

您將需要備齊下列文件：

- 您的稅務資料，例如W-2表、1099表、1098表。
- 列在您稅表上所有人的社會安全卡或國稅局核發印有ITIN號碼的信件。
- 您和您配偶附照片的證件(例如駕照)。

- 請填寫本表格1-2頁。
- 您要為填寫在您稅表上的資訊負責。請提供完整正確的資訊。
- 如果您有任何問題，請詢問國稅局認證義工報稅員。

第1部份 - 個人資料

1. 您的名字		中間名縮寫	姓氏	您是美國公民嗎? <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
2. 配偶名字		中間名縮寫	姓氏	您的配偶是美國公民嗎? <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
3. 郵寄地址			公寓號碼	城市	州 郵遞區號
4. 聯絡資訊		電話號碼	電子郵寄地址		
5. 您的出生日期	6. 您的職稱		7. 您去年是否是:		a. 全職學生 <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
			b. 完全永久殘障 <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否		c. 法定失明 <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
8. 配偶的出生日期	9. 配偶職稱		10. 您的配偶去年是否是:		a. 全職學生 <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
			b. 完全永久殘障 <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否		c. 法定失明 <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
11. 是否有任何人能在稅表上將您或您配偶申報為被撫養人? <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不確定					
12. 您或您的配偶: a. 身份曾遭人盜用? <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 b. 領養子女? <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否					

第2部分 - 婚姻狀態和家庭狀況

1. 至去年12月31日為止，您是否：
 單身
 已婚
 離婚或合法分居
 喪偶

您在2013年下半年中是否有任一段時間與配偶同住? 是 否

離婚判決或分居撫養協議日期 _____
 配偶身故年度 _____

2. 列出符合以下條件者姓名：

- 去年與您同住的每一個人（您與配偶除外）
- 去年您撫養但未同住的每一個人

如果填寫不下，請在此處打勾 然後列在第4頁。

姓/名 (請勿將您或配偶姓名寫在下面)	出生日期 (月/日/年)	與您的關係 (例如兒子、女兒、父母等等)	去年住在您家裡幾個月	美國公民 (是/否)	去年是否是美國/加拿大/或墨西哥居民 (是/否)	至12/31/13為止是未婚或已婚 (S/M)	去年是否是全職學生 (是/否)	完全永久殘障 (是/否)	由認證義工報稅員填寫					
									此人是否能被其他人在稅表上申報為被撫養人? (是/否)	此人是否提供自己50%以上的撫養費? (是/否)	此人收入是否低於\$3900? (是/否)	納稅者是否為此人提供50%以上的撫養費? (是/否)	納稅人是否為此人支付了一半以上的家庭開支? (是/否)	
(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)						

義工人員均經過培訓，能夠提供高品質的服務並秉持最高的道德標準。

如欲向國稅局舉報不道德行為，請寄電子郵件到 wi.voltax@irs.gov 或致電免費電話 1-877-330-1205。

是	否	不確定	請在每個部分每一題適當的方框中打勾
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) 工資或薪金? (W-2表) 如果回答「是」, 您去年做過幾份工作? _____
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	2. (A) 小費收入?
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	3. (B) 獎學金? (W-2表、1098-T表)
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	4. (B) 利息/股息, 來自: 支票/儲蓄帳戶、債券、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/地方所得稅退款? (1099-G表)
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	6. (B) 贍養費收入?
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	7. (A) 自營職業所得? (1099-MISC表、現金)
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	8. (A) 沒有列在W-2或1099表的任何工作獲得的現金或支票?
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	9. (A) 來自出售股票、債券或房地產 (包括您的住宅) 的收入 (或虧損)? (1099-S、1099-B表)
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	10. (B) 殘障收入 (例如獲得保險付款或工傷補償)? (1099-R表、W-2表)
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	11. (A) 來自退休金、養老金和/或IRA (個人退休帳戶) 的股息紅利? (1099-R表)
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	12. (B) 失業救濟金? (1099-G表)
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	13. (B) 社會安全福利金或鐵路員工退休福利金? (SSA-1099、RRB-1099表)
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	14. (M) 來自出租房產的收入 (或虧損)?
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	15. (B) 其它收入? (賭博、彩票、獎金、獎品、擔任陪審員、K-1附表等等) (W-2G表) 請指明 _____

