（1）代开增值税发票缴纳税款申报单

**可免填单**

**（以小规模纳税人销售货物代开增值税普通发票为例）**

**代开人声明：**

本次缴纳税款申报单提供的开票信息真实、完整、准确，符合有关法律、法规。

现申请代开增值税专用发票**□**增值税普通发票**☑**。

**代开人（签章）：某某××××年××月××日**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 购买方信息 | 名称 | **某某公司** | | | 纳税人识别号 | | | **×××××××××** | | |
| 地址 | **××市××区××街××号** | | | 开户银行 | | | **××银行××分行** | | |
| 电话 | **××××××××××** | | | 银行账号 | | | **×××××××××** | | |
| 销售方信息 | 名称 | **某某公司** | | | 纳税人识别号 | | | **×××××××××** | | |
| 地址 | **××市××区××街××号** | | | 开户银行 | | | **××银行××分行** | | |
| 电话 | **××××××××××** | | | 银行账号 | | | **××××××××** | | |
| 代开人类型 | | 自然人□其他纳税人**☑** | | | | | | | | |
| 减免税标识（代开普通发票，符合条件填写） | | 是□否**☑** | | | | | | | | |
| 减免税种 | | 减免税类型 | | | | | 减免原因 | | | |
|  | |  | | | | |  | | | |
| 货物或应税  劳务、服务名称 | | 规格型号  （服务类型） | 计量单位 | 数量 | | 单价 | 不含税  销售额 | | 征收率 | 税额 |
| **水管** | | **PV—II** | **根** | **20** | | **400** | **8000** | | **3%** | **240** |
|  | |  |  |  | |  |  | |  |  |
| 价税合计（大写） | | **捌仟贰佰肆拾元整** | | | 价税合计（小写） | | | **8240** | | |
| 减免税（费）额 | |  | | | | | | | | |
| 应补税额 | |  | | | | | | | | |
| 备注 | |  | | | | | | | | |
| 是否为异地代开 | | 是□否**☑** | | | | | | | | |
| 受理  税务  机关 | | 税务机关税款征收岗位  税收完税凭证号：  （签字）年月日 | | | | | | | | |
| 税务机关代开发票岗位  发票代码：  发票号码：  （签字）年月日 | | | | | | | | |
| 经办人 | | 经核对，所开发票与申报单内容一致。  经办人（签字）：**某某**  **××××年××月××日** | | | | | | | | |

【填表说明】

1.已办理“一照一码”纳税人，纳税人识别号栏填写统一社会信用代码。

2.自然人代开增值税发票的，纳税人识别号栏填写身份证件号码。

3.代开增值税普通发票的，购买方为自然人或符合下列4项条件之一的单位（机构），纳税人识别号可不填写：

（1）我国在境外设立的组织机构；

（2）非常设组织机构；

（3）组织机构的内设机构；

（4）军队、武警部队的序列单位等。

4.代开增值税普通发票的，购买方信息中的地址、电话、银行信息可不填写。