# 保險課稅實務與「海外所得」課稅研討班

《 第三期 》

【課程特色】

個人投資型保險契約，投資帳戶運用產生之收益，對要保人適用相關所得課稅規定；生存滿期保險金受益人與要保人不同時產生之贈與事實；保單為要保人死亡時遺留之財產價值權利，計入遺產課稅。以上之保險課稅實務，衝擊著一般人長久以來既存「保險免稅」的觀念；課程透過實務案例與法令規定之介紹，建構合法之「保險徵免稅賦」認知，進而運用保險於資產之理財與移轉，重新審視與定位預留稅源及其他策略運用之工具。

**講師簡介**

**超人氣講師　郭俊杰**

個人著作：退休規劃的第一本書（快樂享退休）、員工福利與退休金規劃、風險管理與保險規劃，以及全方位理財規劃增修二版。

| 日期 | 時間 | 課程主題 |
|---|---|---|
| 101.8.21（二） | 09:00-12:00 | 一、「海外所得」課稅重點解析（3 小時） |
| | 13:00~16:00 | 二、個人投資型保險所得課稅規定（2 小時） |
| 101.8.22（三） | 09:00-12:00 | 三、保險相關課稅規定與案例研討（3 小時） |
| | 13:00~16:00 | 四、金融商品稅賦規定與保險運用（4 小時） |

本課程為稽核人員持續進修備查課程

【適合對象】人身保險外勤業務人員、教育訓練相關部門、業務發展相關部門人員、銀行業理財專員
【上課地點】保發中心教室（台北市南海路 1 號 6 樓 / 捷運中正紀念堂站 1 號出口）
【收費標準】每人新台幣 4,200 元整(含講義、全天課程提供餐盒)
◎公司團體報名，三人同時一次線上報名者享有九折優惠價。
【證　　書】課程結束後本中心將發給參加者研習證明書；缺課超過五分之一者，則不發給。
【報名方式】請上網報名，網址 http://edu.tii.org.tw/
【洽詢電話】(02)2397-2227 分機 235 陳小姐

※如遇不可抗力之因素，保發中心保留更改課程表之權利。
※為珍惜地球資源，學員請自備環保杯

願景 保險專業智庫 區域性保險教育中心