

# 2023年企业税务自查报告(实用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，写报告的时候需要注意什么呢？有哪些格式需要注意呢？以下是我为大家搜集的报告范文，仅供参考，一起来看看吧

## 企业税务自查报告篇一

一、企业基本情景：

二、流转税(地税)：

1. 主营业务收入：我公司1月—20年12月实现主营业务收入元。

2. 营业税：我公司20年1月—20年12月应缴纳城市维护建设税元，已缴纳多少元，应补缴多少元。

3、城市维护建设税：我公司20年1月—20年12月应缴纳城市维护建设税元，已缴纳多少元，应补缴多少元。

4、教育费附加：我公司20年1月—20年12月应缴纳教育费附加元，已缴纳多少元，应补缴多少元。

5、残疾人就业保障金：我公司20年1月—20年12月

年应缴残疾人就业保障金多少元，已缴纳多少元，应补缴多少元。。

6、防洪保安资金：我公司20年1月—20年12月应缴防洪保安资金多少元，已缴纳多少元，应补缴多少元。。

7、地方教育附加费：我公司20年1月—20年12月应缴多少元，已缴纳多少元，应补缴多少元。

### 三、地方各税部分：

1. 个人所得税：我公司法人的代表-20年度工资收入元，我公司20年度-20年度个人工资收入未到达个人所得税纳税标准，无个人所得税。
2. 土地使用税：我公司20年度-20年度应税土地面积10000平方米，应纳土地使用税2万元，已缴纳。
3. 房产税：我公司20年度-20年度应税房产原值1000万元，应纳房产税8.4万元，已缴纳。
4. 车船税：我公司拥有乘用车辆，应缴纳车船税元，已缴纳；商用车辆，其中客车辆，应缴纳车船税元，已缴纳；货车辆，应缴纳车船税元，已缴纳。
5. 印花税：我公司20年度-20年度主营业务收入元，按0.03%税率应缴纳印花税元。帐本4本，每本5元贴花，共计元。合计应缴纳印花税元。

### 四、规费、基金部分：

- 1、我公司20年度-20年度为职工150人缴纳了社会养老保险及医疗保险，其他人员未在我公司缴纳，原因系这批职工的社会养老保险及医疗保险仍由以前的工作单位代缴，关系未转入我公司。
- 2、我公司-交缴残疾人就业保障金元。

### 五、发票使用情景：

20年度-20年度我公司开具了\*\*发票，多少张，金额多少，已全部记帐作收入。

## 企业税务自查报告篇二

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景汇报如下：

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的运输发票抵扣进项税额等情景。

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景。

不存在购进材料、电、汽等货物用于在建工程、团体福利等

非应税项目等未按规定转出进项税额的情景。

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。

不存在开具不贴合规定的红字发票冲减应税收入的情景：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贴合税法规定。

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、使用不贴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到达固定资产标准的物品未作纳税调整；到达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！

## 企业税务自查报告篇三

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！

附带：税务自查报告写作方法

税收自查报告就是将税务机关认为可能有问题的事项，用书面文字给予解释说明。一般只要简单的介绍一下相关情况，更类似于情况说明。一般税务应该给你发一个正式的函，具体说明你要自查的问题，然后规定你交自查报告的具体日期。有的时候他们比较懒或认为不存在严重的问题，就口头通知你写个自查报告就可以。大概的格式：

“自查报告”第一行居中，然后第二行开始：列明他让你自查

的问题;然后简单解释(千万不要太多字)

然后右下角写你公司名称,日期然后加盖公章。

如果是税务局发的函,还要在那个上面签字,证明你在规定日期内交了自查报告,如果税务认可了就基本没有事情了,如果他认为你的自查报告不合理,则会到贵公司进行查账。

不同行业的税负不一样,商业和工业的税负不一样.根据行业特点和企业经营情况进行解释.比如商业企业税负低,主要原因有:行业利润较低(是钢材等利润较低的批发企业),库存商品多,截止到某月底现有留抵税金多少钱,为什么库存多等原因.具体写法:

第二部分,税负的原因:前三个月收入,税金,税负.具体根据企业情况,解释税负的原因:1、行业特点;2、销售分淡季旺季,全年收入税负不低。3、签定大笔供货合同,需要准备库存。4、受市场影响,销售不旺,产品积压等等,都是企业税负抵的原因。

第三部分:如果解决税负低的情况:扩大销售,提高产品质量;减少库存等等。以上解释一定要注意要根据企业的实际情况和经营特点,千万不要为了解释而解释,如果书面解释不通就很有可能会被税务机关稽查部门进一步检查!

