

# Web研修会 本研修は Web (LIVE配信) での受講となりますので、インターネット環境が必須です。

主催：九州ミロク会計人会九州会

九州北部税理士会・南九州税理士会認定研修 (4時間)

共催：九州ミロク会計人会福岡地区会 (株)ミロク情報サービス福岡支社

日本FP協会継続教育単位認定 (4単位)

## 法人税の基礎講座(全2回)

<前編> 8月24日(火)・<後編> 9月15日(水)

会計事務所の繁栄には職員のレベルアップが欠かせません。職員のレベルアップはどの事務所でも重要な課題です。簿記検定や税理士試験科目に合格していても、それだけでは法人税の内訳書、法人税等の申告書、法人税等の届出書は書けません。実際にクライアント(顧問先)を訪問して資料をお預かりしたり、勘定科目のチェックや明細書を付けて勘定科目の内訳書を作成したり、決算の打ち合わせをして申告書を作成したり、会計事務所の経営実務を段取りよくこなすようになるまでにはなかなか大変です。所内での職員研修には、かなりの時間と手間がかかってしまいます。

新人職員さんから中堅職員さんを対象に会計事務所の経営実務を基礎の基礎から申告実務までの勘どころ、段取り、コツを分かりやすく解説します。すぐに使える経理処理管理表、売掛金管理表、買掛金管理表、その他各種の管理表付きとなっています。

### 講師

税理士 **竹内 秀男** 氏  
(たけうち ひでお)

M J S 税経システム研究所客員研究員

【略歴】元、大原簿記学校講師。平成7年に竹内会計事務所開業。現在、税理士法人竹内会計代表社員、日本FP協会認定講師、金融財政事情研究会研修講師等。

### 日時

<前編> 令和3年8月24日(火)13:00~17:00 受付12:45~接続開始

申込期限 7/27(火)

<後編> 令和3年9月15日(水)13:00~17:00 受付12:45~接続開始

申込期限 8/18(水)

#### <前編> 8月24日(火) 13:00~17:00

##### 1. 法人税の基礎

- (1) 法人税のタイムスケジュール
- (2) 月次チェック(勘定の残高チェック)
- (3) 法人税法上の利益 (4) 法人税の計算
- (5) 法人住民税の計算 (6) 法人事業税の計算

##### 2. 益金の額

- (1) 受取配当の益金不算入 (2) 受贈益、還付金、評価益

##### 3. 損金の額

- (1) 売上原価 (2) 減価償却 (3) 資本的支出と修繕費
- (4) 繰延資産 (5) 役員報酬 (6) 役員賞与
- (7) 役員退職金 (8) 福利厚生費 (9) 接待交際費
- (10) 寄付金 (11) 租税公課 (12) 貸倒損失
- (13) 生命保険料

#### <後編> 9月15日(水) 13:00~17:00

##### 4. 法人税額の計算

- (1) 繰越欠損金 (2) 税額控除
- (3) 同族会社の留保金課税 (4) 使途秘匿金課税
- (5) 申告・納付 (6) 青色申告

##### 5. 法人税・地方税の申告書の作成

##### 6. 法人決算のポイント

- (1) 納税のシミュレーション (2) 節税対策
- (3) 決算の準備資料のお願い (4) 今後の納税予定

##### 7. 会社と役員の取引

今般の新型コロナウイルス感染症の影響拡大に伴い、研修会を中止・延期させていただきます。その場合は、速やかにご連絡いたします。

研修参加申込 締切日 <前編7月27日(火)> <後編 8月18日(水)>迄

### 受講料

※各回ごとに受講料が必要です。※4時間講座料金です。

- 九州ミロク会計人会会員及び事務所職員 1名 4,000円(税込)
- MJSユーザー(ミロク会計人会未加入) 1名 10,000円(税込)
- 一般税理士事務所所長及び職員 1名 12,000円(税込)

### 定員

100名

(先着順/定員になり次第締切)

※受講料は、テキスト代・テキスト送料込みとなります。※テキストのみの販売はいたしておりません。※テキストは、前・後編の内容で分冊されます。

### 支払方法

受講料/テキスト代は、MJSより請求書を発行しますのでお支払い下さい。

### 申込方法

Web研修会は、MJSのホームページでのみ受け付けております。  
MJSホームページ( <http://www.mjs.co.jp/seminar/kyusyu> )の『セミナー一覧』からお申込みください。ご不明な点はお問い合わせください。  
右記のQRコードから、簡単にお申し込みいただけます。

<前編用>  
セミナーお申込用  
QRコード

<後編用>  
セミナーお申込用  
QRコード

### 税理士番号 FP番号 について

九州北部、南九州税理士会への認定研修受講報告のため、HPからお申込みいただく際、税理士の方は「**税理士番号**」  
「**支部名**」を入力してください。上記以外の税理士会の方は、ご自身で所属税理士会に受講報告をご提出ください。  
FP認定の受講証明書は、セミナー終了後にメール送信致します。必要な方は、HPの「FP番号」の入力を行ってください。

### テキスト 受講票 について

1. テキストは、各研修会事前に郵送にてお届けいたします。(各開催日3日前になっても届かない場合は、ご一報願います)
2. お支払い金額は テキスト代(送料込み)となります。特にお申し出のない限り、後日ご請求させていただきます。
3. セミナーの配信ツールは、ZOOMウェビナーになります。事前登録制となっております。受講票(メール配信)記載のURLより事前登録をお願いします。受講票発行は、**メールのみ**の配信となります。
4. インターネット環境が必須となります。詳細は、別途受講票(メール配信)でお知らせします。
5. お申込後のキャンセルは、申込締切日<前編7月27日> <後編8月18日>迄にご連絡をお願いいたします。
6. 申込締切日【前編7月27日】【後編8月18日】迄にキャンセル連絡をいただけない場合は、テキスト代(送料込)のご請求をさせていただきます。

----- ご記入いただく情報について -----

ご記入いただくお客様の個人情報は、当研修の受付にあたり名簿作成を行いお客様への対応をする上で必要なものです。お申し込みいただいた個人情報につきましては、研修講師、協賛各社および業務委託先へ提供する場合があります。また、お預かりした情報は、今後の各種イベント、研修のご案内や当社および協賛各社からの製品情報のご案内、保険代理店業に関するご案内に、利用させていただくことがあります。ご案内が不要なお客様は、当社にご連絡をいただければ電子メール、DMなどの送信発送を中止いたします。当社では、記入していただいた情報を当社個人情報保護方針に則り適切に管理し、お客様の承諾なく上記以外の第三者に開示・提供することはありません。当社の個人情報の取扱いに関するご質問、お問い合わせについては当社ホームページで「情報セキュリティ及び個人情報保護に関する方針」(<https://www.mjs.co.jp/securitypolicy/>)を公開しておりますので、そちらをご確認ください。またはミロク会計人会連合会「個人情報保護方針」(<https://www.mirokukai.ne.jp/privacy.html>)をご確認ください。

### お問合せ先

九州ミロク会計人会福岡地区会事務局 TEL 092(481)3285 FAX 092-472-4052  
〒812-0011 福岡市博多区博多駅前1-13-1 九勸承天寺通りビル2階 MJS内 担当 松ヶ迫・松下



九州ミロク会計人会