

报税需要准备的资料

报税开始日期：2018 年 1 月 29 日

报税截止日期：2018 年 4 月 17 日

延迟退税

- 国税局提醒纳税人，在 2 月中前不能向纳税人发放所得税抵免和额外儿童税收抵免退税。预计最早的相关退款将会从 2 月 27 日开始。

亲属移民最低收入线，二口之家：\$20,300，三口之家：\$25,525，四口之家：\$30,750

个人及家庭成员的基本资料

- 有效的证件(ID)、驾照或护照等；
- 社会安全卡；
- 家庭地址；
- 银行支票账户（用于退税或补税时直接银行转账）；

收入证明材料

- 薪金（W-2 表格）；
- 退休金（1099-G 表格）；
- 失业金（1099-UC 表格）；
- 赌博收入（W-2G 表格）；
- 独资经营/临时工作收入（1099-MISC 表格）；
- 利息收入（1099-INT 表格）；
- 股息分红收入（1099-DIV 表格）；
- 股票买卖收入（1099-B 表格）；
- 领健康账户金额（1099-SA 表格）；
- 领 IRA 退休计划和年金额（1099-R 表格）；

- 房屋物业出租收入；**房屋出租亏损**，最高可减税\$25,000；
-
- S 类企业及合伙收入（K-1 表格）；

医疗保险的证明

- 保险公司提供的 1095 表格（可向保险经纪索取）；

房屋自住或出租的材料

- 银行提供的 1098 表格；
- 贷款利息、房屋物业地税；
- 出租房需 2017 年全年房租的收入；
- 出租房需提供出租的开支，包括水、电、煤气、维修费等；

孩子在美国居住 6 个月以上证明

- 孩子家庭医生诊所证明或学校证明；
- 孩子的出生纸；
- 投资收入超过\$2,100，需按父母的税率来报税

幼儿园或课后照顾的开销证明

- 幼儿园或课后补习班的名称、地址、和税号；
- 付款收据或付款支票复印件；
- **13 岁以下的小孩托儿费**，最高可减税\$1,050（\$3,000 的 35%）；

孩子大学学费的证明

- 1098-T 表格（可向学校索取）；
- 学生贷款利息 1098-E 表格（可向学校索取）；

其他

- **生意用车标准里程数**，\$0.535/英里；

- **海外账户**，总额超过\$10,000 需申报；
- **接受外国亲属赠与、受赠人**，超过\$100,000 需申报；
- **接受美国国内亲属赠与、赠与人**，超过\$14,000 需申报；
- **退休计划**，**401 (K)**计划最多可放\$18,500，**IRA** 帐户最多可放\$ 5,500，**50 岁以上**最多可放\$6,500，**SEP IRA** 最多可放\$5,400；