

# 2023年企业税收调研报告 企业税收自查报告(优秀5篇)

报告是指向上级机关汇报本单位、本部门、本地区工作情况、做法、经验以及问题的报告，掌握报告的写作技巧和方法对于个人和组织来说都是至关重要的。下面是小编为大家整理的报告范文，仅供参考，大家一起来看看吧。

## 企业税收调研报告篇一

我公司是某某食品有限公司在新疆登记注册的全资子公司，属于食品加工企业，经营范围为方便面、挂面、粉丝、调味品的生产与销售。注册资金1000万元。

我公司于20xx年正式生产运营，设有供应、生产、物流、营销、财务等部门，遵循企业会计核算方法，设置总账、明细账等，目前使用金蝶软件，我公司纳税申报按照要求统一进行网上申报，各年度国税、地税申报税种有增值税、城建税、房产税、教育费附加、个人所得税等税种，均为自行申报，没有聘请税务等代理机构。我公司每年都聘请某税务师事务所的人员对我司所得税汇算清缴、年度审计工作进行核实检查并出具报告，现将我公司的自查情况汇报如下：

我公司用于抵扣进项税额的增值税专用发票是真实合法的，没有开票单位与收款单位不一致或票面所记载货物与实际入库货物不一致的发票用于抵扣。

用于抵扣进项的运费发票是真实合法的，没有与购进和销售货物无关的运费申报抵扣进项税额；没有以购进固定资产发生的运费或销售免纳增值税的固定资产发生的运费抵扣进项税额；没有以国际货物运输代理业发票和国际货物运输发票抵扣进项；不存在以开票方与承运方不一致的运输发票抵扣进项；不存在以项目填写不齐全运输发票抵扣进项税额等

情况。

我公司取得的增值税普通发票、通用机打发票、手工发票等，已经国税官网查询，查询信息与票面均一致。

不存在购进房屋建筑类固定资产申报抵扣进项税额的情况。

不存在购进材料、电、汽等货物用于在建工程、集体福利等非应税项目等未按规定转出进项税额的情况。

发生退货或取得折让已按规定作进项税额转出。

用于非应税项目和免税项目、非正常损失的货物按照规定作进项税额转出。

不存在开具不符合规定的红字发票冲减应税收入的情况：发生销货退回、销售折扣或折让，开具的红字发票和账务处理符合税法规定。

营业收入完整及时入账，现金收入按规定入账；给客户开具发票，相应的收入按规定入账。按《营业税暂行条例》规定的时间确认收入，准时完成纳税义务。

不存在各种减免流转税及各项补贴、收到政府奖励，未按规定计入应纳税所得额。

不存在利用虚开发票或虚列人工费等虚增成本、使用不符合税法规定的发票及凭证，列支成本费用、在成本费用中一次性列支达到固定资产标准的物品未作纳税调整；达到无形资产标准的管理系统软件，在营业费用中一次性列支，未进行纳税调整。

不存在计提的职工福利费、工会经费和职工教育经费超过计税标准，未进行纳税调整、计提的基本养老保险、基本医疗

保险、失业保险和职工住房公积金超过计税标准，未进行纳税调整、计提的补充养老保险、补充医疗保险、年金等超过计税标准，未进行纳税调整。

不存在擅自改变成本计价方法，调节利润。

不存在超标准计提固定资产折旧和无形资产摊销：计提折旧时固定资产残值率低于税法规定的残值率或电子类设备折旧年限与税收规定有差异的，未进行纳税调整；计提固定资产折旧和无形资产摊销年限与税收规定有差异的部分，已进行了纳税调整。

不存在超标准列支业务宣传费、业务招待费和广告费、擅自扩大技术开发费用的列支范围，享受税收优惠。

企业以各种形式向职工发放的工薪收入已依法扣缴个人所得税。

我公司将在税收专项检查纳税自查中，及时、准确的完成我公司税收自查工作。

以上报告！

## 企业税收调研报告篇二

尊敬的县文化局领导：

我店在上级各部门领导的关心和指导下，严格执行《印刷业管理条例》和《印刷品承印管理规定》，严格执行有关法律法规和各项规章制度，自觉维护企业良好形象。立足于国家有关印刷管理的各项法律法规并结合工商、税务等部门的各项法律法规，深入学习，认真贯彻，坚决执行，杜绝一切违法违纪的经营行为，我们坚决执行五项制度，针对存在的问题，即时加以整改，并完善了承印验证、登记、保管、交付

和残次品销毁五项制度，统一按照要求认真填写《印刷品登簿》，同时制定和完善了相应的管理措施。做到在经营的过程中不断提升企业的'形象、企业的诚信度，为印刷行业营造一个好的氛围出一份力。

