**CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM**

Mẫu số: **02/QTT-TNCN**

*(Ban hành kèm theo Thông tư số ........./TT-BTC ngày*

*........ của Bộ Tài chính)*

*. / /2012 của Bộ Tài chính)*

**Độc lập - Tự do - Hạnh phúc**

**TỜ KHAI QUYẾT TOÁN THUẾ THU NHẬP CÁ NHÂN**

*(Áp dụng cho cá nhân cư trú có thu nhập từ tiền lương, tiền công)*

**[01]** Kỳ tính thuế: Năm ....... (từ tháng …/… đến tháng…/….)

**[02]** Lần đầu: **[03]** Bổ sung lần thứ:

**[04]** Tờ khai quyết toán thuế kèm theo hồ sơ giảm thuế do thiên tai, hoả hoạn, tai nạn, bệnh hiểm nghèo:

**[05] Tên người nộp thuế:**…………………..…………………………...................

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **[06]** Mã số thuế: |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

**[07]** Địa chỉ: …………………………………….......................................................

**[08]** Quận/huyện: ..................... **[09]** Tỉnh/thành phố: ...............................................

**[10]** Điện thoại:……………..**[11]** Fax:........................**[12]** Email: ...........................

**[13]** Số tài khoản ngân hàng (nếu có):……………...**[13a]** Mở tại: ………………

**[14] Tên đại lý thuế (nếu có):**…..……………………............................................

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **[15]** Mã số thuế: |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | - |  |  |  |

**[16]** Địa chỉ: ………………………………………………………………………...

**[17]** Quận/huyện: ...................... **[18]** Tỉnh/thành phố: ..............................................

**[19]** Điện thoại: ....................... **[20]** Fax: ................. **[21]** Email: ............................

**[22]** Hợp đồng đại lý thuế: Số: ..................................Ngày:.......................................

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **STT** | **Chỉ tiêu** | | | **Mã chỉ tiêu** | **Đơn vị tính** | **Số tiền/Số người** |
| 1 | Tổng thu nhập chịu thuế (TNCT) trong kỳ ~~[22]=[23]+[26]~~ **[23]=[24]+[25]** | | | [23] | VNĐ |  |
| a | Tổng TNCT phát sinh tại Việt Nam | | [24] | VNĐ |  |
| b | Tổng TNCT phát sinh ngoài Việt Nam | | [25] | VNĐ |  |
| 2 | Tổng TNCT phát sinh tại Việt Nam được miễn giảm theo Hiệp định (nếu có) | | | [26] | VNĐ |  |
| 3 | Số người phụ thuộc | | | [27] | Người |  |
| 4 | Các khoản giảm trừ [28]=[29]+[30]+[31]+[32]+[33] | | | [28] | VNĐ |  |
| a | Cho bản thân cá nhân | | [29] | VNĐ |  |
| b | Cho những người phụ thuộc được giảm trừ | | [30] | VNĐ |  |
| c | Từ thiện, nhân đạo, khuyến học | | [31] | VNĐ |  |
| d | Các khoản đóng bảo hiểm được trừ | | [32] | VNĐ |  |
| e | Khoản đóng quỹ hưu trí tự nguyện được trừ | | [33] | VNĐ |  |
| 5 | Tổng thu nhập tính thuế [34]=[23]-[28] | | | [34] | VNĐ |  |
| 6 | Tổng số thuế thu nhập cá nhân (TNCN) phát sinh trong kỳ | | | [35] | VNĐ |  |
| 7 | Tổng số thuế đã nộp trong kỳ  [36]=[37]+[38]+[39] - [40] -[41]  Trong đó: | | | [36] | VNĐ |  |
| a | Số thuế đã nộp theo hình thức khấu trừ tại tổ chức trả thu nhập | | [37] | VNĐ |  |
| b | Số thuế đã nộp theo hình thức nộp trực tiếp vào NSNN | | [38] | VNĐ |  |
| c | Số thuế đã nộp ở nước ngoài được giảm trừ (nếu có) | | [39] | VNĐ |  |
| d | Số thuế đã nộp trùng (theo hình thức khấu trừ, đã nộp ở nước ngoài) do quyết toán vắt năm | | [40] | VNĐ |  |
|  | đ | Số thuế cá nhân đã nộp trùng theo hình thức trực tiếp do quyết toán vắt năm | | [41] | VNĐ |  |
| 8 | Tổng số thuế TNCN được giảm trong kỳ [42]=[43]+[44] | | | [42] | VNĐ |  |
| a | Số thuế phải nộp trùng do quyết toán vắt năm | | [43] | VNĐ |  |
| b | Tổng số thuế TNCN được giảm khác | | [44] | VNĐ |  |
| 9 | Tổng số thuế còn phải nộp trong kỳ  [45]=[35]-[36]-[42] >0 | | | [45] | VNĐ |  |
| 10 | Tổng số thuế nộp thừa trong kỳ  [46]=[35]-[36]-[42] <0 | | | [46] | VNĐ |  |
| 11 | a | Tổng số thuế đề nghị hoàn trả [47]=[48]+[49] | | [47] | VNĐ |  |
| Trong đó: | Số thuế hoàn trả vào tài khoản người nộp thuế | [48] | VNĐ |  |
| Số thuế bù trừ cho khoản phải nộp Ngân sách nhà nước khác | [49] | VNĐ |  |
| b | Tổng số thuế bù trừ cho các phát sinh của kỳ sau [50]=[46]-[47] | | [50] | VNĐ |  |

Tôi cam đoan số liệu khai trên là đúng và chịu trách nhiệm trước pháp luật về những số liệu đã khai./.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **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))* | |

*và ghi rõ họ tên.*