





个人所得税 申报管理 已申报 经营所得个人所得税年度申报 (B表) 经营所得个人所得税年度申报 (B表)

1 录入被投资单位信息 2 录入收入成本信息 3 录入纳税调整增加/减少额 4 录入其他税前减免事项 5 确认申报信息

录入收入及成本信息

请确保企业经营情况属实填写,如没有下述费用,可不填写。

收入信息

收入总额  元

其中中国债务利息收入  元

成本费用

营业成本  元

营业费用  元

管理费用  元

财务费用  元

税金  元

损失  元

其他支出  元

取消 上一步 下一步

个人所得税 申报管理 已申报 经营所得个人所得税年度申报 (B表) 经营所得个人所得税年度申报 (B表)

1 录入被投资单位信息 2 录入收入成本信息 3 录入纳税调整增加/减少额 4 录入其他税前减免事项 5 确认申报信息

录入纳税调整增加/减少额

请确保企业经营情况属实填写,如没有下述费用,可不填写。

纳税调整增加额: 超过规定标准扣除项目

纳税调整增加额: 不允许扣除项目

纳税调整减少额

取消 上一步 下一步



申报管理 > 已申报 > 经营所得个人所得税年度申报 (B表) > 经营所得个人所得税年度申报 (B表)

✓ 录入被投资企业信息 ✓ 录入收入成本信息 ✓ 录入纳税调整增加/减少额 ✓ 录入其他税前扣除事项 5 确认申报信息

应补税额 392100.00元 = 应纳税额 395100.00元 - 减免税额 0.00元 - 已预缴税额 3000.00元

姓名: [姓名] 被投资企业: [企业名称] 征收方式: 查账征收 税款所属期: 2019.01-2019.01

计税明细

收入总额

从事生产经营活动以及与生产经营活动有关的活动中取得的货币形式和非货币形式的各项收入总金额

2000000.00元 [修改]

成本费用

实际发生的成本、费用、税金、损失及其他支出的总额

400000.00元 [修改]

纳税调整减少额

0.00元 [修改]

纳税调整增加额

186000.00元 [修改]

纳税调整后所得

按照税法规定计算

1626000.00元

弥补以前年度亏损

可在税前弥补的以前年度尚未弥补的亏损额

250000.00元 [修改]

允许扣除的个人费用及其他扣除

包括投资者减除费用、专项扣除、专项附加扣除和依法确定的其他扣除

60000.00元

投资抵扣

符合规定的投资者可享受投资抵扣

0.00元 [修改]

允许扣除的个人捐赠支出

请按照申报表如实填写

0.00元 [修改]

应纳税所得额

税法规定的计税依据

1316000.00元

纳税情况

应纳税额

应纳税额=应纳税所得额\*税率-速算扣除数

395100.00元

可减免税额

请据实填写减免情况

0.00元 [修改]

已缴税额

月(季)度申报已预缴的税额

3000.00元

六、纳税调整后所得 (38=11+12-37) 。	38。	。
七、弥补以前年度亏损。	39。	。
八、合伙企业个人合伙人分配比例 (%) 。	40。	。















序号	税种	表单		更新日期	政策依据 文号	
		分类	具体表单			
一	个税	1. 扣缴申报表	1. 《个人所得税基础信息表(A表)》 2. 《个人所得税扣缴申报表》	2019年1月1日	国家税务总局公告2019年第7号	
		2. 自行申报表	1. 《个人所得税基础信息表(B表)》 2. 《个人所得税自行纳税申报表(A表)》 3. 《个人所得税年度自行纳税申报表》	2019年1月1日	国家税务总局公告2019年第7号	
		3. 创投 表单	(1) 单一基金 核算表	1. 《合伙制创业投资企业单一投资基金核算方式备案表》 2. 《单一投资基金核算的合伙制创业投资企业个人所得税扣缴申报表》	2019年1月1日	国家税务总局公告2019年第7号
				1. 《合伙创投企业法人合伙人所得分配情况明细表》 2. 《合伙创投企业个人所得税投资抵扣备案表》 3. 《合伙创投企业个人所得税投资抵扣情况表》 4. 《天使投资个人所得税投资抵扣备案表》 5. 《天使投资个人所得税投资抵扣情况表》	2015年10月1日	国家税务总局公告2015年第81号
			(3) 投资初创 科技型企 业优惠表	1. 《有限合伙制创业投资企业法人合伙人应纳税所得额分配情况明细表》 2. 《法人合伙人应纳税所得额抵扣情况明细表》	2018年1月1日 (其他投资者) 2018年7月1日 (天使投资人)	国家税务总局公告2018年第43号
				4. 经营所得纳税申报表	1. 《个人所得税经营所得纳税申报表(A表)(B表)(C表)》 2. 人员信息采集 3. 居民个税扣缴系列表单 4. 限售股个税扣缴表单	2019年1月1日
			5. 个税扣缴系统申报表	1. 《个人所得税专项附加扣除采集表(电子模板)》 2. 《个人所得税专项附加扣除采集表(电子模板)》填写样例说明	2019年1月1日	国家税务总局公告2018年第60号

