

山东省网上税务局

(个体)小规模纳税人增 值税纳税申报





国家税务总局山东省税务局

Shandong Provincial Tax Service, State Administration of Taxation



热词：营改增 放管服 小微企业 出口退税

首 页

政策

互动交流

税收宣传

登录国家税务总局山东省税务局门户网站，点击右侧网上税务局

涉税查询



新版普通发票兑奖查询



代收代缴车船税查询



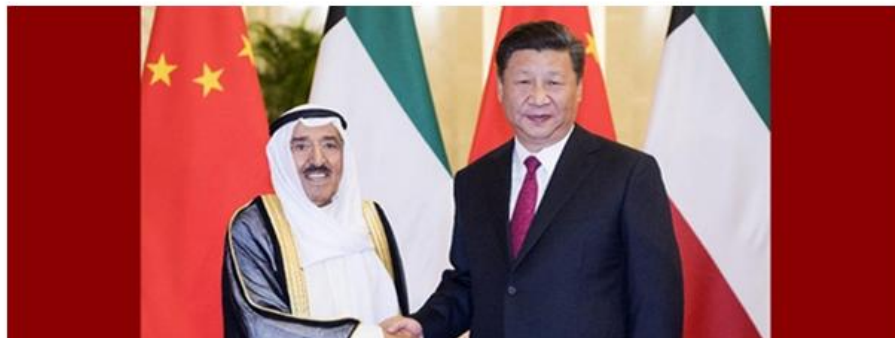
存量房销售信息查询

网上税务局

技术支持电话：96005656

山东省外拨打请加区号0531

习近平会见欧洲理事会主席图斯克和欧盟委员会主席容克



要闻

- 习近平就巴基斯坦发生严重恐怖袭击事件... [07-15]
- 李克强就电影《我不是药神》引热议作批... [07-18]
- 山东省税务局举办“每周一课”第123... [07-11]
- 习近平同科威特埃米尔萨巴赫举行会谈 [07-10]
- 李克强访问保加利亚、德国并出席系列活... [07-10]
- 山东省市级新税务机构统一挂牌 [07-05]





山东省网上税务局

纳税人名称：[模糊]

修改密码

重新登录

功能操作区

功能分类 业务分类

我的权限

预申请事项

申报表签章

清缴税款（城建税等）

网上申报自主缴税

申报历史数据查询

申报情况明细查询（城

申报信息查询（水资源

财务报表报送

财务报表转换

增值税

城建税、教育费附加、

网上更正申报

税务登记

停业登记

复业登记

印花税申报

房产税申报

城镇土地使用税申报

企业所得税申报

车船税

资源税申报

水资源税申报

主 页

申报状态 3

申办进度 0

风险提醒 0

项目	所属期	申报期限	申报状态	操作
城建税及教育费附加	2018年7月	截止到2018年08月15日	未申报	立即填报
增值税申报	2018年7月	截止到2018年08月15日	未申报	立即填报
印花税	2018年7月	截止到2018年08月15日	未申报	立即填报

小规模纳税人增值税申报--2016新

增值税纳税申报表（适用于增值税小规模纳税人）

增值税纳税申报表（适用于增值税小规模纳税人）附列资料

增值税减免税申报明细表（月度）


小规模纳税人增值税确认申报

<

>

技术支持电话：96005656

在线客服网址：<http://www.96005656.com>



山东省网上税务局

纳税人名称：I

修改密码

功能操作区

功能分类

业务分类

我的权限

- 预申请事项
- 申报表签章
- 清缴税款（城建税等）
- 网上申报自主缴税
- 申报历史数据查询
- 申报情况明细查询（城建税等）
- 申报信息查询（水资源税、环保税等）
- 财务报表报送
- 财务报表转换
- 增值税
 - 小规模纳税人增值税申报--2016新
 - 增值税纳税申报表（适用于增值税小规模纳税人）** 必填
 - 增值税纳税申报表（适用于增值税小规模纳税人）附列资料
 - 增值税减免税申报明细表（月度）
 - 小规模纳税人增值税确认申报
 - 城建税、教育费附加、地方教育附加税（费）申报
 - 增值税预缴税款表** 选填
- 城建税、教育费附加、地方教育附加
- 网上更正申报
- 税务登记
- 停业登记
- 复业登记
- 印花税申报

主 页

增值税纳税申报表..