XX

XXXX年XX月XX日

## 企业税收调研报告篇三

根据局《税务事项通知书》(麦地税通[20xx]号)的有关要求，对我公司自成立至20xx年2月29日税款缴纳情况开展自查，现将自查情况汇报如下：

公司是为适应“和谐刀郎花园小区”的需要而成立的。公司成立以后，遇到国家调整经济政策，对房地产业由扶持转为严格控制，相继出台一系列改革措施，如取消房地产企业享受新办企业的免税待遇、提高购房户按揭购买住宅首付款的比例等，从而使企业受到的政策压力越来越大，土地购置成本高，从市场方面看，住宅产品的大中小户型、高中低价位的结构不合理，面向普通消费者的经济适用型住房比重偏小，已经造成了一定程度的无效供给。

公司成立时的900万元注册资本金，扣除用于“和谐刀郎花园小区”项目的土地购置成本后，后续开发资金没有到位。同时公司还面临着经验不足和人才不足的问题，特别是缺乏市场定位方面的人才，因而在项目决策过程中往往只能优先进行成本效益测算，无法在项目功能定位、确定潜在客户群等方面进行更多的分析，在进行项目调研时考虑更多的是短期效益，很少关注长效项目。

面对困境，公司一般人从领导到员工没有退缩，而是不断的探索市场、积累经验。公司成立以来，通过不断的考察、测

算、调研，公司掌握了大量的市场信息。

公司成立以来“和谐刀郎花园小区”规划建设面积186000m<sup>2</sup>，第一期规划建设面积46900m<sup>2</sup>、2#楼20xx2□□3#楼6693m<sup>2</sup>(宾馆)、4#楼20xx6□一期项目预计总投资8000多万元，其 -2-中门面房3650m<sup>2</sup>以上，住宅36557m<sup>2</sup>，共计：320套住宅。

我公司土地购置后，后续开发资金不到位，影响按计划开发建设，我们只能开发3#楼、4#楼建设。

分年度对涉及的营业税及其附加、车船税和印花税及契税等各税种的应计提数、已计提数、少计提数、应缴数、已缴数和少缴数逐个进行说明。

印花税，土地使用税，契税，建筑工程税等有关税从下个月起分阶段交，我们至今未销售任何商铺住宅，除此之外我们还没有牵扯营业税。

1、我公司目前开发的这块地，为城市郊区，比较偏僻，我们无法吸引客户前来购房。

2、我们的经营情况一旦好转或一些资金到位，应缴纳的相应税务，我公司绝不拖欠。

我公司上述自查结果真实、合法、完整，附表内的数据真实、准确。如有不实，我公司愿承担法律责任。

## 企业税收调研报告篇四

某某国税局：

我公司是某某食品有限公司在新疆登记注册的全资子公司，属于食品加工企业，经营范围为方便面、挂面、粉丝、调味品的生产与销售。注册资金1000万元。

我公司于2008年正式生产运营，设有供给、生产、物流、营销、财务等部分，遵守企业会计核算方法，设置总账、明细账等，目前使用金蝶软件，我公司纳税申报依照要求同一进行网上申报，各年度国税、地税申报税种有增值税、城建税、房产税、教育费附加、个人所得税等税种，均为自行申报，没有聘请税务等代理机构。我公司每一年都聘请某税务师事务所的职员对我司所得税汇算清缴、年度审计工作进行核实检查并出具报告，现将我公司的自查情况汇报以下：

我公司用于抵扣进项税额的增值税专用发票是真实正当的，没有开票单位与收款单位不一致或票面所记载货物与实际进库货物不一致的发票用于抵扣。

用于抵扣进项的运费发票是真实正当的，没有与购进和销售货物无关的运费申报抵扣进项税额；没有以购进固定资产发生的运费或销售免纳增值税的固定资产发生的运费抵扣进项税额；没有以国际货物运输代理业发票和国际货物运输发票抵扣进项；不存在以开票方与承运方不一致的运输发票抵扣进项；不存在以项目填写不齐全的运输发票抵扣进项税额等情况。

我公司获得的增值税普通发票、通用机打发票、手工发票等，已国税官网查询，查询信息与票面均一致。

不存在购进房屋建筑类固定资产申报抵扣进项税额的情况。

不存在购进材料、电、汽等货物用于在建工程、集体福利等非应税项目等未按规定转出进项税额的情况。

发生退货或获得折让已按规定作进项税额转出。

用于非应税项目和免税项目、非正常损失的货物依照规定作进项税额转出。

不存在开具不符合规定的红字发票冲减应税收入的情况：发

生销货退回、销售折扣或折让，开具的红字发票和账务处理符合税法规定。

营业收进完全及时进账，现金收进按规定进账；给客户开具发票，相应的收进按规定进账。按《营业税暂行条例》规定的时间确认收进，准时完成纳税义务。

不存在各种减免流转税及各项补贴、收到政府嘉奖，未按规定计进应纳税所得额。

不存在利用虚开发票或虚列人工费等虚增本钱、使用不符合税法规定的发票及凭证，列支本钱用度、在本钱用度中一次性列支到达固定资产标准的物品未作纳税调剂；到达无形资产标准的管理系统软件，在营业用度中一次性列支，未进行纳税调剂。

