

## CHƯƠNG TRÌNH ĐÀO TẠO

### “THUẾ GTGT, THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP, THUẾ TNCN CHUYÊN SÂU”

Ngày 9-11/10/2024 - Hội trường tầng 7-Tòa nhà VCCI, số 9 Đào Duy Anh, Đống Đa Hà Nội

Thời gian	Nội dung
<b>Ngày 9/10/2024 - CHUYÊN ĐỀ 1: THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP</b>	
Từ 8h00 đến 16h30	Tiếp đón học viên
	Khai mạc, giới thiệu dự án, chương trình học, giảng viên, học viên
	Tổng quan về nghĩa vụ thuế TNDN
	Doanh thu tính thu nhập chịu thuế trong mối quan hệ với doanh thu kế toán
	Chi phí được trừ và không được trừ (giá vốn, chi phí với bên liên kết, chi phí dự phòng, chi phí khấu hao, chi phí trích trước, lãi/lỗ chênh lệch tỷ giá, chi phí nhân công)
	Thuế thu nhập doanh nghiệp đối với chuyển nhượng vốn, chuyển nhượng bất động sản và chuyển nhượng chứng khoán
	Kết chuyên lỗ và các hình thức ưu đãi thuế
	Các tình huống về thuế TNDN trong thanh kiểm tra thuế tại doanh nghiệp trong nước và nước ngoài thường gặp
	Quản lý thuế TNDN và các vấn đề cần lưu ý
<b>Ngày 10/10/2024 – CHUYÊN ĐỀ 2: THUẾ GIÁ TRỊ GIA TĂNG</b>	
Từ 8h00 đến 16h30	Phạm vi áp dụng thuế GTGT: Xác định đúng đối tượng chịu thuế, không chịu thuế, không phải kê khai, tính và nộp thuế GTGT
	Căn cứ tính thuế GTGT
	Các phương pháp tính thuế GTGT
	Các nguyên tắc và điều kiện khấu trừ thuế GTGT đầu vào, các trường hợp đặc biệt cần lưu ý
	Hoàn thuế GTGT: Các trường hợp áp dụng, điều kiện áp dụng, thủ tục áp dụng
	Thuế GTGT đối với doanh nghiệp đặc thù, doanh nghiệp chế xuất, v.v...
	Các tình huống về thuế GTGT trong thanh kiểm tra thuế tại doanh nghiệp trong nước và nước ngoài thường gặp
	Quản lý thuế GTGT và các vấn đề cần lưu ý
<b>Ngày 11/10/2024 – CHUYÊN ĐỀ 3: THUẾ THU NHẬP CÁ NHÂN</b>	
Từ 8h00 đến 16h30	Tổng quan về nghĩa vụ thuế
	Phương pháp tính thuế TNCN đối với thu nhập từ tiền lương, tiền công (Xác định thu nhập chịu thuế TNCN, thu nhập không chịu thuế, thu nhập miễn thuế, các khoản giảm trừ và thuế suất)
	Thuế TNCN đối với các khoản thu nhập khác (đầu tư vốn, chuyển nhượng chứng khoán, trúng thưởng, chuyển nhượng vốn, quà tặng, thừa kế, bản quyền, v.v..)
	Các tình huống về thuế TNCN trong thanh kiểm tra thuế tại doanh nghiệp trong nước và nước ngoài thường gặp
	Quản lý thuế TNCN/Hoàn thuế TNCN
	Bế mạc lớp học và trao chứng chỉ