

最新企业税收自查情况报告(实用5篇)

随着个人素质的提升，报告使用的频率越来越高，我们在写报告的时候要注意逻辑的合理性。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！

企业税收自查情况报告篇一

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。

以上报告！

企业税收自查情况报告篇二

根据*地税直查[20xx]2002号文件要求，我公司高度重视*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xx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xx□xx6□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xx□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：

项目金额

未按照权责发生制原则分摊所属费用xx□881□10

调增应纳税所得额小计xx□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：我公司20xx年未按照权责发生制的原则分摊所属费用xx□881□10元，根据《企业所得税税前扣除办法》（国税发□2000□xx4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xx□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：

项目金额

购买无形资产直接费用化xx□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：我公司20xx年11月购入财务软件xx□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□2000□xx4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xx□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2004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*地税直函

【2004】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。

企业税收自查情况报告篇三

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— 1 — 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3650m²以上，住宅36557m²，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

□□□

企业税收自查情况报告篇四

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186000m²，第一期规划建设面积46900m²、2#楼20xx2□□3#楼6693m²(宾馆)、4#楼20xx6□一期项目预计总投资8000多万元，其 -2-中门面房3650m²以上，住宅36557m²，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。

企业税收自查情况报告篇五

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 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：我司法人代表20xx年度-20xx年度工资收入元，我公司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：我公司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：我公司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。

范文二

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。