



一復興特別法人税の申告書を含めたケーススタディによる別表の作成実務— 初級者からできる法人税申告書の作り方

お申し込み

事業コード	121566
対象	法人税の申告書作成を学びたい方・法人税の実務を学んでいる方
開催日時	2012年11月20日(火)10:00-16:45
プログラム	<p>【開催主旨】 法人税申告書を作成できるようになりたい！という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、申告書作成の基礎知識を理解し、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と別表間の繋がりについても解説します。そして、法人税のみならず、地方税(事業税及び住民税)および平成24年4月1日以後開始事業年度から適用される復興特別法人税についても、法人税申告書の繋がりを交えながら解説して行きます。</p> <p>【プログラム】</p> <ol style="list-style-type: none"> 申告書作成に必要な法人税の基礎知識 (20分) <ol style="list-style-type: none"> 税法の利益とは？ 「利益」が「所得」に変わる流れ 税率は？ 申告書の提出期限と納付期限は？ 法人税申告書の別表とは？ すべての会社に必要な別表一(一)、四、五(一)、五(二)の作成実務 (120分) <ol style="list-style-type: none"> 別表のつながりと決算書とのつながり 課税所得を計算するための別表四 税額を計算するための別表一(一) 税務上の純資産を計算するための別表五(一) 税金の納付状況が分かる別表五(二) 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 個別の別表の作成実務 (50分) <ol style="list-style-type: none"> 戻ってくる所得税額を計算する 別表六(一) 利益にならない受取配当金を計算する 別表八(一) 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) 費用にならない交際費を計算する 別表十五 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) 地方税申告書の作成実務 (50分) <ol style="list-style-type: none"> 地方税申告書の作成の流れ 住民税・事業税の別表の作成方法 外形標準課税法人の別表の作成方法 複数の事業所がある場合の別表の作成方法 復興特別法人税申告書の作成実務 (30分) <ol style="list-style-type: none"> 復興特別法人税とは 復興特別法人税の別表の作成方法 法人税申告書作成と決算書確定のケーススタディ (90分)

	<p>7. 質疑応答・個別質問</p> <p>【ご講演者】 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 <略歴> 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）『グループ法人税制Q&A』（清文社）など多数。</p>
会 場	日本出版クラブ会館(東京・飯田橋)
受 講 料	<p>会員:36,750円(本体 35,000円)／一般:39,900円(本体 38,000円)</p> <p>※公開セミナーに関するお問い合わせやご質問は、前頁の「よくあるご質問(FAQ)」をご参照下さい。</p>
担 当	宇田川(TEL. 03-5215-3513)