Mẫu số: **01- 4B/GTGT**

*(Ban hành kèm theo Thông tư số 28/2011/TT-BTC ngày 28/02/2011 của Bộ Tài chính)*

**PHỤ LỤC**

**BẢNG KÊ KHAI ĐIỀU CHỈNH THUẾ GTGT ĐẦU VÀO PHÂN BỔ**

**ĐƯỢC KHẤU TRỪ NĂM .............**

*(Kèm theo tờ khai thuế GTGT mẫu số 01/GTGT ngày....... tháng....... năm.........)*

**[01] Tên người nộp thuế**:........................................................................................

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **[02]** Mã số thuế: |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **[04]** Mã số thuế: |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

*Đơn vị tiền: đồng Việt Nam*

**A. Thuế GTGT của HHDV mua vào trong kỳ: ……………. đồng**

*Trong đó:*

|  |  |
| --- | --- |
| *- Thuế GTGT của HHDV mua vào dùng riêng cho SXKD HHDV chịu thuế đủ điều kiện khấu trừ:* | *......................................* |
| *- Thuế GTGT của HHDV mua vào không đủ điều kiện khấu trừ:* | *.......................................* |
| *- Thuế GTGT của HHDV mua vào dùng chung cho SXKD HHDV chịu thuế và không chịu thuế đủ điều kiện khấu trừ:* | *.......................................* |

**B. Điều chỉnh thuế GTGT đầu vào được khấu trừ theo tỷ lệ phân bổ của năm:**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **STT** | **Chỉ tiêu** | **Số tiền** |
| 1 | Tổng doanh thu hàng hoá, dịch vụ bán ra trong năm (1) |  |
| 2 | Doanh thu hàng hoá, dịch vụ bán ra chịu thuế (2) |  |
| 3 | Tỷ lệ % doanh thu HHDV bán ra chịu thuế trên tổng doanh thu của năm (3) = (2)/(1) |  |
| 4 | Tổng thuế GTGT của HHDV mua vào cần phân bổ trong năm (4) |  |
| 5 | Thuế GTGT đầu vào được khấu trừ trong năm  (5) = (4) x (3) |  |
| 6 | Thuế GTGT đầu vào đã kê khai khấu trừ trong năm (6) |  |
| 7 | Điều chỉnh tăng (+), giảm (-) thuế GTGT đầu vào được khấu trừ trong năm (7) = (5) - (6) |  |

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) | |