

8月24日(木)・8月25日(金)

ステップⅢ

法人税レベルアップ30ポイント

経理スタッフに必要な税務知識を習得したい方のために……

企業の税務処理を実務から応用まで基本的な30項目を中心に申告納付までをケーススタディで、体系的な法人税法をトータル演習問題でマスターしていただけるセミナーです。

講義内容

I 法人税の基礎 4つのステップ

1. 会社に対して、どんな税金がかかるか
2. 「企業会計の当期利益」と「法人税法の所得金額」の関係は
3. 益金算入、益金不算入、損金算入、損金不算入とはどういうことか
4. 「損金経理」と「損金算入」は違う

II 収益の税務 5つのステップ

1. 商品を買ったとき、いつ収益を計上するか
2. 営業収益計上時期には特例がある
3. 受取配当金は、益金に計上しないことができる
4. 売上割戻しは、いつ益金に計上するか
5. 受贈益は、どれだけを益金に計上するか

III 費用・損失の税務 17のステップ

1. 売上原価は、どのようにして計算するか
2. 減価償却費の計算
○減価償却とは、どういうことか
3. 修繕費と資本的支出の違い
4. 繰延資産償却の計算
○繰延資産とは、どういうものか
○償却費の計算方法は
5. グループ法人税制とはどういうものか

6. 役員給与、賞与、退職金、の取り扱い
7. 寄付金はいくらまで損金に算入できるか
8. 交際費はいくらまで損金になるか
9. 租税公課は、どのように分けられるか
○どの税金が、いつ損金になるか
10. 商品の評価損は、どんな時認められるか
11. 貸倒損失は、どんな場合に認められるか
12. 圧縮記帳とはどんなしくみか
13. 引当金・準備金にはどんなものがあるか
14. 貸倒引当金の取り扱い
15. リース取引の取り扱いはどうなるのか?
16. 消費税はどのように取り扱われるのか
17. 欠損金の繰越控除は、いつできるのか

IV 税額計算・申告・納付 4つのステップ

1. 税額計算のしくみは、どうなっているか
2. 同族会社に対する特別な税金とはどのようなものか
3. 土地を売ったら、どんな時に特別な税金がかかるか
4. 申告・納税はいつまでにしなければならないか

30ステップ トータル演習問題

※当日、筆記具・電卓をご持参ください。

研修会申込書

お客様コード										平成	年	月	日
所在地	〒												
会社名 [事務所名]							部 課 名						
T E L				F A X				E-mail					
日 付	講 座 名		参 加 者 名			参 加 者 名							
6月20日・21日	わかりやすい経理の基礎講座												
7月20日・21日	経理スタッフ基礎ガタメ8ポイント												
8月24日・25日	法人税レベルアップ30ポイント												
支 払 方 法	銀行・郵便局・当日持参 ※銀行振込の際の振込手数料はお客様負担となります												

HP用

(株)税務研究会・東北支局 行
 〒980-0021 仙台市青葉区中央2-10-9 (仙台マルセンビル8F)
FAX 仙台 (022) 222-3885

※個人情報の取扱いについて
 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。

車田正光先生
 による
 好評シリーズ

平成29年度

仙 台 開 催

初心者から中堅経理スタッフまで
 体系的に確実にマスターできる

3ステップ 経理スタッフ養成講座

ここ数年の間に様々な会計基準が導入され、それに伴い税制も大きく改正されています。また、会社法の施行により会社決算が大幅に変わりました。新しい情報をいち早く正確に入手し改正に対応していくことが今、必要となっています。本講座では、経理スタッフにとって必要な「日常の経理処理」「決算書の作り方」そして「法人税」と3つのステップで、演習問題を数多く取り入れ、改正点も踏まえて体系的に研修していただきます。講師には、親身な指導で大変わかりやすいと好評の、公認会計士 車田正光先生による講座ですので参加の皆様には、必ず満足いただけるものと確信し、ご案内申し上げます。

ステップI

6月 20日(火)・21日(水) 「日常の経理処理」から「決算の進め方」
わかりやすい経理の基礎講座

ステップII

7月 20日(木)・21日(金) 「会社決算」から「税務申告」の進め方
経理スタッフ基礎ガタメ8ポイント

ステップIII

8月 24日(木)・25日(金) 「経理実務」から「法人税」を結んで
法人税レベルアップ30ポイント

1講座受講可

今回の3講座は組み合わせ自由で、割引もあり、講座ごとに参加者が変わられても結構です。

●講師紹介●

昭和44年3月 福島大学経済学部卒業
 昭和52年11月 等松青木監査法人(現有限責任監査法人トーマツ) 仙台事務所入所
 昭和58年12月 同事務所退所
 昭和59年1月 車田正光公認会計士事務所開所。現在に至る

公認会計士・税理士
車田正光氏
 先生は永らく東京の簿記学校にて初心者教育と税理士受験コースの指導に当られ、その教え方はソフトでいいであり数多くの後輩を育成されています。

週刊 税務通信

週刊 経営財務

月刊 税務QA

(株)税務研究会・東北支局 TEL (022) 222-3858 FAX (022) 222-3885
 仙台市青葉区中央2-10-9 (仙台マルセンビル8F)