

2023年企业税务稽查自查报告总结(通用5篇)

随着社会一步步向前发展，报告不再是罕见的东西，多数报告都是在事情做完或发生后撰写的。那么什么样的报告才是有效的呢？下面是小编给大家带来的报告的范文模板，希望能够帮到你哟！

企业税务稽查自查报告总结篇一

根据《稽查局关于对xx年重点税源企业分支机构开展税收自查的通知》的要求，我公司成立了以主要领导为组长，总会计师、财务部长为副组长、相关部门主要负责人和业务骨干为成员的自查领导小组，按要求于xx年xx月xx日对20xx年至20xx年xx个年度各项税费申报和缴纳情况进行了全面、认真自查，现将有关情况报告如下：

我公司于x年x月xx日成立，经营范围：。企业注册资本人民币x万元。

公司现有员工x人，其中总经理x人，常务副总经理x人，总会计师x人，财务部长x人。管理体制健全规范，财务核算规范。使用公司统一的财务软件—用友nc(版本vx.)□会计政策的选择(企业会计准则)

1、全年实现营业税及附加x万元，其中：(1)营业税x万元(服务业营业税x万元、装卸搬运营业税x万元)；(2)城建税x万元；(3)教育费附加x万元；(4)地方教育费附加x万元。

2、全年实现其他税金x万元，其中：(1)印花税x万元；(2)房产税x万元；(3)土地使用税x万元；(4)车船使用税x万元；(5)企业所得税x万元；(6)个人所得税x万元。全年实现税费x万元。

1、全年实现增值税、营业税及附加x万元，其中：(1)增值税x万元(装卸搬运增值税)；(2)营业税x万元(服务业营业税、装卸搬运营业税)；(3)城建税x万元；(4)教育费附加x万元；(5)地方教育费附加x万元。

2、全年实现其他税金x万元，其中：(1)印花税x万元；(2)房产税x万元；(3)土地使用税x万元；(4)车船使用税x万元；(5)企业所得税x万元；(6)万元。

3□20xx年x月x市地方税务局对本单位20xx年度进行了稽查和纳税评估，万元，明细如下：(1)万元；(2)万元；(3)万元；(4)万元；(5)地方教育费附加x.x万元；(6)万元。(7)万元。万元。

公司为“营改增”户，于20xx年x月xx日认定为一般纳税人。从20xx年x月x日起，将装卸搬运收入由“营业税”核算改为“增值税”核算。改为增值税的经营项目是：《装卸搬运》，该行业明细代码为，征收品目代码为、增值税适应税率为x%□

其中□20xx年x月x日至20xx年xx月xx日，核算增值税的应税收入：万元，万元，万元，万元，应(已)万元，万元。(见附表一)

由于我公司财务人员‘对税务政策了解的’不够透彻，万元。

由于我们严格执行税法规定，当地税务经常检查，我们本身业务水平有限，对税务等方面的政策理解不透彻，有些问题还没有自查出来。

企业税务稽查自查报告总结篇二

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！

将本文的word文档下载到电脑，方便收藏和打印

推荐度：

点击下载文档

搜索文档

企业税务稽查自查报告总结篇三

根据x地税直查(20xx)20xx号文件要求，我公司高度重视x省地税局直属分局对企业所得税的此次稽查，成立专门的自查工作小组，组织相关财务人员学习，采取了自查与聘请税务师事务所税务专业人员协助相结合的方式，于20xx年7月14日-17日针对企业所得税进行自查。目前，自查工作已基本完成，现将自查结果汇报如下：

一、本次自查的时间范围和涉及的税种范围

本公司本次自查主要为20xx至20xx年度的企业所得税的缴纳情况。

二、自查工作的原则

1、高度重视，认真负责，严格按照国家财经税收相关法规，

对本公司20xx至20xx年度在经营过程中涉及的各类税种进行彻底的清查，力求做到不疏忽、不遗漏。

2、把握契机，认真做好自查自纠工作，提前化解税务风险。我公司结合实际情况，进行认真全面的自查，彻底清理违法及不规范涉税事项，并以此为契机，加强我公司税务基础管理工作，并改善我局税务管理工作的盲点弱点，提高我公司的税务工作管理水平。

