

WinEasy2 發票系統

【發票參數】

「進項彙總」：設定每張**稅額五百元以下**之**進項憑證**，是否以彙總方式登錄（影響『進項發票作業』中『進項發票彙總作業』是否可以執行）

最近三年內查無違章欠稅情事，且符合下列條件之一營業人申請核准方可執行進項彙總

- ◆ 公營事業
- ◆ 經稽徵機關核准使用電子計機處理帳務者
- ◆ 最近三年內經財政部核定為開立統一發票績優營業人者
- ◆ 最近二年度之營利事業所得稅委託會計師查核簽證申報式經核准使用藍色申報書者

「稅額報繳方式」：單一機構無總繳→只有總公司無分公司者（單一公司）

總機構彙總報繳→有母子公司由總機構彙總申報

各單位分別報繳→有母子公司各分公司個自申報

（影響申報書列印時右上角註記欄及稅額計算部份的顯示）

「申報方式」：按月申報→每月申報一次，每月 15 日申報上個月媒體資料（1 月資料 2/15 申報）

按期申報→兩個月為一期，次月 15 日申報上期媒體資料（1、2 月資料 3/15 申報）

【分公司設定】

若為單一公司仍請新增一筆分公司資料，此設定為後續申報書列印的依據請務必具實輸入

「註冊地」、「縣市代碼」：為後續產生媒體申報書檔時使用（檔名：統一編號·TET）

【發票基本資料】

與『基本資料』的『發票設定』為同一檔案

「分公司代碼」：指定各發票本使用的所屬公司代碼

「所屬年月」：輸入起始年月系統自動根據參數之「申報方式」預設終止年月

「目前發票編號」、「目前發票日」：由各系統開立發票時自動回寫該發票本目前使用中最大發票編號及最大發票日期，若目前發票編號=截止發票編號時會顯示 "END" 字樣

【留抵稅額】

僅需在第一次使用發票系統時輸入上線前次申報之留抵稅額資料，後續由系統於每次查看營業人稅額申報書(RptNo=4155)時自動回寫該次申報之留抵稅額(若重覆查看申報書則記錄最後查看之留抵稅額)

【銷項發票作業】

發票聯式	買受人		開放輸入金額欄	
	有	無	銷售金額	總金額
31 三聯式	V		V	
35 銷項三聯式		V		V
36 免用發票		V		V
32 二聯式	V			V
		V		V

傳票分錄

借：應收帳款

貸：銷項收入（固定資產/土地/洋煙酒類）

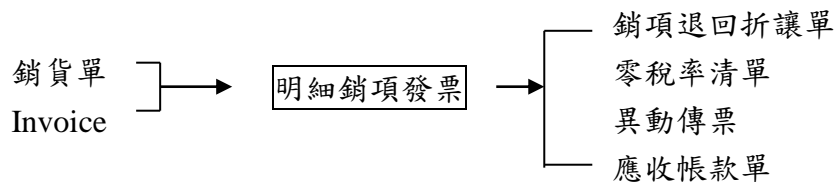
銷項稅額

◆ 簡要銷項



◆ 明細銷項

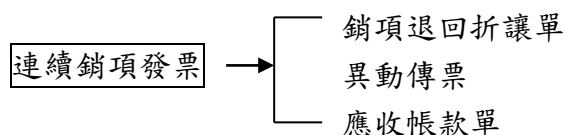
可處理多張銷貨單(Invoice)開立一張發票，亦可一張銷貨單分開多張發票；並提供發票列印功能



