第三批国家级一流本科课程申报书

(虚拟仿真实验教学课程)

课程名称: 增值税纳税申报虚拟仿真实验

专业类代码: 1202

负责人: 崔洁

联系电话: 13186019955

申报学校:陕西学前师范学院

填表日期: 2023年12月28日

推荐单位:陕西省教育厅

中华人民共和国教育部制

二〇二三年十一月

填报说明

1.专业类代码指《普通高等学校本科专业目录(2022)》
 中的专业类代码(四位数字)。

2.文中○为单选;□可多选。

3.团队主要成员除主讲教师外,可以包含一位确实发挥 重要支持作用的技术人员,并在"承担任务"栏中说明属于 技术人员。

4.文本中的中外文名词第一次出现时,要写清全称和缩
 写,再次出现时可以使用缩写。

5.具有防伪标识的申报书及申报材料由推荐单位打印留存备查,国家级评审以网络提交的电子版为准。

6.涉密课程或不能公开个人信息的涉密人员不得参与申报。

1. 基本情况

实验名称	增值税纳税 仿真:	色申报虚拟 实验	是否曾被推荐	○是●否				
实验负责人	崔洁							
负责人所在单位	陕西学前师	币范学院						
是否国家级一流		(如是)		专业				
本科专业建设点	○定●召	专业名称		代码				
实验所属课程 (可填多个)	税务流程与纳税申报实训 中国税制 税务实务							
性质	●独立实验	课 〇课程等	实验					
实验对应专业	财务管理 会	会计学 审计	学					
实验类型	〇基础练习	型 ●综合词	设计型 〇研究探索型(O其他				
虚拟仿真必要性	□高危或极✓大型综合	端环境 □ē 训练	高成本、高消耗 ☑不可	逆操作				
实验语言	●中文 〇中文+外호	文字幕(语利	中) 〇外文(语种)					
实验已开设期次	共 5 次: 1. 2020 年 2. 2021 年 3. 2022 年 4. 2023 年 5. 2023 年	36月 4(36月 1〕 36月 2〕 36月 2〕 9-12月 59)人 17 人 10 人 25 人 9 人					
有效链接网址	(要求填写 载链接) https://	标准 URL 格 jgyxnsy. sn	式的实验入口网页,不 sy.edu.cn	允许仅为文件下				

2. 课程团队情况

	i	果程团队主	E要成员(序	号1为调	果 程负责人	,总人	数限5人	以内)
序号	姓名	出生年月	单位	职务	职称	手机号码	电子邮箱	承担任务
1	崔洁	1974. 0 6	陕西学前 师范学院 经济与管 理学院	院长	教授	1318 6019 955	cuijie 1974@1 63.com	总体规划 教学指导
2	刘家瑛	1979. 1 1	陕西学前 师范学院 经济与管 理学院	副院 长	副教授	1804 9243 977	100534 1226@q q.com	课程教学 及教学设 计
3	于欢	1988. 0 8	陕西学前 师范学院 经理学院	实验室主任	讲师	1346 8703 625	609893 176@qq .com	课程教学 及教学设 计
4	毛东	1989. 0 2	陕西学前 师范学院 经济与管 理学院	无	会计师	1330 9272 159	421695 808@qq .com	课程教学 及教学资 源建设
5	刘馨	1992. 0 1	陕西学前 师范学院 经775年 理学院	无	讲师	1872 9009 055	823240 182@qq .com	课程教学 及教学资 源建设

2-2 团队主要成员教学情况(限 500 字以内)

(近5年来承担该实验教学任务情况,以及负责人开展教学研究、学术研究、获 得教学奖励的情况)

团队主要成员从 2019-2020 学年开始承担《增值税纳税申报虚拟仿真实验》 的教学任务,目前已完整实施了 5 轮,其中 2020 年疫情期间采用线上模式开展, 2021-2023 年采用线上线下混合式模式开展,教学效果良好,近五年参与学生 600 余人。

课程负责人崔洁为省级一流课程负责人,省级精品课程负责人,省级课程思 政示范课程和教学团队负责人,省级线上线下混合式教学优秀案例完成人,省"国 培计划"特聘专家。近 5 年,承担了教育部协同育人项目、省双创教育重点教改 项目、新文科教改项目、校级招标教改项目等教学研究,主编教材4部,指导多 项学生科技竞赛获奖。负责的课程在新华网新华思政平台上线展播,累计学习人 数达10000余人次,入选教育部在线教育研究中心"拓金计划"示范课程,向全 国高校教师开放展示观摩。主持了省社会科学基金项目、省科技厅软科学项目、 省教育厅人文社科项目、省社科联重点项目、省统计局项目等。在CSSCI核心期 刊《统计与决策》等发表论文数篇。获教育部第八届全国多媒体课件大赛二等奖, 省普通高校优秀教材二等奖,西安市第九次社会科学优秀成果三等奖,校级教学 成果特等奖,课堂创新大赛二等奖等,获得校级教学名师、智慧教学之星、优秀 实习指导教师、优秀论文指导教师等称号。

3. 实验描述

3-1 实验简介(实验的必要性及实用性,教学设计的合理性,实验系统的先进性) (1)实验的必要性及实用性

①普及国家税收政策、满足企业用人需求、落实思政育人理念的重要平台

税收是国家(政府)公共财政最主要的收入形式和来源。增值税是我国第一 大税种,约占全国税收收入的30%。增值税纳税申报是企业日常运营中必须面对 的重要环节,是企业会计工作的重要组成部分,是每一位财务人员必须掌握的基 本技能,准确进行增值税申报纳税是维护企业合法权益、确保经营稳定的关键。 本实验设置专栏汇总列示国家税收政策法规,并及时进行补充与更新,为学习者 提供了便捷的法律法规学习平台,可有效普及国家税收政策,感受税法规则,提 升法制意识。通过实验操作使学习者将理论知识转化成实践能力,积极履行纳税 义务,快速适应岗位技能要求,满足企业的用人需求。在学习过程中融入"明法 于心、守规于行"思政育人理念,培养学习者规范的职业素养和高尚的使命担当, 为行业输出高质量财税人才,更好的服务企业,促进地区经济发展。

②突破"安全性、不可逆性"的真实纳税申报作业场景限制的有效途径

由于国家税务总局纳税申报系统合法性、规范性、及时性、精准性和保密性 的要求,无法单纯对学习者开放,同时申报全流程复杂、产生的风险事件不可逆, 亟需情景化实验模式支持,因此,对增值税纳税申报虚拟仿真实验项目的研发就 显得尤为重要和必要。本实验使用全过程虚拟仿真,让学习者直观体验和模拟真 实纳税申报工作情境,熟练掌握并可独立完成增值税纳税申报的全部流程,系统 可自动保存学习者实验完成进度,再次进入时可延续之前操作继续学习。如果学 习者对当前操作不满意或遇其他特殊情况,也可在实验过程中重新开始实验操作。 本实验突破了"安全性、不可逆性"的真实纳税申报作业场景限制,避免了实际 纳税申报过程中可能出现的错误和风险,降低了实验成本和潜在风险,实用性、 应用性极强。

③拓展财会类专业核心主干课程群实践教学内容、延伸教学空间的重要支撑

增值税纳税申报是财务管理、会计专业必修课程《税务流程与纳税申报实训》 的实践教学内容,也是国内各高校财会类专业的主干课程《中国税制》《税务实 务》等的核心内容。项目团队遵照虚拟仿真教学实验项目"能实不虚,虚实结合" 的原则,依托校内外实践平台、整合校内外资源,开发拥有自主知识产权,精心 筹建了增值税纳税申报虚拟仿真实验教学项目,利用前沿技术与研究方法支撑了 财会专业核心主干课程群的实践教学内容,延伸了教学空间,拓展了教学深度。

5

本实验不仅可满足财务管理、会计学等专业的本专科学生实践教学,同时通 过国家虚拟仿真实验教学项目共享平台免费向社会开放,发挥示范性辐射作用, 为经管类本专科学生、财税工作人员提供税务通识教育模拟环境,深入理解增值 税纳税申报的重要性,提升法制意识,激发学习者使命感,拓宽专业学习途径, 提高人才培养质量,服务经济社会发展。

(2) 教学设计的合理性

①教学目标兼顾"知识""能力"及"素质"培养:本实验为财务管理、会 计专业必修课程《税务流程与纳税申报实训》的实践教学内容,包含一般纳税人 和小规模纳税人增值税纳税申报2个具体任务,5个虚拟场景,27个知识点,教 学总时长4学时。教学设计明确了实验的目标,包括了增值税纳税申报的基本概 念和流程,以及学习者需要掌握的操作技能和纳税申报要点。同时,将课程思政 融入教学内容,树立"明法于心、守规于行"的思政育人理念。

②教学设计体现"真实性""交互性""完整性":教学设计采用虚拟仿真 技术进行实验,依靠空间模拟技术呈现真实报税环境,采用人机交互的方式,使 学习者能够在虚拟环境中进行实际操作和模拟。实验涵盖了纳税申报的全流程, 使学习者能够全面学习和掌握相关知识。实验设置实时反馈和评估机制,可实现 教学闭环。

③教学方法注重"任务式""探究式""沉浸式":实验项目创新地使用了 任务驱动、系统引导、模块化教学、场景化教学等多种实验教学方法和反向课程 设计方法,使用全过程虚拟仿真,将抽象的知识形象化、情境化、具体化、动态 化,能有效解决传统课程教学中教学方式方法的局限性问题,弥补了传统教学时 效性、前沿性、先进性不足的缺陷,延伸了实验教学时间和空间,拓展了传统教 学内容的深度和广度,可有效激发学习者学习热情和潜能,全面提升实验教学质 量和水平。

(3) 实验系统的先进性

①实验系统的高度仿真: 该实验系统采用虚拟仿真技术呈现真实的纳税申报 过程,为学习者提供了高度仿真的工作学习环境,使学习者能够在虚拟环境中进 行实际操作和体验,提高实验的真实性和可信度。

②实验场景的交互设计:实验系统采用了交互设计,实验环境将抽象转化为 具象,学习者可以根据自己的学习需求进行选择和操作,帮助学习者更好地掌握 各种操作技巧,提高学习兴趣和积极性。 ③实验成绩的实时反馈:实验系统能够实时对学习者的纳税申报操作步骤进 行评估和反馈,帮助学习者及时发现和纠正错误,提供相应的解决方案和建议, 提高学习者的学习效果。为教师了解、评价学习者的学习情况提供依据,为教学 提供有力支撑。

④实验资源的高效利用: 该实验再造了逼真的增值税纳税申报实验环境, 打破了时间、空间、次数的限制, 推动了实验教学资源的开放共享, 能够节约实验成本,降低实验风险,提高实验效率,促进实验资源的高效利用。

3-2 实验教学目标(实验后应该达到的知识、能力水平)

本实验以提高学习者综合运用知识解决增值税纳税申报业务实际问题的能力 为主要目标,基于国家税收政策、企业实际需求和《税务流程与纳税申报实训》 课程实践教学要求,通过"价值塑造、知识传授、能力培养、素质提升、实践锻 炼"五位一体的实验设计,旨在结合"思政育人"实现价值引领,通过"交互问 答"夯实基础知识,利用"虚拟仿真"提高实践技能,最终推动财会人才的高质 量培养。实验后,学习者应达到以下具体目标:

(1) 结合"思政育人"实现价值引领,全面熟悉政策法规

①树立税务合法合规意识。通过实验项目,学习者可深入了解增值税纳税申报的法律法规、政策制度、职业道德要求,了解税务违规的风险和后果,培养正确的纳税观念和行为习惯,使学习者能够"明法于心、守规于行",树立法制意识,坚定职业操守。

②具备职业判断思维方式。本实验以一家生产制造企业为背景,学习者通过 3D 虚拟仿真项目中的情景互动,了解企业基本税务信息,将所学的理论知识和财 税政策运用到具体的实务操作中,应具备独立思考、举一反三的自主学习能力和 职业判断能力。

③培养团队合作沟通能力。实验项目可设置团队合作任务,学习者在实验中 需要相互合作、协商解决问题,培养团队合作能力和沟通协调能力。

④塑造风险分析管控思维。强化思想引领,塑造学习者运用理论解决现实问题的思维与意识,充分锻炼学习者在增值税纳税申报过程中的风险分析和管控能力,通过情景模拟,使其精准定位解决方案,提升学以致用、科学分析、合理管控的综合职业素养。

(2) 通过"交互问答"夯实基础知识,充分理解实验原理

通过实验项目,学习者可深入了解增值税纳税申报的基本原理,掌握纳税申

报的理论知识基础。

①**了解企业基本税务信息。**学会识别纳税人类型、确定征税范围、选择适用 税率、明确纳税期限、选择纳税地点。

②理解相关概念和计算方法。通过会计主管讲解和视频资料学习相关概念, 了解数电发票与纸电发票的区别,学会销项税额计算、进项税额抵扣及计算、进 项税额转出规定、增值税应纳税额计算方法等。

③熟悉实验操作流程和规定。本实验通过模拟国家税务局开票业务平台环境和税务数字账户环境,引导学习者查看相关操作手册,要求学习者了解数电票熟悉数电票填开、发票认证抵扣、特殊情况处理及增值税申报与缴纳等流程和规定。
(3)利用"虚拟仿真"提高实践技能,熟练掌握工作流程和方法

①精确完成日常业务处理流程。本实验通过增值税纳税申报虚拟仿真实验环境,将业务实践融于一体,采用仿真式的企业模拟界面,无缝对接企业的纳税申报实务工作和教学实训。通过模拟企业日常发生的增值税相关业务进行案例设计,将销项税额计算、进项税额计算、进项税额转出情况及应纳税额计算等逐一呈现,并提供国家税务总局电子税务局仿真平台查询数据环境。学习者在理论知识学习的基础上,应准确填报企业基本税务信息,精确完成增值税的相关计算,熟悉适用税收优惠政策,正确操作增值税的申报流程,提高纳税申报的准确性和规范性,提升日常业务处理能力。

②针对特殊情况锻炼创新能力。本实验构建"探究式、沉浸式"的教学任务 场景,呈现"真实感、交互性"的纳税申报体验,设置税务申报错误、逾期申报 等特殊情况处理,进一步激发学习者的思考与创新,通过自我探索,可锻炼学习 者在实际工作中应对特殊、复杂情况的业务能力和创新思维,实现了对学习者实 践创新能力的培养。使学习者全面掌握增值税纳税申报业务流程和操作实务,提 高全过程实践技能,为胜任税务相关岗位的工作奠定坚实的基础。

3-3 实验课时

- (1) 实验所属课程课时: 32 学时
- (2) 该实验所占课时: 4 学时

3-4 实验原理

(1) 实验原理(限 1000 字以内)

增值税是我国第一大税种,约占全国税收收入的 30%,由国家税务局负责征 收,它对于促进经济发展、增加财政收入、调节社会财富分配等具有重要作用。 从计税原理上说,增值税是对商品生产、流通、劳务服务中多个环节的新增价值 或商品的附加值作为计税依据而征收的一种流转税。根据《中华人民共和国增值 税暂行条例》规定,将纳税人按其经营规模大小以及会计核算是否健全划分为一 般纳税人和小规模纳税人,并且明确了各自的纳税范围、税率或征收率、纳税期 限与纳税地点等。增值税申报时,纳税人需要根据本期销售行为,填开数电发票 并核对开票信息,进而确认本期销项税额、进项税额及进项税额转出金额,最终 计算出本期应纳税额,由此填写增值税申报表,提交后完成申报。如发生多缴税 款或逾期申报等特殊状况,可依据《中华人民共和国税收征收管理法》规定,前 往主管税务局办理相关业务,具体见图1。

增值税纳税申报虚拟仿真实验平台采用沉浸式交互系统的实验模式,通过学 习者扮演的实习会计与会计主管对话中,了解企业基本税务信息,并根据实验中 企业日常发生的增值税相关业务引导学习者完成纳税申报。实验平台将真实工作 中的企业财务部和税务局的办税服务厅用 3D 情景进行交互展现,并将实务工作中 的电子税务局、电子发票服务平台、税务数字账户等现代税务处理平台进行仿真 呈现,使学习者能够将工作中所涉及到的业务与实践融于一体,采用增值税纳税 申报模拟界面,无缝对接企业实务工作。



实验项目中共有27个知识点,具体如下: 任务一: 增值税一般纳税人 模块一:企业税务信息 知识点 1: 纳税人类型 知识点 2: 征税范围 知识点 3: 税率 知识点 4: 纳税期限 知识点 5: 纳税地点 模块二:数电票填开 知识点 6: 数电票认知 知识点 7: 数电票填开 模块三: 增值税的计算 知识点 8: 销项税额计算 知识点 9: 进项税额计算 知识点 10: 进项税额转出 知识点 11: 应纳税额计算 模块四: 特殊情况处理 知识点 12: 申报错误处理 知识点 13: 逾期申报处理 模块五: 增值税申报及缴纳 知识点 14: 增值税申报 知识点 15: 增值税缴纳 任务二: 增值税小规模纳税人 模块一:企业税务信息 知识点 16: 纳税人类型 知识点 17: 征税范围 知识点18:征收率 知识点 19: 纳税期限 知识点 20: 纳税地点 模块二:增值税的计算

知识点 21: 数电票填开

知识点 22: 不含税销售额

知识点 23: 本期应纳税额

知识点 24: 应纳税额减征额

知识点 25: 应纳税额合计

模块三: 增值税申报及缴纳

知识点 26: 增值税申报

知识点 27: 增值税缴纳

(2) 核心要素仿真设计(对系统或对象的仿真模型体现的客观结构、功能及其运动规律的实验场景进行如实描述,限 500 字以内)

①实验环境仿真度

本实验将企业财务部和税务局的办税服务厅用 3D 情景真实展现,让学习者扮 演财务人员身份,进入虚拟财务室和税务大厅办理相关事务,使学习者能有身临 其境的感觉,以便其熟悉税务相关工作,掌握自动化申报等实际操作技能,提高 学习效果。

②实验系统仿真度

本实验提供国家电子税务局仿真系统,该系统完全按照国家税务局最新系统 的标准开发。实验提供该系统学习资源和指导,使学习者能在国家电子税务局仿 真系统中完成开票业务、税务数字账户、税费申报及缴纳等虚拟实验操作,提高 学习者实践能力和理解能力。同时,实验系统的虚拟性也可有效降低实际操作中 可能出现的风险,提高实验安全性。

③实验过程仿真度

本实验要求学习者对企业税务信息具有基本认知,之后模拟完成企业某一会 计期间增值税的相关业务,包括数电票填开、发票认证、增值税计算与增值税申 报等。期间,通过实习会计与会计主管之间对话,把抽象的纳税申报流程以及零 碎的税务知识形象、生动地展现出来,让学习者切身融入到真实的工作环境。

3-5 实验教学过程与实验方法

(1) 实验教学过程

本实验共4个学时,通过"价值塑造、知识传授、能力培养、素质提升、实 践锻炼"五位一体的实验设计,结合"思政育人"价值引领,通过"交互问答" 夯实基础知识,利用"虚拟仿真"强化实践技能,大力推进实验教学改革,致力 于培养学生发现问题、诊断问题、解决问题的能力。具体过程如下:

增值税纳税申报虚拟仿真实验系统根据纳税人类型分为一般纳税人(实验1) 和小规模纳税人(实验2)两个任务入口。学习者依次选择两个具体任务进行实 验,通过扮演实习会计角色与会计主管进行对话,了解企业基本税务信息,学习 相关政策法规,掌握增值税的计算方法和特殊情况的处理方法,并进入电子税务 局按步骤完成增值税纳税申报及缴纳的操作,主要包括有:数电票填开、发票认 证、增值税申报表及附列资料填写、缴纳税款,最后完成实验,获取实验成绩与 评价。

(2) 实验方法

①任务驱动教学法。本实验将企业某一会计期间增值税相关业务内容分解为若干子任务,明确任务目标,由任务导引栏展开各实验内容,学习者通过交互式问答了解企业基本税务信息,并根据提示按步骤完成增值税纳税申报及缴纳的相关操作,实现边学边体验的高效互动。

使用目的:通过任务主线、故事性将各实验环节相关联,学习者为了完成某 企业纳税申报工作,前期需要掌握企业基本税务信息,从而能够完成后续增值税 申报表单的填制等任务,以上均可应用于企业纳税申报与缴纳的实际需求。

实验效果:整个实验以下达任务作为驱动,将学习者引入到故事主线,通过 不断完成任务最终获取实验结果,提高学习者税收核算、增值税网上申报等实践 能力。

②引导探究教学法。本实验通过互动问答掌握企业基本税务信息,如"增值 税征税项目及适用税率"、"增值税纳税期限"等,引导学习者思考,激发其好 奇心,培养主动学习的能力;同时引导学习者在模拟环境中进行增值税申报及缴 纳的实操练习,增强其主动探索与解决问题的能力。

使用目的:旨在引导学习者自主学习纳税申报业务、探索增值税网上申报实操技能,由被动接受知识转变为主动求知,提高学习的积极性。也可以帮助学习 者真正理解增值税相关内容,促进其在实际工作中灵活运用。

13

实施效果:通过深入探索和学习,能够激发实验参与者的学习兴趣,使其更 加投入地参与到学习中来,可有效提高学习效果和实践能力,使学习者深刻掌握 增值税申报业务流程及相关要求,培养其综合素质和创新思维。

③情景沉浸教学法。本实验用 3D 情景真实展现了企业财务部和税务局办税服务厅,学习者通过扮演实习会计,进入虚拟财务室和税务大厅办理相关事务,使学习者在完成企业纳税申报工作时能有身临其境的感觉,帮助其进一步熟悉税务相关工作,掌握增值税网上申报等实际操作技能,提高学习效果。

使用目的:本实验还原了企业增值税申报相关业务流程,以 3D 情景营造轻松 自然的学习环境,学习者在模拟实验中,作为实习会计担任纳税申报人这一角色, 通过情景对话的方式进行互动交流,吸引学习者注意,诱发其情感共鸣,以提高 学习者的学习兴趣。

实施效果:在虚拟环境中,将静态知识与经验动态化,通过情景对话将抽象的知识具体化、形象化、趣味化,有效解决学习者在工作初期所表现出来的"不知道问什么"的困惑。同时,学习者通过扮演实习会计这一角色,沉浸式完成企业纳税申报工作,帮助学习者为未来更有竞争力地进入到真实的工作状态做准备, 增加自信心。 **3-6 步骤要求**(不少于 10 步的学生交互性操作步骤。操作步骤应反映实质性实验 交互,系统加载之类的步骤不计入在内)

(1) 学生交互性操作步骤,	共 30	步
----------------	------	---

步骤		步骤合	目标达成度	步骤	此 结 米 刑
序号	少禄口你女不	理用时	赋分模型	满分	风坝大主
1	进入实验1 一般纳税人	2 分钟	/	/	/
2	识别纳税人类 型(一般纳税 人)	5 分钟	题目选择正 确得2分	2 分	 □操作成绩 □实验报告 ☑预习成绩 □教师评价报告
3	了解征税范围 (一般纳税 人)	5 分钟	题目选择正 确得2分	2 分	 □操作成绩 □实验报告 ☑预习成绩 □教师评价报告
4	选择适用税率 (一般纳税 人)	5 分钟	题目选择正 确得2分	2 分	 □操作成绩 □实验报告 ☑预习成绩 □教师评价报告
5	明确纳税期限 (一般纳税 人)	5 分钟	题目选择正 确得2分	2 分	 □操作成绩 □实验报告 ☑预习成绩 □教师评价报告
6	选择纳税地点 (一般纳税 人)	5分钟	题目选择正 确得2分	2 分	 □操作成绩 □实验报告 ☑预习成绩 □教师评价报告
7	数电票认知 (一般纳税 人)	5 分钟	题目选择正 确得2分	2 分	 ☑操作成绩 □实验报告 □预习成绩 □教师评价报告

			根据提供的			
			案例信息每		☑操作成绩	
0	数电票填开		正确填开一		□实验报告	
8	(一般纳柷	15 分钾	张发票得	12 分	□预习成绩	
			2.4分,满		□教师评价报告	
			分 12 分			
			根据提供的			
			案例信息完		☑操作成绩	
_	销坝税额计算		成增值税销		□实验报告	
9	(一般纳税	10 分钟	项税额的计	3分	□预习成绩	
	人)		算并填写正		□教师评价报告	
			确得3分			
			根据提供的			
			案例信息完		☑操作成绩	
	进项税额计算	10 分钟	成增值税进	8分	□实验报告	
10	(一般纳税		项税额的计		□预习成绩	
			算并填写正		□教师评价报告	
			确得8分			
			根据提供的			
			案例信息完			
	进项税额转出		成增值税进		☑操作成绩	
11	(一般纳税	5分钟	项税额转出	3分	□实验报告	
	人)		的计算并填		□预习成绩	
			写正确得3		□教师评价报告	
			分			
			根据上期留			
	<u> </u>		抵税额和前		☑操作成绩	
10	业 纳 祝 额 计 昇		面步骤的计		□实验报告	
12		5分钾	算结果完成	3分	□预习成绩	
			增值税应纳		□教师评价报告	
			税额的计算			

