



神算資訊股份有限公司

10846 台北市萬華區長沙街二段 96 號 4 樓之 1
TEL : (02)2361-6565 FAX : (02)2388-4044
(02)2389-8998

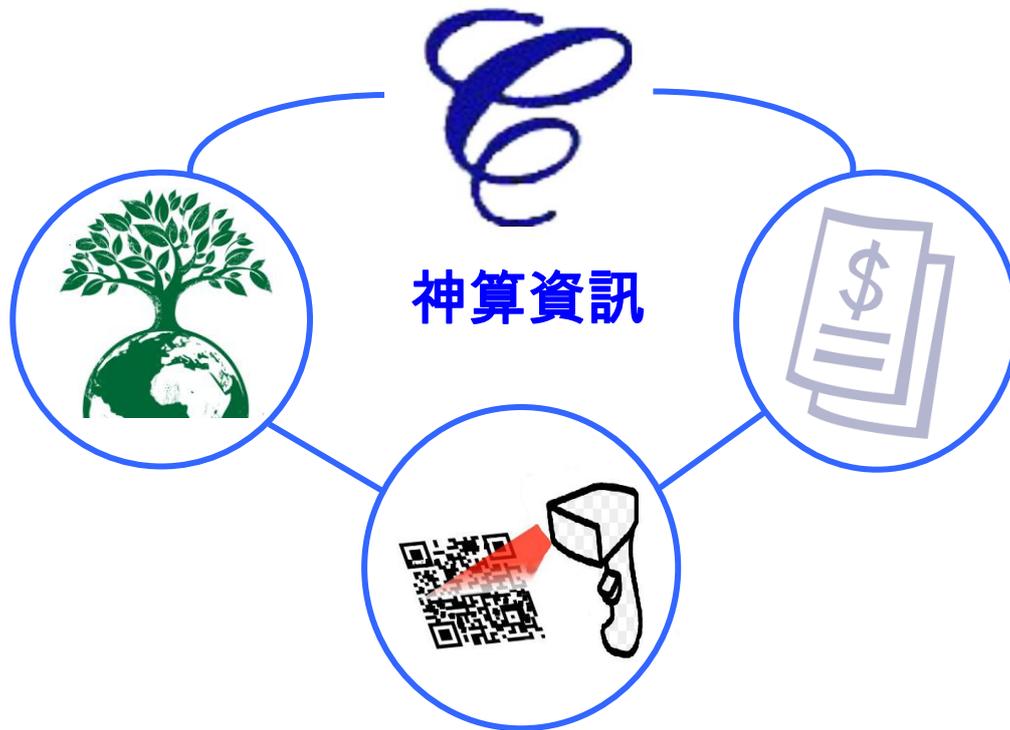
請填上欲訂購之產品數量交與現場服務人員或另傳真訂購

登記單

年 月 日

客戶編號		客戶名稱	
聯絡電話		聯絡人	
發票抬頭 (或來電確認)		統一編號	
製造地	台灣製	中國製	
價格(含稅)	4200	1900	
保固期 (非人為因素)	機器一年保固 線材保固三個月	機器一年保固 線材不保固	
修維方式	保固期間內免費維修， 維修期間備品替用	無維修，保固期間內更換良品	
購買隻數			
授權啟用執行業務 <input type="checkbox"/>			

2017 年度說明會



👉系統功能簡化省工時

👉電子帳簿環保簡約省成本

👉IFRSs 引用呈顯專業性

👉掃描器快狠準省時高效率

日期	時間	地點
2017.6.19	14:00-16:30 桃園	桃園市縣府路 59 號 3 樓 桃園縣勞工育樂中心 301 會議室 (03)336-6078
2017.6.20	09:00-11:30 台南	台南市南門路 261 號 2 樓 勞工育樂中心 第一教室 (06)215-0174
	14:00-16:30 高雄	高雄市民權一路 28 號 4 樓 外貿協會高雄辦事處 401 教室 (07)336-3113
2017.6.21	09:00-11:30 台北 上午場	台北市館前路 12 號 8 樓 貝塔演講廳 F801 教室 (02)2314-5678
	14:00-16:30 台北 下午場	台北市館前路 12 號 8 樓 貝塔演講廳 F802 教室 (02)2314-5678
2017.6.23	09:00-11:30 台中	台中市北區力行路 262-1 號 2 樓 台中市救國團 203 會議室 (04)2234-8291
	14:00-16:30 雲林	雲林縣斗六市中華路 100 號 4 樓 勞工福利保護協會 A 教室 (05)522-3173
2017.6.26	14:00-16:30 花蓮	花蓮市富安路 199 號 3 樓 勞工育樂中心 301 研習教室 (038)563-461

系統操作簡化

目錄

項目	項次
基本檔案	2
增值稅作業	9
會計總帳作業	28
電子帳簿轉檔作業	46
進銷存作業	52
成本分析作業	56
人事薪資作業	63
財產管理作業	68
結算申報作業	71



資料年度: 106 營業人: [168] 神算範例1060619有限公司



帳務作業系統
Ver 7.81

服務電話：(02)23616565 FAX：(02)23884044

神算系統產品：<http://www.calculus.com.tw>

磁碟空間: 35,434,064 (KB) 使用者: 106/06/05

- 營業人選擇(S) F10
- 資料年度選擇(Y) F9



營業人(Dos版)匯入(R)

神算範例1060619有限公司

地址半型轉全型作業(T)

新六都地址轉換作業(N)

印表機設定...(P)

報表列印設定(Z)

結束(X)



帳務作業系統
Ver 7.81

服務電話：(02)23616565 FAX：(02)23884044

神算系統產品：<http://www.calculus.com.tw>

1

2



- 營業人資料管理(C)
- 會計科目檔管理(A)
- 會計科目片語(P)
- 事務所帳務管理(B)

最新財結

神算範例1060619有限公司



帳務作業系統

Ver 7.81

服務電話：(02)23616565 FAX：(02)23884044

神算系統產品：http://www.calculus.com.tw

3

- 匯入工商資料(A)
- 匯入營建資料(Y)
- 匯入建設資料(Z)

結束(X)

編號(N) 公司名稱(M) 公司簡稱(S)

股份有限公司

英文名稱：

公司地址

基本資料 | 組織種類 | 聯絡資料 | 媒體申報 | 執行環境 | 股東資料 | 其他

統一編號(U) 稅籍編號(T) 開業日期 歇業日期

稽徵機關

稽徵機關鄉鎮區別：

負責人(B)

姓名 身分證號 證號註記

戶籍地址



新增(A)

修改(E)

刪除(D)

查詢(Q)

列印(P)

✓ 確定

✗ 放棄

🚪 關閉(C)

