



2019	2020	合计	行次	项目	2019
3,400.00			21	三、房地产开发企业特定业务计算的纳税调整额(22-26)	3,400.00
3,400.00	6,700.00			(一)房地产开发企业销售未完工开发产品结转纳税调整额(22-25)	10,100.00
50,000.00	100,000.00		22	1. 销售未完工产品的收入	150,000.00
5,000.00	10,000.00		23	2. 销售未完工产品预计毛利额	15,000.00
1,000.00	3,000.00		24	3. 实际发生损失扣除金额	4,000.00
-	10,100.00		25	(二)房地产企业销售的未完工产品转完工产品的纳税调整额(26-28)	10,100.00
150,000.00	150,000.00		26	1. 销售未完工产品转完工产品确认的收入	150,000.00
15,000.00	15,000.00		27	2. 转回的销售未完工产品预计毛利额	15,000.00
4,900.00	4,900.00		28	3. 转回实际发生的营业税金及附加	4,900.00

利润表

行次	项目	2019	2020	2021	合计
1	营业收入	-	-	170,000.00	170,000.00
2	营业成本	-	-	139,400.00	139,400.00
		-		-5,600.00	-5,600.00

企业所得税汇算清缴申报表附表

2021	合计	行次	项目	2019	2020
0,100.00	-	21	三、房地产开发企业特定业务计算的纳税调整额(22-26)	3,400.00	6,700.00
	10,100.00	22	(一) 房地产企业销售未完工开发产品特定业务计算	3,400.00	6,700.00
		23	1. 销售未完工开发产品的收入		
115,000.00		24	2. 销售未完工开发产品预计毛利额	15,000.00	15,000.00
4,900.00		25	3. 实际发生的营业税金及附加、土地增值税	500.00	3,300.00
		26	三、房地产开发企业销售的未完工开发产品特定业务计算的纳税调整额(23-25)		0.00
		27	1. 销售未完工开发产品预计毛利额		15,000.00
		28	2. 按回的销售未完工开发产品预计毛利额		15,000.00
		29	3. 按回实际发生的营业税金及附加、土地增值税		4,900.00

A105000 纳税调整项目明细表

行次	项 目	账载金额	税收金额	调增金额	调减金额
45	六、其他	*	*		12,000.00

A105000 纳税调整项目明细表

行次	项 目	账载金额	税收金额	调增金额	调减金额
		1	2	3	4
45	六、其他	*	*		12,000.00





