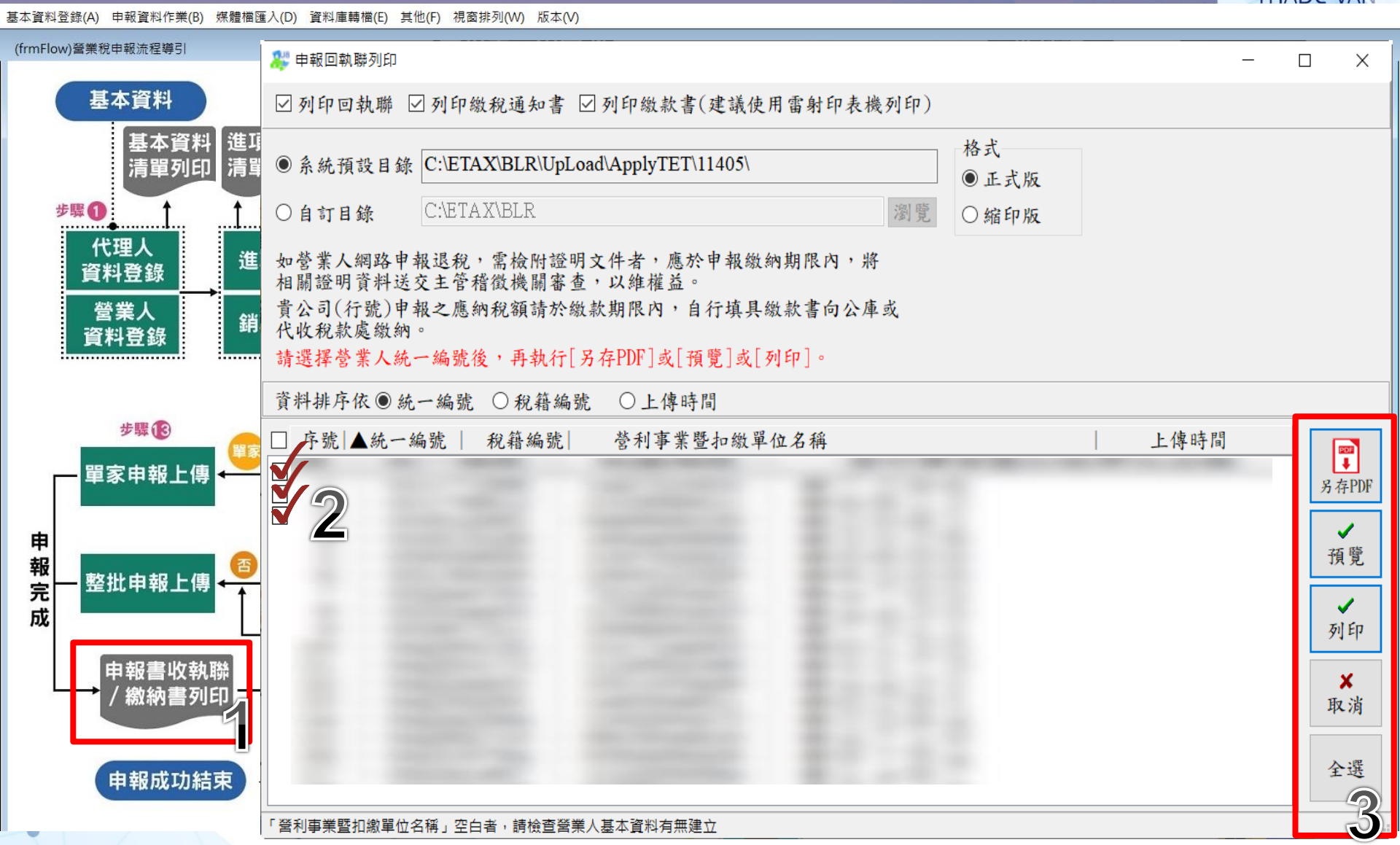
1.步驟一要有登錄代理人資訊，才能整批申報上傳。
2.選擇本次上傳隻代理申報人後再選擇須上傳之營利事業單位

申報上傳_整批申報



整批申報上傳單次(一批)上傳家數以不超過 51家為主

申報書收執聯/繳款書列印



申報書收執聯

TRADE-VAN

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

所屬年月份：112 年 03 — 04 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

統一編號：[redacted]
營業人名稱：[redacted]
稅籍編號：[redacted]
負責人姓名：[redacted]　營業地址：臺北市松山區[redacted]樓　使用發票份數：3份

銷項

項目	銷售額		稅額		零稅率銷售額	
三聯式發票、電子計算機發票	1	395,567	2	19,779	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)	395,567	22(2)	19,779	23(3)	0
銷售額總計 (1)+(3)	25(7)	395,567 元	內含銷售固定資產	27	0 元	

稅額計算

代號	項目		稅額
1.	本期(月)銷項稅額合計	(2) 101	19,779
7.	得扣抵進項稅額合計	(9)+(10) 107	0
8.	上期(月)累積留抵稅額	108	0
10.	小計(7+8)	110	0
11.	本期(月)應實繳稅額(1-10)	111	19,779
12.	本期(月)申報留抵稅額(10-1)	112	0
13.	得退稅限額合計	(3)x5%+(10) 113	0
14.	本期(月)應退稅額(如 12>13 / 13>12 則為 13/12)	114	0
15.	本期(月)累積留抵稅額(12-14)	115	0

進項

項目		得扣抵進項稅額 金額	得扣抵進項稅額 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 0	29 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 0	33 0
	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 0	41 0
	固定資產	42 0	43 0
合計	進貨及費用	44 0	45(9) 0
	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	0 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

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　82. 0 元

收件編號：A5563860111204C981E
申報日期：112年05月03日
申報次數：001 次
進銷項筆數：[redacted] 筆
法院拍賣進項資料筆數：[redacted] 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項憑證明細筆數：0 筆
已納稅額：0 元
最後異動日期：112年05月03日 09:54:10
製表日期：112年06月12日

財政部 臺北國稅局 112.05.03 營業稅網路申報收件章

申辦情形	姓名	身分證統一編號	電話	登錄文(字)號
自行申報	[redacted]		[redacted]	
委任申報				

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，並檢附相關證明文件，併同當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

同一營業人，使用不同區局稅籍編號申報
收執聯申報次數為累計計算。

繳稅通知單

TRADE-VAN

財政部臺北國稅局松山分局

營　業　稅　電　子　申　報　繳　稅　通　知

所屬年月份：　112　年　03　—　04　月

統一編號		申報書	401
營業人名稱		收件編號	
稅籍編號		申報日期	112年05月03日
負責人姓名		申報次數	001
營業地址		申報代理人名稱	
		繳納期限	112 年 05 月 15 日
應納稅額	19,779	製表日期	112 年 06 月 12 日

說明：　公司
一、責　商號　上列應納稅額，於申報日期前尚未繳納，請於繳納期限內自行填具繳款書向公庫或代收稅款處繳納，並請於繳納後將繳款書收據聯影本寄回本分局(稽徵所、服務處)，以憑銷案。

二、上列應納稅額如逾期仍未繳納，請將應納營業稅款連同加徵滯納金及加計利息一併向公庫或代收稅款處繳納；如仍不繳納，將依法移送強制執行。

三、如對上列應納稅額有疑義事項，請電洽或攜帶本通知向本分局(稽徵所、服務處)查詢，當予滿意答覆，謝謝。

營業稅繳款書

財政部臺北國稅局
營業稅繳款書
所屬年月份： 112 年05－06 月
（403一般稅額計算－兼營免稅、特種稅額計算營業人使用）

第 1 頁 / 共 1 頁 1120727134222

國 稅

收據聯：本聯經收款蓋章後，交納稅義務人收執作納稅憑證。

營業人名稱：[redacted]
營業地址：[redacted]
負責人姓名： 測試

營利事業統一編號：[redacted]
稅籍編號：[redacted]
繳納期限： 112年07月15日

項目	本稅		應納稅額合計	便利商店蓋章或收款公庫及經收人員蓋章
	500		500	
公庫計算	本稅逾期 天 加徵滯納金 %	本稅逾滯納期 天 加計利息	總計（元）	

說明：
一、繳款前請核對各項填報資料，資料如有不符，請修正資料後再重新列印繳款書，不得直接於繳款書上修改，以避免納稅資料與條碼讀取內容不符，致生爭議。
二、按月申報之營業人，應於次月15日前繳納本月份應納稅額。按期申報之營業人，應於次期開始15日內繳納本期應納稅額。
三、納稅義務人逾限繳日期（如遇例假日則順延）繳納者，每逾3日按應納本稅加徵1% 滯納金至30日止，逾30日仍未繳納，且未申請復查者，依法移送強制執行，應納本稅於滯納期滿(30日)之次日起依各年度1月1日郵政儲金1年期定期儲金固定利率，按日加計利息，一併徵收。對加徵滯納金如有不服，應於滯納期滿(30日)之翌日起30日內，申請復查。對本稅逾滯納期加計利息如有不服，應於滯納期滿（30日）次日（處分生效日）之翌日起30日內，申請復查。
四、繳款書之代號應與填報之申報書代號相同。
五、繳納方式：
(一)臨櫃繳納：請至代收稅款金融機構繳納(郵局不代收)，稅額3萬元以下案件，可至統一、全家、萊爾富、來來(OK)等便利商店繳納。
(二)晶片金融卡網際網路轉帳繳納：請至網路繳稅服務網站(網址：https://paytax.nat.gov.tw)進行繳納。
※至便利商店或以晶片金融卡繳納者,繳納截止日開放至繳納期限屆滿後3日24時前，繳納期限屆滿後3日內繳納者，仍屬逾期繳納案件。

網路報繳紀錄查詢

TRADE-VAN

基本資料登錄(A)　申報資料作業(B)　媒體檔匯入(D)　資料庫轉檔(E)　其他(F)　視窗排列(W)　版本(V)