4

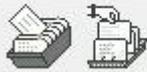
<table border="1"> <tr> <th>編號</th> <th>公司簡稱</th> </tr> <tr> <td>▶ 168</td> <td>神算範例</td> </tr> </table>	編號	公司簡稱	▶ 168	神算範例	<table border="1"> <tr> <td>編號(N)</td> <td>公司名稱(M)</td> <td>公司簡稱(S)</td> </tr> <tr> <td>168</td> <td>神算範例1060619有限公司</td> <td>神算範例</td> </tr> <tr> <td colspan="3"> 英文名稱: <input type="text"/> </td> </tr> <tr> <td colspan="3"> 公司地址: <input type="text"/> 台北長沙街2段96號 </td> </tr> <tr> <td colspan="3"> 基本資料 組織種類 聯絡資料 媒體申報 執行環境 股東資料 其他 </td> </tr> <tr> <td colspan="2"> 銷項科目(D) 4102 . <input type="text"/> 營業收入 </td> <td rowspan="2"> 稅務申報型態 <input checked="" type="radio"/> 事務所申報 <input type="radio"/> 自行申報 </td> </tr> <tr> <td colspan="2"> 銷項免稅科目 <input type="text"/> . <input type="text"/> </td> </tr> <tr> <td colspan="2"> 傳票輸入限額 <input type="text"/> 股票每股面額 <input type="text"/> </td> <td></td> </tr> <tr> <td colspan="3"> 管理人員(R) CAL <input type="text"/> </td> </tr> </table>	編號(N)	公司名稱(M)	公司簡稱(S)	168	神算範例1060619有限公司	神算範例	英文名稱: <input type="text"/>			公司地址: <input type="text"/> 台北長沙街2段96號			基本資料 組織種類 聯絡資料 媒體申報 執行環境 股東資料 其他			銷項科目(D) 4102 . <input type="text"/> 營業收入		稅務申報型態 <input checked="" type="radio"/> 事務所申報 <input type="radio"/> 自行申報	銷項免稅科目 <input type="text"/> . <input type="text"/>		傳票輸入限額 <input type="text"/> 股票每股面額 <input type="text"/>			管理人員(R) CAL <input type="text"/>		
編號	公司簡稱																														
▶ 168	神算範例																														
編號(N)	公司名稱(M)	公司簡稱(S)																													
168	神算範例1060619有限公司	神算範例																													
英文名稱: <input type="text"/>																															
公司地址: <input type="text"/> 台北長沙街2段96號																															
基本資料 組織種類 聯絡資料 媒體申報 執行環境 股東資料 其他																															
銷項科目(D) 4102 . <input type="text"/> 營業收入		稅務申報型態 <input checked="" type="radio"/> 事務所申報 <input type="radio"/> 自行申報																													
銷項免稅科目 <input type="text"/> . <input type="text"/>																															
傳票輸入限額 <input type="text"/> 股票每股面額 <input type="text"/>																															
管理人員(R) CAL <input type="text"/>																															

5

資料	拷貝科目至... F7 匯入科目 F8	68] 神算範例1060619有限公司			
科目	子科目	減項	會計科目	類別	備註
▶ 1000			資產總額	T	T 帳戶
1100			流動資產	T	T 帳戶
1111			現金	N	
1112			銀行存款-合庫	N	
1112	001		銀行存款-外幣戶	N	
1113			約當現金	N	
1113	001		零用金	N	
1114			短期投資	N	
1121			應收票據	A	應收票據科目
1121A		-	應收票據貼現	N	
1122		-	備抵呆帳(票據)	N	
1123			應收帳款	N	
1124		-	備抵呆帳(帳款)	N	
1129			其他應收款	N	
112903			應收股利收入	N	

6

檔案(F) 基本檔案(M) 帳務作業(W) 系統管理(S) 說明(H)



加總進

資料年度: 106 營業人: [16]

- 資料索引重整(R)
- 備份回存作業(B)
- 檔案更新作業(U)
- 檔案基本資料維護(M)
- 系統資訊(I)



帳務作業系統

Ver 7.81

服務電話：(02)23616565 FAX：(02)23884044

神算系統產品：http://www.calculus.com.tw

7

檔案(F) 基本檔案(M) 帳務作業(W) 系統管理(S) 說明(H)



加總進成新

資料年度: 106 營業人: [168] 神算範

- 說明(H) F1
- 關於(A)...
- 客戶備忘錄(N) F8



帳務作業系統

Ver 7.81

服務電話：(02)23616565 FAX：(02)23884044

神算系統產品：http://www.calculus.com.tw

8

神算帳務系統 -> 加值稅作業

檔案(F) 加值稅作業(T) 帳務作業(W) 說明(H)

資料年度: **106** 營業人: **[168] 神算範例1060619有限公司**

9

神算帳務系統 -> 加值稅作業

檔案(F) 加值稅作業(T) 帳務作業(W) 說明(H)

營業人選擇(S) F10
資料年度選擇(Y) F9

客戶進銷發票查詢(T)
統購發票檔匯入作業(U)
加值稅媒體檔匯入作業(V)
普雷爾二收銀發票匯入作業(W)
 印表機設定...(P)
 報表列印設定(Z) >
 結束(X)

神算範例1060619有限公司

10

神算帳務系統(客戶進銷發票查詢) -> [168] 神算範例1060619有限公司

資料年度: **106** 年 查詢期間(Q): **106** 年 **01** 月 ~ **12** 月 查詢統編(N): **00995858** 查詢(Q)

銷項憑證	銷貨折扣	進項憑證	進貨折扣			
聯別	日期	發票號碼 / 憑證號碼	統一編號	金額	稅額	稅別
3	01/15	MP00202100	00995858	35,000	1,750	應稅
3	01/23	MP00202101	00995858	45,000	2,250	應稅
3	01/23	MP00202102	00995858	8,000	400	應稅

合計: 金額: **88,000** 稅額: **4,400**

11

神算帳務系統 -> 加值稅媒體檔匯入作業(Ver 2...

營業人: [168] 神算範例1060619有限公司

資料期間(I)
 106 年 03 ~ 04 月

資料類別(Q)
 進銷項 銷項 進項
 電子發票檔
 格式: 1. 國稅局(txt)
 匯入前清除當期全部銷項資料

匯入檔案(E)
 路徑: d:\
 檔名: 23925362.Txt 媒體檔案須經排序

執行(Q)

營業人選擇(S) 關閉(C)

12

神算帳務系統 -> 統購發票匯入作業(Ver1.0)

資料年度 106 年 營業人 [168] 神算範例1060619有限公司

統購發票期別(I) 06 月 格式 台北市 國稅局統購發票檔案(Excel格式)
 讀取檔案(R)

統一編號	營業人	營業人名稱	申報別	發票聯別	字軌	起號	迄號	購買本數

執行(G) 營業人選擇(S) 關閉(C)

13

加 神算帳務系統 -> 加稅作業

檔案(F) 加稅作業(T) 帳務作業(W) 說明(H)

資料年

購用發票輸入(A)
銷項憑證輸入(B)
進項憑證輸入(C)
查列F401申報表(D)
查列F403申報表(E)
營業稅繳款書(F)
媒體申報作業(G)
F404申報表統計(H)
發票統購作業(Z)

神算範例1060619有限公司

401申報表查列
E.F403申報表查列
F.營業稅繳款書
G.媒體申報作業
結束(X)

14

加 銷項憑證作業 -> [168] 神算範例1060619有限公司

檔案(F) 編輯(E) 列印(P) 說明(H)

營業人選擇(C) F10
轉傳票科目設定(D)
客戶廠商查改(Z)
結束(X)

發票聯別(L) 發票號碼 收銀機編號(N)

號	發票總金額	銷售額	稅額	稅別	免稅金額	零稅出口	傳票科目
	0	0	0		0		

份數合計 應稅 零稅 免稅 作廢 空白
金額合計 應稅總金額 銷售額 稅額 零稅率銷售額 免稅銷售額

輸入資料方式(R)
 申報 全部 補登科目
 傳票限額提示 細項輸入

發票輸入(E) 刪除(D) 查詢(Q) 存檔(S) 放棄 關閉(C)

15

加 銷項憑證作業 -> [168] 神算範例1060619有限公司

檔案(F) 編輯(E) 列印(P) 說明(H)

資料年 10
發票號

發票輸入(A)
刪除發票(D)
查詢(Q)
發票輸入自動帶入上筆資料(Y)
發票預設稅別(Z)

應稅(X)
零稅(Y)
免稅(Z)

發票聯別(L) 發票號碼 收銀機編號(N)

號	發票總金額	銷售額	稅額	稅別	免稅金額	零稅出口	傳票科目
	0	0	0		0		

份數合計 應稅 零稅 免稅 作廢 空白
金額合計 應稅總金額 銷售額 稅額 零稅率銷售額 免稅銷售額

輸入資料方式(R)
 申報 全部 補登科目
 傳票限額提示 細項輸入

發票輸入(E) 刪除(D) 查詢(Q) 存檔(S) 放棄 關閉(C)

16

加 銷項憑證作業 -> [168] 神算範例1060619有限公司

檔案(F) 編輯(E) 列印(P) 說明(H)

