

2023 湖南理工职业技术学院劳务费开票流程提示

重点提示:

- 1、请提前做好本人有效身份证!
- 2、开票成功后,必须在次月 15 日前完成报账流程,请提前与业务对接人员确认好报账时间。如超期未报账,需要重新开票!
- 3、手机上需下载【湖南税务】App 或【个人所得税】App,用于人脸识别。请提前确认是否已下载!

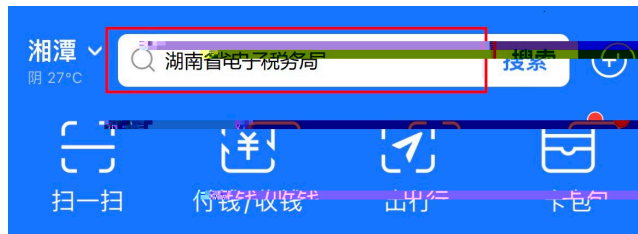
手机上开票流程:

、直接登录【湖南税务】。

或【支付宝】，在上方搜索框中搜索【湖南省电子税务局】。

或【微信】，搜索【湖南省电子税务局】小程序。

点击进入并登录。如未注册,需先注册,注册流程见附件。



、选择【自然人登录】，输入账号密码进行登录。点击【发票代开】



、选择【新增代开】

< 自然人发票代开主页



< 返回

自然人代开增值税普通发票

攻略

申请日期 : 至

购买方单位名称 : 请输入购买方单位名称

代开申请状态 : -请选择-

查询

新增代开

我的邮壳箱

邮壳订单

查询结果

共0条

代开合计:

金额0元,税额0元

、确认代开须知，点击【同意】

< 发票代开须知



< 返回

自然人代开发票须知

自然人代开须知

- 1、购买方为企业的，应填写购买方纳税人识别号或统一社会信用代码，不符合规定的发票，不得作为税收凭证。（本文所称企业，包括公司、非公司制企业法人、企业分支机构、个人独资企业、合伙企业和其他企业。）
- 2、销售方应如实开具发票，不得开具与实际内容不符的发票或非法为他人代开发票。
- 3、填写代开申报单时请确认填写的资料真实、准确、完整，如果因为虚假信息导致发票内容有误、税款无法退回的情形税务机关将不承担责任，除规定的特殊情形外，税务机关不予重开或退税。
- 4、发票领取方式为“办税厅自取”的纳税人，由申请人携带本人身份证件办理。申请人无法到场的，可由经办人携带本人身份证件和申请人身份证件办理。
- 5、不得在电子税务局申请代开普通发票的情形包括：
 - (1) 已办理税务登记的企业法定代表人和个体工商户业主；
 - (2) 应税行为符合减免税优惠的纳税人；
 - (3) 应缴纳文化事业建设费的提供娱乐服务的纳税人；
 - (4) 纳税人销售取得的不动产；
 - (5) 药品、医疗器械、烟、种子等国家实行专营的货物；
 - (6) 国家禁止和限制经营的项目；
 - (7) 应征消费税的商品；
 - (8) 国家税务总局规定的其他情形。

同意

不同意

、确认代开发票类型，选择【非免税类发票代开】

< 选择发票类型

< 返回

代开发票类型 非免税类发票代开

! 温馨提示:

免税类发票代开指:

- 1.农业生产者销售自产的农产品，免征增值税。
- 2.从事蔬菜批发、零售的纳税人销售的蔬菜，免征增值税。
- 3.从事农产品批发、零售的纳税人销售的部分鲜活肉蛋产品，免征增值税。其他免征增值税项目，详见《减免税政策代码目录》，地址：[国家税务总局门户网站首页/纳税服务/减免税政策代码目录。](#)

