

您将需要备齐下列文件:

- 您的税务资料, 例如W-2表、1099表、1098表。
- 列在您税表上所有人的社会安全卡或国税局核发印有ITIN号码的信件。
- 您和您配偶附照片的证件 (如驾照)。

- 请填写本表格1-2页。
- 您要为填写在您税表上的信息负责。请提供完整正确的信息。
- 如果您有任何问题, 请向国税局认证义工报税员发问。

第1部份 - 个人资料

1. 您的名字		中间名缩写	姓氏	您是美国公民吗? <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
2. 配偶名字		中间名缩写	姓氏	您的配偶是美国公民吗? <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
3. 邮寄地址			公寓房号	城市	州 邮政编码
4. 联络信息 电话号码		电子邮件地址			
5. 您的出生日期	6. 您的职称		7. 您去年是否是:		a. 全职学生 <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
			b. 完全永久残障 <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否		c. 法定失明 <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
8. 您配偶的出生日期	9. 配偶的工作职称		10. 您的配偶去年是否是:		a. 全职学生 <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
			b. 完全永久残障 <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否		c. 法定失明 <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
11. 是否有任何人能在税表上将您或您配偶申报为被抚养人? <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不确定					
12. 您或您的配偶是否: a. 身份曾遭人盗用? <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 b. 领养子女? <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否					

第2部分 - 婚姻状态与家庭状况

1. 至去年12月31日为止, 您是否: 单身 已婚 离婚或合法分居 丧偶

您在2013年下半年中是否有任一段时间与配偶同住? 是 否

离婚判决或分居抚养协议日期 _____

配偶身故年度 _____

2. 列出符合以下条件者姓名:

- 去年与您同住的每一个人 (您与配偶除外)
- 去年您抚养但未同住的每一个人

如果写不下, 请在此处打勾 然后列在第4页。

									由认证义工报税员填写				
姓/名 请勿将您或配偶姓名写在下面。	出生日期 (月/日/年)	与您的关系 (如儿子、女儿、父母等等)	去年住在您家里几个月	美国公民 (是/否)	去年是否是美国/加拿大/或墨西哥居民 (是/否)	至12/31/13为止是单身或已婚 (S/M)	去年是否是全职学生 (是/否)	完全永久残障 (是/否)	此人是否能被其他人在税表上申报为被抚养人? (是/否)	此人是否提供自己50%以上的抚养费? (是/否)	此人收入是否低于\$3900? (是/否)	纳税人是否为此人提供50%以上的抚养费? (是/否)	纳税人是否为此人支付了一半以上的家庭开支? (是/否)
(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)					

义工人员均经过培训, 能够提供高质量的服务并秉持最高的道德标准。

如要向国税局举报不道德行为, 请寄电子邮件到 wi.voltax@irs.gov 或致电免费电话1-877-330-1205。

是 否 不确定 请在每个部分每一题适当的方框中打勾

第3部分 - 收入 您(或您配偶)去年是否有收到

- | | | | |
|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--|
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | 1. (B) 工资或薪金? (W-2表) 如果回答“是”, 您去年做过几份工作? _____ |
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | 2. (A) 小费收入? |
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | 3. (B) 奖学金? (W-2表、1098-T表) |
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | 4. (B) 利息/股息, 来自: 支票/储蓄帐户、债券、定期存款 (CD)、佣金? (1099-INT表、1099-DIV表) |
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | 5. (B) 州/地方所得税退款? (1099-G表) |
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | 6. (B) 赡养费收入? |
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | 7. (A) 自营职业所得? (1099-MISC表、现金) |
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | 8. (A) 没有列在W-2或1099表的任何工作获得的现金或支票? |
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | 9. (A) 来自出售股票、债券或房地产(包括您的住宅)的收入(或亏损)? (1099-S、1099-B表) |
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | 10. (B) 残障收入(例如获得保险付款或工伤补偿)? (1099-R表、W-2表) |
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | 11. (A) 来自退休金、养老金和/或IRA(个人退休帐户)的股息红利? (1099-R表) |
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | 12. (B) 失业救济金? (1099-G表) |
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | 13. (B) 社会安全福利金或铁路员工退休福利金?(SSA-1099、RRB-1099表) |
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | 14. (M) 来自出租产业的收入(或亏损)? |
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | 15. (B) 其他收入(赌博、彩票、奖金、奖品、担任陪审员、K-1附表等等)(W-2G表)请指明 _____ |

第4部分 - 开支 您(或您配偶)去年是否有支付

- | | | | |
|--------------------------|--------------------------|--------------------------|---|
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | 1. (B) 赡养费? 若有, 您有收受人的社会安全号码吗? <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | 2. 提到退休帐户的供款? _____ 传统个人退休帐户(IRA) (A) _____ 罗斯个人退休帐户(Roth IRA) (B) _____ 401K退休金储蓄计划 (B) _____ 其它 _____ |
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | 3. (B) 您自己、配偶或被抚养人的高等教育开支? (1098-T表) |
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | 4. (B) 未获偿付的雇员业务开支? (例如制服或里程费) |
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | 5. (B) 医疗费用? (包括医疗保险保费) |
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | 6. (B) 房屋贷款利息? (1098表) |
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | 7. (B) 您的住宅房地产税或您车辆的个人物业税? (1098表) |
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | 8. (B) 慈善捐赠? |
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | 9. (B) 照顾子女/被抚养人的开支, 例如日托所? |
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | 10. (B) 符合资格的教育者(如教师、教师助理、辅导员等)使用的用品开销? |
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | 11. (A) 与自营职业所得有关或您收到的任何其他收入有关的支出? |

