

中国深圳
深圳市罗湖区
深南东路5002号
地王商业中心12楼1203-06室
电话: +86 755 8268 4480

中国上海
上海市徐汇区
斜土路2899甲号
光启文化广场B座6楼603室
电话: +86 21 6439 4114

中国北京
北京市东城区
灯市口大街33号
国中商业大厦3楼303室
电话: +86 10 6210 1890

台湾台北
台北市大安区忠孝东路
四段142号3楼之3
邮编: 10688
电话: +886 2 2711 1324

新加坡
新加坡丝丝街138号
丝丝阁13楼1302室
邮编: 069538
电话: +65 6438 0116

美国纽约
美国纽约州纽约市
坚尼路202号3楼303室
邮编: 10013
电话: +1 646 850 5888

美国免费报税义工服务 (VITA) 简介

免费报税义工服务 (VITA) 项目是美国国税局组织的, 旨在为社区的中低收入家庭提供免费报税服务的项目。本篇文章将会为您简要介绍免费报税义工服务的流程以及谁可以享受此项援助。

VITA 项目计划为年收入 56,000 美元或更低的人士、残障者、老人和英语能力有限, 需要协助来填写税表的纳税人提供免费的税务协助。虽然 VITA 项目是由国税局所管理, 但 VITA 服务点的实际运营是由国税局的合作伙伴所负责, 服务点的员工则是由希望对社区有所贡献的义工所组成。这些由国税局认证可以提供税务咨询服务的义工, 通常是来自非营利机构的退休人员。

VITA 项目不仅免费, 还可以为您的税表申报提供可靠的协助。所有参与 VITA 项目的义工都必须通过国税局标准的税务培训, 并通过资格考试。培训内容不仅涵盖税务知识, 还包括维护纳税人信息的隐私和保密性等道德培训。国税局不仅对参与项目的义工的税务知识有所要求, 还要求所有 VITA 服务点的每份税表在提交前, 都必须经过二次审查, 以确保税表的质量。在此项目下, VITA 义工在每个税务季节可以为合格人士准备数百万的联邦和州的税表。义工还协助纳税人提交了成千上万的自助税务申报表。

需要注意的是, VITA 项目并不能帮助您准备以下表格:

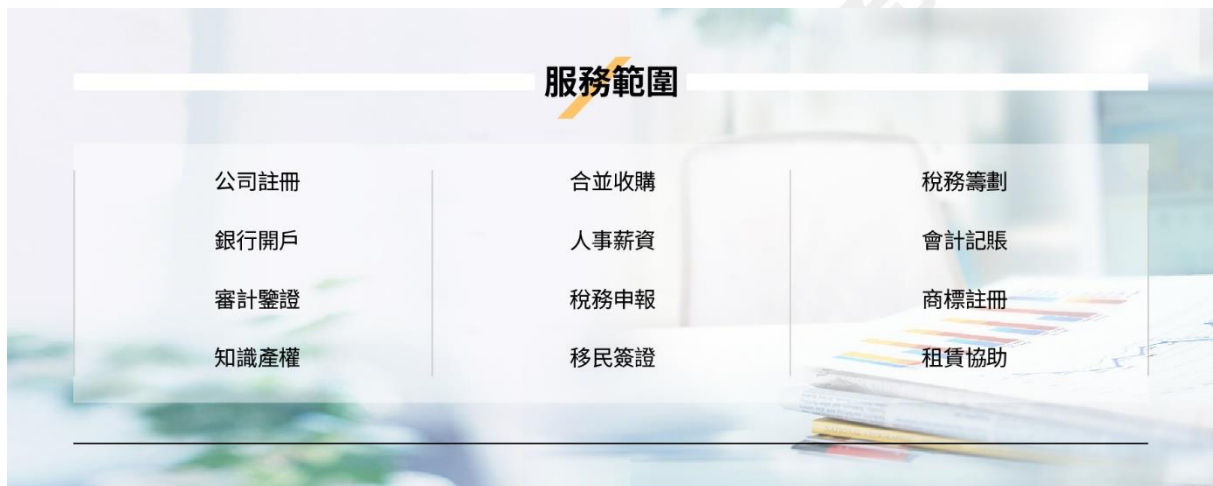
- 1、 附表 C 中含有房屋损失、折旧或房屋具有商业用途的情况
- 2、 复杂的附表 D (资本损益)
- 3、 表格 SS-5 (社会安全号申请)
- 4、 表格 8606 (不可抵扣的 IRA)
- 5、 表格 8814 (孩子按照父母的税率纳税)
- 6、 表格 SS-8 (用于确定联邦工资税和预扣所得税的工作身份的确定)
- 7、 表格 8962 (税收优惠) 的第 4 部分和第 5 部分

如果您符合参加 VITA 项目的资格, 您需要将以下文件带至 VITA 服务点:

- 1、 对于已婚夫妇, 夫妻双方必须在场
- 2、 您和您的配偶的身份证件, 身份证件上需有照片 (如果以夫妻联合申报的身份提交税表)
- 3、 您, 您的配偶和被扶养人的社会安全卡或个人纳税人识别号文件
- 4、 您, 配偶和被扶养人的出生日期
- 5、 去年税表的复印件

- 6、 所有 W-2、1098 和 1099 表格
- 7、 表格 1095-A (健康保险)
- 8、 其他收入信息
- 9、 所有适用的抵扣及税收优惠信息
- 10、 支付日托机构的总费用及日托机构的税号
- 11、 如果您选择退税直接存入银行账户, 请提供银行账户证明文件
- 12、 对于上一年的税表, 如果没有 W-2 表格, 则应提供 IRS 的收入记录复印件

您可以使用网上的 VITA 寻找工具来找到当地的 VITA 服务点。在选定的 VITA 服务点, 您也可以使用自助式报税软件, 在国税局认证的义工协助下, 自己填写基本联邦税表和州税表。但这个选项仅限于在列表中注明“自主申报”的服务点, 请在前往服务点前确认清楚。



如果您需要進一步的資訊或協助, 煩請您瀏覽本所的官方網站 www.kaizencpa.com 或通過下列方式與本所專業會計師聯繫:

電話: +852 2341 1444

手提電話: +852 5616 4140, +86 152 1943 4614

WhatsApp/Line/微信: +852 5616 4140

Skype: kaizencpa

電郵: info@kaizencpa.com