			并填写正确		
			得3分		
					☑操作成绩
			题目选择正		□实验报告
13	甲报错误处理	5分钟	确得2分	2分	□预习成绩
					□教师评价报告
			完成逾期申		☑操作成绩
		- ~ / /	报滞纳金计		□实验报告
14	逾期甲报处埋	5分钟	算并选择正	2分	□预习成绩
			确得2分		□教师评价报告
			登录申报平		
			台,完成7		
	增值税申报		张申报表的		☑操作成绩
15	(一般纳税	20 分钟	填写,数据	13 分	□实验报告
	人)		准确并显示		□预习成绩
			申报成功得		□教师评价报告
			13 分		
					☑操作成绩
	增值税缴纳		完成增值税		□实验报告
16	(一般纳税	2分钟	缴纳操作得	2分	□预习成绩
	人)		2分		□教师评价报告
17	进入实验2	2 分钟	/	/	/
	小规模纳税人				
					□堀佐戌建
	识别纳税人类		历日光权工		口灾恐捉生
18	型(小规模纳	5分钟	咫日远伴止	2分	
	税人)		朔侍2分		凹狈刁成领
					山教帅评价报告
10	了解征税范围		题目选择正		□操作成绩
19	(小规模纳税	3分钾	确得2分	2分	□实验报告

	人)				☑预习成绩
					□教师评价报告
20	选择征收率 (小规模纳税 人)	5分钟	题目选择正 确得2分	2 分	 □操作成绩 □实验报告 ☑预习成绩 □教师评价报告
21	明确纳税期限 (小规模纳税 人)	5分钟	题目选择正 确得2分	2分	 □操作成绩 □实验报告 ☑预习成绩 □教师评价报告
22	选择纳税地点 (小规模纳税 人)	5分钟	题目选择正 确得2分	2分	 □操作成绩 □实验报告 ☑预习成绩 □教师评价报告
23	数 电 票 填 开 (小规模纳税 人)	10分钟	根据提供的 案例信息每 正确填开一 张发票得 2 分,满分 6 分	6分	 ☑操作成绩 □实验报告 □预习成绩 □教师评价报告
24	不含税销售额 计算(小规模 纳税人)	5分钟	根据提供的 案成信息完成不含税销 售额的计算 并3分	3分	 ☑操作成绩 □实验报告 □预习成绩 □教师评价报告
25	本期应纳税额 计算(小规模 纳税人)	5分钟	根据提供的 案例信息完 成应纳税额 计算并填写	3分	 ☑操作成绩 □实验报告 □预习成绩 □教师评价报告

26	应纳税额减征 额计算(小规 模纳税人)	5分钟	正确得3分 根据提供的 案例信息完 成减征额的 计算并填写 正确得3分	3分	 ☑操作成绩 □实验报告 □预习成绩 □教师评价报告
27	计算应纳税额 合计(小规模 纳税人)	5分钟	根据前面步 骤的结果计 算出应纳税 额的合计数 并填写正确 得3分	3分	 ☑操作成绩 □实验报告 □预习成绩 □教师评价报告
28	增值税申报 (小规模纳税 人)	10分钟	登录申报平 台,完成4 张申报表的 填写,数据 准确并显示 申报成功得 10分	10 分	 ☑操作成绩 □实验报告 □预习成绩 □教师评价报告
29	增值税缴纳 (小规模纳税 人)	2分钟	完成增值税 缴纳操作得 2分	2分	 ☑操作成绩 □实验报告 □预习成绩 □教师评价报告
30	查看成绩及教 师评价报告	2分钟	查看实验成 绩,结合教 师评价报告 进一步学习	/	 □操作成绩 □实验报告 □预习成绩 ☑教师评价报告
) 交 ² 本实	」 互性步骤详细说明 验分为一般纳税	人和小规植		 具体任多	序,共有30个交互t

数电票填开、增值税计算、申报及缴纳等内容;接着13个步骤为小规模纳税人增 值税纳税申报,包含企业税务信息认知、增值税计算、申报及缴纳等内容;最后 一个步骤为查看成绩及教师评价报告。以下进行具体说明:

步骤1:进入实验1 一般纳税人

学习者打开实验界面后选择【实验1 一般纳税人】,点击【进入实验】(图 2),随后进入产业园区(图3),点击蓝色指引图标进入陕西鑫盛电子科技有限 公司内部后,会弹出实验操作帮助界面(图4),学习者扮演实习会计的角色, 通过操作帮助实现人物走动及场景转换,根据地面箭头指引进入财务部并在其工 位就坐后,开始工作(图5)。





图 5 财务部办公场景界面

步骤 2: 识别纳税人类型 (一般纳税人)

学习者在机器人助手提示下走向会计主管,首先向会计主管请教纳税人划分标准(图6),然后进行相关政策法规学习(图7),最后通过练习题巩固所学知识(图8)。





图 8 学习者选择纳税人类型界面

步骤 3: 了解征税范围(一般纳税人)

会计主管首先解答实习会计关于增值税征税范围的相关问题(图9),然后 实习会计通过学习政策法规(图10)和习题作答(图11),明确增值税的征税范 围。



图 9 会计主管解答增值税征税范围



图 11 学习者选择征税项目界面

步骤 4: 选择适用税率 (一般纳税人)

学习者通过向会计主管请教(图12)和政策法规学习(图13),明确增值税的税率和适用范围;通过习题作答及答案解析(图14),巩固关于税率选择的问题。







图 17 学习者选择纳税申报期限界面

步骤 6: 选择纳税地点 (一般纳税人)

会计主管解答实习会计关于纳税地点的问题后(图18),学习者通过学习财税[2016]36号文件(图19),明确企业应当向其机构所在地主管税务机关申报纳税,再结合练习题,选择本公司的纳税地点(图20)。



图 18 会计主管解答增值税纳税地点相关问题



图 20 学习者选择纳税地点界面

步骤 7:数电票认知(一般纳税人)

实习会计了解其公司的基本税务信息后,机器人助手提示向会计主管请教数 电票相关知识,包括:数电票的定义和特征(图 21)、数电发票与纸电发票的区 别(图 22)。然后通过练习题考查学习者数电发票基本知识的掌握情况(图 23)。



步骤 8: 数电票填开(一般纳税人)

学习者首先通过学习视频库中的"开票业务操作说明"(图 24)和文件库里中的"开票业务操作手册"(图 25),熟悉开具数电票的操作流程。其次,根据企业签订的购销合同(图 26),开具数电发票。具体步骤为:第一步先登录国家税务总局电子税务局下的电子发票服务平台(图 27),第二步点击蓝字发票开具(图 28),第三步填写购买方信息、商品信息等(图 29),第四步确认票面信息准确无误后,点击开具发票。

开想业务	选择办理事项	
 重学交流计算 红字方质开具 开层信息理論 茶服休息查看 	正式	
▶ 235/216	五占未【蓝字发亜升目】横块 图 24 学习视频资料 开票业务操作说明	•) :: :
一般纳税人 模块一 企业税务信息	企业财务部	实验成绩: 12.00
 一般纳税人 模块-企业税务信息 1(纳税人失型 2位税范围 3.税等 	企业财务部 文件库	 次验成绩:12.00⁷ X
一般納税人 様块企业税务信息 1.5%反反型 2.5%税取用 3.6%税加 3.6%税加 4.5%税加 4.5%税加 4.5%税加 4.5%税加 4.5%税加 4.5%税加 4.5%税加 4.5%税加 4.5%税加 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5%和 4.5	企业财务部 文件库 电子发票服务平台操作手册	 文验成练: 12.00⁷ X
一般納税人 様块一企业税务信息 上時起入生型 2位税范に 3税基 4税税期間 5 所税注注 様共二致単常規 1 致地系以対 2数単示単規	企业财务部 文件库 电子发票服务平台操作手册 税务数字账户操作手册	 文治成绩: 12.001 X A A
 一般納稅人 模块一企业税务信息 1(時段以完型) 2位税范目 2位税范目 2位税范目 2位税范目 2位税范目 3(前税注信 (前税注信 (前税 (前 (前<!--</td--><td>企业财务部 文件库 电子发票服务平台操作手册 税务数字账户操作手册</td><td> 文治成為: 12.00⁷ × ×</td>	企业财务部 文件库 电子发票服务平台操作手册 税务数字账户操作手册	 文治成為: 12.00⁷ × ×
 一般納税人 模块一企业税务信息 1(前校人生型) 2征校范信 3(投影) 3(投影) 3(投影) 3(投影) (前校范信) (前校范信) (前校范信) (前校花的计算) 1(前校花的计算) 1(前校花的计算) 2(進校起報任) 3(进校起報任) 3(支 住) (長大四 特殊情况处理) 	企业财务部 文件库 电子发票服务平台操作手册 税务数字账户操作手册 纳税申报填报说明	文治成4:12.00/ × ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・
	企业财务部 文件库 电子发票服务平台操作手册 税务数字账户操作手册 纳税申报填报说明 政策文件	 来強成語: 12.00⁽
 一般納税人 模块一企业税务信息 1.(如保风入星型) 2.(延務) 2.(並前総幣) 2.(並高総幣) 	企业财务部 文件库 电子发票服务平台操作手册 税务数字账户操作手册 税务数字账户操作手册 如税申报填报说明 政策文件	 実验成4:12.00 X () ()

一般幼税人	企业财多	5部 3	
模块一企业税务信息	の時代		大至战绩:12.00/60.00
1日現代人気が 2.価税請用 2.価税請用		1 图五 税务局下并禁止	6
- 4-纳税期限 - 5(内税地点	务干台,开口效用按照。 购销合同	收头1	
模块二 数电票填开	(株市、法市基金七子が低東省公司 株市、米兰大陸内地市市公司 市	#R9. x2HT0401 17R8: 2022+04.6124	
• 2000年月19日 根 按三 增值校的计算		B: ARR/R/I :h28 Visio 227.48 \$647942.50 2600 286.05 425698.00	
1.前场投版计算 2.前项投版计算	2.42.4.0.5 ÷ 2	1895290 50	
3.进项税额转出 4.应纳税额计算	■範定は(大売)、金客紙の私方私件或内払用之品及算 用量切除料準、作用式紙品、生品当年、用品、件多目金資子並 内面目時、2022年68月52日	4.	
模块四 特殊情况处理	2. 因为自己,因为自己,因为自己,因为自己,因为自己,因为自己,因为自己,因为自己,	クシス系には本系単位化やスズ系) (株工)集め等単位第三次、東大マ級第単統3条件分別数件 (本上)集め等単位第三人	
2.面別申报处理	会 计 主 管 *##~ 4月8. ###7588-8. ###20828. #5. #A (##)、 <u>HA#まななやせんずれから</u> #A: #4. <u>914579462288</u> 84.		
1增值视甲报	H.10 (B) (• (Ξ2) (• 1 ≤ 4)) H.10 (B) (• (Ξ2) (• (− − − − − − − − − − − − − − − − − −	AB ALATSTANDER TALASTANDAR Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastander Talastand	
	0.000 00.000 000 000 000 0000 0000 000	un unity. 6.6.0.1 <u>1977 2</u> .606732	
	图 26 众业购得。	人同次判更而	ALCONTRACTOR MANAGEMENT
	图 20 企业购油	6 円 页 杆 介 ॥	
🦉 国家税务总局电子税务		当前明问): 2023-07 欢迎,陕西盦姗电子科技…
· 常用功能			
四 监督业务	开跟业务 税务数字和户 税费申报及缴纳 综合信	ense zähen sikate in	开具 税务行政许可 核定管理 一般退 (低)税
 出口派松區堆 清税注销税(费)申报及缴纳套餐 			4 6
 主附股联合申报做协业务 	出口退税管理 增值税胜扣凭证 税务代偿管理金 预约定行	Y安排談 的脱位用 植造松壶 深晓文·	原务机 法律道击与数济 其他服务事项 理
 财务报表报送 詳白业务 			
• 社保业务			
 ·	我的待办● 服务提醒 政策速递	40.L7900 42.4	15.0-
- // BEPTE 1 1972	-geodetate.	9000 9000 9000	Della-
 税企邮箱 	增值税	2023-07-06 未中	ク 理
 税企業時間 	增值药	2023-07-06 #.444	00
 税企制用 	2010/052	2023-07-06 末中	
- 832-1998	7856655	2023-07-06 #09	
* 822-804	2010.052	2023-07-06 ****	
* 852-8078	mass 图 27 电子税务	2023-07-06 **** ·局平台界面	
 税企邮箱 ● 国家税务总局电子发票服务平台 	mass 图 27 电子税务	2023-07-06 ****	
 税企邮箱 税企邮箱 国家税务总局电子发票服务平台 蓝字发票开具 	mass 图 27 电子税务	2023-07-06 ****	
 税企邮箱 税企邮箱 副家税务总局电子发展服务平台 蓝字发票开具 	masc 图 27 电子税务	2023-07-06 ****	
 ・ 税企邮箱 ● 国家税务总局电子发票服务平台 盛字发票开具 数据概况 可用党位物度 	mass 图 27 电子税务	2023-07-06 ****	
 税企総項 税企総項 総合総項 総合総 <li< td=""><td>mass 图 27 电子税务 当前可用纸票数量 (%) 0</td><td>2023-07-06 ****</td><td> Δ Δ</td></li<>	mass 图 27 电子税务 当前可用纸票数量 (%) 0	2023-07-06 ****	 Δ Δ
 税金額額 税金額額 総合数数 国家税务总局电子发票服务平台 協会数票升具 数据概定 可用炭位数度 100,000,000.00元 品幣倍額度: 100,000,000.00元 	mass 图 27 电子税务 ^{当前可用低源数量 (%)} 0 已开具: 0%	2023-07-06 また の の の の の の の の の が と の の の の の の の の の の の の の	(π)
 ・ 税企邮箱 税企邮箱	(新可用低票数量 (%) の ご开展: 0% - ・	2023-07-06 (****) ・局平台界面 協学发票并用金額 0.00 照け根源:000元 发演数量:01*	
 税金額額 税金額額 税金額額 国家税务总局电子发票股务平台 基金数票升具 基礎優数 可用税值額度 100,000,000,00元 総税債額度: 100,000,000,00元 と規慎額 	Main: 图 27 电子税务 Simon pht(調数量 (%) 0 E开具: 0% .	2023-07-06 ・局平台界面	(元)
 税企転用 税企転用 税企転用 図家税务总局电子发展服务平台 協力发展用 数据概応 可用成位態度 100,000,000.00元 法提信態度: 100,000,000.00元 送展填开 	新商研 图 27 电子税务 当前可用紙類数量 (%) 0 已开具: 0% -	2023-07-06 またまま ののの 第11校語: 0.00元 2003年10月 2003年10月 2003年10月 2003年10月 2003年10月 2003年10月 2003年10月 2003年10月 2003年10月 2003年10月 2003年10月 2003年10月 2003年10月 2003年10月 2003年10月 2003年10月 2003年10月 2003年10月 2003年10月 2003年10月 2003年10月 2003年10月 2003年10月 2003年10月 2003年10月 2003年10月 2003年10月 2003年10月 2003年10月 2003年10月 2003年10月 2003年10月 2003年10月 2003年10月 2003年10月 2003年10月 2003年10月 2003年10月 2003年10月 2003年10月 2003年10月 2003年10月 2003年10月 2003年10月 2003年10月 2003年10月 2003年10月 2003年10月 2003年10月 2003年10月 2003年10月 2013年10月 2013年10月 2013年10月 2013年10月 2013年10月 2013年10月 2013年10月 2013年10月 2013年10月 2013年10月 2013年10月 2013年10月 2013年10月 2013年10月 2013年10月 2013年10月 2013年10月 2013年10月 2013年10月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2013年11月 2015年11月 2015年11月 2015年11月 2015年11月 2015年11月 2015年11	
 ・ 税企報報 税企報報	MARK 图 27 电子税务 MARK (%) 0 日开具: 0% -	2023-07-06 第1 一局平台界面	2
 ・ 税企報期 ・ 税企報期 ・ 税企報期 ・ 図家税务总局电子发展服务平台	Maine 图 27 电子税务 当前可用抵票数量 (%) 0 已开展: 0% - 福	2023-07-06 ままま ののの 気は税額: 0% (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1)	
 ・ 税企報期 ・ 税企報期 ・ 税企報期 ・ 税金報期 ・ 関本税 労 急急喝 电子发展 服务平台	MARE 图 27 电子税务 MARITER OK - -	2023-07-06 第223-07-06 のの 第11税額: 0.00元 2000 第11税額: 0.00元 2000 第11税額: 0.00元	
 ・ 取企報報 取合数数数加电子发展服务平台 変変変要研算 変変変要研算 変変変要のなどのなどのなどのなどのなどのでのでのなどのでのでのなどのでのでのなどのでのでのなどのでのでのなどのでのでのなどのでのでのなどのなどのなどのなどのなどのなどのなどのなどのなどのなどのなどのなどのなどの	王	2023-07-06 ・局平台界面	

		电子发票(增值)	脱零用发票) ¹		发票号码: 231700204 发票日期: 2023年06月	484158979257 ∃02⊟
确 买 名称:浙江天猫网络有限公司 方 信 统一社会信用代码/纳税人识别号:9133	30100571460999X	销售方信息	名称:陕西鑫盛 统一社会信用代表	电子科技有限公司 码/纳税人识别号: 91110	0270590522288X	
项目名称	规格型号	数量	单价	金额	税率/征收率	税额
*文具•星夜黑点读笔		2450	205	502250	13%	65292.5
"文具"隽秀粉点读笔		2360	235	554600	13%	72098
"文具"深湖蓝点谈笔		2250	260	585000	13%	76050
合 计				1	¥ 1641850.00	¥213440.50
	源(万物)(今/五下/二)	「「「「「「ちょう」」」」「「「」」」」」			(小写)	¥1855290.50

图 29 电子发票开具界面

步骤 9: 销项税额计算(一般纳税人)

会计主管向实习会计讲解增值税销项税额的定义、一般计算公式(图 30)及 销项税额在申报表中的填报规则(图 31)。学习者需要根据案例描述(图 32)和 附件资料"商品价格表"(图 33)计算当月未开具发票的销项税额,并查看已开 具发票的销项税额,计算填列公司当月的销项税额总额(图 34)。





模块一 企业税务信息	NI AM DT				
1.纳税人类型 3 日	计异题				
2.征税范围	陕西鑫盛电子科	技有限公司当月发生了两章	笔未开具发票的业务如下 ···		
3.税率	1.奖励21名优势	§员工每人一套深湖蓝点读》	笔;		
5.纳税地点	2. 派友5套星仪;	系只读毛和5套隽秀粉只读= 	毛作力参与问卷调查的路 3米日本中目尖两的线柄	人笑品。	
模块二 数电票填开	項尤依据附件中 登寻国家由之秘	的 间面加格衣 计异公司	可当月木井县友宗的胡坝 E可亚目发画的端顶沿额	枕 観,冉 计简公	
1.数电票认知	豆求国家电子标	(另向下的开示业另十百里1) 9	自己开兵及亲时拍视优创	, 11944	
2. 数电票填开					
具块二 增值税的计算		应纳增值税计	算表		
2.进项税额计算	序号	项目	金额		
3.进项税额转出	1	销项税额	629825.30	-	
模块四 特殊情况处理	2	进项税额			
1.申报错误处理	3	进项税额转出			
大五 增值税申报及缴纳 云 计	主管 4	上期留抵税额			
1.增值税申报	5	应纳税额			
2.增值税缴纳					
		And the second s	1 m 1 m 1 m		

图 34 计算填列公司当月的销项税额总额界面

步骤10:进项税额计算

学习者首先通过会计主管讲解学习增值税进项税额的定义和基本计算(图 35),通过视频资料学习发票认证的操作(图 36),通过政策文件学习进项税额 抵扣的相关知识(图 37);其次,学习者作为实习会计根据附件资料计算进项税 额(图 38-40);再次,实习会计进入税务数字账户平台勾选认证发票(图 41); 最后,计算并填列公司当月可抵扣进项税额总额(图 42)。



——船幼税人	企业财务部	100 material 10 00/60 00
	视频库 ————————————————————————————————————	
111 2010年343日 111 2010年345日 月1日日本部10 2011年11日 2011年11日 2011年11日 111日日本部11日 2011年11日 111日日本部11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年11日 2011年1111 2011年1111 2011年1111 2011年1	发票认证操作说明 , 一般纳税人增值税纳税申报操作	
度规则 守务情况处理 1 中报信 误处理 2.愈种形处境 模块五 增值税申报及缴纳 1 增危性理规 2.增值税缴纳	// gititi	第三十
	这个我们先学习视频库里的"发票认证操作说明",更详细的 介绍我们看文件库里的"税务数字账户操作手册"。	

图 36 学习发票认证操作视频界面

财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告

财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号

为贯彻落实觉中央、国务院决策部署,推进增值税实质性减税,现将2019年增值税改革有关事项公告如下:

一、增值税一般纳税人(以下称纳税人)发生增值税应税销售行为或者进口货物, 原适用16%税率的,税率调整为13%; 原适用10%税率的,税率调整为9%。

二、纳税人购进农产品,原适用10%扣除率的,扣除率调整为9%。纳税人购进用于生产或者委托加工13%税率货物的农产品,按照10%的扣除率计算 进项税额。

三、原适用16%税率目出口退税率为16%的出口货物劳务,出口退税率调整为13%;原适用10%税率目出口退税率为10%的出口货物、跨境应税行为,出口退税率调整为9%。

2019年6月30日前(含2019年4月1日前),纳税人出口前款所涉货物劳务、发生前款所涉跨境应税行为,适用增值税免退税办法的,购进时已按调整 前税率征收增值税的,执行调整前的出口退税率,购进时已按调整后税率征收增值税的,执行调整后的出口退税率;适用增值税免抵退税办法的,执行 调整前的出口退税率,在计算免抵退税时,适用税率低于出口退税率的,适用税率与出口退税率之差视为零参与免抵退税计算。

出口退税率的执行时间及出口货物劳务、发生跨境应税行为的时间,按照以下规定执行:报关出口的货物劳务(保税区及经保税区出口除外),以海关 出口报关单上注明的出口日期为准;非报关出口的货物劳务、跨境应税行为,以出口发票或普通发票的开具时间为准;保税区及经保税区出口的货物, 以货物离境时海关出具的出境货物备案清单上注明的出口日期为准。

四、适用13%税率的境外旅客购物离境退税物品,退税率为11%;适用9%税率的境外旅客购物离境退税物品,退税率为8%。

2019年6月30日前,按调整前税率征收增值税的,执行调整前的退税率;按调整后税率征收增值税的,执行调整后的退税率。

退税率的执行时间,以退税物品增值税普通发票的开具日期为准。

五、自2019年4月1日起,《营业税改征增值税试点有关事项的规定》(财税〔2016〕36号印发)第一条第(四)项第1点、第二条第(一)项第1点 停止执行,纳税人取得不动产或者不动产在建工程的进项税额不再分2年抵扣。此前按照上述规定尚未抵扣完毕的待抵扣进项税额,可自2019年4月税 款所属期起从销项税额中抵扣。

六、纳税人购进国内旅客运输服务,其进项税额允许从销项税额中抵扣。

(一) 纳税人未取得增值税专用发票的, 暂按照以下规定确定进项税额:

1.取得增值税电子普通发票的,为发票上注明的税额;

2.取得注明旅客身份信息的航空运输电子客票行程单的,为按照下列公式计算进项税额:

航空旅客运输进项税额= (票价+燃油附加费) ÷ (1+9%) ×9%

3.取得注明旅客身份信息的铁路车票的,为按照下列公式计算的进项税额:

