

提早为明年报税季开始做准备 (下)

接上期

2. 收到文件时,系统整理并保存

每年二月开始,我们收到税务文件时,别忘了马上扫描好纸质文件,并且系统地整理、保存好以防丢失!这样,手边早已存好了所有报税文件的你,在报税季来临时,就能快人一步,将文件直接全部丢给会计师报税,还能大大减少报税时会计师找你来回补材料的烦恼!

2.1 文件命名格式

大家可以把这些文件扫描成为电子档案方便将来使用。也可以将纸质文档存储在文件夹中,贴标签整理。

命名一份文件用“-”来区分文件的不同属性类信息,会更方便阅读哦:TY(Tax Year) 税年-纳税人姓名(名字在前,姓氏在后)-文件类型-生效时段

2.2 税单一般什么时候收

我们下面列出一些常见税单表格及你应该收到的时间。如果过了这个时间还没有收到,Tax Panda 建议大家去找制表单位询问

2.3 没按时收到税单具体该怎么办

IRS 规定,纳税人收到的所有税单一般都需要准确地汇报在税表上,所以一般建议等收到该有的税单后再提交报税表。税单一般会以 mail/邮寄信件的形式发给纳税人,所以可以先看清楚 mailbox/邮件信箱有没有收到税单。

如果截止日期临近,还有该收到的税单还没寄来,可以先申报联邦 Form 4868(和

各州对应的延期报税表)申请延期递交税表,等拿到完整税单后再正式申报。

延期表只是延期递交税表,不是延期交欠税,所以如果是有预估欠税的纳税人,需要先在截止日期(一般是4月15日)之前,把预估的欠税款和延期申请表一起交给税务局。

如果不做延期,直接把信息不全的税表交出去之后又收到额外的税单,就必须申报 1040X 修改税表,把新收到的税单的信息补进去,重新申报一次。

3. 税务记录该保留多久?

一般税务文件改保留多久,大致取决于文件的用处,及相应的收入和税年。

根据 IRS 的定律,所有的税务文件都有一定的有效期限(period of limitations),也就是纳税人能修改税表要退税的这段时间,也是 IRS 能征收额外税金的期间。

Tax Panda 会建议大家把支持税表的文件保留到有效期限结束为止,这样如果发现可以申请退税或查税时,就可以拿出来证明税表上的信息。以下有列出 IRS 根据不同文件的有效期限提出的建议:

一般文件/记录,建议保留税务记录 3 年如果有申请退税,建议保存记录 3 年,从提交税表的日期开始计算 3 年,或者从交税的日期算 2 年(以较晚者为准)。

如果有申报损失,建议保留 7 年。如果有漏报的收入,漏报的金额高于税表上总收入的 25%,建议把收入记录保留 6 年。

如果没提交税表,建议无限期保留记录。

如果提交了虚假的税表 (fraudulent return),也建议无限期保留记录。

如果有就业报税记录 (employment tax records),建议从报税或交税的日期(以较晚者为准)4 年。



注意:除非另有说明,以上年份是从提交税表开始算。税年间提交的税表一律视为截止日期提交,所以税表的有效期限应从提交税年的截止日期开始算。

举例:小明在 2018 年报税季准时报了 2017 年的税,2018 年报税季截止日期是 04/15/2018,这份税表的有效期限是从 04/15/2018 开始算三年(即 4/15/2019/2020/2021),小明在 04/15/2021 之前允许修改这份税表另外申请退税。

4. 如果地址发生变化,尽快找税务局更新地址

如果你由于搬家或者工作调动等原因更新了地址,一定要确保通知雇主和税务局更新你的新地址。

4.1 向雇主更新地址

搬家了的小伙伴,尤其是跨州搬家的,一定要跟公司的会计第!一!时!间!更新地址,不然你的工资可能会被继续扣原州的税哦。而且这个扣税一旦已经被记录到你的 W-2 工资单上面,就很难从税务局那里要回。所以大家都要尽早通知公司的会计在每个月发工资做预扣税的前更新地址。

4.2 向联邦税务局更新地址

跟 Internal Revenue Service (IRS) 更新地址,一般有以下几种方式:

填写 Form 8822 寄给 IRS

下次报税的时候,用新的地址写一张个人说明,上面要有全名,旧地址,新地址,SSN,寄到最近一次报税的联邦税务局地址

打电话告知 IRS,会需要具全名,旧地址,新地址,出生日期,SSN 来验证身份。

李兴会计师事务所

FINANCIAL & ACCOUNTING TAXES SPECIALISTS, INC

您是否付出太多税金呢?新的税法专业知识一定可以让我们帮您节省税金

30 年以上个人及公司财务、税务专业的丰富经验

- 三十年以上个人及公司行号专业的丰富经验,包括成立公司、全美五十州个人及公司报税、会计、财务、税务、投资、移民投资、合资、商业及店面买卖、住家、出租、商业房屋、贷款、退休、遗产、员工福利、子女教育基金等。承办大陆、台湾、东南亚、欧洲、美国等各种商业贸易,移民投资合资等,国外公司在美国成立分公司的经营市场策略咨询。
- 承办全美五十州州税、联邦税、特别行政区、个人、公司及合伙人等,各种商业税务、非营利公司、新移民与国外资产税务申报。
- 承办全美各州各种公司组织成立,有限公司、合伙人、非盈利公司以及个人各种商业、贸易等。
- 承办公司行号,每月、每季、每年簿记、员工薪资、零售税、资产税、建立会计制度,电脑设计,节省税务策划等。

