

税務の基礎知識を専門家がわかりやすく解説!

# 経理・会計に必要な税務知識

開催日: 2018年10月24日(水) 10:00~16:45

会場: 大阪銀行協会 別館3階(11号室)

講師: 小路公認会計士事務所 代表 **小路 貴志** 氏

略歴:

1987年監査法人朝日新和会計社(現 あずさ監査法人)入社、91年公認会計士登録。その後、自ら設立した監査法人の代表社員、さらに、税理士法人の社員を経て、現在は、小路公認会計士事務所にて、税務業務及び監査業務を行なっている。なお、税務業務においては、個人事務所だけでなく税理士法人・監査法人で培った経験により、個人事業者・中小法人から国税局管轄の大法に至るまで、また国内企業だけでなく外資系企業においても、申告書作成業務、調査立会、財務調査、M&A、事業計画、企業再編支援等を幅広く担当している。また、税務に関するセミナーや企業内研修の講師も多数経験している。

## 特色

経理担当者にとって、記帳・決算・資金管理といった会計業務も重要な業務ですが、忘れてならないのは「税務業務」です。決算数値や資金繰りに大きな影響を与える「税務業務」は、経理担当者の腕の見せ所と言っても過言ではありません。しかし、税務は難しいものと決め付け、税務対策はすべて顧問税理士にお任せになっているケースもよく見かけます。

本セミナーにおいては、税務の仕組みや会社に係る各種税金の基礎知識に加え、特に重要とされる法人税・消費税の税額計算及び申告の方法を、実例・演習も交えながら分かりやすく解説いたします。さらに、直近の税制改正のポイント、申告・納税に役立つ情報についてもあわせて解説いたします。

## カリキュラム

### 1. 税務の基本的な仕組みを理解する

- (1) 日本の納税制度の基礎知識
- (2) 会社が支払う税金の種類
- (3) 税金に関する疑問の簡単解決方法

### 2. 法人税計算のポイント

- (1) 「所得金額」と「会計上の利益」の違いを理解する
- (2) 売上・売上原価・棚卸資産 < 税制改正対応 >
- (3) 役員報酬
- (4) 寄付金・交際費
- (5) 減価償却資産と償却計算 < 税制改正対応 >
- (6) 貸倒損失と引当金制度 < 税制改正対応 >

### 3. 法人税申告と納付のポイント

- (1) 青色申告と青色欠損金を理解する < 税制改正対応 >
- (2) 申告書の様式と税額計算を理解する 【実例演習】
- (3) 申告期限と納税期限とは  
~ 税務カレンダーを理解する ~

### 4. 消費税の基礎知識

- (1) 日本の消費税制度を理解する

- (2) 課税取引・非課税取引・不課税取引の違いを理解する
- (3) 課税業者・免税業者の違いを理解する
- (4) 消費税の申告と納付 < 税制改正対応 >
- (5) インボイス方式と軽減税率 < 税制改正対応 >

### 5. 源泉所得税の基礎知識

- (1) 日本の所得税制度を理解する
- (2) 給与・報酬の源泉徴収と年末調整 < 税制改正対応 >
- (3) 現物給与(給食・社員旅行・値引販売)の処理

### 6. その他の税金の基礎知識

- (1) 住民税・事業税 < 税制改正対応 >
- (2) 印紙税

### 7. 申告・納税に役立つ情報

- (1) 顧問税理士との上手なコミュニケーションの図り方
- (2) 税務調査への上手な対応

必ず電卓をお持ちください

## 参加申込書

(\*個人情報の取り扱いに関して、私は貴社の「個人情報に関する利用目的」を確認、同意の上、申込みます。)

受講料: 会員...23,760円 一般...31,320円

(参加者1名様、消費税等・テキスト代を含む)

【FAX .06-6271-1286 りそな総合研究所 行】

10/24(水) 経理・会計に必要な税務知識

貴社名				区分	MS・会員・一般	会員番号	
受講票送付先	〒	連絡担当者		部署・役職			
				ふりがな			
				氏名			
業種(具体的に記入してください)				E-Mail			
TEL	( )	FAX	( )	取引店	支店		
参加者 ( )内に ふりがなを ご記入くだ さい。	氏名	( )	部署	役職			
	氏名	( )	部署	役職			
	氏名	( )	部署	役職			
当社使用欄	替 / 振(会・個)	入力日 /	発送日 /	受講料 円	作成日 /	発送日 /	同・別

会員の方: 入会時にご選択いただきました「口座振替」あるいは「お振込み」のどちらかのお支払い方法になります。【お問い合わせ先】  
 一般の方: 受講票とともに請求書をお送りいたします(原則)。セミナー開催前日までにお振込みください。 06-6203-9472  
 \* キャンセルはセミナー開催前営業日の17時までにご連絡ください。それ以降のキャンセルは、受講料全額をいただきます。なお、参加申込みが少数の場合や講師の病気等により、開催を中止させていただく場合があります。 研修担当 ㊦