

誰でもできる
法人税申告書の作り方
—ケーススタディを交えた別表の作成実務—

- 開催日時 2011年2月24日(木) 13:30～17:00(開場 13:00)
- 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、経営管理部門等の税務申告書作成の担当者・管理者
- プログラム (13:30～17:00・途中休憩有り)

I 申告書作成に必要な法人税の基礎知識

- 1 税法の利益とは?
- 2 「利益」が「所得」に変わる流れ
- 3 税率は?
- 4 申告書の提出期限と納付期限は?
- 5 法人税申告書の別表とは?

II すべての会社に必要な別表一(一)、四、五(一)、五(二)の作成実務

- 1 別表のつながりと決算書とのつながり
- 2 課税所得を計算するための別表四
- 3 税額を計算するための別表一(一)
- 4 税務上の純資産を計算するための別表五(一)
- 5 税金の納付状況が分かる別表五(二)
- 6 具体的な事例で別表四と別表五(一)との関係を検証してみよう

III 個別の別表の作成実務

- 1 戻ってくる所得税額を計算する
別表六(一)
- 2 利益にならない受取配当金を計算する
別表八(一)
- 3 税務上認められない貸倒引当金を計算する
別表十一(一)・十一(一の二)
- 4 費用にならない交際費を計算する
別表十五
- 5 費用にならない減価償却費を計算する
別表十六(一)・十六(二)

IV 地方税申告書の作成実務

- 1 地方税申告書の作成の流れ
- 2 住民税の別表は?
- 3 事業税の別表は?
- 4 外形標準課税はどう計算するのか?

V 法人税申告書作成と決算書確定のケーススタディ

■ 趣旨及び特徴

法人税申告書をどのように作成するのか?を知りたい方のためのセミナーです。

法人税を計算するための仕組みを、申告書の別表を紐解きながら、ケーススタディを交えて理解していただきます。すべての会社に必要な別表である別表一(一)、別表四、別表五(一)、別表五(二)を中心に、その記載方法だけではなく、別表同士のつながりと決算書とのつながりについてもイメージできます。また、減価償却費や貸倒引当金など個別の別表の記載方法も解説することとします。なお、解説する申告書には、法人税だけではなく、地方税を含めることとします。

(裏面へ続く)

(セミナーのポイント)

- ① 法人税申告書の作成手順を体系的に解説いたします。
- ② 各別表のつながりや決算書と申告書のつながりをケーススタディとともに解説していきます。
- ③ 地方税の申告書も解説します。
- ④ 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。「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）、『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://support1.pronexus.co.jp/contents/pdf/2010122408/index.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/832/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/832/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、2月16日（水）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。

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