

# 開催要項

- 講座 1** 一般社団法人・財団法人を活用した相続・事業承継対策  
10月4日(水) 18:30～20:30
- 講座 2** 事業承継税制を活用した相続・事業承継対策  
10月26日(木) 9:45～11:45
- 講座 3** 医療法人の相続・事業承継対策  
11月17日(金) 9:45～11:45
- 講座 4** 信託を活用した相続・事業承継対策  
12月8日(金) 18:30～20:30

※撮影・編集して、後日Webセミナーとしてリリース予定

- 会場** 鉄鋼ビルディング 4Fカンファレンスルーム  
東京都千代田区丸の内1丁目8番2号
- 受講料** 各講座とも1名様につき  
会員 10,000円 読者 13,000円  
一般 16,000円 (テキスト、消費税込)
- 申込方法** 申込書に記入の上FAXしてください。  
受講票と請求書をお送りいたします。

**申込先**  
**税務研究会・実務研修センター**  
 東京都千代田区神田駿河台 4-6  
 御茶ノ水ソラシティ 5F  
 TEL. 03-5298-5491 FAX. 0120-67-2209

# タクト流 相続・事業承継対策講座 有料セミナー FAX申込書

- 講座 1** No.119999 一般社団法人・財団法人を活用した相続・事業承継対策
- 講座 2** No.120000 事業承継税制を活用した相続・事業承継対策

- 講座 3** No.120001 医療法人の相続・事業承継対策
- 講座 4** No.120002 信託を活用した相続・事業承継対策

お客様コード												<b>HP用</b>	
郵便番号		〒		所在地									
フリガナ						TEL							
会社名						FAX							
参加者	部課名					ご希望の講座に <input checked="" type="checkbox"/> を入れてください							
	氏名	フリガナ				<input type="checkbox"/> 講座1 <input type="checkbox"/> 講座3 <input type="checkbox"/> 講座2 <input type="checkbox"/> 講座4							
	e-mail												
	部課名					ご希望の講座に <input checked="" type="checkbox"/> を入れてください							
氏名	フリガナ						<input type="checkbox"/> 講座1 <input type="checkbox"/> 講座3 <input type="checkbox"/> 講座2 <input type="checkbox"/> 講座4						
e-mail													
支払い方法 (お選びください)	<input type="checkbox"/> 銀行振込 (手数料はお客様負担) <input type="checkbox"/> 郵便振替		申込担当者 部署・氏名										
通信欄													

個人情報保護方針について：ご記入頂きました個人(法人)情報につきましては、当社商品の案内やセミナー開催に関する情報を提供する以外の目的では利用いたしません。又、登録情報は厳重に管理し、第三者に開示することは一切ございません。

税研・実務研修センター 行 <https://www.zeiken.co.jp/seminar/> FAX 0120-67-2209

# タクト流 相続・事業承継対策講座

- 講座 1** 一般社団法人・財団法人を活用した相続・事業承継対策  
平成29年10月4日(水) 18:30～20:30 **講師** 公認会計士・税理士 平松 慎矢 氏
- 講座 2** 事業承継税制を活用した相続・事業承継対策  
平成29年10月26日(木) 9:45～11:45 **講師** 税理士 玉越 賢治 氏
- 講座 3** 医療法人の相続・事業承継対策  
平成29年11月17日(金) 9:45～11:45 **講師** 税理士・CFP®認定者 小林 良治 氏
- 講座 4** 信託を活用した相続・事業承継対策  
平成29年12月8日(金) 18:30～20:30 **講師** 税理士 宮田 房枝 氏

## 講師紹介

税理士法人タクトコンサルティング 公認会計士・税理士 **平松 慎矢 氏**

＜略歴＞  
 平成11年 滋賀大学経済学部卒業  
 平成12年 監査法人トーマツ入社  
 平成16年 公認会計士登録  
 平成18年 タクトコンサルティング入社、同年 税理士登録。  
 平成20年 日本公認会計士協会東京会経営委員会 委員  
 不動産活用・相続・贈与・譲渡など資産税に特化したコンサルティングを展開。資産税を軸とした税理士として、執筆、講演に注力。

＜主な著書＞  
 「一般社団法人・財団法人の税務と相続対策活用Q&A」(清文社) / 「公益法人等へ財産を寄附した時の税務～措置法40条の非課税制度の解説と記載例」(大蔵財務協会 共著) / 「資産家増税時代の“守りから攻め”の相続対策Q&A」(ぎょうせい 共著) / 「もっと詳しく知りたい人のための相続増税と節税ヒント」(清文社 共著) / 「中小企業を活性化させる事業承継支援コース」(経済法令研究会 共著) / 「ターンアラウンドマネージャー2008年5月号」～Case Method戦略的継承～(銀行研修社) / 「金庫株対策の実務 Q&A」(税理士法人タクトコンサルティング 共著) / 「事業承継ハンドブック20問20答 ～経営承継円滑化法対応版～」(中小企業庁執筆協力)

