

印花税税率交错了怎么办—印花税计提错误下个月如何调整？-股识吧

一、印花税计提错误下个月如何调整？

冲回：借：应交税费-印花税114.16贷：管理费用-印花税114.16

二、【【【印花税税目报错怎么办】】】

这个不怕的，下次调整下补上就可以了。

三、印花税账务处理

根据企业会计准则，印花税在支付时，直接计入损益，不需经过“应交税费”计提，分录如下：借：管理费用--印花税 贷：银行存款

四、印花税多缴纳了怎么办

年末调账，但是不退，你自己申报的数额没有办法！

五、印花税把项目整错了怎么办？

先与地方税务局税源管理员联系并协商！毕竟印花税的入库级次为县级100%，不存在混级入库的情况！所以，应该没有问题！

六、把印花税记到应交税费里面怎么转回来

如果是当月的，直接用红字冲销法就可以了，编制一张红字凭证冲销，然后再编制一张正确的凭证就可以了。

七、购销合同印花税额为负数怎么办

1. 纳税人报告税务机关，按错开的发票税率（或征收率）和税额进行申报；
2. 收回发票全部联次，次月开具红字发票，再开具蓝字发票；
3. 如形成多缴税款，纳税人可以申请退税，也可以留待后期抵顶应纳税额。

-----具体
参考：1. 《国家税务总局关于红字增值税发票开具有关问题的公告》（国家税务总局公告2022年第47号）规定：增值税一般纳税人开具增值税专用发票（以下简称“专用发票”）后，发生销货退回、开票有误、应税服务中止等情形但不符合发票作废条件，或者因销货部分退回及发生销售折让，应开具红字专用发票。
2. 国家税务总局关于修订《增值税专用发票使用规定》的通知（国税发〔2006〕156号）第二十五条第一款规定：“用于抵扣增值税进项税额的专用发票应经税务机关认证相符(国家税务总局另有规定的除外)。认证相符的专用发票应作为购买方的记账凭证，不得退还销售方。”

参考文档

[下载：印花税税率交错了怎么办.pdf](#)

[《股票涨30%需要多久》](#)

[《上市公司离职多久可以卖股票》](#)

[《混合性股票提现要多久到账》](#)

[下载：印花税税率交错了怎么办.doc](#)

[更多关于《印花税税率交错了怎么办》的文档...](#)

声明：

本文来自网络，不代表

【股识吧】立场，转载请注明出处：

<https://www.gupiaozhishiba.com/article/28776319.html>