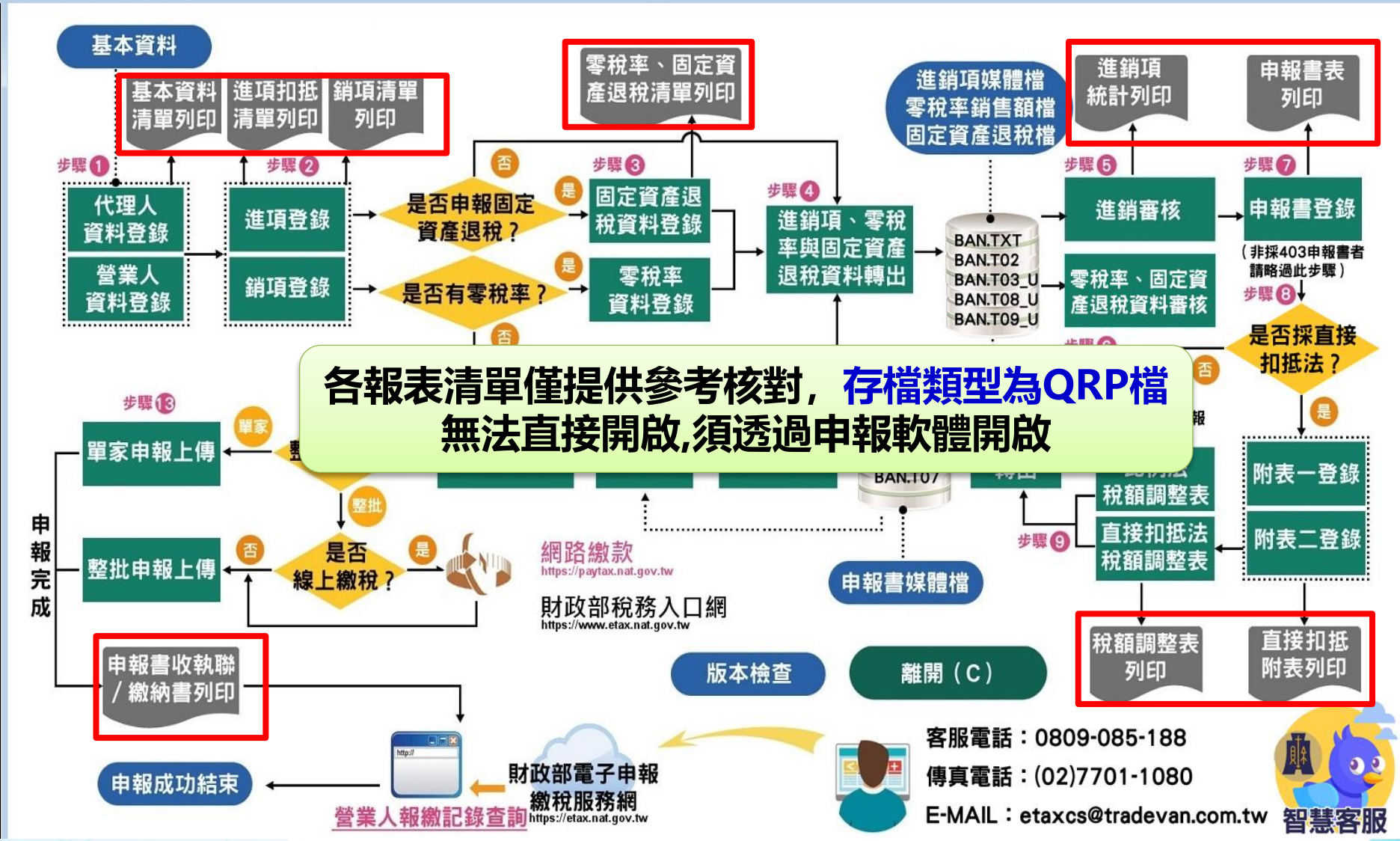
(frmFlow)營業稅申報流程導引



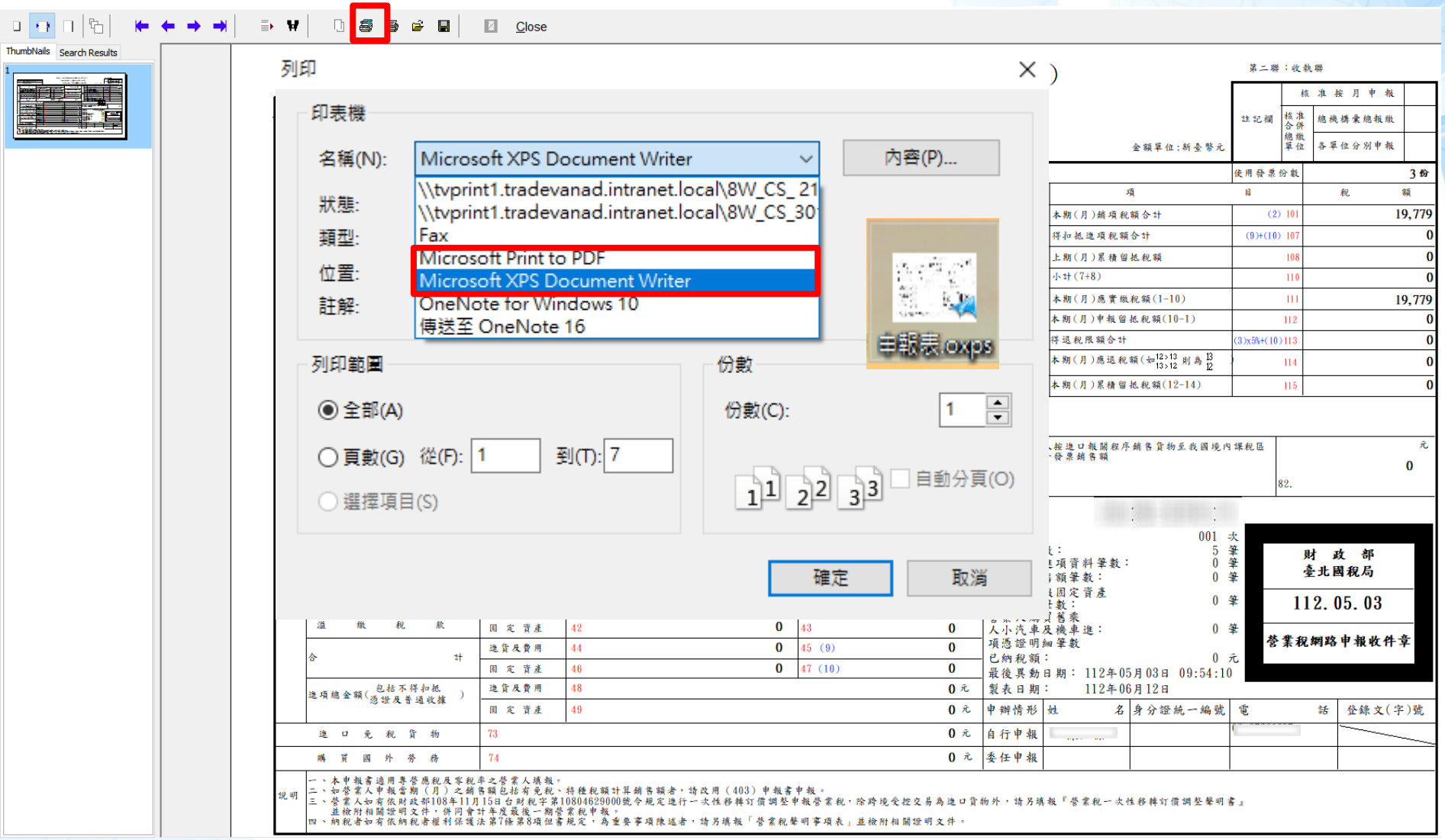
申報上傳完成,請至報繳記錄查詢功能,再次確認申報上傳記錄

各項清單列印

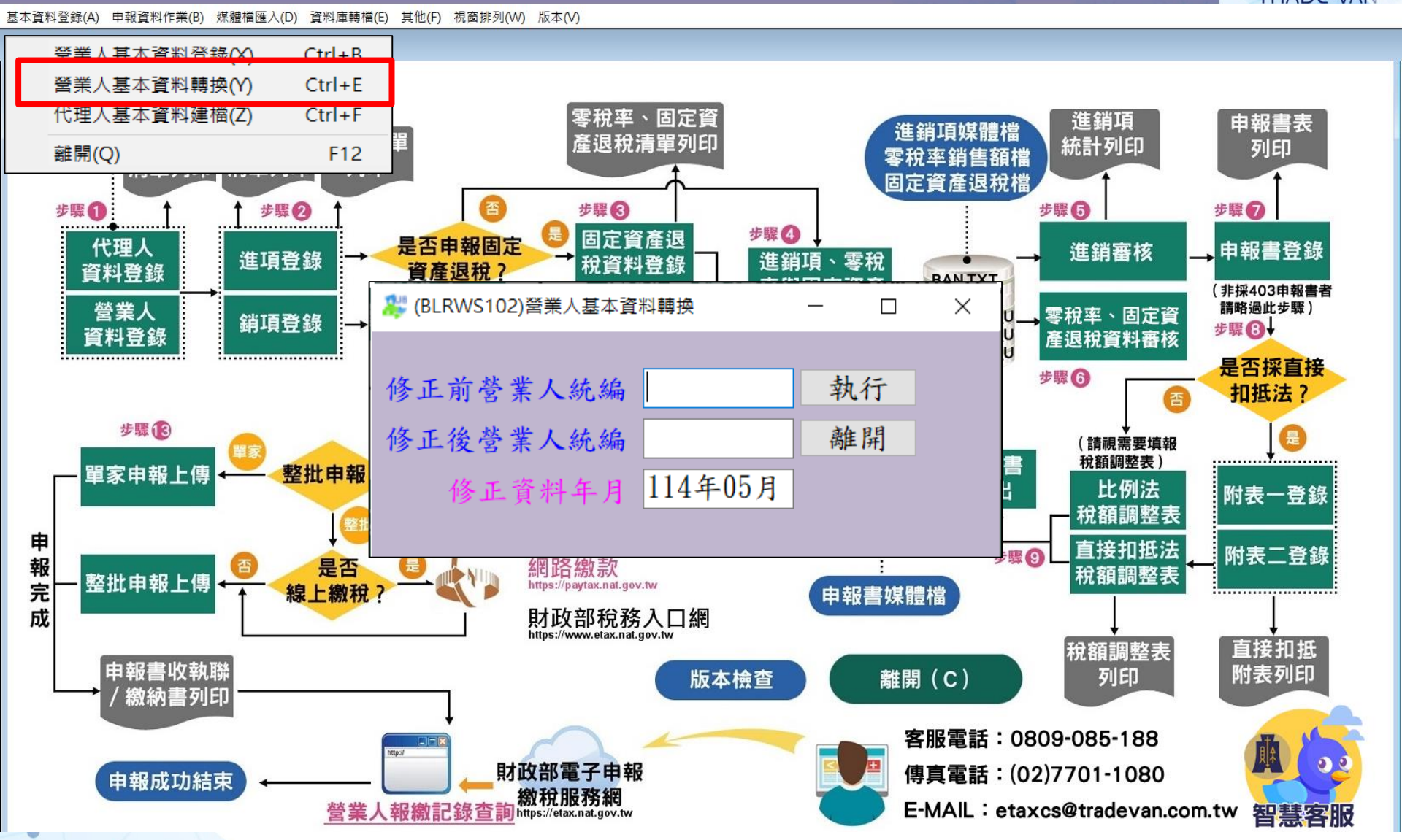
(frmFlow)營業稅申報流程導引



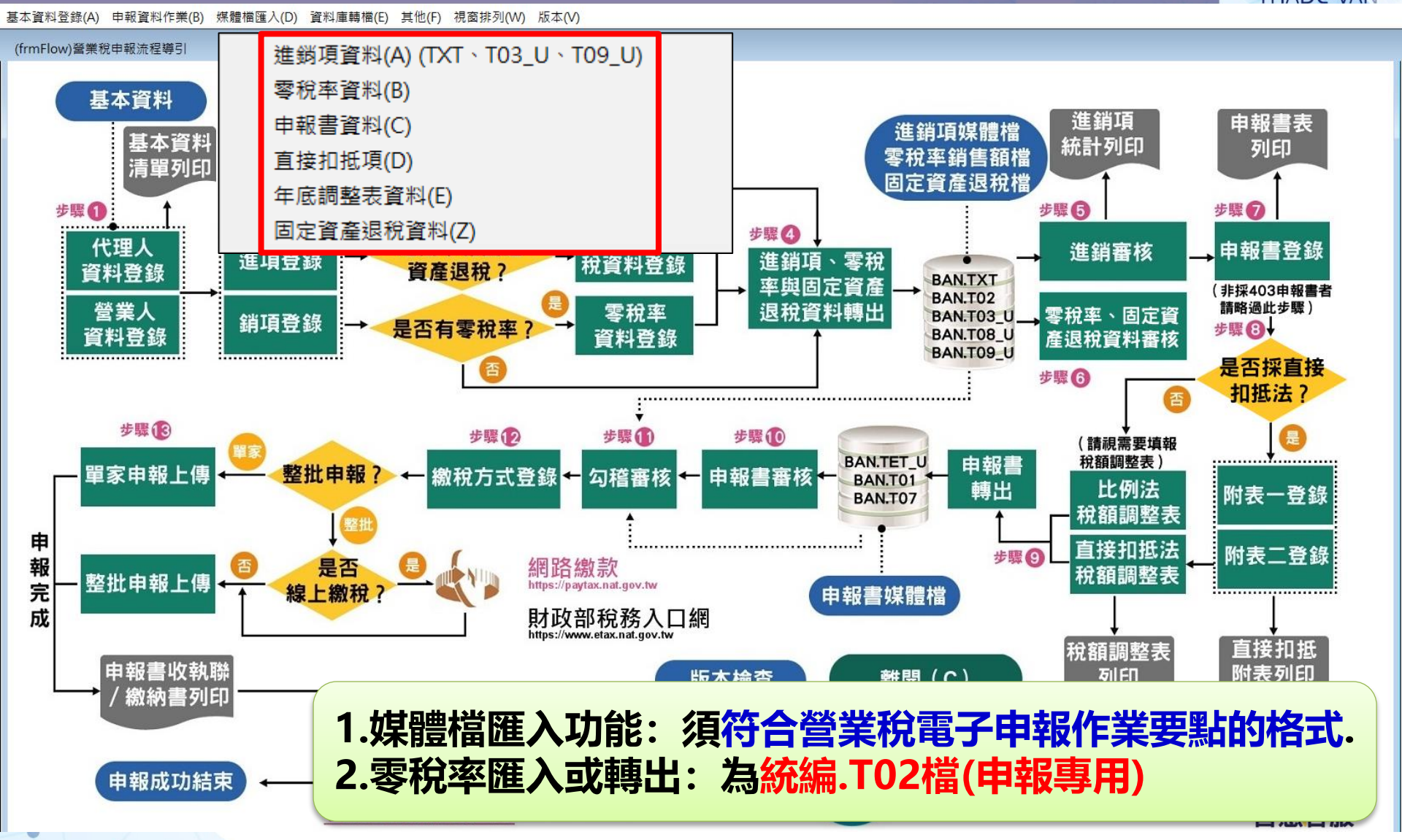
無PDF報表時,可產製XPS報表



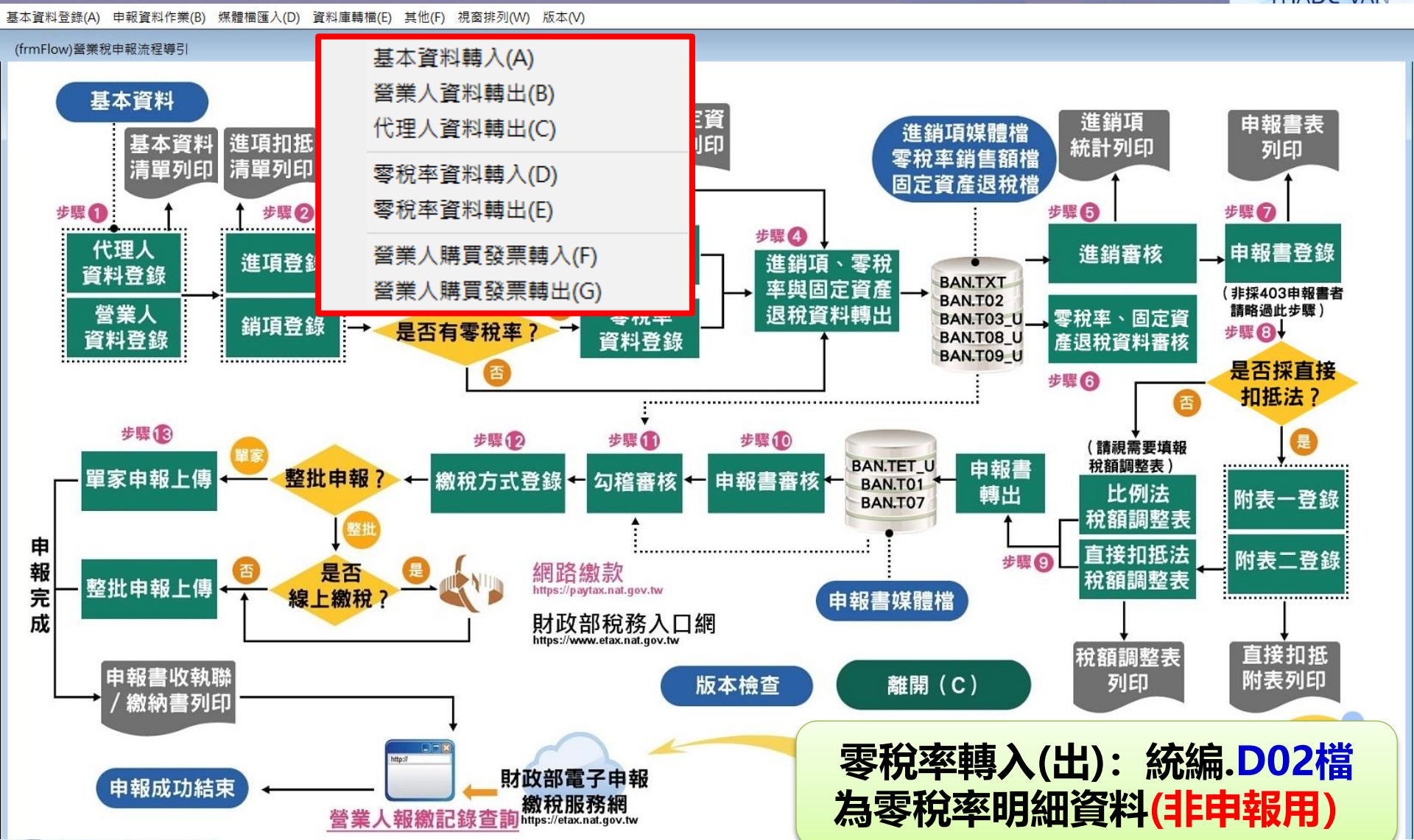
其他功能_營業人基本資料轉換



其他功能_媒體檔匯入功能



其他功能_資料庫轉檔


基本資料登錄(A) 申報資料作業(B) 媒體檔匯入(D) 資料庫轉檔(E) 其他(F) 視窗排列(W) 版本(V)
(frmFlow)營業稅申報流程導引
基本資料轉入(A)
營業人資料轉出(B)
代理人資料轉出(C)
零稅率資料轉入(D)
零稅率資料轉出(E)
營業人購買發票轉入(F)
營業人購買發票轉出(G)
基本資料
基本資料清單列印
進項扣抵清單列印
步驟1
步驟2
代理人資料登錄
營業人資料登錄
進項登錄
銷項登錄
是否有零稅率？
否
零稅率資料登錄
步驟4
進銷項、零稅率與固定資產退稅資料轉出
進銷項媒體檔
零稅率銷售額檔
固定資產退稅檔
BAN.TXT
BAN.T02
BAN.T03_U
BAN.T08_U
BAN.T09_U
步驟5
進銷審核
進銷項統計列印
步驟6
零稅率、固定資產退稅資料審核
步驟7
申報書登錄
申報書表列印
（非採403申報書者請略過此步驟）
步驟8
是否採直接扣抵法？
否
是
（請視需要填報稅額調整表）
比例法稅額調整表
直接扣抵法稅額調整表
步驟9
附表一登錄
附表二登錄
稅額調整表列印
直接扣抵附表列印
申報書轉出
BAN.TET_U
BAN.T01
BAN.T07
