

<<税务实验教学案例库>>

图书基本信息

书名：<<税务实验教学案例库>>

13位ISBN编号：9787542927736

10位ISBN编号：7542927736

出版时间：2011-3

出版时间：立信会计

作者：王瑶

页数：426

版权说明：本站所提供下载的PDF图书仅提供预览和简介，请支持正版图书。

更多资源请访问：<http://www.tushu007.com>

## <<税务实验教学案例库>>

### 内容概要

王瑶编著的这本《税务实验教学案例库》设计的案例具有代表性、典型性，大多涉及现行多个税种，且不仅仅只是相关税法知识的简单堆砌，而是突出税种之间在税法规定上的交叉以及企业经济业务的综合，充分体现了实验内容的专业性与综合性。

《税务实验教学案例库》设计的案例涵盖税款核算、纳税申报、税收筹划、税务稽查与纳税评估等五个模块，基本反映了税务实践教学的全貌，体现了税务实践教学内容体系的系统性与完整性。

《税务实验教学案例库》适用于财经类高校税务相关专业课程案例教学，专业课程实验以及税务综合性模拟实验，同时也可以为广大备考注册会计师、注册税务师以及会计职称的考生进行主观题演练以及企业会计从业人员开展涉税处理工作提供有益的帮助。

## &lt;&lt;税务实验教学案例库&gt;&gt;

## 书籍目录

实验模块一 纳税实务模拟实验案例【实验案例1-1】运费抵扣进项税的计算【实验案例1-2】机械制造业应纳增值税的计算【实验案例1-3】家具制造业应纳增值税的计算【实验案例1-4】商业企业应纳增值税的计算【实验案例1-5】工业与商业混合业务应纳增值税的计算【实验案例1-6】来料加工与进料加工退(免)税的计算【实验案例1-7】出口货物增值税“免、抵、退”的计算【实验案例1-8】与固定资产有关的增值税的计算【实验案例1-9】销售金银首饰应纳消费税与增值税的混合计算【实验案例1-10】进口环节应纳1关税、消费税和增值税的混合计算【实验案例1-11】进口环节和出口环节应纳关税、增值税与消费税的混合计算【实验案例1-12】酒类特殊业务应纳消费税和增值税的混合计算【实验案

1-13】酒类应纳消费税和增值税的混合计算【实验案例1-14】卷烟产品应纳关税、消费税和增值税的混合计算【实验案例1-15】卷烟产品应纳消费税和增值税的+混合计算【实验案例1-16】卷烟产品生产和批发环节应纳消费税和增值税的混合计算【实验案例1-17】卷烟产品进口关税、增值税、消费税以及附加税的混合计算【实验案例1-18】化妆品应纳消费税和增值税的混合计算【实验案例1-19】汽车产品应纳消费税和增值税的混合计算【实验案例1-20】增值税及其出口退税、应纳城市维护建设税与教育费附

的混合计算【实验案例1-21】增值税与出口退税、消费税与出口退税以及应纳营业税、关税、城市维护建设税与教育费附加的混合计算【实验案例1-22】出口环节增值税“免、抵、退”，进口环节关税、增值税，内销环节增值税、消费税，城市维护建设税、教育费附加以及车辆购置税的混合计算【实验案例1-23】建筑安装企业应纳营业税与附加税的混合计算【实验案例1-24】销售自产货物并提供建筑业劳务应纳营业税与附加税的混合计算【实验案例1-25】非企业性单位应纳营业税与代扣代缴营业税的计算【实验案例1-26】旅游开发企业应纳营业税与附加税的混合计算【实验案例1-27】房地产开发企业应纳营业税的计算【实验案例1-28】房地产开发企业与建筑企业混合业务应纳营业税的计算【实验案例1-29】金融业营业税与车辆购置税的混合计算【实验案例1-30】进口环节关税、增值税，国内生产经营环节增值税、营业税的混合计算【实验案例1-31】增值税、消费税、营业税、关税、印花

税、城市维护建设税和教育费附加的混合计算【实验案例1-32】盐产品应纳资源税和增值税的混合计算【实验案例1-33】煤炭产品应纳资源

和增值税的混合计算【实验案例1-34】煤炭产品应纳或应退资源税和增值税的混合计算【实验案例1-35】房地产开发业务营业税与土地增值税的混合计算【实验案例1-36】房地产开发企业应纳土地增值税的计算【实验案例1-37】房地产开发业务应纳营业税、城市维护建设税、教育费附加与土地增值税的混合计算【实验案例1-38】企业拥有及使用的房产应纳房产税的计算【实验案例1-39】生产企业应纳契税的计算【实验案例1-40】企业各种应税凭证应纳印花

