2024年个人税务信息表

尊敬的客人，您好！

感谢您选择陈菲会计师事务所协助您2024年的美国年度报税。请认真填写此份“2024年个人税务信息表”。

如果您上一个税务年度（2023年度）在本事务所做税务申报，您只需要填写个人姓名，无需重复填写其他个人资料，但有任何信息变化仍需填写有变动的资料，如家庭住址，联系电话等，**注：收入和资产情况即使没有变化，也需要填写此表格。**

如果您是第一次与我们合作，请提供您2023年的完整联邦和州税表。

备注**:**黄色高亮部分的资料，都是必须提供的，[请将对应扫描件与本文件一起发送到Tax@chen.cpa](mailto:请将对应扫描件与本文件一起发送到Tax@chen.cpa)。

**本文件最后一页 有各种信息资讯链接 可用于了解更多美国税务信息。**

**本文件中，所有标注“请点击链接“处都有链接到其他文件或信息。**

**纳税申报截止日期：**

**个人税表 4/15/2025 LLC/ S Corporation: 3/15/2025 C Corporation: 结账日后的第四个月的15号**

如果来不及，可于**4/15/2025**之前申请延期到**10/15/2025**。如果您需要补税，请于**4/15/2025**之前预交。延期报税只能延期您提交税表的时间，不能延期您支付税款的时间。晚申报或晚交税都会产生罚款和利息。如需要延期，请联系我们公司进行延期申请。延期费用$50.

如果您有收到以下文件，请在相关文件前面方框处标记，并提供扫描件。

* W-2 （薪水收入，来自您的雇主）
* 1098 (房屋贷款利息，来自您的贷款银行)
* 1098-T (大学学费表格，来自您的学校)
* 1099-B（投资收益，来自您的银行或券商）
* 1099-DIV(股息收入，来自您的银行或券商)
* 1099-INT(利息收入，来自您的银行或券商)
* 1099-G (失业金, 来自州政府)
* 1095-B/C (健康保险表格，来自保险公司)
* 1095-A (健康保险，来自COVEREDCA)
* 1099-NEC (自由职业的收入)
* 3921 (ISO Exercise)
* 1099-Q (529教育计划, Coverdell ESA计划)
* 1099-SSA (退休金收入，来自社会安全局)
* 1099-R (个人退休金，来自退休计划)
* W2G (博彩收入，来自赌场)
* K-1 (股东投资收益，来自S Corporation)
* K-1 (合伙人投资收益，来自合伙人公司)
* K-1 (来自Trust or Estates, 信托)
* 1098-E (学生贷款利息）
* 自雇现金收入，请提供收入证明，如银行对账单，自己的记账本等。
* 出售房屋，请提供最初买房Buyer’s Final Settlement Statement, 卖房时文件 Seller’s Final Settlement Statement，以及持有过程中增加房屋成本的支出证明。如果有扣税的话，还需要Form 593 & Form 8288A。如果有做1031，请点击链接查看[***“1031 Like-Kind Exchange介绍”***](https://www.chen.cpa/zh/newsletter/1079/)，同时可下载[***“1031 Exhange Info”***](https://www.chen.cpa/wp-content/uploads/2023/12/I01-1031-Exchange-Info.docx)填写。

