

記事内容解説セミナー

税務通信テキスト講座
経営財務テキスト講座

2016年度

基礎知識の理解をより確かなものにし、たい方に最適！

**税務・会計
実務セミナーのご案内**

テーマ別

基礎力アップ講座

開催日	時間	テーマ	受講料(税込み)	時間	テーマ	受講料(税込み)
7/6 水	10:00 ↓ 12:00	会社税務ガイダンス講座 	7,000円	13:00 ↓ 16:00	企業会計ガイダンス講座 	10,000円
7/7 木	10:00 ↓ 12:30	税効果会計	10,000円	13:30 ↓ 16:00	リース会計／ 固定資産の減損会計	10,000円
7/19 火	13:00 ↓ 15:00	トピックで学ぶ法人税の実務I	7,000円	15:30 ↓ 17:30	トピックで学ぶ法人税の実務II	7,000円
7/25 月	10:00 ↓ 12:00	給与	7,000円	13:00 ↓ 15:00	資本的支出と修繕費	7,000円
	15:30 ↓ 17:30	交際費	7,000円			
8/8 月	13:00 ↓ 15:00	トピックで学ぶ消費税の実務I	7,000円	15:30 ↓ 17:30	トピックで学ぶ消費税の実務II	7,000円
8/9 火	13:00 ↓ 15:00	固定資産	7,000円	15:30 ↓ 17:30	リース	7,000円
9/6 火	10:00 ↓ 12:30	退職給付会計	10,000円	13:30 ↓ 16:00	企業結合会計／ 連結財務諸表会計	10,000円
9/27 火	15:00 ↓ 17:00	外形標準課税	7,000円			
10/14 金	13:00 ↓ 15:00	国際税務I	7,000円	15:30 ↓ 17:30	国際税務II	7,000円
10/18 火	14:00 ↓ 17:00	相続・贈与	10,000円			
11/9 水	10:00 ↓ 12:30	決算開示(ディスクロージャー)	10,000円	13:30 ↓ 16:00	新しい取引に対応した会計 (個別論点)	10,000円
11/18 金	13:00 ↓ 15:00	グループ法人税制	7,000円	15:30 ↓ 17:30	連結納税	7,000円

会場

御茶ノ水ソラシティ
アカデミア5F

後日 Web配信予定

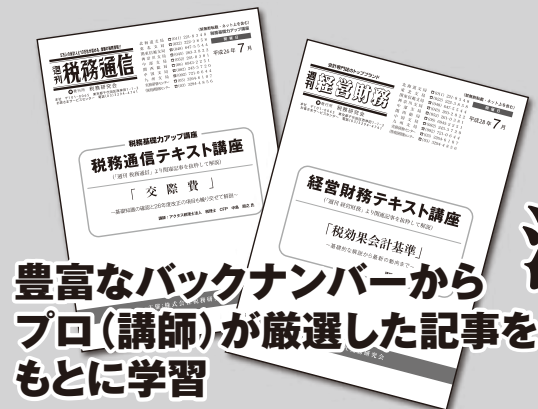
専門実務誌から学ぶ!

税務通信テキスト講座 経営財務テキスト講座

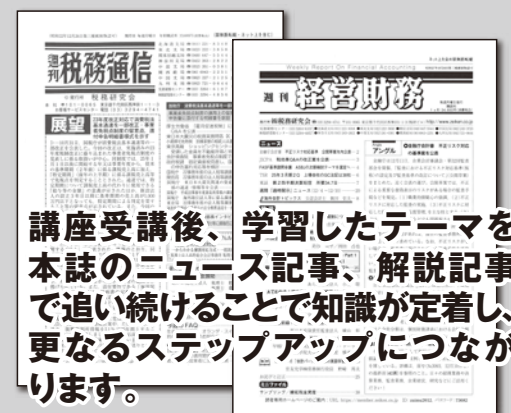
について



本講座はひととおりの体系的な基礎知識は身に付けたが、もっと実務レベルに引き上げたい方に最適な内容となっております。多くの実務家の皆様にご愛読いただいている「税務通信」「経営財務」を読み解くことでビギナーから次のステップへ着実なレベルアップを目指します。