第5部分 - 人生事件 您(或您配偶)去年是否

- | | | | |
|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--|
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | 1. (HSA) 有保健储蓄帐户? (5498-SA表、1099-SA表、第12格印有字母W的W-2表) |
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | 2. (COD) 有来自房屋贷款的债务或被商业贷款机构取消或免除的债务? (1099-C、1099A表) |
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | 3. (A) 买屋、卖屋或房屋被法拍(COD)? (1099-A表) |
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | 4. (B) 国税局以前有拒绝过您的低收入家庭福利优惠(EIC)的申请吗? 若有, 是在哪一个税务年度? _____ |
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | 5. (A) 购买并安装住宅节能设备? (例如窗户、壁炉、隔热设备等) |
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | 6. (B) 住在受过自然灾害影响的地区? 若是, 在何处? _____ |
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | 7. (A) 在2008年获得首次购屋者税收抵免? |
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | 8. (B) 支付任何学生贷款利息? (1098-E表) |
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | 9. (B) 支付预估税款, 或将去年的退税用来预缴本年度的税金? 若有, 金额是多少? _____ |
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | 10. (A) 在去年申报的1040联邦税表的附表D中包含“资本损失结转”这一项? |

第6部分 - 与填报您的税表有关的额外信息和问题

总统大选活动基金: (如果在此处打勾, 您的税额或退税额不会改变。) 如果您或您的配偶(若为夫妻联合报税)希望给这项基金捐 \$3, 请在此处打勾 您 配偶

如果您可以获得退税, 您希望如何处理

经转账直接存款	购买美国储蓄公债	将退税款分别汇入不同帐户
<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

如果您需要补缴税, 您希望从您的银行帐户直接付款吗? 是 否

许多提供免费报税服务地点依赖补助金维持营运。从下列问题所得到的资料可能会被本服务处用来申请此类补助金。您的回答将只作为统计之用。除了英语以外, 您家里还使用哪种语言? _____ 不愿回答 您或您家里的成员有被视为是残障人士的吗? 是 否 不愿回答

参与VITA和TCE等免费协助报税服务的国税局认证义工报税员必须遵照正确的受理/面谈程序来填写每一份税表。

填写税表前的准备工作:

- 以探询式问题询问纳税人, 以便澄清本表上的信息, 并确认纳税人提供的信息是完整正确的。
- 改正本表上不完整或不正确的信息, 包括所有回答“不确定”的答案。
- 检查纳税人提供的所有佐证文件。(W-2表、1099表、付款收据等等。)
- 在做出税法决定时, 请参照4012号刊物《义工资源指南 (Volunteer Resource Guide)》以及17号刊物《您的个人联邦所得税》(Your Federal Income Tax for Individuals) 的内容。

VITA/TCE报税员应负的细心审查责任

- 所有国税局认证义工均须负起细心审查的责任。也就是说, 作为义工, 您必须在填写税表或对税表进行质量审查时善尽职责, 以确保税表上的信息是正确完整的。
- 善尽职责包括: 确认纳税人(以及配偶, 如果情况适用)的身份, 并提供高质量服务, 帮助他们理解并尽其纳税义务。
- 一般来说, 作为国税局认证义工, 您基本上可以相信纳税人本着良心提供信息。但是, 您的职责之一, 就是请纳税人针对似乎不一致或不完整的信息进行澄清。当您检查信息是否正确时, 您必须自问: 这些信息是否不寻常或者有问题。

努力找到答案

有疑问时:

- 寻求服务处协调员或更有经验的认证义工报税员协助。
- 查阅国税局刊物(如17号刊物、4012号刊物、596号刊物等等)。
- 浏览国税局网站 www.irs.gov 找答案。
- 利用交互式报税协助(ITA)工具来判定税法资格。
- 拨打VITA热线(参阅4012号刊物)。
- 如果您无法处理纳税人的税法问题, 请建议他们去找专业报税员协助。

如果您在任何时候对纳税人提供的信息或文件感到不心安, 请勿为其填写税表。

认证义工报税员姓名/姓名缩写(非必填)

认证义工质量审查员姓名/姓名缩写(非必填)

第7部分 - 国税局认证义工 质量审查员部分

与纳税人一起检视税表, 以提高正确性。

1. 查验附照片的证件, 以核实纳税人(及其配偶的)身份。
2. 义工报税员/质量审查员是经过认证, 有资格填写/检视此税表的人。
3. 所有回答不确定的问题已与纳税人逐一讨论, 并正确改成“是”或“否”。
4. 第一页与第二页的信息已经过核实并转移到税表上。
5. 姓名, 社会安全号码, ITIN, EIN等号码均已核实并正确转移到税表上。
6. 报税身份经过核实确定正确无误。
7. 税表上的个人免税额和被抚养人免税额填写正确。
8. 第3部分中勾选“是”的所有收入(包括有或没有指出来源的文件之收入)已正确转移到税表上。
9. 各项调整均正确无误。
10. 标准扣抵, 额外扣抵或分项扣抵额均正确无误。
11. 所有的税收抵免均正确申报。
12. W-2表, 1099表和预估税付款表上所列的预扣额均已正确申报。
13. 经转账直接存款/取款和支票/储蓄帐号均正确无误。
14. 税表上的SIDN正确无误。

15. 纳税人被告知他们要为他们税表上的信息负责。

