**科目名　ファイナンシャルプランナー②**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **担当教員** |  | | | | |
| **科目の種類** | 一般 | **単位区分** | 必須 | **単位数** | 2 |
| **授業方法** | 講義 | **開講学期** | 前期 | **学年** | 2 |
| **学科・コース** | 情報メディア | | | | |

**授業概要**

国家資格FP技能士3級の出題区分の『金融資産運用』『タックスプランニング』の内容について学習する

**カリキュラムにおけるこの授業の位置付け**

国家資格FP技能士3級の合格を目指す

**授業項目**

1. 金融資産運用
   1. 金融・経済の基礎知識

・金利の変動要因

・代表的な景気指標

・金融市場と金融、財政政策

1. 金融資産運用
   1. 貯蓄型金融商品の基礎知識

・金融商品の特性

・貯蓄型金融商品の基本用語と利息計算

・貯蓄型金融商品の商品知識

1. 金融資産運用
   1. 債券投資の基礎知識
2. 金融資産運用
   1. 株式投資の基礎知識
3. 金融資産運用
   1. 投資信託の基礎知識

・投資信託の実務知識

1. 金融資産運用
   1. その他の商品の基礎知識

・外国投資信託の基礎知識

・金融派生商品（デリバティブ）の基礎知識

1. 金融資産運用
   1. マネーポートフォリオの基礎知識
2. 金融資産運用
   1. 金融商品の税金の基礎知識

・金融商品の税金

・非課税貯蓄制度

1. 金融資産運用
   1. 預金保険制度と投資家保護の仕組み
2. タックスプランニング
   1. 日本における税制の概要

・税法体系

・税の種類

1. タックスプランニング
   1. 所得税

・所得税の基礎

・所得税計算の流れ

1. タックスプランニング
   1. 所得税

・所得の区分とその内容

・損益通算

1. タックスプランニング
   1. 所得税

・所得控除

・税額控除

1. タックスプランニング
   1. 所得税

・所得税の申告と納付

・青色申告制度

1. タックスプランニング
   1. 個人地方税
2. 単位認定

**授業の進め方**

授業時間内には講義を行う。毎時、授業終了時に小テストを課す。

**授業の達成目標（学習・教育到達目標との関連）**

国家資格FP技能士3級の出題区分の『金融資産運用』『タックスプランニング』の内容に関して約8割の内容が理解出来ている事。

**成績評価の基準および評価方法**

定期考査の点数（80%）、授業態度（20%）として評価

**教科書**

なし

**参考書**

FP技能検定３級テキスト　ＦＰＫ研修センター株式会社

**実務経験**

**備考**