

法人税基本セミナー

—法人税ほか『企業税務』を体系的に学びたい方へ—

- 開催日時 2010年12月6日(月) 10:00～13:00(開場 9:30)
- 開催場所 弊社セミナールーム 東京都港区海岸1-2-20 汐留ビルディング 5F
[会場URL] http://www.pronexus.co.jp/home/corporate/map/map_tokyo.html
- 講師 足立 好幸 氏：公認会計士・税理士／税理士法人トラスト・パートナー
- 受講対象者 経理財務、総務、経営管理部門等の担当者・管理者
(ある程度の業務経験がある方で法人税ほか企業税務全般について学びたい方)
- プログラム (10:00～13:00・途中休憩有り)

1. 企業税務の体系図

2. 法人税の仕組み

- ①法人税ってどうやって計算するのか?
- ②子会社からの配当金は税金が発生するのか?
- ③交際費と寄附金はなぜ税金が発生するのか? その区別は?
- ④同族会社に発生する特別な税金は?
- ⑤役員給与は全額費用になるのか?
- ⑥法人税における減価償却の仕組みは?
- ⑦税務上の貸倒れの条件は会計と違うのか?
- ⑧繰越欠損金とは何なのか?
- ⑨中小企業の節税制度はどんなものがあるのか?
- ⑩租税特別措置法って何なのか?
- ⑪グループ間取引は自由に行っているのか?
- ⑫100%子会社に適用されるグループ法人税制って何?
- ⑬グループ再編や買収した時の税金は何があるのか?
- ⑭連結納税制度は連結財務諸表とは違うのか?
- ⑮どうして移転価格税制が問題となっているのか?

- ⑯租税条約って何が決められているのか?
- ⑰海外で払った税金は取り戻せるのか?
- ⑱税金天国(タックスヘイブン)って何なのか?
- ⑲会計と税務の乖離はなぜ生じるのか?

3. 消費税の仕組み

- ①消費税の計算はどうやっで行われているのか?
- ②消費税が発生するものとならないものは?
- ③消費税率がアップすると売上が減少するのか、増加するのか?
- ④消費税還元セールスの仕組みは?

4. 税務調査の仕組み

- ①税務調査ってどんなものなのか?
- ②税務調査で罰金は発生するのか?
- ③重加算税が課されると何が問題なのか?

5. 地方税の仕組み

6. 印紙税の仕組み

7. その他(固定資産税、償却資産税など)

■ 趣旨及び特徴

企業にはどんな税金があるのか?

企業税務の全体像を体系的に、網羅的に知りたい方のためのセミナーです。

日常業務や新聞で普段よく聞き、よく見る税金に関連するキーワードをひとつひとつ解説し、法人税を中心とした企業税務の仕組みを理解していただきます。

自分の会社には、どのような税金があるのか?それほどのような仕組みなのか?そして、自分の業務にどのように関連しているのか?を知ることができます

(セミナーのポイント)

- ① 法人税を中心に企業税務を網羅的、かつ、体系的に解説いたします。
- ② どこかで聞いたことのある税に関するキーワードをその仕組みとともに解説していきます。
- ③ 法律の厳密な解釈にとらわれず、イメージできることに主眼を置きます。

■ 講師プロフィール

足立 好幸 氏：公認会計士・税理士／税理士法人トラスト・パートナー

大手監査法人にて監査・上場支援等に従事した後、税理士法人トラストの設立に参画する。トラストでは、「企業価値向上のための税務」を主業務として上場企業グループに専門・特化。近年では、上場企業グループの「M&A」「事業再編」「連結納税」に多く関与している。著書に、『連結納税採用の有利・不利とシミュレーション』（清文社）、『M&A・組織再編のスキーム選択』（清文社）、9月予定の『グループ法人税制Q&A』（清文社）など多数。

受講料・お申込要領

■ Webinar（インターネット動画配信）のお申込みも受け付けています。

- Webinar お申込ご希望の方には、別途詳細なご案内サイト（下記URL）を用意しております。ご参照ください。
【参照URL】<http://support.pronexus.co.jp/disken/dougachirashi45.pdf>

■ 受講料（1名様分）

- ・一般 14,700円（本体価格 14,000円）
- ・ディスクロージャー実務研究会会員 9,450円（本体価格 9,000円）

■ 定員 50名 ※定員になり次第、申込みを締め切らせていただきます。

■ お申込方法

・ディスクロージャー実務研究会会員、PRONEXUS SUPPORTご登録のお客様

ID・パスワードでPRONEXUS SUPPORT ログイン後、以下URLにアクセスしてください。
https://support1.pronexus.co.jp/Pssemi/page/s_id/734/l_id/1/op_cnt/0

・上記以外のお客様

以下のURLの申込フォームに必要事項をご入力の上、お申込みください。

<https://support1.pronexus.co.jp/Semiform/index/sid/734/lid/1/opc/0>

- 受講票につきましては、開催日3日前までにメールでお送り致します。
- セミナー当日は受講票メールをプリント出力の上、受付にご提出ください。
※受講料ご入金未済の受講票をお持ちのお客様は、開催日までにお振込みを済ませ、開催日当日受講票に振込み金受取書の写しを添付してお持ちください。
- 受講料は、11月26日（金）までに以下の銀行口座にお振込みください。

なお、お振込み後、ご都合によりキャンセルされる場合は、お振込みいただいた受講料のご返金は致しかねますのでご了承ください。代理の方のご参加もお受け致しますので、是非ご参加ください。

（ みずほコーポレート銀行 三号支店
普通預金口座（番号は、「申込確認メール」でご確認ください。）
口座名義 ディスクロージャー実務研究会 ）

- ・お振込み手数料につきましては、お客様ご負担でお願い致します。
- ・お振込みの場合、領収書の発行はいたしかねますのでご了承ください。

※ 講義の録音・録画は、お断り致します。ご理解、ご協力いただきますようお願い申し上げます。

■ お問い合わせ先 株式会社プロネクサス セミナー会員事業部 TEL：03 - 5777 - 3110