Mẫu số: **03-6/TNDN**

*(**(Ban hành kèm theo Thông tư số 80/2021/TT-BTC ngày 29 tháng 9 năm 2021 của Bộ trưởng Bộ Tài chính)*

**Phụ lục**

**BÁO CÁO TRÍCH LẬP, SỬ DỤNG QUỸ KHOA HỌC VÀ CÔNG NGHỆ**

*(Kèm theo tờ khai quyết toán thuế thu nhập doanh nghiệp số 03/TNDN)*

**[01]** Kỳ tính thuế:.......

**[02]** **Tên người nộp thuế**: ................................................................................................................................

**[03]** Mã số thuế:

**I. Xác định số trích lập Quỹ phát triển khoa học và công nghệ trong kỳ tính thuế:**

**[04]** Mức trích lập: …………….

**[05]** Số tiền trích lập: …………. Đồng Việt Nam

**II. Theo dõi việc điều chuyển, sử dụng Quỹ phát triển khoa học và công nghệ các kỳ tính thuế trước và kỳ này:**

*Đơn vị tiền: Đồng Việt Nam*

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **STT** | **Năm trích lập** | **Mức trích lập trong kỳ tính thuế** | **Số tiền trích lập trong kỳ tính thuế** | **Số nhận điều chuyển trong kỳ tính thuế** | **Số điều chuyển trong kỳ tính thuế** | **Số tiền đã sử dụng trong kỳ tính thuế trước** | **Số tiền đã sử dụng trong kỳ tính thuế này** | **Số tiền được chuyển sang các kỳ tính thuế sau** |
| *(1)* | *(2)* | *(3)* | *(4)* | *(5)* | *(6)* | *(7)* | *(8)* | *(9)=(4)+(5)-(6)-(7)-(8)* |
|  | … |  |  |  |  |  |  |  |
|  | … |  |  |  |  |  |  |  |
| **Tổng cộng** | |  |  |  |  |  |  |  |

**III. Xử lý Quỹ khi doanh nghiệp không sử dụng, sử dụng không hết và sử dụng không đúng mục đích**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **STT** | **Năm trích lập** | **Mức trích lập trong kỳ tính thuế** | **Số tiền trích lập trong kỳ tính thuế** | **Số nhận điều chuyển trong kỳ tính thuế** | **Số điều chuyển trong kỳ tính thuế** | **Số tiền đã sử dụng** | **Số tiền đã nộp về Quỹ phát triển KHCN** | **Xử lý Quỹ khi doanh nghiệp không sử dụng, sử dụng không hết và sử dụng không đúng mục đích** | | **Thuế suất thuế TNDN** | **Thuế TNDN phải nộp** | **Tiền lãi phải nộp** | | **Tổng số tiền phải nộp** |
| **Số tiền Quỹ còn lại do sử dụng không hết 70% số quỹ đã trích lập** | **Số tiền Quỹ sử dụng không đúng mục đích** | **Do sử dụng không hết 70% số quỹ đã trích lập** | **Do sử dụng không đúng mục đích** |
| *(1)* | *(2)* | *(3)* | *(4)* | *(5)* | *(6)* | *(7)* | *(8)* | *(9)* | *(10)* | *(11)* | *(12)=(9+10) x (11)* | *(13)* | *(14)* | *(15)* |
| 1 | … |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2 | … |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| … | …… |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Tổng cộng** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | **[06]** |

Tôi cam đoan số liệu khai trên là đúng và chịu trách nhiệm trước pháp luật về những số liệu đã khai./.

|  |  |
| --- | --- |
| **NHÂN VIÊN ĐẠI LÝ THUẾ**  Họ và tên:.............................  Chứng chỉ hành nghề số:...... | *..., ngày....... tháng....... năm.......*  **NGƯỜI NỘP THUẾ hoặc**  **ĐẠI DIỆN HỢP PHÁP CỦA NGƯỜI NỘP THUẾ**  *(Chữ ký, ghi rõ họ tên; chức vụ và đóng dấu (nếu có)/Ký điện tử)* |

***Ghi chú:***

*1. TNDN: Thu nhập doanh nghiệp;*

*2. Số liệu chỉ tiêu [05] tổng hợp vào chỉ tiêu C5, D4 của tờ khai 03/TNDN;*

*3. Số liệu chỉ tiêu [06] tổng hợp vào chỉ tiêu E6 của tờ khai 03/TNDN.*