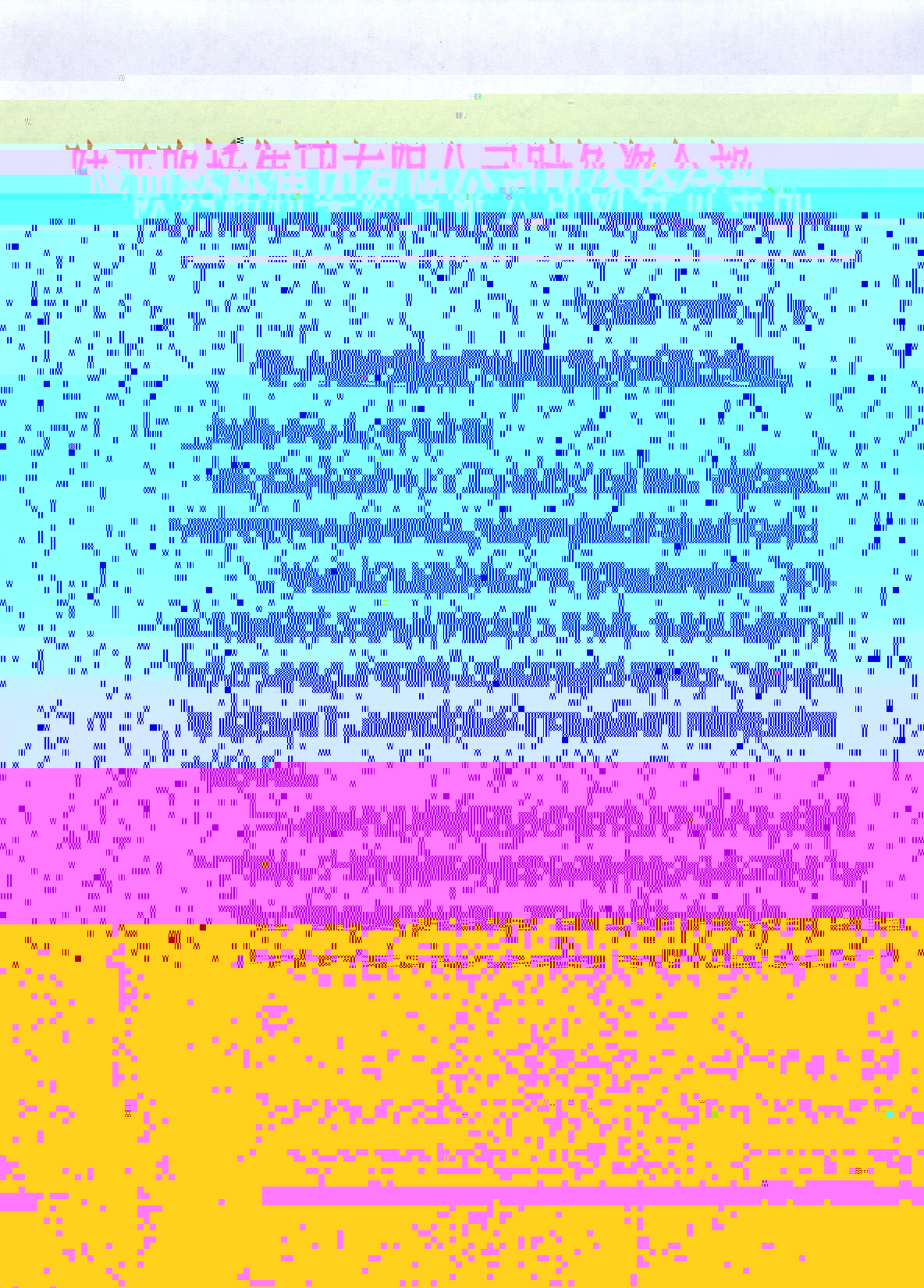




的录入。

四、所有当年取得的发票里规定不允许抵扣进项税额的增值税专用发票，包括用于简易计税、个人消费、交际服务等的，在发票认证当月必须要在税务系统中做进项税额转出处理。

附加税规定【处理取数】：附加税计提与主税有直接关联及项目地

别有关，因此，在计提附加税时，系统会自动带出主税的

按季度向各公司列转，各公司向项目部列转，集团公司为项目支付的水利基金、印花税等税费，分项目向各公司据实列

转。

八、从8月份起，未交增值税由集团公司按月向各公司

列转，各单位无需凭抵扣通过的发票抵扣联原件逐级汇总

上报集团公司，不需要再报送其他资料；项目部预交的企业

所得税应自次月起由各公司列转至集团公司，累计不得超过

10000元。

