

电子税务怎么修改印花税报表~印花税记错科目跨年如何调整-股识吧

一、印花税记错科目跨年如何调整

多计提的印花税可用红字凭证把多计提部分冲回，分录：借：管理费用--印花税（红字）（摘要----冲回X年X月X日第几号凭证多计提印花税）

贷：应交税费--应交印花税

（红字）（摘要----冲回X年X月X日第几号凭证多计提印花税）印花税是以经济活动中签立的各种合同、产权转移书据、营业帐簿、权利许可证照等应税凭证文件为对象所征的税。

印花税由纳税人按规定应税的比例和定额自行购买并粘贴印花税票，即完成纳税义务。

二、已申报到税务局的财务报表与账面不一致，现要到办税厅更改已报送的财务报表上的数据，需要提供什么资料？

因为在当期修改了前期的凭证数据，就会导致报表数据不连续。

查出修改过的凭证，把修改的原因、数据差额报给税务专管员，当然一定要保证在调整后，前后报表数据能连续上，否则就会被税务局盯上，以后的日子会不好过。以后修改凭证最好还是以补充记账法、红字冲正法等规范的方法在当期调整。

三、网上报税增值税申报表申报成功，扣款也成功了，但发现错了，要怎么办，能补救吗？

扣款了，不好退，只能抵下个月的税款了。

不过得去税务局办一些手续。

四、城建税提取正确但多交了26.99元，还是跨年了，凭证该怎么修改

不用修改，如果原来正常记账了，现在应交税费科目借方会一直多一个26.99.保持现状，然后在本月的税费申报表上，正常申报本月应交税金，然后在已交税金位置填写26.99即可。

本月扣款就少26.99了。

注意对应明细税种

五、网上申报数据与报表数据不符怎么办？

你已申报，无法再改了.只能这个月调整了.

六、已交税款在电子税务局作废报表怎么办？

电子税务局上增值税已申报成功且扣款，可以作废.但需要通过税务局操作，且多缴的税款抵顶下一期税款，无法返还现款.申报期内，纳税人完成申报后，如发现申报有误需作废重报的，在当期无应缴税款或有应缴税款但未发起扣款的状态下可以自行作废申报表；

如果已发起扣款但扣款未成功，请至办税服务厅申请作废，如果扣款成功则不能作废申报，请填好正确的申报表(加盖公章)至办税服务厅进行申报更正.若是财务报表申报成功后，发现数据有误，无需作废其他税种报表.直接修改为正确的数据后，保存重新发送，税局以最后一次的申报数据为准.

参考文档

[下载：电子税务怎么修改印花税报表.pdf](#)

[《二级市场高管增持的股票多久能卖》](#)

[《科创板股票申购中签后多久卖》](#)

[《场内股票赎回需要多久》](#)

[《冻结股票资金多久解冻》](#)

[下载：电子税务怎么修改印花税报表.doc](#)

[更多关于《电子税务怎么修改印花税报表》的文档...](#)

#!NwL!#

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/64161608.html>