步驟10
申報書審核
步驟11
勾稽審核
步驟12
繳稅方式登錄
步驟13
整批申報？
單家
整批
單家申報上傳
整批申報上傳
是否線上繳稅？
否
是
網路繳款
https://paytax.nat.gov.tw
財政部稅務入口網
https://www.etax.nat.gov.tw
申報書媒體檔
申報完成
申報書收執聯／繳納書列印
申報成功結束
財政部電子申報繳稅服務網
https://etax.nat.gov.tw
營業人報繳記錄查詢
版本檢查
離開（C）
零稅率轉入(出)：統編.D02檔
為零稅率明細資料(非申報用)

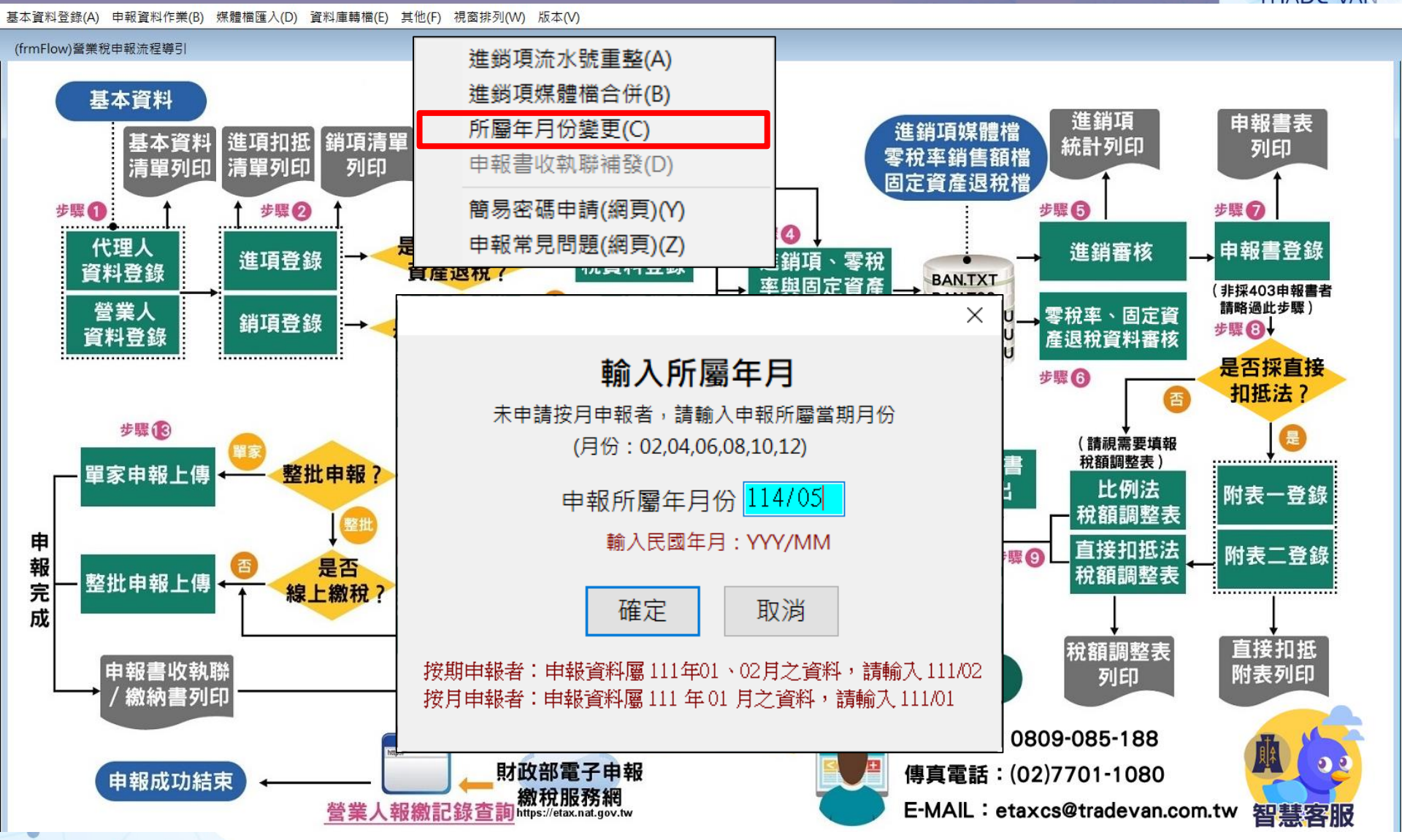
其他功能_流水號重整


基本資料登錄(A) 申報資料作業(B) 媒體檔匯入(D) 資料庫轉檔(E) 其他(F) 視窗排列(W) 版本(V)
(frmFlow)營業稅申報流程導引
進銷項流水號重整(A)
進銷項媒體檔合併(B)
所屬年月份變更(C)
申報書收執聯補發(D)
簡易密碼申請(網頁)(Y)
申報常見問題(網頁)(Z)
基本資料
基本資料清單列印
進項扣抵清單列印
銷項清單列印
步驟 1
步驟 2
代理人資料登錄
進項登錄
進銷項媒體檔
零稅率銷售額檔
固定資產退稅檔
進銷項統計列印
申報書表列印
步驟 5
步驟 7
進銷審核
申報書登錄
步驟 9
直接扣抵法稅額調整表
附表二登錄
進銷項媒體檔流水號轉換
系統預設目錄 C:\ETAX\BLR\UpLoad\Default\1140
自訂目錄 C:\ETAX\BLR\UpLoad\Default\1
瀏覽
顯示目錄下所有檔案
顯示尚未申報檔案
顯示當期已申報檔案
請將當期申報所有檔案存放在同一資料夾，以利後續審核。
序號 | 統一編號 | 稅籍編號 | 營利事業暨扣繳單位名稱
確定
取消
全選
「營利事業暨扣繳單位名稱」空白者，請檢查營業人基本資料有無建立
進銷項流水號轉換作業
流水號起始號
確定
取消
審核程式
進銷項流水號轉換完成.
OK

