授業科目名	ファイナンシャルプランナー2級　II		**科目コード**	1022014	
開講クラス	経理本科	**コース**	ITビジネス	**学年**	2　　**年**
担当教員	三澤　有祐美				
	実務経験教員　　（無） **実務経験内容**				
開講時期	後期			**授業コマ数**	120　**時間**
必修・選択	選択必修			**単位数**	4　**単位**
使用テキスト１	**書　名**	ファイナンシャル・プランナー　２級　テキスト			
	著　者	大原オリジナル教材			
	出版社				
使用テキスト２	**書　名**				
	著　者				
	出版社				
参考図書					
授業形態	講義				

＜授業の目的・目標＞

ファイナンシャルプランナー3級の内容を、さらに発展させ、より専門的かつ応用的な資産設計ができる知識の習得を目的とする。
最終的には、2級ファイナンシャル・プランニング技能士の合格を目標とする。

＜授業の概要・授業方針＞

講義を中心に行う。3級同様「ライフプランニング」「リスク管理」「金融資産運用」「タックスプランニング」「不動産」「相続・事業継承」の6分野を学習する。3級の知識を基礎に、より専門的な内容を学習するため、できるだけ具体例を交え講義を行う。

＜成績基準・評価基準＞

項目ごとの講義が終わる都度、確認テストを行う。確認テストの結果のほか、授業態度を含めて、総合的に判断し評価をする。
優…80～100点　　良…70～79点　　可…60～69点　　不可…59点以下

＜使用問題集・注意事項＞

ファイナンシャルプランナー　2級練習問題（大原オリジナル教材）
学習する項目数が非常に多いため、適宜問題演習を行いながら知識の定着を図る。

＜授業時間外に必要な学修内容、関連科目、他＞

ファイナンシャルプランナー３級

授業科目名	ファイナンシャルプランナー2級　II	
回	**授業内容**	**備考**
1	税金の分類	
2	税金計算の基礎	
3	納税義務者	
4	課税範囲	
5	計算体系	
6	所得税の納付方法	
7	利子所得	
8	配当所得	
9	不動産所得	
10	事業所得	
11	不動産所得と事業所得の留意点	
12	給与所得	
13	退職所得	
14	山林所得	
15	譲渡所得	
16	譲渡所得	
17	一時所得	
18	雑所得	
19	損益通算	
20	損益通算	
21	純損失の金額	
22	特定公社債等および上場株式等の譲渡損失の繰越控除	
23	雑損控除	
24	医療費控除	
25	社会保険料控除	
26	小規模企業共済等掛金控除	
27	生命保険料控除	
28	地震保険料控除	
29	配偶者控除	
30	配偶者特別控除	
31	扶養控除	
32	基礎控除	
33	配当控除	
34	住宅借入金等特別控除	

35	住宅借入金等特別控除	
36	確定申告の義務	
37	確定申告の義務	
38	青色申告制度	
39	個人住民税	
40	個人事業税	
41	納税義務者と課税範囲	
42	法人税の計算体系	
43	申告調整項目	
44	申告と納付	
45	法人住民税	
46	法人事業税	
47	消費税の課税対象	
48	納税義務	
49	税額の計算方法	
50	第４章　確認テスト	
51	不動産（土地）の価格	
52	不動産の鑑定評価の手法	
53	不動産に関する調査	
54	不動産に関する調査	
55	宅地建物取引業	
56	不動産の売買契約	
57	不動産（マンション）広告	
58	不動産の賃貸借契約（借地借家法）	
59	不動産の賃貸借契約（借地借家法）	
60	都市計画法	
61	都市計画法	
62	建築基準法	
63	建物の区分所有等に関する法律	
64	建物の区分所有等に関する法律	
65	農地法	
66	不動産の取得に係る税金	
67	不動産の取得に係る税金	
68	居住用不動産の譲渡に係る税金（特例）	
69	居住用不動産の譲渡に係る税金（特例）	
70	不動産投資の利回り	
71	不動産投資の利回り	
72	不動産（土地）の有効活用の手法	

73	不動産（土地）の有効活用の手法	
74	第５章　確認テスト	
75	相続の定義	
76	相続の定義	
77	相続分	
78	遺産分割	
79	遺言	
80	贈与の定義	
81	贈与の種類	
82	贈与税の納税義務者	
83	贈与税の納税義務者	
84	贈与税の申告と納付	
85	贈与税の非課税資産	
86	贈与税の課税資産	
87	贈与税の計算	
88	贈与税の計算	
89	相続時精算課税制度	
90	相続時精算課税制度	
91	相続税の納税義務者	
92	相続税の納税義務者	
93	相続税の申告と納付	
94	相続税の申告と納付	
95	相続税の非課税資産	
96	相続税の課税資産	
97	債務控除	
98	相続税の計算	
99	相続税の計算	
100	財産の評価（建物）	
101	財産の評価（宅地）	
102	宅地の上に存する権利	
103	使用貸借契約による宅地の貸借	
104	小規模宅地等の評価減の特例	
105	財産の評価（金融資産）	
106	財産の評価（株式）	
107	事業承継対策	
108	相続対策	
109	第６章　確認テスト	
110	実技対策	

111	実技対策	
112	実技対策	
113	過去問　第１回	
114	過去問　第１回　解説	
115	過去問　第２回	
116	過去問　第２回　解説	
117	過去問　第３回	
118	過去問　第３回　解説	
119	過去問　第４回	
120	過去問　第４回　解説	