- 「產品品名」：預設為產品資料中的品名，開放修改
- 「單據資料」：記錄透過相關匯入之原始單據的單據金額及匯入金額合計
- 「發票抬頭」：實際發票列印時之抬頭名稱，根據『客戶基本資料』中的「送貨地址」對應之發票抬頭
- 「轉帳金額」、「轉帳稅額」、「轉帳總計」：根據**單身自行輸入之產品**金額判斷發票聯式、買受人及課稅別計算轉帳金額、稅額及總計(未透過相關匯入之資料)
PS：「轉帳金額」、「轉帳稅額」、「轉帳總計」三欄為傳輸傳票及匯出帳款單的數值依據
- 「銷售金額」、「稅額」、「總金額」：根據**單身所有產品**金額判斷發票聯式、買受人、及課稅別計算銷售金額、稅額及總計

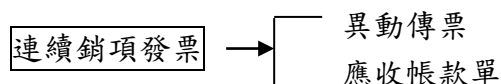
◆ 連續銷項

提供處理同一發票聯式之連續簡要發票開立



◆ 銷項彙總

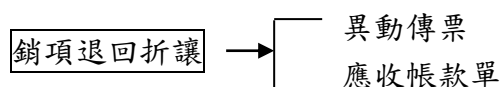
提供 32 二聯式收銀機發票及 35 銷項三聯式收銀機發票以彙總方式登錄



「課稅別」：必為"應稅"，故不開放輸入

◆ 銷項退回折讓

可一次針對同一客戶多張發票進行銷退或銷貨折讓
一張發票不限定只能作一次折讓或退回



僅提供庫存系統之銷貨退回單及銷貨折讓單匯出至發票系統之銷項退回折讓單

「轉帳金額」、「轉帳稅額」、「轉帳總計」：根據單身自行輸入之發票資料折退金額、稅額及小計計算轉帳金額、稅額及總計（未透過相關匯入之資料）

PS：「轉帳金額」、「轉帳稅額」、「轉帳總計」三欄為傳輸傳票及匯出帳款單的數值依據

「合計」、「稅額」、「總計」：根據單身所有發票資料的折退金額、稅額及小計計算合計、稅額及總計

傳票分錄

借：銷貨退回

銷項稅額

貸：應收帳款

◆ 零稅率清單

新增簡要銷項及明細銷項若課稅別為"零稅率"存檔時，系統會提示"是否產生零稅率清單"的訊息

「發票編號」：若此張零稅率清單未對應發票則不輸入，但若為對應發票者務必登錄發票編號以免申報書金額重覆

「外銷方式」：為1~7之數值

1. 外銷貨物
2. 與外銷有關之勞務，或在國內提供而在國外使用之勞務
3. 依法設立之免稅商店銷售與過境或出境旅客之貨物
4. 銷售與免稅出口區內之外銷事業、科學工業園區事業、海關管理保稅工廠或保稅倉庫之機器設備、原料、物料、燃料、半製品
5. 國際間之運輸。但外國運輸事業在中華民國境內經營國際運輸業務者，應以各該國對中華民國國際運輸事業予以相等待遇或免徵類似稅捐者為限
6. 國際運輸用之船舶、航空器及遠洋漁船
7. 銷售與國際運輸用之船舶、航空器及遠洋漁船所使用之貨物或修繕勞務

「出口類別」：為經海關則須填入相關報單類別代碼

G3 外貨復出口	G5 國貨出口
D1 國貨售與發貨中心	D3 保稅貨售與發貨中心
D4 保稅貨退還出口	D5 保稅貨出倉出口
D9 國貨進保稅倉	
B1 國內廠售與保稅廠商原料	B2 保稅廠售與他保稅區再加工出口
B8 保稅廠原料復出口	B9 保稅廠加工品出口
E2 加工區輸出國外	E3 課稅區輸入加工區
E6 國外輸入加工區復出口	E7 加工區售與他保稅區再加工出口
P1 國內廠售與科園區	P2 科園區售與他保稅區再加工出口
P5 科園區進口原料復出口	P6 科園區成品出口

