

## 增值税及附加税费申报表

(小规模纳税人适用)

纳税人识别号(统一社会信用代码): 91110102633739104R

纳税人名称(公章): 北京中旭华会计师事务所有限公司

金额单位: 元(列至角分)

税款所属期: 2024年10月1日至2024年12月31日

填表日期: 2025年1月13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、计税依据    | (一) 应征增值税不含税销售额(3%征收率) | 1          | 0.00        | 21,782.18 | 0.00        | 378,613.90 |
|           | 增值税专用发票不含税销售额          | 2          | 0.00        | 21,782.18 | 0.00        | 378,613.90 |
|           | 其他增值税发票不含税销售额          | 3          | 0.00        | 0.00      | 0.00        | 0.00       |
|           | (二) 应征增值税不含税销售额(5%征收率) | 4          | ---         | 0.00      | ---         | 0.00       |
|           | 增值税专用发票不含税销售额          | 5          | ---         | 0.00      | ---         | 0.00       |
|           | 其他增值税发票不含税销售额          | 6          | ---         | 0.00      | ---         | 0.00       |
|           | (三) 销售使用过的固定资产不含税销售额   | 7(7≥8)     | 0.00        | ---       | 0.00        | ---        |
|           | 其中: 其他增值税发票不含税销售额      | 8          | 0.00        | ---       | 0.00        | ---        |
|           | (四) 免税销售额              | 9=10+11+12 | 0.00        | 1,485.15  | 0.00        | 76,435.65  |
|           | 其中: 小微企业免税销售额          | 10         | 0.00        | 1,485.15  | 0.00        | 76,435.65  |
|           | 未达起征点销售额               | 11         | 0.00        | 0.00      | 0.00        | 0.00       |
|           | 其他免税销售额                | 12         | 0.00        | 0.00      | 0.00        | 0.00       |
|           | (五) 出口免税销售额            | 13(13≥14)  | 0.00        | 0.00      | 0.00        | 0.00       |
|           | 其中: 其他增值税发票不含税销售额      | 14         | 0.00        | 0.00      | 0.00        | 0.00       |
| 二、税款计算    | 本期应纳税额                 | 15         | 0.00        | 653.47    | 0.00        | 11,358.42  |
|           | 本期应纳税额减征额              | 16         | 0.00        | 435.65    | 0.00        | 7,572.30   |
|           | 本期免税额                  | 17         | 0.00        | 44.55     | 0.00        | 2,293.06   |
|           | 其中: 小微企业免税额            | 18         | 0.00        | 44.55     | 0.00        | 2,293.06   |
|           | 未达起征点免税额               | 19         | 0.00        | 0.00      | 0.00        | 0.00       |
|           | 应纳税额合计                 | 20=15-16   | 0.00        | 217.82    | 0.00        | 3,786.12   |
|           | 本期预缴税额                 | 21         | 0.00        | 0.00      | ---         | ---        |
| 本期应补(退)税额 | 22=20-21               | 0.00       | 217.82      | ---       | ---         |            |
| 三、附加税费    | 城市维护建设税本期应补(退)税额       | 23         | 7.62        |           | 132.51      |            |
|           | 教育费附加本期应补(退)费额         | 24         | 0.00        |           | 0.00        |            |
|           | 地方教育附加本期应补(退)费额        | 25         | 0.00        |           | 0.00        |            |

声明: 此表是根据国家税收法律法规及相关规定填写的, 本人(单位)对填报内容(及附带资料)的真实性、可靠性、完整性负责。

纳税人(签章): 年 月 日

经办人: 李芳芳

受理人: 11100xdzswj

经办人身份证号:

代理机构签章:

受理税务机关(章): 国家税务总局北京市西城区税务局

代理机构统一社会信用代码:

受理日期: 2025年1月13日

# 增值税及附加税费申报表（小规模纳税人适用）附列资料（一）

（服务、不动产和无形资产扣除项目明细）

税款所属期：2024年10月1日至2024年12月31日

填表日期：2025年1月13日

纳税人名称（公章）：北京中旭华会计师事务所有限公司

金额单位：元（列至角分）

## 应税行为（3%征收率）扣除额计算

| 期初余额 | 本期发生额 | 本期扣除额             | 期末余额    |
|------|-------|-------------------|---------|
| 1    | 2     | 3 (3≤1+2之和, 且3≤5) | 4=1+2-3 |
| 0.00 | 0.00  | 0.00              | 0.00    |