下一步

、填写销售方信息。销售方为提供劳务人。上传有效身份证原件照片。

纳税人识别号：专家身份证号

纳税人名称：专家姓名

销售方联系地址：建议填写专家所在单位

、填写购买方信息。输入纳税人识别号后将自动填写部分信息。

纳税人识别号：

个人所得税项目：选择【劳务报酬所得】

< 普通发票信息填写



< 返回 销售方和购买方信息

1.销售方信息 2.购买方信息

纳税人识别号 : 12430000445344033L

*纳税人名称 : 湖南理工职业技术学院

购买方地址 : 湘潭市*****

银行行别代码 : 中国建设银行

开户银行 : 中国建*****公司湘潭岚园支行

银行账号 : *****0561

联系电话 : 180*****89

*个人所得税所得项目 : 劳务报酬所得

上一步 下一步

、选择增值税征收税率为【 1% 】, 点击销售明细旁【 + 】

< 发票明细信息

☆ ... 📍

< 返回 发票明细信息 ×

基本信息 销售明细 领取信息 应纳税款

● ● ● ●

*增值税征收率 1%

*销售明细 +

! 请点击"+"添加销售明细信息。

价税合计

大写:

小写: 0.00

备注:

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。

这里是备注信息.....

上一步 下一步

、选择【劳务费】，填写含税销售额，点击保存。

< 发票明细信息填写



< 返回

添加发票销售明细信息

*货物或应税劳务/服务名称： 劳务费



规格型号： 请输入规格型号

计量单位： 请选择



货物数量： 请输入货物数量

含税单价(元)： 请输入含税单价

*含税销售额(元)： 1000

不含税单价：

不含税销售额： 990.09900990

征收品目名称： 其他生活服务

保存

保存并继续添加

、自动跳转至如下界面，确认信息填写无误后，进入下一步。

发票明细信息

返回 发票明细信息

基本信息 销售明细 领取信息 应纳税款

*增值税征收率：1%

*销售明细

劳务费
¥1000

价税合计

大写：壹千元整
小写：1000.00

备注：

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。

这里是备注信息.....

上一步 下一步

、选择业务发生地点为【湘潭市岳塘区建设路街道】，选择办税厅为【湘潭市岳塘区税务局】。选择【立即邮寄】（免费）。邮寄地址请联系业务对接人员。

< 业务发生地及发票领... ☆ ... 📍

< 返回 业务发生地及发票领取方式 ×

基本信息 销售明细 领取信息 应纳税款

业务发生地点

*所在区域 : 湘潭市,岳塘区,建设路街道

*办税厅 : 国家税务总局湘潭市岳塘区税务局

发票领取方式 [领取方式说明](#)

办税厅自取

加入邮寄箱 选中即视为已同意《[用户服务协议](#)》

立即邮寄 选中即视为已同意《[用户服务协议](#)》

***邮寄地址**

选择地址

邮寄费用

上一步 **下一步**

、确认应纳税款等信息。点击提交。

确认提交

☆ ... ①

返回 应纳税款信息

基本信息 销售明细 领取信息 应纳税款

征收品目：	增值税地方教育附加
计税依据：	9.90
征收率：	0.02
应纳税额：	0.20
已缴税额：	0.00
应补税额：	0.20

应补税额： 10.24

领取方式

立即邮寄

上一步 保存

提交

、确认税费金额，点击【立即支付】。未支付将无法开票。



网页版开票流程

、进入国家税务总局湖南省电子税务局官网，网页地址为：<http://www.hn.chinatax.gov.cn>，点击右上角【登陆】。登陆成功后进入如下界面。点击【我要办税】，点击【代开增值税普通发票】。



