



## 2024 税季清单 Taxpayer Document Request List

1. ID 有效驾照或州颁发的身份证正反面 (if any 如有)
2. Passport 护照 (New client Only)
3. Current home address 现住址
4. 如 2024 年没有在同一个州住满 12 个月, 需提供详细几月几号搬到新的居住州)
5. 一张作废支票 Void check (用于退款或付税 for direct deposit refunds or payment)

### Income Documents 收入证明文件

1. 工资 (W-2)
2. 利息 (1099-Int)
3. 股息分红 (1099-Div)
4. 股票买卖 (1099-B)
5. IRA 退休计划或 401K (1099-R)
6. 自雇经营/散工 self-employment (1099-NEC)
7. Form 1042S
8. K1 合伙人生意收入
9. 房屋出租收入 Rental Income (也请带相关开支证明, 银行贷款利息 form 1098, 地税单, 煤气, 电费单, 水费单, 管理费, 维修费等开支收据)
10. 是否有海外礼物赠与? 累计超 10 万美金要报 3520 表
11. 是否有虚拟货币?
12. 其它收入等等。

### 税务相关开销

1. 自雇 Self-employed, 自雇相关的开支 请提供明细及收据
2. 有自住房的, 提供 Form 1098 及地税
3. 有学费的, 提供 Form 1098-T
4. 慈善捐赠收据。
5. 如个人自己付钱购买欧巴马健保, 请向保险公司要 1095A 表格给会计师

### 健康医疗保险

美国现有 5 个州和 Washington DC 要求居民必须要有健康医疗保险。如没有医疗保险可能会有罚款 Massachusetts; New Jersey; Vermont; California; Rhode Island & Washington D.C. 因此以上几个州的报税居民需提供健康医疗保险 1095 表或学校提供的保险证明避免罚款

**小孩退税:** 家长还要提供 2024 年小孩的学校证明或医生信, 证明信上需有父母名字, 家庭住址能证明 2024 年在美国和父母同住超过 6 个月。新客户第一次在我们这里报税的要带小孩出生纸, 社安号码



2024 Federal Income Tax Rates for 联邦个人和家庭所得税税率

Tax Rate 税率	For Single Filers 单身	For Married Individuals Filing Joint Returns 结婚合报	For Heads of Households 一家之主
10%	\$0 to \$11,600	\$0 to \$23,200	\$0 to \$16,550
12%	\$11,601 to \$47,150	\$23,201 to \$94,300	\$16,551 to \$63,100
22%	\$47,151 to \$100,525	\$94,301 to \$201,050	\$63,101 to \$100,500
24%	\$100,526 to \$191,950	\$201,051 to \$383,900	\$100,501 to \$191,950
32%	\$191,951 to \$243,725	\$383,901 to \$487,450	\$191,951 to \$243,700
35%	\$243,726 to \$609,350	\$487,451 to \$731,200	\$243,701 to \$609,350
37%	\$609,351 or more	\$731,201 or more	\$609,351 or more

Source 来源: Internal Revenue Service

2024 Earned Income Tax Credit (EITC) 低收入退税金额及收入标准

Filing Status	无小孩	一个小孩	两个小孩	三个小孩
单身和一家之主	补助最高收入点	\$7,840	\$11,750	\$16,510
	最高补助金额	\$632	\$4,213	\$6,960
	补助开始减低	\$9,800	\$21,560	\$21,560
	0 补助收入点	18,591	49,084	55,768
夫妻合报	补助最高收入点	\$7,840	\$11,750	\$16,510
	最高补助金额	\$632	\$4,213	\$6,960
	补助开始减低	\$16,370	\$28,120	\$28,120
	0 补助收入点	24,210	53,120	59,478



Source 来源: Internal Revenue Service

## Capital Gains and Qualified Dividend Tax Rates 资本利得和分红税率

股票买卖日期少于一年的算短期，短期的税率是跟报税人个人所得税税率是一样的。

股票买卖日期超过一年的算长期，以下是长期税率表。

### Long Term Capital Gains and Qualified Tax Dividends Tax Rates 长期资本及分红所得税率表

#### Single Taxable Income 单身

\$ 0 to \$47,025	maximum rate = 0%
\$47,026 to \$518,900	maximum rate = 15%
\$518,901 and over	maximum rate = 20%

#### MFJ or QW Taxable Income 夫妻联合报税

\$ 0 to \$94,050	maximum rate = 0%
\$94,051 to \$583,750	maximum rate = 15%
\$583,751 and over	maximum rate = 20%

#### HOH Taxable Income 一家之主

\$ 0 to \$63,000	maximum rate = 0%
\$63,001 to \$551,350	maximum rate = 15%
\$551,351 and over	maximum rate = 20%

\*非居民报税者请参考 **Single Taxable Income** 这栏。

Source 来源: Internal Revenue Service

没有身份的新移民有收入的情况下需要报税，如无社会安全号，也需要申请临时联邦个人报税号码（ITIN）

以上信息只供参考