実務に
活かせる力



豊富なバックナンバーから
プロ(講師)が厳選した記事をもとに学習

講座受講後、学習したテーマを本誌のニュース記事、解説記事で追いつけることで知識が定着し、更なるステップアップにつながります。

● こんな方に受講をおすすめします。 ●

週刊 税務通信

- ✓ 税務通信を読みこなせるようになりたい。
- ✓ 税務の実務対応力を磨く短時間の手頃な研修を探していた。

週刊 経営財務

- ✓ 経営財務を読みこなせるようになりたい。
- ✓ 各会計基準の基本的な考え方や会計処理の方法を理解したい。

✓ 効率的に実務対応力を磨くツールとして、日頃から目を通す情報誌をもっと活用したい。✓

セミナー会場のご案内

セミナー会場はJRお茶の水駅至近、新御茶ノ水駅直結につき、受講に大変便利です!

税研実務研修センター

〒101-0062 千代田区神田駿河台4-6御茶ノ水ソラシティ アカデミア5F

- JR中央線・総武線 御茶ノ水駅「聖橋口」から徒歩1分
- 東京メトロ千代田線 新御茶ノ水駅「B2出口」から徒歩1分
- 東京メトロ丸の内線 御茶ノ水駅「出口1」から徒歩4分

開催概要

- 受講料: テーマごとに表記(7,000円~10,000円)
- お申込み方法: 裏面の申込書にご記入のうえ、FAXしてください。
受付手続き完了後、受講票と請求書を郵送いたします。
※定員になり次第締め切らせていただきます。
- お問い合わせ先: (株)税務研究会 実務研修センター
TEL 03-5298-5491 FAX 0120-67-2209

講座内容紹介 ※ 税務通信 は税務通信テキスト講座、 経営財務 は経営財務テキスト講座です。

7月6日
10時～12時

会社税務ガイダンス講座

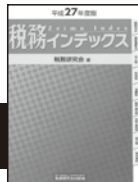
税務通信

講師：税理士 佐々木 みちよ 氏

新任税務担当者の実務の第一歩を2時間で手ほどき

- ◆ 法人税の基礎
 - ・会計上の収益・費用と税務上の益金・損金の違い
 - ・事業年度
 - ・減価償却
 - ・税率、申告期限と納付期限
- ◆ 消費税の基礎
 - ・消費税の課税の仕組み
 - ・課税の対象となる取引、非課税取引、免税取引
 - ・税率、申告期限と納付期限
- ◆ その他、償却資産税・源泉所得税・印紙税 等

書籍「税務インデックス」も
副教材として使用(進呈)



7月6日
13時～16時

企業会計ガイダンス講座

経営財務

講師：公認会計士・税理士 荻窪 輝明 氏

会計基準の全体像から決算業務の流れの理解まで

主な解説項目

- ◆ 主要な会計基準の現行基準に至るまでの改正等の変遷
- ◆ 主な会計基準の体系と全体像
- ◆ IFRSと各会計基準との関係
- ◆ 主要な会計基準の最近の改正論点
- ◆ 決算開示スケジュールの概要
- ◆ 法定開示書類と会計基準の関係
- ◆ 四半期、期末決算期における主な会計処理



新任経理マン
おすすめ!

ガイダンス講座

まずはここから!税務と会計の基礎項目を厳選解説します。

テーマ別の“各論”セミナー受講前に、
新任経理マンに必要な知識とスキル、
その習得方法を税務と会計の2講座
に分けて短時間で手ほどきします。

7月7日
10時～12時半

税効果会計

経営財務

講師：公認会計士・税理士 荻窪 輝明 氏

主な解説項目

- ◆ 税効果会計基準の概要と最近の改正論点
- ◆ 将来減算一時差異、将来加算一時差異
- ◆ スケジュールリング、タックスプランニング
- ◆ 解消見込年度が長期にわたる将来減算一時差異の取扱い
- ◆ その他有価証券の評価差額、役員退職慰労引当金、
固定資産の減損損失に係る税効果会計
- ◆ 評価性引当金
- ◆ 税率の変更があった場合の取扱い
- ◆ 四半期の税効果会計の取扱い
- ◆ 連結財務諸表における税効果会計
- ◆ 連結納税制度を適用する場合の税効果会計

