

2014年
11/21
(金)

事業承継相続対策支援チーム 参加者募集

これまでのミーティングでは、信託の基礎知識習得とともに「受益権複層化」や「受益者連続型信託」の事例を通じて、実務上の有効性を検証して参りましたが、長期間にわたる実務支援の中で「スキームのリフォーム化」が目的達成の重要ポイントであることが見えてきました。

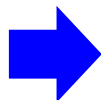
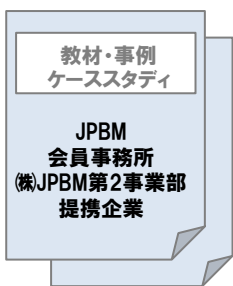
11回目を迎えるミーティングは、これまで取り上げた「受益権の複層化」や「受益者連続型信託」、「民事信託」等、多くの視点から事例を用意し、JPBM会員が実務支援を行う際のメンテナンス力強化を目的に開催いたします。

JPBM会員は、参加無料(原則チーム登録必要)です。是非、事務所でお声掛けいただき奮ってご参加ください。

信託有効活用に向けたメンテナンス力の強化

■ 9土業専門家ネットワークを武器に変える月イチ、ノウハウ検討会!

- 【当日内容】
- 「信託契約書」および「受益権評価」の基礎知識の習得
 - 各メンテナンス部分の事例検証
 - 事業承継相続対策に有効な商品を活用したスキーム開発検討会



ノウハウ検討会のイメージ(※画像は前回会議)



顧客の状況、社会の動きに応じた提案を日常的に行うため、基礎から応用まで確認できる点が役立っている。

専門家

※事業承継相続分野での土業間連携を推進。リーガルの方もご参加ください。

新しい対応策を先行して顧客提案へ活用

事業承継相続対策に活用する
信託事例の研究

事業承継相続に有効な
特異性ある商品の研究

必要知識の教育コンテンツ化
共通ツール開発の検討

次回のノウハウ開発会議は、12/22(月)に開催いたします。メンバー・ご参加希望者はご予約ください!!

【開催概要／お申込書】

●開催日時: **11/21(金) 15:00~17:00**

●会場: JPBM事務局 ※変更時は後日連絡いたします。

●参加費: JPBM会員 **無料** ※会員は原則事業承継相続チームへご登録ください。
一般専門家等 **500円**

●お問合せ: 中小企業経営のそばにプロの知恵 (株)JPBM 松本、山形
TEL : 03-5295-4620
FAX : 03-3526-3051

*「事業承継相続対策支援チーム」第11回ミーティングに参加します。



平成 年 月 日

貴事務所名		電話
お名前	*事業承継相続対策支援チーム登録用紙が欲しい()	FAX
		E-mail

11月5日

水曜日

発行・編集
(株)JPBM

TEL 03-5295-4620
FAX 03-3526-3051
メール info@jpbm.or.jp

承継後の安定経営に信託活用進む

三井住友信託銀行全面協力、承継スキームを共有



具体的事例に対して、積極的に質問を行う参加者

【信託】

三井住友信託銀行が実際に行った「受益者連続型信託」を活用した事業承継相続対策事例をもとに、信託応用スキームを研修した。

事例は、①一族保有株式の買い集めを必要としない「議決権一元化の実現」、②「私有財産の不当制約」に抵触しない工夫を施した財産権と経営権の別々の承継

③相続時点で遺産分割協議に巻き込まれない議決権の確実な承継、④信託と遺言を併用した法定相続人間の遺留分対策の4つ。各事例の課題とポイントの解説を踏まえ、参加者間で実務論

点・知識の確認を行い、確実に顧客支援に活用するため、積極的なキーム検討が行われた。

参加者の熱意も手伝い、三井住友信託銀行との踏み込んだ商品内容に関する意見交換が交わされる等、参加者からは「研修の枠を超えて先見性ある内容だった」と評価を得た。

また、会議にて顧客が信託手数料や節税に対して固執せず自分の想いを遺していく傾向が強くなってきていることが確認され、信託の更なる普及が感じ取れた。

【対策商品】

「航空機を一体購入する」。現在、航空機を活用した事業承継相続対策といえればオペレーティングリースのイメージが強いが、株式投資会社や不動産投資会社を中心に、より高い利回りと損金効果を有する「航空機リース投資」が広がりを見せている。

JPBM提携企業であるオリックス(株)によると、航空会社にリース中またはリース予定の航空機を購入し、航空会社から得るリース収入と長い経済耐用年数、需要拡大による再利用、売却利益によるキャピタルゲイン、ヘビー級の減価償却が顧客から好評を得ているようだ。

不動産投資との比較でも、リース期間中の機体管理や整備費用、保険付保は全て借主(航空会社)負担であり、航空機需要が今後も拡大していくこと等、優れた点が多くあることが確認された。

【次回予告】

本チーム次回ミーティングは11月21日(金)15時から、「評価」をテーマにした研修と、スキーム開発の検討を行う予定です。

問い合わせ

航空機リース投資の詳細説明にお伺いいたします！

登録無料

専門チーム参加者募集中！

JPBMを通じて同商品をクライアント等が購入された場合、JPBMより会員限定利率にて紹介料をお支払いいたします。また、購入資金については同社ファイナンス商品を活用することで初期必要額を抑えることができます。ご検討の際および詳細確認を希望される会員事務所へオリックス(株)担当者を派遣いたしますので気兼ねなくお問い合わせください。

協会が提携企業とマーケット開発を進める中で実務提供を行うことを目的として組成。現在以下の6つの専門チームが活動しています。引き続きメンバー募集しておりますのでお問い合わせください。

- 事業承継相続
- 再生
- 不動産有効活用
- 医業承継
- 成長支援
- M & A