## 【电子税务局】APP劳务费发票开具操作指南

近期,【内蒙古税务】APP已全面升级为【电子税务局】APP (【内蒙古税务】APP将于11月30日下线),进一步实现税费服务 智能化升级,拓展"掌上办"服务,【电子税务局】APP全国通 用。现将校外人员劳务费发票开具操作指南发布如下:

**第一步:**在手机【软件商店】里搜索下载【电子税务局】 APP,或者扫描下方二维码,通过手机浏览器选择普通下载。



**第二步:**登录电子税务局APP:点击首页的"代开增值税发票";选择"货物、服务等一般代开";点击"新增代开申请"。



**第三步:**填写购买方信息,根据实际填写应税销售行为发生地 (此处,APP默认的定位是开票人的实际所在地,开票人如在区 外,需要手动切换省份至"内蒙古","应税销售行为发生地"才 能选内蒙古自治区具体地址)。



**第四步**:点击"添加项目信息";在"项目编码名称"根据劳 务内容输入关键字"非学历"、"咨询"等,点击"选择";项 目简称可根据需要修改,输入金额;点击"保存"。(非学历教育 开票范围包括各类培训、演讲、讲座、报告会等;其他咨询服务包 括专业咨询类、技术咨询类、企业管理咨询类、其他服务类、评审 等)





9:02 • • • • • • • • • • • • • • • • • • •					
く 货物、服务等一般代开普票					
● 内蒙古自治区/呼和浩特市/新城区/海     拉尔东路街道办事处					
∨ 展开	F				
项目信息					
✓ 含税 📃 自家农产品	✓ 含税 🔲 自家农产品销售				
*项目编码名称 *非学历教育服务*非学历教育服务  选择					
<sup>项目简称</sup> 非学历教育服务	可根据需要 修改				
* <b>金额</b> 请输入					
*税率/征收率					
1%	选择				
雇用シ					
下一步					

10:25 🔍 🔹 🖉 🎱	🕅 🕱 🎖 auth auth (73)				
く 货物、服务等一般代开普票					
项目信息					
✓ 含税 📃	自家农产品	销售			
*项目编码名称 *非学历教育服务*非学历教育服务  选择					
项目简称					
讲座					
*金额 1000					
*税率/征收率 1%		选	择		
	展开 🗸		_		
取消		保存			
备注信息					
下一步					

**第五步:**点击"下一步"—"提交"—"立即缴款",缴纳 增值税及附加税税款(温馨提示:本次缴款非个人所得税,个人 所得税由购买方代扣代缴)。

8:42 • • • • • • • • • • • • • • • • • • •	8:42 • • • • • • • • • • • • • • • • • • •	8:42 • • • • • • 11 III III III			
く 货物、服务等一般代开普票	< 货物、服务等一般代开普票	预缴开票			
~ 展开	✓ 2 3 购销信息填写 纳税人信息确认 申请提交				
项目信息	1 温馨提示:本次代开申请个人所得税项目为 × 劳务报酬所得,由购买方次月15日内代扣代 例 如左在导议 请前往损备大厅办理	<b>把</b> 在选择			
✔ 含税 🔲 自家农产品销售		促父成功			
*非学历教育服务*非学 1000 >	应纳税费信息	您代开的增值税发票申请已经提交成 功,本次代开需缴纳税款10.24元			
+ 添加项目信息	增值税及附加税费 () 10.24 >	立即缴款			
		返回直负			
备注信息					
购买方应在次月15日前代扣代缴销售方个人所得 税,未按规定扣缴的,该发票不得作为所得税前 合法有效扣除凭证。					
请输入					
0/500					
下一步	应补(過)税额 ¥10.24 提交				

**第六步:**可以点击首页"代开增值税发票"模块—"代开发票 查询",查询并下载已开发票。

8:40 • • • •	100 × 100 × 20 1	9:14 • • • • •	> (	9 🔞 🖇 auti auti 🚳 9	9:21 🚳 🞑 🔍	* 🔤	י <b>(■)</b> النه % (\$)
< 代开增值税	发票	<	代开发票查询	I	<	代开发票到	<b>≦询</b>
(代井)省道税 (秋田) 服务 (秋田) 服务 (秋田) 単和不动产 (秋田) 一〇〇〇〇〇〇〇〇〇〇〇〇〇〇〇〇〇〇〇〇〇〇〇〇〇〇〇〇〇〇〇〇〇〇〇〇	代开增值税发票 服务 出租不动产 货物运输服 改研 务		件 2024-11-01 2024-11-20	选择 选择	<ul> <li>一 手票金額</li> <li>项目信息</li> <li>2</li> <li>一 开票金額</li> <li>一 开票金額</li> <li>项目信息</li> <li>项目信息</li> </ul>	¥ 3000 *非学历教育 引申请 F 1300 *其他咨询服	<ul> <li>三円具</li> <li>三开具</li> <li>&gt;</li> <li>服务*培训</li> <li>下载发票</li> <li>ご开具</li> <li>&gt;</li> <li>S*其他咨询服务</li> </ul>
		数电专票 <b>开具状态</b> 拟稿中 待开具 提交失败	数 使 一 市 核 不 通 过 査 询	<ul> <li>普票</li> <li>待缴款</li> <li>已作废</li> <li>已冲红</li> </ul>	复	则申请	下载发票

**第七步:**如开票内容或金额有误,可在"办&查"—"发票使用"— "作废代开发票申请"进行作废。

