

非财务人员的税务管理与进阶

【课程背景及内容】：

缴税纳税是公司的义务，核算交税是财务的业务，而公司的财务税务管理，却是全管理全员的实务：钱花了，合同签了、事儿办了，货物卖了，该交多少税也就是确定了，我们能不能做到有的放矢，事前胸有成竹地计划与谈判、事中明明白白的服务和管理，事后清楚地总结与复盘，面对上面的供应商、下面的客户做到友好协助、利益均衡？管理人员的税务管理，我们企业中高层的必修课。

【课程对象】：公司中高层管理人员。

【课程受益】：通过梳理国家的税收税制的发展变化，税种税务的管理，到现行税收税种的执行情况、税收的征收管理情况，领略国家税收税种制定的目的，不同时期的管理要点，结合本企业的业务特点，掌握本企业的税务管理要点，更好的做好本职工作，为企业防控风险，降本增效，增加企业利润。

【课程大纲】：

一、（打基础）企业税收的构成

- 1、什么是税收？其有哪些特性？
- 2、怎么理解纳税人？负税人？税目？税种？
- 3、计税依据？税率？起征点？免征额？
- 4、我国现行的税种有哪些？

- 5、主要税种的征税依据、计算方法？与我们的关系？
- 6、涉及个人税收与单位税收之间的关系？
- 7、企业少交税会有哪些影响？

二、（现政策）我国税收制度改革的最新政策和趋势

- 1、2020-2021 税收政策主要有哪些变化？
- 2、税收税种改革对企业纳税的影响是哪些？
- 3、面对税收新政，企业该如何应对？
- 4、传说中的“金四”，离我们还远吗？

三、（接实务）企业生产经营中的税务问题

- 1、增值税究竟影响企业的哪些方面？
- 2、会计利润与税务利润有什么异同？他们差在哪里？
- 3、货物购进中会涉及到哪些税？
- 4、购进发票抵扣的时限是怎样的？说明了什么？
- 5、向境外付款主要有哪些税收问题？
- 6、企业的投资、融资中又涉及到哪些税？对企业产生什么样的影响？
- 7、员工的福利涉及到哪些税？
- 8、外籍人员会涉及到中国的个人所得税问题吗？
- 9、企业重组可能涉及到哪些税？
- 10、与境外公司发生业务往来时应如何把握税收风险？
- 11、企业经济合同的签订、执行中应注意哪些税收税务问题？

- 12、签订借款合同时，如何避免多缴税？
- 13、采购与销售合同中提前纳税的税务陷阱是啥？
- 14、租赁合同中哪些条款会直接影响到税收？
- 15、合同履行在税务筹划中的影响有哪些？

四、（控风险）常见的税务风险管理

- 1、企业增值税稽查要点与常见风险该如何应对？
- 2、增值税进项税额抵扣与虚开风险如何应对？
- 3、增值税出口退税常见问题有哪些？
- 4、企业所得税稽查要点与常见风险该如何应对？