

增值税纳税申报表(一般纳税人适用)

根据国家税收法律法规及增值税相关规定制定本表。纳税人不论有无销售额，均应按税务机关核定的纳税期限填写本表，并向当地税务机关申报。

税款所属期间：2021-05-01 至 2021-05-31 填表日期： 2021-06-18 金额单位:元至角分

纳税人识别号：		91350782579284005P		所属行业：		酒、饮料及茶叶零售	
纳税人名称 (公章)：		武夷山市御仙庄茶业有限公司		法定代表人 姓名：		江晓	
注册地址：		武夷山市武夷街道角亭新区虎山路3号		生产经营 地址：		武夷山市武夷街道角亭新区虎山路3号	
开户银行及账号：		中国工商银行 1406041009201144075		登记注册类型：		其他有限责任公司	
电话号码：		13960698977					
项 目		栏 次	一般项目		即征即退项目		
			本月数	本年累计	本月数	本年累计	
销 售 额	(一) 按适用税率计税销售额	1	9,228.00	133,528.89	0.00	0.00	
	其中：应税货物销售额	2	0.00	0.00	0.00	0.00	
	应税劳务销售额	3	0.00	0.00	0.00	0.00	
	纳税检查调整的销售额	4	0.00	0.00	0.00	0.00	
	(二) 按简易办法计税销售额	5	0.00	0.00	0.00	0.00	
	其中：纳税检查调整的销售额	6	0.00	0.00	0.00	0.00	
	(三) 免、抵、退办法出口销售额	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	——	——	
	免税劳务销售额	10	0.00	0.00	——	——	
税 款 计 算	销项税额	11	1,199.64	17,358.76	0.00	0.00	
	进项税额	12	649.90	10,071.67	0.00	0.00	
	上期留抵税额	13	0.00	0.00	0.00	——	
	进项税额转出	14	0.00	0.00	0.00	0.00	
	免、抵、退应退税额	15	0.00	0.00	——	——	
	按适用税率计算的纳税 检查应补缴税额	16	0.00	0.00	——	——	
	应抵扣税额合计	17	649.90	——	0.00	——	
	实际抵扣税额	18	649.90	0.00	0.00	0.00	
	应纳税额	19	549.74	7,287.09	0.00	0.00	
	期末留抵税额	20	0.00	0.00	0.00	——	
	简易计税办法计算的应纳税额	21	0.00	0.00	0.00	0.00	
	按简易计税办法计算的纳税检 查应补缴税额	22	0.00	0.00	——	——	
缴 纳 税 款	应纳税额减征额	23	0.00	0.00	0.00	0.00	
	应纳税额合计	24	549.74	7,287.09	0.00	0.00	
	期初未缴税额(多缴为负数)	25	0.00	5,329.33	0.00	0.00	
	实收出口开具专用缴款书退税额	26	0.00	0.00	——	——	
	本期已缴税额	27	0.00	12,066.68	0.00	0.00	
	分次预缴税额	28	0.00	——	0.00	——	
	出口开具专用缴款书预缴税额	29	0.00	——	——	——	
	本期缴纳上期应纳税额	30	0.00	12,066.68	0.00	0.00	
	本期缴纳欠缴税额	31	0.00	0.00	0.00	0.00	
	期末未缴税额(多缴为负数)	32	549.74	549.74	0.00	0.00	
	其中：欠缴税额(0)	33	0.00	——	0.00	——	
	本期应补(退)税额	34	549.74	——	0.00	——	
	即征即退实际退税额	35	——	——	0.00	0.00	
	期初未缴查补税额	36	0.00	0.00	——	——	
	本期入库查补税额	37	0.00	0.00	——	——	
	期末未缴查补税额	38	0.00	0.00	——	——	
是否代理申报：		<input type="radio"/> 是 <input checked="" type="radio"/> 否		代理人 名称：		代理人地址：	
代理人员身份证件类型：				代理人员身份证件号码：			
授 权 声 明	如果你已委托代理人申报，请填写下列资料： 为代理一切税务事宜，现授权 (地址) 为本纳税人的代理申报人，任何与本申报表有关的往来文件，都可寄 予此人。 授权人签字：			申 报 人 声 明	本纳税申报表是根据国家税收法律法规及相关规定填报的，我 确定它是真实的、可靠的、完整的。 声明人签字：郭若凡		