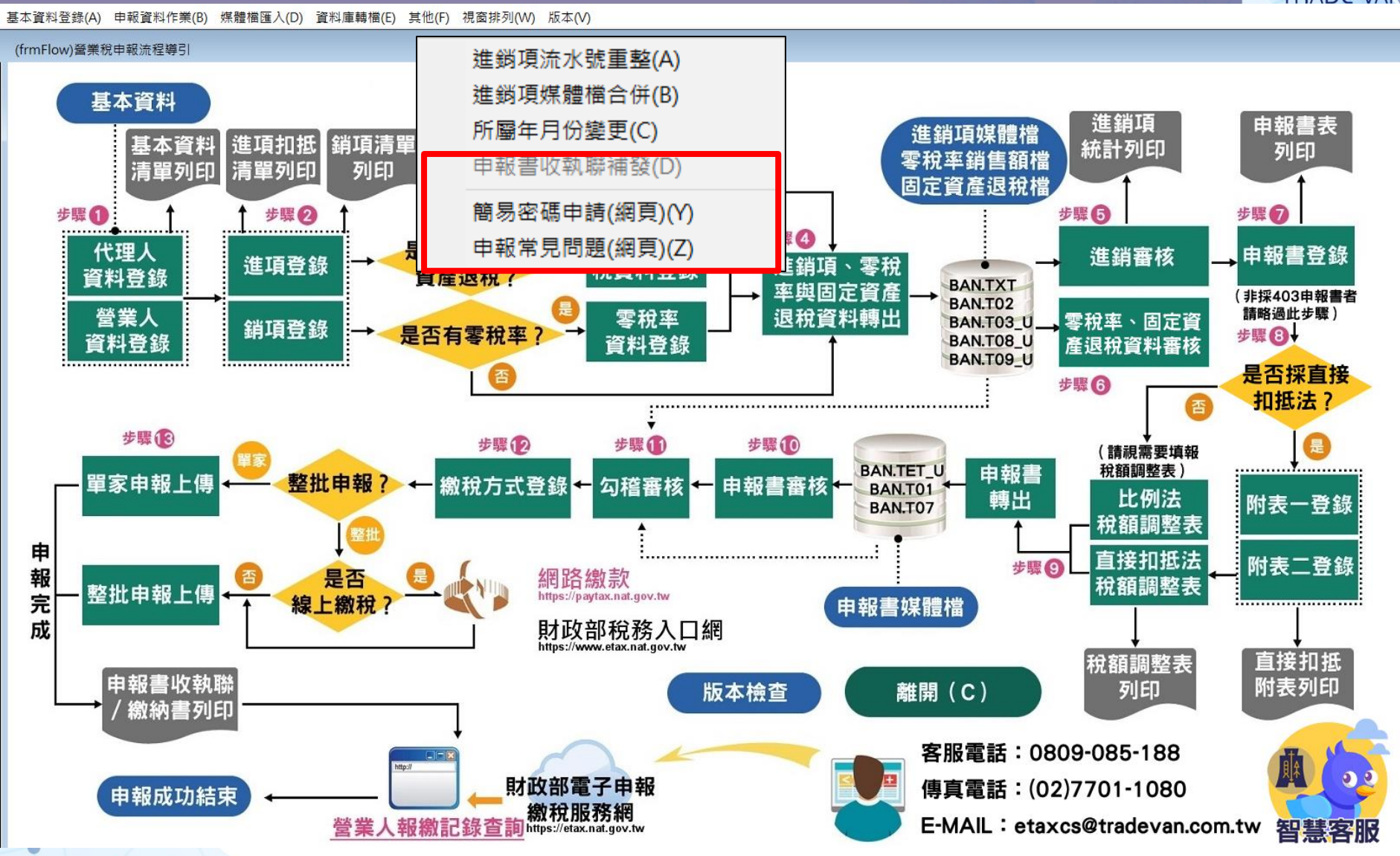
其他功能_媒體檔合併


基本資料登錄(A) 申報資料作業(B) 媒體檔匯入(D) 資料庫轉檔(E) 其他(F) 視窗排列(W) 版本(V)
(frmFlow)營業稅申報流程導引
進銷項流水號重整(A)
進銷項媒體檔合併(B)
所屬年月份變更(C)
申報書收執聯補發(D)
簡易密碼申請(網頁)(Y)
申報常見問題(網頁)(Z)
基本資料
基本資料清單列印
進項扣抵清單列印
銷項清單列印
步驟1
步驟2
代理人資料登錄
營業人資料登錄
進項登錄
銷項登錄
是否有零稅率？
是
零稅率資料登錄
銷項、零稅率與固定資產退稅資料轉出
進銷項媒體檔
零稅率銷售額檔
固定資產退稅檔
BAN.TXT
BAN.T02
BAN.T03_U
BAN.T08_U
BAN.T09_U
進銷項統計列印
步驟5
進銷審核
零稅率、固定資產退稅資料審核
申報書表列印
步驟7
申報書登錄
（非採403申報書者請略過此步驟）
步驟8
是否採直接扣抵法？
是
附表一登錄
附表二登錄
直接扣抵附表列印
進銷項媒体檔合併
檔案1
檔案2
瀏覽
瀏覽
確定
取消
步驟13
單家申報上傳
整批申報上傳
申報書收執聯／繳納書列印
申報完成
申報成功結束
財政部電子申報繳稅服務網
https://etax.nat.gov.tw
營業人報繳記錄查詢
客服電話：0809-085-188
傳真電話：(02)7701-1080
E-MAIL：etaxcs@tradevan.com.tw
智慧客服

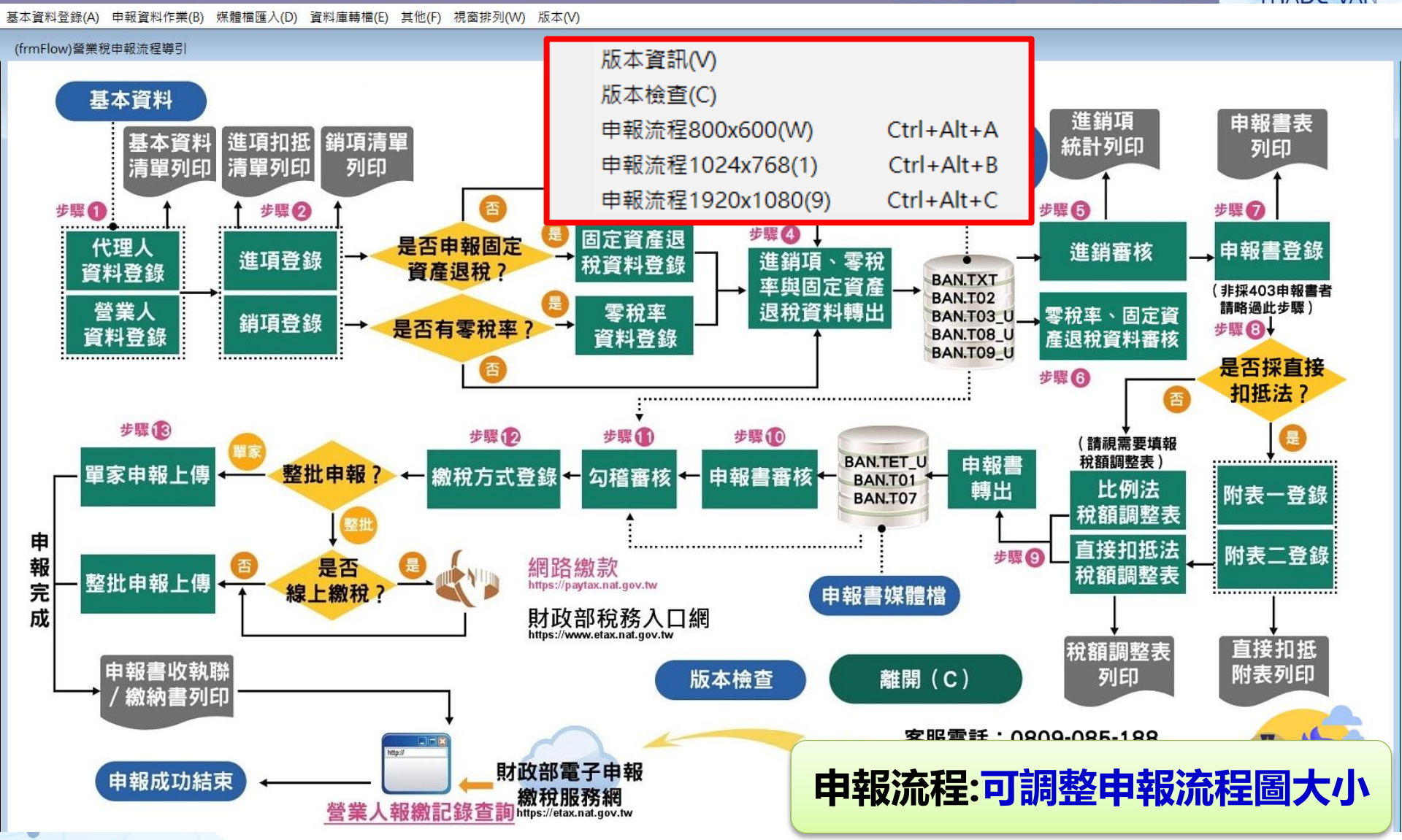
其他功能_所屬月份變更


基本資料登錄(A) 申報資料作業(B) 媒體檔匯入(D) 資料庫轉檔(E) 其他(F) 視窗排列(W) 版本(V)
(frmFlow)營業稅申報流程導引
進銷項流水號重整(A)
進銷項媒體檔合併(B)
所屬年月份變更(C)
申報書收執聯補發(D)
簡易密碼申請(網頁)(Y)
申報常見問題(網頁)(Z)
基本資料
基本資料清單列印
進項扣抵清單列印
銷項清單列印
步驟1
步驟2
代理人資料登錄
營業人資料登錄
進項登錄
銷項登錄
進銷項媒體檔 零稅率銷售額檔 固定資產退稅檔
進銷項統計列印
申報書表列印
步驟5
步驟7
進銷審核
申報書登錄
(非採403申報書者請略過此步驟)
步驟8
零稅率、固定資產退稅資料審核
步驟6
是否採直接扣抵法？
否
是
(請視需要填報稅額調整表)
比例法稅額調整表
直接扣抵法稅額調整表
附表一登錄
附表二登錄
稅額調整表列印
直接扣抵附表列印
步驟9
步驟13
單家申報上傳
整批申報？
單家
整批
整批申報上傳
是否線上繳稅？
否
申報完成
申報書收執聯/繳納書列印
申報成功結束
財政部電子申報繳稅服務網
https://etax.nat.gov.tw
營業人報繳記錄查詢
輸入所屬年月
未申請按月申報者，請輸入申報所屬當期月份
(月份：02,04,06,08,10,12)
申報所屬年月份 114/05
輸入民國年月：YYY/MM
確定
取消
按期申報者：申報資料屬111年01、02月之資料，請輸入111/02
按月申報者：申報資料屬111年01月之資料，請輸入111/01
0809-085-188
傳真電話：(02)7701-1080
E-MAIL：etaxcs@tradevan.com.tw
智慧客服

其他功能_補發收執聯/簡化認證/常見問題



其他功能_版本資訊/版本檢查/申報流程



離線審核申報系統

營業稅電子申報繳稅系統-審核軟體



申報年期:11407 資料所屬年月:11406

營業人基本資料建檔	整批申報代理人資料建檔
步驟一、進銷項資料審核	零稅率/固定資產退稅資料審核
步驟二、進銷資料統計表	
步驟三、申報書資料審核	
步驟四、勾 稽 審 核	
步驟五、繳稅方式登錄	
步驟六、申 報 上 傳	整批申報上傳
步驟七、列印申報收執聯/繳款書	補發申報回執聯
結束	

客服專線：0809-085-188
傳真專線：**02-77011080**
電子信箱：etaxcs@tradevan.com.tw
執行製作：關貿網路股份有限公司

智慧客服

報稅網站：**https://tax.nat.gov.tw**
繳稅網站：**https://paytax.nat.gov.tw**
財政部稅務入口網：**http://www.etax.nat.gov.tw/**
電子發票 節能減碳 省錢又環保

