

2019 45

"

"

45

"

"

45

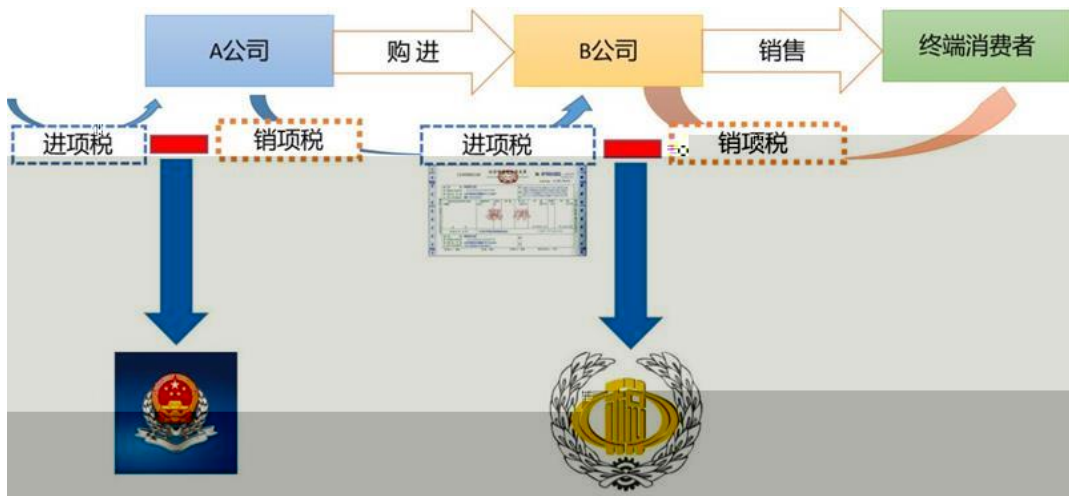
"

"

16 — — “ ”

14 — — “ ”

2020 1



B

B

B

10

B

A

B

A

6

A

B

B

B

B

B

10-6=4

B

B

10

4

2

6

6

8

"

"

B

A

A

[1995]192

"

"

"

"

A

B

2014

2014 2014
2014 39

"

"

39

2016 76
38

2019

2019 38

“

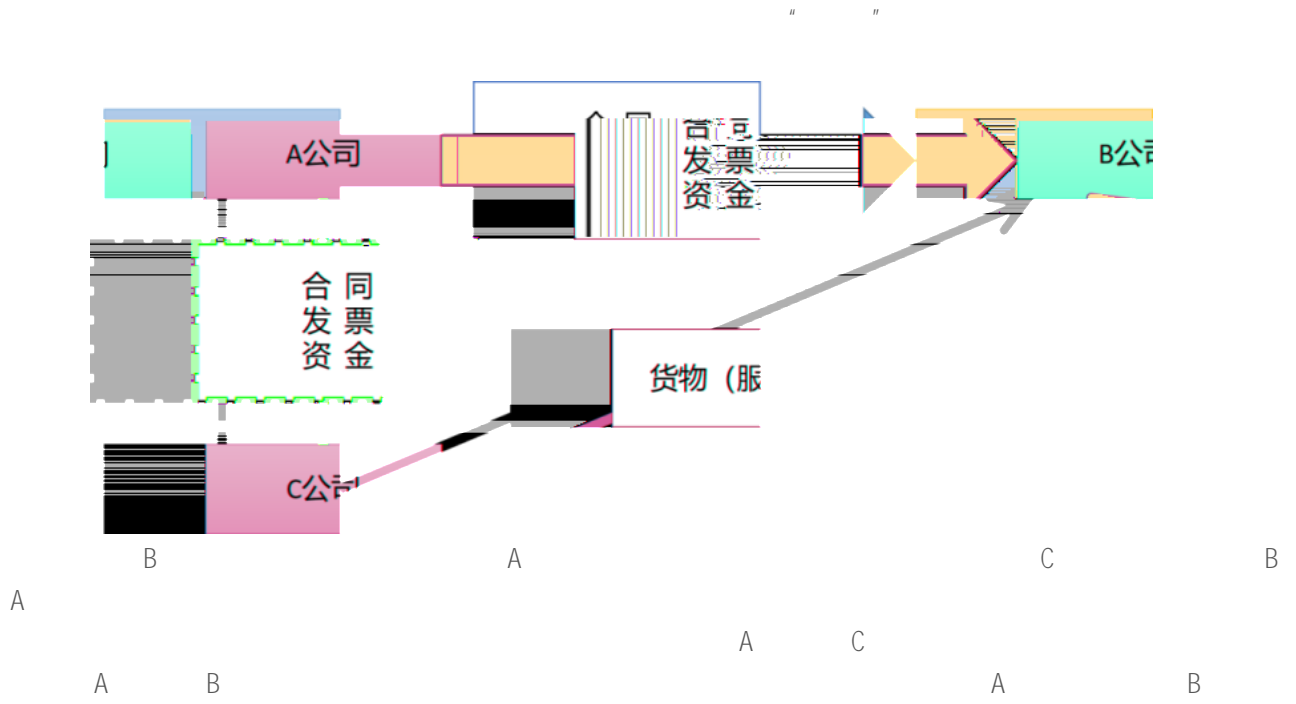
”

