**增值税及附加税费预缴表附列资料（五）**

**（附加税费情况表）**

税（费）款所属时间： 年 月 日至 年 月 日

纳税人名称： (公章) 金额单位：元（列至角分）

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 本期是否适用小微企业“六税两费 ”减免政策 | | | | □是 □否 | | 减免政策适用主体 | | 增值税小规模纳税人： □是 □否 | | | |
| 增值税一般纳税人： □个体工商户 □小型微利企业 | | | |
| 适用减免政策起止 时间 | | 年 月 至 年 月 | | | |
| 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 | | 小微企业“六税两费 ”减征政策 | | | | | 本期实际预缴税（费）额 |
| 增值税 预缴税额 | 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 | 6 | | | 7=（3-5） ×6 | | 8=3-5-7 |
| 城市维护建设 税 |  |  |  |  |  |  |  | |  |  |  |
| 教育费附加 |  |  |  |  |  |  |  | |  |  |  |
| 地方教育附加 |  |  |  |  |  |  |  | |  |  |  |
| 合计 | —— | —— |  | —— |  | —— |  | | —— |  |  |