他

7月7日
13時半～16時

リース会計／ 固定資産の減損会計

経営財務

講師：公認会計士・税理士 荻窪 輝明 氏

主な解説項目

リース会計基準

- ◆ ファイナンス・リース取引とオペレーティング・リース取引
- ◆ ファイナンス・リース取引の判定基準
- ◆ 所有権移転(外)ファイナンス・リース取引
- ◆ ファイナンス・リース取引の借手(貸手)の会計処理
- ◆ セール・アンド・リースバック取引 他

固定資産の減損会計基準

- ◆ 減損の兆候、認識と測定
- ◆ 資産のグルーピング
- ◆ 将来キャッシュ・フローと割引率
- ◆ 共用資産とのれんの取扱い
- ◆ 固定資産の減損損失に係る注記事項
- ◆ 固定資産の減損と税効果会計 他

講座内容紹介

※ **税務通信** は税務通信テキスト講座、**経営財務** は経営財務テキスト講座です。

7月19日 トピックで学ぶ 13時～15時 法人税の実務I

税務通信

講師：税理士 佐々木 みちよ 氏

法人税を学び始めた方が
知っておくべき基本項目を実務に即して解説

- ◆ 会計上の収益・費用と、法人税法上の益金・損金の違いは？
- ◆ 確定決算主義ってなに？
- ◆ 同族会社とは？
- ◆ 中小法人と中小企業者の違いは？
- ◆ 繰越欠損金とは？
- ◆ 使途不明金とは？
- ◆ 正しく申告しなかった場合の加算税・延滞税とは？

7月19日 トピックで学ぶ 15時半～17時半 法人税の実務II

税務通信

講師：税理士 佐々木 みちよ 氏

代表的な税務調整項目に関する
計算時の留意点や改正内容を解説

- ◆ 交際費の損金不算入
- ◆ 減価償却資産の取扱い
- ◆ 修繕費の取扱い
- ◆ 繰延資産の取扱い
- ◆ 貸倒損失の取扱い
- ◆ 役員給与・従業員給与の取扱い
- ◆ 受取配当の益金不算入 等

7月25日 給 与 10時～12時

税務通信

講師：税理士 藤田 益浩 氏

給与に関する所得税・法人税の体系を明らかに
しながら、特殊な給与とされる現物給与と新税制の
「所得拡大促進税制」についても解説

- ◆ 従業員給与と役員給与の考え方と取扱いの違いについて
- ◆ 役員給与についての取扱いが厳しい理由とは？
- ◆ 給与・賞与・退職給与。それぞれの取扱いはどうなる？
- ◆ 現物給与と隣接経費の判断基準は？
- ◆ 現物給与に該当した場合の取扱はどうなる？
- ◆ 所得拡大促進税制を適用するためには？

7月25日 資本的支出と修繕費 13時～15時

税務通信

講師：税理士 藤田 益浩 氏

本講座では、固定資産の論点で最も判断に
迷いやすい「資本的支出と修繕費」を
テーマに据えて様々な論点を解説

- ◆ 資本的支出と修繕費、何をもって判断する？
- ◆ 少額減価償却資産との関係は？
- ◆ 判断が不明の場合はどうする？
- ◆ 形式基準による判断とは？
- ◆ 除却との関係は？
- ◆ 資本的支出に該当する場合の耐用年数、
そして償却方法は？

7月25日 交 際 費 15時半～17時半

税務通信

講師：税理士・CFP 中島 朋之 氏

経理マンに必要な交際費の知識を
改めて確認するために具体例を交えて解説

- ◆ 飲食に関する5,000円基準の詳細は？
- ◆ 情報提供料なのに交際費？
- ◆ 交際費と広告宣伝費や福利厚生費との違いは？
- ◆ 交際費にかかる消費税で気を付ける点は？
- ◆ 交際費の損金算入限度額は？

