



生講座を **オンラインLIVE** で配信!
いつでもどこでも **オンラインアーカイブ** 視聴!

税理士の着眼点から解説する!

信託 を活用した 相続・事業承継対策

全2講座

～ 契約書作成だけが信託実務ではない!!! 税理士・会計事務所が関わらずに信託は組成できない～

相続実務において、「信託」の仕組みや知識がないと相続対策が円滑に進まないケースが多くなっています。

成年後見制度に代わる財産管理対策として「民事信託」が認知されていますが、いまだに、その活用事例は少ないといえるでしょう。

また、信託実務は司法書士等による契約内容の議論が中心になっていることが多いですが、税務を加味した対策や組成・管理運用時の留意点も先進事例から学ぶことが必要です。

本セミナーは、信託の基礎構造や機能・種類などを体系的に整理・概説したうえで、税理士の着眼点から信託を活用した相続・事業承継対策を行う際のポイントや留意点について、多彩な実例を交えてわかりやすく解説いたします。



講師

宮田 房枝氏

宮田房枝税理士事務所
税理士

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、
税理士法人タクトコンサルティング他での
20年の勤務経験を経て

令和4年宮田房枝税理士事務所開業
信託法学会会員

【主な著書等】

「相続税ハンドブック(令和4年度版)」中央経済社2022年7月
「新相続法と信託で解決する相続法務・税務Q&A」(共著) 日本法令2020年2月
「Q&A国際相続の実務と国外転出時課税」(共著) 日本法令2019年7月
「図解 相続対策で信託を使いこなす」中央経済社2019年1月
「そこが知りたかった! 民事信託Q&A100」中央経済社2016年2月 他多数

【主なセミナー講師歴】

東京税理士会、中小機構、事業承継研究会、東京中小企業投資育成株式会社、(株)オーナーズ・スタイル、新日本監査法人 他多数

東京生講座
オンライン LIVE &
アーカイブ

7/5(火)・8/8(月) 13:00-14:30

※オンラインアーカイブは3営業日後12:00より視聴可能

会場受講 先着 20名様限定
オンライン受講 無制限

会場

ビジョンセンター浜松町

JR山手線・京浜東北線「浜松町駅(南口-S5階段・金杉橋方面)」徒歩3分
東京モノレール羽田空港線「モノレール浜松町駅(南口-1出口)」徒歩3分、都営大江戸線・浅草線「大門駅(A1出口)」徒歩5分

東京都港区浜松町2-8-14 浜松町Tビル4F,5F,6F TEL:03-6262-3553

受講料

一般: [会場受講] 1講座 20,000円(税込)
[オンライン] 2講座 35,000円(税込)

会員: 無料

定額制クラブ / 資産税実務研究会 /
信託実務研究会 / 資産税オンライン会員

お申込み・詳しい講座内容は裏面をご覧ください。

【第1講座】7/5(火) 13:00～14:30 **20,000円(税込)**

【第2講座】8/8(月) 13:00～14:30 **20,000円(税込)**

「今更聞けない!信託の税務上の取扱い」

1. 信託法の概要

2. 信託の税務上の取扱い

相続税法9条の2

贈与又は遺贈により取得したものとみなす信託に関する権利

- ・信託の効力発生時
- ・信託期間中
- ・信託終了時

受益者連続型信託

受益者が存しない信託(法人課税信託)となる事例

信託の計算書の提出義務の判定

信託に関する受益者別調書の提出義務の判定(効力発生時)

残余財産の帰属者

「信託活用における着眼点」

1. 残余財産の帰属と複層化信託

2. 信託の活用例

【事例1】認知症に備えた活用法

【事例2】遺言書としての活用法

【事例3】共同相続によるトラブルを防止するための活用法

【事例4】浪費癖のある子供の無駄遣い防止のための活用法

【事例5】非上場会社の事業承継における活用法

【事例6】譲渡制限株式を実質的に贈与するための活用法

【事例7】不動産流通税対策としての活用法

【事例8】重度の精神障害がある子供がいる場合の活用法

3. 民事信託と商事信託の使い分け

4. 相続対策のために信託を活用する場合の主な留意点等

会場案内

ビジョンセンター浜松町 東京都港区浜松町2-8-14 浜松町TSビル4F,5F,6F TEL:03-6262-3553

・JR山手線・京浜東北線「浜松町駅(南口-S5階段・金杉橋方面)」徒歩3分 ・都営大江戸線・浅草線「大門駅(A1出口)」徒歩5分
 ・東京モノレール羽田空港線「モノレール浜松町駅(南口-1出口)」徒歩3分

お申込み方法

必要事項をご記入の上、FAXにてお申込みください。折り返し受付確認票を送付いたします。HPからもお申込みいただけます。

FAX送信先 03-5539-3751

HPからのお申込みはこちら <https://farbe-net.com/>

7/5(火)8/8(月)「信託を活用した相続・事業承継対策」申込書

申込講座 ※いずれかの項目にチェックを入れてください。

- 第1講座のみ 第2講座のみ 第1・2両講座一括

受講形式 ※いずれかの項目にチェックを入れてください。

- 生講座会場受講(20名様) オンラインLIVE講座 オンラインアーカイブ講座(無制限)

種別 ※いずれかの項目にチェックを入れてください。

- 信託実務研究会 会員 信託実務研究会に入会してお申込み(月額6,000円) 定額制クラブ 会員
 資産税実務研究会 会員 資産税オンライン会員 一般

参加者名 | フリガナ

事務所名

ご住所 〒

TEL.

FAX

E-mail

セミナーの詳細、インターネットからのお申込みは

ファルベセミナー



で検索!