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

Mẫu số: **02/QTT-TNCN**

*(Ban hành kèm theo Thông tư số 92/2015/TT-BTC ngày*

*15/6/2015 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] Tên người nộp thuế:**…………………..…………………………...................

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  **[05]** Mã số thuế: |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

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

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

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

**[12]** Số tài khoản ngân hàng (nếu có):……………...**[12a]** Mở tại: ………………

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  **[14]** Mã số thuế: |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | - |  |  |  |

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

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

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

**[21]** 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] | [22] | VNĐ |  |
| a | Tổng TNCT phát sinh tại Việt Nam  | [23] | VNĐ |  |
| Trong đó: | Tổng TNCT làm căn cứ tính giảm thuế | [24] | VNĐ |  |
| Tổng TNCT được miễn giảm theo Hiệp định | [25] | VNĐ |  |
| b | Tổng TNCT phát sinh ngoài Việt Nam | [26] | VNĐ |  |
| 2 | Số người phụ thuộc | [27] | Người |  |
| 3 | 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 |  |
| 4 | Tổng thu nhập tính thuế [34]=[22]-[25]-[28] | [34] | VNĐ |  |
| 5 | Tổng số thuế thu nhập cá nhân (TNCN) phát sinh trong kỳ | [35] | VNĐ |  |
| 6 | Tổng số thuế đã tạm nộp, đã khấu trừ, đã nộp trong kỳ [36]=[37]+[38]+[39] + [40] | [36] | VNĐ |  |
| a | Đã khấu trừ | [37] | VNĐ |  |
| b | Đã tạm nộp | [38] | VNĐ |  |
| c | Đã nộp ở nước ngoài được giảm trừ (nếu có) | [39] | VNĐ |  |
| d | Đã khấu trừ hoặc tạm nộp trùng do quyết toán vắt năm | [40] | VNĐ |  |
| 7 | Tổng số thuế TNCN được giảm trong kỳ [41]=[42]+[43] | [41] | VNĐ |  |
| a | Tổng số thuế TNCN được giảm do làm việc trong khu kinh tế | [42] | VNĐ |  |
| b | Tổng số thuế TNCN được giảm khác  | [43] | VNĐ |  |
| 8 | Tổng số thuế còn phải nộp trong kỳ [44]=[35]-[36]-[41] >= 0 | [44] | VNĐ |  |
| 9 | Tổng số thuế nộp thừa trong kỳ[45] = [35]-[36]-[41] < 0 | [45] | VNĐ |  |
| a | Tổng số thuế đề nghị hoàn trả [46]=[47]+[48] | [46] | VNĐ |  |
| Trong đó: | Số thuế hoàn trả vào tài khoản người nộp thuế | [47] | VNĐ |  |
| Số thuế bù trừ cho khoản phải nộp Ngân sách nhà nước khác | [48] | VNĐ |  |
| b | Tổng số thuế bù trừ cho các phát sinh của kỳ sau [49]=[45]-[46] | [49] | 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.*