## 企业税务自查报告篇四

企业税务自查报告怎么写呢?下面小编带来了2016企业税务自查报告范文,欢迎阅读参考!

### 2016企业税务自查报告范文一

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的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。

## 2016企业税务自查报告范文二

我公司与20xx年4月12日至20xx年5月10日对公司20xx年1月—20xx年12月的帐务进行了自查，现将清查的情况汇报如下，由于时间仓促，汇报的内容难免有些问题或有所遗漏，如有不妥，请理解和指正，谢谢！

纳税人名称：

税务登记号：

纳税人识别号：

经济类型：

法人代表：

检查时限 20xx年1月—2011年12月

### 一、 企业基本情况：

我公司系私营企业，经营地址：主营：注册资金： 人。法人代表： ，在册职工工资总额 □20xx年实现营业收入 20xx年度经营性亏损元 。

### 二、 流转税(地税)：

1. 主营业务收入：我公司20xx年1月—20xx年12月实现主

营业务收入元。

2. 营业税：我公司20xx年1月—20xx年12月应缴纳城市维护建设税元，已缴纳多少元，应补缴多少元。

3、城市维护建设税：我公司20xx年1月—20xx年12月应缴纳城市维护建设税元，已缴纳多少元，应补缴多少元。

4、教育费附加：我公司20xx年1月—20xx年12月应缴纳教育费附加元，已缴纳多少元，应补缴多少元。

5、残疾人就业保障金：我公司20xx年1月—20xx年12月应缴残疾人就业保障金多少元，已缴纳多少元，应补缴多少元。。

6、防洪保安资金：我公司20xx年1月—20xx年12月应缴防洪保安资金多少元，已缴纳多少元，应补缴多少元。。

7、地方教育附加费：我公司20xx年1月—20xx年12月应缴多少元，已缴纳多少元，应补缴多少元。

三、地方各税部分：

1. 个人所得税：我公可法人代表20xx年度-20xx年度工资收入元，我公可20xx年度-20xx年度个人工资收入未达到个人所得税纳税标准，无个人所得税。

2. 土地使用税：我公可20xx年度-20xx年度应税土地面积10000平方米，应纳土地使用税2万元，已缴纳。

3. 房产税：我公可20xx年度-20xx年度应税房产原值1000万元，应纳房产税8.4万元，已缴纳。

4. 车船税：我公可拥有乘用车 辆，应缴纳车船税 元，已缴

纳;商用车辆,其中客车辆,应缴纳车船税 元,已缴纳;货车车辆,应缴纳车船税 元,已缴纳。

5. 印花税:我公司20xx年度-20xx年度主营业务收入元,按0.03%税率应缴纳印花税元。帐本4本,每本5元贴花,共计元。合计应缴纳印花税元。

#### 四、规费、基金部分:

1、 我公司20xx年度-20xx年度为职工150人缴纳了社会养老保险及医疗保险,其他人员未在我公司缴纳,原因系这批职工的社会养老保险及医疗保险仍由以前的工作单位代缴,关系未转入我公司。

2、 我公司20xx年度-20xx年度交缴残疾人就业保障金元。

#### 五、 发票使用情况:

20xx年度-20xx年度我公司开具了\*\*发票,多少张,金额多少,已全部记帐作收入。

以上自查,请\*\*税务局审核,因水平有限,不当之处,请多批评指导。

### 2016企业税务自查报告范文三

#### 一. 加强文明单位创建领导工作, 落实各项创建措施

自地税局成立以来,局领导班子高度重视文明单位的创建工作,把创建文明单位的规划纳入单位的五年规划和年度工作计划,坚持一把手亲自抓,分管领导具体抓,党、政、工、团齐抓共管,落实所领导、工会、共青团及各股室主任创建工作责任。坚持精神文明目标管理,将制度建设、环境面貌、思想政治学习、职业道德、行业作风、遵纪守法、社会公德、

家庭美德综合治理等十个方面的创建内容量化成27个项目，共100分进行考核，并与年终奖金、评优、晋升等挂钩，并采取有效措施对全所的职业道德和行业作风实行月查制度，直接同\*\*奖金挂钩，促进职工精神文明创建工作积极性。积极开展各项创建活动，党政工团根据各自职责和工作性质，开展“党风廉政教育月”、“纠正行业不正之风”、“争创文明股室”、“两个效益劳动竞赛”、“青年文明号”等多种形式的创建活动，文明建设深入人心，文明风气日渐昌盛。连续两年开展职业道德、行业作风状况社会问卷调查，被监督单位对我局税收服务工作、行业作风、职业道德三方面综合满意度达95%以上。

