

# 강 의 계 획 서

강좌명	<b>법인세 신고준비</b>	강사명	상미정세무사
교육기간	30일	강좌수	총 8강 (1강 35분~40분)

## 강 의 소 개

교육내용 요약 및 목표	중소기업의 법인결산 및 법인세 신고업무처리에 대한 체계가 부족한 실무자들을 위하여 세무신고 조정하는 절차를 꼼꼼하게 학습해 보기로 합니다. 법인세 신고에 필요한 세무조정, 소득처분, 결산조정 및 신고조정사항의 의미를 이해하고, 표준재무제표 작성, 중소기업기준검토표 작성, 수입금액조정 및 조정후수입금액명세서 작성 등의 실무과정을 학습하여 본격적인 법인세 신고업무를 할 수 있는 실무처리능력의 향상을 목표로 하고 있습니다.
교재(준비물)	법인세 신고준비 NCS학습모듈 교육용 회계프로그램 케이랩 ※ 홈페이지 [자료실]의 해당 강좌 게시글을 참고하여 수강생 별도 준비
교육과정	중소기업의 법인세 신고준비를 위한 세법용어를 알기 쉽게 사례중심으로 설명하는 학습과정입니다. 또한, 회계기준에 따른 결산자료를 본격적인 법인세 세무신고를 위하여 기초적으로 먼저 조정하는 절차를 전산프로그램을 통해 실제로 학습하는 고급 학습과정입니다.

## 강 의 내 용

구분	소제목	강의 내용	비고
1 회	과세소득에 따른 납세의무확정	법인종류별 과세소득, 법인세 납세의무자 및 계산구조	40분
2 회	세무조정이란	세무조정의 개요 및 원리, 각 사업연도 세무조정하기	40분
3 회	익금산입과 익금불산입	익금산입과 익금불산입 세무조정하기	40분
4 회	손금산입과 손금불산입	손금산입과 손금불산입 세무조정하기	40분
5 회	결산조정과 신고조정 및 소득처분	결산조정과 신고조정, 소득처분	40분
6 회	중소기업 기준검토표 작성	중소기업의 범위 및 중소기업 기준검토표 작성하기	40분
7 회	표준재무제표작성	표준재무제표 작성 및 사례실무	40분
8 회	수입금액조정명세서 및 조정후 수입금액명세서	수입금액조정명세서 및 조정후 수입금액명세서 작성하기	40분