代理机构统一社会信用代码:

增值税及附加税费申报表

(一般纳税人适用)

根据国家税收法律法规及增值税相关规定制定本表。纳税人不论有无销售额,均应按税务机关核定的纳税期限填写本表,并向当地税务机关申报。

税款所属时间: 自 年 月 日至 年 月 日 填表日期: 年 月 日 金额单位:元(列至角分) 所属行业: 注册地址 生产经营地址 法定代表人姓名 登记注册类型 开户银行及账号 电话号码 -般项目 即征即退项目 项 目 栏次 本月数 本年累计 本月数 本年累计 (一) 按适用税率计税销售额 其中: 应税货物销售额 应税劳务销售额 纳税检查调整的销售额 销 (二)按简易办法计税销售额 售 其中: 纳税检查调整的销售额 (三) 兔、抵、退办法出口销售额 (四) 免税销售额 其中: 免税货物销售额 免税劳务销售额 10 11 销项税额 进项税额 12 上期留抵税额 13 进项税额转出 14 免、抵、退应退税额 15 按适用税率计算的纳税检查应补缴税额 16 应抵扣税额合计 17=12+13-14-15+16 款 计 18(如17<11,则为 实际抵扣税额 算 17,否则为11) 应纳税额 19=11-18 期末留抵税额 20=17-18 简易计税办法计算的应纳税额 21 按简易计税办法计算的纳税检查应补缴税额 22 应纳税额减征额 23 应纳税额合计 24=19+21-23 期初未缴税额 (多缴为负数) 25 实收出口开具专用缴款书退税额 26 27=28+29+30+31 本期已缴税额 ①分次预缴税额 28 ②出口开具专用缴款书预缴税额 29 ③本期缴纳上期应纳税额 30 税 ④本期缴纳欠缴税额 盐 期末未缴税额 (多缴为负数) 32=24+25+26-27 缴 其中:欠缴税额(≥0) 33=25+26-27 本期应补(退)税额 34=24-28-29 即征即退实际退税额 35 期初未缴查补税额 36 本期入库查补税额 37 期末未缴查补税额 38=16+22+36-37 城市维护建设税本期应补 (退)税额 39 教育费附加本期应补 (退)费额 40 费 地方教育附加本期应补 (退)费额 41 声明:此表是根据国家税收法律法规及相关规定填写的 ,本人(单位)对填报内容(及附带资料)的真实性、可靠性、完整性负责。 纳税人(签章): 年 月 日 经办人: 受理人: 经办人身份证号: 代理机构签章:

受理税务机关(章):

受理日期:

年 月 日

增值税及附加税费申报表附列资料(一)

(本期销售情况明细)

税款所属时间: 年 月 日至 年 月 日

纳税人名称: (公章)

金额单位:元(列至角分)

| | 台小: (| | Ŧ | 开具增值税 票 | 专用发 | 开具其 | 他发票 | 未开具 | 具发票 | 纳税检 | 查调整 | | 合计 | | 服务、不动 产和无形资 | 312 11/1 | 扣除后 |
|--------------|--------------|-------------------|-----|------------------|-----|------------------|-----|------------------|-----|------------------|-----|---------------|----------------|-----------------|---------------|----------|------------------------------------|
| 项目及栏次 | | | 销售额 | 销项 (应纳) 税额 | 销售额 | 销项 (应纳) 税额 | 销售额 | 销项 (应纳) 税额 | 销售额 | 销项 (应纳) 税额 | 销售额 | 销项(应纳)税额 | 价税合 计 | 产扣除项目 本期实际扣 除金额 | 含税(免 税)销售额 | 销项(应纳)税额 | |
| | | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9=1+3+5+ 7 | 10=2+4+ 6+8 | 11=9+10 | 12 | 13=11-12 | 14=13÷(100%+税 率或征收率)×税 率或征收率 |
| | | 13%税率的货物及加工修理修配劳务 | 1 | | | | | | | | | | | | —— | —— | —— |
| | | 13%税率的服务、不动产和无形资产 | 2 | | | | | | | | | | | | | | |
| – , – | 全部征 税项目 | 9%税率的货物及加工修理修配劳务 | 3 | | | | | | | | | | | —— | | | |
| 般计税 方法计 | 70 71 1 | 9%税率的服务、不动产和无形资产 | 4 | | | | | | | | | | | | | | |
| 税 | | 6%税率 | 5 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 其中: | 即征即退货物及加工修理修配劳务 | 6 | | | | | | | | | | | | | | —— |
| | 即征即 退项目 | 即征即退服务、不动产和无形资产 | 7 | | | —— | | —— | | | | | | | | | |
| | | 6%征收率 | 8 | | | | | | | | | | | | | | —— |
| | | 5%征收率的货物及加工修理修配劳务 | 9a | | | | | | | | | | | | | | |
| | | 5%征收率的服务、不动产和无形资产 | 9b | | | | | | | —— | | | | | | | |
| | | 4%征收率 | 10 | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、简 | 全部征 税项目 | 3%征收率的货物及加工修理修配劳务 | 11 | | | | | | | —— | —— | | | —— | | —— | —— |
| 易计税 方法计 | 70 71 1 | 3%征收率的服务、不动产和无形资产 | 12 | | | | | | | | | | | | | | |
| 税 | | 预征率 % | 13a | | | | | | | —— | —— | | | | | | |
| | | 预征率 % | 13b | | | | | | | | | | | | | | |
| | | 预征率 % | 13c | | | | | | | | | | | | | | |
| | 其中: 即征即 | 即征即退货物及加工修理修配劳务 | 14 | —— | —— | | | —— | | | | | | | —— | —— | —— |
| | 退项目 | | 15 | —— | —— | | | —— | | | | | | | | | |
| 三、免 | 货物及加 | 口工修理修配劳务 | 16 | | | | | | | | | | | | | | |
| 抵退税 | 服务、不 | 服务、不动产和无形资产 17 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、免 | 货物及加 | 口工修理修配劳务 | 18 | | | | | | | | | | | | | | |
| 税 | 服务、不 | 一 动产和无形资产 | 19 | | | | | | | | | | | | | | —— |