資料期別(T) 106年 01月

發票號碼 傳票科目

發票明細表列印(I)
 零稅率清單列印(Z)
首車進項憑證明細表列印(R)
 空白未用收銀機發票銷燬清冊(T)
 發票日統計查列(D)

稅額 稅別 免稅金額 零稅出口

份數合計 應稅 零稅 免稅 作廢 空白

金額合計 應稅總金額 銷售額 稅額 零稅率銷售額 免稅銷售額

輸入資料方式(R)
 申報 全部 補登科目
 傳票限額提示 細項輸入

發票輸入(E) 刪除(D) 查詢(Q) 存檔(S) 放棄 關閉(C)

17

加 銷項憑證作業 -> [168] 神算範例1060619有限公司

檔案(F) 編輯(E) 列印(P) 說明(H)

資料期別(T) 106年 01月 ~ 02月

發票聯別(L) 2. 二聯式

發票號碼 MU12500000

發票號碼	使用	月/日	發票總金額	銷售額	稅額	稅別	零稅出口	傳票科目	細項	註	傳
MU12500000	✓	01/05	35,000	33,333	1,667	應稅		4102	✓		*
MU12500001	✓	01/06	2,800	2,666	134	應稅		4101	✓		*
MU12500002	✓	01/06	43,000	40,950	2,050				✓		*
MU12500003	✓	01/25	5,000	4,760	240				✓		*
MU12500004	空白	/	0								
MU12500005	空白	/	0								
MU12500006	空白	/	0								
MU12500007	空白	/	0								
MU12500008	空白	/	0								
MU12500009	空白	/	0								
MU12500010	空白	/	0								

份數合計 應稅 零稅 免稅 作廢 空白

金額合計 應稅總金額 銷售額 稅額 零稅率銷售額 免稅銷售額

輸入資料方式(R)
 申報 全部 補登科目
 傳票限額提示 細項輸入

插入一筆(剩餘發票後移)(S)
 刪除一筆(剩餘發票前移)(T)
 全部已(不)轉傳票紀錄取消(U)
 全部註記為不轉傳票(V)
 全部註記為轉帳傳票(W)
 全部註記為現金傳票(X)
 設定整本會計科目(Y)...
 選取待註記資料(Z)

發票輸入(E) 刪除(D) 查詢(Q) 存檔(S) 放棄 關閉(C)

18

加 進項憑證作業 -> [168] 神算範例1060619有限公司

檔案(F) 編輯(E) 列印(P) 說明(H)

營業人選擇(C) F10

轉傳票科目設定(D)
廠商科目摘要設定(Z)

進項類別(L) 月份 冊別 媒體申報方式

發票號碼	彙總張數	載稅	總金額	金額	稅額	類別	稅別	分攤

輸入資料方式(R)
 申報 全部 補登科目
 細項輸入

合計

進貨金額	進貨稅額	進貨零免稅	張數	固定資產金額	固定資產稅額	固產零免稅	張數
0	0	0	0	0	0	0	0

憑證輸入(E) 刪除(D) 查詢(Q) 公用事業發票查詢 存檔(S) 放棄 關閉(C)

19

加 進項憑證作業 -> [168] 神算範例1060619有限公司

檔案(F) 編輯(E) 列印(P) 說明(H)

資料期別 10

進項憑證輸入(A)
刪除進項憑證(D)
查詢(Q)
明細查詢(T)...

編輯時自動新增(I)
進貨退折發票勾稽(U)
銷貨退折發票勾稽(V)
廠商科目摘要自動帶入(W) >
科目欄顯示名稱(X)
細項欄顯示摘要(Y)
顯示各憑證總金額(Z)

啟用(X)
含註記欄位(Y)
不含註記欄位(Z)

進項類別(L) 月份 冊別 媒體申報方式

彙總張數	載稅	總金額	金額	稅額	類別	稅別	分攤

輸入資料方式(R)
 申報 全部 補登科目
 細項輸入

憑證輸入(E) 刪除(D) 查詢(Q) 公用事業發票查詢 存檔(S) 放棄 關閉(C)

20

加 進項憑證作業 -> [168] 神算範例1060619有限公司

檔案(F) 編輯(E) 列印(P) 說明(H)

資料期別(T) 106年 02月

進項憑證封面列印(W)
進項憑證明細列印(X)
固定資產退稅清單列印(Y)
舊車進項憑證明細表列印(Z)

進項類別(L) 月份 冊別 媒體申報方式

稅額	類別	稅別	分攤	不計稅	科目	細項	註

輸入資料方式(R)
 申報 全部 補登科目
 細項輸入

合計

進貨金額	進貨稅額	進貨零免稅	張數	固定資產金額	固定資產稅額	固產零免稅	張數
0	0	0	0	0	0	0	0

憑證輸入(E) 刪除(D) 查詢(Q) 公用事業發票查詢 存檔(S) 放棄 關閉(C)

21

加 進項憑證作業 -> [168] 神算範例1060619有限公司

檔案(F) 編輯(E) 列印(P) 說明(H)

資料期別(I) 106年 01 ~ 02月 進項類別(L) 1. 三聯式統一發票(21) 月份 106/02 冊別 1 媒體申報方式 1. 明細申報

序號	年	日期	統一編號	發票號碼	總金額	金額	稅額	類別	稅別	不計稅	科目	細項	註	傳
1	106	01/01	00995858	MR1250	1,050	1,000	50	運費	應稅		6114 運費	運費	*	
2	106	01/01	04798942	MR3258				進貨	應稅		101 進貨	✓	*	
3	106	01/01	04798942	MR3258				進貨	應稅		101 進貨	✓	*	
4	106	01/01	04798942	MR3258				進料	應稅	F7	201 進料	✓	*	
5	106	02/05	04798942	MR3258				進料	應稅		201 進料	✓	*	
6	106	02/11	42712184	MR0025				廣告費	應稅		117 廣告費	刊告	*	

新增(R) 刪除(S) 修改(T) 插入一筆(U) 全部已(不)轉傳票紀錄取消(V) 全部註記為不轉傳票(W) 全部註記為轉帳傳票(X) 全部註記為現金傳票(Y) 選取待註記資料(Z)

資料方式(R) 申報 全部 補登科目 細項輸入

合計 進貨金額 145,750 進貨稅額 7,288 進貨零免稅 0 張數 6 固定資產金額 0 固定資產稅額 0 固產零免稅 0 張數 0

憑證輸入(E) 刪除(D) 查詢(Q) 公用事業發票查詢 存檔(S) 放棄 關閉(C)

22

加 進項憑證作業 -> [168] 神算範例1060619有限公司

檔案(F) 編輯(E) 列印(P) 說明(H)

資料期別(I) 106年 01 ~ 02月 進項類別(L) 2. 收銀機發票(三)(25) 月份 106/02 冊別 1 媒體申報方式 1. 明細申報

序號	年	日期	統一編號	發票號碼	總金額	金額	稅額	類別	稅別	分攤	不計稅	科目	細項	註
1	106	01/20	34686389	MP12587002	1,969	1,875	94	進費	應稅		0	61323 燃料費	汽油	

輸入資料方式(R) 申報 全部 補登科目 細項輸入

合計 進貨金額 1,875 進貨稅額 94 進貨零免稅 0 張數 1 固定資產金額 0 固定資產稅額 0 固產零免稅 0 張數 0

憑證輸入(E) 刪除(D) 查詢(Q) 掃描輸入(F5) 公用事業發票查詢 存檔(S) 放棄 關閉(C)

23

公用事業電子發票平台 x

www.calculus.com.tw/e-invoice.htm

應用程式

電子發票網站

發票如何查詢

- 1.用戶繳費後，得依繳費通知或已繳費憑證所提供之載具號碼，至各公用事業建置之「電子發票會員平台」查詢發票相關資訊。
- 2.有關各公用事業「電子發票會員平台」操作問題請洽公用事業。
- 3.若已至各公用事業「電子發票會員平台」進行載具歸戶，也可連結至「電子發票整合服務平台」或至四大超商(統一、全家、萊爾富、OK)所設置之多媒體機 (KIOSK) 使用歸戶之共通載具查詢發票相關資訊。

