

企业新形势下税收筹划及风险控制

课程背景：

随着税法的日益完善、税收征管水平的提高，纳税人面临的税收风险无处不在，潜在的风险一旦变为事实，纳税人便会陷入税务危机。与此同时，十二五期间，全国将无缝推行“营改增”，届时企业将如何应对？

面对即将到来的试点，怎么改，税率是多少，实际税负是增是降，试点过程中暴露的一些问题在扩容过程中是否会进一步完善，成为不少企业的困惑。

资深财税专家朱旭杰老师，在本课程中将详细解读刚出台的北京市营改增政策，并就企业操作实务进行分析，并讲解如何利用中小企业税收优惠政策，在控制风险的前提下创造利润。

三大收益：

- 明确国家税改的方向。
- 明确国家对中小企业的优惠政策，并利用政策进行筹划
- 明确企业成本的合理支出。
- 明确税务风险的控制

朱老师观点：

企业必须了解国家政策

企业必须利用国家政策进行筹划”

税收筹划过程对税务风险进行控制

课程特点：

经验分享，简捷易懂。

找出分析点，使复杂的事情简单化”。

从“实战”的角度，让学员学会如何“安全创造税务利润，远离税务风险”。

站在专业领域的前沿，用深刻的行业背景和实战经验，帮助受训者转换视角看问题。

课程体系：

第一部分 营业税改增值税的应用及税收筹划

一、税制改革的方向

二、分为几个阶段

三、改革的具体行业及税率

四、纳税人和扣缴义务人的特殊规定

1、单位以承包、承租、挂靠方式经营的纳税人及缴义务人

2、境外的单位或个人在境内提供应税服务的纳税人及缴义务人

五、增值税纳税人分类核算及筹划

六、增值税发票的抵扣及筹划

七、营改增对企业的影响

第二部分 中小企业的优惠政策及筹划

一、怎样利用个体工商户来筹划

二、 小型微利企业的优惠政策及合理运用

三、 税前法定扣除项目合理进成本的筹划

四、 设计合理的福利节税政策结构-费用混合使用的筹划

五、如何筹划员工成本

六、税收统筹很重要-教你几招合理节税

第三部分 企业税收筹划及风险控制

一、 如何巧妙取得“合规发票”进行成本处理

二、 法院判决书是否可以作为合法的扣税凭证

三、 关于企业所得税若干问题的筹划

四、 关于违约金缴纳增值税问题

五、 税务风险控制

1、 税务管理制度

2、 业务流程规划

3、 税务稽查工作规程

- 4、 对未出示税务检查证和税务检查通知书的拒绝检查权
- 5、 依法要求听证的权利
- 6、 税务机关风险
- 7、 行政诉讼中、税务机关败诉案例的主要原因
- 8、 处罚超越法定时间存在的问题

第四部分 经验之谈

案例