增值税及附加税费申报表附列资料 (二)

(本期进项税额明细)

税款所属时间: 年 月 日至 年 月 日

纳税人名称: (公章) 金额单位: 元(列至角分)

| 纳税人名称: (公章) | | | 36 W T I | 立:元(列至角分 |
|----------------------|------------------------|--------|----------|----------|
| | ALDOLA-TATIONIAL ALL A | | | |
| 项目 | 栏次 | 份数 | 金额 | 税额 |
| (一) 认证相符的增值税专用发票 | 1=2+3 | | | |
| 其中: 本期认证相符且本期申报抵扣 | 2 | | | |
| 前期认证相符且本期申报抵扣 | 3 | | | |
| (二) 其他扣税凭证 | 4=5+6+7+8a+8b | | | |
| 其中:海关进口增值税专用缴款书 | 5 | | | |
| 农产品收购发票或者销售发票 | 6 | | | |
| 代扣代缴税收缴款凭证 | 7 | | | |
| 加计扣除农产品进项税额 | 8a | | | |
| 其他 | 8b | | | |
| (三)本期用于购建不动产的扣税凭证 | 9 | | | |
| (四)本期用于抵扣的旅客运输服务扣税凭证 | 10 | | | |
| (五) 外贸企业进项税额抵扣证明 | 11 | —— | —— | |
| 当期申报抵扣进项税额合计 | 12=1+4+11 | | | |
| | 二、进项税额转出额 | | | |
| 项目 | 栏次 | | 税额 | |
| 本期进项税额转出额 | 13=14至23之和 | | | |
| 其中: 免税项目用 | 14 | | | |
| 集体福利、个人消费 | 15 | | | |
| 非正常损失 | 16 | | | |
| 简易计税方法征税项目用 | 17 | | | |
| 免抵退税办法不得抵扣的进项税额 | 18 | | | |
| 纳税检查调减进项税额 | 19 | | | |
| 红字专用发票信息表注明的进项税额 | 20 | | | |
| 上期留抵税额抵减欠税 | 21 | | | |
| 上期留抵税额退税 | 22 | | | |
| 异常凭证转出进项税额 | 23a | | | |
| 其他应作进项税额转出的情形 | 23b | | | |
| | 三、待抵扣进项税额 | | | |
| 项目 | 栏次 | 份数 | 金额 | 税额 |
| (一) 认证相符的增值税专用发票 | 24 | | | |
| 期初已认证相符但未申报抵扣 | 25 | | | |
| 本期认证相符且本期未申报抵扣 | 26 | | | |
| 期末已认证相符但未申报抵扣 | 27 | | | |
| 其中:按照税法规定不允许抵扣 | 28 | | | |
| (二) 其他扣税凭证 | 29=30至33之和 | | | |
| 其中:海关进口增值税专用缴款书 | 30 | | | |
| 农产品收购发票或者销售发票 | 31 | | | |
| 代扣代缴税收缴款凭证 | 32 | | | |
| 其他 | 33 | | | |
| | 34 | | | |
| | | | | |
| 项目 | 栏次 | 份数 | 金额 | 税额 |
| 本期认证相符的增值税专用发票 | 35 | 24 294 | | 2000 |
| 弋扣代缴税额 | 36 | | | |
| N 1 H I NAW DUTTY | 00 | | | |

增值税及附加税费申报表附列资料 (三)

(服务、不动产和无形资产扣除项目明细)

税款所属时间: 年 月 日至 年 月 日

纳税人名称: (公章)