图 37 政策法规学习 2019 年第 39 号公告


图 40 进项税额抵扣附件资料 3

当别祝款所属期:2023年06月 当期可操作发展的开展日			
9 喻wannnn税人,请于甲根前对已勾选的凭证进行统计确认。农产2	awș曲加勾选和代扣代缴完税凭证勾选功能,可对开具日期在2	022年04月01日后的票证进行抵扣勾选操作。	
HEID 勾选 统计确认	~		
(1)	(2) 统计完成		(3) 确认
*循股中将走街场和工具			查看历史确认信题
讲行把扣盖型	谷物	余额	政策
本期认证相符的增值税专用发票(第2行)	8	4468684.40	578804.97
海关进口增值税缴款书(第5行)	0		0.00
农产品收购或销售发票(第6行)	0	0.00	0.00
代扣代缴税收交款凭证 (第7行)	0	0.00	0.00
加计扣除农产品进项税额(第8a行)	0	0.00	0.00
外贸企业进行税额抵扣证明(第11行)	0	0.00	0.00
一般纳税人 現現一企业税务信息	■■■■■■■■■■■■■■■■■■■■■■■■■■■■■■■■■■■■	平台发票认证界	- 面 建立 实验成绩: 35.00/60
由日本943年11458	图 41 税务数字账户 <u>企业财务</u> CULALAIS REASED DRASS XF版F, 提供的 税务数字账户客更计证据的	平台发票认证界 5部 341 341 341 341 341 341 341 341 341 341	面 5時根碼 好税時; 年111井通
世内不可能(1988) 世内不可能(1988) - 一般情報人 - 現代の一合を祝名信息 - 1986(1986) - 1986(1986) - 2014(日間間) - 2014(日間) - 2014(日) - 2014(日) - 2014(日) - 2014(日) - 2014(日) - 2	图 41 税务数字账户 企业财务 此人国家税务总局的税务数子账户, 提供的"机票"、"火车票"、"滴 再根据税务数字账户查看已认证抵扣 总额填入任务栏表中。	平台发票认证界 5部 3、1141-3-8月 3、1141-3-8月 3、1141-3 3、1141-3 3、1141-3 3、1141-3 3、1141-3 3、1141-3 3、1141-3 3、1141-3 3、1141-3 3、1141-3 3、1141-3 3、1141-3 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1	面 5時根碼 採税額; 注扣进项
	图 41 税务数字账户 <u>企业财务</u> 在业财务 在此财务 在此财务 在此财务 在此财务 在此财务 在 此财务 在 在 在 此财务 在 在 此财务 在 在 在 此 成 会 在 此 成 会 在 此 成 会 在 此 成 会 在 此 成 会 在 此 成 会 在 此 成 会 在 此 成 会 在 此 成 会 在 此 成 会 在 此 成 会 在 此 成 会 在 此 成 会 在 此 成 会 在 此 成 会 和 同 " 低 等 " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " " "	平台发票认证界 5部 流电子普通发票"计算进现 的税额,计算公司当月可把 +算表	面 5-丹权揭 乘税额; 私扣进项 2 期#
	图 41 税务数字账户 <u>企业财务</u> C工人国家税务总局的税务数子账户, 推供的"机票"、"火车票"、"演 再根据税务数字账户查看已认证抵扣 总额填入任务栏表中。 应纳增值税计 序号 项目	平台发票认证界 5部 流电子普通发票"计算进项 的税额,计算公司当月可排 +算表 金额	面 再得权揭 脱税额; 私知进项 2 照师
	图 41 税务数字账户 企业财务 在业财务 在业财务 在此财务 在此财务 在世人国家税务总局的税务数子账户, 提供的"机票"、"火车票"、"滴 清報提税务数字账户查看已认证抵扣 感额填入任务栏表中。 	平台发票认证界 5部 為部 為他子普通发票"计算进项 的税额,计算公司当月可批 +算表 全額 629825.30	面 四月11日 四月11日 四月11日 日日 日日 日日 日日 日日 日日 日日 日日 日日 日日 日日 日日
	图 41 税务数字账户3 企业财务 在业财务 241 税务数字账户3 企业财务 241 税务发表。 241 税务数字账户3 241 税务数据 241 税务数字账户3 241 税务数据 241 税务 241 税务 241 税务数据 241 税务 241 税务 241 税务 241 税 241 税务 241 税 241 Å 241 Å	平台发票认证界 5部 3部 34 34 34 34 34 34 34 34 34 34 34 34 34	面 日月1代版 時代版 2 世界 2
	图 41 税务数字账户3 企业财务 222人国家税务总局的税务数子账户3 222人国家税务总局的税务数子账户 提供的"机票"、"火车票"、"滴 5.再根据税务数字账户查看已认证抵扣 能额填入任务栏表中。 <u>应纳增值税</u> <u>序号 项目</u> 1 销项税额 2 进项税额转出 3 进项税额转出	平台发票认证界 5部 為部 為社当期可批出友業;然后 斎电子普通发票"计算进项 的税额,计算公司当月可把 十算表 全额 629825.30 578960.97	面 5時根据 段税额; 指扣进项
●正学校中森村1938 ●正学校中森村1938 ●加油林秋人 -初始秋人 -初始秋人 -初始秋人 -初始秋日、田田、田田、田田、田田、田田、田田、田田、田田、田田、田田、田田、田田、田田	图 41 税务数字账户 企业财务 2.22人国家税务总局的税务效子账户 提供的"机票"、"火车票"、"商 高級领填入任务栏表中。 应纳增值税 序号 项目 1 销项税额 3 进项税额转出 4 上期留抵税额 5 应纳税额	平台发票认证界 3部 (私址当期可批制友咪; 然后 流电子普通发票"计算进项 的税额,计算公司当月可把 十算表 全额 629825.30 578960.97	 面 5時根据 股税额; 計进项 副標
田田市市市市市市市市市市市市市市市市市市市市市市市市市市市市市市市市	图 41 税务数字账户 企业财务 2.22人国系税务总局的税务数子账户 提供的"机票"、"火车票"、"滴 高額填入任务栏表中。 应纳增值税 7.5 度纳增值税 1. 销项税额 3. 进项税额转出 4. 上期留抵税额 5. 应纳税额	平台发票认证界 3部 3部 3部 3部 3部 33 3 3 3 3 3 3 3 3 3 3	面 5時根想 成税额; 注扣进项 2 推動
田田市市市 田田市市市市 田田市市市市 田田市市市市 田田市市市市 田田市市市市 田田市市市 田田市市市 田田市市市 田田市市市 田田市市市 田田市市市 田田市市市 田田市市市 田田市市 田田市 田田市 田田市 田田市 田田市 田田市 田田市 田田市 田田市 田田 田 田田 田田 田田 田 田田 田田 田田 田 田田 田 田田 田 田 田 田 田 田 田 田 田田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田	图 41 税务数字账户 企业财务 在业财务 222人国系税务总局的税务数子账户。 222人国系税务总局的税务数子账件, 提供的"机票"、"火车票"、"滴 5 项目 1 销项税额 3 进项税额转出 4 上期留抵税额 5 应纳税额	平台发票认证界 5部 30址当期可批扣及票; 5% 病电子普通发票"计算进 的税额,计算公司当月可把 +算表 629825.30 578960.97	面 5円根据 注扣进项 2 推5 11 11 11 11 11
田田市市政 田田市政 田田市 田田市 田田 田田 田田 田田 田田 田田 田田 田田 田田 田 田田 田田 田田 田 田 田田 田田 田 田 田田 田田 田 田 田田 田 田 田田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田 田	图 41 税务数字账户 企业财务 在业财务 22 人国系税务总局的税务数子账户, 提供物 "机票"、"火车票"、"滴 高额填入任务栏表中。 应纳增值税 7 进项税额 3 进项税额转出 4 上期留抵税额 5 应纳税额 3 进项税额转出 4 上期留抵税额	平台发票认证界 5部 30址当期可批出及案; 35店 滴电子普通发票"计算进动的税额,计算公司当月可把 +算表 	面 5円积器; 長扣进项 2 相母

图 42 计算填列公司当月的进项税额总额界面

步骤 11: 进项税额转出(一般纳税人)

学习者通过会计主管讲解(图 43)和政策学习(图 44)了解进项税额转出相关规定后,学习进项税额转出填报知识(图 45),然后计算并填列当月进项税额转出额(图 46)。



一般纳税人		企业财务	·#	实验成绩:38.00/50.00
模块-企业税务信息 计 1.0(把以雪配) 1 2.0(花/2) 1 3.0(元) 1 4.0(税税用 1 5.0(税税 1	算题 陕西鑫盛电子和 1.6月盘亏周转。 是由于管理不著	4技有限公司发生两笔需要 材料高硬度彩盒100个(不 ^锋 造成丢失;	计算进项税额转出的业务: 含税采购单价3元/个),查明原因	
根块二数电系填开 1 1.100(F0.50) 2 20(E_10.70) 4 1.000(F0.71) 2 1.000(F0.71) 2 1.000(F0.71) 2 2.000(F0.71)	2.盘亏前年12月 此电脑购买价4 8。 请根据以上描述]购入的笔记本电脑一台, 200.00元,进项税额546元 *情况,计算当月进项税额5	查明原因由于管理不善造成去失, ;已全额抵扣,累计折旧额为664.9 转出总金额并填入任务栏表中。	
3.进项税额转出 4.应纳税额计算	序号	<u></u>	余额	11 11
模块四 特殊情况处理	1	销项税额	629825.30	
1.申报错误处理 2.逾期申报处理 4.1	2	进项税额	578960.97	
模块五 增值税申报及缴纳 五 计 王	3	进项税额转出	498.55	
1.增值税申报 2.增值税增纳	4	上期留抵税额		
	5	应纳税额		
1	1 de	1 Cm	\mathcal{T}	

图 46 计算并填列公司当月的进项税额转出金额界面

步骤12: 应纳税额计算(一般纳税人)

会计主管首先讲解增值税应纳税额计算公式(图 47),其次介绍增值税及附 加税费申报表的相关填报要求和应纳税额数据生成(图 48),最后介绍申报附加 税时的报表填报相关知识(图 49)。学习者作为实习会计计算本期增值税应纳税 额,并在任务栏表中填列(图 50)。



图 47 会计主管讲解增值税应纳税额计算公式界面



步骤 13: 申报错误处理

学习者作为实习会计发现之前增值税申报错误,由于跨月已经无法在电子税 务局操作更正申报,所以在征得会计主管同意后,携带印鉴和相关资料前往税务 局办理(图51-52)。实习会计需走出企业回到园区(图53),点击国家税务局 的蓝色图标进入税务大厅。实习会计首先需要向税务大厅的咨询服务人员了解办 事流程(图54),并学习相关规定(图55),然后填写退税申请表(图56), 抽号排队(图57),办理业务(图58-59),最后完成系统设置的练习题目(图 60)。



图 51 会计主管同意实习会计赴税务局办理更正申报业务



图 52 实习会计携带办理更正申报业务所需材料及印鉴







申报错误事宜办理完毕后,实习会计向税务局人员咨询逾期申报业务办理流程(图 61),并学习相关规定文件(图 62),之后完成系统设置的练习题目(图 63)。



步骤 15: 增值税申报(一般纳税人)

实习会计回到企业财务部向主管汇报业务办理情况后,开始进行本期增值税 的申报和缴纳工作。会计主管建议实习会计先学习视频和文件资料(图 64)。实 习会计回到工位根据指引申报本期增值税。具体步骤包括:①阅读实训题目,查 看附件资料(图 65);②进入国家税务总局电子税务局平台,点击【我要办税】, 进入税费申报及缴纳主页(图 66),点击增值税的【填写申报表】(图 67);③ 填写申报表,一般纳税人增值税申报需填写7张表格(图 68),分别是《增值税 及附加税费申报表附列资料》(一)至(五)、《增值税减免税申报明细表》和 《增值税及附加税费申报表》,所有附列资料表格填写保存后,再填写主表(图 69-75);④所有表格填写完成后,点击【申报】,若表格数据无异常,则显示申 报成功(图 76)。



图 64 学习增值税一般纳税人纳税申报表填报说明视频和文件



☆ 常用功能	设置 我的信息 我要办税	我要查询 互动中心	公众服务			
 常用功能 					E1 6	
四 套餐业务	开票业务 税务数字	和户 税费申报及缴纳 综合信息	服告 发票使用 税收	CARREN I LEADING A	時行政许可 核定常	た 登理 一般退 (抵) 務
• 出口调税管理	_					Rife
 清积注销程(费)申报及缴纳套餐 		ă 🙆			》 目	3
 主附根联合申报缴纳业务 	出口退税管理 增值积低和	供证 税务代保管资金 预约定价。 发取	封建 的脱信用 稽情	哈查 浮脱专业服务机 法 构管理	律迫击与救济 其他服务	5事项
• 财务报表报送						
: 特色业务						
* 社保业务						
 税收资料调查企业数据采集 	我的待办♥ 服务性	EM BORDEDE				
• 发票网上申锁	这次的非正规		政策文号	状态	发文日	20
• 税企邮箱			智无故跟			
国家税务总局电子和 8度中和30%的 10	图 6 税务局	56 税费申报	及缴纳界面	<u>≚⊮</u> भग्रालाः 2023-0	7 欢迎,陕西直德电	子科技
10.07524 (100.100	🔤 按期应申报					
* 中极码(费)清册	申报月份 🛅 2023-07					
 按期应申报 	児费申报					
 非按期申报 	字号 征收项目	征收品目	税(费) 款所属明	税(费)款所属明 申报则	印限 申报日期	操作
• 财产和行为税合并纳税申报	1 举造祝		2023-06-01	2023-06-30 2023-0	7-06	鎮马中报表
* 增值税及附加税费申报	材务报表报送					
★ 消费税及附加税费申报	9号 财务、会计制度	财务报表报送小类	报送所属明起 报送师	听属明止 报送期限	报送日期	操作
		未做财务报表备重成本月主报过	6期,如未做财务报表募案,请先填报	"财务会计制度及核算软件基面报告		
* 共地中版						
* 综合申报 ~	書提示					
* 预期申报	Lastranautication data (bala data)					
* 财务报表报送	如近期有机资料认定。39%人员恰、畲属 无上述情况请勿点击重置。	\$P\$及主义动, 贝国展现消费与头领	网第一个时间,随后此处 里盖中	18月前的 对该产清照进行重新	±/36.,	
 do 8250019-701 da 6225 						
 H-INCHERVIEVESTIK ET 						
* 财务报表数据转换						
* 税费缴纳						
	<u> </u>					
	图 6	57 选择【填	写申报表】			
				暂存	9.47 4 48	16.R 16.R+844
增值税						- Alle
增值税						
<u>増信税</u> #表列表 ←		增值移	记及附加税费申报表 (一般:	纳税人适用)		
增值税 ##素列表 ← ## 第660;中回表 ^		增值移	も及附加税费申报表 (一般) た 2023-06-01 至 203	纳税人适用) 23-06-30		
增值税 株子列表 ← 計 第金段中段表 へ C附面段及时间先费中段表(一般构段人发 用)	998人名称(公寓) 历史直通电子 1840日日 2023/7.05	增值務 税款所屬明 科技有限公司	£及附加税费申报表 (一般 È 2023-06-01 至 202	纳税人适用) 23-06-30	納税人运动号 911102705	90522288X
增值税 服表列表	納税人者称(公室) 防汚担産部电子 壊壊日期 2023-07-06 閉鎖国家税の法律法税2準備税目共成	增值获 税款所属明 科技有限公司 定制定本表。纳税人不论有无始属薪,当	2及附加税费申报表 (一般 1: 2023-06-01 至 202 4回6税条机关地定的56税期限集写本参	纳税人适用) 23-06-30 8. 开向当场脱务机关中限。	纳税人运动号 911102705 全	90522288X 劉确位:元 (河至角分)
增值税 ####################################	14時人名称(公室) 扶内直部(电子) 現在日間 2023-07-06 明夜田市税(2023-07-06 明夜田市税(2023年4月以及)準備使用年成 14時及人研究(19) (11102	增值获 税款所阐明 科技有限公司 2016年後,44段人不必要无地重新,並 70596522288X	222時の税数申报表 (一般 1 2023-06-01 至 20 1 2023-06-01 至 20 1 2028-06-01 年 20 1 2028-06-06-06-06-06-06-06-06-06-06-06-06-06-	纳税人适用) 23-00-30 8. 开向当场税务机关申报。 2	纳税人运动号 911102705 1	90522288X (新華位: 元 (列至角分)
增值税 (####################################	(時代人名称(公室) 読売書語电子) 構成百歳 2023-07-06 等原因素用(の)と考え見込 零音(時間)を成 時間人(月前)を (時間)人(月前)を (日本)の(公室) 用記書(月本(明言及)を (日本)の(公室) 用記書(月本(明言及)を (日本)の(公室) 用記書(月本(明言及)を)	增值37 税款所備期 科技有限公司 22時返本表。44税人不论考无物重新,13 7059552288X 副由子科技利限公司 1528代表人3	北及附加税装申报表 (一般 1023-06-01 至 20 1025-08-01 至 20 1025-08-01 至 20 1025-08-01 第 至 155-08-01 155-08-01 155-08-01 155-08-01 155-08-01 155-08-01 155-08-01 155-08-01 155-08-01 155-08-01 155-08-01 155-08-01 155-08-01 155-08-01 155-08-01 155-08-01 155-08-01 155-08-01 155-08-01 155-08-01 155-08-01 155-08-01 155-08-01 155-08-01 155-08-01 155-08-01 155-08-01 155-08-01 155-08-01 155-08-01 155-08-01 155-08-01 155-08-01 155-08-01 155-08-01 155-08-01 155-08-01 155-08-01 155-08-01 155-08-01 155-08-01 155-08-01 155-08-01 155-08-01 155-08-01 155-08-01 155-08-01 155-08-01 155-08-01 155-08-01 155-08-01 155-08-01 155-08-01 155-08-01 155-08-01 155-08-01 155-08-01 155-08-01 155-08-01 155-08-01 155-08-01 155-08-01 155-08-01 155-08-01 155-08-0 155-08-08-01 155-08-08-08-08-08-08-08-08-08-08-08-08-08-	49税人适用) 23-06-30 年、并約当58税务机采申税、 と を 定 数 で、	納税人运动号 911102705 3 生产经营地址 电波号码	90522288X 調節単位: 元 (列第角分)
増値税 総表列表	時時人名称(公事) 読売書面电子/ 環境日間 2023-07-06 報道監修用の次律法規ジョン準備時間 米税 時間人活動等 011102 時間人名称(公事) 時間面 資产時間525年 項目	增值移 税款所阐明 科技有限公司 注制这本表。纳税人不论有无物重新,并 2019/05/22/88/X 副走子科政务网公司 起生代表人名 	2023-06-01 至 20 12 2023-06-01 至 20 12 2023-06-01 至 20 12 2023-06-01 至 20 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 2014 12 201	44時代人造用) 23-05-30 8、升台当地税务机区申載、 と 2 2 358日 2 358日 2 358日 2 358日 2 358日 2 358日 2 355 3 5 355 3 5 355 3 5 355 3 5 355 3 5 3 5 3 5 3 5 3 5 3 5 3 5 3 5 3 5 3 5 3 5 3 5 3 5 3 5 3 5 3 5 3 5 3 5 3 5 3 5 3 5 3 5 3 5 3 5 3 5 3 5 3 5 3 5 3 5 3 5 3 5 3 5 3 5 3 5 3 5 3 5 3 5 3 5 3 5 3 5 3 5 3 5 3 5 5 3 5 3 5 5 3 5 5 3 5 5 3 5 5 3 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5	(4税人政務号 911102705 また 生产経営地址 电送号35 的近期地域	90522288X 範疇位:元(河至角分) 5日
増値税	納税人名称(公車) 民汚産産モデイ 増減日度 2023-07-06 増減国産税の支援支援等量利用の成 納税人名称(公準) 同気産 ガイ相互支援を 項目 (一) 検測用防衛128時(128)		2023-06-01 至 202 10236654(LX46:25)34658(R)(周期第二年-4 1023654(LX46:25)34658(R)(周期第二年-4 102368(R) 102368(R)	(特別人送用) 23-06-30 8. 并自由地局务机采申載。 24 24 24 24,205,750 00	44税人送税局 811102705 ま ま 生产経営地址 电話句称 部位認知 本月数 0.00	90522280X (胡柳伯: 元 (河道角分) 8日 本印度计 0.00
増値税		協会 協会 協会 私 私 な 和 公 和 公 和 公 和 公 和 公 和 公 和 公 和 公 和 公 和 公 和 公 和 公 和 公 和 公 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和 和	2023-06-01 至 20 12 2023-06-01 = -6 12 2023-06-01 = -6 12 2023-06-01 = -6 12 2023-06-01 = -6 12 2023-06-01 = -6 12 2023-06-01 = -6 12 2023-06-01 = -6 12 2023-06-01 = -6 12 2023-06-01 = -6 12 2023-06-01 = -6 12 2023-06-01 = -6 12 2023-06-01 = -6 12 2023-06-01 = -6 12 2023-06-01 = -6 12 2023-06-01 = -6 12 2023-06-01 = -6 12 2023-06-01 = -6 12 2023-06-01 = -6 12 2023-06-01 = -6 12 2023-06-01 = -6 12 2023-06-01 = -6 12 2023-06-01 = -6 12 2023-06-01 = -6 12 2023-06-01 = -6 12 2023-06-01 = -6 12 2023-06-01 = -6 12 2023-06-01 = -6 12 2023-06-01 = -6 12 2023-06-01 = -6 12 2023-06-01 = -6 12 2023-06-01 = -6 12 2023-06-01 = -6 12 2023-06-01 = -6 12 2023-06-01 = -6 12 2023-06-01 = -6 12 2023-06-01 = -6 12 2023-06-01 = -6 12 2023-06-01 = -6 12 2023-06-01 = -6 12 2023-06-01 12 2023-06-01 12 2023-06-01 12 2023-06-01 12 2023-06-01 12 2023-06-01 12 2023-06-01 12 2023-06-01 12 2023-06-01 12 2023-06-01 12 2023-06-01 12 2023-06-01 12 2023-06-01 12 2023-06-01 12 2023-06-01 12 2023-06-01 12 2023-06-01 12 2023-06-01 12 2023-06-01 12 2023-06-01 12 2023-06-01 12 2023-06-01 12 2023-06-01 12 2023-06-01 12 2023-06-01 12 2023-06-01 12 2023-06-01 12 2023-06-01 12 2023-06-01 12 2023-06-01 12 2023	4対応人送用) 23-06-30 23-06-30 24-85/85-870 (2014) 24-285,750 (2014) 24,159,200 (2014)	(4)税人 2011日 0111027002 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2	00522288X 都伸促: 元 (河道南分) 5日 半年裏计 0.00 0.00
増値時税		常価店存 院院が満期 科技会習(公司) ジャ瓶25年4、時後人不ら有关的重要数、計 フロ5065222083 電池子科技会問意公司 道池学校会会 正空 電池 1 2 3 4 4	222時加税费申报表 (一般 1: 2023-06-01 至 20 1: 2023-06-01 至 20 1: 2023-06-01 至 20 1: 2025-06-01 至 20 1: 2025-06-01 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 2025-06-0 1: 202		44株人が部後 911102700 また。 また。 第0日第1日 また月秋 0.00 0.00 0.00 0.00	00522288X 都帶做: 元 (河道南分) 約日 本中裏11 000 000 000
増値時税		指信符	2023-06-01 至 20 は 2023-06-01 至 20 は は ながら考れしたもたかららお用いたのです ちゅう ちゅう ちゅう ちゅう ちゅう ちゅう ちゅう ちゅう ちゅう ちゅう ちゅう ちゅう ちゅう ちゅう ちゅう ちゅう ちゅう ちゅう ちゅう ちゅう ちゅう ちゅう ちゅう ちゅう ちゅう ちゅう ちゅう ちゅう ちゅう ちゅう ちゅう ちゅう ちゅう ちゅう ちゅう ちゅう ちゅう ちゅう ちゅう ちゅう ちゅう ちゅう ちゅう ちゅう ちゅう ちゅう ちゅう ちゅう ちゅう ちゅう ちゅう ちゅう ちゅう ちゅう ちゅう ちゅう ちゅう ちゅう ちゅう ちゅう ちゅう ちゅう ちゅう ちゅう ちゅう		444歳入5581年 911102700 また 生まに用きる。 1000 1000 000 000 000 000 000	00522280X 御命伝: 元 (内道佛分) 8日 本年裏计 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00
増値時税		指信符	2023-06-01 至 20 は 2023-06-01 至 20 は は ながら考れしたはたかららお用いたので まのまた まのまた まのまた まのまた まのまた まのまた まのまた ものの のの の のの のの のの	中的人达選用) 22-06-30 22-06-30 22-06-30 22-06-30 22-06-30 24-159-20 24-25-75-00 2-24-25-75-00 2-24-25-75-00 2-24-25-75-00 2-24-25-75-00 2-24-25-75-00 2-24-25-75-00 2-24-25-75-00 2-24-25-75-00 2-24-25-75-00 2-24-25-75-00 2-24-25-75-00 2-24-25-75-00 2-24-25-75-00 2-24-25-75-00 2-24-25-75-00 2-24-25-75-00 2-24-25-75-00 2-24-25-75-00 2-24-25-75-00 2-24-25-75-00 2-24-25-75-00 2-24-25-75-00 2-24-25-75-00 2-24-25-75-00 2-24-25-75-00 2-24-25-75-00 2-24-25-75-00 2-24-25-75-00 2-24-25-75-00 2-24-25-75-00 2-24-25-75-00 2-24-25-75-00 2-24-25-75-00 2-24-25-75-00 2-24-25-75-00 2-24-25-75-00 2-24-25-75-00 2-24-25-75-00 2-24-25-75-00 2-24-25-75-00 2-24-25-75-00 2-24-25-75-00 2-24-25-75-00 2-24-25-75-00 2-24-25-75-00 2-24-25-75-00 2-24-25-75-00 2-24-25-75-00 2-24-25-75-00 2-24-25-75-00 2-24-25-75-00 2-24-25-75-00 2-24-25-75-00 2-24-25-75-00 2-24-25-75-00 2-24-25-75-00 2-24-25-75-00 2-24-25-75-00 2-24-25-75-00 2-24-25-75-00 2-24-25-75-00 2-24-25-75-00 2-24-25-75-00 2-24-25-75-00 2-24-25-75-00 2-25-75-00 2-100 2-25-75-00 2-25-75-75-00 2-25-75-75-00 2-25-75-75-75-00 2-25-75-75-75-75-75-75-75-75-75-75-75-75-75	444歳人が時後 911102700 また また また また りない のの のの のの のの のの のの のの のの のの のの のの	00522208X 4節申信: 元 (內選集分) 8日 年年裏计 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.
労債税 (第4年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代表示:1000年代			2223-06-01 至 20 は 2023-06-01 至 20 は は ながら考れ 大体を なからの なの なの なの なの のの の	中的人と適用) 22-06-30 22-06-30 22-06-30 た ま キキロ目地紛易利火中の美、 と ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま	40年2人を訪ね 911102700 ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま ま	00522200X 4節申信: 元 (内国角分) 5日 本年度计 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.
均值税 総要対象 (*) 11: 第面級印刷版表 (*) 11: 第面級印刷版表(+)(股素(-)(松/)(R)人)(K) (*) (*) (*) (*) (*) (*) (*) (*) (*) (*) (*) (*) (*) (*) (*) (*) (*) (*) (*) (*) (*) (*) (*) (*) (*) (*) (*) (*) (*) (*) (*) (*) (*) (*) (*)			222306-01 至 20 2023-06-01 至 20 10295405年10天住地方的時間周期第二年 123955 123955 123955 123955 123955 123955 123955 12395 12395 12395 12395 12395 12395 12395 12395 12395 12395 12395 1239 1239 1239 1239 1239 1239 1239 1239 1239 1239 1239 1239 1239 1239 1239 1239 1239 1239 1239 1239 1239 1239 1239 1239 1239 1239 1239 1239 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 1 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 1 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 1	(特別人法選用) 22-06-30 23-06-30 22-06-30 22-05-50 23-05 24-05 24-05-50 24-05-50 24-05-50 2-0 2-0 2-0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0	APRA、F2816 911102700 z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z z	00522200X 都伸信: 元 (內選集分) 志日 本年間:
増値時税			2223-06-01 至 20 2023-06-01 至 20 10295405年10天住地方的40日間に見つます 123955 123955 123955 123955 123955 123955 123955 123955 123955 123955 12395 12395 12395 12395 12395 12395 12395 12395 12395 12395 12395 12395 1239 1239 1239 1239 1239 1239 1239 1239 1239 1239 1239 1239 1239 1239 1239 1239 1239 1239 1239 1239 1239 1239 1239 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 12 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 123 12 12 123 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 12 1 12 12	40000, Citic (Citic) 223-00-30 223-00-30	KPRA-USRIE	00522200X 都申信: 元 (內選集分) 志日 本年第5十 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.
増値時税			222306-01 至 20 2023-06-01 至 20 123706-01 至 20 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 123705 1		HREALPSRIE 201102700 2 2 2 2 402420052 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 4024000 40240000 40240000 40240000 40240000 40240000 40240000	00522200X 都帶信: 元 (內選集分) 本日 本日 本日 本日 本日 本日 のの 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05 0.05
増値税 総条列表 (一) 2: 第個税2年版表 (一) 2: 第個税2年版表 (一) 2: 第個税23所加保費中版表例列資料(二) 2: 管備税33所加保費中版表例列資料(二) 2: 管備税53所加保費中版表例列資料(二) 3: 管備税53所加保費中版表例列資料(1) 3: 管備税53 3: 管税53 3: 管備税53 3: 管税53 3: 管税54 3:			222306-01 至 20 2023-06-01 至 20 1239-06-01 至 20 1239-06-01 至 20 1239-06-01 1239-06-01 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0 1239-06-0			(العقر) العالي العالي ال العالي العالي ال العالي العالي ال العالي العالي ال العالي العالي ال العالي العالي ال العالي العالي ال العالي العالي ال عالي العالي الع العالي العالي العالي عالي العالي ال العالي عالي العالي

