

金融商品の仕組みと税金

ごあんない

平成28年1月1日から、公社債、公社債投資信託をはじめ、個人にかかる金融・証券税制が大きく変わり、その後も毎年いくつかの改正がなされています。本セミナーでは、令和2年分所得税の確定申告に役立つ情報も交え、最新の個人に係る金融・証券税制について説明いたします。また、最近先生方から問い合わせが多い、直接海外の金融機関と取引した場合の金融商品、為替差損益、外国親会社から受け取るストック・オプション等株式報酬並びに暗号資産(仮想通貨)に係る課税関係についても説明いたします。さらに、株式譲渡損等と利子配当の損益通算及び繰越控除等確定申告書の作成に当たり迷うことが多い事項については、作成上の注意点及び記載例も交えて説明いたします。

講師紹介



あべ ゆきてる 阿部 行輝 氏

阿部行輝税理士事務所
税理士

昭和52年 慶應義塾大学法学部法律学科卒業
同 年 東京国税局採用
昭和62年 東京国税局査察部
平成3年 国税庁広報課
平成7年 東京国税局資料調査課(外国人担当)
平成11年 麹町税務署国際税務専門官(個人課税担当)
平成20年 渋谷税務署特別国税調査官(国際担当)
平成26年 東京国税局主任税務相談官
平成27年 太陽グラントソントン税理士法人
令和元年 税理士事務所開業

- 国税局在職中は、海外取引を行っている個人富裕層及び外国人に対する調査・指導・相談事務に長く携わって来た。
- 専門分野は、個人富裕層、外国人、非居住者等個人に関する国際税務全般についてのコンサルティング、調査対応等。

<主な著書>

「金融商品の仕組みと税金」
(税務研究会／2020年12月改訂版発行予定)
「外国人の税務と手続き」
(税務研究会／2020年12月改訂版発行予定)
「Q & A 外国人の税務」(共著：税務研究会／2020年6月)

講座内容

【1】令和2年分の個人に係る金融・証券税制の概要

【2】株式にかかる税金

上場株式等・一般株式等、譲渡損益の通算、
損失の繰越控除、配当に係る課税等

【3】公社債・金融類似商品にかかる税金

特定公社債・一般公社債、譲渡損益の通算、損失の繰越控除、
利子・収益分配金に係る課税、割引債・利付債に係る課税等

【4】投資信託にかかる税金

公募公社債投資信託・私募公社債投資信託、
公募株式投資信託・私募株式投資信託、譲渡損益の通算、
損失の繰越控除、収益分配金・譲渡益・償還差損益に係る課税等

【5】外国証券にかかる税金

外国株式・外国債券・外国投資信託の譲渡益・配当・利子に
係る課税(日本国内の金融業者を通じた場合)、
海外の金融業者と直接取引した場合の課税等

【6】その他の証券税制等

外国親会社からの株式報酬(ストック・オプション、RS、RSU等)、
NISA、ジュニアNISA、つみたてNISA、邦貨換算レート等

【7】暗号資産(仮想通貨)にかかる税金

暗号資産(仮想通貨)の仕組み、所得税の取扱い、
消費税の取扱い、源泉所得税の取扱い、相続・贈与税の取扱い、
財務大臣への報告、税務当局による照会手続きの整備等

■開催日(収録日) | 2021年1月19日(火)／14:00～17:00 (受付開始は30分前です)(途中休憩を含みます)

■受講料 | 25,000円(資料代・税込み) ■受講形態 | TAP 高田馬場会場受講／オンライン(録画)受講

■定員 | 会場受講のみ先着30名／オンライン受講の人数制限はございません

■オンライン視聴期限 | 2021年7月20日(火)18:00まで ■オンライン申込期限 | 2021年7月14日(水)23時59分まで

会員割引

- ※1 無 料:東京定額制クラブ会員、TAP実務セミナー利用券使用、TAPチケット10使用、TAPオンラインセミナー会員
- ※2 20%off: TAP実務家クラブ会員 (オンライン受講の場合)
- ※3 40%off: 事業承継スペシャリスト・マイスター認定者(一般社団法人事業承継検定協会主催)



FAX:03-3208-6255

セミナー詳細・お申込は、ホームページからでもご利用可能です。 TAP 実務セミナー または ➡

2021.1.19(火) 講師:阿部 行輝 氏

金融商品の仕組みと税金

ご記入月日	年 月 日			
受講形態	☐ TAP高田馬場会場受講 ☐ オンライン(録画)受講			
ふりがな				
事務所名 または会社名				
事業所または 会社所在地 ご住所	〒		TEL	
			※携帯電話など必ず連絡がつく番号をご記入ください。	
ふりがな			FAX	
参加者名			E-mail ※オンライン(録画)受講の方は必ずご記入ください。	
業 種	☐ 弁護士 ☐ 税理士 ☐ 公認会計士 ☐ 司法書士 ☐ 不動産鑑定士 ☐ 行政書士 ☐ 社会保険労務士 ☐ 土地家屋調査士 ☐ 中小企業診断士 ☐ FP ☐ 金融機関 ☐ 証券 ☐ 保険 ☐ コンサルティング会社 ☐ 不動産業 ☐ 住宅・建設 ☐ その他()			
認定区分	AFP ・ CFP [®] 番号() ※お持ちの方はご記入ください。			
☐ TAP実務家クラブ会員 ☐ 定額制クラブ会員 ☐ TAPチケット10 ☐ TAPオンラインセミナー会員 ☐ 事業承継スペシャリスト・マイスター認定者 ☐ TAP実務セミナー利用券使用(No.) ☐ 一般				

<オンライン(録画)受講>

[配信開始日]

収録日(開催日)の1~2営業日後に配信を開始する予定です。

[ご視聴期間]

2021年7月20日(火)18:00までとなります。

※配信期間中は何度でもご視聴いただけます。

※動画のご視聴にはインターネット回線が必要となります。

※「視聴専用URL」はお申込みの際にご連絡いただいたメールアドレスにお送りしますので必ずご記載ください。

※配信期間中のお申込みも承ります。視聴専用URLにつきましては、お申込後2~3営業日以内にお送りいたします。

なお、お申込みのタイミングによってはご視聴期間が短くなる場合がございますので予めご了承ください。

※お申込み期限は2021年7月14日(水)23時59分までとなります。

NPO法人 日本ファイナンシャルプランナーズ協会
法人賛助会員・継続教育認定単位研修機関

TAP 株式会社 東京アプレイザル

〒169-0075 東京都新宿区高田馬場1-31-18 高田馬場センタービル3階
TEL.0120-02-8822/FAX.03-3208-6255

<https://tap-seminar.jp> seminar@t-ap.jp

<会場受講の方> TAP 高田馬場

[所在地]

東京都新宿区高田馬場1-31-18 高田馬場センタービル3階

[交通アクセス]

JR山手線 高田馬場駅(戸山口)より徒歩3分

西武新宿線 高田馬場駅(戸山口)より徒歩3分

東京メトロ東西線 高田馬場駅(3番出口)より徒歩6分