我局领导班子以“四好”、“五强”要求为目标，加强自身建设，订立了《廉政建设有关规定》、《关于健全监督约束机制的规定》等内部规定，实施党风廉政责任制度，坚持加强职工民主监督和民主管理，建立所务公开制度和所务公开栏，保障职工主人翁地位，充分发挥民主。班子团结进取，勤政务实、廉洁自律，密切联系群众，得到群众的肯定和好评，机关党支部连续两年被评为市先进党组织。

## 二. 抓好“两改”工作，保持单位稳定与发展

认真贯彻落实税收征管体制改革和人事制度改革工作精神，结合单位具体情况，稳步推进，不断深化，正确处理好改革发展与稳定的关系，依靠广大干部群众，顺利完成了两项改革。

在改革过程中，充分发挥群众监督作用，依法办事，在人事用工、分配制度改革方面引入竞争机制，按需设岗，按岗定酬，择优聘用，定期考核，变身份管理为岗位管理，建立起“上岗靠竞争、分配靠贡献、管理靠合同”以及单位自主用人的充满生机活力的的人事管理体制，充分激励职工工作积极性。通过改革，理顺了单位税收稽查执法运行机制和管理机制，为单位的进一步发展奠定了坚实的基础。

### 三、深入进行思想教育，培养良好道德风尚

组织全所干部职工学习党的基本理论、基本路线、基本纲领和基本经验的宣传教育，切实加强思想道德建设，认真贯彻落实《公民道德建设实施纲要》，“二十字”公民基本道德规范的宣传和落实，寓教于乐，组织开展各种“思想道德建设”知识竞赛，运用生动活泼的组织形式，鼓励职工积极参与，取得的效果明显好于说教式、填鸭式的刻板的说理教育。

抓好职工青少年子女的教育工作，关注未成年人思想道德建设，对所职工子女取得的政治、思想、学习方面的进步，均由单位给予一定物质奖励。督促职工加强子女教育，以素质教育为本，培养下一代独立、进取、敢于竞争、意志坚定的品质，培养树立正确的思想信念和世界观、人生观、价值观。

### 四. 切实抓好业务工作，促进卫生执法水平不断提高

全所干部职工同心同德，真抓实干，上上下下一条心，在市地税局领导下，以税收征收管理工作为重点，带动各项工作不断发展，税收执法力度进一步加大，稽查覆盖率较往年有所提高，各项监督工作完成较好。全局对职工思想素质，业务工作水平非常重视，把xx年定为本单位“业务素质”提高年，千方百计促进职工素质提高，利用周末进行业务知识讲座，邀请各级专家授课，保证职工专业知识随时更新；掀起“学法日”活动，结合税收执法特点，举办行政许可法、行政诉讼法、行政处罚等法律、法规的专题培训，提高执法人员的执法水平。

### 五. 全所职工齐动手，创建内外优美环境

各股室制定了内部的值班、值日制度，节前、周末所行政领导、工会组织检查，并把股室清洁卫生、内务管理工作同月奖金挂钩。动员职工发挥聪明才智，自己动手美化绿化办公室。通过一系列的活动，为全所职工创造良好的工作生活环

境，也赢得了人民群众的称赞。

## 六. 积极倡导科学、文明、努力营造单位文化

坚持落实《公民道德建设实施纲要》，努力倡导社会主义新风尚，监督所加强教育、科学、文化建设，积极倡导文明、健康、科学生活方式，努力提高职工的科学、文化、业务和身体素质，组织各项文娱活动，丰富职工业余生活，增强单位凝聚力；广泛开展“讲文明、树新风”等多种形式的思想教育活动，坚持常年评选优秀职工和颁发好人好事奖，职工热情参与，效果显著。通过一系列活动引导职工树立科学的人生观、价值观，拒绝封建迷信，伪科学及“xx”xx的侵蚀，引导单位文化建设向科学、积极的方向发展。

## 企业税务自查报告篇五

大致可按以下结构操作：

1. 企业基本情况
2. 税务自查工作如何安排以及如何落实的
3. 公司财务情况及税收计提与实际缴纳的情况
4. 通过自查发现的问题
5. 采取何种措施和改进建议。

