

ワークの実施	事前課題	特別な持ち物
×	×	電卓

中小企業のための法人税申告書の基礎講座

～法人税の基本と申告書の構造を一日で学ぶ～

講座時間/受講料

10:00～16:30（1日間）／会員 1 名:21,450 円（税込）、一般 1 名:42,900 円（税込）

講師名

渡邊一成税理士事務所 税理士 渡邊 一成 氏

対象

中小企業の経理担当者・中小法人の役員・管理者

ねらい

中小法人を対象とした法人税の計算のしくみを分かりやすく解説し、申告書がどのように作られているのか、法人税の項目のうち特に実務に関わるものを事例とともに解説します。法人税の取り扱いを知ることにより、経理担当者が用意すべき資料や役員が日頃意識すべきことが分かります。間違いやすいポイントや分かりにくい個所にも触れますので、初めての方も実務の基本を再確認したい方にも最適です

講座カリキュラム

1. 法人税の基礎と税額計算

法人税とは

法人税の申告及び納付の流れ

法人税の税率と法人税額の計算

青色申告について

別表とは

2. 法人税の各項目

固定資産の分類と取得価額

減価償却の計算及び少額減価償却資産、一括償却資産

資本的支出と修繕費の違い

交際費の法人税の取扱いを理解する

役員・人件費の税務について

その他の科目の注意点～福利厚生費、会議費、寄付金など

別表4と申告書（別表）の流れ

<演習> 別表の作成

※当日は必ず電卓をお持ちください。

※内容は一部変更になる場合がございます。