提醒：您所有申报的表格，数字都需要有文件证明，您需要留档三年以上，以备税局核实。这些文件包括您的税表，各收入表格，开销的收据/发票及其他所有跟报税相关的文件。

**1: 请填写个人基本信息。请提供社会安全卡和驾照的复印件。2024新移民还需要提供绿卡复印件。如果没有，请提供其他带照片的身份文件。**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | 主纳税人 | | 配偶 | | 家人1 | | 家人2 | 家人3 |
| 姓名 | |  | |  | |  | |  |  |
| 社会安全号（SSN） | |  | |  | |  | |  |  |
| 出生日期 | |  | |  | |  | |  |  |
| 美国收信地址 | |  | | | | | | | |
| 邮箱地址（Email Address） | |  | | | | | | | |
| 电话号码（美国） | |  | |  | |  | |  |  |
| 微信ID | |  | |  | |  | |  |  |
| 职位 | |  | |  | |  | |  |  |
| 婚姻状况 | |  | |  | |  | |  |  |
| 身份（公民/绿卡/Visa类型） | |  | |  | |  | |  |  |
| 健康保险（有/无，时间段） | |  | |  | |  | |  |  |
| 关系（儿/女） | |  | |  | |  | |  |  |
| 美国银行信息  （退税可直接进入账户，补税直接从您账户扣除。） | | 银行名称： | | | | | 银行Routing Number: | | |
| 支票账户账号Checking Account Number： | | | | | | | |
| 注1：如果您的孩子获得了收入，请告知。会计师会根据实际情况和国税局要求给出建议。如果需要单独申报，则需要单独填写一份“个人税务信息表”。 | | | | | | | | | |
| 2024新移民信息 | | | | | | | | | |
|  | | | 主纳税人 | | 配偶 | 家人1 | | 家人2 | 家人3 |
| 绿卡生效日期 | | |  | |  |  | |  |  |
| 绿卡前签证类型 | | |  | |  |  | |  |  |
| 2022在美天数 | | |  | |  |  | |  |  |
| 2023在美天数 | | |  | |  |  | |  |  |
| 2024出入美国记录( 具体日期） | | |  | |  |  | |  |  |
| F1/OPT 学生，B1/B2，及其他非税务居民信息(非税务居民夫妻请分开填写各自的表格） | | | | | | | | | |
| 2022在美天数 | | |  | |  |  | |  |  |
| 2023在美天数 | | |  | |  |  | |  |  |
| 2024出入美国记录( 具体日期） | | |  | |  |  | |  |  |
| 签证类型（如有换签证，请提供时间和具体情况）： | | | | | | | | | |
| 绿卡申请（如有申请，请提供时间和具体情况）： | | | | | | | | | |
| 2023年税表（表格类型：1040NR、1040NR EZ?,请提供税表复印件）： | | | | | | | | | |
| F1/OPT学生  学校信息 | 学校名称： | | | | | | | | |
| 学校地址： | | | | | | | | |
| 学校联系电话： | | | | | | | | |
| 专业 Director 名字： | | | | | | | | |
| 专业 Director 地址： | | | | | | | | |
| 专业 Director 电话： | | | | | | | | |
| F1/OPT学生，最早哪年拿到F1签证进入美国: | | | | | | | | | |
| 完整的中国地址，含邮编（税局不会寄信过去，仅填表用） | | | | | | | | | |

**2:收入信息,请在表格中填入收入金额或打勾并提供相应表格。收入不限美国范围。请主动申报海外（美国以外)收入。**

|  | 主纳税人 | 配偶 |
| --- | --- | --- |
| 薪水 (需W2表格。如是海外薪水，请提供海外国家的报税单。) |  |  |
| 自由职业收入（需所有表格1099NEC，和相关开销总结及证明材料，并描述工作内容。如果您是自营，没有表格，请提供自己准备的收支盈利表及相关证明材料。请参看文件第11项。） |  |  |
| 利息(需1099 INT。如是海外利息，请提供银行账单） |  |  |
| 股息（需1099 DIV。如是海外股息，请提供证明材料） |  |  |
| 股票（需1099 B，如果是海外投资，请提供海外交易账单) |  |  |
| 公司股份收益(公司表格K1及股本记录（Cost Basis Worksheet）。投资移民，请向项目方负责人索取。 |  |  |
| 失业金 (需1099-G） |  |  |
| 政府退休金（需1099-SSA） |  |  |
| 个人退休金（IRA, 401K, Pension 账户取钱，需1099-R） |  |  |
| 是否有虚拟货币(比特币等，需提供交易明细和总结） |  |  |
| 是否有海外金融账户（美国以外），详情参看此表格第9部分 |  |  |
| 租金收入（出租收入，相关开销明细，及收据证明，如地税单，1098表格等。如果有管理公司，请提供管理公司的报表及收入表格1099MISC.请参看文件第4项。） |  |  |
| 赡养费收入（联邦不需要当作收入，但加州需要） |  |  |
| 2024年Student Loan Forgiveness （联邦不当收入，加州需要当作收入） |  |  |
| 海外（美国以外）收入 |  |  |
| 其他收入  （请主动申报。如您有出售房产，请提供表格1099-S, Buyer’s Final Settlement Statement(买房时）, Seller’s Final Settlement Statement（卖房时）,及其他增加房产成本的证明.） |  |  |
| 加州居民：若您有在网上从外州购买商品，购买时没有支付销售税，现在需要交使用税(USE TAX). 请提供所有购买商品的价格总计。 |  |  |
| 其他需要申报的信息，如 Form 3921 ISO Exercise, 如出售支付过AMT Tax的ISO股票时申请AMT Credit等。 |  |  |
| 海外薪水收入(如果满足条件，有$126,500可豁免交税，但需要申报) |  |  |
| 海外公司名字 |  |  |
| 海外公司地址 |  |  |
| 个人海外地址 |  |  |
| 2024出入美国境记录（具体日期） |  |  |