税的计算【实验案例1-41】房产税、城镇土地使

税、耕地占用税与印花

税的混合计算【实验案例1-42】增值税、营业税、城市维护建设税和教育费附加、城镇土地使用税、房产税的混合计算【实验案例1-43】处于税收优惠过渡期阶段的外商投资企业应纳企业所得税的计算【实验案例1-44】处于税收优惠过渡期阶段的外商投资企业应纳企业所得税的计算【实验案例1-45】出口货物退免税，应纳土地增值税与企业所得税的混合计算【实验案例1-46】增值税出口退税，应纳营业税与企业所得税的混合计算【实验案例1-47】增值税、城市维护建设税、教育费附加与企业所得

的混合计算【实验案例1-48】增值税、营业税、城市维护建设税、教育费附加与企业所得税的混合计算【实验案例1-49】营业税、城市维护建设税、教育费附加、土地增值税与企业所得税的混合计算【实验案例1-50】印花

税、城镇土地使用税、房产税、车船税与企业所得税的混合计算【实验案例1-51】营业税、城市维护建设税、教育费附加、房产税与企业所得税的混合计算【实验案例1-52】城镇土地使用税、房产税、印花

税、增值税、消费税、营业税、城市维护建设税、教育费附加与企业所得税的混合计算【实验案例1-53】增值税、消费税、城市维护建设税、教育费附加、房产税、印花

税与企业所得税的混合计算【实验案例1-54】境外所得境外已纳税款直接抵免的所得税处理【实验案例1-55】境外所得境外已纳税款间接抵免的所得税处理【实验案例1-56】企业不同人员不同收入项目应纳个

## &lt;&lt;税务实验教学案例库&gt;&gt;

人所得税的计算【实验案例1-57】稿酬所得与劳务报酬所得应纳个人所得税的计算”【实验案例1-58】演艺人员综合收入应纳个人所得税的计算【实验案例1-59】中外合资企业职工综合收入应纳个人所得税的计算【实验案例1-60】企业技工？

合收入应纳个人所得税的计算【实验案例1-61】居民个人综合收入应纳个人所得税的计算【实验案例1-62】居民个人综合收入应纳个人所得税的计算【实验案例1-63】股票期权的个人所得税的处理-【实验案例1-64】企业高级管理人员综合收入应纳个人所得税的计算【实验案例1-65】个人所得税、营业税、房产税、印花税、城市维护建设税、教育费附加与税收行政法规的混合处理【实验案例1-66】个人独资企业应纳个人所得税的计算【实验案例1-67】个人独资企业涉及的营业税、城市维护建设税、教育费附加与？

人所得税的混合计算【实验案例1-68】居民个人拥有和使用的房产所涉及营业税、契税、印花税、土地增值税、房产税和个人所得税的混合计算。”实验模块二 纳税申报模拟实验案例【实验案例2-1】增值税的纳税申报【实验案例2-2】企业所得税的纳税申报【实验案例2-3】居民个人年所得满12万元以上自行申报纳税实验模块三 税收筹划模拟实验案例【实验案例3-1】增值税纳税人身份的筹划【实验案例3-2】购入固定资产的税收筹划【实验案例3-3】固定资产使用方式的税收筹划【实验案例3-4】购进农产品进货渠道的税收筹划【实验案例3-5】农产品深加工方式的税收筹划【实验案例3-6】生产合作方式的税收筹划【实验案例3-7】购销企业运费的税收筹划【实验案例3-8】存货非正常损失会计处理的税收筹划【实验案例3-9】“买一赠一”促销方式的税收筹划【实验案例3-10】商场“满就送”促销方式的税收筹划【实验案例3-11】货物代销的税收筹划【实验案例3-12】混合销售与兼营行为的税收筹划【实验案例3-13】货物购销方式及发票开具的税收筹划【实验案例3-14】增值税转型后有关销售“旧货”的增值税筹划【实验案例3-15】销售结算方式选择的税收筹划【实验案例3-16】手机销售业务的税收筹划【实验案例3-17】生产企业出口退税的税收筹划【实验案例3-18】平销返利的税收筹划【实验案例3-19】重大资产处分的税收筹划【实验案例3-20】企业分立的税收筹划【实验案例3-21】增值税申报期限的税收筹划【实验案例3-22】增值税转型后建筑安装企业的税收筹划【实验案例3-23】增值税免税待遇选择的税收筹划【实验案例3-24】租赁与购置的税收筹划【实验案例3-25】应税消费品生产方式的税收筹划【实验案例3-26】换取生产资料方式的税收筹划【实验案例3-27】改变成套消费品的销售包装方式的税收筹划【实验案例3-28】新营业税政策下改变收入性质的税收筹划【实验案例3-29】新营业税政策下转包工程的税收筹划【实验案例3-30】施工企业销售自产货物的税收筹划【实验案例3-31】代购代销的营业税筹划【实验案例3-32】融资租赁企业的营业税筹划【实验案例3-33】以不动产抵债的营业税筹划【实验案例3-34】连锁超市配送业务的税收筹划【实验案例3-35】物流企业的税收筹划【实验案例3-36】不动产销售方式的土地增值税筹划【实验案例3-37】不动产销售价格确定的土地增值税筹划【实验案例3-38】房地产开发项目安排的土地增值税筹划【实验案例3-39】借款费用的所得税筹划【实验案例3-40】广告费和业务宣传费的所得税筹划【实验案例3-41】固定资产折旧的所得税筹划【实验案例3-42】企业厂房出租的所得税筹划【实验案例3-43】集团公司捐赠的所得税筹划【？