、点击【我要代开】，通过人脸识别验证后进入下一步，同意自然人开票须知。



、选择【非免税类发票代开】。点击确定。



、填写下图中标出的框内内容。

购买方纳税人识别号：

货物或应税劳务、服务名称：劳务费

含税单价(元)	不含税金额(元)	操作	*货物或应税劳务、服务名称	规格型号	计量单位	货物数量	含税单价(元)	*含税销售金额(元)	不
			劳务费			1			

填写业务发生地点：湘潭市岳塘区建设路街道

办税厅：湘潭市岳塘区税务局

选择：立即邮寄（免费），填写业务对接人员联系方式

温馨提示：如果您代开的建筑业相关品目，请按照“项目所在地：×××省×××市×××县（市、区）×××街道（乡镇）；项目名称：××××”的格式录入备注栏，如“项目所在地湖南省长沙市天心区先锋街道；项目名称：×××道路硬化工程”

业务发生地点	
市：	湘潭市 <small>（目前本市范围内选择立即邮寄和加入邮寄方式取得发票的，免邮寄）</small>
区：	岳塘区
所属街道乡镇：	建设路街道
办税厅：	国家税务总局湘潭市岳塘区税务局纳税服务股

发票领取方式： 立即邮寄 加入邮寄箱 办税厅自取
立即邮寄：选择立即邮寄则一个发票代开申请需传这一个附件。

我已阅读并同意

服务协议

邮寄地址

设为默认地址 编辑 删除

[使用新地址](#)

上传有效身份证原件照片。点击进入下一步。

申请材料	
<small>上传附件格式只能为pdf、jpg、jpeg、png、bmp，所有附件总大小不超过3M，单个附件大小限制规则为pdf格式3M以内，jpg、jpeg、png、bmp格式200K以内。</small>	
减免附件	<input type="text"/> 未选择任何文件 我的电子资料
书面确认证明 模板下载 填报示例	<input type="text"/> 未选择任何文件 我的电子资料
陆路运输（水路运输）经营许可证	<input type="text"/> 未选择任何文件 我的电子资料
道路（船舶营业）运输证	<input type="text"/> 未选择任何文件 我的电子资料
运输合同（明确起止地、货物名称等）	<input type="text"/> 未选择任何文件 我的电子资料
有效身份证明原件	<input type="text"/> 未选择任何文件 我的电子资料
机动车行驶证	<input type="text"/> 未选择任何文件 我的电子资料

[下一步](#)

、确认所填信息，右下角点击【提交】。点击【立即支付】。未支付将无法开票。

附：**注册流程**（目前仅支持电脑上【**官网**】和手机上【**湖南税务**】进行注册，不支持支付宝小程序注册）

一、进入国家税务总局湖南省电子税务局官网，网页地址为：
_____，点击右上角【**登陆**】。

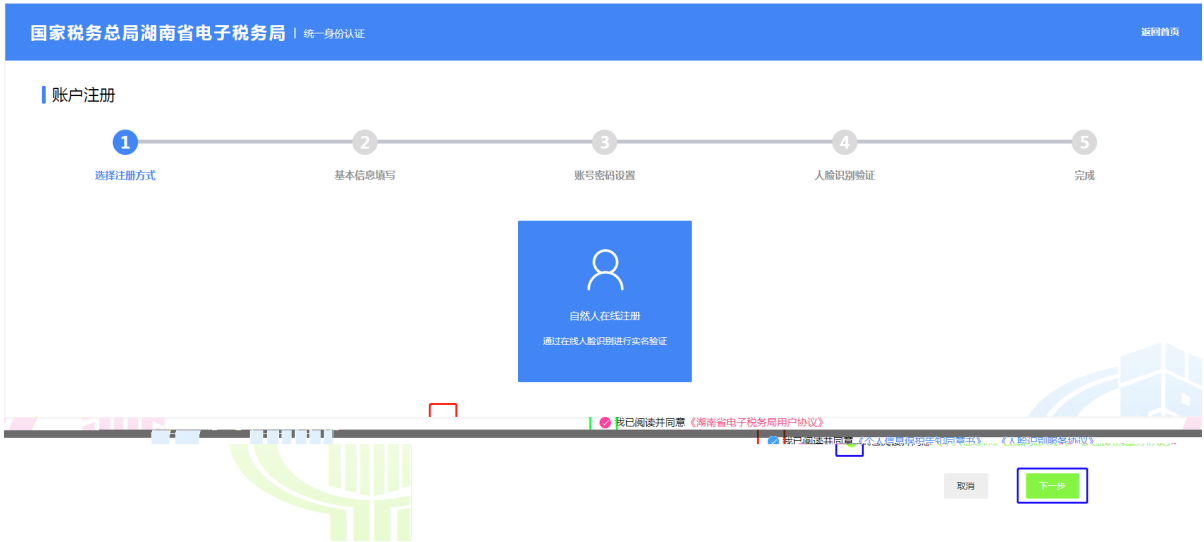
或进入【**湖南税务**】，点击右下角【**我的**】，点击上方【**未登录**】进入登录界面。