三、自查结果

经过为期一周的自查工作，我公司20xx年—20xx年税务工作基本遵守国家相关税收及会计法律法规，依法申报缴纳各项税费。但工作当中难免存在疏漏，问题主要反映在未按照权责发生制的原则按年分摊所属费用、购买无形资产直接费用化、无须支付的应付款项未计入应纳税所得额等。通过此次自查，我公司20xx年—20xx年应补缴企业所得税14,096、18元；其中□20xx年应补缴企业所得税4,580、76元；20xx年应补缴企业所得税8,515、42元。具体情况如下：

1□20xx年度

我公司所得税自查问题主要反映在没有按照权责发生制的原则按年分摊所属费用上面，申报企业所得税时少调增应纳税所得额14,881、10元，应补缴企业所得税额4,580、76元，具体调增事项明细如下：

(1)未按照权责发生制原则分摊所属费用应调增应纳税所得额：我公司20xx年未按照权责发生制的原则分摊所属费用14,881、10元，根据《企业所得税税前扣除办法》（国税发□20xx□084号文）第四条的规定，我公司应将未按照权责发生制的原则分摊所属费用调增应纳税所得额，调增应纳税所得额14,881、10元。

2020xx年度

我公司所得税自查问题主要反映在购买无形资产直接费用化、无须支付的应付款项未计入应纳税所得额上面，申报企业所得税时合计少调增应纳税所得额34,061、67元，应补缴企业所得税额8,515、42元，具体调增事项明细如下：

(1)购买无形资产直接费用化：我公司20xx年11月购入财务软件14,300、00元直接计入了当期费用，根据《企业所得税税前扣除办法》(国税发[20xx]084号文)的规定，应将该无形资产分期摊销，应调增应纳税所得额14,061、67元。

企业税务稽查自查报告总结篇四

根据x地税直查(20xx)号文件要求，我企业高度重视x省地税局直属分局对企业所得税的此次稽查，成立专门的自查工作小组，组织相关财务人员学习，采取了自查与聘请税务师事务所税务专业人员协助相结合的方式，于20xx年7月13日-17日针对企业所得税进行自查。目前，自查工作已基本完成，现将自查结果汇报如下：

本企业本次自查主要为20xx至20xx年度的`企业所得税的缴纳情况。

二、

1、高度重视，认真负责，严格按照国家财经税收相关法规，对本企业20xx至20xx年度在经营过程中涉及的各类税种进行彻底的清查，力求做到不疏忽、不遗漏。

2、把握契机，认真做好自查自纠工作，提前化解税务风险。我企业结合实际情况，进行认真全面的自查，彻底清理违法及不规范涉税事项，并以此为契机，加强我企业税务基础管理工作，并改善我局税务管理工作的盲点弱点，提高我企业

的税务工作管理水平。

三、

经过为期一周的自查工作，我企业20xx年—20xx年税务工作基本遵守国家相关税收及会计法律法规，依法申报缴纳各项税费。但工作当中难免存在疏漏，问题主要反映在未按照权责发生制的原则按年分摊所属费用、购买无形资产直接费用化、无须支付的应付款项未计入应纳税所得额等。

通过此次自查，我企业20xx年—20xx年应补缴企业所得税13,096、18元；其中□20xx年应补缴企业所得税4,580、76元；20xx年应补缴企业所得税8,515、42元。具体情况如下：

我企业所得税自查问题主要反映在没有按照权责发生制的原则按年分摊所属费用上面，申报企业所得税时少调增应纳税所得额13,881、10元，应补缴企业所得税额4,580、76元，具体调增事项明细如下：

未按照权责发生制原则分摊所属费用13,881、10

调增应纳税所得额小计13,881、10

应补缴企业所得税4,580、76

(1)未按照权责发生制原则分摊所属费用应调增应纳税所得额：我企业20xx年未按照权责发生制的原则分摊所属费用13,881、10元，根据《企业所得税税前扣除办法》(国税发□20xx□084号文)第四条的规定，我企业应将未按照权责发生制的原则分摊所属费用调增应纳税所得额，调增应纳税所得额13,881、10元。

