

企业十二大日常业务财税处理风险

主讲嘉宾：

陶老师，注册税务师，南开大学特聘税务实战讲师，多家税务机关资深税务讲师。10余年财务工作，目前担任北京某事务所资深项目经理，具有全面的财务专业知识、财务管理经验及财务实操经验。精通国家财税法规熟悉国际和国内会计准则以及相关的财务、税务、审计法规、政策，从事过所得税汇算清缴、财务报表审计、土增清算等相关项目的具体实施，多年线上及线下授课经验，深受学员好评。擅长辅导课程：增值税管理与核算项目；个人所得税与企业所得税税务处理与风险防范；营改增实操的培训与辅导；涉税风险；19年稽查税务稽查风暴；合同控税与涉税风险；金三税控系统与票据风险防范。

课程简介：

市面上的大多课程仅仅涉及到了根据各类企业通常会发生的业务来展开相关财务、税务处理以及内部控制目前面临的问题和解决办法，而忽略了咱们会计自身的安全所在，经常听到一句话就是会计是操着卖白粉的心挣着卖白菜的钱的说法。此次课程不仅仅是针对十二大业务的税会处理来讲解，同时也会对其中几种业务如何保护好咱们会计自身来支招。

课程提纲：

壹、 老板、股东无偿借款引发的一系列问题

- 1、 增值税
- 2、 个税
- 3、 会计的人身安全

贰、 企业无偿租赁引发的一系列问题

- 1、 增值税
- 2、 房产税
- 3、 所得税

参、 跨年度收取不动产租赁费引发的一系列问题（既不要逃避缴纳税金也不要乱交冤枉税）

- 1、 房产税

2、 增值税

3、 所得税

四、 职工食堂买菜没有发票的税会处理

1、 账务处理

2、 票据要求

伍、 现金付费引发的一系列风险

1、 支付宝、微信转账涉及到的科目非现金

2、 现金付费易被金三税控系统稽查

六、 购物卡、加油卡、ETC卡的财税处理

1、 购物卡的用途不同导致记账处理不一样以及适用的税前扣除凭证也不一样

2、 加油卡业务对于财务人员来说如何避免取不了消费型的发票

3、 ETC 发票真正的风险意识应该在哪里？如何免得财务人员事后捞埋怨

七、 差旅费业务引发的一系列问题

1、 科目核算范围

2、 票据丢失怎么处理

3、 差旅费津贴涉及到的各种税费处理

八、 各种用餐业务引发的一系列问题

1、 记账科目问题

2、 票据问题

3、 税前扣除问题

九、 固定资产清理引发的一系列问题

1、 记账方式问题

2、 票据问题

3、 各项税费问题

十、四大零申报业务的误区

零申报不等于应纳税额为 0，申报表填错了，导致罚款高达 20 万。

十一、住宿费业务的涉税提醒

发票如何开具，有何风险点？

十二、报销员工通讯费到底怎么处理

- 1、 如何做到发票合规性？发票合规了是否可以税前扣除
- 2、 最好的筹划办法到底是什么？