填表说明

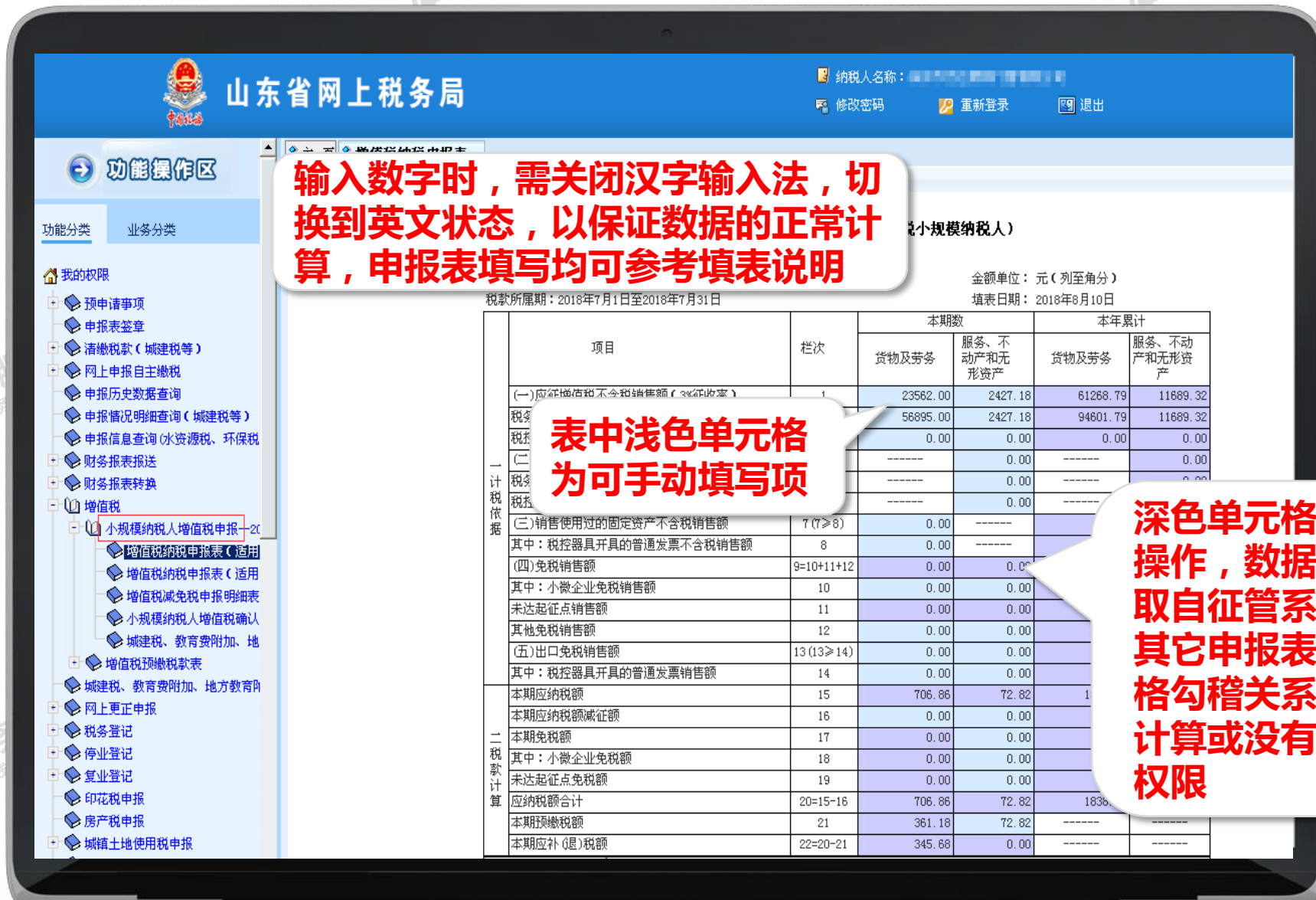
增值税纳税申报表


纳税人识别号：

纳税人名称（公章）：

税款所属期：2018年7月1日至2018年7月31日

项目	栏
一 计税依据	
(一)应征增值税不含税销售额（3%征收率）	
税务机关代开的增值税专用发票不含税销售额	
税控器具开具的普通发票不含税销售额	
(二)应征增值税不含税销售额（5%征收率）	
税务机关代开的增值税专用发票不含税销售额	
税控器具开具普通发票不含税销售额	
(三)销售使用过的固定资产不含税销售额	7
其中：税控器具开具的普通发票不含税销售额	
(四)免税销售额	9=1
其中：小微企业免税销售额	
未达起征点销售额	
其他免税销售额	
(五)出口免税销售额	13
其中：税控器具开具的普通发票销售额	
二 税款计算	
本期应纳税额	
本期应纳税额减征额	
本期免税额	
其中：小微企业免税额	
未达起征点免税额	
应纳税额合计	20