每个公司或企业差异太大，如果前任会计没有相关材料留下来，就按照上面的结构，根据实际情况编制吧。尽量写的好看些，但确实存在的较明显的问题不宜回避。

### 一、加强文明单位创建领导工作，落实各项创建措施

政治学习、职业道德、行业作风、遵纪守法、社会公德、家庭美德综合治理等十个方面的创建内容量化成27个项目，共100分进行考核，并与年终奖金、评优、晋升等挂钩，并采取有效措施对全所的职业道德和行业作风实行月查制度，直接同\*\*奖金挂钩，促进职工精神文明创建工作积极性。积极开展各项创建活动，党政工团根据各自职责和工作性质，开展“党风廉政教育月”、“纠正行业不正之风”、“争创文明股室”、“两个效益劳动竞赛”、“青年文明号”等多种形式的创建活动，文明建设深入人心，文明风气日渐昌盛。连续两年开展职业道德、行业作风状况社会问卷调查，被监督单位对我局税收服务工作、行业作风、职业道德三方面综合满意度达95%以上。

我局领导班子以“四好”、“五强”要求为目标，加强自身建设，订立了《廉政建设有关规定》、《关于健全监督约束机制的规定》等内部规定，实施党风廉政责任制度，坚持加强职工民主监督和民主管理，建立所务公开制度和所务公开栏，保障职工主人翁地位，充分发挥民主。班子团结进取，勤政务实、廉洁自律，密切联系群众，得到群众的肯定和好评，机关党支部连续两年被评为市先进党组织。

## 二、抓好“两改”工作，保持单位稳定与发展

认真贯彻落实税收征管体制改革和人事制度改革工作精神，结合单位具体情况，稳步推进，不断深化，正确处理好改革发展与稳定的关系，依靠广大干部群众，顺利完成了两项改革。

在改革过程中，充分发挥群众监督作用，依法办事，在人事用工、分配制度改革方面引入竞争机制，按需设岗，按岗定酬，择优聘用，定期考核，变身份管理为岗位管理，建立起“上岗靠竞争、分配靠贡献、管理靠合同”以及单位自主用人的充满生机活力的人事管理体制，充分激励职工工作积极性。通过改革，理顺了单位税收稽查执法运行机制和管

理机制，为单位的进一步发展奠定了坚实的基础。

### 三、深入进行思想教育，培养良好道德风尚

建设，认真贯彻落实《公民道德建设实施纲要》，“二十字”公民基本道德规范的宣传和落实，寓教于乐，组织开展各种“思想道德建设”知识竞赛，运用生动活泼的组织形式，鼓励职工积极参与，取得的效果明显好于说教式、填鸭式的刻板的说理教育。

抓好职工青少年子女的教育工作，关注未成年人思想道德建设，对所职工子女取得的政治、思想、学习方面的进步，均由单位给予一定物质奖励。督促职工加强子女教育，以素质教育为本，培养下一代独立、进取、敢于竞争、意志坚定的品质，培养树立正确的思想信念和世界观、人生观、价值观。

### 四、切实抓好业务工作，促进卫生执法水平不断提高

全所干部职工同心同德，真抓实干，上上下下一条心，在市地税局领导下，以税收征收管理工作为重点，带动各项工作不断发展，税收执法力度进一步加大，稽查覆盖率较往年有所提高，各项监督工作完成较好。全局对职工思想素质，业务工作水平非常重视，把xx年定为本单位“业务素质”提高年，千方百计促进职工素质提高，利用周末进行业务知识讲座，邀请各级专家授课，保证职工专业知识随时更新；掀起“学法日”活动，结合税收执法特点，举办行政许可法、行政诉讼法、行政处罚等法律、法规的专题培训，提高执法人员的执法水平。

### 五、全所职工齐动手，创建内外优美环境

各股室制定了内部的值班、值日制度，节前、周末所行政领导、工会组织检查，并把股室清洁卫生、内务管理工作同月奖金挂钩。动员职工发挥聪明才智，自己动手美化绿化办公

室。通过一系列的活动，为全所职工创造良好的工作生活环境，也赢得了人民群众的称赞。

## 六、积极倡导科学、文明、努力营造单位文化

坚持落实《公民道德建设实施纲要》，努力倡导社会主义新风尚，监督所加强教育、科学、文化建设，积极倡导文明、健康、科学生活方式，努力提高职工的科学、文化、业务和身体素质，组织各项文娱活动，丰富职工业余生活，增强单位凝聚力；广泛开展“讲文明、树新风”等多种形式的思想教育活动，坚持常年评选优秀职工和颁发好人好事奖，职工热情参与，效果显著。通过一系列活动引导职工树立科学的人生观、价值观，拒绝封建迷信，伪科学及“xx”xx的侵蚀，引导单位文化建设向科学、积极的方向发展。

虽然税务局是新成立的单位，但全局职工一直积极投入精神文明创建工作，同时我们并不满足于取得的成绩，通过对一年来创建工作的自查，明确了今后努力的方向，我们仍将坚持“重在建设、贵在坚持、注重实效”的原则，推动该项工作取得更大成绩。