Mẫu số: **02/QTT-TNCN**

*(Ban hành kèm theo Thông tư số 80/2021/TT-BTC ngày 29 tháng 9 năm 2021 của Bộ trưởng Bộ Tài chính)*

*. / /2012 của Bộ Tài chính)*

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

**Độc lập - Tự do - Hạnh phúc**

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

*(Áp dụng đối với 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: …

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

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **[13]** Mã số thuế: |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | - |  |  |  |

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

**[15] Tên tổ chức trả thu nhập:** …………………………………………………………

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **[16]** Mã số thuế: |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | - |  |  |  |

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

**[18]** Quận/huyện: ..................... **[19]** Tỉnh/thành phố: ...............................................

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **STT** | **Chỉ tiêu** | | | **Mã chỉ tiêu** | **Đơn vị tính** | **Số tiền/Số người** |
| **1** | **Tổng thu nhập chịu thuế (TNCT) trong kỳ [20]=[21]+[23]** | | | [20] | VNĐ |  |
| a | Tổng TNCT phát sinh tại Việt Nam | | [21] | VNĐ |  |
| Trong đó tổng TNCT phát sinh tại Việt Nam được miễn giảm theo Hiệp định (nếu có) | | [22] | VNĐ |  |
| b | Tổng TNCT phát sinh ngoài Việt Nam | | [23] | VNĐ |  |
| **2** | **Số người phụ thuộc** | | | [24] | Người |  |
| **3** | **Các khoản giảm trừ ([25]=[26]+[27]+[28]+[29]+[30])** | | | [25] | VNĐ |  |
| a | Cho bản thân cá nhân | | [26] | VNĐ |  |
| b | Cho những người phụ thuộc được giảm trừ | | [27] | VNĐ |  |
| c | Từ thiện, nhân đạo, khuyến học | | [28] | VNĐ |  |
| d | Các khoản đóng bảo hiểm được trừ | | [29] | VNĐ |  |
| e | Khoản đóng quỹ hưu trí tự nguyện được trừ | | [30] | VNĐ |  |
| **4** | **Tổng thu nhập tính thuế ([31]=[20]-[22]-[25])** | | | [31] | VNĐ |  |
| **5** | **Tổng số thuế thu nhập cá nhân (TNCN) phát sinh trong kỳ** | | | [32] | VNĐ |  |
| **6** | **Tổng số thuế đã nộp trong kỳ**  **([33]=[34]+[35]+[36]-[37]-[38])**  **Trong đó:** | | | [33] | VNĐ |  |
| a | Số thuế đã khấu trừ tại tổ chức trả thu nhập | | [34] | VNĐ |  |
| b | Số thuế đã nộp trong năm không qua tổ chức trả thu nhập | | [35] | VNĐ |  |
| c | Số thuế đã nộp ở nước ngoài được trừ (nếu có) | | [36] | VNĐ |  |
| d | Số thuế đã khấu trừ, đã nộp ở nước ngoài trùng do quyết toán vắt năm | | [37] | VNĐ |  |
|  | đ | Số thuế đã nộp trong năm không qua tổ chức trả thu nhập trùng do quyết toán vắt năm | | [38] | VNĐ |  |
| **7** | **Tổng số thuế TNCN được giảm trong kỳ [39]=[40]+[41]** | | | [39] | VNĐ |  |
| a | Số thuế phải nộp trùng do quyết toán vắt năm | | [40] | VNĐ |  |
| b | Tổng số thuế TNCN được giảm khác | | [41] | VNĐ |  |
| **8** | **Tổng số thuế còn phải nộp trong kỳ**  **[42]=([32]-[33]-[39])>0** | | | [42] | VNĐ |  |
| **9** | **Số thuế được miễn do cá nhân có số tiền thuế phải nộp sau quyết toán từ 50.000 đồng trở xuống (0<[42]<=50.000 đồng)** | | | [43] | VNĐ |  |
| **10** | **Tổng số thuế nộp thừa trong kỳ**  **[44]=([32]-[33]-[39]) <0** | | | [44] | VNĐ |  |
| **11** | a | **Tổng số thuế đề nghị hoàn trả [45]=[46]+[47]** | | [45] | VNĐ |  |
| Trong đó: | Số thuế hoàn trả cho người nộp thuế | [46] | VNĐ |  |
| Số thuế bù trừ cho khoản phải nộp ngân sách nhà nước khác | [47] | VNĐ |  |
| b | **Tổng số thuế bù trừ cho các phát sinh của kỳ sau [48]=[44]-[45]** | | [48] | VNĐ |  |

***<Trường hợp người nộp thuế đề nghị hoàn trả vào tài khoản của người nộp thuế tại chỉ tiêu [46] thì ghi thêm các thông tin sau:>***

Số tiền hoàn trả: Bằng số: …………….. đồng.

Hình thức hoàn trả:

□ Chuyển khoản: Tên chủ tài khoản………………………………..……..

Tài khoản số:........................Tại Ngân hàng/KBNN:……………….......

□ Tiền mặt:

Tên người nhận tiền:

CMND/CCCD/HC số: …… Ngày cấp:……./……./……… Nơi cấp:…….

Nơi nhận tiền hoàn thuế: Kho bạc Nhà nước

***<Trường hợp người nộp thuế đề nghị bù trừ cho khoản phải nộp ngân sách nhà nước khác tại chỉ tiêu [47] thì ghi thêm các thông tin sau:>***

Khoản nợ, khoản thu phát sinh đề nghị được bù trừ:

*Đơn vị tiền……….*

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **STT** |  | | **Thông tin khoản nợ/khoản thu phát sinh** | | | | | | | | | **Số tiền còn phải nộp đề nghị bù trừ với số tiền nộp thừa** | **Số tiền còn phải nộp sau bù trừ** |
| **MST của NNT khác (nếu có)** | **Tên NNT khác (nếu có)** | | **Mã định danh khoản phải nộp (ID) (nếu có)** | **Nội dung khoản nợ/phát sinh** | **Chương** | **Tiểu mục** | **Tên CQT quản lý khoản thu** | **Địa bàn hành chính** | **Hạn nộp** | **Số tiền còn phải nộp** |
| (1) | (2) | (3) | | (4) | (5) | (6) | (7) | (8) | (9) | (10) | (11) | (12) | (13) = (11) – (12) |
|  |  |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

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** | | *(Chữ ký, ghi rõ họ tên; chức vụ và đóng dấu (nếu có)/ Ký điện tử)* | |