8月8日 トピックで学ぶ 13時～15時 消費税の実務I

税務通信

講師：税理士 佐々木 みちよ 氏

消費税を体系的に理解するための
基本項目を実務に即して解説

- ◆ 消費税の課税の仕組み
- ◆ 納税義務判定
- ◆ 課税期間
- ◆ 課税・非課税・不課税・免税の違い
- ◆ 仕入税額控除
- ◆ 簡易課税制度
- ◆ 中間申告・確定申告

講座内容紹介

8月8日
15時半～17時半

トピックで学ぶ 消費税の実務Ⅱ

税務通信

講師：税理士 佐々木 みちよ 氏

個別対応方式と一括比例配分方式の
計算方法を重点的に

- ◆ 仕入税額控除額の計算方法
- ◆ 課税売上割合の計算方法
- ◆ 課税売上割合に準ずる割合
- ◆ 一括比例配分方式による計算方法
- ◆ 個別対応方式による計算方法と用途区分
- ◆ 個別対応方式と一括比例配分方式の
どちらを選択すべきか？

8月9日
13時～15時

固定資産

税務通信

講師：税理士 藤田 益浩 氏

固定資産の税務の取扱いを、取得時、保有時、
除売却時と一連の流れに沿って解説

- ◆ 取得価額に計上すべきものは？
- ◆ 少額減価償却資産とは？
- ◆ 減価償却の方法について確認
- ◆ 耐用年数の決定について確認
- ◆ 減価償却制度の改正の流れを把握する
- ◆ 28年改正ではどんな点に注意すべき？

8月9日
15時半～17時半

リース

税務通信

講師：税理士 勢メ 健一 氏

リース取引について会計・税務の取扱いを再確認

- ◆ リース取引でも売買取引？
- ◆ リース取引の会計処理は？
- ◆ リース取引における税務上の取扱いは？
- ◆ 消費税で気を付けることは？
- ◆ 特別償却や税額控除で気を付けることは？
- ◆ 外形標準課税でのリース取引の注意点とは？

9月6日
10時～12時半

退職給付会計

経営財務

講師：公認会計士 許 仁九 氏

主な解説項目

- ◆ 退職給付会計基準の概要
- ◆ 改正基準と従前の会計基準との相違点の整理
- ◆ 退職給付債務、勤務費用の計算方法
- ◆ 予想昇給率の見直し
- ◆ 期間定額基準と給付算定基準
- ◆ 割引率
- ◆ 利息費用、期待運用収益、過去勤務債務等
- ◆ 年金資産
- ◆ 数理計算上の差異
- ◆ 未認識項目の即時認識
- ◆ 簡便法
- ◆ 退職給付会計基準の改正を踏まえた財務諸表の表示
- ◆ 注記

9月6日
13時半～16時

企業結合会計／ 連結財務諸表会計

経営財務

講師：公認会計士 許 仁九 氏

主な解説項目

企業結合会計基準

- ◆ のれんの取扱い
- ◆ 取得関連費用の取扱い
- ◆ 企業結合の意義と種類
- ◆ 取得・逆取得
- ◆ 段階取得の会計処理
- ◆ 非支配株主持分と持分の変動に伴う会計処理 他

連結財務諸表会計基準

- ◆ 連結財務諸表作成の手順
- ◆ 連結財務諸表における子会社及び関連会社の範囲
- ◆ 重要性の原則の適用
- ◆ 親子会社間の会計処理の統一
- ◆ 在外子会社の会計処理 他

9月27日
15時～17時

外形標準課税

税務通信

講師：税理士 宮間 祐介 氏

外形標準課税の基礎的な計算構造とポイント、
平成28年度改正の影響について解説

- ◆ 外形標準課税の概要は？
- ◆ 課税標準の構成
- ◆ 所得割、付加価値割、資本割の計算方法
- ◆ 平成28年度税制改正の影響について
- ◆ 課税標準計算上の注意すべきポイント
- ◆ 誤りの多い論点について事例解説

講座内容紹介

※ **税務通信** は税務通信テキスト講座、**経営財務** は経営財務テキスト講座です。

10月14日 13時～15時 国際税務Ⅰ

税務通信

講師：税理士 佐々木 みちよ 氏

居住者と非居住者、海外赴任、外国人従業員など個人の取扱いについて、近年の改正内容を交えて解説

- ◆ 居住者・非居住者はどうやって区分する？
- ◆ 居住者・非居住者が日本で課税される所得の範囲は？
- ◆ 短期滞在者免税ってなに？
- ◆ 海外赴任に関して留意する点は？
- ◆ 出国時に株式の含み益に課税されるってほんと？
- ◆ 来日外国人従業員に関して留意する点は？