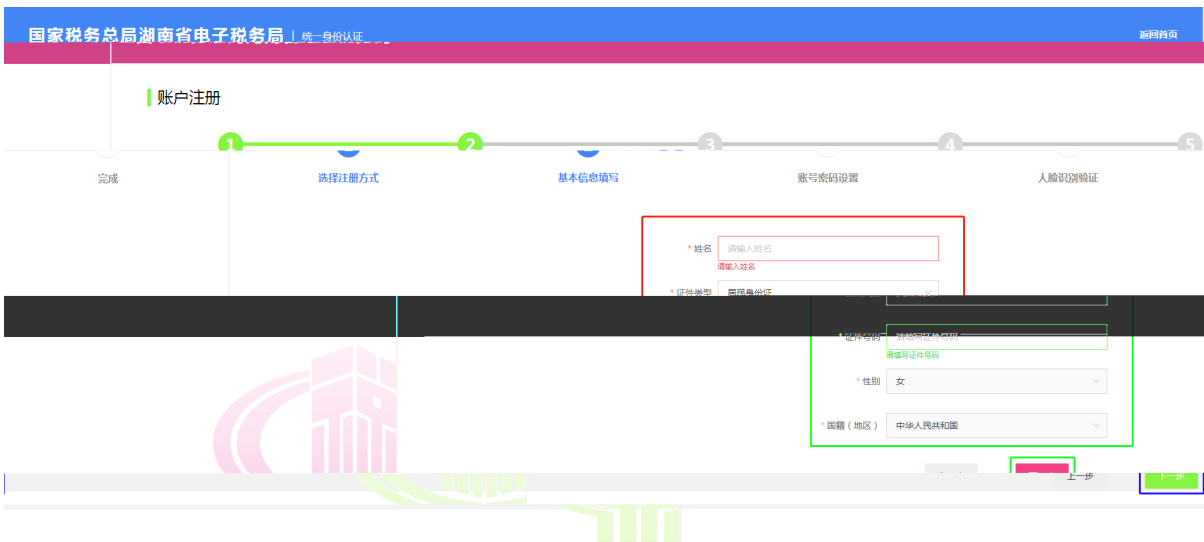
二、选择【**自然人业务**】，点击【**用户注册**】进行注册。

注册流程如下：

、勾选【**协议**】、【**告知书**】，进入下一步；



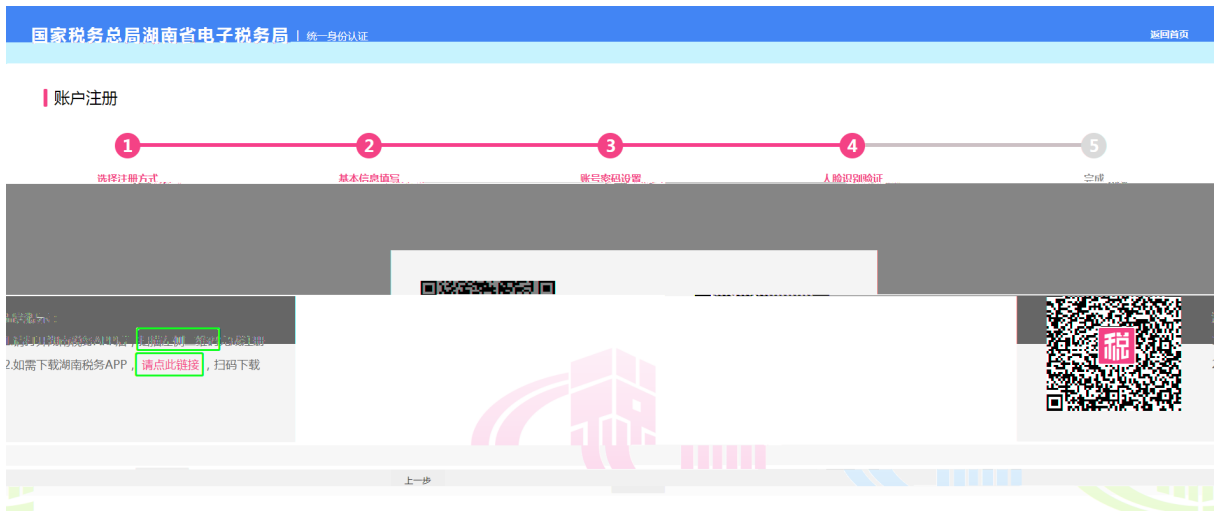
、填写相关信息，进入下一步；



