

リニューアル

「法人税は難しい?!」担当者のよくある疑問を解消し、
申告までを1日でマスター!

2022

2/9 水

法人税の基礎知識と申告実務

10:00~17:00

講師

マネーコンサルジュ(税) ビジネスサクセッション(株)
代表税理士

いまむら ひとし
今村 仁氏



【略歴】 京都市出身東京都内在住、立命館大学経営学部卒。会計事務所を2社経験後、ソニー(株)に勤務。その後2003年今村仁税理士事務所開業、2007年マネーコンサルジュ税理士法人に改組、代表社員に就任。著書に「スモールM&A革命」「小さな会社の事業承継・引継ぎ徹底ガイド」3か月でできる決算対策完全ガイド、「会社設立5年お金にまつわる解決一切」等があり、その他、専門誌・一般紙に執筆多数。商工会議所や金融機関など経営者及び経理担当者向けのセミナーも実績多数。テレビやラジオにも出演。メルマガ「税金を払う人・もらう人」発行(殿堂入り)

【配信】 Zoom

特色

本セミナーは、初めて法人税を学ぶ新任担当者から数年間の業務経験者までを対象に、
①「なぜ申告調整が必要なのかを理解する」②「損金算入と税制改正のポイントを理解し、自社での対応を検討できる」③「申告実務の仕組みと主要別表の作成上押さえておくべきポイントを理解し、記載方法をマスターする」、以上の3点を目標に、法人税の基礎知識から申告実務までを1日で習得します。担当者が難しいと感じる点を分かりやすく解説し、体系的な知識の習得と業務の疑問点解消を目指します。

カリキュラム

※録音・録画はご遠慮下さい。

1. 法人税の仕組みと申告書の全体像

- (1)利益と所得はどう違う?
- (2)法人税と地方税を理解する
- (3)申告と納付を含む手続きについて
- (4)法人税申告書(別表)の全体像

2. 交際費の仕組みと別表十五記載方法

- (1)交際費の範囲を正しく理解する
- (2)交際費になるとデメリットは何?
- (3)交際費になる?ならない?
- (4)別表十五の記載方法

3. 寄付金の仕組みと別表十四(二)記載方法

- (1)寄付金になる?ならない?
- (2)寄付金になるとデメリットは何?
- (3)寄付金の実務ポイント(子会社整理)
- (4)別表十四(二)の記載方法

4. 減価償却の仕組みと別表十六関係記載方法

- (1)減価償却の仕組み徹底理解
- (2)固定資産の取得価額はどこまで入る?
- (3)資本的支出と修繕費の分岐点
- (4)減価償却の金額判定基準

- (5)リース取引と減価償却
- (6)会社法上の繰延資産、税法独自の繰延資産とは?

5. 受取配当等の仕組みと別表八(一)記載方法

- (1)受取配当等の益金不算入とは?
- (2)益金不算入額の計算方法(改正)
- (3)別表八(一)の記載方法

6. 源泉所得税の仕組みと別表六(一)記載方法

- (1)源泉所得税の税務上の取扱い(改正)
- (2)別表六(一)の記載方法

7. 租税公課の仕組みと別表五(二)記載方法

- (1)租税公課、損金算入と不算入
- (2)納税充当金について
- (3)納税充当金と決算書及び別表との関係
- (4)別表五(二)の記載方法

8. 法人税申告書の総まとめ

- (1)法人税申告書・地方税申告書・決算書の全体像
- (2)別表四の作成方法
- (3)別表五(一)の作成方法
- (4)税金の計算方法(別表一、別表一次葉)

受講方法

本セミナーは、『オンラインLIVEセミナー』です。(会場受講はございません。)

セミナー当日、お客さまのPC・タブレット等でご参加いただけます。

※動画配信は、「Zoom」より行います。事前に「ミーティング用Zoomクライアント」または「Zoomモバイルアプリ」のダウンロードをお願いいたします。(無料)

<https://zoom.us/download>

セミナー開催2営業日前までにオンライン受講のご参加方法について、ご参加者さまにEメールでご連絡いたします。

受講料

※「入会特典」・「継続特典」をご使用の際は、ホームページのセミナーお申込みフォームの通信欄に「〇〇年度入会(または継続)特典利用希望」とご入力ください。

会員 26,400円

*参加者1名様、消費税等、テキスト・資料代を含む
*「入会特典」・「継続特典」・「優待サービス」をご利用いただけます。

一般 34,100円

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」のいずれかのお支払い方法になります。

一般の方: 振込先について事務局よりご連絡いたします。セミナー開催4営業日前までにお振込みください。

*キャンセルはセミナー開催2営業日前の17時までにご連絡ください。それ以降のキャンセルは、受講料の全額をいただきます。

なお、参加申込みが催行可能人数に満たない場合や講師の病気、天災等により、開催を中止させていただく場合がございます。

お申込みは、当社HPよりお願いいたします。 <https://www.rri.co.jp/seminar/>

りそな総研セミナー 検索

お問合せ先

りそな総合研究所 研修セミナー部(東京) ☎03-5653-3951 ✉edu-ky@rri.co.jp