

# 荆州个体户税务申报程序

产品名称	荆州个体户税务申报程序
公司名称	荆州璟泰企业管理咨询有限公司
价格	.00/件
规格参数	
公司地址	荆州市荆州区北京西路万达广场写字楼A座14层1401-1402室
联系电话	18986690524

## 产品详情

查账征收、定率征收个体小规模纳税人，请登录“湖北省电子税务局”申报增值税及附加税等税费种；经营所得个人所得税请使用“自然人电子税务局(web端)”或“自然人电子税务局(扣缴端)”进行申报。

ESTIVAL

## 目 录

### 一、增值税及附加税申报

1. 申报
2. 税款缴纳
3. 申报更正与作废

### 二、经营所得个税申报

—

增值税及附加税申报

## 申报

登录湖北省电子税务局后，您可以按照下列步骤操作办理申报。

### 第一步：进入申报表

首页“我的待办”下点击“增值税及附加税费申报”后面【办理】按钮；

点击左侧菜单“增值税及附加税费小规模纳税人申报(季度)”；

点击右上角【下一步】，进入申报表；

### 第二步：获取开票数据

进入申报表后，系统自动弹出“是否开具了3%征收率增值税专用发票或者不确定是否开具了3%征收率增值税专用发票。”提示框，点击【是/不确定】；

系统弹出“本功能将自动获取您的发票数据，并填写到申报表中，该数据仅供参考，如与实际业务数据不符，请按实际业务数据进行填报。”提示框，点击【确定】；

系统自动获取并展示要申报的税款属期已开具的发票汇总数据，点击右上角【导入申报表】，发票数据自动导入到申报表；

### 第三步：核对数据

在申报表上核对数据，若数据不正确，可以直接在申报表修改。

注意事项：

- (1) 若修改数据不符合校验的，申报表单元格置为黄色，光标放到单元格上右上角会弹出相应提示；
- (2) 存在差额征收情况的，需填写“增值税及附加税费申报表(小规模纳税人适用)附列资料(一)”;
- (3) “增值税及附加税费申报表(小规模纳税人适用)附列资料(二)”表中计税(费)依据取自主表，如需修改，请先填写修改原因。

### 第四步：提交申报

若数据核对无误，选择办理人身份证类型、填写证件号码，点击上方【申报】；

系统弹出确认提交提示框，点击【确定】；

点击【申报】；

增值税及附加税费申报成功。若有税款，可点击【缴款】进行缴款。

提醒事项：若已设置系统自动扣款，则无需手工缴款操作，请在申报期结束前查看缴款是否成功。

若申报后需要缴纳税款，在申报环节没有缴纳，可以依次顺序点击“我要办税”“税费申报及缴纳”“税款缴纳”“网上申报缴税”进行缴款操作。若在申报成功时已进行了缴款的，可以忽略此步操作。

03

## 申报更正与作废

### 申报更正：

如果本期申报成功后发现申报错误的情形，可以使用申报更正进行相应更正申报表操作。

依次点击“我要办税”“税费申报及缴纳”“更正申报”“申报表更正”；

选择申报日期或税款属期、申报表种类，点击【查询】，选择相应申报记录进行更正操作。

若本期更正后涉及多缴税款，请使用“一般退(抵)税”模块申请退抵税。

### 申报作废：

本期申报完毕后，如果发现申报错误，在没有缴款前，可以自行在电子税务局内作废申报表。

依次点击“我要办税”“税费申报及缴纳”“作废申报”“申报作废”；

选择属期、申报表种类，点击【查询】，选择需要作废的相应申报记录进行作废操作。

二

## 经营所得个税申报

经营所得个人所得税预缴申报，可以使用“自然人电子税务局(web端)”或“自然人电子税务局(扣缴端)”办理。

申报操作流程请查看今天的下一篇文章

### 提醒事项：

根据政策规定，自2021年1月1日-2022年12月31日，对个体工商户年应纳税所得额不到100万元的部分，在现行优惠政策基础上，再减半征收个人所得税。

在“预缴纳税申报”界面，双击下方投资者明细信息进入“预缴申报编辑”界面，点击“减免税额”右侧“小红笔”图标进入到附表界面，“减免事项”、“减免性质”分别选择“个体工商户减半征收经营所得个人所得税”、“个体工商户减半征收经营所得个人所得税”，系统自动计算出“减免税额”(若还有其他的减免，也需据实填写)。