ディスクロージャー実務を支援する
PRONEXUS
株式会社プロネクサス

初級～中級レベル

入　門	初　級	中　級	応　用

税　務　経理財務

Webゼミ multidevice 併催！

****

『企業税務』を体系的・網羅的にイメージしたい方、間違えやすい事例を知りたい方へ

『法人税・消費税・地方税』基本セミナー

～ 法人税の仕組み、交際費、寄附金、グループ間取引、減損損失、繰越欠損金、試験研究費等の税額控除、グループ法人税制、国際税務、消費税の仕組み、消費税率引上げ、住民税、事業税、印紙税、源泉所得税、税務調査、申告書の見方など企業税務の仕組みと間違えやすい事例を完全網羅して簡単解説 ～

****

■ 開催日時　2016 年 12 月 8 日（木）10：00 ～ 17：00（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〕https://p-support.pronexus.co.jp/home/files/html/map/map_tokyo.html
（車椅子でのご来場順路も掲載しております。）

■ Web ゼミ　視聴期間 ： 12 月 15 日（木）10：00 ～ 1 月 18 日（水）17：00（再生時間：約 6 時間）
※期間内にご視聴くださいますようお願いいたします。（視聴期間の延長には応じかねますので、予めご了承願います。）
※Web ゼミはマルチデバイス（PC、Android、iPhone、iPad）での受講が可能です。
※ご視聴されるご本人様のメールアドレスでお申込みいただきますようお願いいたします。
（お申込みいただくメールアドレスがご視聴いただく ID となります。）

■ 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・税務、経営管理部門等の担当者・管理者
・税理士など専門業務に携わる方

■ 講義内容（13:00～14:00 昼休み、他小休憩有り。電卓を使用しますのでご持参ください。）

Ⅰ 企業の税務って何があるの？
Ⅱ 法人税の仕組み
１．会計と税務の差
(1) 会計と税務の差はなぜ生じるの？
(2) 法人税はどのように計算されるの？税率は？
(3) 地方法人税って何？
(4) どのような項目に会計と税務の差は生じるのか？
(5) 子会社からの配当金は税金が生じるの？
(6) 交際費は費用にならないの？
(7) 寄附金は費用にならないの？
(8) 役員給与は費用にならないの？
(9) 減価償却は会計と差異が生じるの？
(10) 20万円以下の減価償却資産は？
(11) 減損損失は税務でも認められるの？
(12) 税制改正で税務では貸倒引当金が廃止されるの？
(13) 税務では貸倒損失がなかなか認められないの？
(14) 有価証券の強制評価損は、税務でも認められるの？
(15) 特別損失は、税務ではなかなか認められないの？
(16) ペナルティは税務では費用にならないの？
２．繰越欠損金
(1) 繰越欠損金は、税金を減少させるクレジット！
(2) 繰越欠損金は利益と全額相殺できないの？
(3) 赤字になったら、去年の税金は返ってくるの？
３．税額控除
(1) 租税特別措置法って何なの？
(2) 研究開発をすると税金が減るの？
(3) 設備投資すると税金が減るの？
(4) お給料を上げたり、人を採用すると税金は減るの？
４．グループ法人税制
(1) グループ間取引は自由に行っていいの？
(2) グループ間取引に適用される特別な税制があるの？
(3) グループ再編、M＆A、清算をしたときに特別な税制があるの？
(4) 連結納税制度とは？連結財務諸表は何が違うの？
５．国際税務
(1) 移転価格税制って何だろう？
(2) 租税条約って何のためにあるの？
(3) 海外で払った税金は取り戻せるの？
(4) 海外子会社からの受取配当金は無税になるの？
(5) タックス・ヘイブンって何なの？
６．申告書の見方
Ⅲ 消費税の仕組み
(1) 消費税のからくりは？
(2) 消費税の計算はどうやって行うの？
(3) 税制改正による95%ルールの見直しって何？
(4) 消費税が発生しない会社は？
(5) 消費税が発生するものとは？
(6) 資産の譲渡に該当しない取引とは？
(7) 消費税が発生しないものとは？
(8) 輸出は？
(9) 土地を売ったら消費税が増えるのはなぜ？
(10) 消費税率引上げとは？
(11) 申告書の見方
Ⅳ 地方税の仕組み
(1) 住民税の仕組み
(2) 均等割りって何？
(3) 事業税の仕組み
(4) 外形標準課税って何？
(5) 複数に事業所があったらどうするの？
(6) 申告書の見方
Ⅴ 税務調査の仕組み
(1) 税務調査とは何なの？
(2) 税務調査で罰金は発生するの？
(3) 重加算税が課されると何か問題があるの？
Ⅵ 源泉所得税の仕組み
Ⅶ 印紙税の仕組み
Ⅷ その他（固定資産税、事業所税とは）
※それぞれについて、間違えやすい事例についても解説。