验案例3-44】改变收益分配方式的所得税筹划【实验案例3-45】企业存货损失税前扣除的所得税筹划【实验案例3-46】企业债权损失税前扣除的所得税筹划【实验案例3-47】企业资产收购的所得税筹划【实验案例3-48】企业重组的所得税筹划【实验案例3-49】企业分立的所得税筹划【实验案例3-50】年终奖与工资组合的个人所得税筹划【实验案例3-51】高、低税率项目转换的个人所得税筹划【实验案例3-52】薪酬激励的个人所得税筹划【实验案例3-53】专利权转让与投资的个人所得税筹划【实验案例3-54】股票期权行权日期选择的个人所得税筹划【实验案例3-55】股权转让的个人所得税筹划【实验案例3-56】公益性捐赠支出的个人所得税筹划【实验案例3-57】个人独资企业和合伙企业的个人所得税筹划【实验案例3-58】个人独资企业财产租赁与财产转让所得的个人所得税筹划实验模块四 税务稽查模拟实验案例【实验案例4-1】《税务稽查报告》的编制【实验案例4-2】某钢材生产企业虚增成本、少列收入偷税案【实验案例4-3】某配件公司设置账外账偷税案【实验案例4-4】某食品有限公司隐匿收入偷税案【实验案例4-5】某服饰代理有限公司隐匿收入偷税案【实验案例4-6】某汽贸公司多种手段隐瞒收入偷税案【实验案例4-7】某船舶油料有限公司隐瞒收入偷税案【实验案例4-8】某电子商务企业隐瞒销售收入偷税案【实验案例4-9】某房地产公司虚增供料偷税案【实验案例4-10】某房

<<税务实验教学案例库>>

地产公司虚列成本偷税案【实验案例4-11】某建筑公司异地经营不计收入偷税案【实验案例4-12】某安装公司利用关联关系混淆收入涉税案实验模块五 纳税评估模拟实验案例【实验案例5-1】洗衣机行业增值税纳税评估【实验案例5-2】家电行业增值税纳税评估【实验案例5-3】造纸行业增值税纳税评估【实验案例5-4】羊绒制品行业增值税纳税评估【实验案例5-5】塑料行业增值税纳税评估【实验案例5-6】钢铁冶炼行业增值税和企业所得税纳税评估【实验案例5-7】渔具制造行业增值税和企业所得税纳税评估【实验案例5-8】食品加工行业增值税和企业所得税纳税评估【实验案例5-9】商业企业增值税和企业所得税纳税评估【实验案例5-10】  
装修装饰行业营业税和企业所得税纳税评估【实验案例5-11】特异钢管行业房产税、印花税和企业所得税纳税评估【实验案例5-12】采掘行业营业税、附加税、印花税、房产税和城镇土地使用税纳税评估参考文献

<<税务实验教学案例库>>

版权说明

本站所提供下载的PDF图书仅提供预览和简介，请支持正版图书。

更多资源请访问:<http://www.tushu007.com>