10月14日 15時半～17時半 国際税務Ⅱ

税務通信

講師：税理士 佐々木 みちよ 氏

初めて国際税務を学ぶ方々を対象に、国際税務の4制度をまとめて解説

- ◆ 外国税額控除
- ◆ 外国子会社配当益金不算入制度
- ◆ タックスヘイブン対策税制
- ◆ 移転価格税制

※海外進出企業の税務担当者が知っておくべき4制度について、制度趣旨や計算方法を解説！

※近年の税制改正による変更点も解説！

10月18日 14時～17時 相続・贈与

税務通信

講師：税理士・CFP 中島 朋之 氏

相続・贈与の基礎と各種特例等のまとめを中心に解説

- ◆ 相続税の概要
- ◆ 小規模宅地等の特例の注意点
- ◆ 相続税と民法の関係
- ◆ 贈与税の概要と特例
- ◆ 相続税対策のための贈与と注意点
- ◆ 相続前後における取引と税のポイント

11月9日 10時～12時半 決算開示 (ディスクロージャー)

経営財務

講師：公認会計士・税理士 荻窪 輝明 氏

主な解説項目

- ◆ 金商法、取引所開示のトピック
- ◆ 四半期開示と期末開示
- ◆ いわゆる過年度遡及会計基準
- ◆ 会計方針、表示、見積の変更
- ◆ 業績予想の修正
- ◆ 後発事象の開示事例分析
- ◆ 追加情報の開示事例分析
- ◆ 継続企業の前提に関する開示事例分析
- ◆ 偶発債務
- ◆ 決算開示上のその他のトピック、論点等

11月9日 13時半～16時 新しい取引に対応した会計(個別論点)

経営財務

講師：公認会計士・税理士 荻窪 輝明 氏

主な解説項目

- ◆ 有償新株予約権
- ◆ 公共施設等運営権
- ◆ BEPS
- ◆ 信託を用いたストックオプション
- ◆ 我が国の収益認識に係る会計基準
- ◆ IFRSの動向
- ◆ リスク分担型DB
- ◆ その他の個別論点

11月18日 13時～15時 グループ法人税制

税務通信

講師：税理士 村山 昌義 氏

グループ法人税制の基礎と留意点を解説

- ◆ 適用対象となる完全支配関係とは？
- ◆ グループ法人税制が適用される取引とは？
- ◆ 資本金1億円以下の会社が
大法人の100%子会社になったら？
- ◆ 100%子会社が清算した場合の親会社の処理は？
- ◆ 取引当事者以外でも申告に影響する？
- ◆ 海外にグループ会社がある場合の適用関係は？

講座内容紹介

11月18日
15時半～17時半

連結納税

週刊税務通信

講師：税理士 村山 昌義 氏

複雑な制度を基礎からマスターしたい方のための
「連結納税制度」解説講座

- ◆ 連結納税のメリット・デメリットとは？
- ◆ グループ法人税制との違いは？
- ◆ 連結納税開始（加入）時の時価評価とは？
- ◆ グループ全体で計算する項目とは？
- ◆ 繰越欠損金の注意点
- ◆ 子会社株式の帳簿価額修正とは？

講師所属法人

あいわ税理士法人

税理士 佐々木 みちよ 氏

担当講座…会社税務ガイダンス講座、トピックで学ぶ法人税の実務I、同II、トピックで学ぶ消費税の実務I、同II、国際税務I、同II、消費税軽減税率とインボイス、消費税経過措置