5-045

● 马州盖城 7831 Muncaster Mill Road, Gaithersburg, MD 20877
301-556-2997 or 301-519-2277 or 301-250-8001

● 马州巴尔的摩 (Towson, MD) ● 马州哥城 (Columbia, MD)
1-888-888-6128 (免费电话) 传真: 301-963-0026

● 维州 (Falls Church, VA) 1-888-888-6128 (免费电话)

C/O MR. ANDY LEE
请看我们的网站及咨询
www.FATSIFILES.com
Email: faatsi@gmail.com
办公时间: 1:00pm-8:00pm
星期七大为为您服务(请先预约)

Angelo USA Inc

舒齐 注册会计师
洪佩蒂 注册会计师

- * 专精公司、个人报税
- * 专精外国人在美国报税
- * 专精美国人外国收入、外国资产报税
- * 受理申请大学咨询和填写
- * 代理申请各种公司、设计会计制度

Tel: (240) 506-1252, (301)340-8888 5-104
Email: samshu2005@yahoo.com
地址: 932 Hungerford Dr. #39B, Rockville, MD 20850

陈志华 注册会计师

JOHN Z. CHEN, CPA, CONSULTANT

注册会计师乔治华盛顿大学会计硕士中国人民大学国际金融硕士

税务: 税务申报 节税策划 税务交涉 国际税收
会计: 会计建帐 薪资发放 簿记 报表评估 审计
管理: 财会管理 资本协议 投资分析 授课 培训
咨询: 公司设立 公司事务 跨国投资 与经营 高科技公司的创办 制度管理 及 资本运营 政府合同 中小企业贷款 及 企业资格申请 5-002

1 Martins Square Lane Rockville, MD 20850
Tel: 301-738-9541 Fax: 301-738-2120
Email: jzchen_2000@yahoo.com

刘会计事务所

刘佳 注册税务师

专精节税规划, 地产投资抵税
国外资产税收, 疑难税务交涉
全美公司成立, 薪资核算发放

电话: 240-899-4990 传真: 1-888-317-2608

www.LiuTaxGroup.com 5-134
Email: LiuTaxGroup@gmail.com
微信号: LiuAssociatesInc
地址: 46090 Lake Center Plaza #101D Sterling VA 20165

何佩芬 税务师事务所

P&G Accounting & Tax Services

联邦执照注册税务师 EA MSF

Tel: (571)551-1118 Fax: (703)956-2881

Email: PandG.ats@gmail.com

税务咨询、计划、申报(全美 50 州)
税务交涉 外国人报税
财务咨询、分析、管理 申请工卡
公司建立、建账 簿记报表
薪资发放 生意买卖合同

203 Yoakum Parkway #1118,
Alexandria, VA 22304 5-144

Moy Cheung & Company

梅張會計師樓

执照会计(CPAs), 税务师(EAs), 内部审计师(CIA), 税务律师
申报个人, 公司, 信托和非盈利组织所得符合规章审计
税务稽核代表, 收税程序, 危机或收税干预, 信托基金免除罚款, 妥协支付税款,
对税务法院立案或者未立案的案件向国税局上诉部门请求结案, 或作法院立案代表

DC Office (大舍堂旁)
1310 Ninth Street, N.W. Washington, DC 20001-4208
电话: (202) 234-2228
(202) 797-9288
info@moycheungfinancial.com

Rockville Office (邮政局停车场旁)
10 North Street Rockville, MD 20850
电话: (301) 838-2881
(301) 838-8708
www.moycheungfinancial.com

首都理财会计师/税务师事务所

CAPITAL TAX SERVICES

- 承办全美国各州州税, 联邦税, 个人及公司名号商业税务申报 5-006
- 非营利公司税务申报
- 税局查账交涉
- 各种公司成立, 注册及代理申请营业执照
- 公司, 个人税务计划, 记账, 工资发放
- 代办外国公司及个人税务申报
- 财务节税计划, 投资策略
- 人寿保险规划
- 退休计划年金
- 多年成功报税经验
- 电子申报, 价格合理
- 诚信服务, 专业可靠
- 遵法省税, 口碑极佳
- 敬业守德, 为您保密

Tel: 240-506-1595, Fax: 301-294-4088
Email: capitaltaxone@gmail.com

招聘办公室助理和实习生, 请发简历

美国税法复杂多变, 导致个人报税烦恼易错。我是联邦执照注册税务师, 注册会计师。我的工作就是为您排忧解难, 遵法省税。我的客人讲: “多年自己买软件报税, 费时, 费力, 费钱。” 在我们公司报税后, 他们都说: “这下可真省时, 省力, 省事, 省钱了。”

新地址: 622 Hungerford Dr. Suite 18(二楼)
Rockville, MD 20850 (在马州大中华超市后面的 Town House, 走路仅 2 分钟)

郑乔云会计事务所

Abacus Accounting & Tax Services LLC

25 年以上的税务和会计工作经验 服务热情 收费合理

精通英语、国语、福州话

- * 成立公司及其他商业组织
- * 个人营业及其他各税
- * 个人财务报表
- * 代办营业执照
- * 电脑会计及簿记
- * 办理公司、个人所得税
- * 申报公司
- * 员工薪资
- * 服务全美 50 州
- * 财务节税计划

(新) Tel: 301-263-3888 Fax: 301-610-7879
邮箱: abacustax60@yahoo.com
地址: 966 Hungerford Dr, Suite 17A, Rockville, MD 20850 本公司位于大中华超市附近 (敬请电话预约)