Phân hệ Kế toán · Bản 8/10 · Vai trò: KẾ TOÁN

Hoá đơn đầu ra, đầu vào, bảng kê và số thuế GTGT, TNDN

Dành cho kế toán thuế. Theo dõi hoá đơn đã phát hành, hoá đơn mua vào, bảng kê theo tháng và số thuế tạm tính. Bản này nối tiếp bản "Hoá đơn điện tử và thuế: khai trước khi xuất hoá đơn đầu tiên".

Đường đi: **Kế toán** → **Hoá đơn & Thuế** → **HĐ đầu ra** · **HĐ đầu vào** · **Bảng kê hóa đơn** · **Thuế GTGT** · **Thuế TNDN**

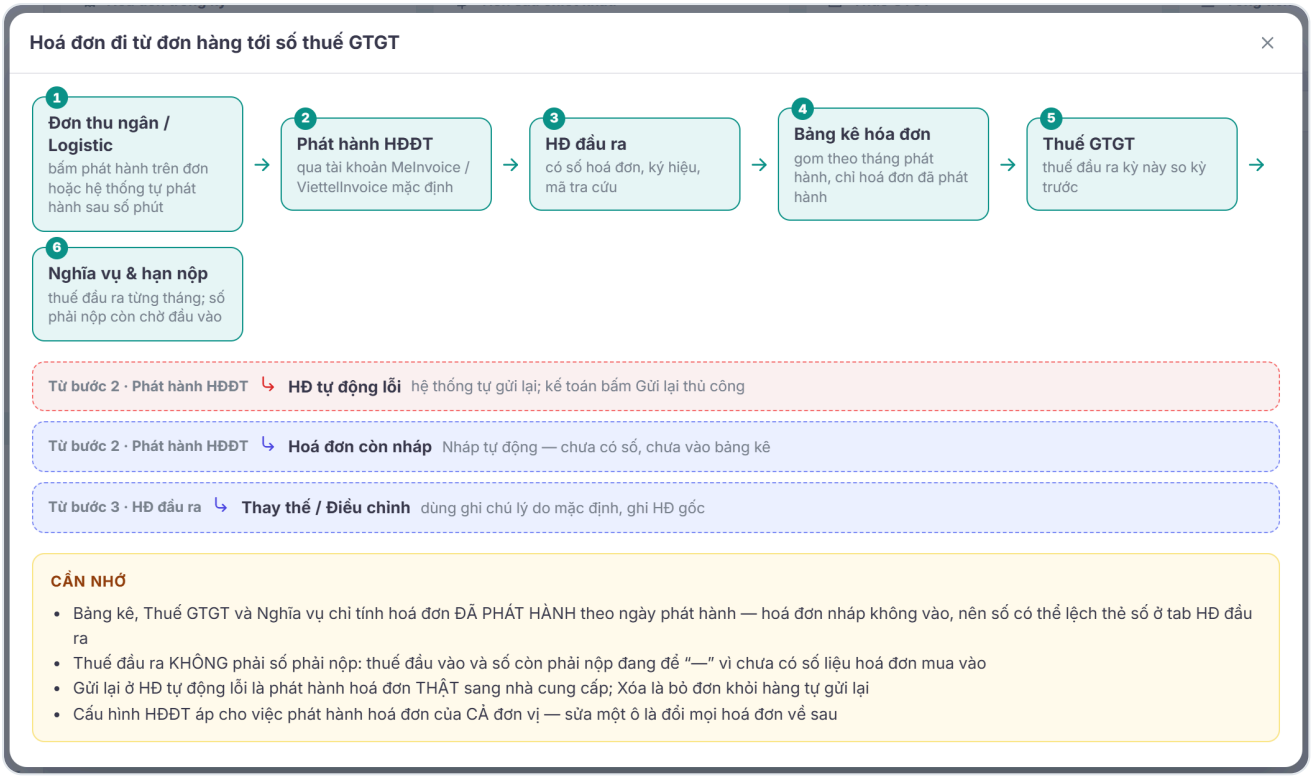
Bộ 10 hướng dẫn phân hệ Kế toán trên SandBox v2

1. Phiếu chi và danh mục lý do · 2. Chuyển tiền nội bộ, sổ ngân hàng, báo có · 3. Bảng lương và tạm ứng · 4. Tiền đang có: tức thời, sổ quỹ, báo cáo quỹ · 5. Chứng từ mua hàng · 6. Trả hàng, chứng từ bán, mua dịch vụ · 7. Công nợ phải trả và bù trừ · **8. Hoá đơn đầu ra, đầu vào và thuế** · 9. Cấu hình kế toán và kết nối MISA · 10. Hệ thống tài khoản, danh mục, TSCĐ

1 Hoá đơn đi từ đơn hàng tới số thuế

Đơn thu ngân / Logistic → **Phát hành HĐĐT** → **HĐ đầu ra** → **Bảng kê** → **Thuế GTGT** → **Nghĩa vụ & hạn nộp**