我企业所得税自查问题主要反映在购买无形资产直接费用化、无须支付的应付款项未计入应纳税所得额上面，申报企业所

得税时合计少调增应纳税所得额34,061.67元,应补缴企业所得税额8,515.42元,具体调增事项明细如下:

购买无形资产直接费用化14,061.67

无须支付的应付款项20,000.00

调增应纳税所得额小计34,061.67

应补缴企业所得税8,515.42

(1)购买无形资产直接费用化:我企业20xx年11月购入财务软件14,300.00元直接计入了当期费用,根据《企业所得税税前扣除办法》(国税发[20xx]084号文)的规定,应将该无形资产分期摊销,应调增应纳税所得额14,061.67元。

(2)无需支付的应付款项应调增应纳税所得额:我企业无需支付的20xx年应付莱思软件企业20,000.00元,软件企业现已合并,并且该企业一直未催收该笔款项,根据x地税直函[20xx]89号文中“对于农电提成余额、无需支付的应付款项应调增应纳税所得额”的规定,应调增应纳税所得额20,000.00元。

企业税务稽查自查报告总结篇五

根据xx地税直查[20xx][20xx]号文件要求,我公司高度重视xx省地税局直属分局对企业所得税的此次稽查,成立专门的自查工作小组,组织相关财务人员学习,采取了自查与聘请税务师事务所税务专业人员协助相结合的方式,于20xx年x月xx日—xx日针对企业所得税进行自查。目前,自查工作已基本完成,现将自查结果汇报如下:

本公司本次自查主要为20xx至20xx年度的企业所得税的缴纳

情况。

1、高度重视，认真负责，严格按照国家财经税收相关法规，对本公司20xx至20xx年度在经营过程中涉及的各类税种进行彻底的清查，力求做到不疏忽、不遗漏。

2、把握契机，认真做好自查自纠工作，提前化解税务风险。我公司结合实际情况，进行认真全面的自查，彻底清理违法及不规范涉税事项，并以此为契机，加强我公司税务基础管理工作，并改善我局税务管理工作的盲点弱点，提高我公司的税务工作管理水平。

经过为期一周的自查工作，我公司20xx年—20xx年税务工作基本遵守国家相关税收及会计法律法规，依法申报缴纳各项税费。但工作当中难免存在疏漏，问题主要反映在未按照权责发生制的原则按年分摊所属费用、购买无形资产直接费用化、无须支付的应付款项未计入应纳税所得额等。通过此次自查，我公司20xx年—20xx年应补缴企业所得税14,096.18元；其中□20xx年应补缴企业所得税4,580.76元；20xx年应补缴企业所得税8,515.42元。具体情况如下：

1□20xx年度

我公司所得税自查问题主要反映在没有按照权责发生制的原则按年分摊所属费用上面，申报企业所得税时少调增应纳税所得额14,881.10元，应补缴企业所得税额4,580.76元，具体调增事项明细如下：

（1）未按照权责发生制原则分摊所属费用应调增应纳税所得额：我公司20xx年未按照权责发生制的原则分摊所属费用14,881.10元，根据《企业所得税税前扣除办法》（国税发□20xx□084号文）第四条的规定，我公司应将未按照权责发生制的原则分摊所属费用调增应纳税所得额，调增应纳税所得

额14, 881.10元。

2□20xx年度

我公司所得税自查问题主要反映在购买无形资产直接费用化、无须支付的应付款项未计入应纳税所得额上面，申报企业所得税时合计少调增应纳税所得额34, 061.67元，应补缴企业所得税额8, 515.42元，具体调增事项明细如下：

(1) 购买无形资产直接费用化：我公司20xx年11月购入财务软件14, 300.00元直接计入了当期费用，根据《企业所得税税前扣除办法》（国税发□20xx□084号文）的规定，应将该无形资产分期摊销，应调增应纳税所得额14, 061.67元。

(2) 无需支付的应付款项应调增应纳税所得额：我公司无需支付的20xx年应付莱思软件公司20, 000.00元，软件公司现已合并，并且该公司一直未催收该笔款项，根据xx地税直函□20xx□89号文中“对于农电提成余额、无需支付的应付款项应调增应纳税所得额”的规定，应调增应纳税所得额20000.00元。