**山东省网上税务局**

纳税人名称：

修改密码

重新登录

退出

功能操作区

功能分类 业务分类

我的权限

预申请事项

申报表签章

清缴税款（城建税等）

网上申报自主缴税

申报历史数据查询

申报情况明细查询（城建税等）

申报信息查询（水资源税、环保税等）

财务报表报送

财务报表转换

增值税

小规模纳税人增值税申报—2016新

增值税纳税申报表（适用于增值税小规模纳税人）

增值税纳税申报表（适用于增值税小规模纳税人）

增值税减免税申报明细表（月度）

小规模纳税人增值税确认申报

城建税、教育费附加、地方教育附加税（费）申报

增值税预缴税款表

城建税、教育费附加、地方教育附加税（费）申报

网上更正申报

税务登记

停业登记

复业登记

印花税申报

房产税申报

城镇土地使用税申报

企业所得税申报

主 页

温馨提示 — 网页对话框

<http://banshui.sd-n-tax.gov.cn/report/ygz2016/tbm/wmts.jsp>

按照《国家税务总局关于印发〈增值税纳税申报比对管理操作规程（试行）〉的通知》（税总发〔2017〕124号）规定，2018年5月1日起执行新的申报比对规则。同时针对具有税控设备的纳税人，申报流程发生变化，请在纳税申报之前，先打开开票软件，进入报税处理功能完成上报汇总，完成后再进行增值税申报，申报成功后可打开开票软件进行清卡操作。

来自网页的消息

！

（1）发生应税行为且有扣除项目的纳税人，请首先填报《增值税纳税申报表（小规模纳税人适用）》附列资料。按照现行规定，适用增值税差额征收政策的增值税小规模纳税人，以差额前的销售额确定是否可以享受3万元（按季纳税9万元）以下免征增值税政策。

（2）如果您当前所属期内存在通过《增值税预缴税款表》预缴增值税的情况，可以根据已预缴税款的完税凭证修改《增值税小规模纳税人申报表》第21栏“本期预缴税额”。

确定

技术支持电话： 96005656

在线客服网址： <http://www.96005656.com>

功能操作区

功能分类 业务分类

我的权限

预申请事项

申报表签章

清缴税款（城建税等）

网上申报自主缴税

申报历史数据查询

申报情况明细查询（城建税等）

申报信息查询（水资源税、环

财务报表报送

财务报表转换

增值税

小规模纳税人增值税申报

增值税纳税申报表（

增值税纳税申报表（

增值税减免税申报明

小规模纳税人增值税

城建税、教育费附加

增值税预缴税款表

城建税、教育费附加、地方

网上更正申报

税务登记

停业登记

复业登记

印花税申报

房产税申报

城镇土地使用税申报

企业所得税申报

山东省网上税务局

纳税人名称： 重新登录 退出

原国税网厅 原地税网厅

核定销售额的纳税人，填报的本期数不得小于税务机关核定的销售额。

依据	7 (7≥8)	0.00	0.00	0.00
其中：税控器具开具的普通发票不含税销售额	8	0.00	0.00	0.00
(四)免税销售额	9=10+11+12	0.00	0.00	0.00
其中：小微企业免税销售额	10	0.00	0.00	0.00
未达起征点销售额	11	0.00	0.00	0.00
其他免税销售额	12	0.00	0.00	0.00
(五)出口免税销售额	13 (13≥14)	0.00	0.00	0.00
其中：税控器具开具的普通发票销售额	14	0.00	0.00	0.00
本期应纳税额	15	361.18	72.24	0.00
本期应纳税额减征额	16	0.00	0.00	0.00
本期免税额	17	0.00	0.00	0.00
其中：小微企业免税额	18	0.00	0.00	0.00
未达起征点免税额	19	0.00	0.00	0.00
应纳税额合计	20=15-16	361.18	72.24	0.00
本期预缴税额	21	361.18	72.24	0.00
本期应补(退)税额	22=20-21	0.00	0.00	0.00

纳税人或代理人声明：
如纳税人填报，由纳税人填写以下各栏：
财务负责人： 办税人： 联系电话：
法定代表人： 联系电话：
如委托代理人填报，由代理人填写以下各栏：
代理人名称(公章)： 经办人： 联系电话：
本纳税申报表是根据国家税收法律法规及相关规定填报的，我确定它是真实的、可靠的、完整的。

主管税务机关： 接收人： 接收日期：

保存 删除 打印 导出Excel

取自金三核心征管系统，应税货物及服务项目下的预缴不允许修改，本栏数据÷3%应该大于等于本列第一栏应征增值税不含税销售额，保存时校验

来自网页的消息
您填写的第一栏“应征增值税不含税销售额”小于第21栏“本期预缴税额”除以3%，请重新填写。
确定

山东省网上税务局

纳税人名称：

修改密码

重新登录

功能操作区

功能分类

业务分类

我的权限

- 预申请事项
- 申报表签章
- 清缴税款（城建税等）
- 网上申报自主缴税
- 申报历史数据查询
- 申报情况明细查询（城建税等）
- 申报信息查询（水资源税、环保税等）
- 财务报表报送
- 财务报表转换
- 增值税
 - 小规模纳税人增值税申报--2018
 - 增值税纳税申报表（适用于小规模纳税人）
 - 增值税纳税申报表（适用于小规模纳税人）
 - 增值税减免税申报明细表（适用于小规模纳税人）
 - 小规模纳税人增值税确认申报表
 - 城建税、教育费附加、地方教育附加申报表
 - 城建税、教育费附加、地方教育附加申报表
 - 网上更正申报
 - 税务登记
 - 停业登记
 - 复业登记
 - 印花税申报
 - 房产税申报
 - 城镇土地使用税申报
 - 企业所得税申报

主 页

增值税纳税申报表..

