Mẫu số: **01- 4A/GTGT**

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

**PHỤ LỤC**

**BẢNG PHÂN BỔ SỐ THUẾ GIÁ TRỊ GIA TĂNG**

**CỦA HÀNG HOÁ DỊCH VỤ MUA VÀO ĐƯỢC KHẤU TRỪ TRONG KỲ**

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

**[01]** Kỳ tính thuế: Tháng...........năm............

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **[03]** Mã số thuế: |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **[05]** 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. Phân bổ số thuế GTGT của HHDV mua vào được khấu trừ trong kỳ như sau:**

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

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) | |