**3: 可抵税费用及Tax Credit 信息,请在表格中填入金额并提供相应表格。**

|  | 金额 |
| --- | --- |
| 自住房地税（需地税单或支付证明，新买房产，请提供Final Settlement Statement） |  |
| 自住房贷款利息（需Form 1098，房屋抵税相关请点击链接[***“买房可以抵税吗？”***](https://www.chen.cpa/zh/newsletter/535/)） |  |
| 汽车牌照年费（需DMV凭证） |  |
| 慈善捐赠（需提供证明，没有收据将不可抵税。超过$5K物品捐赠需提供估值报告） |  |
| 自付大额医疗费用（需账单和支付证明，只有超过AGI的7.5%的部分，才可抵税。如收$100K，自付费用$10,000，只有超过$7,500的那部分$2,500，才可以用于抵税） |  |
| 健康保险费（需表格 1095A/B/C表格 ) (如果是Obamacare, 您没有及时申报1095-A表格，后期需要修改已经提交的税表，客户需要承担后续可能产生的国税局税金和罚款以及相关税表修改的服务费用$100） |  |
| 12岁及以下小孩课后托管费用 (提供收据，机构名字，地址，税号，电话，以及金额。如有多个小孩，请分别写出每个小孩每个机构多少学习费用。如果夫妻联合报税，只有一方有工作收入，此开销不可用于抵税。） |  |
| 美国大学及以上教育支出（需Form 1098-T） |  |
| 学生贷款利息（需 Form 1098-E） |  |
| 环保节能车辆 $7500 (需要提供Form 15400,即使您买车时dealer已经减免$7500，也一定要提供这份表格。) |  |
| 太阳能设备 (需购买合同及支付证明） |  |
| 房屋节能设备（如节能门窗，空调，热水器等，需购买及支付证明） |  |
| IRA退休账户存钱（需Form 5498,请告知是Traditional IRA 还是Roth IRA） |  |
| K-12教师的教育支出 Up to $300（联邦可抵税，加州不可抵税） |  |
| 赡养费支出（联邦不可抵税，加州可以） |  |
| 搬家费用（联邦不可抵税，加州可以） |  |
| 其他抵税项目或Tax Credit |  |