金额单位:元(列至角分)

| | 本期服务、不动产 | 服务、不动产和无形资产扣除项目 | | | | | | |
|---------------------|----------|---------------------------|------|-------|---------|-------------|-------|--|
| 6%税率的项目(不含金融商品转让) 3 | | 和无形资产价税合 计额(免税销售 额) | 期初余额 | 本期发生额 | 本期应扣除金额 | 本期实际扣除金额 | 期末余额 | |
| | | 1 | 2 | 3 | 4=2+3 | 5 (5≤1且5≤4) | 6=4-5 | |
| 13%税率的项目 | 1 | | | | | | | |
| 9%税率的项目 | 2 | | | | | | | |
| 6%税率的项目(不含金融商品转让) | 3 | | | | | | | |
| 6%税率的金融商品转让项目 | 4 | | | | | | | |
| 5%征收率的项目 | 5 | | | | | | | |
| 3%征收率的项目 6 | | | | | | | | |
| 免抵退税的项目 | 7 | | | | | | | |
| 免税的项目 | 8 | | | | | | | |

增值税及附加税费申报表附列资料(四)

(税额抵减情况表)

税款所属时间: 年月日至年月日

纳税人名称: (公章) 金额单位: 元(列至角分)

| 纳忱八石你 | • (4+) | | ه. د سبا دیس | n thora | | 並恢千匹 | : 几(列王用刀) |
|-------|------------------------|------|--------------|---------|----------|---------|-----------|
| | | | 一、税额抵 | 減情况 | 1 | | |
| 序号 | 抵减项目 | 期初余额 | 本期发生额 | 本期应抵减税额 | 本期实际抵减税额 | 期末分 | ⋛额 |
| /1 J | JKV9ペンス 口 | 1 | 2 | 3=1+2 | 4≤3 | 5=3- | -4 |
| 1 | 增值税税控系统专用设备费及技 术维护费 | | | | | | |
| 2 | 分支机构预征缴纳税款 | | | | | | |
| 3 | 建筑服务预征缴纳税款 | | | | | | |
| 4 | 销售不动产预征缴纳税款 | | | | | | |
| 5 | 出租不动产预征缴纳税款 | | | | | | |
| | | | 二、加计抵 | 减情况 | | | |
| Ė □ | Low VI. let wheat I | 期初余额 | 本期发生额 | 本期调减额 | 本期可抵减额 | 本期实际抵减额 | 期末余额 |
| 序号 | 加计抵减项目 | 1 | 2 | 3 | 4=1+2-3 | 5 | 6=4-5 |
| 6 | 一般项目加计抵减额计算 | | | | | | |
| 7 | 即征即退项目加计抵减额计算 | | | | | | |
| 8 | 合计 | | | | | | |

增值税及附加税费申报表附列资料 (五)

(附加税费情况表)

税(费)款所属时间: 年 月日至 年月日

纳税人名称:(公章) 金额单位:元(列至角分) 计税 (费) 依据 本期减免税(费)额 试点建设培育产教融合型企业 税 (费) 本期已缴 本期应补 本期应纳税 率(征 税(费) (退)税 增值税 留抵退 (费)额 税(费)种 增值税 收率) 减免性质 减免税 本期抵免 (费)额 免抵税 税本期 减免性质代码 税额 代码 (费)额 金额 (%) 扣除额 5= (1-1 3 4 6 8 10 11=5-7-9-10 $3+2) \times 4$ 城市维护建设税 1 教育费附加 3 地方教育附加 合计 当期新增投资额 5 本期是否适用试点建设培育产教融合型企业 □是 上期留抵可抵免金额 6 抵免政策 □否 结转下期可抵免金额 7 当期新增可用于扣除的留抵退税额 8 可用于扣除的增值税留抵退税额使用情况 上期结存可用于扣除的留抵退税额 9 结转下期可用于扣除的留抵退税额 10

增值税减免税申报明细表

税款所属时间: 自 年 月 日至 年 月 日

| 税人名称 (公章): | | | | | 金额单位:元 | (列至角分) |
|------------|----|----------------|-----------------------|----------|------------------|--------|
| | | | 一、减税项目 | | | |
| 减税性质代码及名称 | 栏次 | 期初余额 | 本期发生额 | 本期应抵减税额 | 本期实际抵减税额 | 期末余额 |
| 减税性 | 仁伙 | 1 | 2 | 3=1+2 | 4≤3 | 5=3-4 |
| 合计 | 1 | | | | | |
| | 2 | | | | | |
| | 3 | | | | | |
| | 4 | | | | | |
| | 5 | | | | | |
| | 6 | | | | | |
| | | | 二、免税项目 | | | |
| 免税性质代码及名称 | 栏次 | 免征增值税项目 销售额 | 免税销售额扣除项目 本期实际扣除金额 | 扣除后免税销售额 | 免税销售额 对应的进项税额 | 免税额 |
| | | 1 | 2 | 3=1-2 | 4 | 5 |
| 合 计 | 7 | | | | | |
| 出口免税 | 8 | | | | | |
| 其中: 跨境服务 | 9 | | | | | |
| | 10 | | | | | |
| | 11 | | | | | |
| | 12 | | | | | |
| | 13 | | | | | |
| | 14 | | | | —— | |
| | 15 | | | | | |
| | 16 | | | | —— | |