主管税务机关： 国家税务总局武夷山市税务局武夷税务分局 接收人： 接收日期：

增值税纳税申报表附列资料（一）（本期销售情况明细）

纳税人名称(公章)： 武夷山市御仙庄茶业有限公司

税款所属期间：2021-05-01 至 2021-05-31

纳税人识别号：91350782579284005P

填表日期： 2021-06-18

金额单位：元至角分

项目及栏次				开具增值税专用发票		开具其他发票		未开具发票		纳税检查调整		合计			服务、不动产和无 形资产扣除项目 本期实际扣除金额	扣除后	
				销售额	销项(应纳)税额	销售额	销项(应纳)税额	销售额	销项(应纳)税额	销售额	销项(应纳)税额	销售额	销项(应纳)税额	价税合计		含税(免税)销售额	销项(应纳)税额
				1	2	3	4	5	6	7	8	9=1+3+5+7	10=2+4+6+8	11=9+10		13=11-12	14=13÷(100%+ 税率或征收率)×税率或征收
一、 计税 方法 计税	全部 项目	13%税率的货物及加工 修理修配劳务	1	0.00	0.00	0.00	0.00	9,228.00	1,199.64	0.00	0.00	9,228.00	1,199.64	——	——	——	——
		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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		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	0.00	——	——	——	——
		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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		6%税率	5	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	其中 ：即征 即退 项目	即征即退货物及加工 修理修配劳务	6	——	——	——	——	——	——	——	——	0.00	0.00	——	——	——	——
		即征即退服务、不动 产和无形资产	7	——	——	——	——	——	——	——	——	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、 简易 计税 方法	全部 征税 项目	6%征收率	8	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	——	——	0.00	0.00	——	——	——	——
		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	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	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	0.00	——	——	——	——
	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	0.00	——	——	——	——
		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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		预征率	13a	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	——	——	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	其中 ：即征 即退 项目	预征率	13b	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	——	——	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		预征率	13c	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	——	——	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		即征即退货物及加工 修理修配劳务	14	——	——	——	——	——	——	——	——	0.00	0.00	——	——	——	——
		即征即退服务、不动 产和无形资产	15	——	——	——	——	——	——	——	——	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
三、 免抵 退税	货物及加工修理修配劳务		16	——	——	0.00	——	0.00	——	——	——	0.00	——	——	——	——	——
	服务、不动产和无形资产		17	——	——	0.00	——	0.00	——	——	——	0.00	——	0.00	0.00	0.00	——
四、 免税	货物及加工修理修配劳务		18	0.00	0.00	0.00	——	0.00	——	——	——	0.00	——	——	——	——	——
	服务、不动产和无形资产		19	——	——	0.00	——	0.00	——	——	——	0.00	——	0.00	0.00	0.00	——