電子發票整合服務平台

[財政部電子發票整合服務平台](#)

水、電費

[台電電子發票](#)
[台水電子發票](#)
[北水電子發票](#)

24

電子發票二維條碼掃描輸入

憑證別 (F4): 進貨費用 固定資產

發票日期:

發票號碼:

銷售人統編:

買受人統編:

總金額:

銷售額:

稅額:

免稅銷售額:

訊息: **請掃描電子發票左方條碼**

錯誤提示確認(F6)
 確定(Q)
 取消(C)

25

資料 F401表統計(C)

營業人分公司設定(B) F6

核准按月申報

銷項

項目 \ 區分	銷售額	稅 額	零稅銷售額
三聯式發票			非經海關出口
三聯收銀機			
二聯式發票			經海關出口
免用發票			
減:退回及折讓			
合 計			
銷售額總計		(內含售資產)	

使用發票份數

進項

項目 \ 區分	進貨金額	稅 額	固產金額	稅 額
統一發票				
三聯收銀發票				
載有稅額憑證				
海關代徵憑證				
減:退出及折讓				
合 計				
進項總金額 (含不得扣抵)				

進口貨物

免稅貨物

購買國外勞務
金額

稅額
計算
(S)

F401表統計(S)

F401表列印(P)

關閉(C)

26

資料期別

106 年

F403表列印(F)

進銷項稅額申報表列印(R)

未自動報繳欠稅催繳通知書列印(Z)

直接扣抵法稅額計算附表(T)

年底稅額調整表(Y)

核准按月申報

銷項(一般稅)

項目 \ 區分	稅銷售額	免稅銷售額
三聯式發票		經海關出口
三聯收銀機		
二聯式發票		經海關出口
免用發票		
減:退回及折讓		
合 計		

使用發票份數

銷項(特種稅額)

項目 \ 區分	銷售額	稅 額
特種飲食業-25%		
特種飲食業-15%		
金融保險業-5%		
金融保險業-2%		
再保收入		
免稅收入		
減:退回及折讓		
合 計		

銷售額總計

內含銷售:
土地
(內含固產土地)
其他固定資產

進項
資料
(I)

F403表統計(S)

F403表列印(P)

關閉(C)

27



休息片刻~ 該下單了!

請填上欲訂購之產品數量交與現場服務人員或另傳真訂購

登記單

年 月 日

客戶編號		客戶名稱	
聯絡電話		聯絡人	
發票抬頭 (或來電確認)		統一編號	
製造地	台灣製	中國製	

神算帳務系統 -> 會計總帳作業

檔案(F) 會計總帳作業(B) 帳務作業(W) 說明(H)

資料年度: **106** 營業人: **[168] 神算範例1060619有限公司**

A. 傳票輸入作業	B. 加值稅轉傳票	C. 會計報表查列	D. 會計帳冊查列	E. 應收付票據作業	F. 匯兌損益作業	結束(X)
-----------	-----------	-----------	-----------	------------	-----------	-------

28

傳票作業 -> [168] 神算範例1060619有限公司

檔案(F) 編輯(E) 列印(P) 工具(T) 說明(H)

營業人選擇(C) F10

傳票編號

05

試算表開啟檢查提示(Y)

結算媒體權資產負債表轉開帳傳票(Z)

結束(X)

類	借方金額	貸方金額	稅額

筆數 0 金額 0 銷項稅額 0 合計 0

L	編號	品名及規格	單位	數量	單價	房屋代號

新增/修改(A) 刪除(D) 查詢(Q) 存檔(S) 放棄(C)

關閉(C)

29

傳票作業 -> [168] 神算範例1060619有限公司

檔案(F) 編輯(E) 列印(P) 工具(T) 說明(H)

傳票類別: A - 現金收

日期: 06/05

傳票編號: ----

摘要

摘要	類	借方金額	貸方金額	稅額

筆數 0 金額 0 銷項稅額 0 合計 0

L 編號	品名及規格	單位	數量	單價	房屋代號

新增/修改(A) 刪除(D) 查詢(Q) 存檔(S) 放棄(O) 關閉(C)

30

傳票作業 -> [168] 神算範例1060619有限公司

檔案(F) 編輯(E) 列印(P) 工具(T) 說明(H)

傳票類別: A - 現金收

傳票類別(I) 傳票列印(V)

傳票即時列印(R)

傳票編號: ----

借/貸 科目

啟動傳票重印上次功能(Y)

加值稅進項憑證轉傳票序號資料列印(Z)

筆數 0 金額 0 銷項稅額 0 合計 0

L 編號	品名及規格	單位	數量	單價	房屋代號

新增/修改(A) 刪除(D) 查詢(Q) 存檔(S) 放棄(O) 關閉(C)

31

傳票作業 -> [168] 神算範例1060619有限公司

檔案(F) 編輯(E) 列印(P) 工具(T) 說明(H)

傳票類別(I) A - 現金收入傳票

銷項發票與傳票金額查核(Y)...
傳票與進銷(成本)異常查核(Z)...

傳票編號: ----

借/貸	科目	摘要	類	借方金額	貸方金額	稅額
銷項發票與傳票金額查核						
查詢月份(M) 106年 01月						
日期	銷項發票金額	傳票營業收入金額	傳票非營業收入金額	差額		
01/01	0	0	0	0		
01/02	0	0	0	0		
01/03	0	0	0	0		
01/04	0	0	0	0		
01/05	33,333	33,333	0	0		
01/06	43,619	41,587	0	2,032		
合計:		169,714	167,182	0	2,532	

新增/修改(A) 刪除(D) 查詢(Q) 存檔(S) 放棄(C) 關閉(C)

32

傳票查詢作業 -> [168] 神算範例1060619有限公司

傳票類別(I) C - 現金支出傳票

查詢範圍(R) 106年 01/01 ~ 12/31

日期	傳票	科目	摘要	類	借方金額	稅額	三印
01/01	C002	進貨	硬碟*2個	1	1,950	98	
01/01	C003	進貨	MR32587012 顯示器*2台	1	7,200	360	
01/01	C004	進料	MR32587015 主機板*3片等	1	78,600	3,930	
01/20	C001	燃料費	MP12587002 汽油	2	1,875	94	
01/30	C001	進貨	硬碟*2個	9	2,000	100	
01/30	C001	交際費	宴客便餐		5,000		
01/30	C001	文具用品	文具品	9	1,525		
02/11	C001	廣告費	MP00250787 刊告	1	5,000	250	

修改傳票(M)
刪除傳票(W)
拷貝傳票(X)
設為未列印(Y)...
設為已列印(Z)...