增值税纳税申报表..

填表说明

增值税纳税申报表（适用于增值税小规模纳税人）附列资料

税款所属期：2018年7月1日至2018年7月31日

填表日期：2018年08月13日

纳税人名称（公章）：

金额单位：元至角分

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

应税行为（5%征收率）扣除额计算

本期扣除额	期末余额
9	10
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

☐ 保存
☐ 删除
☐ 打印
☐ 导出Excel

本附列资料由销售服务有扣除项目的纳税人填写，各栏次均不包含免征增值税项目的金额。

第8栏等于主表第1栏第2列

第16栏等于主表第4栏第2列

本表由享受增值税减免税优惠政策的增值税小规模纳税人填写。仅享受小微企业免征增值税政策或未达起征点的小规模纳税人不需填写。增值税（主表）“其他免税销售额”“本期应纳税额减征额”填写了也需填报本表。确认申报时校验。

山东省网上税务局

纳税人名称：[模糊]

修改密码 重新登录

我的权限

- 预申请事项
- 申报表签章
- 清缴税款（城建税等）
- 网上申报自主缴税
- 申报历史数据查询
- 申报情况明细查询（城建税等）
- 申报信息查询（水资源税、环保税）
- 财务报表报送
- 财务报表转换
- 增值税
 - 小规模纳税人增值税申报--20
 - 增值税纳税申报表（适用）
 - 增值税纳税申报表（适用）

主 页 增值税减免税申报..

填表说明

增值税减免税申报明细表

税款所属时间：自2018年7月1日至2018年7月31日

纳税人名称：[模糊]

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
		1	2	3=1+2	4≤3
合计	1	0.00	0.00	0.00	0.00
	2	0.00	0.00	0.00	0.00
免税性质代码及名称					免税额
合计					5
出口免税					0.00
跨境服务					0.00

0001129902 | SXA031900512 | 已使用固定资产加速折旧抵税优惠 | 《财政部 国家税务总局关于部分行业上市公司加速折旧抵税政策的通知》 | 财税〔2009〕134号

0001129914 | SXA031900185 | 购置专用设备投资额抵减增值税 | 《财政部 国家税务总局关于专用设备投资额抵减增值税政策的通知》 | 财税〔2004〕167号

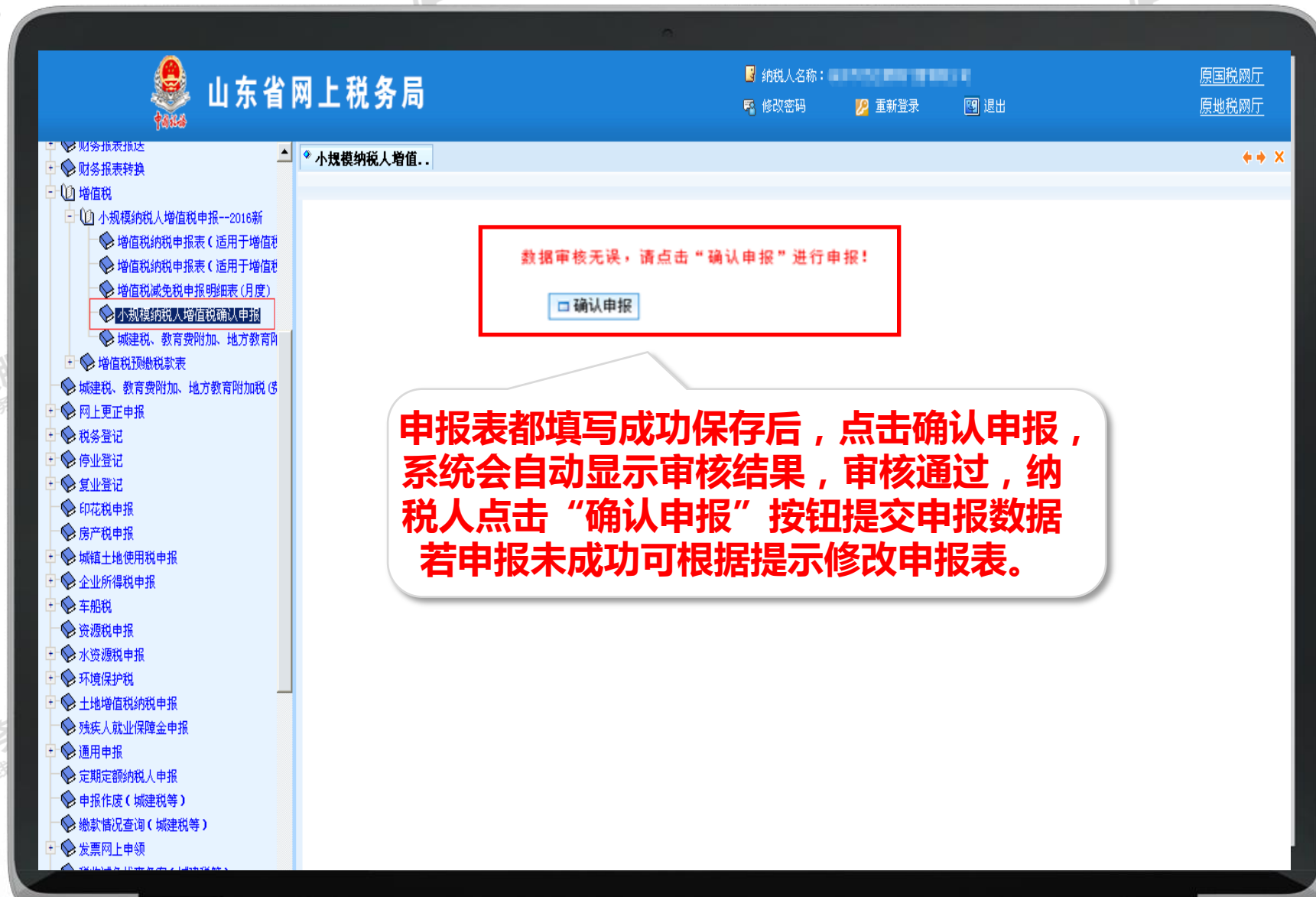
0001129917 | SXA031900185 | 购置专用设备投资额抵减增值税 | 《财政部 国家税务总局关于专用设备投资额抵减增值税政策的通知》 | 财税〔2004〕167号