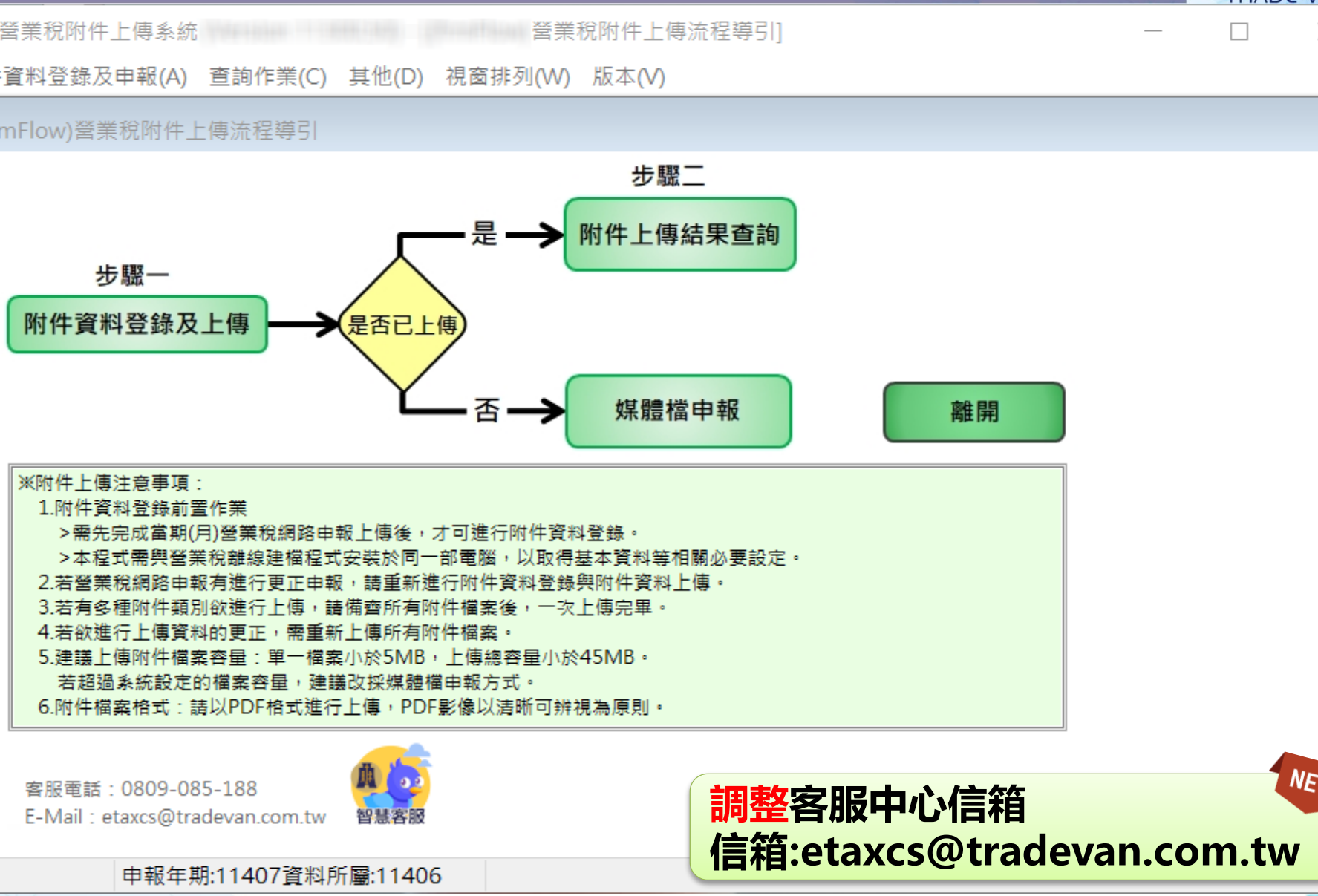
NEW

調整客服中心傳真與信箱
傳真:02-7701-1080
信箱:etaxcs@tradevan.com.tw

每一統編確實執行步驟一到步驟六

附件上傳系統

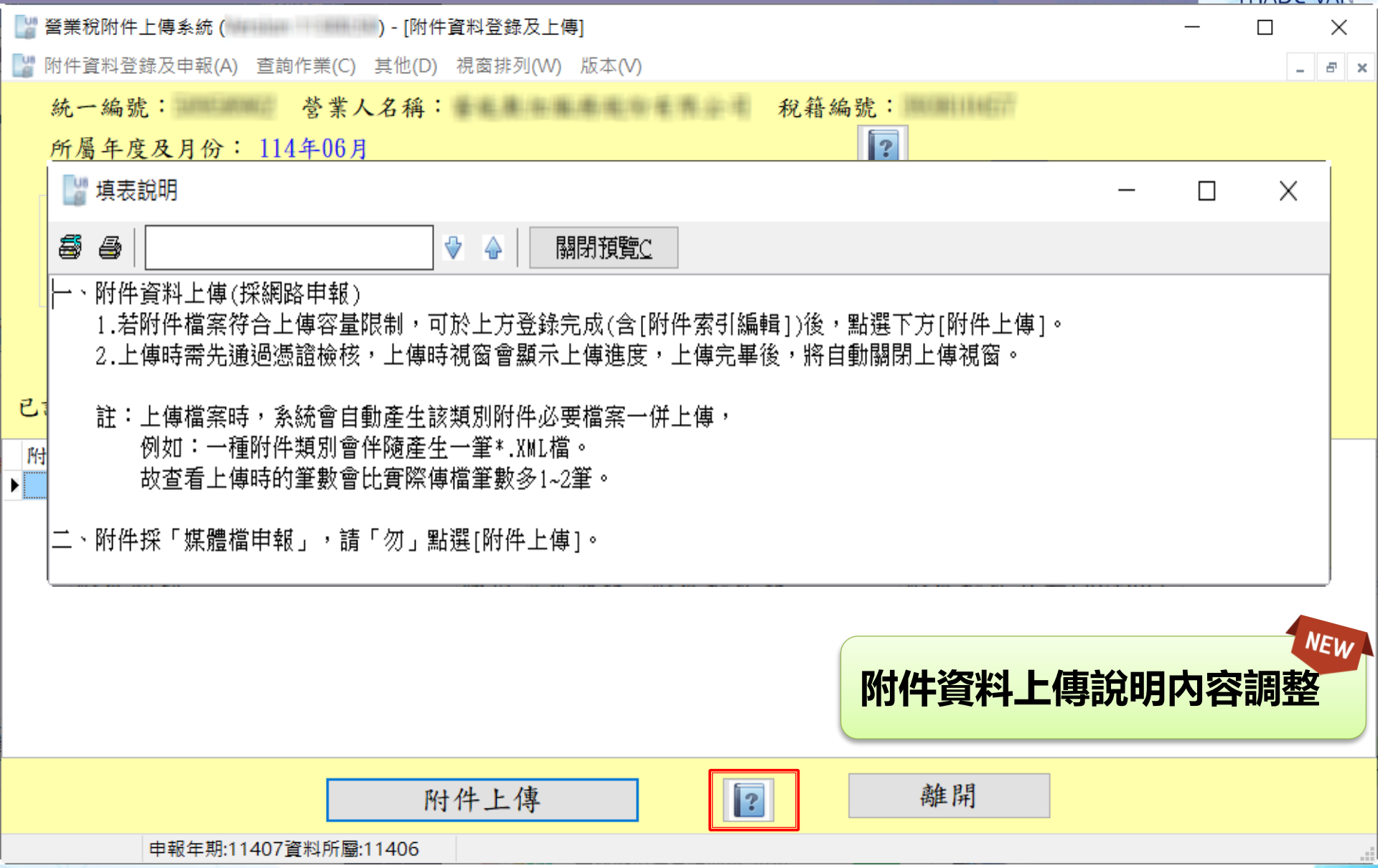
附件上傳_流程導引及注意事項



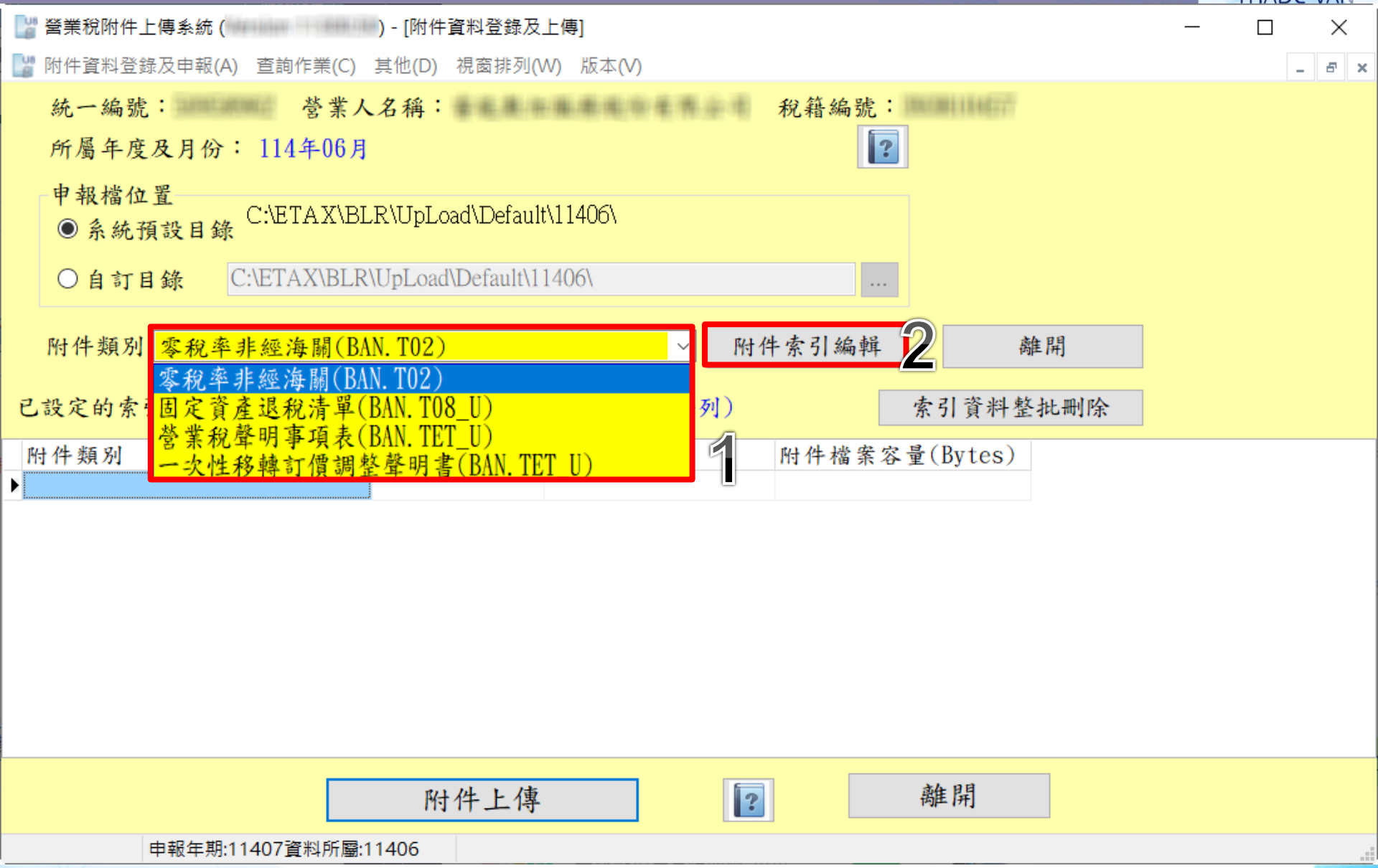
NEW

調整客服中心信箱
信箱:etaxcs@tradevan.com.tw

附件上傳_設定附件索引及上傳



附件上傳_設定附件索引及上傳



附件上傳_設定索引資料



附件上傳-媒體申報可部份上傳

附件上傳_上傳附件

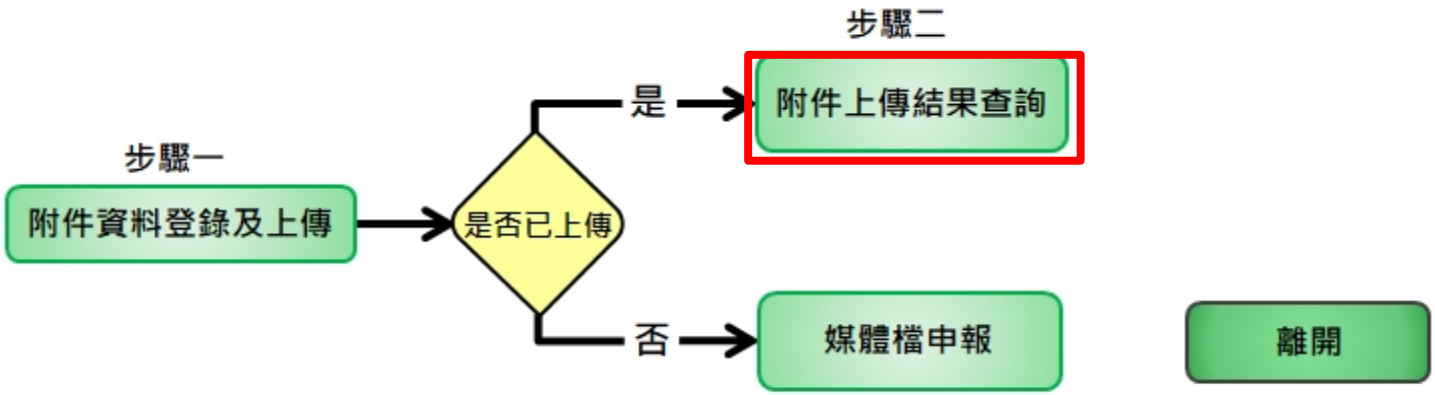

附件資料登錄及申報(A) 查詢作業(C) 其他(D) 視窗排列(W) 版本(V)
統一編號： 營業人名稱： 稅籍編號：
所屬年度及月份： 114年06月
申報檔位置
系統預設目錄
自訂目錄 D:\...\BLR營業稅\114測試程式\零稅率非
附件類別 零稅率非經海關(BAN. T02)
附件索引編輯
離開
已設定的索引資料 (欲維護已設定的資料，請以滑鼠雙擊資料列)
索引資料整批刪除
附件類別 細項資料筆數 附件檔案數 附件檔案容量(Bytes)
零稅率非經海關(BAN. T02) 1 1 283,450
1
營業稅上傳作業
選擇憑證種類
帳號密碼
工商憑證
確認
3
營業稅上傳作業
帳號
密碼
確認
取消
4
(BLRATH201)附件上傳
所屬年度及月份： 114年06月
統一編號：
傳檔進度： 2/2
(1個附件檔案；1個索引檔案)
5
附件上傳程式
統編( )傳檔完成，請至[附件上傳結果查詢]取得上傳狀態。
OK
6
附件上傳
2
離開
申報年期:11407資料所屬:11406

附件上傳結果查詢

營業稅附件上傳系統 [redacted] 營業稅附件上傳流程導引]

附件資料登錄及申報(A)　查詢作業(C)　其他(D)　視窗排列(W)　版本(V)