## 应税行为（3%征收率）计税销售额计算

| 全部含税收入（适用3%征收率） | 本期扣除额 | 含税销售额 | 不含税销售额   |
|-----------------|-------|-------|----------|
| 5               | 6=3   | 7=5-6 | 8=7÷1.03 |
| 0.00            | 0.00  | 0.00  | 0.00     |

## 应税行为（5%征收率）扣除额计算

| 期初余额 | 本期发生额 | 本期扣除额                  | 期末余额       |
|------|-------|------------------------|------------|
| 9    | 10    | 11 (11≤9+10之和, 且11≤13) | 12=9+10-11 |
| 0.00 | 0.00  | 0.00                   | 0.00       |

## 应税行为（5%征收率）计税销售额计算

| 全部含税收入（适用5%征收率） | 本期扣除额 | 含税销售额    | 不含税销售额     |
|-----------------|-------|----------|------------|
| 13              | 14=11 | 15=13-14 | 16=15÷1.05 |
| 0.00            | 0.00  | 0.00     | 0.00       |

# 增值税及附加税费申报表（小规模纳税人适用）附列资料（二）

## （附加税费情况表）

税（费）款所属时间：2024年10月1日至2024年12月31日

纳税人名称：（公章）北京中旭华会计师事务所有限公司

金额单位：元（列至角分）

| 税（费）种   | 计税（费）依据 | 税（费）率（%） | 本期应纳税（费）额 | 本期减免税（费）额  |         | 增值税小规模纳税人“六税两费”减征政策 |      | 本期已缴税（费）额 | 本期应补（退）税（费）额 |
|---------|---------|----------|-----------|--|---------|---------------------|------|-----------|--------------|
|         | 增值税税额   |          |           | 减免性质代码   | 减免税（费）额 | 减征比例（%）             | 减征额  |           |              |
|         | 1       |          |           | 2  | 3=1×2   | 4                   | 5    |           |              |
| 城市维护建设税 | 217.82  | 0.07     | 15.25     |  | 0.00    | 50.00               | 7.63 | 0.00      | 7.62         |
| 教育费附加   | 217.82  | 0.03     | 6.53      | 按月纳税的月销售额或营业额不超过10万元缴纳义务人免征教育费附加 《财政部国家税务总局关于扩大有关政府性基金免征范围的通知》财税〔2016〕12号第一条       | 6.53    | 50.00               | 0.00 | 0.00      | 0.00         |
| 地方教育附加  | 217.82  | 0.02     | 4.36      | 除小规模纳税人外月（季）销售额小于10（30）万元免征地方教育附加 《财政部国家税务总局关于扩大有关政府性基金免征范围的通知》财税〔2016〕12号第一条第（一）款 | 4.36    | 50.00               | 0.00 | 0.00      | 0.00         |
| 合计      | ---     | ---      | 26.14     | ---  | 10.89   | ---                 | 7.63 | 0.00      | 7.62         |

# 增值税减免税申报明细表

税款所属时间：自2024年10月1日至2024年12月31日

纳税人名称（公章）：北京中旭华会计师事务所有限公司

金额单位：元（列至角分）

| 一、减税项目   |    |                |                       |          |                  |       |
|--|----|----------------|-----------------------|----------|------------------|-------|
| 减税性质代码及名称  | 栏次 | 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 |
| 合计   | 1  | 0.00           | 435.65                | 435.65   | 435.65           | 0.00  |
| 小规模纳税人减按1%征收率征收增值税《财政部 税务总局关于增值税小规模纳税人减免增值税政策的公告》 财政部 税务总局公告2023年第19号第二条 | 2  | 0.00           | 435.65                | 435.65   | 435.65           | 0.00  |
| 二、免税项目   |    |                |                       |          |                  |       |
| 免税性质代码及名称  | 栏次 | 免征增值税项目<br>销售额 | 免税销售额扣除项目<br>本期实际扣除金额 | 扣除后免税销售额 | 免税销售额<br>对应的进项税额 | 免税额   |
|  |    | 1              | 2                     | 3=1-2    | 4                | 5     |
| 合计   | 1  | 0.00           | 0.00                  | 0.00     | 0.00             | 0.00  |
| 出口免税   | 2  | 0.00           | 0.00                  | 0.00     | --               | 0.00  |
| 其中:跨境服务  | 3  | 0.00           | 0.00                  | 0.00     | --               | 0.00  |