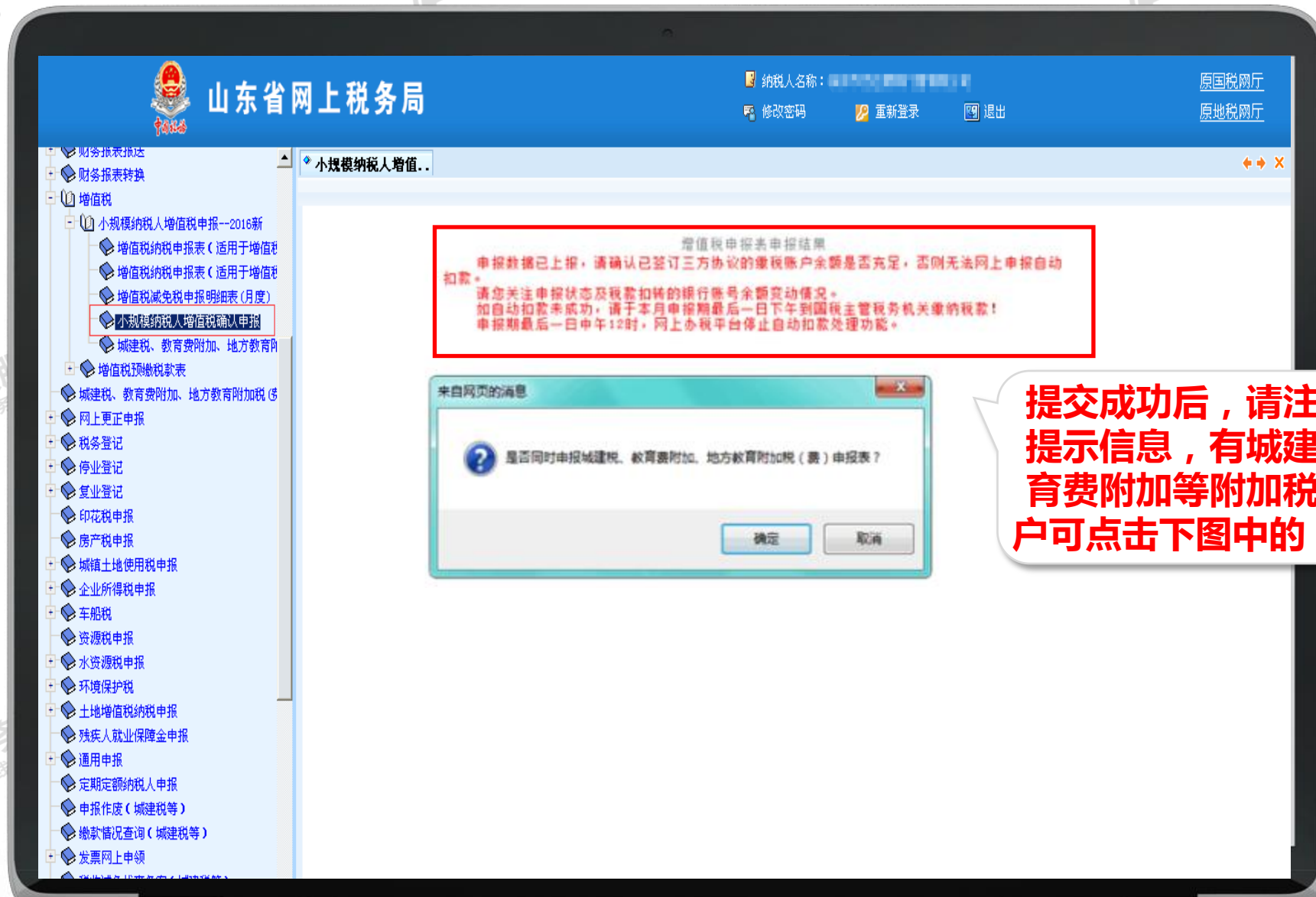
0001129924 | SXA031900512 | 已使用固定资产加速折旧抵税优惠 | 《财政部 国家税务总局关于部分行业上市公司加速折旧抵税政策的通知》 | 财税〔2009〕134号