「文件日期」：輸出或結匯證明文件或報單之文件日期；外銷方式為"1"者，此欄為報關日期務必填入

「文件號碼」：輸入"經海關"之相關報單號碼

「證明文件」：輸入"非經海關"之證明文件號碼

傳票分錄

借：應收帳款

貸：銷項收入

PS：「發票編號」欄為空白才可產生傳票及帳款單

【進項發票作業】

發票聯式	銷售人		開放輸入金額欄	
	有	無	進項金額	總金額
21 三聯式	V		V	
25 進項三聯式		V		V
22 載有稅額其它		V		V
22 二聯式	V			V
		V		V

傳票分錄

借：進貨(固定資產)

進項稅額

貸：應付帳款

「可扣抵」：為申報書中進項發票計算之依據；若可扣抵則會列入申報書之進項總金額欄

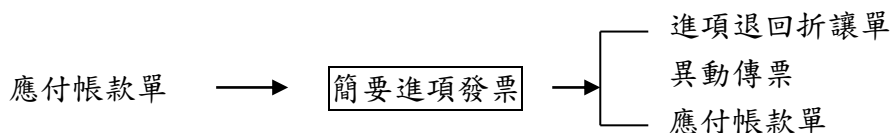
- ◆ 農、林、漁、畜產物免稅不得列入進項扣抵
- ◆ 進項為零稅率(非自行進口)不得列入進項扣抵

「發票日期」：為實際進項發票上的日期

「申報年月」：根據參數申報方式預設，可以實際資料申報年月修改

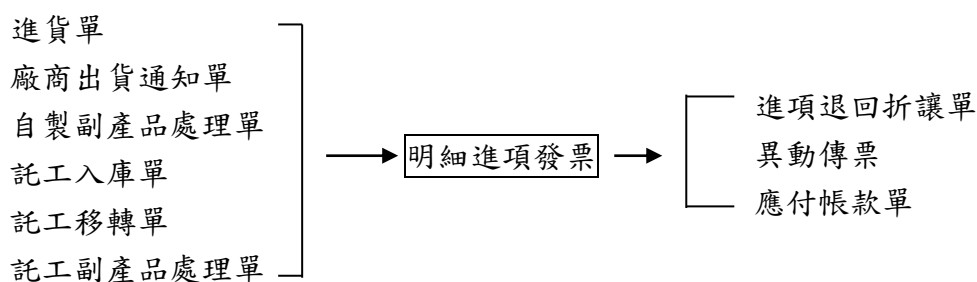
申報方式	發票日期	申報年月(預設值)
按月申報	2000/03/03	2000/04
按期申報	2000/03/03	2000/05

◆ 簡要進項

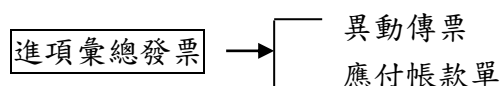


◆ 明細進項

可處理多張進貨單(廠商出貨通知單/自製副產品處理單/託工入庫單/託工移轉單/託工副產品處理單)開立一張發票，亦可一張進貨單分開多張發票



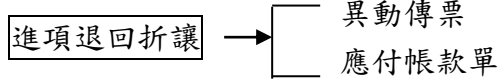
◆ 進項彙總



「憑證號碼」：輸入彙總進項發票的第一張發票編號

◆ 進項退回折讓

可一次針對同一廠商多張發票進行進貨退出或進貨折讓
一張發票不限定只能作一次折讓或退回



僅提供庫存系統之進貨退出單及進貨折讓單匯出至發票系統之進項退回折讓單

傳票分錄

貸：應付帳款
借：進貨退回
進項稅額

◆ 進口貨物暨國外勞務

進項為零稅率（自行進口）則於進口貨物暨國外勞務作業登錄

傳票分錄

借：進貨(固定資產/勞務)
貸：應付帳款

【媒體申報檔案】

產生媒體申報檔案(統一編號·TXT)

【媒體檔案審核作業】

產以稅捐處提供之審核程式(DOS版)檢查產生之媒體檔案資料是否有誤,另外提供錯誤內容報表查看