修改傳票(E) 刪除傳票(D) 類別統計(L) 關閉(C)

33

營業人: [168] 神算範例1060619有限公司

進銷項資料轉傳票(I) **F401(3)表資料轉傳票(R)**

轉傳票設定

資料期間(Q)

106 年 01 月 ~ 02 月

使用傳票(K)

單式 三合一

銷項

傳票彙總天數: 0_ 天

相同科目彙總
 轉帳傳票彙總

進項(成本)

傳票彙總天數: 0_ 天

相同科目彙總
 轉帳傳票彙總

進項(費用)

傳票彙總天數: 0_ 天

相同科目彙總 轉帳傳票彙總

指定彙總科目

代號	科目名稱

非指定科目當日不彙總

轉帳傳票同日資料合併成同張傳票

儲存進項憑證序號

摘要發票號碼

置前 置後 不帶

執行(Q)

營業人選擇(E)

關閉(C)

34

營業人: [168] 神算範例1060619有限公司

試算表(S)

損益表(L)

資產負債表(A)

調整科目(I)

現金結算(L)

普通收據(N)

營業人選擇(E)

關閉(C)

35

資料期間: 106 年 01/01 ~ 12/31

類別(L): 餘額式 總額式

科目範圍(R): 明細 統制

科目	科目名稱	借方金額	科目	科目名稱	貸方金額
1111	現金	32,984	2112	銀行借款	500,000
1112	銀行存款-合庫	148,950	2121	應付票據	170,475
1112 001	銀行存款-美金	500,000	2122	應付帳款	58,757
1112 002	銀行存款-人民幣	150,000	2192	業主(股東)往來	820,000
1121	應收票據	227,232	2194	銷項稅額	8,486
1123	應收帳款	102,102	3110	股本(登記)	500,000
1194	進項稅額	7,482	4101	銷貨收入	14,801
1451	運輸設備	900,000	4102	營業收入	152,381
5101	進貨	11,150			
5201	進料	130,600			
6112	文具用品	1,525			
6114	運費	1,000			
6117	廣告費	5,000			
6120	交際費	5,000			
61323	燃料費	1,875			

科目調整(Y)

營業人分公司設定(Z)

合計: 借方金額: 2,224,900 貸方金額: 2,224,900

更新(U) 列印(P) 關閉(C)

36

資料期間: 106 年 01/01 ~ 12/31

會計科目	帳載金額	預估金額	百分比	差額
營業收入淨額	167,182	167,182	100.00 %	
銷貨收入	14,801			
銷貨收入(淨額)	14,801			
營業收入	152,381			
營業收入(淨額)	152,381			
營業成本總額	117,550	117,550	70.31 %	0
進貨	11,150			
本期進貨(淨額)	11,150			
進銷成本	11,150	11,150		0
直接原料	106,400			
進料	130,600			
本期進料(淨額)	130,600			
期末存料	24,200			
產銷成本	106,400	106,400		0
營業毛利	49,632	49,632	29.69 %	
進銷毛利	3,651	3,651		
產銷毛利	45,981	45,981		
營業毛利率	29.69 %	29.69 %		

科目明細查詢(Y) F5

報表分析提示(Z)

限額查詢(Q) 更新(U) 列印(P) 員工酬勞費用化(S) 結算(期中)作業(Y) 關閉(C)

37

資料年度
106 年

損益期間
01/01 ~ 12/31

會計科目	帳載金額	調整金額	調整後金額	上年度金額	年度比
營業收入淨額	167,182	0	167,182	6,231,678	2.68 %
銷貨收入	14,801	0	14,801	4,138,333	0.36 %
銷貨收入(淨額)	14,801	0	14,801	4,138,333	0.36 %
營業收入	152,381	0	152,381	2,093,345	7.28 %
營業收入(淨額)	152,381	0	152,381	2,093,345	7.28 %
營業成本總額	117,550	0	117,550	6,713,624	1.75 %
進 貨	11,150	0	11,150	4,754,870	0.23 %
本期進貨(淨額)	11,150	0	11,150	4,754,870	0.23 %
進銷成本	11,150	0	11,150	4,754,870	0.23 %
直接原料	106,400	0	106,400	1,958,754	5.43 %
進 料	130,600	0	130,600	1,958,754	6.67 %
本期進料(淨額)	130,600	0	130,600	1,958,754	6.67 %
期末存料	24,200	0	24,200	0	-----
產銷成本	106,400	0	106,400	1,958,754	5.43 %
營業毛利	49,632	0	49,632	-481,946	-10.30 %

限額查詢(Y)
 顯示上年度金額(Z)

成本率: 70.31 % 應調成本差額: 0 已調: 0 (尚差: 0)
 費用率: 8.61 % 應調費用差額: 0 已調: 0 (尚差: 0)

新增(A) 修改(E) 刪除(D) 更新(U) 列印(P) 比較損益表(V) 轉 IFS 作業(E) 關閉(C)

38

資料期間

本期: 106/01/01 - 106/12/31 上期: 105/01/01 - 105/12/31

顯示全部科目

代碼	會計科目	本期金額	本期%	上期金額	上期%
4000	營業收入	167,182	100	6,231,678	100
4110	銷貨收入	167,182	100	6,231,678	100
4111	銷貨收入	14,801	8.85	4,138,333	66.41
4112	營業收入	152,381	91.15	2,093,345	33.59
4120	勞務收入	0	0	0	0
4121	勞務收入	0	0	0	0
4122	修理收入	0	0	0	0
4123	加工收入	0	0	0	0
4130	工程收入	0	0	0	0
4131	營建工程收入	0	0	0	0
4140	其他營業收入	0	0	0	0
4141	其他營業收入	0	0	0	0
4147	運輸收入	0	0	0	0
4148	業務收入	0	0	0	0
4149	承 銷 品	0	0	0	0
5000	營業成本	117,550	70.31	6,713,624	107.73
5110	銷貨成本	117,550	70.31	6,713,624	107.73
5111	銷貨成本	11,150	6.67	4,754,870	76.3
5112	營業成本	106,400	63.64	1,958,754	31.43

IFS 科目檔案管理(I)

修改(E) 更新(U) 列印(P) 關閉(C)

39

資料期間

106 年 01/01 ~ 12/31

顯示科目代號

科目範圍(R)

明細 統制

科目	小計	合計	科目	小計	合計
流動資產		1,192,950	流動負債		1,557,718
現金	32,984		短期借款	500,000	
銀行存款-合庫	148,950		銀行借款	500,000	
銀行存款-美金	500,000		應付款項	229,232	
銀行存款-人民幣	150,000		應付票據	170,475	
應收票據	227,232		應付帳款	58,757	
應收帳款			其他流動負債	828,486	
存貨	24,200		業主(股東)往來	820,000	
原料	24,200		銷項稅額	8,486	
其他流動資產	7,482		負債總額		1,557,718
進項稅額	7,482		資本或股本(實收)		500,000
非流動資產		900,000	股本(登記)	500,000	
不動產、廠房及設備	900,000		保留盈餘		35,232
運輸設備	900,000		本期損益(稅後)	35,232	
			本期損益	35,232	

科目明細查詢(Z) F5

合計: 資產總額: 2,092,950

負債及淨值總額: 2,092,950

期末(中)作業(O)

列印(P)

關閉(C)

40

資料期間

106 年 01/01 ~ 12/31

顯示科目代號

科目範圍(R)

明細 統制

科目	小計	合計	科目	小計	合計
流動資產		1,192,950	流動負債		1,557,718
現金	32,984		短期借款	500,000	
銀行存款-合庫	148,950		銀行借款	500,000	
銀行存款-美金	500,000		應付款項	229,232	
銀行存款-人民幣	150,000		應付票據	170,475	
應收票據	227,232		應付帳款	58,757	
應收帳款	102,102		其他流動負債	828,486	
存貨	24,200		業主(股東)往來	820,000	
原料	24,200		銷項稅額	8,486	
其他流動資產	7,482		負債總額		1,557,718
進項稅額	7,482		資本或股本(實收)		500,000
非流動資產		900,000	股本(登記)	500,000	
不動產、廠房及設備	900,000		保留盈餘		35,232
運輸設備	900,000		本期損益(稅後)	35,232	
			本期損益	35,232	

合計: 資產總額: 2,092,950

負債及淨值總額: 2,092,950

新增(A)

修改(E)

更新(L)

列印(P)

轉 IFS 作業(E)

關閉(C)

41

資料期間

本期: 106/12/31

上期: 105/12/31

顯示全部科目

資產科目(A)		負債及權益科目(B)			
代碼	會計科目	本期金額	本期%	上期金額	上期%
1100	流動資產	1,192,950	57	20,070	5.42
1110	現金及約當現金	831,934	39.75	20,070	5.42
1111	庫存現金	32,984	1.58	20,070	5.42
1112	零用金/週轉金	0	0	0	0
1113	銀行存款	798,950	38.17	0	0
▶1114	在途現金	0	0	0	0
1115	約當現金	0			
1116	短期投資	0	0	0	0
1120	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	0	0	0	0
1121	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流	0	0	0	0
1122	透過損益按公允價值衡量之金融資產評價	0	0	0	0
1130	備供出售金融資產—流動	0	0	0	0
1131	備供出售金融資產—流動	0	0	0	0
1132	備供出售金融資產評價調整—流動	0	0	0	0