**4：租金收入申报**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 房屋出租需提供租房合同，开销收据。新购入房产需提供Final Settlement Statement, 购入大件设备或进行大装修，请提供收据和具体时间。海外租金收入，若在其他国家已缴税，请提供纳税证明和金额。如果有房屋管理公司，请提供管理公司收支报表及表格1099 Misc. 更多收入，请点击链接[***“更多表格”***](https://www.chen.cpa/wp-content/uploads/2023/12/I01-Additional-Forms-Individual.xlsx)下载填写。[***房地产 之 持有/出售投资房产如何抵税？***](https://www.chen.cpa/wp-admin/post.php?post=1206&action=edit)[*https://www.chen.cpa/newsletter/1206/*](https://www.chen.cpa/newsletter/1206/)  *房地产之持有/出售自住房如何抵税？* [*https://www.chen.cpa/newsletter/1200/*](https://www.chen.cpa/newsletter/1200/) | | | |
|  | 出租房一 | 出租房二 | 出租房三 |
| 房产持有人姓名 |  |  |  |
| 房产类型（住宅/商业） |  |  |  |
| 地址（含邮编） |  |  |  |
| 购房日期 |  |  |  |
| 开始出租日期 |  |  |  |
| 2024年出租天数 |  |  |  |
| 购买价格（美国房产需提供Final Settlement Statement) |  |  |  |
| 租金收入 |  |  |  |
| 出租房支出 | | | |
| 广告 |  |  |  |
| 清洁维护 |  |  |  |
| 中介佣金 |  |  |  |
| 房屋保险 |  |  |  |
| 管理费 |  |  |  |
| 贷款利息( Form 1098) |  |  |  |
| 修理 |  |  |  |
| 维修材料 |  |  |  |
| 地税(地税单&支付证明） |  |  |  |
| 水电煤费 |  |  |  |
| 社区费/HOA |  |  |  |
| 电话网络费 |  |  |  |
| 其他费用（请列明金额和项目描述，如园丁，管道，砍树等） |  |  |  |

**5:自由职业/现金收入申报**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 自由职业收申报，请提供所有的1099NEC表格和相关开销总结及支出证明材料,并描述工作内容和TITLE。如果您是自营，没有表格，请提供自己准备的收支盈利表及相关证明材料。*如何在税务申报中抵扣汽车相关费用 Business Use of Car Deduction.* [*https://www.chen.cpa/newsletter/1155/*](https://www.chen.cpa/newsletter/1155/)  *在家办公抵税之Home Office Deduction* [*https://www.chen.cpa/newsletter/1015/*](https://www.chen.cpa/newsletter/1015/) | | | |
|  | 收入一 | 收入二 | 收入三 |
| 收入赚取人 |  |  |  |
| 收入金额 |  |  |  |
| 职位及工作描述 |  |  |  |
| 工作开始时间 |  |  |  |
| 是否有单独的银行账户 |  |  |  |
| 支出 | | | |
| 广告 |  |  |  |
| 外聘人工支出 |  |  |  |
| 保险 |  |  |  |
| 律师费/会计费 |  |  |  |
| 办公开销 |  |  |  |
| 租金 |  |  |  |
| 修理 |  |  |  |
| 耗材 |  |  |  |
| 执照 |  |  |  |
| 出差费 |  |  |  |
| 餐饮费 |  |  |  |
| 水电煤气费 |  |  |  |
| 员工薪水 |  |  |  |
| 电话/网络 |  |  |  |
| 其他支出 |  |  |  |
| 汽车里程（里程请填写实际具体数据，而非估计。所有内容必填） | | | |
| 车子型号 |  |  |  |
| 开始用于工作日期 |  |  |  |
| 2024年行驶里程 |  |  |  |
| 用于此工作的里程 |  |  |  |
| 是否用于个人用途 |  |  |  |
| 家庭是否有另一辆车 |  |  |  |
| 是否有文字证据支持 |  |  |  |
| 家庭办公室 (抵税要求相关信息，请点击链接[***“在家办公抵税”***](https://www.chen.cpa/zh/newsletter/1015/)） | | | |
| 办公区域面积 |  |  |  |
| 房屋整体面积 |  |  |  |
| 保险费用 |  |  |  |
| 地税 |  |  |  |
| 房屋贷款利息 |  |  |  |
| 维修 |  |  |  |
| 水电煤气费 |  |  |  |
| 网络费用 |  |  |  |
| 其他费用 |  |  |  |
| 产品销售货物成本 | | | |
| 年初存货 |  |  |  |
| 2024年购货支出 |  |  |  |
| 年末存货 |  |  |  |

**6：预缴税与延期税（延期税为4/15/2025延期时支付的税金。相关信息，请**点击链接[***“预交税须知”***](https://www.chen.cpa/zh/newsletter/552/)**）**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 联邦预缴税/延期税 | | 州预缴税/延期税 | |
| 支付日期 | 金额 | 支付日期 | 金额 |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |

**7：赠予税（Form 709,赠与给他人超过$17,000/人，赠予者申报。相关信息，**点击链接[***“赠与税申报”***](https://www.chen.cpa/zh/newsletter/1041/)**）**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 赠予人 | 受赠人 | 双方关系 | 赠予日期 | 赠予金额 | 赠予物品描述 |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 2024年以前是否有申报过其他709表格，如有，请提供复印件。 | | | | 是 | 否 |

**8：海外赠予申报（Form 3520,美国税务居民收到海外赠予。受赠者需申报。**点击链接[***“赠与税申报”***](https://www.chen.cpa/zh/newsletter/1041/)**）**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 您与家庭成员是否在本年度分别接受来自海外个人累计超过**10**万美元的赠与 | | | | 是 | 否 |
| 是否在本年度分别接受来自海外企业的累计超过16,649美元的赠与 | | | | 是 | 否 |
| 如果回答“是”，请填写以下信息并提供对方汇款单，及收汇的银行对账单： | | | | | |
| 受赠人 | 赠予人/公司 | 双方关系 | 赠予日期 | 赠予金额 | 赠予物品描述 |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |

**9：海外（美国以外）金融资产申报**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 年度内任何时间，所有金融账户内总值超过$10,000，需要申报所有账户内的年度最高额。银行流水请自行保留三年以备税局查验。若您有两个账户，每个账户$6,000,合计$12,000，两个账户都需要申报。以下账户需要申报：金融账户，股票，基金，人寿保险，年金，私募股权基金等，包括间接拥有的账户，如小孩或亲友名下受您监管的账户，通过信托/公司持有的金融资产，您控股50%以上的公司持有的账户等。虚拟货币账号暂时不需要申报。**以上仅供参考。详情请看：**[**https://www.irs.gov/businesses/comparison-of-form-8938-and-fbar-requirements**](https://www.irs.gov/businesses/comparison-of-form-8938-and-fbar-requirements)。非故意不申报罚款$15,711 ,故意不申报罚款$156,107 或账户内金额50%。若以下表格不够，请点击链接[***“更多表格”***](https://www.chen.cpa/wp-content/uploads/2023/12/I01-Additional-Forms-Individual.xlsx)下载填写。 | | |
|  | 账户1 | 账户2 |
| 持有人 |  |  |
| 金融机构名称 |  |  |
| 开户行完整地址（含邮编） |  |  |
| 账号（不是卡号） |  |  |
| 币种￥/$/HKD 等 |  |  |
| 账户类型(银行，股票，保险等） |  |  |
| 本年度账户最高额 |  |  |
| 是否本年度新开账户 |  |  |
| 是否本年度关闭账户 |  |  |
| 账户收入金额（不包括已经申报的房租，工作收入，仅限此见账户内产生的收益） |  |  |
| 账户收入类型，如利息，分红等 |  |  |

**10：海外股票买卖资本利得/亏损**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 海外股票交易，需提供账户交易明细，总结每个账户内长期和短期的总成本和出售总金额。如果每一个股票账户中有多笔购进和售出的交易记录，只需要提供提供本报税年中的交易成本价值总和与出售价值总和，无需单笔明细资料。更多详细内容，请点击链接[***“更多表格”***](https://www.chen.cpa/wp-content/uploads/2023/12/I01-Additional-Forms-Individual.xlsx)下载填写。 | | | | | |
| 短期资本利得（持有12个月及以下） | | | | | |
| 账号 | 币种￥/$/HKD 等 | 买入日期 | 卖出日期 | 买入价格 | 卖出价格 |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 长期资本利得（持有12个月以上） | | | | | |
| 账号 | 币种￥/$/HKD 等 | 买入日期 | 卖出日期 | 买入价格 | 卖出价格 |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |