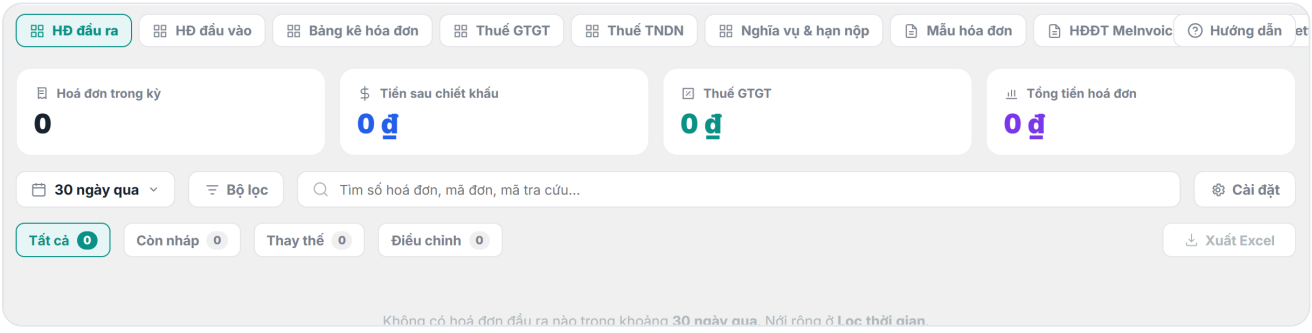
Chỉ hoá đơn **đã phát hành** mới vào bảng kê và số thuế, tính theo ngày phát hành.



Hướng dẫn → Sơ đồ luồng của nhóm Hoá đơn & Thuế

2 HĐ đầu ra

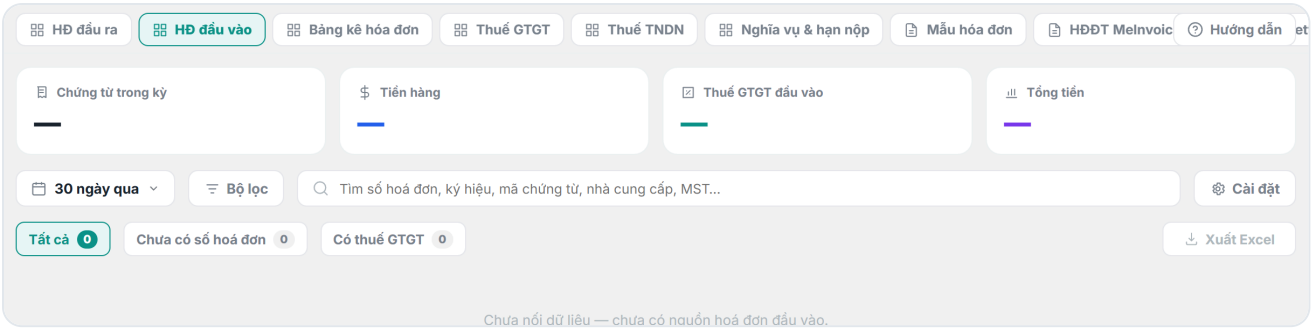
Thẻ số: **Hoá đơn trong kỳ**, **Tiền sau chiết khấu**, **Thuế GTGT**, **Tổng tiền hoá đơn**. Lọc **Còn nháp** (chưa có số, chưa vào bảng kê), **Thay thế**, **Điều chỉnh**. Hoá đơn phát hành tự động bị lỗi xem ở tab HĐĐT MeInvoice / ViettelInvoice → **HĐ tự động lỗi**.



Hoá đơn & Thuế → HĐ đầu ra

3 HĐ đầu vào

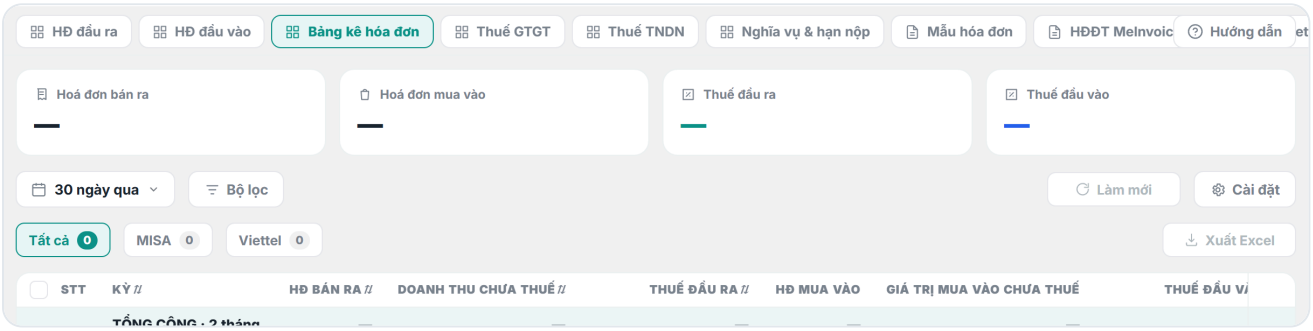
Gom hoá đơn trên các chứng từ mua (phiếu mua hàng bật **Có hoá đơn**, chứng từ mua dịch vụ). Lọc **Chưa có số hoá đơn** để nhắc nhà cung cấp gửi hoá đơn, **Có thuế GTGT** để biết khoản được khấu trừ. Tại đơn vị demo màn này còn báo "Chưa nối dữ liệu".