税理士法人タクトコンサルティング 代表社員 税理士 **玉越 賢治 氏**

＜略歴＞  
 関西大学経済学部卒業。商工中金、リクルートを経て、平成6年 株式会社タクトコンサルティング入社、同年 税理士登録  
 平成15年 税理士法人タクトコンサルティング設立、代表社員 就任  
 平成24年 株式会社タクトコンサルティング代表取締役社長就任  
 相続・事業承継、資本政策、組織再編成、M&A、信託等、資産税に関する実務に携わる。

＜主な役職＞  
 中小企業庁「事業承継検討会」及び「事業引継ぎ検討会」委員 / 日本商工会議所「税制専門委員会」学識委員 / 東京商工会議所「税制委員会」及び「事業承継対策委員会」学識委員等を歴任

＜主な著書＞  
 「子会社管理の法務・税務」(中央経済社 共著) / 「税理士なら知っておきたい相続の手続・税務・調査対応Q&A」(中央経済社 共著) / 「ここまで知っておきたい相続・贈与の実務対策」(中央経済社) / 「専門家のためのQ&A 経営承継円滑化法・事業承継税制徹底活用」(ぎょうせい 共著)

税理士法人タクトコンサルティング 税理士・CFP®認定者 **小林 良治 氏**

＜略歴＞  
 平成7年 同志社大学商学部卒業  
 平成10年 アーサーアンダーセン税務事務所入所、同年 税理士試験合格  
 平成12年 税理士登録、同年 株式会社エスアールエル入社  
 新事業管理部所属：  
 主にグループ会社の経営管理(経営計画、実績管理等)、M&A関連業務を担当  
 平成16年 タクトコンサルティング入社  
 平成20年 介護施設管理士試験委員

＜主な著書＞  
 「もっと詳しく知りたい人のための相続増税と節税ヒント」(清文社 共著) / 「企業目利き力養成講座テキスト(医療事業編)」(ぎんざい) / 「実務者のための医療・介護経営用語事典」(法研) / 「介護施設管理士養成講座テキスト」(医療介護ネットワーク協同組合) / 「FP実践シリーズ(相続編 他)」(監修：セールス手帖社)

税理士法人タクトコンサルティング 税理士 **宮田 房枝 氏**

＜略歴＞  
 平成13年 税理士試験合格  
 平成14年 上智大学経済学部卒業  
 大原簿記学校税理士講座講師、新日本アーンスト アンド ヤング税理士法人(現 EY税理士法人) 他会計事務所勤務を経て、平成23年タクトコンサルティング入社  
 信託法学会 会員

＜主な著書＞  
 「そこが知りたかった! 民事信託Q&A100」(中央経済社) / 「図解 相続対策で信託・一般社団法人を使いこなす」(中央経済社) / 「税理士なら知っておきたい相続の手続・税務・調査対応Q&A」(中央経済社 共著) / 「図解 相続税・贈与税のしくみ」(東洋経済新報社 共著) / 「資産家増税時代の“守りから攻め”の相続対策Q&A」(ぎょうせい 共著) / 「日本版LLP実務ハンドブック」(商事法務 共著)

税務研究会・実務研修センター TEL 03-5298-5491 FAX 0120-67-2209

〒101-0062 東京都千代田区神田駿河台4-6(御茶ノ水ソラシティ5F) <https://www.zeiken.co.jp> 税務研究会 検索

## 講座 1 平成29年10月4日(水) 18:30~20:30

### 一般社団法人・財団法人を活用した相続・事業承継対策

～一般社団法人・財団法人の概要と活用事例～

講師 公認会計士・税理士 平松 慎矢 氏

#### セミナー概要

平成20年12月1日より一般社団・財団法人制度が開始しました。旧来、設立の困難だった社団・財団法人の設立が容易になりました。

本講座では、この一般社団・財団法人を相続・事業承継対策に生かすために、どのような活用方法があるのかなどを紹介していきます。

まずは、基本的な一般社団・財団法人の法制度と税務の基礎知識を解説します。

後半では一般社団・財団法人を利用してどのような相続・事業承継対策あるいは相続税対策に活用が可能か、などを考察します。

#### セミナーおすすめポイント

- ★一般社団・財団法人の法制度と税務の基本が理解できる
- ★一般社団・財団法人を利用した相続・事業承継対策のポイントが理解できる
- ★企業オーナーを中心とした富裕層を顧客とする税理士等の専門家に最適の講座

