

お手数をお掛けいたしますが、関係部署に
お廻し下さいますようお願い申し上げます。

第 11 回 税務リスクマネジメント講座

一般財団法人 産業経理協会

要 項

【講 師】 P w C 税理士法人 パートナー 佐々木 浩 氏

期 日

第 1 回 12 月 10 日 (水)

第 2 回 12 月 12 日 (金)

第 3 回 12 月 17 日 (水)

第 4 回 12 月 19 日 (金)

(全 4 回)

時 間 午前 10 時～

同正午まで

会 場 産業経理協会 2F 講義室

(※裏面参照)

会社の税務を取り巻く最近の状況をみると、グローバル化の進展に伴う新興国での課税リスク、BEPS プロジェクトによる制度変更への対応、ROE 重視経営への移行に伴う税のコスト化など、税に対する認識や税務管理体制などに関して大きな変革をもたらしかねないような問題が多数存在していることがわかります。これらは常に課税リスクと裏腹の関係にあるため、経営統合に伴う課税リスクや税務調査リスクなども含めて、それぞれの企業が自社の置かれている状況に即して、税務対応に関するリスクマネジメント体制の強化を図る必要性が高まっていることを示しています。

本講座は、上述の厳しさを増す税務実務をめぐる環境変化の下での税務リスクマネジメントについて、税務申告前における税務リスクの把握方法、把握した税務リスクへの対処方法から申告後に税務調査を受ける場合の実践的対応方法などについて、できるだけ平易に、興味をもっていただけるよう、当該分野に知悉した講師にご解説いただきます。

今後の税務リスクマネジメントの実務に役立てていただきたく、税務担当の皆様はもとより、リスクの所在を把握すべき取締役・監査役の皆様におかれましても、是非ともこの機会にご参加賜りますようご案内申し上げます。

講 義 内 容

I 総論 [1 日目]

1. 税務リスクマネジメントの必要性
2. 追徴課税リスク関係
3. レピュテーションリスク関係
4. 必要以上に税金を支払うリスク関係
5. 税務リスクマネジメントの方法
6. 税務ガバナンス体制の整備
 - 6.1 概要
 - 6.2 税務管理体制の整備
 - 6.3 テクノロジーの活用
7. 税制改正の動向

II 進行年度 (申告前)

1. 税務リスクの例 [2 日目]
 - 1.1 組織再編税制
 - 1.2 寄附金等
 - 1.3 外国子会社合算税制
 - 1.4 移転価格税制
 - 1.5 国内外における PE
2. 税務リスクの把握 [3 日目]

2.1 情報収集と分析の概要

2.2 CFC 税制における情報収集と分析の実務対応例

2.3 模擬調査

3. 税務リスクへの対応

3.1 文書化

3.2 税務意見書

3.3 事前照会

3.4 自己否認・自主修正申告

3.5 ビジネス等実態面の見直し

III 申告後 [4 日目]

1. 税務調査対応

1.1 税務調査手続きの概要

1.2 税務調査への対応

2. 税務調査後の対応

2.1 国税不服申立、訴訟

2.2 相互協議等

3. 税務調査対応の各場面における留意点

佐々木 浩 氏

1986 年から 2010 年まで財務省主税局に勤務し、1998 年以降の法人税制の継続的かつ抜本的な見直しに関する政策立案・法制化を担当。

2001 年度の組織再編税制、2002 年度の連結納税、その後の会社法対応、信託税制、公益法人税制、それまでの総括的な見直しとしての 2010 年度のグループ法人税制と資本関連税制がある。消費税についても、1994 年度の税制改革において所得税の恒久的減税と一体的に行われた消費税の見直しなどを担当。名古屋商科大学大学院客員教授、前一橋大学大学院国際企業戦略研究科講師 日本租税研究協会国際課税実務検討会座長代理・通達等検討分科会委員 等

資 料 講師オリジナルテキストを当日受付でお渡しいたします。

参 加 費 39,600 円 (非賛助会員 1 名につき) (消費税等 3,600 円 を含みます。)
38,500 円 (当協会普通賛助会員 1 名につき) (消費税等 3,500 円 を含みます。)
37,400 円 (当協会正賛助会員 1 名につき) (消費税等 3,400 円 を含みます。)
36,300 円 (当協会特別賛助会員 2 人目から 1 名につき) (消費税等 3,300 円 を含みます。)
無 料 (当協会特別賛助会員 1 名)

申 込 要 件 1. 「申込方法」の 3 について同意いただいていること。
2. 「個人情報の取扱い」の 1 について同意いただいていること。

申 込 方 法 1. 別紙申込書により、12 月 8 日 (月) までに FAX (0 3) 3 2 5 1-0 5 3 3 もしくは、ホームページよりお申込みください。ただし、満員になり次第締切らせていただきますので予めご了承下さい。
2. 申込書ご記入の際には、お手数をおかけいたし誠に恐縮に存じますが、**「コード番号欄」**に、封筒の宛名の下部の括弧内に印字してあります番号 (4 桁) を、また、その番号に続き記号 (2 桁) が印字されている場合には、**「研究会等識別記号欄」**に、その記号をお書き添え賜われますようお願い申し上げます。また、緊急連絡等を FAX で行うことがありますので、申込書の FAX 番号欄も必ずご記入くださいますようお願い申し上げます。
3. お申込 (入金済み分を含む) を キャンセルする必要がある場合には、12 月 9 日 (火) の正午までに FAX でご連絡下さい。それ以降のキャンセルは不可とし、欠席された場合でもご請求額全額を申し受けますので、何卒ご諒承の程お願い申し上げます。
4. 特別賛助会員の方は、1 名に限り参加費は無料となりますが、複数のお申込みをいただきました場合には、先着の方を優先して無料適用とさせていただきますので、何卒ご諒承賜りますようお願い申し上げます。

送 金 方 法 1. お申込みいただきました方には、「申込受付書類」(受付票・請求書)をお送りいたします (ご本人宛)。万一お手元に届かない場合には、恐れ入りますがお問い合わせ下さいますようお願い申し上げます。
2. ご送金は、上記請求書にもとづき、原則として開催日までにお手続き下さいますようお願いいたします。

個 人 情 報 の 取 扱 い 1. ご記入頂きました個人情報等につきましては、セミナー、講習会、講座等、当協会主催事業のご案内及びアンケート等のご依頼に際して利用させていただきます。また、講師以外の第三者に提供することはありません。
2. 上記の利用目的にご同意頂くことができない場合には、お申出により当方にて所有する個人情報を消去させていただきます。

申 込 先 一般財団法人 産業経理協会

東京都千代田区神田淡路町 1-15-6

電話 03 (3 2 5 3) 0 3 6 1 (代)

F A X 03 (3 2 5 1) 0 5 3 3



◇ 会 場 ご 案 内 ◇

「産業経理協会ビル 2階 講義室」

東京都千代田区神田淡路町 1-15-6

電話 03 (3253) 0361 (代)

交通機関

東京メトロ
丸ノ内線「淡路町」駅 (A5・A3 出口) 徒歩 2 分
千代田線「新御茶ノ水」駅 (B4・B3 出口) 徒歩 2 分
銀座線「神田」駅 (須田町口) 徒歩 10 分
都営新宿線「小川町」駅 (A7・A5 出口) 徒歩 2 分
JR 線「御茶ノ水」駅 (聖橋出口) 徒歩 7 分
「神田」駅 徒歩 12 分