







附件1

增值税纳税申报表

根据国家税务总局公告2015年第30号规定，增值税一般纳税人发生应税销售行为，应当按照规定开具增值税专用发票。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：元至角分

纳税人识别号		纳税人名称		开户银行及账号	
注册类型		注册地址		生产经营地址	
法定代表人姓名		联系电话		税务机关名称	

项次	即征即退项目		销售额		税率	税额
	本月数	本年累计	本月数	本年累计		
1	150000					
2	100000					
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
11						
12	19500					
13						
14						
15						
16						
17						
18						
19						

增值税纳税申报表附列资料（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/角/分

一、申报抵扣的进项税额

项目	认证相符且本期申报抵扣	认证相符且前期申报抵扣	金额	税额
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			

增值税纳税申报表附列资料（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：元至角分	
一、申报抵扣的进项税额				
项目	栏次	份数	金额	税额
（一）认证相符的增值税专用发票	1=2+3	1	20000	1800
其中：本期认证相符且本期申报抵扣	2	1	20000	1800
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	22	17128.44	1241.56
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	8			

增值税纳税申报表 （一般纳税人适用）					
根据国家税务总局法律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：元至角分					
纳税人识别号		法定代表人姓名		注册地址	
纳税人名称		（公章）		生产经营范围	
开户银行及账号		登记注册类型		电话号码	
项 目	栏 次	一般项目		即征即退项目	
		本月数	本年累计数		
销售额	1				
其中：免税货物销售额	2				
免税劳务销售额	3				
销项税额	4				
进项税额	5	3041.56			
上期留抵税额	6				
进项税额转出	7				
免、抵、退应退税额	8				
按简易计税方法计算的应纳税额	9				
应抵扣税额合计	10=12+13-14-15-16	3041.56			
实际抵扣税额	11 (如17(1)、第17、第18条)				
应纳税额	12=11-10				
期末留抵税额	13=12-11	3041.56			
简易计税方法计算的应纳税额	14				

增值税纳税申报表附列资料（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：元至角分

一、税额抵减情况

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
1	分期预缴的税款				
2	分支机构预缴的税款				
3	境外预缴的税款				
4	销售不动产预缴的税款				
5	出租不动产预缴的税款				

二、加计抵减情况

期初余额	本期发生额	本期应抵减税额	本期实际抵减税额

增值税纳税申报表

(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

纳税人识别号	纳税人名称	税款所属时间	申报日期	申报方式	申报状态	申报金额	申报税额	申报滞纳金	申报罚款	申报利息	申报其他
91310101XXXXXXXXXX	上海XXXXXXXXXX有限公司	2023年01月01日至2023年01月31日	2023年02月01日	自行申报	成功	1000000.00	100000.00	0.00	0.00	0.00	0.00

增值税纳税申报表附列资料（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：元至角分				
一、税额抵减情况							
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	期末余额	
		1	2	3=1+2	4<3	5=3-4	
1	增值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							
序号	加计抵减项目	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
		1	2	3	4=1+2-3	5	6=4-5
6	一般项目加计抵减额计算		30000		30000	30000	
7	即征即退项目加计抵减额计算						
8	合计		30000		30000	30000	

附件1

增值税纳税申报表
(一般纳税人适用)

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》及增值税相关规定制定本表。纳税人不论有无销售均应填报。