#### 主な解説内容(予定)

1. 一般社団・財団法人制度の概要
2. 一般社団・財団法人の税制の概要
3. 法人を利用した相続税・贈与税の回避を防止するための措置
4. 個人から一般社団・財団法人に対する贈与とその課税関係
5. 事例に基づく相続・事業承継対策

## 講座 3 平成29年11月17日(金) 9:45~11:45

### 医療法人の相続・事業承継対策

～医療法改正を経た近年の対策動向～

講師 税理士・CFP®認定者 小林 良治 氏

#### セミナー概要

近年の医療法人をとりまく経営環境は医療法改正も影響し大きく変わろうとしています。医療業界においても医師の世代交代が進み、ますます早期の事業承継対策についての必要性が大きくなりつつあります。

本講座では、医療法人制度の現状の再確認、従来型医療法人(経過措置医療法人)その他基金拠出型法人等の法人形態ごとの特色及びその活用、個別対策について注意すべき点等、さらに本年10月施行の「医業継続に係る相続税・贈与税の納税猶予等」についても制度とその活用を解説致します。また最近の税制改正や対策事例等についても合わせて紹介します。

#### セミナーおすすめポイント

- ★医療法人の法人形態ごとの特色及びその活用策について理解できる
- ★医療法人の相続・事業承継に係る最近の税制改正や対策事例について理解できる
- ★医療法人の相続・事業承継対策に携わる税理士等の専門家に最適の講座

#### 主な解説内容(予定)

1. 医療法人制度と事業承継対策について
  - ① 医療法人制度の現状・概観
  - ② 医療法人の出資について
  - ③ 医療法人の移行による対策とは
  - ④ 持分放棄と払戻について
  - ⑤ 医療法人のM&A
  - ⑥ 医業継続に係る相続税・贈与税納税猶予等の活用について
2. 事業承継対策についての個別事例研究
  - ① 出資持分の生前贈与活用
  - ② MS法人活用事例
  - ③ 出資持分移転事例
  - ④ 最新事例のご紹介

## 講座 2 平成29年10月26日(木) 9:45~11:45

### 事業承継税制を活用した相続・事業承継対策

～事業承継税制とその活用事例、平成29年度改正～

講師 税理士 玉越 賢治 氏

#### セミナー概要

同族企業における経営者の高齢化と後継者難の問題は、企業存続にとっての緊喫の課題です。その対策の一つとして導入された事業承継税制はハードルが高く足踏みする場面が多くなりましたが、平成27年から大幅な緩和が行われ、更に平成29年に使い易くなりました。

本講座では、事業承継の現況、事業承継税制の概要と留意点を解説するとともに、その活用事例を紹介します。

#### セミナーおすすめポイント

- ★同族企業の事業承継の現況と対策の必要性について理解できる
- ★事業承継税制のポイントを理解できる
- ★同族企業の事業承継対策に携わる税理士等の専門家に最適の講座

#### 主な解説内容(予定)

1. 事業承継の現況
  - ① 事業承継を取巻く環境はどうか変化しているのか
  - ② 後継者選びの現状と課題は何か
  - ③ 事業承継のために準備すべきことは何か
2. 事業承継税制の概要と留意点
  - ① 成立の経緯と現状の利用状況
  - ② 贈与税・相続税の納税猶予免除制度の概要
  - ③ 納税猶予免除制度適用にあたっての留意点
  - ④ 事業承継税制の平成29年度改正点
3. 事業承継税制の活用事例

## 講座 4 平成29年12月8日(金) 18:30~20:30

### 信託を活用した相続・事業承継対策

～信託のしくみと活用事例を紹介～

講師 税理士 宮田 房枝 氏

#### セミナー概要

信託法の大改正から約10年が経過しました。信託は我々にとって身近な制度となり、これまででは対策が難しいなと思っていたような場面でも、信託を活用すれば簡単に解決できるという場面もあることから、事業承継や相続対策に関するアドバイスをを行う上で、これからは「信託」の知識が必要不可欠になると考えられます。

本講座では、この信託の概要と活用事例を紹介します。

#### セミナーおすすめポイント

- ★信託の基本的な仕組みが理解できる
- ★事例を通じて、信託の付帯的な活用方法が理解できる
- ★信託を活用した相続・事業承継対策を検討する税理士等の専門家に最適の講座

#### 主な解説内容(予定)

1. 信託とは
2. 事例紹介(予定)
  - ① 認知症に備えた活用法
  - ② 遺言書としての活用法
  - ③ 高齢者の土地活用としての活用法
  - ④ 共同相続によるトラブルを防止するための活用法
  - ⑤ 浪費癖のある子供の無駄遣い防止のための活用法
  - ⑥ 非上場会社の事業承継における活用法
  - ⑦ 株主としての活用法