2019 1 A A A

2 A B 1

3 POS 4 B A B

B A B A B



2014 39

39

39

2019 38
70%

5

/

010-57961169



2020

84

" "

100%

" "

"

"

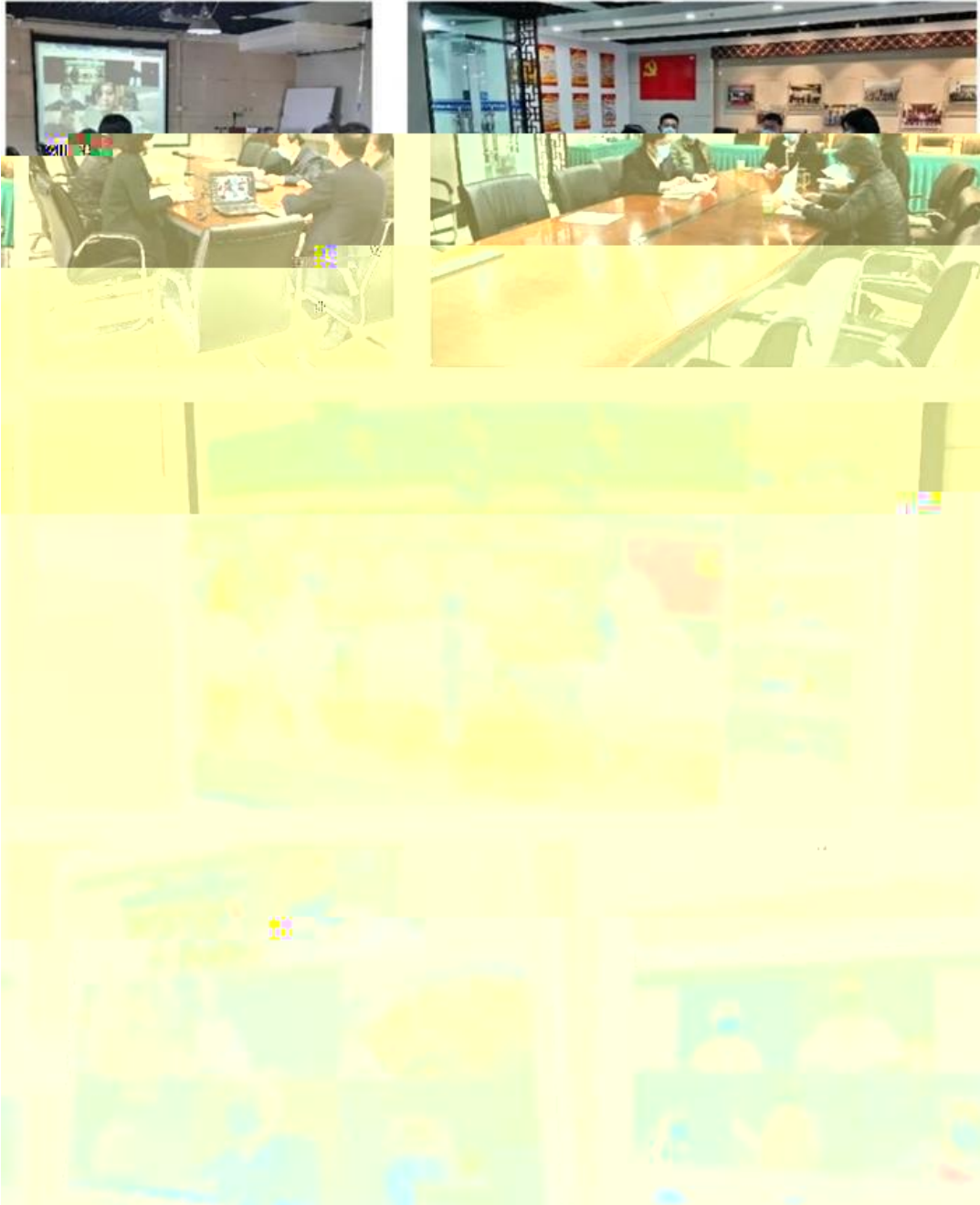
1—7

2020

" "

2020

2020 3 20



1.