不存在计提的职工福利费、工会经费和职工教育经费超过计税标准，未进行纳税调剂、计提的基本养老保险、基本医疗保险、失业保险和职工住房公积金超过计税标准，未进行纳税调剂、计提的补充养老保险、补充医疗保险、年金等超过计税标准，未进行纳税调剂。

不存在擅自改变本钱计价方法，调理利润。

不存在超标准计提固定资产折旧和无形资产摊销：计提折旧时固定资产残值率低于税法规定的残值率或电子类装备折旧年限与税收规定有差异的，未进行纳税调剂；计提固定资产折旧和无形资产摊销年限与税收规定有差异的部份，已进行了纳税调剂。

不存在超标准列支业务宣传费、业务接待费和广告费、擅自扩大技术开发用度的列支范围，享受税收优惠。

企业以各种情势向职工发放的工薪收进已依法扣缴个人所得

税。

我公司将在税收专项检查纳税自查中，及时、正确的完成我公司税收自查工作。

## 企业税收调研报告篇五

### 税收自查报告

麦盖提县地方税务局：

根据你局《税务事项通知书》（麦地税通【2012】 号）的有关要求，对我公司自成立至2012年2月29日税款缴纳情况开展自查，现将自查情况汇报如下：

#### 一、企业基本情况

财务负责人：伊力哈木江，身份证号码：\*\*\*035，联系电话：\*\*\*。

登记注册类型：其他有限责任公司，经营范围：许可经营项目：（具体经营项目以有关部门批准文件或颁发的许可证、资质证书为准）无。一般经营项目：（国家法律、行政法规有专项审批的项目除外）房地产经营，房屋租赁，房地产经纪。

开户银行名称及银行账号，中国工商银行股份有限公司麦盖提支行，帐号：\*\*\*5017。

#### 二、企业经营情况

萨巴房地产开发有限公司麦盖提分公司，在各位领导和同仁的关心与支持下，始终坚持不懈的研究市场，探索市场，寻找合一 1 一 适的开发机会，经过学习和实践，公司正一步一步进入市场。

## 一、公司成立的背景和当前的市场形势

公司是为适应“和谐刀郎花园小区”的需要而成立的。公司成立以后，遇到国家调整经济政策，对房地产业由扶持转为严格控制，相继出台一系列改革措施，如取消房地产企业享受新办企业的免税待遇、提高购房户按揭购买住宅首付款的比例等，从而使企业受到的政策压力越来越大，土地购置成本高，从市场方面看，住宅产品的大中小户型、高中低价位的结构不合理，面向普通消费者的经济适用型住房比重偏小，已经造成了一定程度的无效供给。

## 二、公司面临的困境

公司成立时的900万元注册资本金，扣除用于“和谐刀郎花园小区”项目的土地购置成本后，后续开发资金没有到位。同时公司还面临着经验不足和人才不足的问题，特别是缺乏市场定位方面的人才，因而在项目决策过程中往往只能优先进行成本效益测算，无法在项目功能定位、确定潜在客户群等方面进行更多的分析，在进行项目调研时考虑更多的是短期效益，很少关注长效项目。

面对困境，公司一般人从领导到员工没有退缩，而是不断的探索市场、积累经验。公司成立以来，通过不断的考察、测算、调研，公司掌握了大量的市场信息。

## 三、现有项目的发展前景

— 2 — 中门面房3650m<sup>2</sup>以上，住宅36557m<sup>2</sup>，共计：320套住宅。

## 三、自查结果

我公司土地购置后，后续开发资金不到位，影响按计划开发建设，我们只能开发3#楼、4#楼建设。

分年度对涉及的营业税及其附加、车船税和印花税及契税等各税种的应计提数、已计提数、少计提数、应缴数、已缴数和少缴数逐个进行说明。

#### 四、对自查查处存在问题的解决方案

印花税，土地使用税，契税，建筑工程税等有关税从下个月起分阶段交，我们至今未销售任何商铺住宅，除此之外我们还没有牵扯营业税。

#### 五、其他需要说明的事项

1、我公司目前开发的这块地，为城市郊区，比较偏僻，我们无法吸引客户前来购房。

2、我们的经营情况一旦好转或一些资金到位，应缴纳的相应税务，我公司绝不拖欠。

#### 六、声明：

我公司上述自查结果真实、合法、完整，附表内的数据真实、准确。如有不实，我公司愿承担法律责任。

新疆萨巴房地产开发有限公司

麦盖提分公司

二〇一二年三月二十日

□□□