(frmFlow)營業稅附件上傳流程導引



※附件上傳注意事項：

1.附件資料登錄前置作業
　>需先完成當期(月)營業稅網路申報上傳後，才可進行附件資料登錄。
　>本程式需與營業稅離線建檔程式安裝於同一部電腦，以取得基本資料等相關必要設定。
2.若營業稅網路申報有進行更正申報，請重新進行附件資料登錄與附件資料上傳。
3.若有多種附件類別欲進行上傳，請備齊所有附件檔案後，一次上傳完畢。
4.若欲進行上傳資料的更正，需重新上傳所有附件檔案。
5.建議上傳附件檔案容量：單一檔案小於5MB，上傳總容量小於45MB。
　若超過系統設定的檔案容量，建議改採媒體檔申報方式。
6.附件檔案格式：請以PDF格式進行上傳，PDF影像以清晰可辨視為原則。

客服電話：0809-085-188
E-Mail：etaxcs@tradevan.com.tw

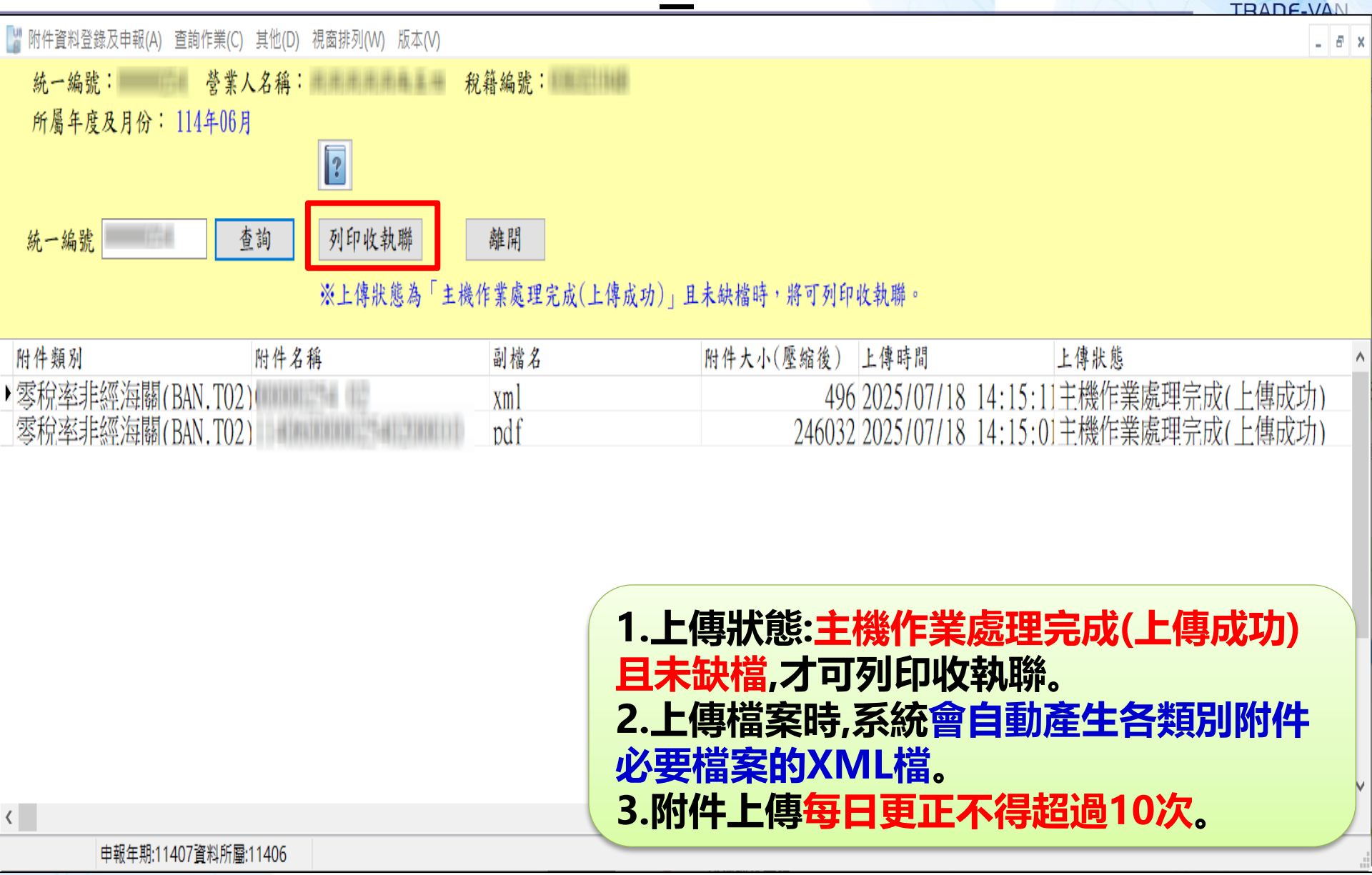
智慧客服

申報年期:11407資料所屬:11406

附件上傳結果查詢_身份認證



附件上傳結果查詢_列印收執聯



1.上傳狀態:**主機作業處理完成(上傳成功)且未缺檔**,才可列印收執聯。

2.上傳檔案時,系統會自動產生各類別附件必要檔案的XML檔。

3.附件上傳**每日更正不得超過10次**。

附件上傳結果查詢_收執聯

營業稅附件上傳收執聯

所屬年月份：114年06月

統一編號：[redacted]

營業人名稱：[redacted]

稅籍編號：[redacted]

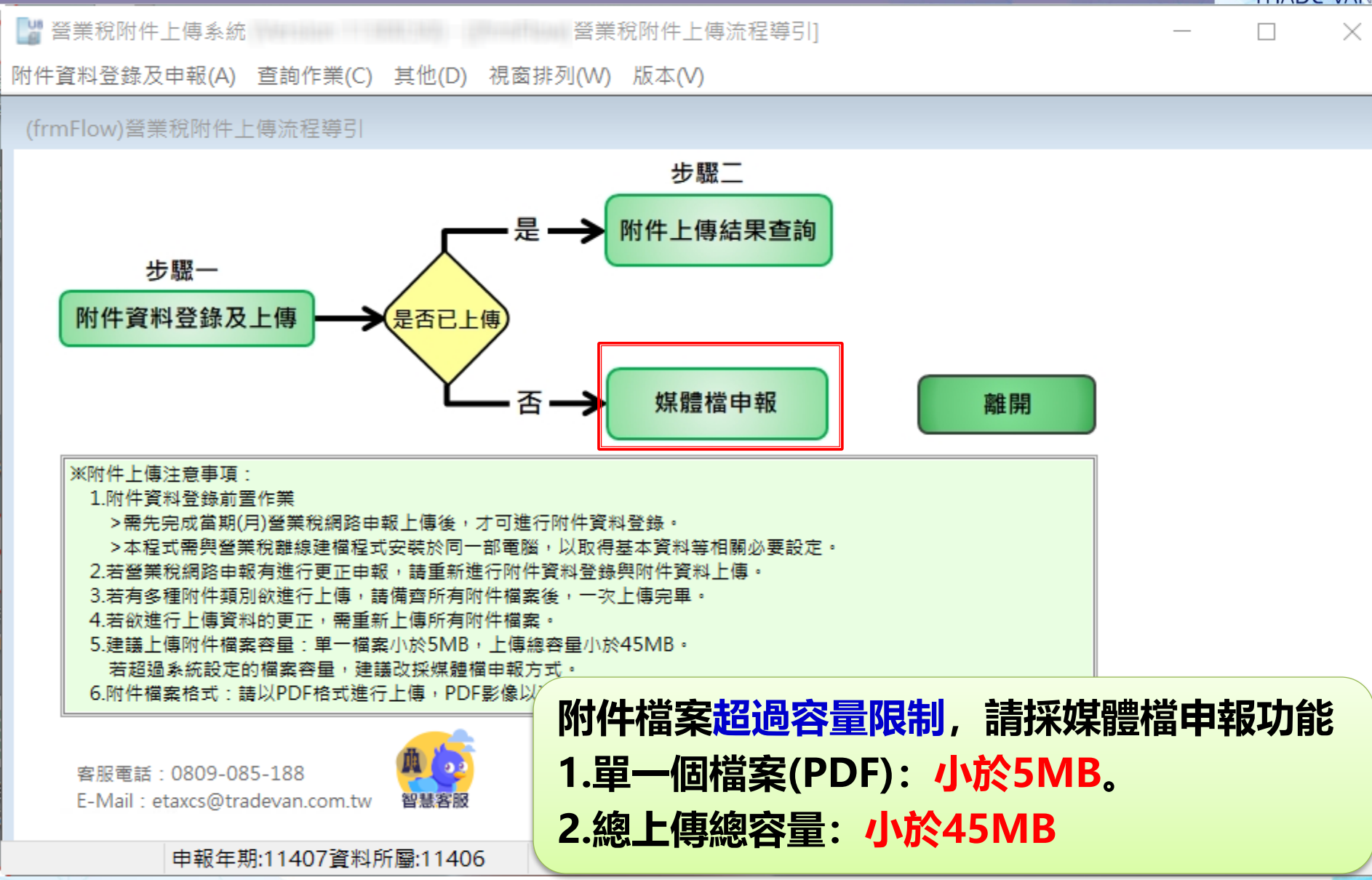
上傳附件類別	上傳筆數	上傳時間	本日上傳次數
02：零稅率非經海關	2	114/07/18	1

上傳附件明細

附件類別代碼	附件名稱	附件大小(bytes)	上傳時間
02	[redacted].xml	1,067	2025/07/18 14:15:11
02	[redacted].pdf	283,450	2025/07/18 14:15:01

