**Mẫu số:** **03-6/TNDN**

(*Ban hành kèm theo Thông tư số …./2021/TT-BTC ngày …/…/2021 của Bộ Tài chính)*

**BÁO CÁO TRÍCH LẬP, SỬ DỤNG QUỸ PHÁT TRIỂN KHOA HỌC VÀ CÔNG NGHỆ**

*(Kèm theo tờ khai Quyết toán thuế TNDN số 03/TNDN)*

**Kỳ tính thuế: ………từ……….đến……….**

**Tên người nộp thuế:**

Mã số thuế:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

**I. Xác định số trích lập Quỹ phát triển khoa học và công nghệ trong kỳ tính thuế:**

1. Mức trích lập:

2. Số tiền trích lập: đồng

**II. Theo dõi việc điều chuyển, sử dụng Quỹ phát triển khoa học và công nghệ các kỳ tính thuế trước và kỳ này:**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **STT** | **Năm trích lập** | **Mức trích lập trong kỳ tính thuế** | **Số tiền trích lập trong kỳ tính thuế** | **Số nhận điều chuyển trong kỳ tính thuế** | **Số điều chuyển trong kỳ tính thuế** | **Số tiền đã sử dụng trong kỳ tính thuế trước** | **Số tiền đã sử dụng trong kỳ tính thuế này** | **Số tiền được chuyển sang các kỳ tính thuế sau** |
| **(1)** | **(2)** | **(3)** | **(4)** | **(5)** | **(6)** | **(7)** | **(8)** | **(9)=(4)+(5)-(6)-(7)-(8)** |
| 1 | … |  |  |  |  |  |  |  |
| 2 | … |  |  |  |  |  |  |  |
| … | …… |  |  |  |  |  |  |  |
| **Tổng cộng** | |  |  |  |  |  |  |  |

**III. Xử lý Quỹ khi doanh nghiệp không sử dụng, sử dụng không hết và sử dụng không đúng mục đích**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **STT** | **Năm trích lập** | **Mức trích lập trong kỳ tính thuế** | **Số tiền trích lập trong kỳ tính thuế** | **Số nhận điều chuyển trong kỳ tính thuế** | **Số điều chuyển trong kỳ tính thuế** | **Số tiền đã sử dụng** | **Số tiền đã nộp về Quỹ phát triển KHCN** | **Số tiền không sử dụng hết > 30% số quỹ đã trích lập phải tính thuế TNDN** | **Thuế suất thuế TNDN** | **Thuế TNDN phải nộp** | **Lãi đối với số thuế thu hồi** |
| **(1)** | **(2)** | **(3)** | **(4)** | **(5)** | **(6)** | **(7)** | **(8)** | **(9)=(4)+(5)-(6)-(7)-(8)** | **(10)** | **(11) = (9) x (10)** | **(12)** |
| 1 | … |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2 | … |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| … | …… |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Tổng cộng** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |
| --- | --- |
| **NHÂN VIÊN ĐẠI LÝ THUẾ**  Họ và tên:  Chứng chỉ hành nghề số: ….. | ..…ngày…tháng…năm…..  **NGƯỜI NỘP THUẾ hoặc**  **ĐẠI DIỆN HỢP PHÁP**  **CỦA NGƯỜI NỘP THUẾ**  *(Ký, ghi rõ họ tên; chức vụ và đóng dấu (nếu có))* |