IFS 科目檔案管理(I)

合計:	資產:	本期	上期	負債及權益:	本期	上期
		2,092,950	370,070		2,092,950	370,070

◀ ◁ ▷ ▶ 修改(E) 更新(U) 列印(P) 關閉(C)

42

資料年度: 106

預設條件

往來科目(N): 2192 業主(股東)往來

借入金額(B)

歸還金額(R)

每筆傳票輸入限額

0

0

0

現金異常日期:

日期	現金餘額
▶ 01/01	-79,590
01/05	-44,590
01/06	-822

◀ ◁ ▷ ▶ 現金異常檢查(E) 現金結算(G) 確定存檔(S) 關閉(C)

43

票據管理作業 -> [168] 神算範例1060619有限公司

資料期間: 106 年 01/01 ~ 12/31

類別(L): 應收票據 應付票據

範圍(R): 全部 已兌現 未兌現

傳票編號	票據號碼	到期日	金額	兌現日	客戶	銀行	兌現
▶ 106/02/15 B001	WE0021250000000	106/02/28	47,250	106/02/28		銀行存款-合庫	

- 沖轉選取(T)
- 刪除沖轉資料(U)
- 刪除(V)
- 兌現日期修改(W)
- 上年度未兌現匯入(X)
- 已兌現異常資料查詢(Y)
- 票據無總帳異常查詢(Z)

◀ ◁ ▷ ▶ 沖轉選取(S) 開立沖轉傳票(V) 資料期間(Q) 月統計(I) 列印(P) 關閉(C)

44

匯兌損益作業 -> [168] 神算範例1060619有限公司

資料年度: 106 年

帳號科目(N): (全部)

損益方式: 移動加權

帳號科目	修改	日期	摘要 / 結匯單號	存入外幣	存入匯率	存入台幣	領出外幣	領出匯率
▶ 銀行存款-外幣戶		01/20	存入	2,500.00	29.00	72,500		

- 上年度期末資料匯入(S)
- 新增(T)
- 修改(U)
- 刪除(V)
- 列印(W)
- 開立傳票(X)
- 刪除傳票(Y)
- 銀行帳號管理(Z)

< ▶ ◁ ▷ 新增(A) 修改(E) 刪除(D) 開立傳票(V) 列印(P) 關閉(C)

45

結 印 另存新檔

資料年度: **106** 0619有限公司

資訊

帳務作業系統

Ver 7.81

服務電話：(02)23616565 FAX：(02)23884044

神算系統產品：http://www.calculus.com.tw

神算帳務系統 -> 電子帳簿轉檔作業(V105)

資料年度: **106** 年 營業人: **[168] 神算範例1060619有限公司** 統一編號: **23925362**

待轉檔帳簿:

<input checked="" type="checkbox"/>	00	營利事業基本資料.....	bas0
<input checked="" type="checkbox"/>	A01	總分類帳.....	gs10
<input checked="" type="checkbox"/>	A02	明細分類帳.....	gs11
<input checked="" type="checkbox"/>	A03	日記簿.....	gs12
<input type="checkbox"/>	A04	銷貨簿.....	spj0
<input type="checkbox"/>	A05	進貨簿.....	spj1
<input type="checkbox"/>	A06	存貨明細帳.....	inv0
<input checked="" type="checkbox"/>	A07	原物料明細帳.....	inv1
<input checked="" type="checkbox"/>	A08	在製品明細帳.....	inv2
<input checked="" type="checkbox"/>	A09	製成品明細帳.....	inv3
<input checked="" type="checkbox"/>	B01	商品進銷或產品產銷明細表.....	rmm0
<input type="checkbox"/>	B02	期末存貨明細表.....	sei0

存檔位置: 路徑: **Z:**

歡迎光臨財政部電子申報 x

www.tax.nat.gov.tw/declist.html

營所稅結算

營利事業所得稅電子結(決)算申報繳稅系統
《結算網路申報日期：106年5月1日至6月1日，附件上傳申報日期：106年5月1日至6月26日》
[電子申報程式\(PIA\)](#) 《更新日期106年5月26日》

營利事業所得稅電子結算申報繳稅系統(機關團體)
《網路申報日期：106年5月1日至6月1日，附件上傳申報日期：106年5月1日至6月26日》
[電子申報程式\(PIO\)](#) 《更新日期106年5月26日》

營利事業所得稅電子清算申報系統《支援媒體申報》
[電子申報程式\(PIL\)](#) 《更新日期106年5月12日》

營利事業電子帳簿上傳系統
[電子上傳程式\(PID\)](#) 《更新日期106年4月14日》

營所稅暫繳《申報日期：105年9月1日至9月30日》

營利事業所得稅電子暫繳申報繳稅系統
[電子申報程式\(PEA\)](#) 《更新日期105年8月15日》

48

歡迎光臨財政部電子申報 x

www.tax.nat.gov.tw/info_PID_download.html?id=4

快速連結 QUICK LINKS

- ◊ 電子申報
- ◊ 使用說明
- ◊ 申報查詢
- ◊ 最新消息
- ◊ 常見問題

稅務相關問題請洽國稅局免付費專線請洽：
專線：0800-000-321
服務時間 8:30~17:30

申報相關軟體操作問題
請洽：0800-086188
傳真：(04)22072344
服務時間 8:00~18:00

contact us

非個人
營所稅
網路申報服務期間：5/1~6/1

目前您的位置在：首頁 > 各稅資訊 > 營所稅 > 電子申報

營所稅

電/子/申/報

注意(公告)事項

營利事業電子帳簿上傳系統
(若需驗證下載檔案是否正確，請使用SHA-1指紋碼工具，使用方式詳見說明。下載 [SHA-1 指紋碼](#))

系統程式安裝預設路徑：**作業系統磁碟機\ETAX\PID\BIN**。
程式安裝後，請由桌面捷徑或由**程式集\營利事業所得稅電子申報系統**目錄選擇執行程式。

軟體下載安裝注意事項

1. 配合財金線上繳稅系統自107年6月26日起關閉「TLS 1.0加密通訊協定」，請改用TLS V1.1或V1.2加密通訊協定。

軟體下載

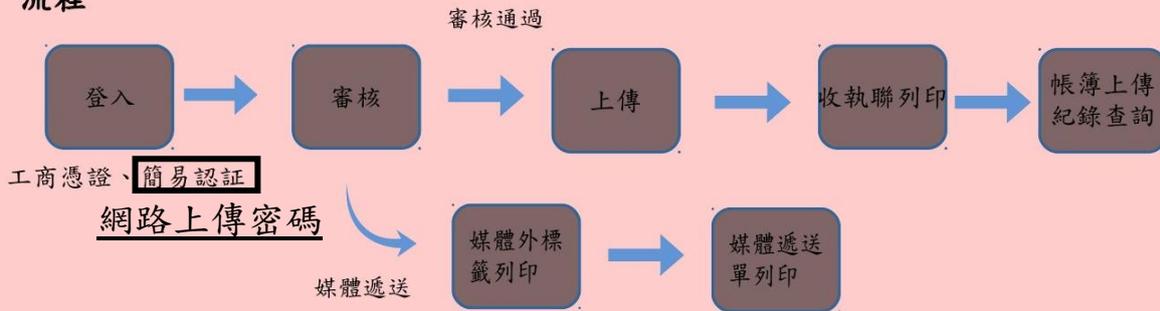
1. 營利事業電子帳簿上傳程式 檔案大小：**21.2 MB** 下載驗證檔 [sha-1checkpid.xml](#)
更新日期：106年4月14日 版本：1.02
使用本軟體進行營利事業帳簿資料審核及上傳功能
本軟體因支援UTF-8字碼，請使用WINDOWS XP以上之作業系統平台進行安裝!!
WINDOWS 2000，或更舊版之作業系統平台無法使用。