增值税纳税申报表附列资料（表二）（本期进项税额明细）

税款所属期间：2021-05-01 至 2021-05-31

纳税人识别号：91350782579284005P

纳税人名称(公章)：武夷山市御仙庄茶业有限公司

金额单位：元至角分

一、申报抵扣的进项税额				
项目	栏次	份数	金额	税额
（一）认证相符的增值税专用发票	1=2+3	0	0.00	0.00
其中：本期认证相符且本期申报抵扣	2	0	0.00	0.00
前期认证相符且本期申报抵扣	3	0	0.00	0.00
（二）其他扣税凭证	4=5+6+7+8	0	0.00	649.90
其中：海关进口增值税专用缴款书	5	0	0.00	0.00
农产品收购发票或者销售发票	6	0	0.00	649.90
代扣代缴税收缴款凭证	7	0	——	0.00
加计扣除农产品进项税额	8a	——	——	0.00
其他	8b	0	0.00	0.00
（三）本期用于购建不动产的扣税凭证	9	0	0.00	0.00
（四）本期用于抵扣的旅客运输服务扣税凭证	10	0	0.00	0.00
（五）外贸企业进项税额抵扣证明	11	——	——	0.00
当期申报抵扣进项税额合计	12=1+4+11	0	0.00	649.90
二、进项税额转出额				
项目	栏次	税额		
本期进项税额转出额	13=14至23之和	0.00		
其中：免税项目用	14	0.00		
集体福利、个人消费	15	0.00		
非正常损失	16	0.00		
简易计税方法征税项目用	17	0.00		
免抵退税办法不得抵扣的进项税额	18	0.00		
纳税检查调减进项税额	19	0.00		
红字专用发票信息表注明的进项税额	20	0.00		
上期留抵税额抵减欠税	21	0.00		
上期留抵税额退税	22	0.00		
其他应作进项税额转出的情形	23	0.00		
三、待抵扣进项税额				
项目	栏次	份数	金额	税额
（一）认证相符的增值税专用发票	24	——	——	——
期初已认证相符但未申报抵扣	25	0	0.00	0.00
本期认证相符且本期未申报抵扣	26	0	0.00	0.00
期末已认证相符但未申报抵扣	27	0	0.00	0.00
其中：按照税法规定不允许抵扣	28	0	0.00	0.00
（二）其他扣税凭证	29=30至33之和	0	0.00	0.00
其中：海关进口增值税专用缴款书	30	0	0.00	0.00
农产品收购发票或者销售发票	31	0	0.00	0.00
代扣代缴税收缴款凭证	32	0	——	0.00
其他	33	0	0.00	0.00
	34	——	——	——
四、其他				
项目	栏次	份数	金额	税额
本期认证相符的增值税专用发票	35	0	0.00	0.00
代扣代缴税额	36	——	——	0.00

增值税减免税申报明细表

税款所属期间：2021-05-01 至 2021-05-31

纳税人名称（公章）：武夷山市御仙庄茶业有限公司

金额单位：元至角分

一、减税项目							
减税性质代码 及名称	栏次	期初余额	本期发生额	本期应抵减税额	本期实际抵减税额	期末余额	
		1	2	3=1+2	4 3	5=3-4	
合计	1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
二、免税项目							
免税性质代码 及名称	栏次	免征增值税项目 销售额	免税销售额扣除项目 本期实际扣除金额	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
		1	2	3	4		5
合计	1	0.00	0.00	0.00	0.00	--	0.00
出口免税	2	0.00	--	--	--	--	--
其中：跨境服务	3	0.00	--	--	--	--	--

农产品核定扣除增值税进项税额计算表（汇总表）

税款所属时间：2021-05-01 至 2021-05-31

纳税人名称（公章）：武夷山市御仙庄茶业有限公司

纳税人识别号：91350782579284005P

序号	核定方法		当期允许抵扣农产品增 值税进项税额（元）	备注
1	以购进农产品为原料生 产货物	投入产出法	649.90	
		成本法	0.00	
2	购进农产品直接销售		0.00	
3	购进农产品用于生产经营且不构成货物实体		0.00	
合 计			649.90	--

投入产出法核定农产品增值税进项税额计算表

税款所属时间：2021-05-01 至 2021-05-31

纳税人名称：武夷山市御仙庄茶业有限公司

纳税人识别号：91350782579284005P

序号	产品名称	耗用农产品名称	核定的单耗数量（吨）	期初库存农产品数量（吨）	期初平均买价（元/吨）	当期购进农产品数量（吨）	当期买价（元/吨）	平均购买单价（元/吨）	当期销售货物数量（吨）	扣除率（%）	当期允许抵扣农产品进项税额（元）
			L1	L2	L3	L4	L5	L6=（L2*L3+L4*L5）/（L2+L4）	L7	L8	L9=L7*L1*L6*L8/（1+L8）
1	N3500442 N3500442	毛茶	2.000000	0.272906	595,744.63	0.000000	0.00	595,744.63	0.006000	10%	649.90
合计	--	--	2.000000	0.272906	595,744.63	0.000000	0.00	595,744.63	0.006000	--	649.90