財 政 部
臺北國稅局
114.07.18
營業稅網路申報收件章

媒體檔申報



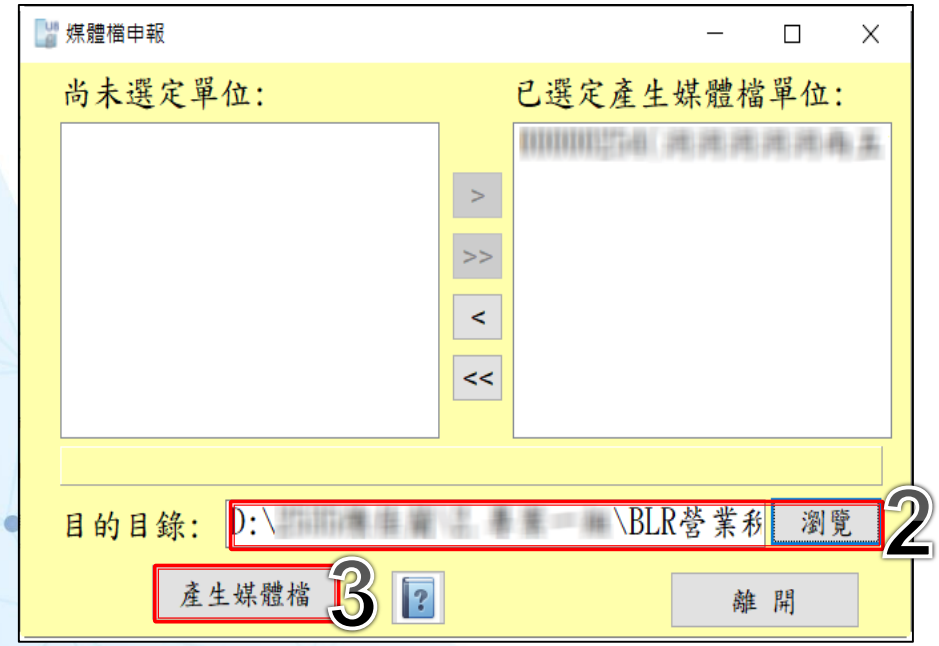
附件檔案超過容量限制，請採媒體檔申報功能

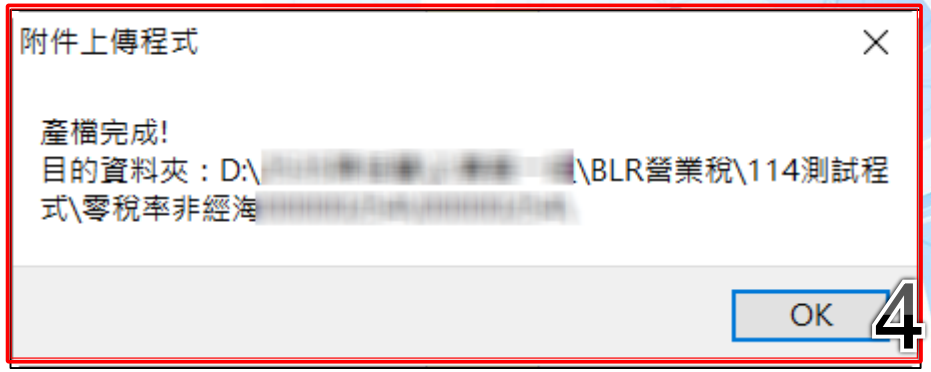
1.單一個檔案(PDF)：小於5MB。

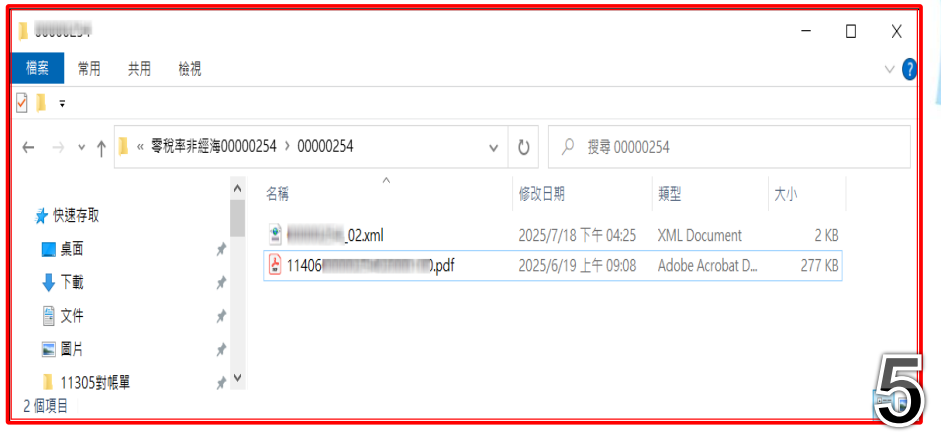
2.總上傳總容量：小於45MB

媒體檔申報_產生媒體檔









媒體檔產出後,系統會自動產生各類別附件必要檔案XML,請一併將XML及附件PDF檔,製作成光碟遞送至國稅局申報。

其他功能介紹

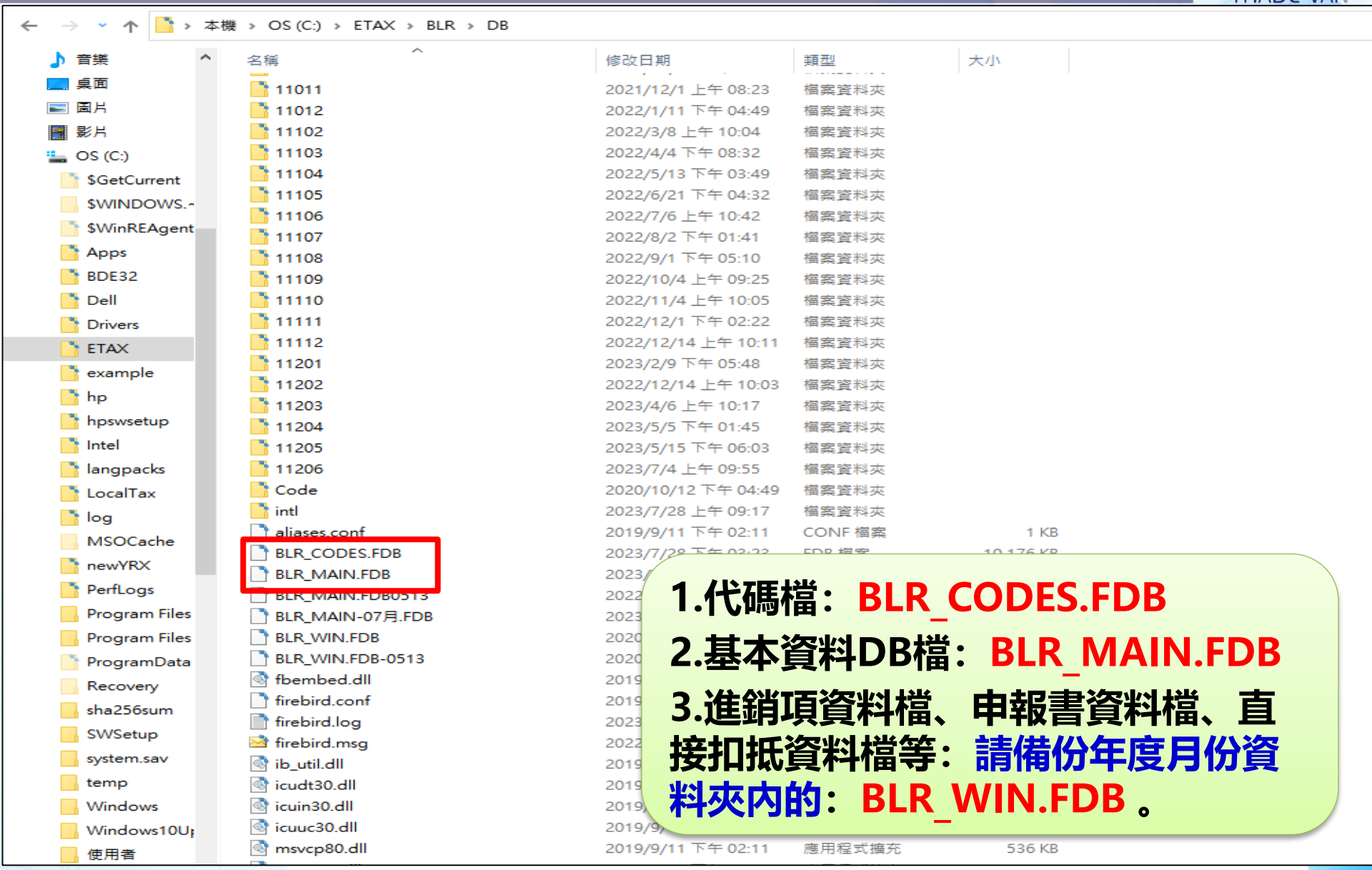
申報資料備份



1.系統預設存放路徑:C:\ETAX\BLR

2.若有儲存空間限制,請將DB(資料檔)及Upload(上傳之資料檔)備份,若無儲存空間限制,請將BLR資料夾全部備份.