序号	税种	表单		更新日期	政策依据 文号
		分类	具体表单		
	企业所得税	1. 年度纳税申报表	1. 《中华人民共和国企业所得税年度纳税申报表(A类, 2017年版)》(2018修订) 2. 说明, 小微企业简化填报	2019年1月1日	国家税务总局公告2018年第57号
		2. 月(季)度预缴表	1. 《中华人民共和国企业所得税月(季)度预缴纳税申报表(A类)》(A200000) 2. 《中华人民共和国企业所得税月(季)度预缴和年度纳税申报表(B类, 2018年版)》(B100000)	2019年1月1日	国家税务总局公告2019年第3号
			1. 中华人民共和国非居民企业所得税年度纳税申报表(适用于据实申报企业) 2. 中华人民共和国非居民企业所得税年度纳税申报表(适用于据实申报企业)填报说明		



序号	税种	表单		更新日期	政策依据 文号
		分类	具体表单		
三	增值税	1. 一般纳税人申报表	1. 《增值税纳税申报表(一般纳税人适用)》及其附列资料 2. 《增值税纳税申报表(一般纳税人适用)》及其附列资料 填写说明 3. 《营改增税负分析测算明细表》 4. 《营改增税负分析测算明细表》填写说明	2018年6月1日	国家税务总局公告2018年第17号
		2. 小规模纳税人申报表	1. 《增值税纳税申报表(小规模纳税人适用)》及其附列资料 2. 《增值税纳税申报表(小规模纳税人适用)》及其附列资料填写说明 3. 《增值税减免税申报明细表》 4. 《增值税减免税申报明细表》填报说明	2019年1月1日	国家税务总局公告2019年第4号
		3. 预缴税款申报表	1. 《增值税预缴申报表》 2. 《增值税预缴申报表》填写说明	2016年6月1日	国家税务总局公告2016年第13号

序号	税种	表单		更新日期	政策依据 文号
		分类	具体表单		
四	土地增值税	1. 土地增值税申报表	1. 《土地增值税纳税申报表(修订版)》	2016年7月7日	税务总局[2016]309号

序号	税种	表单		更新日期	政策依据 文号
		分类	具体表单		
五	其他税种	1. 城建税及附加税	1. 城市维护建设税 教育费附加 地方教育附加申报表	2019年1月1日	国家税务总局公告2019年第5号
		2. 城镇土地使用税	2. 城镇土地使用税纳税申报表	2019年1月1日	国家税务总局公告2019年第5号
		3. 印花税	3. 印花税纳税申报(报告)表	2019年1月1日	国家税务总局公告2019年第5号
		4. 房产税	4. 房产税纳税申报表	2019年1月1日	国家税务总局公告2019年第5号
		5. 耕地占用税	5. 耕地占用税纳税申报表	2019年1月1日	国家税务总局公告2019年第5号
		6. 资源税	6. 资源税纳税申报表	2019年1月1日	国家税务总局公告2019年第5号























Cg F 7PÜ ä\_7 P















▶

▶

▶

▶

▶

▶

▶

▶

▶

▶

▶

▶

▶

▶

▶  
▶

▶  
▶















