

안산상공회의소 핵심직무능력향상 교육

교육명	2025년 신고대비 법인결산과 세무조정 실무 과정		
교육일자	2024. 12. 4.(수)~5.(목)	교육시간	15시간 (09:00~17:30)
강사	손상익 세무사	교육장소	회의실 1
교육대상	○ 기업체의 경리실무자 및 법인세 신고업무 담당자		
과정포인트	<ul style="list-style-type: none"> ○ 개정세법을 이해하고 정확하게 법인세 신고업무를 수행 ○ 수강생이 법인세법의 내용을 충분하게 이해할 수 있도록 노력 ○ 실무상 쟁점이 되는 내용을 사례를 통하여 설명 ○ 조세특례제한법 개정사항을 반영한 세무처리 ○ 법인세 신고 후 세무조사 등에 대비하기 위한 회사의 준비사항 점검 ○ 실무상 신고과정에서의 사후적인 상담제공 		

구분	세부내용
Part 1.	<ul style="list-style-type: none"> (1) 주요 개정세법의 내용(조세지원 내용 중심) (2) 법인결산 확정과 법인세 신고납부 절차 (3) 지방소득세 신고납부 절차 및 유의사항 (4) 중소기업 및 중견기업의 범위와 조세지원내용 (5) 법인세 세무조정의 개요 (6) 소득처분의 내용 (7) 소득처분에 대한 사후관리 (8) 법인세 과세표준 및 세액계산의 구조 (9) 법인의 주택 보유 및 양도시 종과세 내용 (10) 익금불산입 항목의 내용과 세무조정방법 (11) 손금항목과 손금불산입 항목과 세무조정방법 (12) 인건비, 이자비용, 업무무관비용, 접대비, 감가상각비 등의 세무조정
Part 2.	<ul style="list-style-type: none"> (13) 가지급금의 불이익과 가지급금에 대한 세무조정 (14) 업무용승용차 관련비용의 세무처리시 유의할 사항 (15) 자산의 취득가액 및 자산의 평가에 대한 세무조정(금융자산, 재고자산 등) (16) 손익귀속사업연도와 부가가치세법의 거래시기와의 관계 (17) 국고보조금, 공사부담금, 보험차익의 세무처리 (18) 퇴직급여충당금과 퇴직연금의 세무조정 (19) 대손금의 손금처리와 대손충당금에 대한 세무조정 (20) 부당행위계산부인 관련 세무처리 (21) 기부금에 대한 세무조정 (22) 토지 등 양도소득에 대한 법인세와 기업미환류소득에 대한 법인세 개요 (23) 조세특례제한법상의 세액감면 및 세액공제의 적용요건 (24) 증명 서류의 역할과 세무조사에 대한 대응자세
기타 사항	<ul style="list-style-type: none"> ○ 상공회의소 건물 주변 공영주차장 이용 시 주차 지원함(건물 내 주차 지원 불가) ○ 주변 주차장 이용이 불편하오니 가급적 대중교통 이용 권장함 ○ 교육비는 안산상공회의소 회원사는 무료, 비회원사는 유료(220,000원)임