

税務情報システム研修会（法人税・消費税編）を開講しました！

開催日時：平成28年6月24日（金）10:00～17:00 会場：TKC東京本社2F研修室



講師：四谷支部 吉羽恵介先生

平成28年度の税制改正は、法人税では成長志向の法人税改革及び地方法人課税の偏在の是正を中心に法人税率の引下げ、生産性向上設備投資促進税制の整備、減価償却方法の見直し、欠損金等の繰り越し控除制度の見直し、地方創生の推進・特区の税制上の支援措置など中小企業の経済活動に有効な施策が多く取り込まれており、実務に直接関わってくる改正がなされておりますので、しっかりと押さえてください。

受講者の皆様の声

- ・税制改正について必要な情報がまとまっていたため、すぐにでも実務に落とし込める研修でした。
- ・全体の流れをルーチンとして、体系的に把握することができました。
- ・テキストがよくできており、事務所に戻ってから勉強できます。
- ・ボリュームの多い内容でしたが、システム改訂点と操作の流れについて理解することができました。

研修のポイント(聞きどころ)

(1) 主な税制改正(法人税)

- ① 法人税率の引下げ
- ② 法人事業税の税率引下げと外形標準課税の拡大
- ③ 欠損金の繰越控除制度の見直し ④ 減価償却制度の見直し
- ⑤ 雇用促進税制の見直し ⑥ 国家戦略特別区域における所得の特別控除制度の創設 ⑦ 中小企業者等の少額減価償却資産の特例

(2) 主な税制改正(消費税)

- ① 軽減税率制度の創設
- ② 外国人旅行者向け消費税免税制度の拡充

33事務所38名が参加しました。



TPS1000のシステム改訂内容と改善点

- ① 新規別表のシステム化（「国家戦略特別区域において機械等を取引した場合の法人税額の特別控除に関する明細書」(別表6(15))
- ② 個別注記表・付表に「会計参与設置会社である旨」の標準文例追加
- ③ 「消費税の還付申告に関する明細書」「科目内訳書」への取引先住所複写機能
- ④ 新年度のTPS1000提供前に税額を試算する機能 等

個別注記表・付表の作成	解説	当期	前期
1 会計参与への就任状況	解説	○	○
2 中小会計要領に関する補足事項(退職給付関連)	解説	○	○
3 経営計画の策定等に関する状況	解説	○	○
4 リスク・マネジメントの状況	解説	○	○
5 巡回監査及び書面添付の実施状況	解説	○	○
6 特記事項	解説	○	○

科目コード	表示用	科目	名 称 (氏名)	所 在 地 (住所)	期末現在高	描 要
1122	売掛金	株式会社	元町給食センター	神奈川県横浜市南区山下町201-1	4,145,100	商品売上高
1122	売掛金	株式会社	ホテル新横浜	神奈川県横浜市港北区新横浜1022	3,451,510	(同上)
1122	売掛金	株式会社	横浜フードサービス	神奈川県横浜市南区山下町103-5	3,888,910	(同上)
1122	売掛金	有価会社	レストラン桜木	神奈川県横浜市南区桜木町152-11	2,813,774	(同上)
1122	売掛金	有価会社	伊勢	神奈川県横浜市西区磯子町154-10		(同上)

オンデマンド研修も配信開始しましたので、ぜひご視聴ください！税制改正・システム改訂等受講した部分を選択して効率的に受講できます。(配信期間；平成29年5月末まで)

集合研修は残り7回です！

- (1) 開催日程：6月29日（水）・7月1日（金）・5日（火）・6日（水）・13日（水）・14日（木）・15日（金）

いずれも 10:00～17:00 TKC東京本社ビル（新宿区揚場町2-1）です。

～Chance, Change, and Challenge～未来を拓く。TKC会計人の新成長戦略2021！～