**11：海外公司股份信息**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 海外公司股份达到10%申报需提供公司报税年度的资产负债表，利润损益表，费用明细表，留存盈余表以及营业执照复印件，以上所有表格请提供Excel文件。  1：若公司拥有其他公司股份，您作为股东间接持有其他公司股份，同样需要申报。  2：若全年拥有比例一直少于10%，只需要申报以下公司基本信息和市场价值。  3：若公司其他股东拥有美国身份，您同样需要填写在下表，即使此股东不是您税表上的任何家人。更多公司，请点击链接[***“更多表格”***](https://www.chen.cpa/wp-content/uploads/2023/12/I01-Additional-Forms-Individual.xlsx)下载填写。 | | | | | | |
| 公司一 | | | | | | |
| 公司名字 |  | | 公司地址 |  | | |
| 成立日期 |  | | 主要业务 |  | | |
| 缴税金额 |  | | 是否分红？ |  | 分红金额 |  |
| 公司市场价值 |  | | 股票类别 |  | 股票数量 |  |
| 是否有其他公司股份？（如有，请提供其他公司信息和持股比例） | | | | | 是 | 否 |
| 是否有美国分支机构？（若有，需提供名字，地址，税号，税表复印件） | | | | | 是 | 否 |
| 本年度是否有增加或出售股份？（如有，请提供详细情况） | | | | | 是 | 否 |
| 是否有利息，租金，版税，保险等收入？（如有，请提供金额） | | | | | 是 | 否 |
| 是否有投资其他公司所得的红利收入？（如有，请提供金额和来源） | | | | | 是 | 否 |
| 是否有出售固定资产/房产所得收益？（如有，请提供详情） | | | | | 是 | 否 |
| 相关人信息 | 姓名 | 社安号 | 地址 | 年初股份% | 年末股份% | 职位（高管/董事） |
| 美国股东1 |  |  |  |  |  |  |
| 美国股东2 |  |  |  |  |  |  |
| 美国股东3 |  |  |  |  |  |  |
| 法人代表 |  |  |  |  |  |  |

**12. 出售房产**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 出售房产，请提供最初买房Buyer’s Final Settlement Statement, 卖房时文件 Seller’s Final Settlement Statement，以及持有过程中增加房屋成本的支出证明。如果有出租，请提供之前两年的税表。如果有扣税的话，还需要Form 8288A Copy B & Form 593。 | | |
| 是否投资房产？ | | 是 否 |
| 是否自住房产？ | | 是 否 |
| 如果是自住房屋，从卖房日往过去数5年内，屋主本人居住在此房屋的天数是多少？ | |  |
| 增加房屋成本的支出，请提供日期，金额和描述：[**房地产 之 持有/出售投资房产如何抵税？**](https://www.chen.cpa/wp-admin/post.php?post=1206&action=edit)<https://www.chen.cpa/newsletter/1206/> | | |
| **项目描述** | **项目结束时间** | **总金额** |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |

以上所列为美国年度报税的主要项目**,** 并未包括所有申报项目，请完整填写以上信息，任何空白项均视为无此项内容，美国税法要求美国税局居民申报在全球所取得的所有收入及其他项目**,** 如果您有其它的收入或情况没有涵盖在以上列表中**,** 请咨询我们公司的专业会计师。非税务居民只需要申报美国境内收入。

报税截止日期是**4/15/2025**。如果来不及，可于**4/15/2025**之前申请延期到**10/15/2025**。如果您需要补税，请于**4/15/2025**之前预交。延期报税只能延期您提交税表的时间，不能延期您支付税款的时间。如需要延期，请联系我们公司进行延期申请。