■ セミナーの趣旨
企業にはどんな税金があるのか？その取扱いの概要は？そして、間違えやすい事例は？
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？ それは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？ その間違えやすいポイントは？を知ることができます。

（裏面へ続く）

■ 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「連結納税」「組織再編」「M&A」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』、『M&A・組織再編のスキーム選択（第2版）』、『グループ法人税制Q&A』（清文社）、『連結納税の税効果会計（第2版）』（中央経済社）、『連結納税の組織再編』『連結納税申告書の作り方（第2版）』『連結納税導入プロジェクト』（中央経済社）など多数。

■ 受 講 料（1名様分 ― 昼食付 ― ）
- 一般 33,480円（本体価格 31,000円）
- ディスクロージャー実務研究会会員 24,840円（本体価格 23,000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。

■ 持参いただくもの 筆記用具・電卓

■ お申込み方法・お支払い方法・ご注意等（Webサイトまたは FAX でお申込みいただけます。）
- ○ 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いたします。
- ○ 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金受取書の写しを添付してお持ちください。
- ○ 受講料は、**東京会場：11月30日（水）、Webゼミ：12月12日（月）まで**に、「申込確認メール」に記載されている指定銀行口座にお振込みください。
  なお、開催前日の17時までにキャンセルの連絡がない場合は、お振込みいただいた受講料のご返金はいた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いたしますので、是非ご参加ください。
  ※お振込み手数料につきましては、お客様ご負担でお願いいたします。 ※領収書の発行はいたしかねますのでご了承ください。
- ○ 反社会的勢力と判明した場合には、セミナーへのご参加をお断りいたします。
- ○ 講義内容・趣旨等を考慮のうえ、講師と同業の方などセミナーへのご参加をご遠慮いただく場合がございます。
- ○ 大地震発生等の諸事情により、セミナーを中止・延期する場合がございますので予めご了承願います。

■ Web ゼミのご案内
- ○ Webゼミの詳細につきましては以下のURLをご参照ください。なお、Webゼミはセキュリティの設定や、動作環境によっては受講できないことがあります。お申し込みの前に下記サイトにてサンプル動画をお試しください。
  https://p-support.pronexus.co.jp/home/files/html/websemi_info.html
- ○ アクセスいただくインターネットの URL は、受講料お振込み確認後、セミナー開催時までにメールにてご案内いたします。
  （お振込みが確認できないときは、お申込みを取り消させていただくこともございますので、予めご了承ください。）
- ○ 本セミナーで使用する資料につきましては、別途ご案内する Web ゼミサイトからダウンロードしていただきますようお願いいたします。

■ お薦めセミナー
- **国際税務の基礎実務（11月2日） 講師：高木 慎一 氏：税理士／信成国際税理士事務所**
- **組織再編税制＆清算課税の基礎（11月10日） 講師：足立 好幸 氏：公認会計士・税理士／税理士法人トラスト**

お申込み方法

※以下のボタンからお申し込み。

会場お申込み　Web ゼミお申込み

※インターネット検索はこちら。

プロネクサス 2791　検索

FAX でのお申込

申 込 書

○ 下記「個人情報の取り扱いについて」に同意いただき、受講申込書にご記入のうえお申込みください。

【個人情報の取り扱いについて】
当社及び共催団体では、お預かりする個人情報を、本セミナーに関する事務処理やアンケートに対する回答、また、お客様へのサービスの一環として、当社及び共催団体が取り扱う商品・サービス情報やセミナー情報等についてご案内することを目的として収集し、それ以外に利用することはありません。また、頂いた個人情報を共催団体以外の第三者に提供することはありません。 その他の当社個人情報取扱い方針につきましては、http://www.pronexus.co.jp/privacy.html をご覧ください。

○ 受講料のお振込口座につきましては、お申込み受付後、確認メールにてご案内いたします。

受講申込書（FAX 用）※申込書にご記入のうえ FAX03-5777-3160 へ 平成 年 月 日

『法人税・消費税・地方税』基本セミナー		ご希望のセミナーを○印で囲んでください。 東京会場（12/8）・ Web ゼミ（12/15～）	
ふりがな		TEL FAX	
貴 社 名			

ご芳名（ふりがな）	部課名	役職名	メールアドレス（ハッキリご記入をお願いします。）
			@

※ご視聴されるご本人様のメールアドレスでお申込みいただきますようお願いいたします。
（お申込みいただくメールアドレスがご視聴いただく ID となります。）
※ 講義の録音・録画ならびにＰＣ等の利用はご遠慮いただいております。ご理解、ご協力いただきますようお願い申し上げます。
※ 上記の内容は、変更になることもございます。予めご了承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