

稅務應用暨信託規劃實務班

【課程目標】建立遺贈稅基本功，了解資產移轉與保險規劃的關聯性

- (1) 找到綜所稅與遺贈稅高危險群的準客戶(2)了解保單課稅的相關規定(3) 了解親屬、婚姻與繼承問題 (4)了解不動產取得、持有、移轉之相關稅負(5)由資產配置的觀念，找到不動產與保險規劃的平衡點(6) 綜合所得稅法令解析實務 (7)熟悉常見的信託規劃方式 (8)利用信託成交保單實務(9) 了解會計師等專業人士常用的節稅規劃 (10) 了解信託的概念及規畫時機

課程名稱		時數	課程日期	課程費用	政府補助 80%	學員 20%
稅務應用暨信託規劃 實務班第02期(30名額)		36小時 (共6天)	3月10、17、23、31及 4月7、14日 <每週的星期五>	\$4,750	\$3,800	\$950
日期	時間	課程主題			講師	
3月10日 (星期五)	9:00~16:00	遺贈稅節稅規劃	一、課稅原理解析 二、遺贈稅法最新動態 三、分年贈與及保險規畫 四、容易忽略的贈與行為 五、擬制遺產 六、視同贈與 七、重病期間資產移轉			洪紹凱老師
3月17日 (星期五)	9:00~16:00	親屬、 婚姻與繼承	一、婚姻的效力與財產關係 二、婚生子女與非婚生子女繼承問題 三、親屬身分之權利義務 四、親權行使與消滅 五、監護關係 六、收養 七、夫妻財產制度解析 八、繼承與遺囑			洪紹凱老師
3月23日 (星期四)	9:00~16:00	不動產稅制解析	一、土地增值稅 二、地價稅 三、房屋稅 四、契稅 五、實價登錄之影響 六、不動產移轉規畫分析 七、農地與公設地			洪紹凱老師
3月31日 (星期五)	9:00~16:00	綜合所得稅 解析	一、所得稅最新免扣額 二、十大類所得解析 三、所得稅節稅規劃常見錯誤 四、所得稅申報與保險規劃 五、查核案例解析			洪紹凱老師
4月7日 (星期五)	9:00~16:00	信託課稅 信託規劃基本功與	一、信託的意義與功能 二、信託關係人的權利義務 三、信託財產特性與強制執行 四、信託課徵贈與稅的情形 五、信託課徵遺產稅的情形 六、信託課徵所得稅的情形 七、信託課徵土增稅的情形			黃珠美老師
4月14日 (星期五)	9:00~16:00	信託稅規畫 信託安排與節	一、信託課稅綜合分析 二、股權信託規畫 三、不動產信託規畫 四、金錢信託規畫 五、遺囑信託 六、公益信託			黃珠美老師

上課地點：桃園市桃園區中山北路 42 號 4 樓 (位於西門停車場旁、7-11 便利商店樓上)

課程時間：自 106 年 3 月 10 日~4 月 14 日 (每週星期五上午 9:00~下午 16:00 共 6 個整天 36 小時)