a.填写《增值税及附加税费申报表附列资料(一)》。申报表中"开具增值 税专用发票"与"开具其他发票"数据是根据国家税务总局电子发票服务平台开 具的发票信息生成,此处可登录该平台核对金额。申报表中"未开具发票"需根 据企业当月未开票业务计算填入。附列资料(一)其他栏次无需填写,点击"暂 存"表格。

报表列表	<u>.</u>						增值和	说及附加税	费申报表附	挒资料 (-	-) (本期销	售情况明细	1)	
·····································								道教所属地 つ	022.06.01	<u>م</u>	2022.06.20			
《增值税及附加税费申报表(一般纳税 人适用)》	納税人名称 (公 11878日11日 202	章) 陕西鑫留 3=07-06	钝子科技有限公司					1703/A/11/#9:43	020-00-01	±_4	023-00-30			
《增值税及附加税费申报表附列资料 (一)》					开具增值	党专用发票	开具则	他发票	未开	具发票	納税核	查调整		
//使清道苏爱加拉赛中级主动为[29]		项目	及栏次		销售额	領项(应納)税额	销售额	領項(应納)税额	销售额	領项(应纳)税额	销售额	销项(应纳)税额	销售额	11
(二))					1	2	3	4	5	6	7	8	9=1+3+5+7	1
《增值税及附加税费申报表附列资料 (三)》			13%税率的货物及加工 修理修配劳务	1	4,077,150.00	530,029.50	760,000.00	98,800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,837,150.00	
《增值税及附加税费申报表附列资料			13%税率的服务、不动 产和无形资产	2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
(四)》		全部征税项目	9%税率的货物及加工修 理修配劳务	3	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
《增值税及附加税费申报表附列资料	一、一般计税方 法计税		9%税率的服务、不动产 和无形资产	4	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
(五) 》			6%税率	5	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
《增值税减免税申报明细表》		其中:即征即返	即征即退货物及加工修 理修配劳务	6									0.00	
		项目	即征即退服务、不动产 和无形资产	7	~								0.00	
			6%征收率	8	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	1
			5%征收率的货物及加工 修理修配劳务	9a	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	,
			5%征收率的服务、不动 产和无形资产	9b	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	,
			4%征收率	10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	1
		全部征税项目	3%征收率的货物及加工 修理修配劳务	11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	1
	二、简易计税方 法计税		3%征收率的服务、不动 产和无形资产	12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	,
			预征率 0.00	13a	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00	1

图 69 增值税及附加税费申报表附列资料 (一)

b.填写《增值税及附加税费申报表附列资料(二)》。申报表中"本期认证 相符且本期申报抵扣"数据是根据"税务数字账户"平台中已认证抵扣的发票数 据生成,可登录税务数字账户平台核对金额。申报表中"二、其他扣税凭证"下 的"其他"栏根据企业当月发生的购进国内旅客运输服务的金额填入。申报表中 的"进项税额转出额"是根据企业发生进项税额转出情况填制。附列资料(二) 其他栏次无需填写,点击"暂存"表格。

1. 新聞報告申報表報時的資料 (本期時期) 1. 新聞報告》 (本期時期) (1) か (1) か (1) か (1) か <	ままたみままます。 911102705 ままたんよままます。 911102705 金 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1	2500522288× 全転開空: 元 (対策角な)
*** 增值時中展表 ● (1) ● (1) ● (1) ● (1) ● (1) ● (1) ● (1) ● (1) ● (1) ● (1) ● (1) ● (1) ● (1) ● (1) ● (1) ● (1) ● (1) ● (1) ● (1) ● (1) ● (1) ● (1) ● (1) ● (1) ● (1) ● (1) ● (1) ● (1) ● (1) ● (1) ● (1) ● (1) ● (1) ● (1) ● (1) ● (1) ●	wbite, Land Ball 10, 2005 全部 8 00 4, 445, 394, 40 8 00 4, 445, 394, 40 0 00 0, 0, 00 3 00 1, 800, 00 0 00 0, 0, 00 0 00 0, 0, 00 0 00 0, 0, 00 0 00 0, 0, 00 0 0, 0, 0, 0, 00 0 0, 0, 0, 0, 0, 0 0 0, 0, 0, 0, 0, 0 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0 1, 1, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0 1, 1, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0 1, 1, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0 1, 1, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0,	ossueszesax 全観神空: 元 (月医角の) 570,804.67 570,804.67 570,804.67 0 570,804.67 0 570,804.67 0 000 0 156.00 0 0.00 0 0.00
(增油RD3H)0R2费中报表件+报表代+例例数件 • (增油RD3H)0R2费中报表得外资料 • (增油RD3H)0R2费中报表得外资料 • (增油RD3H)0R2费中报表得外资料 • (增油RD3H)0R2费中报表得外资料 • (增油RD3H)0R2费中报表得外资料 • (1) · (1) · (1) · (1) · (1) · (1) · (1) · (1) · (1) · (1) · (1) · (1) · (1) · (1) · (1) · (1) · (1) · (1) · (1) · (1) · (1) · (1) · (1) · (1) · (1) · (1) · (1) · (1) · (1) · </th <th>http:/_xtBile 911102705 attributer 1 1 1 1 2 1 2 1 2 1 2 1 2 1 2 1 2 1 2</th> <td>059052288X 全部中に 元 (列道先) 578,804 67 0 578,804 67 0 0 000 0 0 158 00 0 0 000 0 0 000 0 0 000 0 0 000 0 0 158 0 0 000 0 0000 0 0000 0 0000 0 0000 0 0000 0 0000 0 000</td>	http:/_xtBile 911102705 attributer 1 1 1 1 2 1 2 1 2 1 2 1 2 1 2 1 2 1 2	059052288X 全部中に 元 (列道先) 578,804 67 0 578,804 67 0 0 000 0 0 158 00 0 0 000 0 0 000 0 0 000 0 0 000 0 0 158 0 0 000 0 0000 0 0000 0 0000 0 0000 0 0000 0 0000 0 000
八里用) > ● (1) 100000000000000000000000000000000000	HREASERS 211102705 ● 200 4.465,364.40 0.00 4.465,364.40 0.00 0.000 0.00 1.800.000 0.00 0.000 0.00 0.000 0.000 0.000 0.000 0.000 0.000 0.000 0.000 0.000 0.000 0.000 0.000 0.000 0.000 0.000 0.000 0.000 0.000 0.000 0.000 0.000 0.000 0.000 0.000 0.000 0.000 0.000 0.000 0.000 0.000 0.000 0.000 0.000 0.000 0.000 0.000 0.000 0.000 0.000 0.000 0.000 0.000 0.000 0.000 0.000 0.000 0.000 0.000 0.000 0.000 0.000 0.000 0.000 0.000 0.000 0.000 0.000 0.000 0.000 0.000 0.000 0.000 0.000 0.000 0.000 0.000 0.000 0.000 0.000 0.000 0.000 0.000 0.000 0.000 0.000 0.000 0.000 0.000 0.000 0.000 0.000 0.000 0.000 0.000 0.000 0.000 0.000 0.000 0.000 0.000 0.000 0.000 0.000 0.000 0.000 0.000 0.000 0.000 0.000 0.000 0.000 0.0000 0.000 0.0000 0.0000 0.0000 0.0000 0.0000 0.0000 0.0000 0.0000 0.00000 0.0000 0.00000 0.0000 0.0000 0.0000	0500522288X 単新聞に 元 (利益時9)
(增值税及附加税费中报表税外资料 (-)) 通信 正次 ● (1) 通信 世次 ● (1) 通信 世次 ● (1) 通信 世次 ● (1) 通信 世次 ● (1) (1) 1 0 (1) (1) (1) 0 0 (1) (1) (1) 0 0 0 (1) (1) (1) (1) 0 0 0 (1) (1) (1) (1) (1) 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0		N200 578,004 67 578,004 67 578,004 67 578,004 67 0 0.00 0 0.00 0 0.00 0 0.00 0 0.00 0 0.00 0 158.00 0 0.00 0 158.00 0 0.00 0 158.00 0 0.00 0 0.00 0 0.00 0 0.00 0 0.00 0 0.00 0 0.00 0 0.00 0 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00
(1) 100000000000000000000000000000000000		時間 578,804.67 0 578,804.67 0 0.00 0 0 0.00 0 0.000 0 0.000 0 0.000 0 0.00000000
(二)以出時等等增益的加速。 (二)以出時等等增益的時間。 (当時時段3月的段费中报表明的资料 (四)時時段3月的段费中报表明的资料 (四)時時段3月的段费中报表明的资料 (四)時時段3月的段费中报表明的资料 (四)時時段3月的段费中报表明的资料 (四)時日段3月的段费中报表明的资料 (四)時日段3月的段费中报表明的资料 (四)時日段3月的段费中报表明的资料 (四)時日段3月的段费中报表明的资料 (四)時日段3月的段费中报表明的资料 (四)時日段3月的股费中报表明的资料 (四)時日段时服表》 (四)時日日日期表示 (四)時日日日期表示 (四)時日日日期表示 (四)時日日日期表示 (四)時日日日日日日日日日日日日日日日日日日日日日日日日日日日日日日日日日日日日	8 00 4,465,364,40 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,	o 578,804.97 o 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0
(增值税及附加税费中报表税例资料 (三)》 (增值税及附加税费中报表税例资料 (3)》 (1) 3 000 (1) (1) (1) 3 000 (1) (1) (1) (1) 3 000 (1) (1) (1) (1) (1) 3 000 (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) (1) <t< th=""><th> 3.00 4, 1, 1, 2, 3, 1, 40 0.00 <li< th=""><td>● 0.00 ● 0.00 ● 0.00 ● 0.00 ● 0.00 ● 0.00 ● 0.00 ● 156.00 ● 0.00 ● 159 ● 0.00 ● 159 ● 0.00 ● 0.000 ● 0.00 ● 0.000 ● 0.0</td></li<></th></t<>	 3.00 4, 1, 1, 2, 3, 1, 40 0.00 <li< th=""><td>● 0.00 ● 0.00 ● 0.00 ● 0.00 ● 0.00 ● 0.00 ● 0.00 ● 156.00 ● 0.00 ● 159 ● 0.00 ● 159 ● 0.00 ● 0.000 ● 0.00 ● 0.000 ● 0.0</td></li<>	● 0.00 ● 0.00 ● 0.00 ● 0.00 ● 0.00 ● 0.00 ● 0.00 ● 156.00 ● 0.00 ● 159 ● 0.00 ● 159 ● 0.00 ● 0.000 ● 0.00 ● 0.000 ● 0.0
(論研究研究研究研究研究研究研究研究研究研究研究研究研究研究研究研究研究研究研究	300 1,800,00 0,00 0,00 0,00 3,00 1,800,00 0,00 0,00 3,00 1,800,00 3,00 1,800,00 11100 4,467,164,40 HZ28 H (二) (服务、	● 15600 ● 000 ● 000 ● 000 ● 15600 ● 000 ● 000
(四)》 (000 000 000 0 300 1,800.00 000 0.00 300 1,800.00 300 1,800.00	o 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0
(Image: 2017	0.00 0.00 3.00 1.800.00 0.00 3.00 1.800.00 1.800.00 1100 4.467,164.40 HZ編	◎ ^{0,00} ^{0,00} ◎ ¹⁵⁰ ◎ ^{0,00} ◎ ^{0,00} ◎ ^{0,00} ◎ ^{0,00} ◎ ^{0,00}
(IIII BERDUK CRUPH REPHINER) 1 1 (IIIII BERDUK CRUPH REPHINER) 10 300 (IIII BERDUK CRUPH REPHINER) 9 0.00 (IIII BERDUK CRUPH REPHINER) 10 300 (IIII BERDUK CRUPH REPHINER) 11		000 0 16600 0 000 0 169 0 000 0 0000 0 0000 0 0000 0 000 0 000 0 000 0 000 0 00
Math 8b 300 (三) 平期用开始建不动中的现代规定 9 0.00 (三) 平期用开始建不动中的现代规定 9 0.00 (三) 平期用开始建不动中的现代规定 10 300 (三) 平期用开始建筑建筑建筑建筑建筑建筑建筑建筑建筑建筑建筑建筑建筑建筑建筑建筑建筑建筑建筑	300 1,800,00 0,00 300 1,800,00 11,00 4,467,164,40 RE翻 半(二) (服务、	o 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0
(三) #期期于短短的繁殖服务加速度 9 000 (医) #期期于短短的繁殖服务加速度 10 300 (五) 外型企业需要超数加速度 10 300 (五) 外型企业需要超数加速度 10 300 (五) 外型企业需要超数加速度 11 1 1 100 可能需要超数加速度 13-14至2320 可能 化反应 13-14至2320 用: %股初目用 14 14 图 70 增值税及附加税费申报表附列资料 (三)》 下产扣除项目),填写完成后点击"暂存"表格。	000 000 300 1,800.00 11.00 4,467,164,40 11.00 4,467,164,40 11.00 (服务、	o o o o o o o o o o o o o o o o o o o
(1) (3) 《報告 第200 (30 (30 (30 (30 (30 (30 (30 (30 (30 (300 1,80000 	◎
12-114+11 1100 12-114+11 1100 12-114+11 1100 12-114-11 1100 12-114-11 1100 12-114-11 1100 12-114-11 1100 12-114-11 1100 12-114-11 1100 12-114-11 1100 12-114-11 1100 12-114-11 1100 12-114-11 1100 12-114-11 1100 12-114-11 1100 12-114-11 1100 12-114-11 1100 12-114-11 1100 12-114-11 1100 12-114-11 1100 12-114-11 1100 12-114-114-114-114 12-114-114-114-114 12-114-114-114 12-114-114 12-114-114 12-114-114 12-114-114 12-114-114 12-114-114 12-114-114 12-114-114 12-114-114 <	1100 8288 斗(二) (服务、	。 000 000 000 不动产和矛
Image: Text of the second	⁸⁸⁸⁸ 斗(二) (服务、	∞∞ ∞∞
▲ ▲ ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ● ●<	*(二) (服务、	000 000 不动产和无
图 70 增值税及附加税费申报表附列资料(c.填写《增值税及附加税费申报表附列资料(三)》 F产扣除项目),填写完成后点击"暂存"表格。	¥(二) (服务、	~动产和天
图 70 增值税及附加税费申报表附列资料(c.填写《增值税及附加税费申报表附列资料(三)》 F产扣除项目),填写完成后点击"暂存"表格。	斗(二) (服务、	不动产和于
112次792次 <th>动产和无形资产扣除项目时 3-06-30</th> <th>ヨ明细)</th>	动产和无形资产扣除项目时 3-06-30	ヨ明 细)
《酒館R以前加R展甲服表(一般時限) 6 納民人名称(公寓) 陕西盧盛电子科技有限公司		纳税人识别号 9111027059
(増値税及附加税費申税表明列資料	服务 不动产和于形资产扣除证	
(一) 》 (一) 》 (一) 》 (前信税及附加税费申报表粉列资料 (百倍税及附加税费申报表粉列资料 (1) 2 3	本館应扣許全額	本期实际扣除金额 5(5≤1旦5≤4)
	4=2+3	
	4=2+3 0.00 0.0	0.00 0.00
(計論院及供加発費中接表時列資料 (三)) 13%用業車賃用 1 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0	4=2+3 0.00 0.0	0.00 0.00
(借信税及附加税费申报表制列资料 (三)) 13%税基約項目 1 0.00 0.00 0.00 (計信税及附加税费申报表制列资料 (四)) 9%税率的项目 2 0.00 0.00 0.00 (計信税及附加税费申报表制列资料 (四)) (不合金融有品转让) 3 0.00 0.00 0.00	4=2+3 0.00 0.0 0.00 0.0 0.00 0.0	0.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 00.00 0000 000 000 00.00 000 000 000
(計論協設力財加発費申股表明外資料 (二)) 13%税業的項目 1 0.00 0.00 0.00 (計論協設力財加発費申股表明外資料 (四)) 9%税率的项目 2 0.00 0.00 0.00 (計論協設力財加発費申股表明外資料 (四)) 6%税率的项目 3 0.00 0.00 0.00 (計論協設力財加発費申股表明外資料 (四)) 6%税率的项目 3 0.00 0.00 0.00 (計論協設力財加発費申股表明外資料 6%税率約項目 5 0.00 0.00 0.00	4=2+3 0.00 0.0 0.00 0.0 0.00 0.0 0.00 0.0 0.00 0.0 0.00 0.0	0 00 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0
(指摘托及附加税费申报表附列资料 (二)) 13%税業約項目 1 0.00 0.00 0.00 (指摘托及附加税费申报表附列资料 (四)) 9%税率約項目 2 0.00 0.00 0.00 (指摘托及附加税费申报表附列资料 (四)) 6%税率約量額相結比項目 3 0.00 0.00 0.00 (指摘托及附加税费申报表附列资料 (四)) 6%税率約量額相結比項目 4 0.00 0.00 0.00 (指摘托及附加税费申报表附列资料 (五)) 5 0.00 0.00 0.00	4+2+3 0.00 0.0 0.00 0.0 0.00 0.0 0.00 0.0 0.00 0.0 0.00 0.0 0.00 0.0	0 00 0 0 00 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0
(指摘用及用加肥費申股表明列資料 (二)) 13%用筆的項目 1 0.00 0.00 0.00 (指摘用及用加肥費申股表明列資料 (四)) 9%用率加速目 2 0.00 0.00 0.00 (指摘用及用加肥費申股表明列資料 (四)) 6%用率加速目 3 0.00 0.00 0.00 (指摘用及用加肥費申股表明列資料 (五)) 6%用率加速用 4 0.00 0.00 0.00 (指摘用及用加用素明列資料 (五)) 5 0.00 0.00 0.00 0.00 (物成率加速用 5 0.00 0.00 0.00 0.00 (物成率加速用 6 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	4=2+3 0.00 0.0 0.00 0.0 0.00 0.0 0.00 0.0 0.00 0.0 0.00 0.0 0.00 0.0 0.00 0.0 0.00 0.0	000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000