根据伪证罪的处罚，我声明我已经检查了本申报表，包括任何随附的报告或声明，并尽我能证明是真实的、正确的、完整的。

**主纳税人签名： 日期：**

Logo

Description automatically generated

**Chen CPA Inc 税务相关文章链接**

更多信息，请查看：https://www.chen.cpa/zh/newsletter/

**个人税务篇：**

1. 美国税务信息普及（一） 税务居民OR 非税务居民身份 <https://www.chen.cpa/newsletter/909/>
2. 美国税阶和联邦所得税税率计算 <https://www.chen.cpa/newsletter/742/>
3. 新移民家庭拿到美国退休福利不可不知的”4个点” <https://www.chen.cpa/newsletter/549/>
4. 外国人需要在美国报税吗？访问学者，配偶，移民等待过程中需要报税吗<https://www.chen.cpa/newsletter/539/>
5. 如何在税务申报中抵扣汽车相关费用 Business Use of Car Deduction. <https://www.chen.cpa/newsletter/1155/>
6. 在家办公抵税之Home Office Deduction <https://www.chen.cpa/newsletter/1015/>
7. 预估税是什么？多少1099经纪人，多交了预交税罚款而不知道 ？|四点教您如何避免预交税罚款

<https://www.chen.cpa/zh/newsletter/552/>

1. 赠与税申报之Gift Tax <https://www.chen.cpa/newsletter/1041/>
2. 高收入省税之Backdoor Roth IRA <https://www.chen.cpa/newsletter/951/>
3. 退休计划Traditional IRA 和 Roth IRA 怎么选？ <https://www.chen.cpa/newsletter/923/>
4. 外国收入豁免和外国税收抵扣 Foreign Earned Income Exclusion & Foreign Tax Credit <https://www.chen.cpa/newsletter/1212/>

**房产投资篇：**

1. [**房地产 之 持有/出售投资房产如何抵税？**](https://www.chen.cpa/wp-admin/post.php?post=1206&action=edit)<https://www.chen.cpa/newsletter/1206/>
2. 房地产之持有/出售自住房如何抵税？ <https://www.chen.cpa/newsletter/1200/>
3. 房地产之自住房和投资物业怎么区分？Principal Residence VS Investment Property. <https://www.chen.cpa/newsletter/1186/>
4. 什么是折旧？什么是折旧追回？ Depreciation VS Depreciation Recapture <https://www.chen.cpa/newsletter/1170/>
5. 1031 Like-Kind Exchange介绍及税务. <https://www.chen.cpa/newsletter/1079/>

**公司篇：**

1. 成立美国公司后，每年报税要求 <https://www.chen.cpa/newsletter/1072/>
2. 在美成立公司，怎么选择合适的公司类型? <https://www.chen.cpa/newsletter/1052/>
3. 注册代理-Registered Agent是什么？<https://www.chen.cpa/newsletter/1049/>
4. 公司股东的合理薪资 Reasonable Compensation <https://www.chen.cpa/newsletter/1000/>
5. 如何区别员工和独立承包商？ <https://www.chen.cpa/newsletter/982/>
6. 企业主省税之Pass Through Entity Elective Tax （2021-2025） <https://www.chen.cpa/newsletter/963/>

**讲座视频链接：**

1. 雇主发给员工1099税表，可能被税局罚款<https://www.youtube.com/watch?v=47fz6jmyjlY>
2. [学习报税知识，掌握财富密码](学习报税知识，掌握财富密码%20) <https://www.youtube.com/watch?v=TCzsmVULSS4>
3. [解读拜登新税改细则讲座](https://www.youtube.com/watch?v=2PWqvJlI_oI) <https://www.youtube.com/watch?v=2PWqvJlI_oI>
4. [高收入省税大法 ，慈善捐赠背后的税收逻辑及规划](https://www.youtube.com/watch?v=7253qqjaxJU)<https://www.youtube.com/watch?v=7253qqjaxJU>
5. [钱赚得多，一半都要交税，我是不是错失了一些合法抵税的权益？](https://www.youtube.com/watch?v=mbAiwkDWaPk)<https://www.youtube.com/watch?v=mbAiwkDWaPk>
6. [为何别人房地产投资赚钱不用交啥税，而我却交了许多税？](https://www.youtube.com/watch?v=XmtSbPNGfks&t=1867s) <https://www.youtube.com/watch?v=XmtSbPNGfks&t=1867s>
7. [别以为新税改和我没关系！我只不过是让自己的权益睡着了！](https://www.youtube.com/watch?v=0fhNVHgF56k)https://www.youtube.com/watch?v=0fhNVHgF56k