**Phụ lục**

Mẫu số: **05-1/BK-QTT-TNCN**

*(Ban hành kèm theo Thông tư số 80/2021/TT-BTC ngày 29 tháng 9 năm 2021 của Bộ trưởng Bộ Tài chính)*

**BẢNG KÊ CHI TIẾT CÁ NHÂN**

**THUỘC DIỆN TÍNH THUẾ THEO BIỂU LŨY TIẾN TỪNG PHẦN**

*(Kèm theo tờ khai quyết toán thuế thu nhập cá nhân mẫu số 05/QTT-TNCN)*

**[01]** Kỳ tính thuế: Năm……

**[02]** Lần đầu: **[03]** Bổ sung lần thứ: …

**[04] Tên người nộp thuế:**……………….…………………………………………………..………

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **[05]** Mã số thuế: |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | - |  |  |  |

*Đơn vị tiền: Đồng Việt Nam*

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **STT** | **Họ và tên** | **Mã số thuế** | **Số CMND/CCCD/SĐDCN Hộ chiếu**  **(trường hợp chưa có MST)** | **Cá nhân uỷ quyền quyết toán thay** |  | **Thu nhập chịu thuế (TNCT)** | | | | **Các khoản giảm trừ** | | | | | **Thu nhập tính thuế** ([21]= [12]-[14]-[15]-[17]) | **Số thuế TNCN đã khấu trừ** | | **Chi tiết kết quả quyết toán thay cho cá nhân nộp thuế** | | | Cá nhân có số thuế được miễn do có số thuế còn phải nộp từ 50.000 đồng trở xuống |
| **CN nước ngoài ủy quyền quyết toán dưới 12 tháng** | Tổng thu nhập chịu thuế | Trong đó: TNCT tại tổ chức trước khi điều chuyển (trường hợp có đánh dấu vào chỉ tiêu [04] tại Tờ khai 05/QTT-TNCN) | Trong đó: thu nhập chịu thuế được miễn theo Hiệp định | Trong đó: thu nhập chịu thuế được miễn theo quy định của Hợp đồng dầu khí | **Số lượng NPT tính giảm trừ** | **Tổng số tiền giảm trừ gia cảnh** | **Từ thiện, nhân đạo, khuyến học** | **Bảo hiểm được trừ** | **Quĩ hưu trí tự nguyện được trừ** | Tổng số thuế TNCN đã khấu trừ | Trong đó: số thuế đã khấu trừ tại tổ chức trước khi điều chuyển (trường hợp có đánh dấu vào chỉ tiêu [04] tại Tờ khai 05/QTT | Tổng số thuế phải nộp | Số thuế đã nộp thừa | Số thuế còn phải nộp |
| **[06]** | **[07]** | **[08]** | **[09]** | **[10]** | **[11]** | **[12]** | **[13]** | **[14]** | **[15]** | **[16]** | **[17]** | **[18]** | **[19]** | **[20]** | **[21]** | **[22]** | **[23]** | **[24]** | **[25]** | **[26]** | **[27]** |
| 1 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | □ |
| 2 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | □ |
| … |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | □ |
| **Tổng** | | | | |  | **[28]** | **[29]** | **[30]** | **[31]** | **[32]** | **[33]** | **[34]** | **[35]** | **[36]** | **[37]** | **[38]** | **[39]** | **[40]** | **[41]** | **[42]** | **[43]** |

*(TNCT: Thu nhập chịu thuế; TNCN: thu nhập cá nhân; NPT: người phụ thuộc; SĐDCN: Số định danh cá nhân)*

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** | | *(Chữ ký, ghi rõ họ tên; chức vụ và đóng dấu (nếu có)/ Ký điện tử)* | |

***Ghi chú:***

*- Kỳ tính thuế tại chỉ tiêu [01] trong mọi trường hợp quyết toán thuế TNCN của tổ chức, cá nhân trả thu nhập là theo năm dương lịch.*

*- Tổ chức trả thu nhập khi quyết toán thuế TNCN không phải khai thông tin chi tiết vào Bảng kê này đối với các cá nhân sau đây: Cán bộ, công chức có hệ số lương quy định tại bảng lương ban hành kèm theo Quyết định số 128/QĐ/TW ngày 14/12/2004 của Ban bí thư Trung ương Đảng; bảng lương ban hành kèm theo Nghị quyết số 730/2004/NQ-UBTVQH11 ngày 30/9/2004 của Uỷ ban thường vụ Quốc hội; bậc 3 Bảng 1 chuyên gia cao cấp, mức 1 - 2 Bảng lương cấp bậc quân hàm theo Nghị định số 204/2004/NĐ-CP ngày 14/12/2004 của Chính phủ.*