0001129932 | || | 财政部 国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知 | 财税〔2016〕36号 附件2第一条（九）款第2项

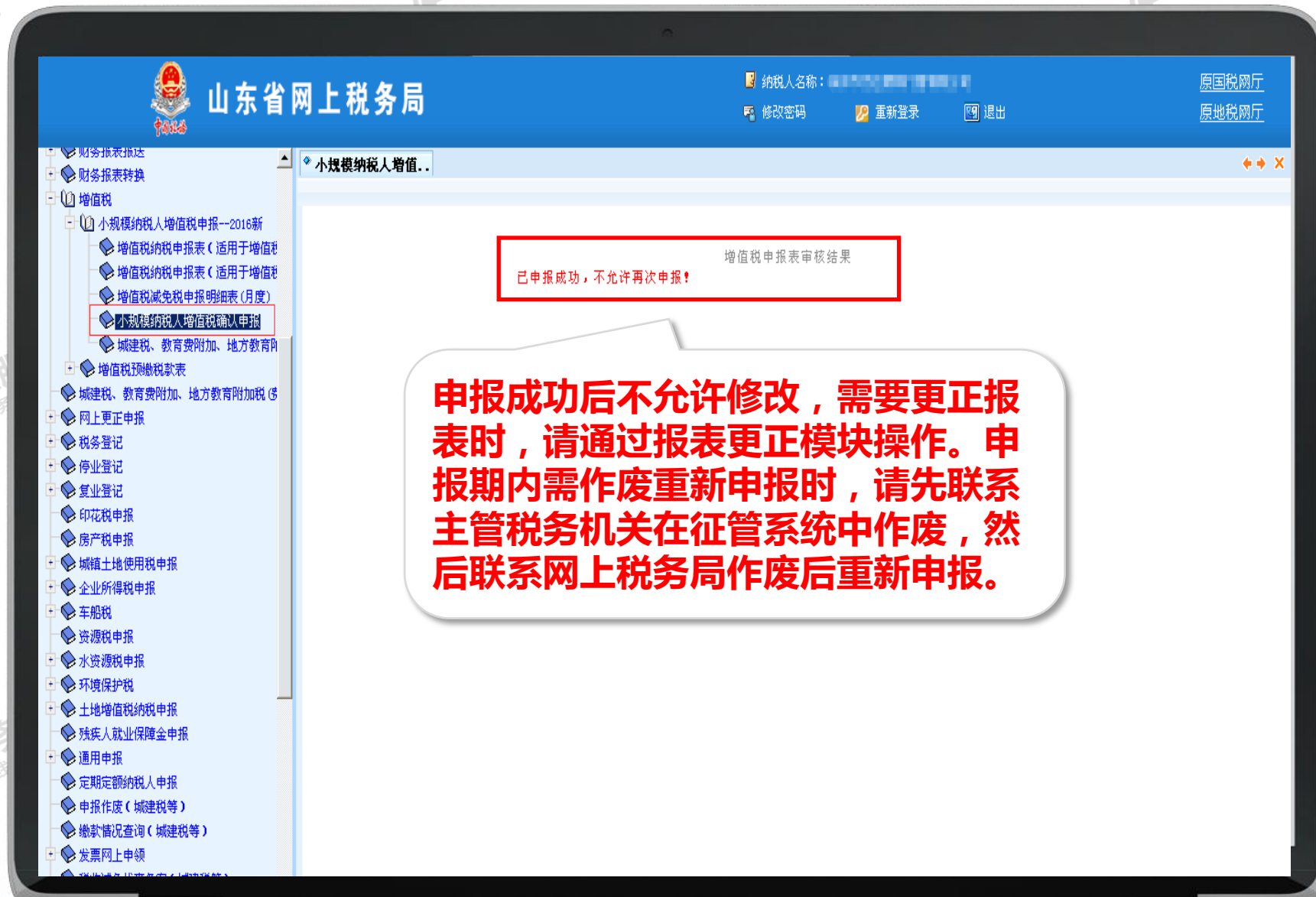
增加行 删除行 保存 删除 打印 导出Excel


手动选择优惠代码





提交成功后，请注意查看提示信息，有城建税、教育费附加等附加税费的用户可点击下图中的“确定”





