



最新の税制改正に対応!!

個人の『金融商品』に係る税務

～新NISAやエンジェル税制等の最新の改正点を踏まえ、
令和5年分の確定申告に向けて～

ごあんない

平成28年から、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ましたが、今年は、NISA及びエンジェル税制で大きな改正がありました。本研修会では、令和5年分の確定申告で役立つ事項や確定申告書の書き方のほか、新しいNISA及びエンジェル税制についても説明いたします。また、最近税理士の先生方からの問い合わせが多い、直接海外の金融機関と取引した場合の金融商品の課税関係、為替差損益、邦貨換算レート、分配時調整外国税相当額控除等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。

講座内容

【1】令和5年度の個人に係る金融・証券税制の改正点及び概要

【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】外国の株式・債券・投資信託等にかかる税金

外国の株式・債券・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

外国親会社からの株式報酬(ストック・オプション、RSU等)、
邦貨換算レート、分配時調整外国税相当額等

【7】暗号資産にかかる税金

暗号資産の仕組み、所得税の取扱い等

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

1977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／1987年 東京国税局査察部／1991年 国税庁広報課／1995年 東京国税局資料調査課(外国人担当)／1999年 麹町税務署国際税務専門官(個人国際担当)／2008年 渋谷税務署特別国税調査官(個人国際担当)／2014年 東京国税局主任税務相談官／2015年 太陽 Grant ソントン 税理士法人入社／2019年 阿部行輝税理士事務所開業／2021年 明海大学非常勤講師就任
国税局在職中は、外国人及び海外取引を行っている日本人に対する調査・指導・相談事務に長く携わって来た。専門分野は、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。

■開催日(収録日) | 2023年12月12日(火) 14:00～17:00 (15分前受付開始)

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

■定員 | 会場受講のみ先着20名／オンライン受講の人数制限はございません

■オンライン申込期限 | 2024年7月7日(日)23:59まで ■オンライン視聴期限 | 2024年7月11日(木)23:59まで

FAX:03-6261-9032

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



2023.12.12(火) 講師:阿部 行輝 氏

最新の税制改正に対応！！個人の『金融商品』に係る税務

ご記入月日	年 月 日	受講形態	<input type="checkbox"/> 会場受講 <input type="checkbox"/> オンライン(録画)受講
ふりがな		ふりがな	
事務所名 または会社名		参加者名	
事業所または 会社所在地 ご住所	〒	TEL	<small>※携帯電話など必ず連絡がつく番号をご記入ください。</small>
		FAX	
業種		E-mail	<small>※必ずご記入ください。</small>
認定区分	AFP・CFP [®] 番号() <small>※2024年7月7日(日)までにお申込みされた方には「日本ファイナンシャル・プランナーズ協会」の「継続教育研修受講証明書」をお渡します。 ご希望の方は、お申込み時に「AFPもしくはCFP」の区分と番号をご記載ください。</small>		
<input type="checkbox"/> TAP実務家クラブ会員 <input type="checkbox"/> 定額制クラブ会員 <input type="checkbox"/> TAPオンラインセミナー会員 <input type="checkbox"/> TAP実務セミナー利用券 <input type="checkbox"/> 相続診断士 <input type="checkbox"/> 上級相続診断士 <input type="checkbox"/> 一般			
TAP実務セミナー利用券を使用の方は必ずご記入ください。 利用券番号() 会員様ご氏名()			
「相続診断士」「上級相続診断士」の方は必ずご記入ください。 認定番号()			

<オンライン(録画)受講>

【配信開始日】

収録後、3営業日頃を目安に配信を開始する予定です。

【ご視聴期間】

2024年7月11日(木)23:59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2024年7月7日(日)23:59までとなります。

★TAPオンラインセミナー会員の方は、本セミナーのお申込みは不要です。

配信開始日以降、「専用ページ」よりご視聴いただけます。

【お問合せ先】

TAP 株式会社 東京アプレイザル

TEL.03-6261-9031 / FAX.03-6261-9032

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

共催：TAP株式会社 東京アプレイザル × 保険サービスシステムHD
Hoken Service System Holdings

<会場受講>東京アプレイザル本社セミナールーム(麹町)

【所在地】東京都千代田区二番町5-5 番町フィフスビル4階

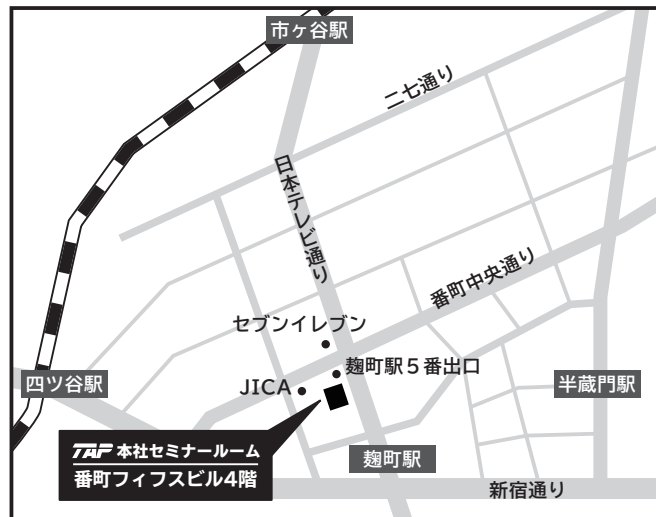
【交通アクセス】

麹町駅(東京メトロ有楽町線 5番出口)より徒歩約1分(5番出口の隣のビル)

四ツ谷駅(JR、東京メトロ南北線)より徒歩約8分

半蔵門駅(東京メトロ半蔵門線)より徒歩約7分

市ヶ谷駅(JR、東京メトロ有楽町線、都営地下鉄新宿線)より徒歩約8分



会場受講特典

配信日より約1ヶ月限定で視聴できる
オンライン動画をお送りいたします。