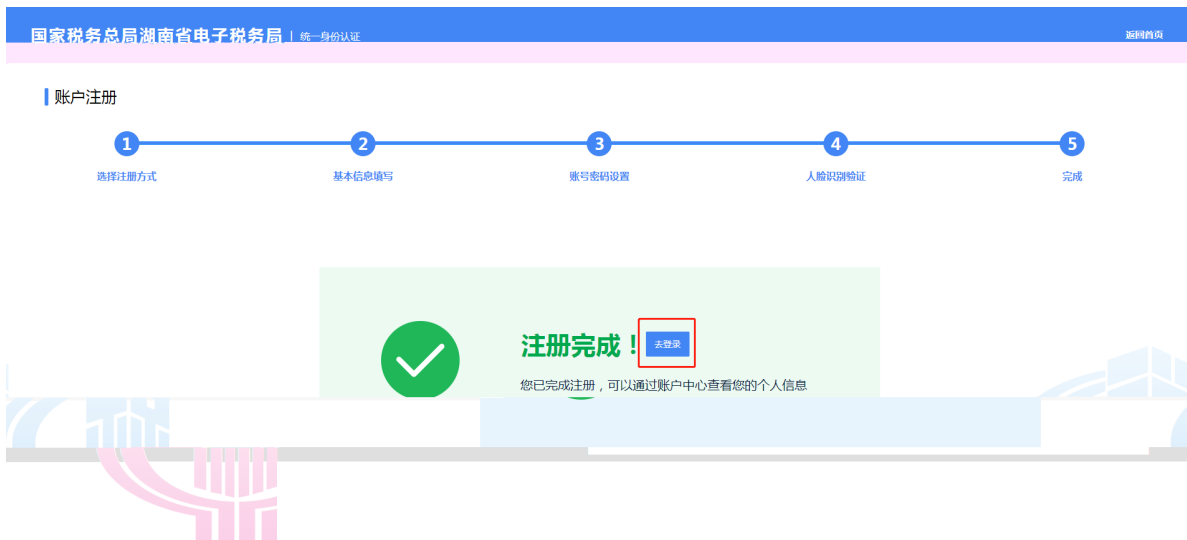
、设置符合规则的密码，验证手机号，进入下一步；



、按界面要求，在手机上前往【湖南税务】 中进行验证，完成注册。



、在手机上按要求完成人脸认证后，电脑上网页自动跳转至如下界面，即注册完成。



、使用【湖南税务】 进行注册，基本流程同上。

