

新規・更新申請に係る添付書類一覧

○:必須 △:場合によって必要(備考を確認) -:不要

| 申請者の属性 | 個人 | | | | | 法人 | | | | | その他 | | 備考 |
|---|-----|-----|--------|---------|---------|-------|-------|------|--------------|------|-------|------------|--|
| | 税理士 | 弁護士 | 公認会計士 | 中小企業診断士 | コンサルタント | 税理士法人 | 弁護士法人 | 監査法人 | 民間コンサルティング会社 | 金融機関 | 商工会議所 | 商工(商工会)連合会 | |
| 旧姓使用に関する通知書 | △ | △ | △ | △ | △ | △ | △ | △ | △ | △ | △ | △ | 旧姓使用を希望する場合は添付 |
| 青色申告決算書(一般用)の損益計算書(過去3期分) | ○ | ○ | ○ | ○ | ○ | - | - | - | - | - | - | - | 青色申告決算書(現金主義用)の収支計算書でも可 青色申告決算書(不動産用)は不可 |
| 屋号に使用している資格名の証書類 | △ | △ | △ | △ | △ | - | - | - | - | - | - | - | 登録される屋号に「専門的知識を有する証明書」に記載した資格以外が入っている場合は、その資格証を添付。 例:屋号が「経済 太郎税理士公認会計士事務所」 →税理士資格を証明する書類に加えて、公認会計士を証明する書類が必要 |
| 反社に関する法令や定款等 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | △ | - | 反社会的勢力等を排除するための欠格条項等に定めがあり、申請書の「役員の構成」に記載を省略する場合のみ添付 |
| 決算書過去3期分 | - | - | △ | △ | - | ○ | ○ | ○ | ○ | - | ○ | ○ | |
| 履歴事項全部証明書(発行から3ヶ月以内のもの) | - | - | △ | △ | - | ○ | ○ | ○ | ○ | - | ○ | ○ | 公認会計士及び中小企業診断士は、法人の事業基盤を個人のもののみならず運用で認定を受けようとする場合のみ添付 |
| 税理士証書(写真付) | ○ | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 所属税理士の場合、使用者税理士等による承諾書も必要 |
| 税理士法人の「登録事項証明書」 | - | - | - | - | - | ○※2 | - | - | - | - | - | - | |
| 「登録証明書・経営革新等認定支援機関認定申請用」(日本公認会計士協会が無料で発行) | - | - | いずれか1つ | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 開業登録通知書 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 監査法人の登録証明書 | - | - | - | - | - | - | - | ○※2 | - | - | - | - | - |
| 弁護士名簿登録通知 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 「身分証明書」登録証明書 | - | - | いずれか1つ | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 会員証明書 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 弁護士法人「登録証明書」 | - | - | - | - | - | - | ○※2 | - | - | - | - | - | - |
| 中小企業診断士登録証 | - | - | - | ○ | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 「経営発達支援計画」の認定書 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | ○ | ○ | - |
| 総会資料等の役員名が分かる書類 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | ○ | 登記簿謄本では会長のみ等の記載しかなく他の役員が確認できないため必要。 |
| 国や県から認定等を受けた計画の認定書等3件分又は専門的知識判定試験(理論研修)合格証書 | - | - | - | - | ○ | - | - | - | ○ | - | △ | △ | - |

※1 具体的な理論研修の内容は以下をご参照ください。

東京校
<https://www.smj.go.jp/institute/tokyo/training/supporter/improvement1/index.html>

関西校
<https://www.smj.go.jp/institute/kansai/training/supporter/improvement1/index.html>

※2 支店登録をする場合は、本店分の証明書に加えて、支店分の証明書の提出が必要。
 税理士法人の登録事項証明書の発行の際、定款に「税理士業務に付随して行う会計業務(税理士法第2条第2項)」及び「税理士業務に付随しない会計業務(規則21条)」の記載が必要。