2.

2018 102

2018 53

3.

"

"

"

"

4.

2020 1 1

"

"

5.

2013 40

6.

"

"

7.

2009 3

2017 12 1
2017 37

2009 3

8.



1.

3

3

2.2

3

3

2

3.

2

2

4.3

3

3

6

5.2

2

6.

2

2

7.

2

2

3

3

8.

2

2

3

3

3

9.

3

10.



No. 1

2020

8

9

2020

4

8

9

1

8 9

8 9

8 9

No. 2

"

"

No. 3

2020

8

2016 36

2016 36

1

36

36

No. 1

2020

8

No. 2

No. 3

2011 25

2018 15

2020 13
2020 3 1

2020 13
2020 5 31

3%

1%

3%

10

1

1

30

"

2020

35

30

1.

2 "

"

" 0001011608|SXA031901121

1%

"

2 "

" =101000÷ 1+1% × 2%-2000

2 "

" ="

增值税纳税申报表

(小规模纳税人适用)

纳税人识别号: □□□□□□□□□□□□□□□□□□□□

纳税人名称(公章):

金额单位: 元至角分

税款所属期: 2020年1月1日至2020年3月31日

填表日期: 年 月 日

项目	栏次	本期数		本年累计	
		货物及劳务	服务、不动产和无形资产	货物及劳务	服务、不动产和无形资产
(一) 应征增值税不含税销售额(3%征收率)	1		350000		
税务机关代开的增值税专用发票不含税销售额	2				
税控器具开具的普通发票不含税销售额	3		250000		
(二) 应征增值税不含税销售额(除本栏以外其他各栏的不含税销售额之和)	4				
(三) 应征增值税不含税销售额(1+2+3+4)	5				
其中: 税控器具开具的普通发票	6				
(四) 免抵退税额合计	7				
其中: 小微企业免抵退税额	8				
未达起征点销售额	9				
其他免抵退税额	10				
(五) 出口免抵退税额	11				
其中: 税控器具开具的普通发票	12				
本期应纳税额	13(13=5-11)				
本期应纳税额减征额	14				
本期应纳增值税额	15				10
本期应纳增值税额	16				2
本期应纳增值税额	17				
其中: 小微企业应纳增值税额	18				
未达起征点免税额	19				
应纳税额合计	20=15-16				8
本期预缴税额	21				
应补(退)税额	22=20-21				8

纳税人或代理人声明: 纳税人声明: 纳税人声明: 纳税人声明

办税人: 财务负责人:

本表数据来源于: 增值税防伪税控系统、税控器具、其他合法凭证、其他合法凭证、其他合法凭证、其他合法凭证

的、可靠的、完整的: 代理人名称(公章): 经办人: 联系电话:

接收日期: 主管税务机关: 接收人:

**增值税纳税申报表
(小规模纳税人适用)**

纳税人识别号: □□□□□□□□□□□□□□□□□□□□□□□□

纳税人名称(公章):

金额单位: 元至角分

税款所属期: 2020年1月1日至2020年3月31日

填表日期: 年 月 日

项目	栏次	本期数		本年累计	
		货物及劳务	服务、不动 产和无形资 产	货物及劳务	服务、不动 产和无形资 产
(一) 应征增值税不含税 销售额(3%征收率)					
其他免税销售额	11				
其他免税销售额	12				
(五) 出口免税销售额	13(13≥14)				
其中: 税控器具开具的普通发 票	14				
本期应纳税额	15				
本期应纳税额减征额	16				
本期免税额	17		7500		
其中: 小微企业免税额	18		7500		
未达起征点销售额免税额	19				
本期应纳税额减征额	20				
本期应纳税额	21				
本期应补(退)税额	22				

