

[제안서]

2021사업연도 법인결산과 세무조정 신고실무

강사 : 손창용세무사

○ 교육목표 및 특징

- 2021사업연도 법인결산을 위한 법인세 세무조정의 체계적 이해와 실무능력 확보
- 개정 법인세법을 반영한 법인세 신고 및 세무조정 계산서 작성능력 향상
- 세무조정 및 신고납부 업무 수행능력 제고를 위한 철저한 사례중심 실무형 강의

○ 교육대상

- 법인의 경리, 회계, 세무 담당 실무자 및 결산업무 담당자
- 법인세에 대한 세무 기초지식을 갖춘 재정실무자

○ 교육시간

- 기본 9시간

○ 차시별 세부사항(24강 540분)

차시	차시명	교육 시간
1강	2021년 귀속 법인세 신고 관련 주요 개정세법(1) -법인세법 주요 개정내용	25분
2강	2021년 귀속 법인세 신고 관련 주요 개정세법(2) -조세특례제한법 주요 개정내용	20분
3강	재무제표에 의한 세무조정사항	20분
4강	세무조정과 소득처분	25분
5강	법인세 신고납부 및 가산세	15분
6강	지출증명서류의 수취 및 보관	15분
7강	중소기업 및 중견기업의 범위와 조세지원	25분
8강	익금 및 익금불산입 항목	20분
9강	손금 및 손금불산입 항목	20분
10강	손익의 귀속사업연도와 수입금액조정명세서	20분

차시	차시명	교육 시간
11강	가치급금인정이자 조정명세서	25분
12강	퇴직급여충당금 및 퇴직연금부담금 손금산입	30분
13강	대손충당금과 대손금 및 국고보조금 등 손금산입	25분
14강	지급이자 손금불산입	20분
15강	업무용승용차의 세무처리	30분
16강	감가상각비 세무처리	30분
17강	기부금과 접대비의 손금불산입	20분
18강	외화자산부채 및 채고자산과 유가증권 평가	25분
19강	이월결손금과 소득구분 계산서	15분
20강	창업중소기업 등 세액감면 및 중소기업 특별세액감면	30분
21강	세액공제(연구인력개발세액공제, 경력단절여성고용세액공제)	25분
22강	고용중대세액공제 및 사회보험료세액공제 등	25분
23강	최저한세 계산과 결손금 소급공제에 의한 환급	15분
24강	성실신고확인서 제출과 법인지방소득세의 신고납부	20분

○ 프로필 : 손창용세무사(asd8980@hanmail.net)

- 세무법인 지을 대표(현)
- 강남대학교 대학원 세무학박사
- 한국세무사회 세무연수원 부원장(현)
- 국세법령해석심의위원회 위원(현)
- 서울 지방세무사회 연수이사(현)
- 서울 삼성세무서 납세자보호위원회 위원(전)