ĐƠN VỊ: .....
Địa chỉ:.....

Mẫu số S3b-DNSN
(Kèm theo Thông tư số 58/2026/TT-BTC ngày 25 tháng 5 năm 2026 của Bộ trưởng Bộ Tài chính)

SỔ THEO DÕI NGHĨA VỤ THUẾ GTGT

Năm: …….....

Đơn vị tính:.....

Hóa đơn, chứng từ		**Diễn giải**	**Số thuế GTGT đầu vào**	**Số thuế GTGT đầu ra**
Số hiệu	**Ngày, tháng**			
A	*B*	*C*	*1*	*2*
		Số dư đầu kỳ		
		Số thuế GTGT còn được khấu trừ hoặc được hoàn đầu kỳ		
		Số thuế GTGT còn phải nộp đầu kỳ		
		Số phát sinh trong kỳ		
		...		
		...		
		...		
		Cộng số phát sinh trong kỳ		
		Tổng số thuế GTGT phải nộp trong kỳ (2)		

		...		
		Số thuế GTGT đã nộp trong kỳ (3)		
		...		
		Số thuế GTGT đã được hoàn trong kỳ (4)		
		...		
		Số dư cuối kỳ		
		Số thuế GTGT còn được khấu trừ hoặc được hoàn cuối kỳ		
		Số thuế GTGT còn phải nộp cuối kỳ		

Ngày ... tháng ... năm ...

NGƯỜI LẬP BIỂU **KẾ TOÁN TRƯỞNG** **NGƯỜI ĐẠI DIỆN THEO PHÁP LUẬT**

(Ký, ghi rõ họ tên) *(Ký, ghi rõ họ tên)* *(Ký, ghi rõ họ tên, đóng dấu)*