山东省网上税务局

我的权限

- 预申请事项
- 申报表签章
- 清缴税款（城建税等）
- 网上申报自主缴税
- 申报历史数据查询
- 申报情况明细查询（城建税等）
- 申报信息查询（水资源税、环保税等）
- 财务报表报送
- 财务报表转换
- 增值税
 - 小规模纳税人增值税申报--2016
 - 增值税纳税申报表（适用于小规模纳税人）
 - 增值税纳税申报表（适用于一般纳税人）
 - 增值税减免税申报明细表
 - 小规模纳税人增值税确认申报表
 - 城建税、教育费附加、地方教育附加
- 增值税预缴税款表
- 城建税、教育费附加、地方教育附加
- 网上更正申报
- 税务登记
- 停业登记
- 复业登记
- 印花税申报
- 房产税申报
- 城镇土地使用税申报
- 企业所得税申报
- 车船税
- 资源税申报
- 水资源税申报
- 环境保护税
- 土地增值税纳税申报
- 残疾人就业保障金申报

主页

填表说明

增值税预缴税款表

税款所属时间：2016年01月01日至2016年01月31日

是否适用一般计税方法：☒ 是 ☐ 否

项目名称		金额单位：元（列至角分）			
	扣除金额	预征率	预征税额		
	2	3	4		
建筑服务	1	0.00	0.00	0.02	0.00
销售不动产	2	0.00	0.00	0.03	0.00
出租不动产	3	0.00	0.00	0.03	0.00
	4				
	5				
合计	6	0.00	0.00	--	0.00

授权声明

如果你已委托代理人申报，请填写下列资料：为代理一切税务事宜，现授权（地址）为本次纳税人的代理申报人，任何与本表有关的往来文件，都可寄予此人。
授权人签字：

填表人申明

以上内容是真实的、可靠的、完整的。
纳税人签字：

☐ 删除


☒ 保存

☐ 打印

☐ 导出Excel

适用于房地产企业销售自行开发的房地产项目，按照政策需要预缴增值税，在向国税机关预缴税款时填写。

选择是否适用一般计税方法，选择“是”或“否”销售不动产得出不同的预征税额



山东省网上税务局

主 页 | 申报历史数据查询 | 网上申报缴税 | 网上

功能操作区

功能分类 | 业务分类

- 我的权限
 - 预申请事项
 - 申报表签章
 - 清缴税款（城建税等）
 - 网上申报自主缴税
 - 缴税方式维护
 - 网上申报缴税**
 - 申报历史数据查询
 - 申报情况明细查询（城
 - 申报信息查询（水资源
- 财务报表转换
- 增值税
 - 城建税、教育费附加、
- 网上更正申报
- 税务登记
 - 停业登记
 - 复业登记
- 印花税申报
- 房产税申报
- 城镇土地使用税申报
- 企业所得税申报
- 车船税
- 资源税申报
- 水资源税申报

申报状态 2

申办进度 0

项目	所属期	申报期限	申报状态	操作
增值税申报	2018年7月	截止到2018年08月15日	申报成功	查看
印花税	2018年7月	截止到2018年08月15日	申报成功	查看

提示：
1. 只针对当期申报税款。
2. 仅限于已签订三方协议的纳税人使用。为防止扣款失败的情况，请提前进行税款划扣。


扣款时间：【自动扣款】截止时间为征期最后一天中午12点；【手动扣款】截止时间为征期最后一天23点。

申报表种类	凭证序号	税款所属期起	税款所属期止	税款	扣款状态	扣款说明	操作
增值税纳税申报表（一般纳税人适用）		2018-07-01	2018-07-31	96005656	已扣款	扣款成功，扣款金额：96005656元	已扣款

首页 上一页 下一页 尾页 第 1 页 共 1 页 1条 跳转到第 页 20

技术支持电话：96005656
在线客服网址：http://www.96005656.com

首页申报状态显示“申报成功”表示数据成功写入征管，点击申报成功可查看缴款情况；若在大厅申报缴款，请通过银行账户等确认缴款情况，系统不再显示。

**山东省网上税务局**

纳税人名称：

修改密码

重新登录

退出

原国税网厅

原地税网厅

功能操作区

功能分类 业务分类

我的权限

预申请事项

申报表签章

清缴税款（城建税等）

网上申报自主缴税

申报历史数据查询

申报情况明细查询（城建税等）

申报信息查询（水资源税、

财务报表报送

财务报表转换

增值税

城建税、教育费附加、地方

网上更正申报

税务登记

停业登记

复业登记

印花税申报

房产税申报

城镇土地使用税申报

企业所得税申报

车船税

资源税申报

水资源税申报

环境保护税

土地增值税纳税申报

主 页 申报历史数据查询

企业历史申报数据.. 增值税纳税申报表..

