

法人税のしくみを理解し、申告書作成のポイントまでしっかり学ぶ！  
**法人税の決算調整と申告書作成の実務**

**日時** 平成30年8月7日(火) 13:00～17:00  
8月8日(水) 9:30～16:30  
計10時間(2日間)

**対象**

- 経理・財務・管理部門のご担当者の方々
- 監査部門の方

**会場** NHK 名古屋放送センタービル内教室

**講師** 税理士法人ブレインパートナー 代表社員 公認会計士 税理士 **矢野 厚登** 氏

**受講後  
得られること**

- ① 法人税の基本的構造など、法人税に関する基礎知識が理解できます。
- ② 決算調整から申告書の作成までの流れと、作成に伴う注意点がわかります。

**講義項目**

電卓を必ずお持ちください

**I. 税務会計の基礎知識**

1. 企業にかかる税金
2. 法人税、住民税、事業税、消費税の計算の仕組み

**II. 法人税の仕組み**

1. 企業利益と課税所得との調整について
2. 申告書の書式と内容

**III. 課税所得の計算過程**

1. 確定決算の意義
2. 企業会計と法人税法の考え方

**IV. 申告調整事項**

1. 損益の計上基準
2. 棚卸資産
3. 有価証券
4. 減価償却
5. 役員の報酬・賞与・退職給与
6. 交際費
7. 貸倒損失と貸倒引当金

**V. 申告と納税**

1. 申告の方法
2. 申告と納税のスケジュール

**VI. 申告書の作成**

1. 申告書の構造
2. 作成の手順
3. 課税所得と税額の計算 (演習)
  - ・ 別表4 所得の金額の計算
  - ・ 別表1 法人税額の計算
  - ・ 事業税の計算
  - ・ 県民税の計算
  - ・ 市民税の計算

《講師派遣による「社内研修」も承っております。お気軽にお問い合わせ下さい。》

**ご参加のおすすめ**

法人税の申告書は1枚の計算表ではなく、別表と呼ばれる多種類の計算表でできています。  
 一見複雑に思われる法人税申告書の作成について、本コースでは、法人税の基礎知識はもとより、決算調整、法人税申告書の作成までを流れに沿ってわかりやすく解説させていただきます。  
 特に、重要度の高い別表四・五（一）の作成については詳しく解説し、また、新会社法が法人税申告書作成に与える影響・税制改正についても併せて解説いたします。  
 ぜひこの機会に関係各位の積極的なご参加とご派遣を心よりお待ちしております。

**講師紹介**

税理士法人ブレインパートナー 代表社員  
 公認会計士・税理士

**矢野 厚登 氏**

昭和62年 京都大学法学部卒。金融機関にて融資・経営管理業務、銀行主計・税務業務に従事。  
 平成4年 監査法人トーマツ名古屋事務所入社、マネージメントコンサルティング部に所属し、株式公開支援、企業戦略・経営計画策定業務に従事。  
 平成9年 (株)ブレインパートナーを設立し、代表取締役就任。  
 平成20年 税理士法人ブレインパートナーを設立し、代表社員に就任。

有限会社 サテライトコンサルティングパートナーズ 名古屋取締役  
 株式会社 プレジデントワン 代表取締役

著書 「数字に弱い人のための合理的意思決定入門」(PHP出版)  
 「介護保険と病院経営」(ぎょうせい 共著)

日 時：平成30年8月7日(火) 13:00～17:00  
 8月8日(水) 9:30～16:30  
 計10時間(2日間)

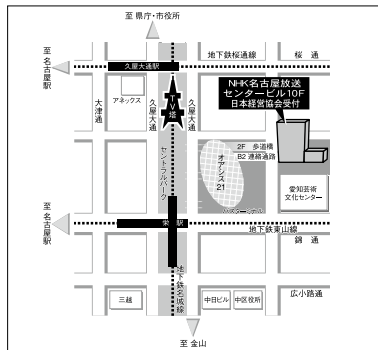
会 場：NHK 名古屋放送センタービル内教室  
 名古屋市中区東桜1-13-3NHK 名古屋放送センタービル ※右図参照

参加料	参加料	消費税等	合計
本会会員	44,000円	3,520円	47,520円
一般	50,000円	4,000円	54,000円

**★複数名申込割引について**

同一企業(団体)から同じ講座(コース)に2名様以上でご参加の場合は、1名様につき、2,160円割引いたします。  
 下記申込欄にご記入ください。

※参加料には、テキスト・資料代が含まれています



【JR・名鉄・近鉄の名古屋駅より】  
 地下鉄東山線(4分)栄駅より徒歩5分  
 地下鉄桜通線(5分)久屋大通駅より徒歩8分  
 【中部国際空港より】  
 名鉄(25分)金山駅(乗換)地下鉄名城線(7分)栄駅より徒歩5分  
 ※地下鉄駅からは、地下街、オアシス21経由でNHKビルに直通

申込方法：下記の参加申込書に必要事項をご記入の上、FAX等下記へお申込み下さい。  
 折り返し、参加券と振込口座を記載した請求書をご派遣責任者までお送り致します。

- 参加料(負担金)は、銀行振込にて開催3営業日前までにお納めください。(経理処理の都合で遅れる場合は、事前にご連絡下さい。)
- 開催3日前までに参加券が届かない場合は、恐れ入りますがお電話にてご確認ください。
- 参加のお取り消しにつきましては、必ずご連絡ください。参加者のご都合が悪くなった場合は、代理の方にご出席いただけますようお願い致します。
- 領収書は「振込金受領書」をもってかえさせていただきますのでご了承ください。

**キャンセルについて**

開催日の3営業日前からは受講料の30%、開催当日は100%をキャンセル料として申し受けます。  
 なお、当日まで連絡なくご欠席の場合も、100%のキャンセル料となりますので、予めご了承ください。

お問合せ先：一般社団法人 日本経営協会 中部本部 企画研修グループ (担当/江尻・里見)  
 〒461-0005 名古屋市中区東桜1-13-3 NHK 名古屋放送センタービル 10F  
 日本経営協会・中部ホームページ <http://noma-chubu.jp/>  
 ※お電話の問い合わせ(駐車場含む)は、平日の9:15～17:15にお願いします。

TEL (052) 957-4172 (ダイヤルイン)  
 FAX (052) 952-7418

日本経営協会・中部本部 行 FAX (052)952-7418

こちらの面をそのまま FAX して下さい。

60010578

**「法人税の決算調整と申告書作成の実務」参加申込書**

H30/8.7・8

平成 年 月 日

★複数名申込割引に該当する場合はチェックして下さい <input type="checkbox"/>				<input type="checkbox"/> 日本経営協会会員 <input type="checkbox"/> 一般 (該当するものにシ印をつけて下さい)	
(フリガナ) 団体名	TEL ( ) -			ご派遣責任者 所属・役職名	
(フリガナ) 所在地	FAX ( ) -				
No.	参加者(フリガナ)	所属・役職名	担当経験年数	ご氏名	
			年 月	※メールアドレス	
			年 月		
			年 月	〈通信欄〉	

〈注〉太わくの中をご記入下さい。電算処理の関係上、フリガナご派遣責任者名は必ずご記入下さい。No欄は記入不要です。

※参加申込書にご記入いただいた情報は、以下の目的に使用させていただきます。

① 参加券や請求書の発送などの事務処理 ② セミナー運営 ③ セミナーなど本会事業のご案内

お申込時点で趣旨にご同意いただいたものとさせていただきますので、予めご了承下さい。

なお、③がご不要な場合は右記□にチェックしてください。

不要

地球にやさしい再生紙を使用しています。

