

忘计提印花税怎么办—做2022年12月份帐时忘记计提营业税金及附加-股识吧

一、2022年12月的主营业务税金忘了计提，但税金已缴。如何处理？是否可以在2022年1月补提？

可以再2022年1月补提，但是不在营业税金及附加科目中核算，直接计入利润分配-未分配利润。

借：利润分配-未分配利润

贷：应交税费--XX税在汇算清缴的时候调整汇算清缴的报表中的相关税金及利润

。并计算出正确的企业所得税即可。

2022年的账不改。

二、做2022年12月份帐时忘记计提营业税金及附加

有：反结账，反记帐，回到2022年12月重新补计提就好了。

因为涉及到年报。

2022年4月前要做年终汇算清缴。

到时税务会重新让你补交税的。

三、去年6月的税忘记了，已计提过，怎么更正呢

是的。

城市维护建设税以及教育费附加，需要计提。

要通过以前年度损益调整来处理。

四、做2022年12月份帐时忘记计提营业税金及附加

有：反结帐，反记帐，回到2022年12月重新补计提就好了。
因为涉及到年报。
2022年4月前要做年终汇算清缴。
到时税务会重新让你补交税的。

五、请问我九月份的记账凭证忘了记印花税，这个月怎么做凭证？请高手指点

强调一下：印花税不同于其他税种，是不需要计提的，直接在上缴的时候进入管理费就可以了，所以你不必当心，相反，在9月份先计提了第三季度印花税的做法是不正确的。

参考文档

[下载：忘计提印花税怎么办.pdf](#)
[《上市公司人均薪酬为什么那么高》](#)
[《中石油美股在什么板块》](#)
[《国内有名的基金公司有哪些》](#)
[《股票业绩一年报几次》](#)
[下载：忘计提印花税怎么办.doc](#)
[更多关于《忘计提印花税怎么办》的文档...](#)

声明：
本文来自网络，不代表
【股识吧】立场，转载请注明出处：
<https://www.gupiaozhishiba.com/author/28628544.html>