表（适用于增值税小规模纳税人）

金额单位：元（列至角分）
填表日期：2018年8月13日

税款所属期：2018年7月1日至2018年7月31日

税控器具开具普通发票不含税销售额	6	0.00	0.00	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	0.00	0.00
其中：税控器具开具的普通发票不含税销售额	8	0.00	0.00	0.00	0.00
(四)免税销售额	9=10+11+12	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：小微企业免税销售额	10	0.00	0.00	0.00	0.00
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：税控器具开具的普通发票销售额	14	0.00	0.00	0.00	0.00
本期应纳税额	15	72.82	72.82	350.68	350.68
本期应纳税额减征额	16	0.00	0.00	0.00	0.00
本期免税额	17	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：小微企业免税额	18	0.00	0.00	0.00	0.00
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	361.18	72.82	1492.38	350.68
本期预缴税额	21	361.18	72.82		

已办理电子签章的纳税人可选择证书登录进行电子签章

申报成功后请尽快打印或导出EXCEL。申报历史数据可查询最近一年内通过网上平台申报的数据，可打印或导出相关申报表

山东省网上税务局

纳税人名称: 山东... 原国税网厅 原地税网厅

修改密码 重新登录 退出

房产税申报

城镇土地使用税申报

企业所得税申报

车船税

资源税申报

水资源税申报

环境保护税

土地增值税纳税申报

通用申报

定期定额纳税人申报

申报作废(城建税等)

缴款情况查询(城建税)

发票网上申领

税收减免优惠备案(城)

纳税人减免税申请(城)

网上代开发票

网上申办

海关进口增值税专用缴

涉税专业服务业业务信息

环境保护税税源信息采

城镇土地使用税税源信

房产税税源信息采集

税务影像

金税搜

电子签章注册

网上开具缴款凭证

网上开具税收完税证明

企业所得税

主 页 网上开具税收完税.. 网上开具缴款凭证

请输入查询条件

缴款日期起: 2018-07-01 缴款日期止: 2018-08-08 包含已经打印过的凭证 查询

所属期开始: 2018-06-01 所属期结束: 2018-07-31 税种名称: 增值税 刷新

纳税人识别号: 纳税人识别号: 关闭

打印凭证 导出

选择	页码	序号	系统税票号	税(费)种	税(品)目	所属期始
<input checked="" type="checkbox"/>	第一页	1		增值税	其他行业(17%、16%)	2018-07-01

缴(退)款日期起 缴(退)款日期止

税款所属期起 2018-07-01 税款所属期止 2018-08-01

税种 增值税等 城建税等 税务机关 国家税务总局威海火炬高技术产业开发

说明: 时间选项(缴款日期或税款所属期)为必填项,且缴款日期和税款所属期只能选

查询 明细打印 汇总打印

序号	原凭证号	征收项目	征收品目	税款所属期起	税款所
1	320180803000002032	增值税	其他行业(17%、16%)	20180701	20180731
2	320180730000030248	车辆购置税	车辆购置税	20180730	20180730

首页 上一页 下一页 尾页 第 1 页 共 1 页 共 2 条 跳转到第 页 go

电子缴款凭证

打印日期: 2018-08-08 No. 123456789

纳税人识别号	纳税人名称	税(费)种	税(品)目	所属期	实缴金额	缴款日期	备注
320180803000002032	山东...有限公司	增值税	其他行业(17%、16%)	2018-07-01~2018-07-31	¥12345.67	2018-08-03	第1次

金额合计 (大写) 肆仟伍佰伍拾叁元陆角五分

本缴款凭证仅作为纳税人记账核算凭证使用,电子缴税的凭证,纳税人如与银行对账和电子缴款凭证核对一致为有效。纳税人如需开具正式完税证明,请凭税务登记证书或身份证到主管税务机关开具。

税务机关(电子章)

中华人民共和国 税收完税证明

(180)鲁税证明 XXXXXX

税务机关 威海火炬高技术产业开发区税务局 填发日期 2018-08-08

纳税人名称 山东...有限公司 纳税人识别号 9137100031262375XW

原凭证号	征收项目	征收品目	税款所属期	入(退)库日期	实缴(退)金额
320180803000002032	增值税	其他行业(17%、16%)	2018年07月01日至2018年07月31日	2018年08月03日	¥12345.67
320180730000030248	车辆购置税	车辆购置税	2018年07月30日至2018年07月30日	2018年07月30日	¥1234.56

以上情况,特此证明

感谢观看

中税云服务平台：www.96005656.com



扫描二维码添加中税云公众号