申報資料備份_DB

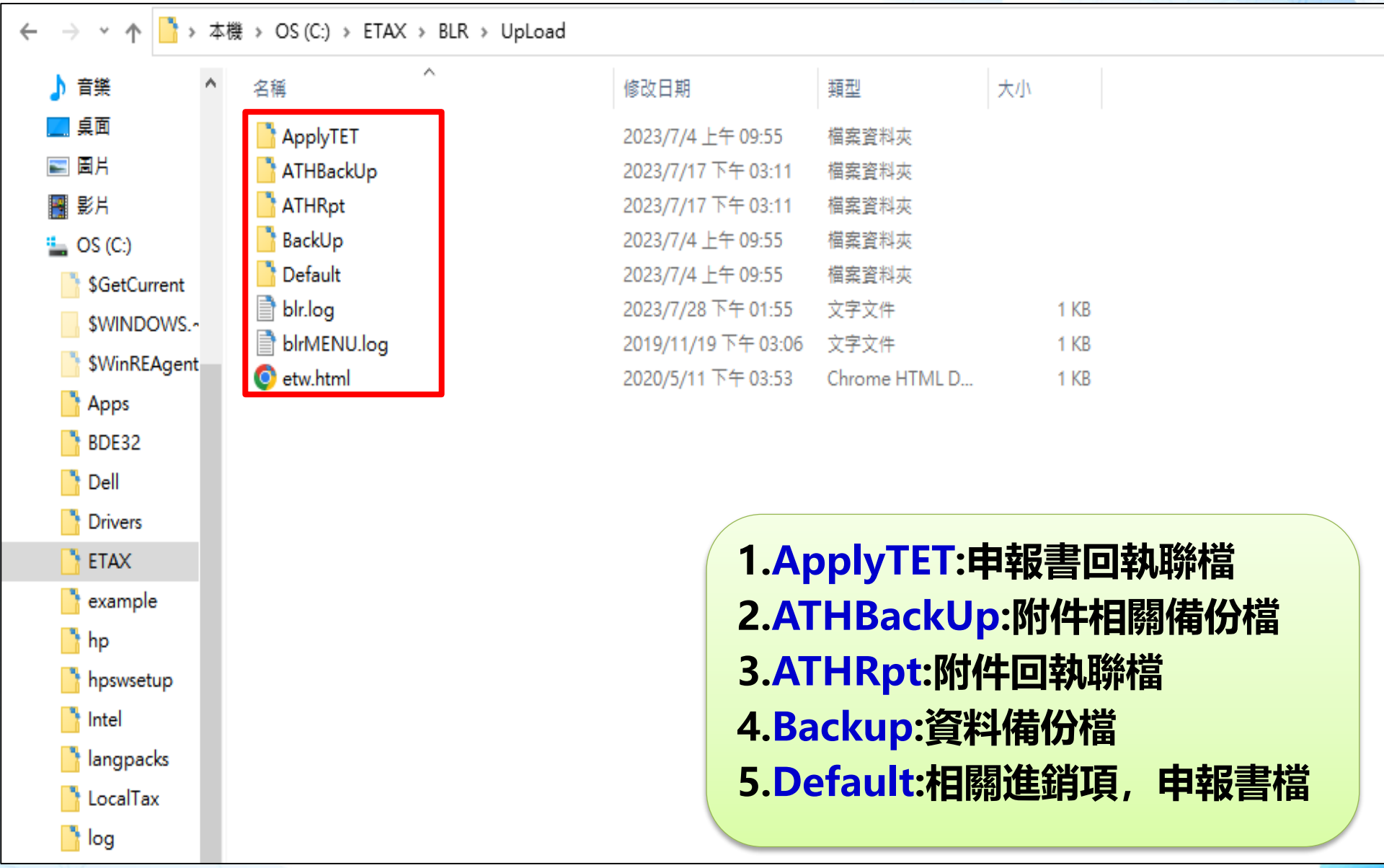


1.代碼檔：BLR_CODES.FDB

2.基本資料DB檔：BLR_MAIN.FDB

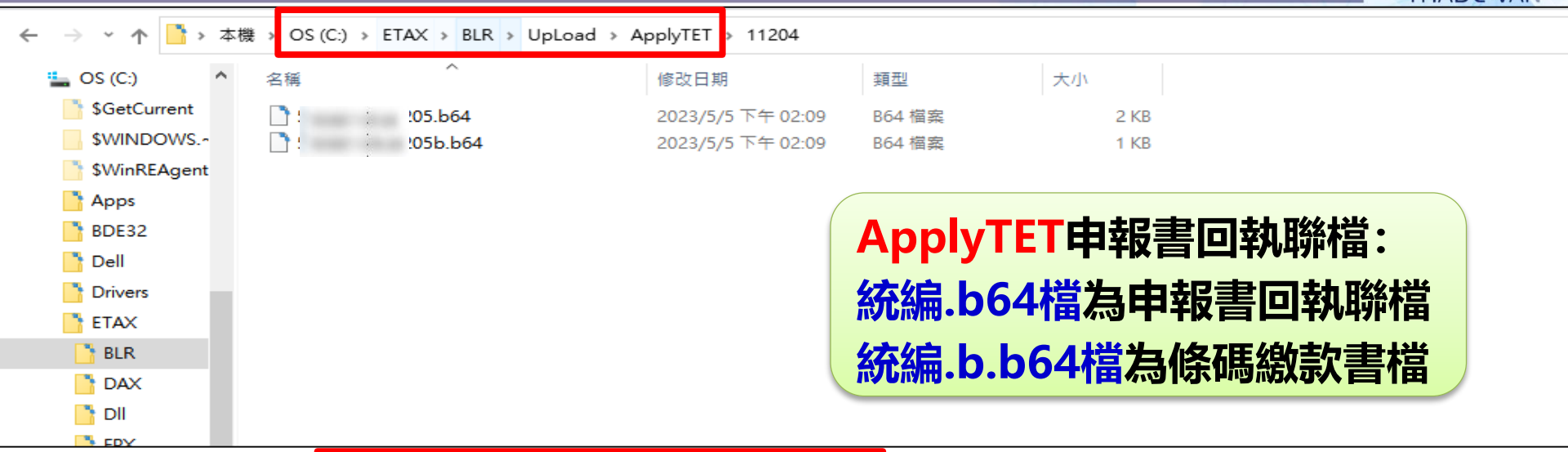
3.進銷項資料檔、申報書資料檔、直接扣抵資料檔等：請備份年度月份資料夾內的：BLR_WIN.FDB 。

申報資料備份_Upload

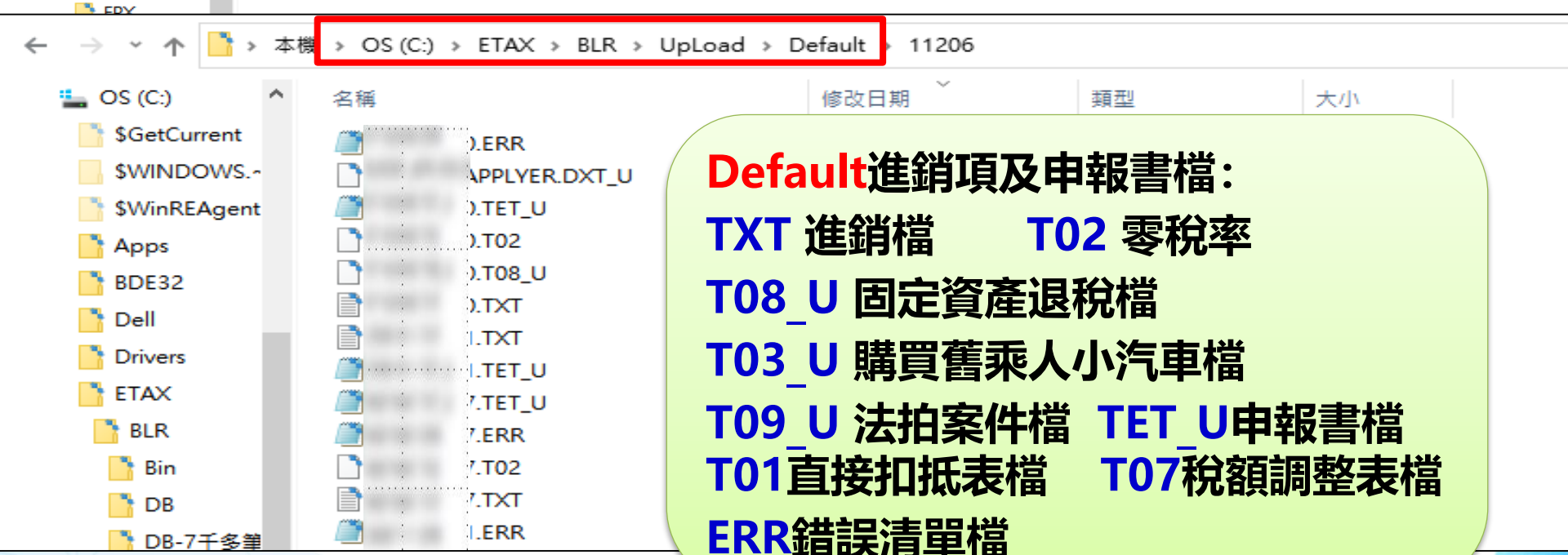


1.ApplyTET:申報書回執聯檔
2.ATHBackUp:附件相關備份檔
3.ATHRpt:附件回執聯檔
4.Backup:資料備份檔
5.Default:相關進銷項，申報書檔

各申報檔存放路徑及區分



ApplyTET申報書回執聯檔：
統編.b64檔為申報書回執聯檔
統編.b.b64檔為條碼繳款書檔



Default進銷項及申報書檔：
TXT 進銷檔　　T02 零稅率
T08_U 固定資產退稅檔
T03_U 購買舊乘人小汽車檔
T09_U 法拍案件檔　TET_U申報書檔
T01直接扣抵表檔　T07稅額調整表檔
ERR錯誤清單檔

營業稅專區_進口稅費繳納憑證下載



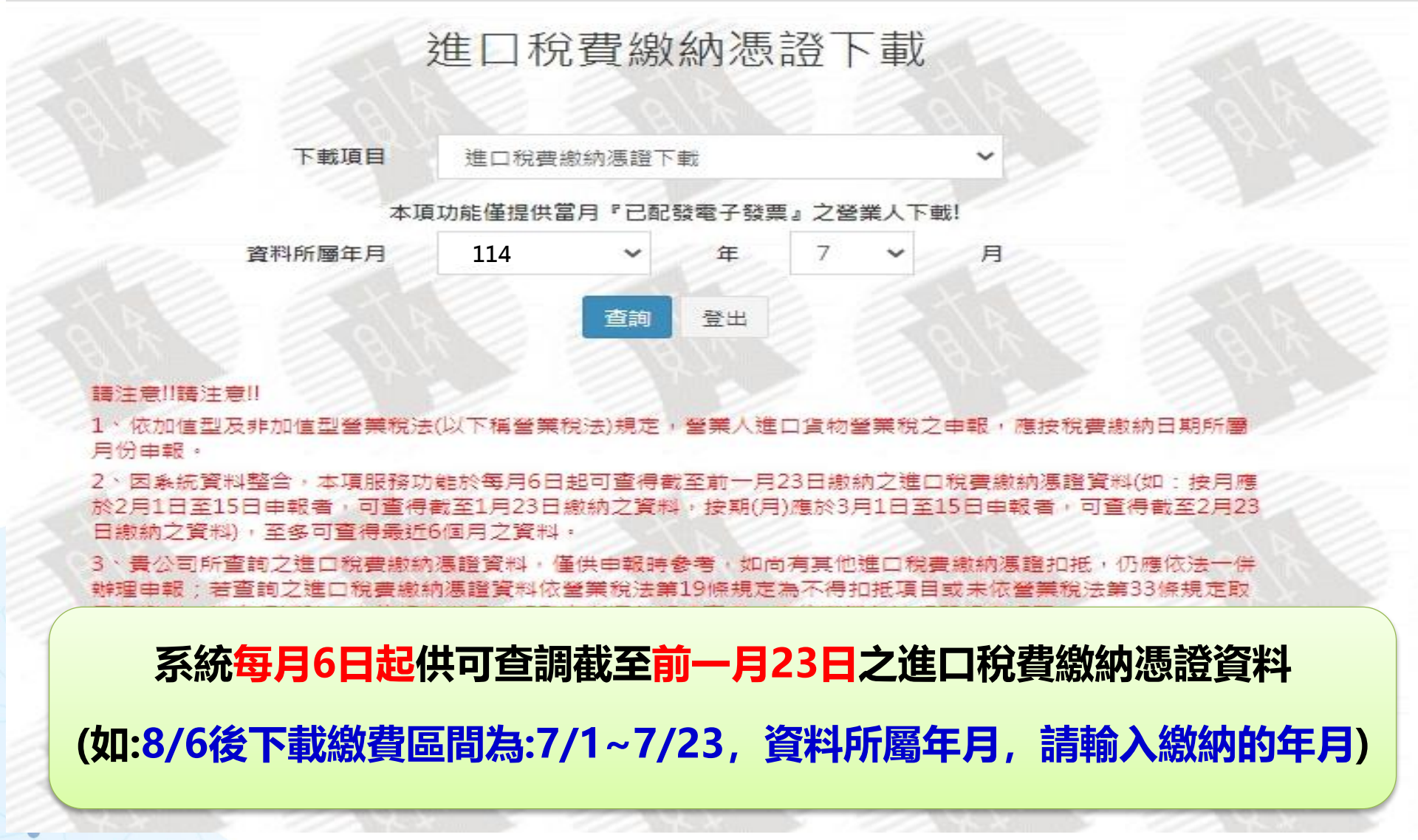


進口稅費繳納憑證下載條件：

1.僅能用工商憑證且須已配發電子發票

2.已配發電子發票後，才可查詢，無法查詢未配發電子發票前的繳納憑證

進口稅費繳納憑證下載



系統每月6日起供可查調截至前一月23日之進口稅費繳納憑證資料

(如:8/6後下載繳費區間為:7/1~7/23，資料所屬年月，請輸入繳納的年月)

營業稅專區_統計查詢


首頁 › 營業稅 › 統計查詢
營業稅
開始報稅
軟體下載與報稅
最新消息
申報查詢
統計查詢
常見問題
統計查詢
營業稅申報憑證種類統計

營業稅專區_統計查詢

營業稅稽徵機關_查詢統計申報繳稅資料

月報表 回上頁

1.	營業人運用網際網路**申報繳納**營業稅申報之憑證種類統計表 - 依各區國稅局別順序排列、合計

1.
營業人運用網際網路**申報繳納**營業稅申報之憑證種類統計表 - 依各區國稅局別順序排列、合計(BLRWR52A141)

請輸入查詢條件：

108 年 1 月至 108 年 1 月 查詢

108
109
110
111
112
113

統計查詢_憑證種類統計表

回上頁

各地區國稅局營業人運用網際網路申報繳納-憑證種類營業稅情形統計表

113年1月 ~ 113年1月

報表編號：BLRWR52A141

製表日期：113/9/30

	簡化認證		工商憑證		自然人憑證		合計	
	件數	繳稅金額	件數	繳稅金額	件數	繳稅金額	件數	繳稅金額
總計	6384		157		0	0	6541	
臺北國稅局	2514		34		0	0	2548	
高雄國稅局	492		9		0	0	501	
北區國稅局	1630		65		0	0	1695	
中區國稅局	1228		37		0	0	1265	
南區國稅局	520		12		0	0	532	

服務諮詢

諮詢專線

軟體操作:0809-085188
稅務專線:0800-000321
傳真:02-77011080
電子信箱:etaxcs@tradevan.com.tw

服務時間

上午08:00-下午18:00
奇數月申報最後5天上班日延長至20:00最後1天上班日延長至24:00


Q
&
A