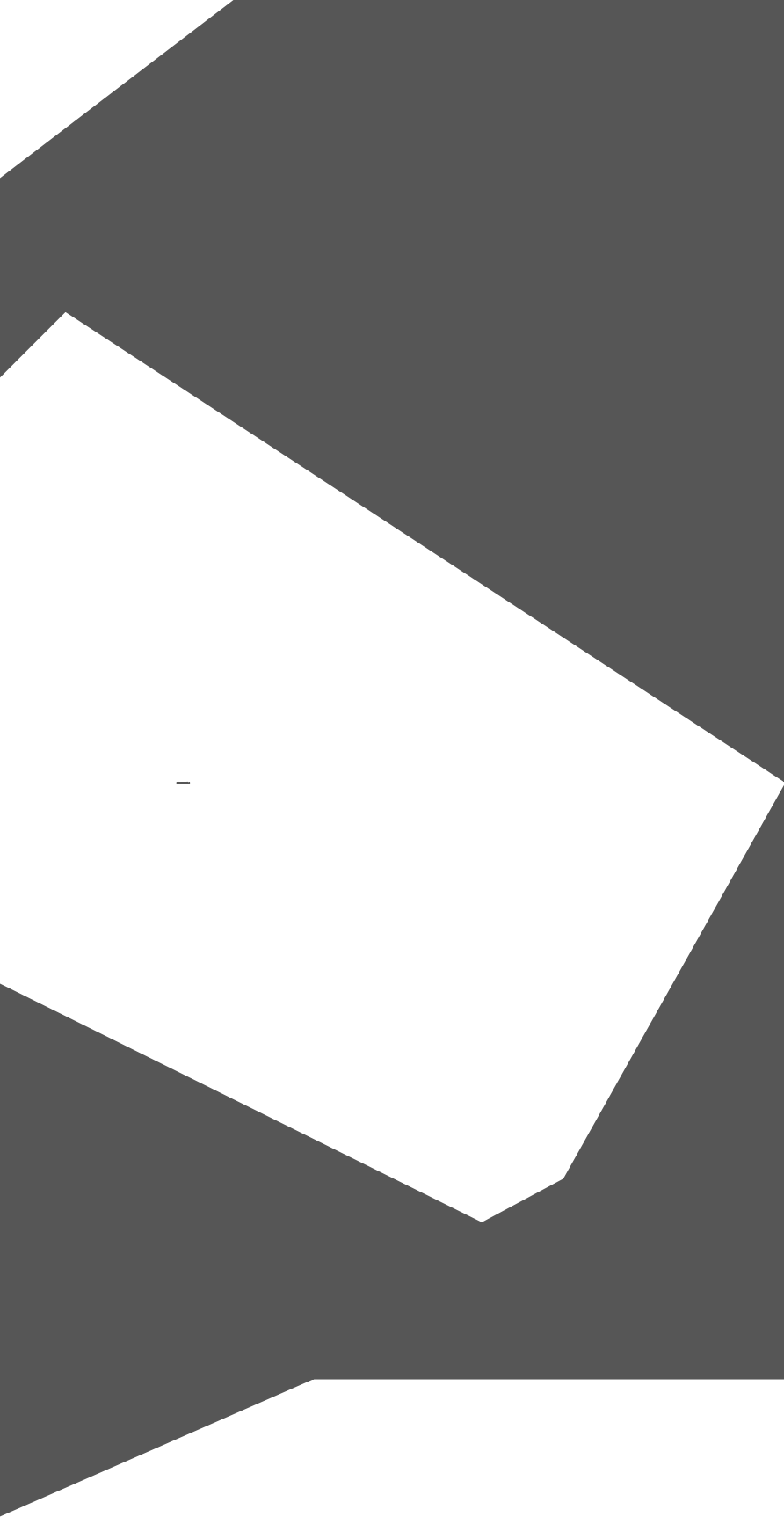
The image shows a large, solid blue rectangular area that covers the majority of the page below the title. This area appears to be a redaction or a placeholder for content that is not visible. The text above the blue area provides context, indicating it is a VAT tax declaration form for general taxpayers, based on Chinese regulations.

增值税纳税申报表附列资料（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 至角分	
一、申报抵扣的进项税额				
项目	栏次	份数	金额	税额
(一) 认证相符的增值税专用发票	1=2+3	2	1550000	139500
其中：本期认证相符且本期申报抵扣	2	2	1550000	139500
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	6	3944.95	235.05
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	4	3944.95	235.05
(三) 本期用于抵扣不动产的扣税凭证	9	1	1500000	13500
(四) 本期用于抵扣的旅客运输服务扣税凭证	10	7	53944.95	4735.0
(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	8	1553944.95	139735

增值税纳税申报表附列资料（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 至角分	
一、税额抵减情况						
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	期末余额
		1	2	3=1+2	4<3	5=3-4
1	增值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						
序号	加计抵减项目	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
		1	2	3	4=1+2-3	5
6	一般项目加计抵减额计算		13973.51		13973.51	13973.51
7	即征即退项目加计抵减额计算					
8	合计		13973.51		13973.51	13973.51









• • • • • • • • • •