第4部分 - 開支			您 (或您配偶) 去年是否有支付
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	1. (B) 贍養費? 若有, 您有收受人的社會安全號碼嗎? <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	2. 提撥到退休帳戶的供款? _____ 傳統個人退休帳戶(IRA)(A) _____ 羅斯個人退休帳戶(Roth IRA)(B) _____ 401K退休金儲蓄計畫 (B) _____ 其它 _____
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	3. (B) 您自己、配偶或被撫養人的高等教育開支? (1098-T表)
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	4. (B) 未獲償付的員工業務開支? (例如制服或里程)
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	5. (B) 醫療費用? (包括醫療保險保費)
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	6. (B) 房屋貸款利息? (1098表)
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	7. (B) 您的住宅房地產稅或您車輛的個人物業稅? (1098表)?
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	8. (B) 慈善捐贈?
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	9. (B) 照顧子女/被撫養人的開支, 例如日托中心?
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	10. (B) 符合資格的教育者 (例如教師、教師助理、輔導員等) 使用的用品開銷?
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	11. (A) 與自營職業所得有關或您收到的任何其他收入有關的支出?

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) 有保健儲蓄帳戶? (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) 有來自房屋貸款的債務或被商業貸款機構取消或免除的債務? (1099-C表、1099-A)
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	3. (A) 買屋、賣屋或房屋被法拍 (COD)? (1099-A表)
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	4. (B) 國稅局以前有拒絕過您的低收入家庭福利優惠 (EIC) 的申請嗎? 若有, 是在哪一個稅務年度? _____
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	5. (A) 購買並安裝住宅節能設備? (例如窗戶、壁爐、隔熱設備等)
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	6. (B) 住在受過自然災害影響的地區? 若是, 在何處? _____
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	7. (A) 在2008年獲得首次購屋者稅收抵免?
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	8. (B) 支付任何學生貸款利息? (1098-E表)
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	9. (B) 支付預估稅款, 或將去年的退稅用來預繳本年度的稅金? 如果有的話, 金額是多少? _____
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	10. (A) 在去年申報的1040聯邦稅表的附表D中包含「資本損失結轉」這一項?

第6部分 - 與填報您的稅表有關的額外資訊和問題

總統大選活動基金 (如果在此處打勾, 您的稅額或退稅額不會改變。)

如果您或您的配偶 (若為夫妻聯合報稅) 希望捐 \$3 給這項基金, 請在此處打勾 您 配偶

如果您可以獲得退稅, 您希望如何處理		
經轉帳直接存款	購買美國儲蓄公債	將退稅款分別匯入不同帳戶
<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
如果您需要補繳稅, 您希望從您的銀行帳戶直接付款嗎? <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否		

許多提供免費報稅服務地點仰賴補助金維持營運。從下列問題所得到的資料可能會被本服務處用來申請這類補助金。您的回答將只作為統計之用。

除了英語以外, 您家裡還使用哪種語言? _____ 不願回答

您或您家裡的成員有被視為是殘障人士的嗎? 是 否 不願回答

參與VITA和TCE等免費協助報稅服務的國稅局認證義工報稅員必須遵照正確的受理/面談程式來填寫每一份稅表。

填寫稅表前的準備工作：

- 以探詢方式問納稅人問題，以釐清本表上的資訊，並確認納稅人提供的資訊是完整正確的。
- 改正本表上不完整或不正確的資訊，包括所有回答「不確定」的答案。
- 檢查納稅人提供的所有佐證文件。（W-2表、1099表、付款收據等等。）
- 使用4012號刊物、義工資源指南（Volunteer Resource Guide）和17號刊物《您的聯邦所得稅》（Your Federal Income Tax for Individuals）等資料，來確認各項稅法判定。

