**中华人民共和国企业所得税月(季)度预缴纳税申报表(A类)**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 税款所属期间： 年 月 日 至 年 月 日 | | | | | |
| 纳税人识别号 ：□□□□□□□□□□□□□□□ | | | | | |
| 纳税人名称: 金额单位:人民币元(列至角分) | | | | | |
| 行次 | 项 目 | | | 本期金额 | 累计金额 |
| 1 | **一、据实预缴** | | | | |
| 2 | 营业收入 | | |  |  |
| 3 | 营业成本 | | |  |  |
| 4 | 利润总额 | | |  |  |
| 5 | 税率(25%) | | |  |  |
| 6 | 应纳所得税额（4行×5行） | | |  |  |
| 7 | 减免所得税额 | | |  |  |
| 8 | 实际已缴所得税额 | | | **——** |  |
| 9 | 应补（退）的所得税额（6行-7行-8行） | | | —— |  |
| 10 | **二、按照上一纳税年度应纳税所得额的平均额预缴** | | | | |
| 11 | 上一纳税年度应纳税所得额 | | | —— |  |
| 12 | 本月（季）应纳税所得额（11行÷12或11行÷4） | | |  |  |
| 13 | 税率(25%) | | | —— | —— |
| 14 | 本月（季）应纳所得税额（12行×13行） | | |  |  |
| 15 | **三、按照税务机关确定的其他方法预缴** | | | | |
| 16 | 本月（季）确定预缴的所得税额 | | |  |  |
| 17 | **总分机构纳税人** | | | | |
| 18 | 总机构 | 总机构应分摊的所得税额（9行或14行或16行×25%） | |  |  |
| 19 | 中央财政集中分配的所得税额（9行或14行或16行×25%） | |  |  |
| 20 | 分支机构分摊的所得税额(9行或14行或16行×50%） | |  |  |
| 21 | 分支机构 | 分配比例 | |  |  |
| 22 | 分配的所得税额（20行×21行） | |  |  |
| 谨声明：此纳税申报表是根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》和国家有关税收规定填报的，是真实的、可靠的、完整的。 | | | | | |
|
| 法定代表人（签字）： 年 月 日 | | | | | |
| 纳税人公章： | | 代理申报中介机构公章： |  | 主管税务机关受理专用章： | |
| 会计主管： | | 经办人： | | 受理人： | |
| 经办人执业证件号码： | |
| 填表日期： 年 月 日 | | 代理申报日期： 年 月 日 | | 受理日期： 年 月 日 | |