1
 2020 1
 5.15 2 10.10 10.30 3
 2020 13 " 2020 3 1 5 31
 3% 1% " 5 " 3%
 2020 2 3% 1% 3%
 2020 3 1 5 31 1%
 1% 2020 1 3% 3% 3 1% 3%
 2 3% 1%
 5 " 1%
 / 1+1% " " 1%
 (3% " 2%
 " "
 2020 =51500÷ 1+3% +103000÷ 1+3% +101000÷ 1+1% =250000
 103000÷ 1+3% +101000÷ 1+1% =200000
 1% × 2%=101000÷ 1+1% × 2%=2000
 2019 13 " 2019 1 1 2021 12 31
 10 1 1 30
 2020 25 30
 20 5
 3% 50000× 3%=1500
 1.
 " " 2 " " " 0001011608|SXA031901121
 1% "
 2 " " =101000÷ 1+1% × 2%=2000
 2 " " = " "+" " =0+2000=2000
 2 " " 2 " " =
 16 " " " " 16 " " " "
 15 " " 15 " "
 15 " "
 =6000 2000 2 " " =2000
 2020 15

增值税减免税申报明细表

税款所属时间：自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 3 月 31 日

纳税人名称（公章）：

金额单位：元至角分

减税性质代码及名称	栏次	期初余额	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
合计	1	0	2000	2000	2000	0
0001011608 SXA031901121 对湖北省外的小规模纳税人减按1%征收率征收增值税 《财政部 税务总局关于支持个体工商户复工复业增值税政策的公告》(税务总局公告2020年第5号)			2000	2000	2000	0

2.

- 1 " 3% " =200000
- 2 " " =103000÷ 1+3% +101000÷ 1+1% =200000
- 9 " " =50000
- 10 " " =50000
- 15 " " =200000× 3%=6000
- 16 " " =2000
- 17 " " =50000× 3%=1500
- 18 " " =1500
- 20 " " =6000-2000=4000
- 22 " " =4000

2020

增值税纳税申报表

(小规模纳税人适用)

纳税人识别号: □□□□□□□□□□□□□□□□□□

纳税人名称(公章):

金额单位: 元至角分

税款所属期: 2020年1月1日至2020年3月31日

填表日期: 年 月 日

项目	栏次	本期数		本年累计	
		货物及劳务	服务、不动产和无	货物及劳务	服务、不动产和无
(一) 应征增值税不含税销售额(3%征收率)	1	200000			
税务机关代开的增值税专用发票不含税销售额	2	200000			
税控器具开具的普通发票不含税销售额	3				
(二) 应征增值税不含税销售额(5%征收率)	4	—		—	
税务机关代开的增值税专用发票不含税销售额	5	—		—	
税控器具开具的普通发票不含税销售额	6	—		—	
(三) 销售使用过的固定资产不含税销售额	7(7≥8)		—		—
其中: 税控器具开具的普通发票不含税销售额	8		—		—
(四) 免税销售额	9=10+11+12	50000			
其中: 小微企业免税销售额	10	50000			
未达起征点	11				
其他免税销售额	12				
(五) 出口免税销售额	13(13≥14)				

2020

4000

11

1.

2019

91

2.#à

2009 9 30

1.

1

500

500

2

1000

2. .J0- DB PÂ ‹ ð Ž C „ Ä

90

3.

1000

2009 10 1

1.

800

2020 6

5.

2020 6

1

4 30

2019

2020 8 31

6.

2020 6

2012 24

"

"

2019 1 1

"

"

7.

2020 6

91

2018 16

"

"

"

"

"

"

"

"

"

"

8.

2020 6

30

91

30

9.

2019

91

2020 6

2018 54
30

10.

2020 6

11.

2020 6

3

= × ÷
= -



2020 16

2020 1 1 2022 12 31
50%

6000

2020 3 13



2020 17

6—7 12 1 0 2—5
8—10 11—12 12 8

ETC ETC ETC ETC

www.txffp.com " " APP

ETC ETC ETC

1. " "
2. " "

ETC

ETC

ETC

ETC

ETC

ETC

ETC

10

"

"

<https://inv-veri.chinatax.gov.cn>

ETC

ETC

95022

ETC

12366

2020 4 1

2017 12 25

2017 66

2020 3 10

2020 6

2019 91

2017 5 2018 31

2019 91 " 91 "

" "

" "

91

" "

91

(2018 16)

" " "

"

"

3

× ÷
-

2018 54
30

2019 1 1 2020 12 31

• • • • • • • • •
• • • • • • • • •

• <http://www.zhcta.cn/>

