

認定団体に関するチェックリスト

このチェックリストは、認定団体申請書が正しく作成されるよう、まとめたものです。認定団体申請書に添付してご提出くださるようお願いいたします。

団体名			
代表者名			
TEL		FAX	

1. 【要件等】 認定団体となるために次の要件等を満たしていますか。

No.	確認事項	確認
(1)	代表者、事務所などの定めがありますか。	<input type="checkbox"/>
(2)	定款、会則又は規則などがありますか。	<input type="checkbox"/>
(3)	会則などにおいて、研修を行う等税理士の資質の向上につながる諸施策を実施する旨の規定がありますか。	<input type="checkbox"/>
(4)	下記の科目の研修を行っていますか。(認定研修)	<input type="checkbox"/>
①	税理士法その他職業倫理に関するもの	職業専門家として相応しい研修制度を保つため、一般納税者や経理担当者を主な受講対象者とする研修は除きます。
②	租税法及び会計に関するもの	
③	公益的業務に関するもの	
④	情報処理に関するもの	
⑤	法律、経済、経営その他税理士の業務の改善進歩及び資質の向上に役立つと認められるもの	
(5)	団体の構成員は税理士であり、50名以上ですか。 又は、申請日前1年以内に行った認定研修において、本会の会員20名以上の出席実績が3回以上ありますか。	<input type="checkbox"/>
(6)	会員名簿が作成されていますか。	<input type="checkbox"/>
(7)	ホームページ等、税理士会員に周知する手段がありますか。	<input type="checkbox"/>
(8)	営利を目的とした団体ではありませんか。 なお、団体は営利団体ではないが、営利団体の構成員又は関係者により独自の団体として立ち上げられた場合に限り(9)の事項も確認してください。 その他の団体は2へ進んでください。	<input type="checkbox"/>
(9)	団体が、営利団体の構成員又は関係者により独自の団体として立ち上げられたものである場合には、次の事項も確認してください。	
①	営利団体名を団体名として用いていませんか。	<input type="checkbox"/>
②	団体の運営が営利団体によって行われていませんか。	<input type="checkbox"/>

	団体の事務所の所在地・連絡先は独自のものですか。	<input type="checkbox"/>
③	団体が他の者に事務委託等を行い、団体の事務所の所在地・連絡先がその事務委託等を受けた者の事務所の所在地・連絡先に併設されている場合	<input type="checkbox"/> ◆団体の看板等を掲示していますか。 <input type="checkbox"/> ◆事務委託契約書等がありますか。 <input type="checkbox"/> ◆同契約等は有償契約ですか。
④	電話・FAXは団体が所有していますか。	<input type="checkbox"/>
⑤	ホームページを利用する場合は、団体が保有し独自に運営していますか。	<input type="checkbox"/>
⑥	印刷物（研修等開催案内・封筒等）などの表示に営利団体名を用いていませんか。	<input type="checkbox"/>
⑦	団体が営利団体とは独立した経理及び財務を行っていますか。	<input type="checkbox"/>
⑧	団体が上記（４）の研修を上記①から⑦の要件を充たしたうえで、行っていますか。 （例えば、団体が申請日前１年以内に営利団体名を用いて研修を実施している場合は、（４）の「申請日前１年以内に２回以上」という回数要件を満たしません。）	<input type="checkbox"/>
⑨	団体が営利団体とは明確に分離され独立した税理士の団体であると第三者から認められるものですか。	<input type="checkbox"/>

2. 【添付書類】「認定団体申請書」に、次の書類を添付していますか。

(1)	会則等	<input type="checkbox"/>
(2)	過去１年間の研修事績がわかるもの（テーマ・講師・参加者数・研修開催案内文等）	<input type="checkbox"/>
(3)	その他認定に際して必要と思われる書類 なお、団体が事務委託契約等を行っている場合には、その事務委託契約書等（その他必要に応じ、特に指定する場合があります。）	<input type="checkbox"/>

3. 【提示書類】「認定団体申請書」に、次の書類を提示しますか。

団体の会員名簿	<input type="checkbox"/>
---------	--------------------------

注意事項

	注意事項次の事項を確認しました。	<input type="checkbox"/>
①	認定団体の認定の有効期限は、認定を受けた日の属する事業年度の翌事業年度終了の日までであって、自動更新ではないこと。	
②	認定団体の認定の有効期限を更新しようとする場合には、「認定団体申請書」手続きを最初の申請の場合と同様に行う必要があること。	
③	認定団体が研修規則等を遵守しない場合は、直ちに認定を取り消す場合があること。	