49

操作流程說明

電子帳簿上傳作業

上傳 流程



其他 功能

版本說明、
檢查及更新

上傳成功
書表備份

CSV 檔另存
UTF-8 字碼

簡化認證
密碼申請

上傳成功
書表回復

選取其他
營利事業

備註：

電子帳簿上傳作業之登入、審核及上傳流程均依循營所稅電子申報繳稅系統之作業方式

資料年度: **106** 營業人: **[168] 神算範例1060619有限公司**

A.買賣產品管理
 B.增改商品期初
 C.進銷項資料輸入
 D.進銷存明細表
 E.成本毛利分析表
 F.查列進銷存貨帳
 G.庫存異常維護
 結束(X)

52

資料年度: **106**

類別
 商品 寄銷品

編號	品名及規格
A01	硬碟
A02	顯示器

拷貝編號(Z) F6

編號:
 新編號:
 品名及規格:
 單位: 期初單價:
 次單位: 換算(1:X): 個
 一、 = 個
 二、 = 個

確定 放棄

53

資料年度: **106**

類別(L)
 商品 寄銷品

資料類別(D)
 進貨 進退 進折 其他加項
 銷貨 銷退 銷折 其他減項

日期	編號	品名及規格	單位	數量	單價	金額
01/01	C A01	硬碟	個	2	1,000	2,000
01/01	C A02	顯示器		2	3,600	7,200
01/30	C A01	硬碟		2	1,000	2,000

合計: 11,200

54

進 庫存異常維護 -> [168] 神算範例1060619有限公司

資料期間: 106 年 01/01 ~ 12/31

類別(K): 商品 寄銷品

編號	品名及規格	單位	結存數量	結存單價	結存金額
A01	硬碟	個	-2	1,000	0

進銷資料修正(Y)

統計查閱(Z)

55

成 神算帳務系統 -> 成本分析作業

檔案(F) 成本分析作業(T) 帳務作業(W) 說明(H)

資料年度: 106 營業人: [168] 神算範例1060619有限公司

A. 製造產品檔案 B. 增改料品期初 C. 進料銷貨資料 D. 產品產銷統計 E. 單位成本分析表 F. 進銷耗存明細表 G. 產品生產領料 H. 查列各類帳冊

結束(X)

56

成 產品檔案管理 -> [168] 神算範例1060619有限公司

資料年度: 106

類別: 製成品 在製品 原料 物料

類	編號	品名及規格	單位	人工比例(%)	製費比例(%)	S
2	001	電腦(風雲)	台			√
2	002	電腦(騰風)	台			√

合計 人工比例: 0.00 % 製費比例: 0.00 %

新增(A) 修改(E) 刪除(D) 列印(P) 修改編號(R) 拷貝編號(Q) 關閉(C)

57

編號(S)	品名及規格(M)	單位(U)	次單位	換算(1:X)
001	電腦(風雲)	台	一、	= 台
			二、	= 台

<input checked="" type="checkbox"/> 人工及製費設定(M)	庫存設定(Q)	期初單價(P)
人工: 比例 <input type="text"/> 單一金額 <input type="text"/>	安全存量: <input type="text"/>	<input type="text"/>
製造費用: 比例 <input type="text"/> 單一金額 <input type="text"/>	最高產量: <input type="text"/>	

類別	編號	品名及規格	單位	單一配用量	單一應耗量	全部配用量
4	200	硬碟	台	1	1	0
4	201	滑鼠	只	1	1	0
4	202	螢幕	台	1	1	0
4	203	磁碟	台	1	1	0
4	204	機殼	台	1	1	0
4	300	主機板	片	1	1	0

58

資料期間	計算方式(M)
106 年 01/01 ~ 12/31	<input checked="" type="checkbox"/> 產品配方法 <input type="checkbox"/> 原料配用法

類	編號	品名及規格	單位	銷貨數量	結存數量	結存金額
2	001	電腦(風雲)	台	2	0	0
2	002	電腦(騰風)	台	2	0	0
4	200	硬碟	台		0	0
4	201	滑鼠	只		1	200
4	202	螢幕	台		2	6,000
4	203	磁碟	台		4	2,000
4	204	機殼	台		0	0
4	300	主機板	片		1	16,000
4	301	主機板A	台		0	0

資料別(L)	合計:
<input checked="" type="radio"/> 全部 <input type="radio"/> 製成品 <input type="radio"/> 在製品 <input type="radio"/> 原料 <input type="radio"/> 物料	24,200

59

類別: 製成品

編號: 001

品名: 電腦(風雲)

單位: 台

類別	數量	單價	金額
上期結存	0	0	0
本期生產	2	21,600	43,200
本期銷貨	2	34,167	68,333
其他加項	0	0	0
其他減項	0	0	0
本期結存	0	21,600	0

類別	編號	品名及規格	單位	單一配用數	領用數	結存數
▶ 4	200	硬碟	台	1	2	0
4	201	滑鼠		1	2	1
4	202	螢幕		1	2	2
4	203	磁碟		1	2	4
4	204	機殼		1	2	0
4	300	主機板	片	1	2	1

切換至(X)...
統計查閱(Y)
配用數設定(Z)

◀ ◁ ▷ ▶ 統計查閱(A) 結存設定(R) 上一貨品(U) 下一貨品(D) 關閉(C)

60

資料期間

106 年 01/01 ~ 12/31

試算表金額

直接人工

製造費用

0

0

人工及製費分攤基準選擇(S)

依生產量比例 依耗料額比例 依銷售額比例 依原設定比例 依原設定金額 人工自行設定

類	編號	生產數量	原物料金額	在製品金額	直接人工	人工比例	製造費用	製費比例	單位成本	銷售單價
▶ 2	001	2	43,200	0	0	0.00 %	0	0.00 %	21,600	34,167
2	002	2	63,200	0	0	0.00 %	0	0.00 %	31,600	42,024

合計

總生產量

總耗料額

總銷售額

直接人工

製造費用

4

106,400

152,381

0

0

◀ ◁ ▷ ▶ 統計查閱(A) 費用設定(E) 設定存檔(S) 列印(P) 關閉(C)

61

資料期間

106 年 01/01 ~ 12/31

預設生產日(M)

銷貨日前 3 日

預設領料日(R)

生產日前 0 日

類	編號	品名及規格	單位	銷貨數量	生產數量	結存數量
▶ 2	001	電腦(風雲)	台	2	2	0
2	002	電腦(騰風)	台	2	2	0

預設生產方式(A)

按銷貨日期生產 按月生產當月數量 首批生產全部數量

◀ ◁ ▷ ▶ 生產設定(D) 更新(U) 生產領料確定(O) 關閉(C)

62

資料年度: 106 營業人: [168] 神算範例1060619有限公司

A. 人事薪資年作業	B. 人事薪資月作業	C. 薪資轉傳票作業	D. 列印扣繳憑單	E. 各類繳款書列印	F. 薪資媒體申報	G. 各類所得申報書	H. 兩稅股利分配	結束(X)
------------	------------	------------	-----------	------------	-----------	------------	-----------	-------

63

營業人選擇(S) F10
資料年度選擇(Y) F9

神算範例1060619有限公司

- 薪資媒體檔案匯入(M)
- 神算(Excel)薪資匯入作業(E)
- 劉志鋒薪資匯入作業(W)

D. 列印扣繳憑單	E. 各類繳款書列印	F. 薪資媒體申報	G. 各類所得申報書	H. 兩稅股利分配	結束(X)
-----------	------------	-----------	------------	-----------	-------

64

資料年

- 人事薪資建檔(年)作業(A)
- 人事薪資建檔(月)作業(B)
- 傳票作業(C)
- 列印扣繳憑單(D)
- 各類繳款書(E)
- 所得扣繳媒體申報(F)
- 各類所得資料申報書(G)
- 兩稅合一股利分配作業(H)
- 國外非居住者媒體申報作業(I)
- 二代健保補充保費作業(J)