VITA/TCE報稅員應負的細心審察責任

- 所有國稅局認證義工均須負起細心審察的責任。也就是說，身為義工，您必須在填寫稅表或對稅表進行品質審查時善盡職責，以確保稅表上的資訊是正確完整的。
- 善盡職責包括：確認納稅人（以及配偶，如果情況適用）的身份，並提供高品質服務，協助他們瞭解並盡到納稅義務。
- 一般來說，身為國稅局認證義工，您基本上可以相信納稅人本著良心提供資訊。但是，您的職責之一，就是請納稅人釐清似乎不一致或不完整的資訊。當您檢查資訊是否正確時，您必須自問：這些資訊是否不尋常或者有問題。

努力找到答案

有疑問時：

- 尋求服務處協調員或更有經驗的認證義工報稅員協助。
- 查閱國稅局刊物（如17號刊物、4012號刊物、596號刊物等等）。
- 流覽國稅局網站 www.irs.gov 找答案。
- 利用互動式稅務協助（ITA）工具來判定是否合乎稅法。
- 撥打VITA熱線（詳見4012號刊物）。
- 如果您無法解決納稅人的稅法問題，請建議他們去找專業報稅員協助。

如果您在任何時候對納稅人提供的資訊或文件感到不心安，請勿為其填寫稅表。

認證義工報稅員姓名/姓名縮寫（非必填）

認證義工品質審查員姓名/姓名縮寫（非必填）

第7部分 - 國稅局認證義工 品質審查員部分

與納稅人一起檢視稅表，以提高正確性。

1. 查驗附照片的證件，以確認納稅人（及其配偶的）身份。
2. 義工報稅員/品質審查員是經過認證，有資格填寫/檢視此稅表的人。
3. 所有回答不確定的問題已與納稅人逐一討論，並正確改成「是」或「否」。
4. 第一頁與第二頁的資訊已檢視完畢並轉移到稅表上。
5. 姓名，社會安全號碼，ITIN, EIN等號碼均已確認並正確轉移到稅表上。
6. 報稅身份已確認正確無誤。
7. 稅表上的個人免稅額和被撫養人免稅額填寫正確。
8. 第3部分中勾選「是」的所有收入（包括有或沒有指出來源文件的收入）已正確轉移到稅表上。
9. 各項調整均正確無誤。
10. 標準扣抵，額外扣抵或分項扣抵額均正確無誤。
11. 所有的稅收抵免均正確申報。
12. W-2表，1099表和預估稅付款表上所列的預扣額均已正確申報。
13. 經轉帳直接存款/取款和支票/儲蓄帳號均正確無誤。
14. 稅表上的SIDN正確無誤。
15. 納稅人被告知他們要為他們稅表上的資訊負責。

其他意見

Horizontal lines for providing other comments.

報稅員額外註明

Horizontal lines for providing additional taxpayer notes.

隱私權保護法與文書削減法案通知

根據《1974年隱私權保護法》的規定，在向您要求資訊時，我們必須告知您，我們對於要求該資訊所具有的法定權利，我們要求資訊的原因，以及資訊將被如何使用。我們還必須告訴您，如果我們沒有收到資訊會發生什麼狀況，您的答覆是否屬於自願性，或必須回答才能獲取福利，或屬於強制性。

我們要求資訊所根據的法定權利是5 U.S.C. 301。我們要求這些資訊，用以協助我們針對您的權益和/或參與國稅局所得稅義工申報與社區外展服務等相關事項與您聯絡。您提供的資訊可能會提供給在義工報稅服務處或社區外展活動從事協調及安排工作的其他人。這些資訊還會用來建立有效的控制管理、發送信件以及表揚義工。您的回答是自願的。但是，如果您不提供要求的資訊，國稅局可能無法請您來參與協助這些計畫。

依照文書削減法案 (Paperwork Reduction Act) 的規定，國稅局必須在所有公開資料的請求文件上顯示OMB編號。本調查的OMB編號為1545-1964。此外，如果您對於本調查的相關預估時間或對如何簡化此一流程有任何寶貴意見或建議，請寫信到國稅局稅務產品協調委員會，收件單位與位址為：Internal Revenue Service, Tax Products Coordinating Committee, SE:W:CAR:MP:T:T:SP, 1111 Constitution Ave. NW, Washington, DC 20224