Hoá đơn & Thuế → HĐ đầu vào

4 Bảng kê hoá đơn theo tháng

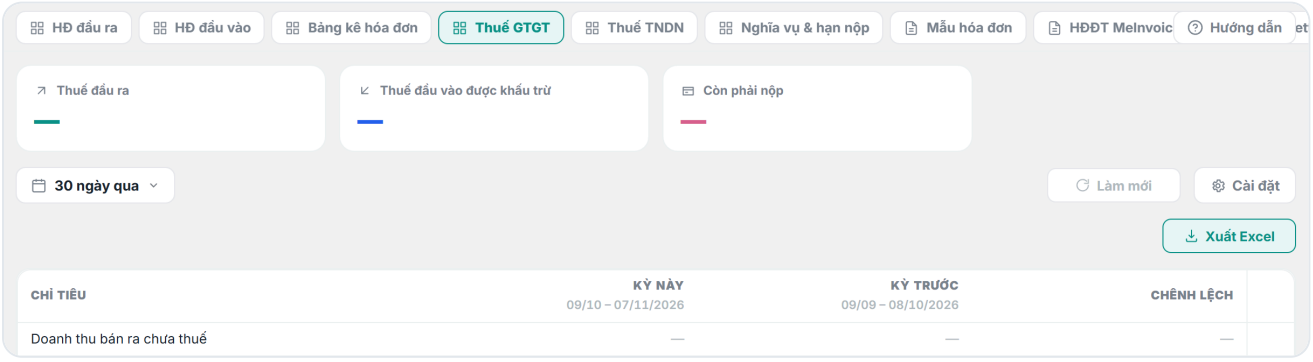
Mỗi dòng một tháng: số HĐ bán ra, doanh thu chưa thuế, thuế đầu ra, HĐ mua vào, giá trị mua vào chưa thuế, thuế đầu vào. Lọc theo nhà cung cấp hoá đơn **MISA** / **Viettel**. Xuất Excel gửi kế toán thuế làm tờ khai.



Hoá đơn & Thuế → Bảng kê hóa đơn

5 Thuế GTGT

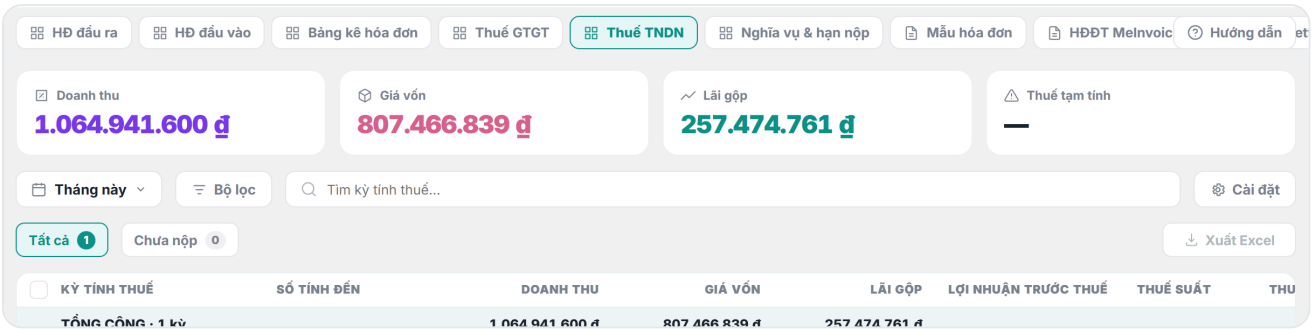
So kỳ này với kỳ trước: doanh thu chưa thuế, thuế đầu ra, giá trị mua vào, thuế đầu vào được khấu trừ, **thuế còn phải nộp**. Thuế đầu ra KHÔNG phải số phải nộp: còn trừ thuế đầu vào.



Hoá đơn & Thuế → Thuế GTGT

6 Thuế TNDN tạm tính

Mỗi dòng một quý: doanh thu, giá vốn, lãi gộp, lợi nhuận trước thuế, thuế suất, thuế tạm tính, tình trạng. Quý đang chạy có chữ "đang chạy". Lợi nhuận trước thuế và thuế tạm tính để "—" khi chưa đủ số chi phí: dùng để ước lượng, kế toán thuế vẫn phải tự quyết toán.



Hoá đơn & Thuế → Thuế TNDN

Lưu ý

- Bảng kê, Thuế GTGT, Nghĩa vụ chỉ tính hoá đơn đã phát hành, nên có thể lệch thẻ số ở tab HĐ đầu ra (có cả nháp).
- **Gửi lại** ở "HĐ tự động lỗi" là phát hành hoá đơn THẬT; Xoá là bỏ đơn khỏi hàng tự gửi lại.
- Số thuế trên phần mềm để theo dõi; nộp tờ khai vẫn theo số kế toán thuế đã kiểm.