税理士 村山 昌義 氏

担当講座…グループ法人税制、連結納税

税理士 宮間 祐介 氏

担当講座…外形標準課税

アクタス税理士法人

税理士 勢ノ 健一 氏

担当講座…リース

税理士・CFP 中島 朋之 氏

担当講座…交際費、相続・贈与

税理士 藤田 益浩 氏

担当講座…給与、資本的支出と修繕費、固定資産

仰星監査法人

公認会計士 許 仁九 氏

担当講座…退職給付会計、企業結合会計／連結財務諸表会計

公認会計士・税理士

荻窪 輝明 氏

担当講座…企業会計ガイダンス講座、税効果会計、リース会計／固定資産の減損会計、決算開示、新しい取引に対応した会計

いつでも どこからでも 受講できる! 税務研究会Webセミナー

近日配信予定のテーマ

- ・平成28年度 企業税制のポイント集中解説(平成28年6月7日収録)
- ・消費税軽減税率とインボイス制度(平成28年6月24日収録)
- ・消費税経過措置(平成28年6月24日収録)

現在配信中のWEBセミナーについては、[税研Webセミナー](#) で検索してください。

テーマ別実務セミナー申込書

- ◆申込書に必要事項をご記入の上、FAXにてお申込みください。 tt HP
- ◆受講を希望されるテーマに☑してください。
- ◆複数名が受講される場合、お手数ですが本用紙をコピーの上、ご利用ください。
- ◆お申込み受付後、受講票とご請求書を送付させていただきます。
- ◆本講座は、「税務通信」「経営財務」の記事を教材に税務会計の知識を学ぶことを目的とした「基礎研修」であり、記事に出来なかった未公開情報をご提供する場ではございません。ご了解のうえお申込み下さいますようお願い申し上げます。
- ♠メールアドレスをご記入の方には、事前に講座で取上げる記事をご案内いたします。ご希望の方は、お手数ですが、丁寧に記入頂きますか、弊社サイトよりお申込みください。
- 税研 セミナー で検索!

お客さまコード											平成28年	月	日
住 所	〒 □□□-□□□□ □ 勤務先 □ 自宅												
会社名 (事務所)	フリガナ												
部課名													
氏 名	フリガナ												
e-mail													
T E L													
F A X													
お支払い方法	☐ 郵便振替 ☐ 銀行振込 (手数料はお客様負担とさせていただきます。)												
申込担当者 部署・氏名													
通 信 欄													

0120-67-2209

日 程	チェック欄	テーマ(セミナーコード)	受講料 (税込み)	チェック欄	テーマ(セミナーコード)	受講料 (税込み)
7月6日	☐	会社税務ガイダンス講座 (118632)	7,000円	☐	企業会計ガイダンス講座 (118633)	10,000円
7月7日	☐	税効果会計 (118634)	10,000円	☐	リース会計／ 固定資産の減損会計 (118635)	10,000円
7月19日	☐	トピックで学ぶ法人税の実務I (118636)	7,000円	☐	トピックで学ぶ法人税の実務II (118637)	7,000円
7月25日	☐	給与 (118617)	7,000円	☐	資本的支出と修繕費 (118618)	7,000円
	☐	交際費 (118619)	7,000円			
8月8日	☐	トピックで学ぶ消費税の実務I (118583)	7,000円	☐	トピックで学ぶ消費税の実務II (118584)	7,000円
8月9日	☐	固定資産 (118620)	7,000円	☐	リース (118621)	7,000円
9月6日	☐	退職給付会計 (118638)	10,000円	☐	企業結合会計／ 連結財務諸表会計 (118639)	10,000円
9月27日	☐	外形標準課税 (118587)	7,000円			
10月14日	☐	国際税務I (118588)	7,000円	☐	国際税務II (118589)	7,000円
10月18日	☐	相続・贈与 (118622)	10,000円			
11月9日	☐	決算開示(ディスクロージャー) (118640)	10,000円	☐	新しい取引に対応した会計 (個別論点) (118641)	10,000円
11月18日	☐	グループ法人税制 (118590)	7,000円	☐	連結納税 (118591)	7,000円

後日Webセミナーとしてリリース予定です。

配信中のWebセミナーについては、税研Webセミナー で検索してください。

※個人情報の取扱について ご記入いただいた個人情報は、商品の発送、サービスの提供に使用させていただくほか、当社がおすすめする他の商品・サービスのご案内にも使用させていただく場合がございます。また、登録情報は厳重に管理し、第三者に開示することは一切ございません。