1里桥记		● 暂存数据成功	1	×		暫存	保存申报	
列表 ←		增	曾值税及附加税费	申报表附列资	料 (四) (税额	抵减情况表)		
增值税申报表 ^			税款所属期: 20	23-06-01	至 2023-06-30			
《増値税及附加税费申报表(一般纳税 ()	纳税人名称 (公童)	陝西蠡盛电子科技有限2	 (司) 			纳税人诉	谢号 91110270590	522288X
《增值税及附加税费申报表附列资料	填表日期 2023-07	-06					金額	単位:元(列至角
())	1 92		期初余額	一、税額抵 本期发生額	减情况 本期应抵减税额	本期实际抵减税额	期末	余额
《增值税及附加税费申报表附列资料 (二)》	5	抵减项目	1	2	3=1+2	4≤3	5=	3-4
《增值税及附加税费申报表附列资料	1 增值税税控系统 2 ()	专用设备费及技术维护费	0.00	0.00	0.00	0.00		(
(三))	2 为支付收益为证据3 3 建筑服务预证缴;	的税款	0.00	0.00	0.00	0.00		
《增值税及附加税费申报表附列资料 (四)》	4 销售不动产预征	撤纳税款	0.00	0.00	0.00	0.00		(
《增值税及附加税费申报表附列资料	5 出租不动产预征	激纳税款	0.00	0.00	0.00	0.00		(
(11) //	序	hoi-Hawara A	期初余額	本期发生额	本期调减额	本期可抵减额	本期实际抵减额	期末余額
《增值税减免税申报明细表》	5	73811 BARRADE EN	1	2	3	4=1+2-3	5	6=4-5
	7 即征即退项目加计成	Maxing 计抵减额计算	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	(
	8 合计		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	(
了 。 值税		暂存数据成功	1	×		暂存	保存 申报	88
〕 。 值税 <u>殉表</u> ←		● 暂存数据成功	增值税及附	×加税费申报表	附列资料 (五)	^{暫存} (附加税费情况	^{保存} 申服 表)	Ťπ
直税 対表 ← ^{増値税申版表} ^		● 暂存数据成功	增值税及附	× 加税费申报表	附列资料 (五)	^{百存} (附加税费情况 3-06-30	^{保存} 申版 表)	ŵπ
信税 列表 ← 増値税中版表 へ (増値税及M加税费申版表 (一般税税 ◎	納税人名称 (公重) 陕西鑫福电	管存数据成功 暂存数据成功	增值税及附	× 加税费申报表 調整 2023-06-01	附列资料 (五) 至 2023	≌存 (附加税费情况 3-06-30	^{保存} 地里 表)	新祝人识别号 3
	納税人務称 (公園) 陝西島原明 現現日期 2023-07-06	管存数据成功 3子科技有限公司	」 培值税及附 税款所	× 加税费申报表 興班 2023-06-01	附列资料(五) 至 2023	10年 (附加税费情况 3-06-30	保存 (#) 表)	新祝人识别号 (
	納税人務称(公重) 陝西盧源明 境数日期 2023-07-06 本城是西道用式卓建设者育产教教	管存数据成功 任存数据成功 任件技有限公司 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一	 增值税及附 税款所 	× 加税费申报表机	附列资料 (五) 至 2023	四存 (附加税费情况 3-06-30 当報新唱说 上期額長可照	(保存 中國 表)	100 100 100 100 100
	納税人各称 (公童) 於西盧源祥 現義日期 2023-07-06 本城是西运用式在建设地育产物数	● 管存数据成功 经子科技有限公司	9 增值税及附 税款所	× 加税费申报表 2023-06-01	附列资料 (五) 至 2023	2007 (附加税费情况 3-06-30 当時新聞記 上期編刊可 出時に第四 二 1-1111 1-1111 1-11111 1-11111 1-11111 1-11111 1-11111 1-11111 1-11111 1-11111 1-11111 1-11111 1-11111 1-11111 1-11111 1-11111 1-11111 1-11111 1-11111 1-11111 1-11111 1-11111 1-11111 1-11111 1-11111 1-11111 1-11111 1-11111 1-11111 1-11111 1-11111 1-11111 1-11111 1-11111 1-11111 1-11111 1-11111 1-11111 1-11111 1-11111 1-11111 1-11111 1-11111 1-11111 1-11111 1-11111 1-11111 1-11111 1-11111 1-11111 1-11111 1-11111 1-11111 1-11111 1-11111 1-11111 1-11111 1-11111 1-11111 1-11111 1-11111 1-11111 1-11111 1-11111 1-11111 1-11111 1-11111 1-11111 1-11111 1-11111 1-11111 1-11111 1-11111 1-11111 1-11111 1-11111 1-11111 1-11111 1-11111 1-11111 1-11111 1-11111 1-11111 1-11111 1-11111 1-11111 1-11111 1-11111 1-11111 1-11111 1-11111 1-11111 1-11111 1-11111 1-11111 1-11111 1-11111 1-11111 1-11111 1-11111 1-11111 1-11111 1-11111 1-11111 1-11111 1-11111 1-11111 1-11111 1-11111 1-11111 1-11111 1-111111	保存 由業 表) 消載 先会新 Answer(10)***	新聞 納税人258号 5
	研約人名称 (公園) 陝西盧部門 減費日期 2023-07-06 本編是西通用式有違设者資产軟額 可用于10時的準備税留加級税裁定	管存数因素功力 3子科技有限公司 ====================================	9 培值税及附 税款所	× 加税费申报表 電影: 2023-06-01	附列资料 (五) 至 2023	1000 (附加税费情况 3-06-30 当期新潮段 上期編集可読 当期新潮府打印 上期信券可用于10%		新期人口到导。
	約税人卷移 (公園) 陕西鑫德电 減低日期 2023-07-06 平期是否适用成金建设物育产数数 可用于扣除的增强税留加退税数使用	各部会別認識功 各部会別認識功 3子科技有限公司 台端会別既免取罪: 一 是 用簡束	增值税及附 税款研	× 加税费申报表(2023-06-01	附列资料 (五) 至 2023	2000 (附加税表情次 3-06-30 当時新報告 上均額長可照 上均額長可 上均額長可 上均額長可 日子10時 上均額を可用子10時 に 4時で下期可用子10時	(保存) 自題 (供存) (表) (表) (点) (点) (点) (点) (一) (点) (一) (点) (一) (点) (一) (点) (二) (二) (二) (二) (二) (二) (二	第四 時限人£8時号 3
	納税人名称 (公室) 防西島原作 増減日期 2023-07-06 本場是否当用式の違い地質/や数計 可用于10秒が増減税増加減税数の 取っれて 取った11 中国を応送	管行数据成功 部子科技有限公司 	」 増値税及附 磁数用	× 加税费申报表 電班: 2023-06-01	附列资料 (五) 至 2023	田存 (財加税装情次の 3-06-30 当時新聞役 上期留所可照 运转下期可用 北時信存可用 千加9 転転下期可用 北時に 被中紅所屬	保存 () 表) 約 () () () () () () () () () () () () ()	
	 新祝人名称 (公室)	管行数据成功 部子科技有限公司 一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一	 增值税及附 税款所 ● 否 	× 加税费申报表 2023-06-01 g (m) 至 (%) 本	附列资料 (五) 至 2023	町存 (附加税费情况 3-06-30 当期新潮会 上期編時可諾 运转下期可用于印除 転待下期可用于印除 板中紅所編 本期減免現 (骨) 数		23 新祝人奶時 () () () () () () () () () (
	納税人名称 (公園) 陝西畠臨年 現表日間 2023-07-06 本編是西通用式市建设地資产軟額 引用于加除的増加税能加税数据の 転令印 特徴素成盤 税 (表) 特 増加税税額 1	● 管存数据成功 当子科技有限公司 一 ===================================	 増値税及附 税款所 税款所 ● 否 ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ ■ <	× 加税费申报表 電班: 2023-06-01 頃(儒)車(低) 本 5 6	附列资料 (五) 至 2023	1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000		第33 約税人収留号 (本期低金金額 10
	(3時代人名称 (公室) 陝西島原理 第8日間 2023-07-06 マ期是西道用式希臘设治育产校設 可用于10時が増編院留加級税制に 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 <td> 管存数認知知 3子科技有限公司 会習企业現代表示 会習企业現代表示 日間 日間 日間 日間 日間</td> <td>増値税及附 税款所 の で 部 部 部 に思惑 解 部 に思惑 の の の の の の の の の の の の の</td> <td>× 加税费申报表 戰號: 2023-06-01 発(唐) 車(%) 本 5 6 5 0.07</td> <td>附列资料 (五) 至 2023 第 第 期 版時程 (書) = = = = (12-24-3) = = (12-24-3) = 5 44,007.77</td> <td>田存 (附加税費情況 3-06-30 当期新潮税 上期編集司兵 私務で同手扣除 主期前未知可用手扣除 私務で利用手扣除 私務に必可用手加除 私務に必須 (例) 額 国際代码 減免税 (億) 額 国際代码 減免税 (億) 額 国際代码 減免税 (億) 額</td> <td></td> <td>新規人理想号 5 新規人理想号 5 与 一、 一、 一、 一、 一、 一、 一、 一、 一、 一、 一、 一、 一、</td>	 管存数認知知 3子科技有限公司 会習企业現代表示 会習企业現代表示 日間 日間 日間 日間 日間	増値税及附 税款所 の で 部 部 部 に思惑 解 部 に思惑 の の の の の の の の の の の の の	× 加税费申报表 戰號: 2023-06-01 発(唐) 車(%) 本 5 6 5 0.07	附列资料 (五) 至 2023 第 第 期 版時程 (書) = = = = (12-24-3) = = (12-24-3) = 5 44,007.77	田存 (附加税費情況 3-06-30 当期新潮税 上期編集司兵 私務で同手扣除 主期前未知可用手扣除 私務で利用手扣除 私務に必可用手加除 私務に必須 (例) 額 国際代码 減免税 (億) 額 国際代码 減免税 (億) 額 国際代码 減免税 (億) 額		新規人理想号 5 新規人理想号 5 与 一、 一、 一、 一、 一、 一、 一、 一、 一、 一、 一、 一、 一、
	時限人名称 (公面)	臣存数認知知	増値税及附 税款所 の の の の の の の の の の の の の	× 加税费申报表 電歴: 2023-06-01 度(曲) 車(も) 本 5 6 007 007 007	附列资料(五) 至 2023 第 20 第 2023 第 2023 第 2023 第 2023 2023 第 2023 第 2023 第 2023 第 2023 第 2023 第 2023 第 2023 第 2023 第 2023 第 2023 第 2023 第 2023 第 2023 第 2023 第 2023 第 2023 第 2023 第 2023 第 2023 第 2023 第 2023 第 2023 第 2023 第 2023 第 2023 第 2023 第 2023 第 2025 第 2025 第 2025 第 2025 1 2025 1 2025 1 2025 1 2025 1 2025 1 2025 1 2025 1 2025 1 2025 1 201 1 2025 1 2025 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1	田存 (附加和税費情況 3-06-30 当時新聞後 上期留新司所 占城市内町所 上期留新司所 北朝市場可用 北朝市場可用 北朝市場の同用 北朝市場の同用 北朝市場の同用 北京 和税税(属 7 8 第5555 第5555 第5555 第5555 第5555 第5555 第5555	(限序) (明朝) (明h) (mh) (mh)	 新税人規制等 (((<
		 管存数認知知 3子科技有限公司 	増値税及附 税款所 の 予	× 加税费申报表 戰形: 2023-06-01 泉(唐) 車(%) 本 5 6 0.07 0.03	附列资料 (五) 至 2023 第 第 第 第 44.007.77 18.894.78	田存 (附加税費情况 3-06-30 当期新聞役 上期編集司法 広告を両期主 当期新聞の日本 日本 日本		第一次 100 年間 (100 年間) (100 年) (100 年) (

增值税			0	暂存数据成功	b		×	智行	字 保存	कार आंज	新聞本表印
报表列表	~					增值税减免	税申报明细表				
III 増值税申报表	^				料料の日本	2023-06-01	卒 2023-06	-30			
《増值税及附加税费申报表(一般纳税	8	纳税人名称 (公童) 陕西部	醫盛电子科技	友有限公司	12639071109202-	2020-00-01	<u>±</u>	-00	纳税人识别	明号 911102705905	22288X
八直用)》		填表日期 2023-07-06								金額単	u位:元 (列至角分)
《增值税及附加税费申报表附列资料 (一)》	0						减税项目				
		100 IN 104 ING (10 III TA -07 IP)	+**>>>>	期初余额	本期2	生额	本期应抵减税额	本期实际抵减	税额	期末余额	10.05
《増值税及附加税费申报表附列资料 (二)》	2	减抗注度代码及各标	1E/X	1			3=1+2	4≤3		5=3-4	DRTF
		合计	1		0.00	0.00	0.0	0	0.00	0.00	
《增值税及附加税费中报表附列资料 (三)》		请选择	ž 2		0.00	0.00	0.0	0	0.00	0.00	増加 翻除
	أ					Ξ,	免税项目				
《增值稅及附加稅費甲报表附列資料 (四)》		免税性质代码	级名称	栏次	免征増值税项目 销售额	免税销售额扣除 项目 本期实际扣除金制	扣除后免税销售额	免税销售额 对应的进项税额	适用税率	免税额	
《增值税及附加税费申报表附列资料					1	2	3=1-2	4		5	
(五) 》		合け		1	0.0	0 0.	0.00	0.00		0.00	操作
《增值税减免税申报明细表》		出口免	院	2	0.0	0				-	
		其中:跨境	服务	3	0.0	0					
				A STOCK	0.0	0	0.00	0.00	0.0	0.00	

图 74 增值税减免税申报明细表

g.填写《增值税及附加税费申报表》(一般纳税人适用)。本表需根据前面 填列的《增值税及附加税费申报表附列资料》中的数字经过计算分别填列。本期 并没有发生相关业务的项目无须填写。所有数据填写好后,表中会自动计算"本 期应补(退)税额,直接"暂存"表格。主表填写完后,需点击附表五重新保存 数据,然后再继续点击主表,主表中的附加税费会同时更新,点击"保存"。

■ 増値税申报表 ^ (増値税及附加税费申报表(一般纳税 人运用))				增值税及附加税	·费申报表 (一般纳税	总人适用)		
《增值税及附加税费申报表(一般纳税 人适用)》								
《增值税及附加税费申报表(一般约税 2) 人适用)》				税款所属期: 2023-06-	01 至 2023-0	6-30		
	纳税人	名称 (公童) 陕西	鑫盛电子科技有限公	1			納税人识别号 91110270	J590522288X
《增值税及附加税券申报表附列资料		189 2023-07-00				·····································		釜額甲位:元(列並用分)
() »	TRICLA		01110270E00E2220	NGCONETIZITER, RELEXCENTS	SERVICE STRATEGY STR	ng Handalana tak mang		
《增值税及附加税费申报表附列资料	· · ·	#500/10055	10元成内-2215点	(1)(1)(1)(1)(1)(1)(1)(1)(1)(1)(1)(1)(1)(21000000000000000000000000000000000000		在263番钟时	
(_))			NUCLEON OF TAXABLE	NCARJ ZAETURAGER	201764L			
《增值税及附加税费申报表附列资料		777181378745			豆に土田安立		PELO STR	9169
(=))		项目		栏次	本月数	本年累计	本月数	本年累计
《増値税及附加税费申报表附列资料 (四)》		(一) 按适用	电率计税销售额	1	4,844,810.00	29,130,560.00	0.00	0.00
メー・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・		其中: 应税	货物销售额	2	4,699,810.00	28,859,010.00	0.00	0.00
《增值税及附加税费申报表附列资料 (五)》		应税劳9	各销售额	3	145,000.00	171,550.00	0.00	0.00
		纳税检查调	整的销售额	4	0.00	0.00	0.00	0.00
《增值祝减免税甲报明细表》	销售	(二) 按简易办	0法计税销售额	5	0.00	0.00	0.00	0.00
	额	其中: 纳税检查	医调整的销售额	6		0.00	0.00	0.00
		(三) 免, 抵, 1	国の法出口销售額	7	0.00	0.00		
		(四) 免	税销售额	8	0.00	0.00		
		其中: 免税	货物销售额	9	0.00	0.00		
		免税劳务	务销售额	10	0.00	0.00		
		钠项	税额	11	629,825.30	3,786,972.80	0.00	0.00
		进项	税额	12	0.00	2,784,447.65	0.00	0.00
		上期留	抵税额	13	0.00	0.00	0.00	-

	dt-1-	(170-93	
尊敬的陕西鑫盛电子 您的税款所属期为2 (应征凭证序号为:97) 请您尽快完成清缴税	241技有限公司(9111027059052228) 023-06-01至2023-06-30的《増値税 238612008)已申报成功。税款金額: 税款,以免产生滞纳金	3X): 及附加税费申报表(一般纳税人适用) 57526.43元,	»
请及时题的祝款,L 法规的规定确定的编	她朝眼缴款的,将从税款滞纳次日按	定或者祝务机天依照法律,行政 日加收滞纳税款万分之五的滞纳金	
请及印题49税款,L 法规的规定确定的编 税种	(20) "王帝的金!」題曰:宏律,行政法规的 她的期限缴款的,将从税款滞纳次日按 凭证序号	定或者祝务机关依照法律,行政 日加收滞纳税款万分之五的滞纳金 申报金额	缴款状态

图 76 增值税及附加税费申报成功界面

步骤16: 增值税缴纳

会计主管介绍增值税缴纳的两种方式,一是填完报表自动弹出缴款窗口,二 是点击左边菜单栏的"税费缴纳"下的"税(基金)缴款"选项进行缴纳(图77)。 本实验采用的是第一种方式,即申报成功后自动弹出缴款窗口。学习者在清缴税 款页面,勾选需要缴款的税种,点击立即缴款,完成增值税缴纳(图78)。一般 纳税人增值税申报缴纳实验步骤完成后,学习者可以在国家税务总局电子税务局 界面,点击【我的信息】下的【查看做题结果】,查看填写纳税申报表的情况, 点击"查看详情"查看参考答案(图79)。然后退出电子税务局平台,系统提示 一般纳税人增值税纳税申报任务完成(图80)。





步骤 17: 进入实验 2 小规模纳税人

学习者在实验界面选择【实验2 小规模纳税人】,点击【进入实验】(图 81), 学习者以助理会计的身份进入产业园区(图 82),再点击蓝色提示按钮走进陕西 恒荣贸易有限公司(图 83),按照操作帮助提示开始工作(图 84)。



图 82 园区场景及公司简介界面



图 84 财务部工作场景界面

步骤18: 识别纳税人类型(小规模纳税人)

学习者在机器人助手提示下走向主办会计,首先向主办会计请教纳税人划分标准(图 85),然后进行相关政策法规学习(图 86),最后通过练习题巩固所学知识(图 87)。







图 90 学习者选择应税项目

步骤 20: 选择征收率(小规模纳税人)

助理会计通过向主办会计请教企业增值税征收率(图 91),学习《财政部税 务总局关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》(图 92),完成 征收率选择的练习题(图 93),掌握小规模纳税人的增值税征收率。



图 91 主办会计讲解增值税的征收率

首页	总局概况	信息公开	新闻发布	政策法规	纳税服务	互动交流	专题专栏
税收政策					【字体: :		a
	财政部	3税务总局关于	明确增值税小规	见模纳税人减多	色增值税等政策的	的公告	
			财政部 税务总局2	公告2023年第1号			
现将增值税	小规模纳税人减免增	l值税等政策公告如下	:				
一、自2023	年1月1日至2023年	12月31日, 对月销售	10万元以下(含本麦	2)的增值税小规模纠	税人,免征增值税。	10 104 - 245 HILL DOV 2016 T 127 A	C1275/04-800
值税项目,	咸按1%预征率预缴	曾值税。	With a state of the state of th		ANKING T ANTICHIC APPLICATION		D/ASSA
三、自2023	年1月1日至2023年	12月31日, 増值税加	计抵减政策按照以下规	定执行:	for the same tableau data description of	den unter des metados - metados das se	
(一) 允许 活服务取得	主产性服务业纳税人的销售额占全部销售	按照当期可抵扣进项 额的比重超过50%的	税额加计5%推减应纳制的税人。	3额。 生产性服务业4	9祝人,是指提供邮政服	务、电信服务、现代服	(务、生
(二) 允许: 额的比重超	生活性服务业纳税人 过50%的纳税人。	按照当期可抵扣进项	税额加计10%抵减应纳	税额。生活性服务业	纳税人,是指提供生活服	服务取得的销售额占全	部销售
(三) 纳税	人适用加计抵减政务	的其他有关事项,按	照《财政部税务总局》	■关总署关于深化增值 □01→1651まで第2000年)	自税改革有关政策的公告	》 (財政部 税务总局 = 2010年第87月) 第3	海关总
者公告2015 执行。	496395) (130	NGD (919572/0) X 1 939	98 II 10 1 I I I I I I I I I I I I I I I I	HITTHOMEROPERYZY CL	(38 10 B) 10 35 10 10 22	B20194 #01-3) \$	RIX ARLE
四、按照本	公告规定,应予减多	的增值税,在本公告	下发前已征收的,可抵	减纳税人以后纳税期	应缴纳税款或予以退还。		
特此公告。						则于政治的	税务总局
	图 92 政策	策法规学≥	了 财政部 企业	税务总局	5 2023 年第	2023 一号公告	年1月9日 ▼ 实验成绩:
达纳税人 业税务信息 以须型 注范国	图 92 政会	策法规学习	J 财政部 企业	税务总局	5 2023 年第	2023 一号公告	₹7月9日 文验成绩: 6
納税人 世税务信息 火気中 尾信 事 調問	图 92 政策 单选	策法规学≥ ■	J 财政部 企业	税务总局 オ务部	5 2023 年第	2023 一号公告	₹7月9日 実验成绩: 6
納税人 上税务信息 火気型 変現 調理 増加の公約 第	图 92 政会 单选 陕	策法规学系 图 西恒荣贸易有限2	了财政部 企业现 公司是小规模纳税	税	为 2023 年 第	2023 一号公告	₹7月9日
	图 92 政会 单选 _商	策法规学系 图 西恒荣贸易有限公 品,公司发生的运	了财政部 企业现 公司是小规模纳税 这些业务适用哪个	税 <u>务</u> 总 居 才务部 人,本月销售篮 增值税征收率?	为 2023 年 第 2023 年 第 2025 10 10 10 10 10 10 10 10 10 10 10 10 10	2023	(月)9日 (月)9日 (月)9日 (月)9日
纳税人 上税务值息 人变型 可 可 可 可 可 可 可 可 可 可 可 可 可 可 可 可 可 可 可	图 92 政会 单选 陈商	策法规学系 图 四 四 短 策 贸易有限2 品,公司发生的近 004	了 财政部 企业现 公司是小规模纳税 这些业务适用哪个	税 <u> 条</u> 总	为 2023 年 第 3 3 3 3 3 3 3 5 3 5 3 5 3 5 3 5 3 5 3	2023	■ 实验成绩: 6
纳税人 上税务值息 人定型 查通 管理 通道 管理 通道 管理 管理 通道 管理 管理 差面 管理 管理 管理 管理 管理 管理 管理 管理 管理 管理 管理 管理 管理	图 92 政会 单选 A.	策法规学系 图 西恒荣贸易有限2 品,公司发生的过 9%	了财政部 企业现 公司是小规模纳税 这些业务适用哪个 B	税 <u> 条</u> 总	为 2023 年 第 3 3 3 3 3 3 3 5 3 5 3 5 3 5 3 5 3 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5	2023 一号公告	■ 实验成绩: 6
林祝人 シネタ信息 人変を で の 、 、 、 、 、 、 、 、 、 、 、 、	图 92 政 单选 陕 商 A. C.	策法规学 Z 题 西恒荣贸易有限2 品,公司发生的3 9% 6%	了 财政部 企业现 公司是小规模纳税 这些业务适用哪个 B	税	为 2023 年 第 3 3 3 3 3 3 5 3 5 3 5 5 5 5 5 5 5 5 5	2023 一号公告	■ 实验成绩: 6
休税人 対税人 対応。 支援多信息 人気を 可 可 可 可 可 可 可 可 可 可 可 可 可	图 92 政会 单选 陈商 A. C.	策 法 规 学 ≥ 图 西恒荣贸易有限2 品,公司发生的3 9% 6% E确答案: D	了 财政部 企业现 公司是小规模纳税 这些业务适用哪个 B	税	为 2023 年 第 3 2023 年 第 3 3 4 4 4 4 4 4 4 4 4 4 4 4 4 4 4 4 4 4	2023 一号公告	₹/月9日 また。 また。 また。 また。 で、 して、 して、 して、 して、 して、 して、 して、 して
休祝人 と対象信息 人気を 変通 調理 適点 調理 適点 調理 適点 調理 適点 調理 適点 調理 適点 調理 適点 調理 適点 調理 適点 調理 適点 調理 適点 調理 適点 調理 適点 調理 適点 調理 適点 調理 適点 調理 適点 調理 適点 調理 適点 調理 適点 調理 適点 調理 適点 調理 適点 調理 適点 調理 適点 調理 適点 調理 適点 調理 適点 調理 適点 調理 適点 調理 適点 動子 動子 調理 適点 動子 動子 動子 動子 動子 動子 動子 動子 動子 動子	图 92 政会 单选 陕商 A. C.	策 法 规 学 ≥ 数 西恒荣贸易有限2 3% 6% E确答案: D 解析: 陕西恒荣留	 財政部 企业の 公司是小规模纳税 公司是小规模纳税 B B D (易有限公司344.50) 	税务总局 才务部 人,本月销售篮 .5% .3%	为 2023 年 第 3 2023 年 第 3 3 4 3 4 3 4 3 4 3 4 4 3 4 4 4 4 4 4 4	2023 一号公告	(中国)
休祝人 2 契务信息 人支命 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 7 8 8	图 92 政会 单选 展 高 A. C.	策 法 规 学 N 致 法 规 学 N 西恒荣贸易有限2 品,公司发生的3 9% 6% E确答案: D 释析: 陕西恒荣贸 %的征收率。	 財政部 企业の 公司是小规模纳税 公司是小规模纳税 路有限公司销售篮 	税务总局 才务部 人,本月销售篮 ^{增值税征收率?} .5% .3%	为 2023 年 第 3 3 4 3 3 4 3 4 3 4 3 4 3 4 3 4 3 4 3	2023 一号公告	 実验成绩: 6
	图 92 政会 単选 除商 A. C.	策 法 规 学 系 西恒荣贸易有限公 品,公司发生的现 9% 6% E确答案: D 释析: 陕西恒荣贸 9%的征收率。	了 财政部 企业现 公司是小规模纳税 公立业务适用哪个 B D C S 易有限公司销售部	税	为 2023 年 第 3 3 3 3 3 3 3 3 3 3 4 3 3 4 3 3 4 3 3 4 3 5 3 4 3 5 3 5	2023 一号公告	 実验成績: 6
(納稅人 上均务信息 火災和 夏 夏 期限 建二 直接的计算 墨纳开 輕明醫 整二 直接的计算 墨纳开 輕明 整二 直接的计算 墨 建二 直接的计算 墨 建二 直接的计算	图 92 政会 单选 陕商 A. C.	策 法 规 学 系 西恒荣贸易有限公 品,公司发生的现 9% 6% E确答案: D 释析: 陕西恒荣贸 9%的征收率。	了 财政部 企业现 公司是小规模纳税 公主业务适用哪个 局 日 日 日 日 日 日 日 日 日 日 日 田 田 田 田 田 田 田 田	税	为 2023 年 第 3 3 3 3 3 3 3 3 3 3 4 3 3 4 3 3 4 3 3 4 3 5 3 4 3 5 3 5	2023 一号公告	 实验成绩: 6
(納税人 上校务信息 人受令) 王 期限 連点 各税的计算 王 成功开 整納社会 全 和 型 生 等点 各税的计算 王 原 型 型 三 一 市 型 三 一 市 型 三 一 市 型 三 一 章 二 一 型 三 一 三 一 三 一 三 一 三 一 三 一 三 一 三 一 三 一 三 一 三 一 三 一 三 一 三 一 三 一 三 一 三 一 三 一 三 一 三 一 三 一 三 一 三 一 三 一 二 一 二 一 二 一 二 一 二 一 二 一 二 一 二 一 二 一 二 一 二 一 二 一 二 一 二 一 二 一 二 一 二 一 二 二 一 二 一 二 一 二 一 二 一 二 一 二 二 二 一 二 二 二 二 二 二 二 二 二 二 二 二 二	图 92 政会 单选 陕商 A. C.	策 法 规 学 系 西恒荣贸易有限公 品,公司发生的现 9% 6% E确答案: D 释析: 陕西恒荣贸 9%的征收率。	了 财政部 企业现 公司是小规模纳税 文些业务适用哪个 B B B 周有限公司销售篮	税	为 2023 年 第 3 3 3 3 3 3 3 3 3 3 4 3 3 4 3 3 4 3 3 4 3 5 3 5	2023 一号公告	 実验成績: €
(納税人 並投信息 人受容) 王 期限 查 查 書 解約计算 素項并 整務主 書 建約計算 案 章 章 章 章 章 章 章 章 章 章 章 章 章 章 章 章 章 章	图 92 政会 单选 陕商 A. C.	策法规学 A 图 西恒荣贸易有限公 品,公司发生的说 9% 6% E确答案:D 释析:陕西恒荣赞 %的征收率。	 財政部 企业 公司是小规模纳税 文些业务适用哪个 B 3 3 4 4 4 	税	为 2023 年 第 3 3 3 3 3 3 3 3 3 3 4 3 3 4 3 3 4 3 3 4 3 5 3 4 3 5 3 5	2023 一号公告	 実验成績: 6

