

税金申报

新疆通力建设集团股份有限公司 创建时间：2025-11-14



审批编号	202511141849000513759			
创建人	李艳丽			
创建人部门	通力集团-财务管理中心-财务管理中心			
标题	关于阿克苏顺裕农业缴纳10月税金的应用			
情况说明	公司领导： 现申请缴纳阿克苏顺裕农业10月税金共计27010.19元，税金明细如下： 1、签订酒店租赁合同，总租金240万元，需缴纳合同印花税1200元，即2400000*0.1%*50%=1200元； 2、酒店土地使用税需缴纳601.59元，即200.53m²*12元/m²/2*50%=601.59元； 3、酒店7-9月从价房产税16488.97元，即 15,703,764.91 *70%*1.2%/12*3*50%=16488.97元； 4、因酒店年租金80万元，出租面积3300m²，每平方米租金242.42元，税务局实际备案面积2613.72m²，故实际应申报从租房产税租金为633,626.45元（含税）。由此，酒店10-12月从租房产税8719.63元，即633,626.45/1.09*12%/12*3*50%=8719.63元 阿克苏顺裕农业属小型微利企业，享受减半征收税收优惠政策，上述税金已按减半征收计算。 后附明细，请各位领导批示！			
纳税主体	阿克苏顺裕农业科技开发有限公司			
	税目	计税金额	税率	税额
纳税申报明细表1	房产税（从价）	15,703,764.91	70%*1.2%/12*3*50%	16,488.97
纳税申报明细表2	房产税（从租）	581,308.67	12%/12*3*50%	8,719.63
纳税申报明细表3	城镇土地使用税	200.53	12元/m²/2*50%	601.59
纳税申报明细表4	印花税（租赁合同）	2,400,000.00	0.1%*50%	1,200.00
				总税额:27,010.19(贰万柒仟零壹拾元壹角玖分)
收款单位	国家税务总局阿克苏市税务局；四川天府新区税务局			
附件	财产和行为税纳税申报表(46).pdf 财产和行为税纳税申报表-房产税.pdf 财产和行为税纳税申报表-土地使用税.pdf 顺裕农业10月土地使用税及房产税计算表2025.11.14.xlsx			
审批流程	财务核算无误后办理，呈领导批示			
	【区域/板块主管】 李林 已同意 签名: 李林 2025-11-14 18:59:14			
	同意 【财务管理中心】 吕蓉 已同意 签名: 吕蓉 2025-11-16 19:48:41			
	同意 【财务管理中心】 欧振华 已同意 签名: 欧振华 2025-11-17 10:17:10			
	同意 【分管领导】 何健 已同意 签名: 何健 2025-11-17 14:35:11			
	同意 【审批人】 张璐燕 已同意 签名: 张璐燕 2025-11-17 17:16:48			
	抄送李梦鑫, 李倩, 吕蓉 2025-11-17 17:16:48			

