

# 松田 修 先生の1日で学べる「税務の知識」基礎の基礎

～ 様々な業務で関わる法人税、消費税、所得税、印紙税の基礎知識を学ぶ ～

**【受講者特典】** 受講者の皆様に松田先生の著書『Q&A 経理担当者のための税務知識のポイント』  
をご提供！副読本としても使用します。

- 開催日時 2016年11月8日(火) 10:00～17:00 (開場 9:30)
- 開催場所 株式会社プロネクサスセミナールーム 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](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:11月15日(火) 10:00～12月14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、予めご了承ください。)  
※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をご視聴いただくIDとなります。)
- 講師 松田 修 氏: 税理士/松田会計事務所 所長 麻布ブレインズ・スクール 代表
- 受講対象者 経理財務部門の他、業務で税務の知識が必要なすべての方
- 講義内容 (電卓・マーカーを使用します。13:00～14:00 昼休み、他小休憩有り)



## I 法人税を理解する

1. 法人税の概要を理解する
  - 1) 法人税の申告と納付を理解する
  - 2) 税率を理解し、法人税額を計算してみる
2. 法人税処理 実務のポイントは?
  - 1) 固定資産と消耗品 その分岐点は?  
少額減価償却資産、一括償却資産とその取扱いを理解する
  - 2) 知らないといけない「交際費」の恐ろしさ
    - ・福利厚生費との区分
    - ・広告宣伝費との区分
    - ・会議費との区分
  - 3) 寄付金課税について理解する
  - 4) 使途秘匿金の概要
  - 5) 貸倒損失について理解する
  - 6) 在庫計上を省略できる棚卸資産とは?
  - 7) 短期前払費用の取扱い
  - 8) 給与・賞与・退職金の税務上の取扱いを理解する

## II 消費税を理解する

1. 消費税の概要を理解する
  - 1) 消費税が課税される取引、課税されない取引
  - 2) 消費税と地方消費税の税率について理解する
  - 3) 消費税額計算の仕組みを理解する
2. 課税・非課税・不課税・免税の違いをしっかりと理解する

## 3. 仕入税額控除の具体例

- 1) 科目ごとに仕入税額控除の可否を整理
  - 2) かなり厳しい帳簿記載義務
- ## 4. 消費税の経理実務におけるポイント
- ## 5. 消費税改正の動向

## III 所得税を理解する(現物課税)

### 所得税(現物課税)の経理実務におけるポイント

- 1) 永年勤続者に支給する表彰記念品の取り扱いについて
- 2) 役員、従業員に対する「昼食代」と「残業食事代」の取扱いは
- 3) 役員、従業員に対する「通勤手当」「社員旅行」の取扱いは

## IV 「印紙税」迷いやすいケース 10問10答

- 1) 印紙を貼らないと契約は無効か
- 2) 仮契約書や覚書にも印紙は必要か
- 3) レシートやクレジットカード払いの領収書の取扱い  
ほか

## V 最新の税制改正のポイント

- 1) 法人税率の引き下げ
- 2) 欠損金繰越控除制度の見直し
- 3) 減価償却方法の見直し ほか

## ■ セミナーの特徴

法人税、消費税、所得税等、会社を取り巻く複雑多岐にわたる税務は、ちょっとした間違いやモレが思わぬトラブルを招く重要な実務であり、適切に処理することは、決算対策や節税対策にもつながる重要な課題です。そのためには、それぞれの税金のしくみを知ることが肝要です。

本セミナーでは、実務で知っておきたい税務知識と知っておくと役立つ重要ポイントを、事例や演習を交えながら習得します。また、激変する税制改正動向についても解説します。(裏面へ続く)

## ■ 講師プロフィール

松田 修 氏：税理士／松田会計事務所所長 麻布ブレインズ・スクール代表



昭和 61 年、税理士試験合格。村田簿記学校講師（法人税法・簿記論担当）として活躍後、辻会計事務所（現辻・本郷税理士法人）入所。数多くの企業の会計・税務業務や経営相談などを経験し、独立。現在、税理士 松田会計事務所所長、簿記・税務・パソコン財務会計主任者の専門スクール「麻布ブレインズ・スクール」の代表を務めるほか、各種実務セミナー講師としても活躍中。丁寧でわかりやすい解説はもちろんのこと、実務で役立つ事例解説が評判で、受講者から絶大な人気を誇っている。

【主著】「はじめてわかった決算書—プロのコツ」「勝つ会社—プロのコツ」「資金繰り改善とキャッシュフロー計算書作成ここがポイント！」「Q&A で基礎からわかる固定資産をめぐる会計と税務」「会社のお金がとぎれない！社長の現ナマ経営」「経理担当者のための税務知識のポイント」「Q&A 国際税務と海外勤務者・非居住者の税金」ほか多数。

### ■ 受講料（1名様分—昼食付—）

- ・一般 33,480 円（本体価格 31,000 円）
- ・WTC 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。（最少催行人員 5 名）

### ■ 持参いただくもの 電卓・マーカーをご持参ください。

### ■ 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：10 月 28 日（金）、Web ゼミ：11 月 10 日（木）までに、下記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 時までには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。
- 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ください。

### ■ Web ゼミのご案内

- Web ゼミの詳細については以下の 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](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、お申込みを取消させていただきます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。

### 銀行振込のご案内

【振込先】1. みずほ銀行 浜松町支店（普）5018080      2. 三井住友銀行 浜松町支店（普）6826026  
【振込先口座名】一般社団法人世界貿易センター東京 イッパンシャダンホウジンセカイボウエキセンター トウキョウ

### FAX でのお申込

○ 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】

お預かりする個人情報は、本セミナーに関する事務処理、及びお客様へのサービスの一環として、弊社が取り扱う商品、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、頂いた個人情報を第三者に提供することはありません。  
その他の個人情報取扱い方針につきましては、<http://www.wtctokyo.or.jp/contact.html> をご覧ください。

受講申込書（FAX 用）※申込書にご記入のうえ FAX03-5733-6079 へ 平成 年 月 日

<b>1 日で学べる「税務の知識」基礎の基礎</b>			ご希望のセミナーを○印で囲んでください。 東京会場（11/8）・Web ゼミ（11/15～）	
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）	
			@	
請求書発行：有 無			領収書発行：有 無	

※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・録画及び PC のご使用は、お断りいたします。ご理解、ご協力いただきますようお願いいたします。

※ 上記の内容は、変更になることもございます。予めご了承くださいようお願いいたします。

一般社団法人世界貿易センター東京 TEL 03-5733-6070 / FAX 03-5733-6079