图 93 学习者选择征收率界面

步骤 21: 明确纳税期限(小规模纳税人)

通过主办会计和助理会计间的对话(图 94),学习者了解关于纳税期限的相关规定,再通过财税[2016]36 号文件学习(图 95)和习题作答(图 96),明确增值税的纳税期限相关问题。







图 99 学习者选择纳税地点界面

步骤 23: 数电票填开(小规模纳税人)

助理会计了解其公司的基本税务信息后,机器人助手提示向主办会计请教数 电票相关知识(图100)。此处学习内容与一般纳税人相同,不再赘述。随后, 助理会计登录国家税务局电子税务局下的开票业务平台,根据陕西恒荣贸易有限 公司当月签订的购销合同(图101),开具数电发票(图102)。



图 100 助理会计向主办会计请教增值税计算相关问题



步骤 24: 不含税销售额计算(小规模纳税人)

助理会计通过学习《中华人民共和国增值税暂行条例》《国家税务总局关于 小规模纳税人减免增值税等政策有关征管事项的公告》,了解小规模纳税人应纳 税额计算公式和减免税的相关规定(图103-104)。通过向主办会计请教,明确 企业免税销售额的确认事项(图105)及不含税销售额在申报表中的填写(图106)。 最后计算本期应征增值税不含税销售额与免税销售额,并填入任务栏表中(图 107)。









步骤 27: 计算应纳税额合计(小规模纳税人)

学习者根据步骤 23—步骤 26 的计算结果计算企业的应纳税额合计数并填列 在任务栏中(图 112)。



图 112 助理会计填列本期应纳税额合计

步骤 28: 增值税申报(小规模纳税人)

主办会计建议助理会计在学习"小规模纳税人增值税纳税申报操作"后,与 主办会计一起申报本企业第一季度的增值税(图113)。小规模纳税人的增值税 申报工作流程与一般纳税人相同,此处不再赘述,仅就不同点加以说明。小规模 纳税人需要填报的表格有4个(图114),分别是增值税及附加税费申报表(小 规模纳税人适用)、增值税纳税申报表(适用于增值税小规模纳税人)附列资料 (一)、增值税及附加税费申报表(小规模纳税人适用)附列资料(二)(附加 税费情况表)和增值税减免税申报明细表(图115-118)。所有报表填写完毕后, 点击【保存】,再点击【申报】(图119)。



*** 小規模增值税申报表 へ (增值税及附加税费申报表(小規模物税人 适用))		"唱 值 柷 及 !	的加税费甲报制	表(小规模纳棿人	适用)		
《增值税及附加税费申报表 (小规模纳税人 适用) 》		税款所属期: 2	2023-01-01	至 2023-03-31			
10日) /	納税人名称 (公童) 陕西恒	1荣贸易有限公司			#	親人识別号 911101	122783535936W
《博信超续超电报表 (活用于博信超小规模	填表日期 2023-04-06						金額单位:元(列至角分)
纳税人) 附列资(一) (服务不动产和无	本期销售不动	产的销售额:	0.00	其中开具专票的	不含税销售额:		0.0
形因广和咏坝目明曲)》 《增值税及附加税费申报表(小规模纳税人		项目	栏次	本制	月散		本年累计
适用)附列资料(二)(附加税费情况 表)》		() (中国)(市政)(市政)(中国)(市政)(市政)	1	货物及劳务	服务、不动产和无形资产	货物及劳务	服务、不动产和无形资产
《增值税减免税申报明细表》		(一) 应证增值税不占税销售额 (3%征收率) 增值税专用发票不会税销售额	2	0.00	0.00		0.00 0.0
		其他增值税发票不含税销售额	3	0.00	0.00		0.00 0.00
		(二) 应证增值税不含税销售额 (5%征收率)	4		0.00		0.0
		增值税专用发票不合税销售额	5		0.00		0.0
		其他增值税发票不合税销售额	6	••	0.00		0.0
	一、计税依据	(三) 销售使用过的固定资产不含税销售额	7(7≥8)	0.00			0.00
		其中:其他增值税发票不含税销售额	8	0.00			0.00
		(四) 光光明書献 #中: 小微企业会段档售额	10	0.00	0.00		0.00 0.0
		未达起征点销售额	11	0.00	0.00		0.00 0.00
		其他免税销售额	12	0.00	0.00		0.00 0.00
		(五) 出口免税销售额	13(13≥14)	0.00	0.00		0.00 0.0
		其中:其他增值税发票不含税销售额	14	0.00	0.00		0.00 0.00
		核定销售额	15	0.00	0.00		0.00 0.00
		本期应纳税额	16	0.00	0.00		0.00 0.00
小规模增值税					暂存	保存申报	AT ANA
装剥表 ←		其中:其他增值税发票不合税销售额	8	0.00			0.00
小叔横微信段申报表		(四) 免税销售额	9=10+11+12	203,465.00	0.00	203,46	5.00 0.00
		共中:小做企业免税销售制 由计和环点的集新	10	203,465.00	0.00	203,40	0.00 0.0
《増值税及附加税费申报表(小规模纳 税人适用)》		其他免税销售额	12	0.00	0.00		0.00 0.0
					0.00		
《增值税纳税申报表(适用于增值税小规模		(五) 出口免税销售额	13(13≥14)	0.00	0.00		0.00 0.00
《增值税纳税申报表(适用于增值税小规模 纳税人)附列资(一)(服务 不动产和无 形资产扣除项目明细)》		(五) 出口免税销售额 其中:其他增值税发票不合税销售额	13(13≥14) 14	0.00	0.00		0.00 0.0
《增值税約税申报表(适用于增值税小规模 纳税人) 附列资(一) (服务不动产和无 形资产和除项目明细)》 《增值税及别加税费申报表(小规模纳 税人适用) 附列资料(二) (附加税费 3		 (五) 出口免税销售额 其中: 其他增值税发票不会税销售额 核定销售额 	13(13≥14) 14 15	0.00 0.00 0.00	0.00		0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.0
《增值法纳税申报表(运用于增值初小规模 纳税人) 预约管(一) (服务 不动学和无 形资产印刷项目明图)》 《增值报及新加税费申报表(小规模纳 税人运用) 预测资料(二) (附加税费 (情况表)》		(五)出口免税時備額 其中:其他增重税发展不含税纳债额 其中:其他增重税发展不含税纳债额 核定時備額 本期应纳税额	13(13≥14) 14 15 16	0.00 0.00 0.00 2,175.00	0.00	2,175	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 5.00 0.00
(增值说的和根表)(每用于增值的)/成绩 转点人制制的(一) (服务不可命以无 形态可如称项目明细)) (增值能及附加成费申报表 (小成绩的 长人运用)(附近料(二) (附加成费 (情况表)) (增值能成成免境申报明细表)		(五)出口免疫物實驗 展中:其心增強放此展不含衍物實驗 检定的實驗 不相应的祝願 核定应的祝願	13(13214) 14 15 16 17	0.00 0.00 0.00 2,175.00 0.00	0.00	(((((0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 5.00 0.00 0.00 0.00
《增值税均规中报表 (运用于增值税) /规模 转风入 閉內(定一) (服务 不可令风无 形态可仁组称但目明细) 》 《增值税及附加规模中报表 (小规模纳 核入运用) 附为预料(二) (附加规模 值为元素) 》 《增值税减免境申报明细表》		(五) 出口免疫情難額 展中: 其心場違抗比赛不会符納集額 法定時重額 本期应納税額 地方に防税額 本期回納税額減ご額	13(13≥14) 14 15 16 17 18	0.00 0.00 2,175.00 0.00 1.460.00	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.	(((((((((((((((((((0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 5.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00
(增值院均规中报表)(后用于增值协小规模 转队人) 附约(4)(一) (服务-不可举机无 形约不口称加目明细) 》 (增值能及对加税费中报表 (小规模纳 转入适用) 附约(数料(二) (附加税费 (南元表)) (增值能成成免损申报明细表)	- 2019-1-101	(五)出口免疫情難額 其中:其必得虛於起展不会符納集額 法定時重額 本期型的积額 來您的积累 本和型的根据或正額 本期型的根据或正額 本期型の保護期 (五)、(五)、(五)、(五)、(五)、(五)、(五)、(五)、(五)、(五)、	13(13≥14) 14 15 16 17 18 19 20	0 00 0.00 2,175 00 0.00 1,450 00 6,103 95 6 103 95		(((((((((((((((((((0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00
(增值院均规中规表)(高用于增值协小规模 转队人) 附约(平)(一) 服务-不可夺犯无 形态;不过除加目明细)) (增值院及对加税费中视表 (小规模纳 客人运用) 附约(数料(二)(附加税费 (南元表)) (增值院成免税申报明细表)	二、税款计算	(五) 出口免疫情難額 減率: 其必增強於起展不会符納集額 均定時期額 本期型的時期 本期型的時期減益額 本期型的時期減益額 本期型的時期減益額 本期型の使用 用:,小確企业免税額 未达起區の条例類	13(13214) 14 15 16 17 18 19 20 21	0.00 0.00 2,175.00 0.00 1,460.00 6,103.95 6,103.95 0.00		(((((((((((((((((((0.00 0.00 0.00 0.00 5.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00
(增值院均规中规表)(高用于增值协小规模 转队人) 明约(一) (服务-不可举记无 形态产口体加且明细) 》 (增值院及数加规模中现表 (小规模纳 核人适用) 防约资料(二) (附加税费 • (南元表) 》	二、预款计算	(五)出日免疫情難額 減率: 純心增強税定額不合務納業額 均定時期額 本期処防税額 本期処防税額減延額 本期処防税額減延額 本期処防税額減延額 本期処防税額減延額 用::小償企业免税額 用::小償企业免税額 加防税額合計	13(13214) 14 15 16 17 18 19 20 21 22=16.18gt7- 18	0.00 0.00 2,175.00 0.00 1.460.00 6,103.95 6,103.95 0.00 725.00	000 000 000 000 000 000 000 000 000 00	() () () () () () () () () () () () () (0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00
(增值规约和中规表)(每用于增值均小规模 转以入时则)(一) (服务-不可举记无 形态产口给加且明细)) (增倍和及到的政度非时度、(小规模的 核人运用)附列资料(二)(附加税费) (情况及款)) (增值形成免疫申报明细表)	二、初期计算	(五) 出口免疫情難額 減率: 純地增強税起業不会祝納業額 均定情報額 本期設備税額 本期設備税額或征服 本期設備税額或征服 本期設備税額 用::小償金业免税額 用::小償金业免税額 加納税額合計 本期防機税額	13(13214) 14 15 16 17 18 19 20 21 22=1618¢17- 18 23	0.00 0.00 2,175.00 0.00 1.460.09 6,103.95 0,103.95 0,000 0.00 725.00	000 000 000 000 000 000 000 000 000 00	(((((((((((((((((((0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00
(11會成約成中規表)(5月17時當時),均處 時以,則例。(一) 服务-不可容玩无 形符不但納加目明細) 》 (11會時以到加度排明度,(人)規模的 私(达請用) 附列資料(二)(附加現費) (有完成) (增值時成成%用申問明細表) (增值時成成%用申問明細表)	二、初期计算	(五)出日免疫情難額 展生: 純地增強税起業不会祝納業額 成定情難額 不期起始税額 本期位的税額承征額 本期位的税額承征額 不將位税税額 所任: 小板企业免税額 未达起应承税額 所任: 小板企业免税額 本期税物利 本期税物税額	13(13214) 14 15 16 17 18 19 20 21 22=16-189017- 13 23 24=22-23	0.00 0.00 2,175.00 0.00 1,460.00 6,103.95 0,103.95 0.00 7,25.00 0,00 7,25.00	000 000 000 000 000 000 000 000 000 00	(((((((((((((((((((0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00
(11會這約時中根表)(5月17時會局以)/規模 時段人) 時別(4)(一) (服务-2019年40元 形符一口線加目明細)) (11會時以到的股票申問表)(4)(4)(現錄) 積入這用)時別設料(二)(附加股換) (12會時成金房申報明細表) (12會時成金房申報明細表)	二、初時計算	 (五) 出口免疫情難額 減中: 減地增強税起業不会祝納業額 株定情算額 本期処防税額 本期処防税額 本期処防税額 本期処防税額 本期処防税額 大能企业免税額 未达起应応税額 加防限額合計 本期防衛 税額 本期防衛 税額 本期防衛 税額 本期防衛 税額 本期防衛 税額 本期防衛 税額 	13(13214) 14 15 16 17 18 19 20 21 22=16-188,17- 18 23 24=22-23 25	0.00 0.00 2,175.00 0.00 1,460.00 6,103.95 6,103.95 0.00 7,25.00 0.00 7,25.00	000 000 000 000 000 000 000 000 000 00	(((((((((((((((((((0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00
(當個說的時時根表)(5周于皆當時以)%機 等時人)時間((一) (服务-70 ²⁴ 和元 形計一口時項目明細)) (當倫和及對和助理事相思度(小規模的 視人送用)時別授料(二)(附加現費 • (情况起)) (增值時況或後規申接明細表)	二、初取计算	(五)出日免疫情難額 展生: 純地增温税起業不会祝得業額 均定情報額 不和能力的税額。征服 本期化的税額。征服 不期化的税額。征服 不將化、何常企业免税額 未达起在成務額 加約税額合計 不將防總税額 如約約約4(目)税額 均方能許總稅和成計(目)税額 款有能許總稅和成計(目)税額	13(13214) 14 15 16 17 18 19 20 20 21 22=16180;17 18 23 24=22-23 25 25 26	0.00 0.00 2,175.00 0.00 1,460.00 6,103.95 6,103.95 0.00 725.00 0.00 725.00	000 000 000 000 000 000 000 000 000 00	() () () () () () () () () () () () () (0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00
《面面說時期申报表 (這用于間面的) %應 時段人 閉例(一) (服务 不)%和元 形設行口時項目明細)》 《面面段刻的度理中接致 (人)(附成現錄 現入這用) 閉例資料 (二)(附加現錄 (情况表)) 《當面限減後規申期明細表》	二、初取计算 三、附加限曲	 (五) 出口免疫情難額 減中: 減地增強股芝属不会防損農額 減定情難額 不期股功防期 本期股防控期 本期股防控 (1) 税額 本期間 本期 本 本	12(13214) 14 15 16 17 18 19 20 21 22=16180[7- 18 23 24=22-23 25 26 26 26 26 26 26 26 26 26 26	0 00 0 00 2,175 00 0 00 1,460 00 6,103 95 6,103 95 0,00 7,25 00 7,25 00 7,25 00		() () () () () () () () () () () () () (0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.0
《面面比约取种规表。这用于细菌的小规模 特段人》附约(一) (服务 不动学和元 形态产口称项目明细)》 《四面段对的政界中联系(人)(积极数) 段人适用)所约该科(二)(附加现象) 【语面段减少规申陈明细表) 《语面限减少规申陈明细表》	二、税款计算 三、税款计算	 (五) 出口免疫情難額 (五) 出口免疫情難 (五) 出口 (五	13(13:214) 14 15 16 17 18 19 20 20 21 22=1618(17- 18 23 24=22-23 25 26 27 26 27 19 19 24-22-23 25 26 27 19 19 19 19 19 19 19 19 19 19	000 000 2,175 00 000 1,460 00 6,103 95 0,03 95 0,03 95 0,00 725 00 0,00 725 00 0,00 725 00 0,00 725 00	000 000 000 000 000 000 000 000 000 0	((2,177,145 6,100,0 (0,100) (0,100) (0,100) (0,100) (1,455 (1,455 (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455))(1,455))(1,455))(1,455))(1,455))(1,455))(1,455))(1,455))(1,455))(1,455))(1,455))(1,455)(0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.0
《面面民游城中根表 (运用于细菌热) 坝模 特段人 附约(一) (服务 不动学和无 形态产口称项目明细) 》 《简面民对加度费申报表 (二) (附加根数 @ 信况表) 》 《增面民减免税申报明细表》	二、初款计查 三、附加3段奏 	 (五) 出口免疫情難数 東中: 純心情違数之類不合説情意数 応定情報数 本規心情況数 本規心情況数 本規心情況数 本規心情況数 本規心情況数 本規心情況数 本規心情況数 本規心情況 (五) 書類 (五) 音響 (五) 音響 	13(13:14) 14 15 16 17 18 19 21 22-16-180(17- 18 24-22-23 25 26 27 26 27 40名人男身の 約局人人男子の	000 000 2,175 00 000 1,460 00 6,103 95 0,000 725 00 000 725 00 000 725 00	2000 0000 0000 0000 0000 0000 0000 0	((2,177) (1,455 (1,455 (1,455 (1,455 (1,455 (1,455 (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455) (1,45)) (1,455) (1,455) (1,455) (1,455)) (1,455)) (1,455)) (1,455)) (1,455)) (1,455)) (1,455)) (1,455)) (1,455)) (1,455)) (1,455)) (1,455)) (1,455)) (1,455)) (1,455)) (1,455)) (1,455)) (1,455)) (1,455))(1,455))(1,455))(1,455))(1,455))(1,455))(1,455))(1,455))(1,455))(1,455))(1,455))(1,455))(1,455))(1,455))(1,455))(1,455))(1,455))(1,455))(1,455))(1,455))(1,455))(1,455))(1,455))(1,455))(1,455))(1,455))(1,455))(1,455))(1,455))(1,455))(1,455))(1,455))(1,455))(1,45	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.0