範例1060619有限公司

E. 各類繳款書列印	F. 薪資媒體申報	G. 各類所得申報書	H. 兩稅股利分配	結束(X)
------------	-----------	------------	-----------	-------

65

給付年度: **106** 所得類別(L): 50 .薪資 資料範圍: 已輸入資料(R) 全部員工(E)

編號	統一編號	所得人	C	給付金額	稅額	勞退自提	給付淨額	伙食費	加班費	勞退公提	所屬
▶001	B100381486	夏留				0	65,800	4,800	0	0	106A
002	B200326587	夏天				0	80,000	4,800	0	4,800	106A

給付區分變更(C)
 新增(R)
 修改(S)
 刪除(T)
 查詢--按編號(U) F6
 所得人資料(V) F8
 按 [編號] 排序(W)
 按 [統編] 排序(X)
 按 [所得人] 排序(Y)
 拷貝上年度資料(Z)

合計

給付金額	稅額	勞退自提	給付淨額	伙食費	加班費	勞退公提
150,000	0	4,200	145,800	9,600	0	4,800

區分

1. 薪資支出 (人)	2. 直接人工 (人)	3. 間接人工 (人)	4. 董監酬勞 (0)	5. 員工酬勞 (0)
150,000 2				

◀ ▶ ⏪ ⏩ 新增(A) 修改(E) 刪除(D) 列印(P) 員工輸入(Y) 更換營業人(S) 關閉(C)

66

所屬年度: **106** 所得類別: XX .全部 科目設定(S)

年度	月份	給付	類別	分	金額	稅額	勞退自提	勞退公提	傳票(給付)日期、編號
▶106	01	106	50	1	79,800	0	2,100	2,400	
	106	02	50	1	79,800	0	2,100	2,400	
	106	01	9A		3,500	350			
	106	02	9A		3,500	350			

◀ ▶ ⏪ ⏩ 轉傳票作業(I) 刪除已轉傳票(D) 查閱(Y) 關閉(C)

67

檔案(F) 財產目錄作業(T) 帳務作業(W) 說明(H)

資料年度: 106 營業人: [168] 神算範例1060619有限公司

A. 財產目錄建檔 B. 提列折舊作業 C. 出售報廢作業 D. 列印財產目錄 E. 折舊科目設定 結束(X)

68

資料年度: 106

資料範圍(R): X. 全部

編號	財產名稱	單位	數量	取得日期	取得價格	年數	售/廢	出售/報廢日期	價格
500001	汽車7887CA	台	1	105/12/31	900,000	5			

新增(A)
修改(E)
刪除(D)
變更編號(N)

合計						
合計筆數	出售筆數	報廢筆數	合計價格	本期提列	累計折舊	未減餘額
1	0	0	900,000	0	0	900,000

◀ ◁ ▷ ▶ 新增(A) 修改(E) 刪除(D) 修改編號(N) 關閉(C)

69

折舊科目設定作業

科目	財產類別	折舊科目	折舊科目名稱	備抵科目	備抵科目名稱
1410	土地				
14101	土地增值稅準備				
1411	累計減損				
1421	礦產資源	6125	耗竭及攤提	1422	累計折耗
1431	房屋及建築	61241	房屋折舊	1432	累計折舊(房屋)
1441	機器設備	53142	製-機械折舊	1442	累計折舊(機器)
1451	運輸設備	61243	運輸折舊	1452	累計折舊(運輸)
1461	辦公設備	61244	辦公折舊	1462	累計折舊(辦公)
1470	未完工程及待驗設備				
1480	預付購置設備款				
1491	其他固定資產	61246	其他設備折舊	1492	累計折舊(其他)
14911	雜項購置	61245	雜項設備折舊	14921	累計折舊(雜購)
14912	電氣設備	61247	電氣設備折舊	14922	累計折舊(電設)
14913	裝潢設備	61248	裝潢設備折舊	14923	累計折舊(裝潢)
1510	無形資產	6125	耗竭及攤提	1511	累計攤折
1541	投資性不動產	612491	投資性不動產折舊	1542	累計折舊(投資)

◀ ◁ ▷ ▶ 關閉(C)

70

結算年度: 106 年

開立發票明細表(A) 准予扣抵稅額統計表(B)

月份	載有稅額(進費)	載有稅額(固產)	退折(進費)	退折(固產)	合計(進費)	合計(固產)	進口貨物金額
01	0	0	0	0	0	0	0
02	4,163,190	0	0	0	4,163,190	0	0
03	0	0	0	0	0	0	0
04	5,126,098	0	0	0	5,126,098	0	0
05	0	0	0	0	0	0	0
06	5,464,532	0	0	0	5,464,532	0	0
07	0	0	0	0	0	0	0
08	8,123,138	0	0	0	8,123,138	0	0
09	0	0	0	0	0	0	0
10	7,588,772	10,000	0	0	7,588,772	10,000	0
11	0	0	0	0	0	0	0
12	3,885,954	0	118	0	3,885,836	0	1,000,000
合計	34,351,684	10,000	118	0	34,351,566	10,000	1,000,000

神算範例1060619有限公司 進項憑證差異分析表

105 年度

(一)營業稅申報書一~十二月份申報扣抵金額統計表：

進項憑證淨額	26,709,388
進口貨物金額	0
總計 (A)	26,709,388

(二)本年度營利事業所得稅結算申報書上取有上項憑證之科目及金額：

營業費用：	小計	781,524
租金支出 0 廣告費 0 修繕費	0	0
文具用品 5,290 職工福利 0 水電瓦斯	0	0
旅費 0 研究費 0 交通費	0	0
運費 115,334 佣金支出 0 雜費	179,768	179,768
郵電費 0 訓練費 0 雜項購置	16,800	16,800
其他	464,332	464,332

營業成本：

進貨淨額	0	進料淨額	20,259,817	本期物料	0
------	---	------	------------	------	---

製造費用：	小計	5,356,494
租金支出 0 包裝費 2,013,087 修繕費	11,812	11,812
文具用品 0 職工福利 0 加工費	3,125,895	3,125,895
旅費 0 研究費 0 水電瓦斯	0	0
運費 0 訓練費 0 雜項購置	0	0
郵電費 0 其他	205,700	205,700

總計 (B)	26,397,835
--------	------------

【差異分析】總額(A)-總額(B)= 311,553 元，原因如下：

- 跨期申報(105年進項稅額1,335,469元-104年進項稅額467元)
/5%= 26,700,040元。
- 進口貨物 97,795元，未列入營業稅申報書。
- 向加工出口區，保稅工廠進貨 _____ 元。
- 放棄營業稅進項扣抵 _____ 元。
- 購置固定資產 400,000元。
- 其他，請詳述

電子發票格式(25)登打方式數據分析參考

媒體申報方式	彙總(稅額 500 以下) 手工輸入	彙總(稅額 500 以下) 掃描機輸入	明細申報 掃描機輸入
1、檢查統編	25 秒		
2、日期區分	27 秒	27 秒	
3、科目區分	26 秒	26 秒	
4、登打輸入	131 秒	48 秒	44 秒
20 張發票平均時間	10.45 秒/張	5.05 秒/張	2.2 秒/張

紙本帳頁成本數據表

憑據別	筆數	帳頁數 a/32 行	說明
銷貨	10	1 張	銷貨帳
進貨	5	1 張	進貨帳
費用	10	10 張	10 個不同科目 總分類帳頁
		1 張	銷貨科目總分類帳頁
		1 張	進貨科目總分類帳頁
		1 張	銷項稅額科目總分類帳頁
		1 張	進項稅額科目總分類帳頁
		1 張	現金科目科目總分類帳頁
		1 張	現金簿科目總分類帳頁
		1 張	分錄簿科目總分類帳頁
合計	25 筆	19 張	19 張*0.5 元=9.5 元

對的選擇
對的選擇

從改變開始