报表列表 ←			t	曾值税纳税申报	張(适用于增值	税小规模纳税	人)附列资料	(—)			
111 小规模增值税申报表 ^				税款所属	朝: 2023-01-01	至 2023-0	3-31				
《増値税及附加税費申报表 (小规模纳 税人活田)》	纳税	(名称 (公章) _ 陕西	西恒荣贸易有限公	8				纳税人识别号 911	110122783535936	SW	
《增值税纳税申报表(适用于增值税小规模	填表	2023-04-06							金额单位: 元	元 (列至角分)	
約税人) 附列资(一)(服务 不可产和无 形资产扣除项目明细))		期初余額	q	本期发	应税行为(3% 注生额	征收率) 扣除额计算 本	期扣除額		期末余额		
《唱唱校及所加格技中加索(小城県名 税人适用)附列资料(二)(附加税费 (3) 信定表)》		1		2	2	3 (3≦1+	2之和, 且3≤5)		4 = 1 + 2 - 3		
《增值税减免税申报明细表》			0.00		0.00 应税行为 (3%征)	牧率) 计税销售额计算	2	0.00		0.00	
	<	全部含税收	RA .	本期打	DIREARI	\$	税销售额		不含税销售额		
		5	0.00	6=	• 3		7 = 5 - 6	0.00	8=7÷ (1+征收率	0.00	
					应税行为 (5%)	征收率) 扣除额计算					
		期初余8	1	本期8	2生额 0	≉ 11 (11≲9+	:棚扣除额 10之和, 目11≤13)		期末余額 12=9+10-11		
			0.00		0.00			0.00		0.00	
		A 47 A 394	~ ~	-1-14011	应税行为 (5%征)	牧率) 计税销售额计算	1. 		7.4.040000		
		王即尚 位 代 13	~	Флил 14=	:11	15	= 13 - 14		不高校的新祝 16=15÷1.05		
			0.00		0.00			0.00		0.00	
小规模增值税			● 暂存数据 ●	动	申报表 (小规模	×	和列资料(二)	^{转 保存}	■報 13	f重 重置本:	友单
								1. 19 19 11 9 9 9 9			
小规模增值税申报表 ^											
III 小规模增值税申报表 ^				B	説新属期: 2023-01	-01至	2023-03-31				
小规模增值税申报表 ^ (增值税及附加税费申报表 (小规模纳 税人适用)》	纳税人名称 (公童)	陕西恒荣贸易有	服公司	8	款所属期: 2023-01	-01至	2023-03-31		纳税人	识别号 9111012:	27835
■ 小規模増値設件服表 へ (増値構設が加防機単限表 (小規模納 税入适用)) (増価構成時限中服表 (适用于増価的)収録 (増価度が期時用限表 (适用于増価的)収録	纳税人名称 (公童) 項表日期 2023-0	陕西恒荣贸易有 4-06	服公司	B	波斯属明: 2023-01	-01 至	2023-03-31		纳税人	识别号_9111012;	2783 金额(
■ 小規模環菌競申服表 へ (増備結応及附加限費申服表 (小規模納 税、2回用) (増価額均納限申服表 (适用于増価格)/規模 納税入) 附別(例 (一) (服务 不动で和无 形況不可能能通見明細))	纳税人名称 (公童) 項表日期 2023-0	陕西恒荣贸易有 4-06 被冲红所属期起	副設公司	B	微於所展明: 2023-01	-01 至 本距離時	2023-03-31 #87₱¥IF	新羅期止	纳税人	识别号 <u>9111012</u> 政	2783: 金额
 ・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・	納税人名称(公童) 頃表日期 2023-0 税(震)种	陕西恒荣贸易存 4-06 被冲红所属明起 计税(1 增值税税额	限公司 (1) 依据 增值別限额减免金 55	移 税 (要) 率 (征收 率)	総教所属明: 2023-01 本期应纳税 (美) 額	-01 至 本崩減免 減免住质代码	2023-03-31 被冲红 兑 (类) 额 减免税 (类) 额	新羅網止 增值码小规模納码 減征比例(%)		识别号 91110122 政 本期已激税(男	2783 金额 ⁽) 额
■ 小規模增值的申报表 へ (增值結及所加院费申报表 (小規模納 税入适用)) (增值結於均規則接表 (适用于增值的小規模 約税入) 附約資 (一) (服务 不动不知无 形资产10時间目時)) (借給時及時間均規算申核表 (小規模納 税入适用) 所列授料 (二) (例加股票 ● (病兄素))	統限人名称 (公童) 現表日期 2023-0 現 (慶) 种	陕西恒荣贸易者 4-06 被冲红所雇佣起 计税() 增值税税额 1	限公司 巻) 依据 増価税限額減免金 額 2	移 税 (要) 率 (征收 率) 3	撤所展期: 2023-01 本期应纳税 (要) 额 4= (1+2) ×3	-01 至 本崩减免 減免性质代码 5	2023-03-31 被冲红J 克 (贾) 额 减免税 (贾) 额 6	新 羅姆止 增值時小規模納税 減征比例(%) 7	/ / ·/·祝两费* 减征 策 8= (4-6) ×7	 決別号 91110122 政 本期已缴税 (要 9 	2783: 金额 ⁹) 额
 小规模增值或申报表 (增值格况及附加限费申报表 (小规模纳 化之后用)) (增值格况外规中报表 (适用于增值分小规模 纳税入) 附例没 (一) (服务 不动产和无 形没有"印刷成"目明细)》 (增值限及时加限费申报表 (小规模纳 情况表)) (增值限减免规申报明细表) (增值限减免规申报明细表) 	(5) (公室) (東京日期) 2023-0 (夏) (夏) (夏) (年) 城市場所建设税		周 () 依据 增值段限额减免金 题 2 000	野 現(美)率(征收 憲) 3 0007	被所属現: 2023-01 本期应納現 (美) 数 4= (1+2) ×3 50 75	-01 至 本期減免 減免性质代码 5 防死率	2023-03-31 被冲红J 说 (梁) 颜 减先说 (梁) 颜 6 0.00	新羅期止 增值時小規模納税 減征比例 (%) 7 50%	納限人 (人) "六明两要" 減征 策 第 名= (4-6) ×7 25	33日期号 91110122 取 本期日歌税(男 9) 383	2783: 金额 9) 额 0.00
■ 小規模增值設件服装 へ (増価結功効加加限費中服表(小規模約 税、込用)) ● (増価結功が規定中服表(适用于増価防小規模 物気入)期の資(一)(服务不利产和元 形設行口解加固時細)) ● (増価結功効加加量件服表(小規模約 (協定表)) ● (増価結成或免税申指例細表)	約祝人名称 (公童) 項表日期 2023-0 税 (费) 种 城市維护建设税 教育書期加	校西恒学贸易	限公司 集) 依据 增值税限额减免金 数 2 000 000	授 (美) 単 (征牧 事) 007 003	撤所属明: 2023-01 本期回納税 (貫) 額 4= (1+2) ×3 50.75 21.75	-01 至 本期減免 減免性质代码 5 前送評 前送評	2023-03-31 被冲红J 建先税 (要) 额 6 0.000 0.000	有羅網止 增值於小規模納稅 減位比例(%) 7 50% 50%	納税人 (大) (大) (大) (大) (大) (大) (大) (大)	 (明時号 9111012) (調本期已激税(調 9 38 	2783 金额 9) 额 0.00
 小規模增值設理招表 (增值税及期加限费申报表 (小規模納 税人运用)) (增值税分期申报表 (适用于增值份小规模 防策人) 附加(2)(一) (服务 不动产机无 形效产加加加度申报表) (增值税及利加度费申报表 (小規模納 税人运用) 形列控料(二) (附加税费 (備成尺表)) (增值税及利取费申报考知重表) 	 · 纳税人名称(公案) · · 現表日期(2023-0 · · ·	陝西面奈奴易存 4-06	限公司 等)依据 第	教 (供) 率 (近似 3 0.07 0.03 0.02	撤所属期: 2023-01 本期回纳税 (勇) 額 4= (1+2) ×3 50.75 21.75 14.50 92.00	-01 至 本編成約 减免性质代码 5 消防空程 消防空程	2023-03-31 総分社(1) 第(第) 第(第) 第 6 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0	米田明山 増加値行小規模時行 減延社と例(%) 7 50% 50% 50%	検RA 人 '六規時費' 減征 第 一 二 二 二 二 二 二 二 二 二 二 規 馬 雪 ' 減征 第 二 二 二 二 二 見 馬 雪 ' 減征 罰 二 二 二 二 二 二 二 二 二 二 二 二 二	 取本期日の 本期日報税(個) 第 1 1	2783 金額 ⁹⁾ 額 0.00 0.00
 小規模增值設件服表 (增值時及数加加快費申販表(小規模約 税人运用)) (增值時及時加快表(适用于增值時小規模 時限人)期約(%(一)(服务不动产報元 形約(不由給加且明細)) (增值時及以防加保費申服表(小規模約 低入运用)所投資申(服表(小規模約 低入运用)所投資申(服表)) (增值時成或免稅申報時細表) 			限公司 使) 依据 着価税用助成金金 数 2 0.00 0.00 0.00 0.00	時 (徳) 本 (徳奴 の (の) 0 (0) 0 (0) 0 (0) 0 (0) 0 (0) 	総所属明: 2023-01 本期型時段(貫) 載 4=(1+2)×3 50.75 21.75 14.50 87.00	-01 至 本編編5 編先技術码 5 第23 第23 第23 第23 第23 第23 第23 第 第 第 第 第 第	2023-03-31 後の特虹 発 (奈) 朝 満先税 (奈) 朝 6 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	新羅網止 指面积小規模納税 減配比例(%) 7 50% 50% 50%	納税人 気 (大) (大) (大) (大) (大) (大) (大) (大)	 (現時年) 91110122 (月) 1110122 (月)	2783 全朝 9) 数 0.00 0.00 0.00
・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・	納税人名称 (公策) 現表日期 2023-0 税 (素) 种 城市維护建设税 軟育局附加 地方飲育所加 台计 1117 《	使近面宗贸易利 4-06 総や11所編編記 1 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725.00 725	 (4編) (4編) (4編) (4編) (4編) (2) (000) (000)	8 現(周)事(2000 0007 0003 0002 0002 0002 0002 0002	淋研属期: 2023-01 本期型時段 (書) 載 4 = (1+2) ×3 50.75 21.75 14.50 87.00 申报表》	-01 至 本編編約 減免性所研 5 第257 第257 第257 第257 第257 第257 第257 第2	2023-03-31 1007年11 現 (原) 顧 通時限 (南) 顧 6 000 000 000 000 000 000 000	新編期止 増価投小規模納税 減価比例 (%) 7 50% 50% 50% 	約税人 第 第 ※ 減価数 3 8 年 (4-6) ×7 7 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1	 現時号 9111012 取 本部已激祝(男) 9 38 25 51 	2783 金額 0.00 0.00 0.00
		Extelline	跟公司 ●) 依据 参価限限調査を全 変 2 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.000 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	8 現(周期)(2000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1000 1	撤所属职: 2023-01 本期回纳税 (貫) 載 4= (1+2) ×3 50.75 21.75 14.50 87.00 申报表》 增值税减失	-01 至 本編編5 端色世形(3) 第23 第23 第23 第23 第23 第23 第23 第23 第23 第23	2023-03-31 80%E (m) 朝 MR-(m) 朝 MR-(m) 朝 000 000 000 000 000 000 000 0	新羅期止 増価扱小規模納税 減価比例(%) 7 50% 50% 	第8人 第二 第二 第二 第二 第二 第二 第二 第二 第二 第二	3.現動量 9111012 取 本期日金限(第 3.38 255 551	2783 全额 0.00 0.00 0.00
・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・	納祝人名称 (公童) 環奈日期 2023-0 現(震) 种 城市地炉建设税 教育豊期加 地方教育際加 地方教育際加 1117 《		限公司 () 依据 () 依据 () () () () () () () () () () () () () (8 R (周重) (GW 3 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0	 (次) (1) (本期应纳税(周) 額 (4= (1+2) ×3 50.75 21.75 14.50 87.00 申 报表》 增值税减保 88.2023.01.01 89.2023.01.01 89.2023.01.01 89.2023.01.01 89.2023.01.01 89.2023.01.01 89.2023.01.01 89.2023.01.01 89.2023.01.01 89.2023.01.01 89.2023.01.01 89.2023.01.01 89.2023.01.01 89.2023.01.01 89.2023.01.01 89.2023.01.01 89.2023.01.01 89.2023.01.01 89.2023.01.01 89.2023.01.01 89.2023.01.01 89.2023.01.01 89.2023.01.01 89.2023.01.01 89.2023.01.01 89.2023.01.01 89.2023.01.01 89.2023.01.01 89.2023.01.01 89.2023.01.01 89.2023.01.01 89.2023.01.01 89.2023.01.01 89.2023.01.01 89.2023.01.01 89.2023.01.01 89.2023.01.01 89.2023.01.01 89.2023.01.01 89.2023.01.01 89.2023.01.01 89.2023.01.01 89.2023.01.01 89.2023.01.01 89.2023.01.01 89.2023.01.01 89.2023.01.01 89.2023.01.01 89.2023.01.01 89.2023.01.01 89.2023.01.01 89.2023.01.01 89.2023.01.01 89.2023.01.01 89.2023.01.01 89.2023.01.01 89.2023.01.01 89.2023.01.01 89.2023.01.01 89.2023.01.01 89.2023.01.01 89.2023.01.01 89.2023.01.01	-01 至 本能統約 減免性质(4) 第253 第253 第253 第253 第253 第253 第253 第253	2023-03-31 ##PHI #(#) 题 #@R (#) 题 6 000 000 000 000 000 000 000	新編期止 増価限小規模納税 減価比例 (%) 7 50% 50% 50% 50% 50% 50% (%) (%) (%) (%) (%) (%) (%) (%) (%)	納税人 人 ::大祝秀美 : 滅征部 名 : (4-6) ×7 25 3 : (4-6) ×7 4 3 : (4-6) ×7 4 3 : (4-3) ×7 5 : (4-5) ×7 5 : (4	J現制号 9111012 次 本単に金猊(第 9) 388 255 551	2783 金额 0.00 0.00 0.00 0.00
	納税人名称 (公寓) 項表日期 2023-0 税 (素) 种 城市唯計建设税 飲育費税加 地方飲有限加 合け 1117 《		田公司 「新な場 「新雄防閉動えたを 新 新 和値防閉動えたを 和値防閉動えたを 和値防閉動えたを のの のの の のの のの のの のの のの の の の の の の の の の の の の の の の のの の の の の の の の の の の の の の の の の の の の の の の の の の の の の の の の の の の の の の の の の の の の の の の の の の の の の の の の の の の の の の の の	8 現 (個) 年 (低な 第) 002 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1	 謝所属県: 2023-01 本期回時段(貫) 数 4= (1+2) *3 50 75 21 75 14 50 87 00 申报表》 増値税減発 数: 2023-01-01 	-01 至 本職級的 構動性所(明 方 所定(市定(市定(市定(市定(市))) (一)) () () () () () () () (2023-03-31 #07#EU R (#) 朝 #08-R (#) 朝 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0	新編集上 場面投小規模時代 減延比例(%) 7 50% 50% 50% 	・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・	3月時日 9111012 次 本期日参祝(第 9) 388 225 5.51	27833 金額 6.000 0.000 0.000 0.000 0.000
	納税人名称(公策) 項表日期 2023-0 税(策)种 税(策)种 税(策)种 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策) 税(策)		田公司 「「「「「」」」 「「」」 「「」」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「」 「 「」 「」 「」 「 「」 「」 「 「」 「 「」 「 「 「 「 「 「 「 「 「 「 「 「 「 「 「 「 「 「 「 「 「 「 「 「 「 「 「 「 「 「 「 「 「 「 「 「 「 「 「 「 「 「 「 「 「 「 「 「 「 「 「 「 「 「 「 「 「 「 「 「 「 「 「 「 「 「 「 「 「 「 「 「 「 「 「 「 「 「 「 「 「 「 「 「 「 「 「	8 泉 (島) 本 (Ga 高) 3 0.07 0.03 0.02 の 加税表し 200 200 	 	-01 至 本職總 編选性所(編 5 第257 第257 第257 第257 第257 第257 第257 第2	2023-03-31 #07#11 R (前) 顧 通時税 (前) 顧 6 000 000 000 000 000 000 000	新編期止 期度投小規模時段 減延比例(%) 7 50% 50% 50% 50% 50% 50% 50% 50% 50% 50%	・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・	 (現時号 9111012) 東 本期已後限(第 9 38 225 51 第 <li< td=""><td>2783 金額 0.00 0.00 0.00 0.00</td></li<>	2783 金額 0.00 0.00 0.00 0.00
 小規模增值税申报表 (增值税及加税费申报表(小規模約) (增值税及加税费申报表(小規模約) (增值税及利加税费申报表(小規模約) (增值税及利加税费申报表(小規模約) (增值税税税税申报明细表) (增值税税税税申报明细表) (增值税税税税申报明细表) (增值税税税税申报明细表) (增值税税利加税费申报表(小規模約税人) 			職公司 (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4)	8 時(個)事(GWA 3 0.027 0.03 0.027 0.03 0.027 0.03 0.027 0.03 0.027 0.03 0.027 0.03 0.027 0.03 0.027 0.03 0.027 0.03 0.027 0.03 0.027 0.03 0.027 0.03 0.027 0.03 0.027 0.03 0.027 0.03 0.027 0.03 0.027 0.03 0.027 0.03 0.027 0.03 0.027 0.03 0.027 0.03 0.027 0.03 0.027 0.03 0.027 0.03 0.027 0.03 0.027 0.03 0.027 0.03 0.027 0.03 0.027 0.03 0.027 0.03 0.027 0.03 0.027 0.03 0.027 0.03 0.027 0.03 0.027 0.03 0.027 0.03 0.027 0.03 0.027 0.03 0.027 0.03 0.027 0.03 0.027 0.03 0.027 0.03 0.027 0.03 0.027 0.03 0.027 0.03 0.027 0.03 0.027 0.03 0.027 0.03 0.027 0.03 0.027 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.03 0.0	 	-01 至 本編編5 編先生所码 5 第三部 第三部 第三部 第二部 第二部 第二部 第二部 第二部 第二部 第二部 第二部 第二部 第二	2023-03-31 総特EU R (単) 範 通続税 (単) 節 6 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0	新羅城止 場面限小規模納税 減延比例(%) 7 50% 50% 50% 50% 50% 50% 50% 50% 50% 50%			2783: 全額(0.00 0.00 0.00 0.00
*** 小娘懒懒值税申报表 (增值税及附加税费申报表(小规模纳 税人运用) (增值税及附加税费申报表(小规模纳 纳税人) 附列资(一)(服务不动产和无 形资产性能项目明细)》 (增值税及利加税费申报表(小规模纳 税人运用)划列资料(二)(附加税费 (常元表)) (增值税减免税申报明组表) (增值税减免税申报明组表) ((增值税减免税申报明组表) ((增值税减免税申报明组表) ((增值税减免税申报明组表) ((增值税减免税申报明组表) ((增值税减免税申报明组表) ((增值税减免税申报表) ((增值税减免税申报表) ((增值税减免税申报表) ((增值税减税利润税费申报表(小规模纳税人 运用)) ((增值税利加税费申报表(小规模纳税人 运用)) ((增值税利加税费申报表(小规模纳税人 运用)) ((增值税利加税费申报表(小规模纳税人 运用)) ((增值税利加税费申报表(小规模纳税人 运用)) ((均衡税利用度表(公務)) ((增益税利用度)) ((均衡税利用度表(公務)) ((均衡税利用度) ((均衡税利用度) ((均衡税利用度) ((均衡税利用度) ((均衡税利用度) (((((((((((((((((職公司 (4調 物価税用規模構成金金 夏 2 0.00 0.	8 現(周)事(2000 3 10.07 10.03 10.02 10.03 10.02 10.03 10.02 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.03 10.	 	-01 至 本編級 編先世所 了 可 定 可 定 可 定 可 定 可 定 の て の の の の て の の の の の の の の の の の の	2023-03-31 総代目 朝 総代目 第	新羅湖止 場面扱小規模納税 減延比例(%) 7 50% 50% 50% 50% 50% 50% 50% 50% 50% 50%		3月3日日 111012 次 111012 次 子邦日金焼() 1 9 333 - 25 - 51 - 51 - 88 - 35355036W - 藤田 ご 元 ()利益命 - 1銀作 -	27835 金额师 0.00 0.00 0.00 0.00
 ・・小規模增值税申报表 ・ ・	納税人名称(公童) 項表日期(2023-0) 税(费)种 地市維护建设税 公司務務加 也方数預幣加 台计 1117 《 1117 《		 職公司 物理問題或考金 第2 0.00 <	8 県 (御) 本 (低)な 10 00	激研属明: 2023-01 本期回納税 (書) 観 4 = (1+2) ×3 50.75 2.175 14.50 87.00 中 报 表 》 増値税减免 戦 2.2023-01-01 戦 取生転 2 1,450.00 1,450.00	-01 至 本総統計 構築性质代码 5 市空日 市空日 市空日 市空日 市空日 市空日 市空日 市空日	2023-03-31 総分相び 第(余) 朝 そのの ののの ののの ののの ののの ののの ののの のの	補職規止 増価限小規制時代 減価比例(%) ア 50%		3月3日号 9111012 次 本 本 本 第日参説(第 9 38 225 51 51 51 51 51 51 51 51 51 5	2783 金額 0.00 0.00 0.00 0.00
 小規模增值税申报表 (增值税及利加税费申报表(小規模約) (增值税及利加税费申报表(小規模約) (增值税利加税费申报表(小規模約) (增值税利加税费申报表(小規模約) (增值税利税税申报明期表) (增值税利税税申报明期表) (增值税利税税申报明期表) (增值税利加税费申报表(小規模約) (增值税利加税费申报表) (增值税利加税费申报表) 			 (水場) (ホース) (ホース)	8 泉 (創)本 (Eiな 泉 (創)本 (Eiな 3 0 07 0 03 0 02 	謝所属県: 2023-01 本期回時段(美) 数 4=(1+2)×3 5075 2175 14:50 87:00 申报表》 増値税減失 数 22 1,450:00 1,450:00 1,450:00	-01 至 本職總約 減強性所(初 5 前回第 前回第 前回第 前回第 前回第 前回第 前回第 日 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一	2023-03-31	福田県山 福田県小規関研究 潮道法が月の現所院 第6世代 (%) 50% 50% 50% 50% 50% 50% 50% 50% 50% 50% 50% 50% 50% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45% 1.45%	・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・	(現時号 9111012) 取 本部已後限(第 9 38 88 225 51 35355030W 第 第 1975 35355030W 第 1975 35355030W	27833 金額 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00
 小規模增值税申报表 (增值税及防规费申报表(小規模約) (增值税及防规费申报表(小規模約) (增值税及防机费费申报表(小規模約) (增值税及利用股費申报表(小規模約) (增值税减免税申报明细表) (增值税减免税申报明细表) (增值税减免税申报明细表) (增值税减免税申报明知表) (增值税减免税申报明和表) (增值税减免税申报表(小規模約) (增值税减免税申报表(小規模約) (增值税减免税申报表(小規模約) (增值税减免税申报表(小規模約) (增值税减免税申报表(小規模約) (增值税减免税申报表(小規模約) (增值税税利用股表(力規模約) (增值税及税加利提費申报表(小規模約) (增值税及税加利提費申报表(小規模約) (增值税及税和利用股法(利用股利用股表(利用股利用股表(利用股利用股表)) (增值税及税和利用股) (增值税及税和利股利用股表(小規模約) (增值税及税和利股利用股表(小規模約) (增值税及税利用股票(二)(約) (增值税及税利用股票(二)(約) 			 職公司 依据 着店用用意味完成 2 0.00 <li< td=""><td>日本 時、(の)(の)(の)(の)(の)(の)(の)(の)(の)(の)(の)(の)(の)(</td><td>本期型時限(夏) 顧 4=(1+2)×3 5075 2175 1450 6700 中报表》 増値税减発 整 2023-01-01 </td><td>-01 至 本総規制 本総規制 方 市区部 市区部 市区部 市区部 市区部 市区部 市区部 市区部</td><td>2023-03-31 後の時間 また税(用)間 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 0000 0000 000 0000 000 000 000 000 000 000 00</td><td>新編期止 増価限小規制時段 減低比例(%) 7 50% 50% 50% 50% 50% 50% 50% 50% 50% 50%</td><td></td><td></td><td>2783 金额 0.00 0.00 0.00 0.00</td></li<>	日本 時、(の)(の)(の)(の)(の)(の)(の)(の)(の)(の)(の)(の)(の)(本期型時限(夏) 顧 4=(1+2)×3 5075 2175 1450 6700 中报表》 増値税减発 整 2023-01-01 	-01 至 本総規制 本総規制 方 市区部 市区部 市区部 市区部 市区部 市区部 市区部 市区部	2023-03-31 後の時間 また税(用)間 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 の000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 000 0000 0000 000 0000 000 000 000 000 000 000 00	新編期止 増価限小規制時段 減低比例(%) 7 50% 50% 50% 50% 50% 50% 50% 50% 50% 50%			2783 金额 0.00 0.00 0.00 0.00
 小規模增值設中版表 (增值股辺附加脱费申报表(小規模約) (增值股辺附加脱费申报表(這用于增值股小規模 務先人运用)》 (增值股辺附加脱费申报表(小規模約) (增值股辺附加脱费申报表(小規模約) (增值股辺附加脱费申报表) (增值股減免股申报明短表) (增值股減免股申报明短表) (增值股減免股申报明短表) (增值股以附加股费申报表(小規模約, 近期)) (增值股減免股申报明短表) (增值股均附和定费申报表(小規模約, 达用)) (增值股均和定费申报表(小規模約, 达用)) 			 取公司 依据 物瘤研測測発金 夏 2 0.00 0.0	日 一 日 日 日 日 日 日 二 一 二 一 二 一 二 一 二 二 二 二 二 二 二 二 二 二 二 二 二	本期型時限(夏) 額 4=(1+2)×3 5075 2175 1450 8700 中 报 表 》 増値税減失 8: 2023-01-01 「 1,45000 1,45000 1,45000 「 、 5: 2 1,45000 「 、 5: 3: 5: 5: 5: 5: 5: 5: 5: 5: 5: 5	-01 至 本総450 成先世が(初 5) (注意) (注意) (注意) (注意) (注意) (注意) (注意) (注意	2023-03-31 総やEUD R (単) 朝 減決現(単) 前 6 6 0000 0000 5-31	編編社 場価扱小規模納税 調査比例(%) ア 50%		JUD 2	27833 全额 10.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00
 小娘懒猫值段中报表 (如信商及及附加税费申报表(小规模纳) (如信商及及附加税费申报表(公用于增值的小规模 勞稅人) 期別资(一)(服务不如不和无 形资产10款項目時期)) (增值稅及利加税费申报表(小规模纳) (增值稅及稅用稅明細费) (增值稅成稅稅申稅明細要) (增值稅成稅稅申稅明細要) (增值稅及稅用稅明細要) (增值稅及稅用稅明細要) (增值稅及稅用稅明細要) (增值稅及稅加稅費申稅素(小規模納稅人 运用)) (增值稅及稅加稅費申稅素(小規模納稅人 运用)) (增值稅及稅加稅費申稅素(小規模納稅人 运用)) (增值稅及稅加稅費申稅素(小規模納稅人 运用)) (增值稅及稅加稅費申稅素(公規模納稅人 运用)) (增值稅及稅加稅費申稅素(公規模納稅人 运用)) (增值稅及稅加稅費申稅素(公規模納稅及 运用)) (增值稅及稅加稅費申稅素(公規補納稅及 运用)) (增值稅及稅加稅費申稅素(公規補納稅 素)) (增值稅及稅加稅費申稅素(公規補納稅 素)) (增值稅及稅加稅費申稅素(公規補納稅 素)) (增值稅及稅加稅費申稅素(公規補納稅 素)) 			 (4)(第)(4)(第)(1)(1)(1)(1)(1)(1)(1)(1)(1)(1)(1)(1)(1)	日 日 日 日 日 日 日 日 日 日 日 日 日 日	本期回納税 (夏) 額 4= (1+2) ×3 50.75 21.75 14.50 87.00 中 祝 表 》 増値税减突 整 2023-01-01 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.00 1,450.0	-01 至 本総(48) 	2023-03-31 総分年110 度(常) 範 減免税(常) 範 6 6 0000 0000 0000 0000 3-31	編編32 端磁投() (%) 薄磁投() (%) 50%		現代時 9111012 次 本 第日参祝 (第 ・ 9 ・ 9 ・ 9 ・ 9 ・ 5 ・ 5	2783 金額 0.00 0.00 0.00 0.00
 小規模增值税申税表 (第信税及費用成表申税表(小規模約) (第信税及費用成表申税表(小規模約) (第信税及税申税要素(小規模約) (第信税及税申税理税表) (第信税及税申税理税表) (第信税及税申税理税表) (第信税及税申税理税表) (第信税及税申税理表) (第信税及税申税理表) (第信税及税申税理表、小規模約 (第信税及税申税表、小規模約 (第信税及税申税表、小規模約 (第信税及税申税表、小規模約 (第信税及税申税表、公用非增益税小規模約 (第信税及税申税表、公規構約 (第信税及税申税表、公規申税約 (第信税及税申税表) (第信税及税申税表、公規申税約 (第信税及税申税利成表申報表、公規構約 (第信税及税申税利成表申報表、公規額約 (第信税及税申税利成表申報表、公規額約 (第信税及税申税利成表申報表、公規額約 (第信税及税息申税利成表申報表、公規額約 	納税人名称 (公準) 環奈日期 2023-0 税 (美) 种 地市地計建成税 水育等財加 地方数用形加 合け 1117 《 1117 《 1117 《 1117 《 1117 《		 現公司 物理問題或命金 2 000 0000 000<!--</td--><td></td><td>数所属明: 2023-01 本期回納税 (夏) 数 4 = (1+2) ×3 50.75 21.75 14.50 87.00 中 报 表 》 増値税減税 数 2 1,450.00 1,450.00 - - - - - - - - - - - - -</td><td>-01 至 本総統 </td><td>2023-03-31 ************************************</td><td>補<table-cell>編集上 構築長分/現現時時 構造比例(%) ア 50%</table-cell></td><td></td><td>3年期日 9111012 次 本 第日金紀(第 9 38 225 51 51 51 51 51 51 51 51 51 5</td><td>2783 金額 0.00 0.00 0.00 0.00</td>		数所属明: 2023-01 本期回納税 (夏) 数 4 = (1+2) ×3 50.75 21.75 14.50 87.00 中 报 表 》 増値税減税 数 2 1,450.00 1,450.00 - - - - - - - - - - - - -	-01 至 本総統 	2023-03-31 ************************************	補 <table-cell>編集上 構築長分/現現時時 構造比例(%) ア 50%</table-cell>		3年期日 9111012 次 本 第日金紀(第 9 38 225 51 51 51 51 51 51 51 51 51 5	2783 金額 0.00 0.00 0.00 0.00

报表列表	\			增值税及附加税费申报表 (小规模纳税人适用)									
❣️ 小规模增值税申报表	^			税款所興時 2023-01-01 至 2023-03-31									
《增值税及附加税费申报表(小规模纳税人 适用)》		纳税人名称 (公章) 陕西恒 博美日期 2023-04-06				纳税	人识别号 911101227	783535936W					
《増値税纳税申报表 (适用于) 纳税人) 附列资 (一) (服务 形资产扣除项目明细) 》	曾值税小规模 不动产和无	本期销售不动/	本期销售不动产的销售额:		0.00		坏合税销售额:	■1000 0.00					
《增值税及附加税费申报表(小规模纳税人 适用)附列资料(二)(附加税费情况			I		11114-	本語	朝数	本年累计					
			坝日		EX	货物及劳务	服务、不动产和无形资产	货物及劳务	服务、不动产和无形资产				
表)》			(一) 应征增值税不含粉	销售额 (3%征收率)	1	72,500.00	0.00	72,500.00	0.00				
《增值税减免税申报明细表》			增值税专用发票不合税销售额 其他增值税发票不合税销售额		2	72,500.00	0.00	72,500.00	0.00				
					3	0.00	0.00	0.00					
			(一) 成江樹法和工会和結果新 (50/江)((中)		4								

图 119 完成申报界面

步骤 29: 增值税缴纳(小规模纳税人)

申报完成后,系统自动弹出缴款窗口,点击【缴款】,进入清缴税款页面, 勾选需要缴款的税种,点击立即缴款(图120)。随后,学习者可以在国家税务 总局电子税务局界面,点击【我的信息】——【查看做题结果】,查看填写纳税 申报表的成绩,点击"查看详情"可查看作答情况及参考答案(图121)。最后, 退出电子税务局平台,系统提示小规模纳税人增值税纳税申报任务完成(图122)。

* 申报科	税(费)清册			清約	<u></u> 動税 勤	7												
* 增值種		~	~	/13-/	6817639	`												
	税及附加税费申报			序号	应征凭证	E序号	税	(费)种	税(日))目 由服実 (小規模	税款所属起	税款所属止	缴款期限	应补退税额	实缴金额	滞纳金	是召	5逾期
				1	4168696	7785	小现	貝增值税	纳税人	印)	2023-01-01	2023-03-31	2023-04-15	768.49	768.49	0		香
* 消费标	祝及附加祝费甲报												共1条	10条/页	~ <	1 >	前往	1
* 其他日	申报	~										共	些择1条欠税记录	, 实缴金额 768.	49元,潭纳金	0.00元, 合计	768.	49
* 综合(申报	~	鐵款方	式														
* 预期	申报	~	Ē			_	1											
	termatic terms to			Ŷ	三方协议	义缴款	-	银联维	收款	银行端 查询谢款								
* 财务打	被表版法																	
* 申报转	辅助信息报告	~								C								
* 财务	报表数据转换	~								<u> </u>	印缴款							
* 税费	缴纳	~																
· 10,006			温馨提示	7														
. 10,444	865(c)		• 1,	尊敬的	纳税人,当4	#使用三方1	协议、银联支	付等方式清缴8	1款时,可能遇到系	^{庑提示} 异常或者	1长时间未返回打	口款信息, 请:	8)耐心等待或者	合理安排办税时	1间,避开征#	用中的办税高薪	时现进行	7蛾
* 476,54,36	80771		款 • 2、	, 如傲款 在ITS中	《截止日仍无 申报的【个人	法线上扣款 所得税] 调	2、请及时联系 育在【自然人利	(所属积务机关) R收管理系统扣	青傲税款。 蜜客户論】中进行》	哦。		the state of the	4. 40 KD 40 CD 97 /	100 (P-107 - 105 (P-10)		We we had been as any t		
* 申报(作废	~	• 3,	198400033	위원산스, 외미의	2000月建年1	物的服代印度	,调在中报当日	1内死尿牛肉酸粉尿	(19)。1370条功	常住当日24端	, 約中版当日	未搬款的中原证	Santrag, Acting	P希安達町9月	至牛妈税中报。	2.98.87.1961	
图家税务总局电子税务局	当前期间: 2023-04	欢迎,陕西恒荣贸易	有限															
--------------------------------------------------	---------------	-----------	------															
总分:12分 得分:12分 重新計算 其他操作 ∨																		
項目名称	总分	得分	操作															
~ 小規模増値税	12	12																
增值股及防加股票申报表(小環機時限人道用)	9.6	9.6	查看详修															
增值院协府中原表(适用于增值院小观微协祝人)即列资(一) (服务 不动产和无形资产扣除项目明细)		0.12	查看详情															
場面积及附加限農中很浓(小規模的积人通用)附列资料(二)(附加限農業况素)		0.6	查看详惯															
增值积减免疫中报明由表		1.44	查看详情															
邀取到分	0.24	0.24	查看详慎															

图 121 纳税申报表填报成绩查看界面



图 122 学习者完成小规模纳税人实验任务

步骤 30: 查看成绩及教师评价报告

学习者回到实验页面,点击【完成】即可查看全部实验成绩,最后点击【提 交实验】即完成增值税纳税申报虚拟仿真实验(图123)。在实验平台首页,点 击右上角的【评价报告】(图124),可以查看教师评价报告,其中包括每个实 验步骤得分、教师评价和进一步学习建议(图125)。



3-7 实验结果与结论(说明在不同的实验条件和操作下可能产生的实验结果与结论)

(1) 实验结果

学生通过学习增值税纳税申报相关知识点,根据案例信息计算并填报增值税 申报系统,每一个实验步骤平台都会够根据学生答题及数据填报的情况进行评分, 教师会根据学生的实验情况出具教师评价报告。由于学生对基础知识的掌握程度 不同,对增值税纳税申报系统和各报表数据之间的勾稽关系理解程度不同,所以 最终的实验结果也不尽相同。具体实验结果与等级对应如下:

◆60分以下,不合格。学生没有掌握增值税纳税申报相关业务知识。建议重做实验,通过多次实验掌握相关知识和操作技能。

◆60-69分,合格。学生基本掌握增值税纳税申报相关业务知识,但是部分 知识理解存在偏差,对纳税申报工作流程不够熟悉,数据计算能力有待提高。可 以重做实验,通过反复练习巩固所学知识,提高操作技能。

◆70-79分,中等。学生能够掌握增值税纳税申报相关业务知识,可以完成 企业税务基本工作,但是部分知识理解存在偏差,操作技能有待进一步提高。建 议弥补知识漏洞,提高操作技能。

◆80-89分,良好。学生较好地掌握了增值税纳税申报相关业务知识,能够 在企业税务工作中合理运用,但仍存在操作不规范的事项。建议对实验中的丢分 项进行分析与反思,梳理操作流程和规范,提高操作技能。

◆90-100分,优秀。学生熟练掌握增值税纳税申报相关业务知识,掌握本实验的全部操作和流程,能够对增值税问题进行独立分析和处理,并能在企业税务工作中运用自如。建议对实验中的丢分项进行分析与反思,进一步提高业务操作的熟练度。

(2) 实验结论

通过本实验,可以模拟实际的财务操作环境,帮助学习者理解和掌握一个会 计期间发票填开、发票认证及增值税计算的流程和技巧,同时也可以提高学习者 的税务知识和技能水平,帮助学习者能够独立完成增值税纳税申报的全部工作。 针对基础知识和政策法规不熟悉的问题,学习者可以通过再次学习视频和文件资 料提高认知,在实验主页面还有练习题库供学习者练习使用。对于计算中的问题, 则可以通过答案解析了解问题所在,然后通过多次实验加强计算练习并熟悉报表 数据之间的勾稽关系,提高系统操作技能。 3-8 面向学生要求

(1) 专业与年级要求

本实验是《税务流程与纳税申报实训》课程中的实践教学内容,可用于满足 财务管理、会计学、审计等专业的大学本科三、四年级学生实践教学所需,为经 管类专业教学提供税务通识教育模拟环境,也可为财税工作人员专业教育提供帮 助。

(2) 基本知识和能力要求

学习者在进行增值税纳税申报虚拟仿真实验前,应较系统地学习基础会计、 企业财务会计、税法等相关课程知识,对增值税相关法律法规有一定的了解。当 然,也可以通过实验页面的视频库和文件库链接进行学习。通过实验学习者能够 掌握增值税纳税申报的相关知识要点,熟悉纳税申报流程和相关法律规定,并最 终独立完成增值税纳税申报的全部工作,实现深度认知、综合分析和实践能力的 有效提升。

3-9 实验应用及共享情况

(1)本校上线时间: 2020年03月02日(上传系统日志,要求与实验已开设期次数据保持一致)

(2) 已服务过的学生人数:本校 651 人,外校 438 人

- (3)附所属课程教学计划或授课提纲并填写:《税务流程与纳税申报实训》
 纳入教学计划的专业数:1,具体专业:财务管理, 教学周期:5轮,学习人数:651人
- (4) 是否面向社会提供服务:●是 ○否
- (5) 社会开放时间: 2021 年 3 月 16 日
- (6) 已服务过的社会学习者人数: 438人

4. 实验教学特色

(该虚拟仿真实验教学课程的实验设计、教学方法、评价体系等方面的特色,限 800字以内)

《增值税纳税申报虚拟仿真实验》注重拓展实验教学广度和深度,延伸实验 教学时间和空间,全面提升实验教学质量和水平。突出以人为本、创新教学、技 术融合和开放运行的实验原理,实验系统可以达到真实体验和基于自然技能的人 机交互,提供驾驭虚拟操作的学习环境,使学习者真正成为虚拟现实系统内部的 参与者。

(1) 构建了"探究式、沉浸式"的教学任务场景

本实验提供真实纳税申报情境式教学任务场景,让学习者身临其境地体验和 理解增值税的纳税申报规则和流程,在仿真实验环境中探究并完成纳税申报工作。 有效弥补了传统教学时效性、前沿性、先进性不足的缺陷,拓展了教学内容的深 度和广度。将抽象的理论知识形象化、情境化、具体化、动态化,帮助学习者充 分理解专业知识,掌握增值税纳税申报的实操技能。

(2) 呈现了"真实感、交互性"的纳税申报体验

本实验通过虚拟仿真技术搭建了企业财务部门和税务局报税大厅的逼真场 景,使学习者有如见其形、如闻其声、如临其境的真实感。通过操作虚拟人物运 动,与虚拟角色对话等高度互动的交互方式,在游戏化的场景实践中有效提高了 学习者的参与度和学习效果。

(3) 突破了"安全性、不可逆性"的真实作业场景限制

由于国家税务总局电子税务局申报平台安全性、合法性、规范性、及时性、 精准性和保密性的要求,且操作结果具有不可逆性,无法对学习者开放,财务人 员也不能在真实报税平台反复练习。本实验利用虚拟仿真技术高度还原现实场景, 提供数据资料,学习者可以在无风险的环境中模拟实验、训练,避免了实际操作 中可能出现的危险和损失。

(4) 融入了"明法于心、守规于行"的思政育人理念

本实验可满足财务管理、会计学等专业的本专科学生实践教学,为经管类本 专科专业提供税务通识教育模拟环境,也可对从事财税工作人员创新创业教育提 供帮助。实验融入了"明法于心、守规于行"的思政育人理念,将厚德诚信、社 会责任、职业道德、法制精神等思政元素融入实验教学,坚持立德树人,全面育 人。

5. 实验教学在线支持与服务

- (1)教学指导资源: ☑教学指导书 □教学视频 □电子教材 ☑课程教案 (申报系统上传) ☑课件(演示文稿) ☑虚拟仿真资源 □其他
- (2) 实验指导资源: ☑实验指导书 ☑操作视频 □知识点课件库 ☑习题库 (申报系统上传)□测试卷 □考试系统 ☑其他
- (3) 在线教学支持方式: ☑热线电话 □实验系统即时通讯工具 □论坛

☑支持与服务群 □其他

(4)3名提供在线教学服务的团队成员;2名提供在线技术支持的技术人员;教学团队保证工作日期间提供8小时/日的在线服务

6. 实验教学相关网络及安全要求描述

6-1 网络条件要求

- (1) 说明客户端到服务器的带宽要求(需提供测试带宽服务)
- 基于公有云服务器部署的系统, 5M-10M 带宽
- 基于局域网服务器部署的系统, 10M-50M 带宽
- (2) 说明能够支持的同时在线人数(需提供在线排队提示服务)

支持 120 个学生同时在线并发访问和请求,如果单个实验被占用,则提示后面进行在线等待,等待前面一个预约实验结束后,进入下一个预约队列。

6-2 用户操作系统要求(如 Windows、Unix、IOS、Android 等)

(1) 计算机操作系统和版本要求

客户端操作系统: Windows10及以上(推荐使用 64 位系统)

客户端操作系统: Mac OS10.9 以上

客户端操作系统: Linux, 需要有图形化界面, 且支持最新 Firefox 浏览器

(2) 其他计算终端操作系统和版本要求 无

(3) 支持移动端: ○是 ●否

6-3 用户非操作系统软件配置要求(兼容至少2种及以上主流浏览器)

(1) 非操作系统软件要求(支持2种及以上主流浏览器)

☑谷歌浏览器 □IE 浏览器 □360 浏览器 ☑火狐浏览器 □其他

(2) 需要特定插件 ○是 ●否

如勾选"是",请填写:

插件名称: (插件全称)

插件容量: M

下载链接:

(3)其他计算终端非操作系统软件配置要求(需说明是否可提供相关软件下载服务)

无

6-4 用户硬件配置要求(如主频、内存、显存、存储容量等)

(1) 计算机硬件配置要求

CPU 主频: 2.0GHz+;

显存容量 2GB

内存容量: 4G+

硬盘容量: 40G

显示器分辨率: 1920×1080

输入设备: 鼠标、键盘

网卡: 1000Mbps 以太网卡

(2) 其他计算终端硬件配置要求

无

6-5 用户特殊外置硬件要求(如可穿戴设备等)		
(1) 计算机特殊外置硬件要求		
无		
(2) 其他计算终端特殊外置硬件要求: ●无 ○有		
如勾选"有",请填写其他计算终端特殊外置硬件要求:		
6-6 网络安全(实验系统要求完成国家信息安全等级二级认证)		
(1) 是否已完成定级备案:●是 ○否		
请选择备案主体:●课程所属学校名称 ○其他		
证书编号: 61011643016-21005		
请附信息系统安全等级保护备案证明		
E CONTRACTOR C		
信息系统安全等级保护 依据《信息安全等级保护管理办法》的有关		
第 ₂ 级 _{国站站群系统} 系统		
由化人民共和国公会部收制		
^B XKEBXKEBXKEBXKEBXKEBXKEBXKEBXKEBXKEBXKEB		
(2) 且不口它比兹倪测证 ●且 ○不		
項附止式测计报台中头短系统的相天猫还贝面(等级测计结论贝、头粒与半台束		
属关系描述页等)		

7. 实验教学技术架构及主要研发技术

指标	内容
系统架构图及简要说明	增值税纳税申报虚拟仿真实验由 Web 页
	面和虚拟仿真实验两部分组成,并利用超链
	接、内置 Javascrip 函数、Api 接口进行调
	用和数据传递。
	(1) Web页面,是用户访问虚拟实验的入
	口,页面上提供了访问虚拟仿真实验的超链
	接、理论学习页面系统和申报资料等内容。
	(2) 虚拟仿真实验平台,它是整个系统的核
	心,为学生构建一个完整的 3D 虚拟实验学习
	环境,学生在此虚拟环境中可完成一般纳税

		人与小规模纳税人增值税申报相关知识内容	
		学习。	
		增值税纳税申报虚拟仿真实验	
		Web页面 超键接 3D虚拟仿真实验 • 实验教学目标 启用虚拟仿真实验 	
		☑Redis ☑C# ☑3D 仿真 ☑二维动画	
	开发技术	⊠HTML5 ⊠java ⊠SpringCloud	
	7 及 1 又 小	⊠SpringSecurity ⊠MySql	
		□其他	
		⊠Unity3D ⊠3D Studio Max □Maya	
		⊠WebStorm ⊠navicat ⊠Adobe Flash	
	开发工具	⊠SQLyog_Enterprise □Animate CC	
		⊠Idea ⊠Visual Studio ⊠switchHosts	
		□其他	
		服务器	
买验 教学	运行环境	CPU 8 核、内存 8 GB、磁盘 40 GB、	
扒丁		显存 2 GB、GPU 型号 Nvida GTX730 以上	
		操作系统	
		☑Windows Server □Linux □其他	
		具体版本:	
		 数据库	
		⊠Mysql □SQL Server □Oracle	
		□其他	
		│ │ 备注说明 (需要其他硬件设备或服务器数量	
		多于1台时请说明)	
		是否支持云渲染: ○是 ●否	

		3D 模型贴图分辨率
		普通模型: 512×512 或 256×256
	实验品质(如:单场景模 型总面数、贴图分辨率、 每帧渲染次数、动作反馈 时间、显示刷新率、分辨 率等)	分辨率(由用户屏幕决定)
		最低要求分辨率: 1366×768
		推荐分辨率: 1920×1080
		动作反馈时间(由用户计算机性能决定)
		常规交互操作响应时间<500毫秒;
		帧频、刷新率、动作反馈时间和使用者
		的计算机硬件性能有直接关系,计算机性能
		越高帧频、刷新率越高、动作反馈时间越短。
		分辨率与使用者屏幕分辨率有直接关系。

8. 实验教学课程持续建设服务计划

本实验教学课程今后5年继续向高校和社会开放服务计划及预计服务人数) 1)课程持续建设		
日期	描述	
第一年	完善前期运行中出现的操作合理性、技术不足等问题,优化 实验操作环节,并提升实验内容的互动性、完整性。	
第二年	完善辅助教学资源,如录制教学微课短视频,与虚拟仿真软 件教学资源配套,同步放到共享网络平台中向社会开放。	
第三年	拓展学习框架和组织结构,根据不同使用者特性设置不同难 度和实验目的,体现本实验项目的可传播性和普适性。	
第四年	开发中文+外文字幕(英语),扩大软件的推广面。	
第五年	持续投入多种用户端使用模式,满足普及化和不受限的使用 需求,增加推广适用性,进一步提升软件的交互性。	
其他描述:		

现有建设模式是在网页桌面的操作模式基础上,兼容沉浸式的虚拟仿真实验模式,桌面式的操作端,通过账号密码登陆实验平台,进行虚拟仿真实验。未来

5 年,将持续投入建设,满足普及化和不受限的使用需求,进一步提升软件的交 互性和沉浸感,做到真正打破传统教学的时间、空间环境限制,实现物理环境生 态和教学内容生态的双向融合。加强课程建设是提高整体教学水平和人才培养质 量的重要举措,涉及完善辅助教学资源、拓展学习框架和组织结构、开发双字幕 及研发多用户端使用等诸多方面。

日期	推广高校数	应用人数	推广行业数	应用人数
第一年	3	300	1	150
第二年	5	450	2	350
第三年	8	850	4	600
第四年	15	1500	5	800
第五年	20	2200	8	1000

(2) 面向高校、社会的教学推广应用计划

其他描述:

①面向高校的教学推广应用计划

本项目计划先通过现场或网络教学方式,在陕西省高校开展本项目虚拟仿真 教学服务,在此过程中本团队将总结应用经验,并随时优化实验各环节。待项目 进一步完善以后,进一步把本项目向全国高校推广,与兄弟院校共建一个针对增 值税纳税申报的虚拟仿真实验教学平台,建设通用性更强的虚拟仿真实验教学体 系标准。力争扩大受益面,使更多财会类专业学生收益。

② 面向社会开放的服务计划

未来将面对全社会,提供一个开放的虚拟仿真体验共享平台,进一步加强与 财税公司的合作,持续更新和升级项目。针对不同教学目的、不同学习群体,实 现实验项目定制服务,为广大财会相关专业以及涉税服务的社会人士、税收管理 和财税相关服务者培训,提供学习和交流的平台。同时完善和提升课程开发和服 务团队,保证持续安全运行,提高服务水平。

9. 知识产权

软件著作权登记情况		
以下填写内容须与软件著作权登记一致		
软件名称	增值税纳税申报虚拟仿真实验平台 V1.0	
是否与课程名称一致	●是 ○否	
每栏只填写一个著	作权人,并勾选该著作权人类型。如勾选"其他"需填写	
具体内容;如存在多个	著作权人,可自行增加著作人填写栏进行填报。	
著作权人	著作权人类型	
	●课程所属学校 ○企业	
	○课程负责人 ○学校团队成员	
权利范围	全部权利	
软件著作登记号	软著登字第 11691228 号	
请附软件著作登记i	正书	
请附软件著作登记证书 中华人民共和国国家版权局 计算机软件著作权登记证书 *** *********************************		

10. 诚信承诺

本团队承诺:申报课程的实验教学设计具有一定的原创性,课程所属学校对 本实验课程内容(包括但不限于实验软件、操作系统、教学视频、教学课件、辅 助参考资料、实验操作手册、实验案例、测验试题、实验报告、答疑、网页宣传 图片文字等组成本实验课程的一切资源)享有著作权,保证所申报的课程或其任 何一部分均不会侵犯任何第三方的合法权益。

实验教学课程负责人(签字):

年月日

11. 附件材料清单

1. 课程团队成员和课程内容政治审查意见(必须提供)

(申报课程高校党委负责对本校课程团队成员以及申报课程的内容进行政 审,出具政审意见并加盖党委印章;团队成员涉及多校时,各校党委分别对本校 人员出具意见;非高校成员由其所在单位党组织出具意见。团队成员政审意见内 容包括政治表现、是否存在违法违纪记录、师德师风、学术不端、五年内是否出 现过重大教学事故等问题;课程内容审查包括价值取向是否正确,对于我国政治 制度以及党的理论、路线、方针、政策等理解和表述是否准确无误,对于国家主 权、领土表述及标注是否准确,等等。)

2. 课程内容学术性评价意见(必须提供)

[由学校学术性组织(校教指委或学术委员会等),或相关部门组织的相应学 科专业领域专家(不少于3名)组成的学术审查小组,经一定程序评价后出具。 须由学术性组织盖章或学术审查小组全部专家签字。无统一格式要求。]

3. 校外评价意见(可选提供)

(评价意见作为课程有关学术水平、课程质量、应用效果等某一方面的佐证 性材料或补充材料,可由课程应用高校或社会应用机构等出具。评价意见须经相 关单位盖章,以1份为宜,不得超过2份。无统一格式要求。)