

OSS 会員研修(提案力コンテスト)配信ご案内

新規配信案内

JPBM 会員研修 (提案力コンテスト)

テーマ 「2018 年全国提案力コンテスト・入賞チームプレゼンテーション」

【掲載期間予定】

・2018 年 9 月 13 日
～2019 年 3 月 31 日

【収録時間予定】

・約 60 分
(コマ数：3)

去る 7 月 18 日に開催されました第 22 回となる「全国提案力コンテスト」。下記の課題・問題に対して参加チームがしのぎを削り、熱のこもった提案発表が繰り広げられました。今回 OSS 会員研修にて入賞作品の発表の模様を配信いたします。

<主な内容>

・入賞チームプレゼンテーション

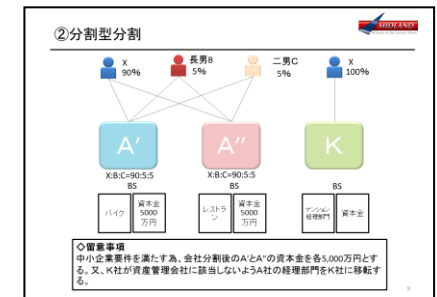
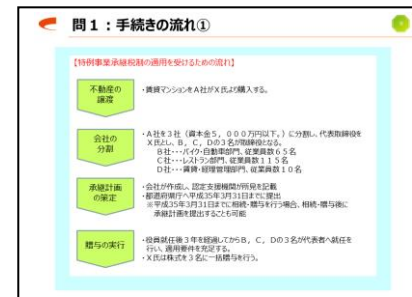
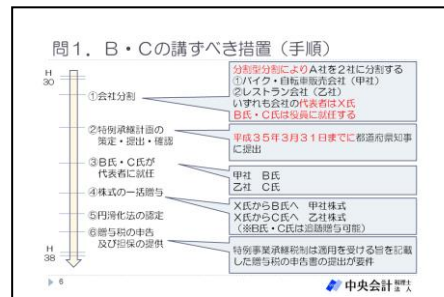
金賞：中央会計税理士法人 銀賞：コンパッソ税理士法人 銅賞：ミッドランド税理士法人 B

第 22 回全国提案力コンテスト 概要

課題：X は自転車販売及びレストラン業を営む A 社を経営。子供は 3 人で妻とは死別しており、大学生の息子 F を持つ未亡人 G と再婚している。将来は子供に事業を相続させたい。G には自分の死後、自宅を相続させるとともに、金融資産から毎月一定金額を受け取れるようにしてやりたいが、G の死後は孫 E に財産を相続させたい。

問題 (1)：事業承継税制の特例措置を活用して実際の納税負担なしにすませることは、可能か。そのためには、どのような措置を講じていくべきか。問題点とその克服策も述べよ。

問題 (2)：X の死亡時には、G には自宅と金融資産を相続させるが、G の死後は、G が相続する X の財産は孫の E に相続等させることは可能か。その場合に、G の息子 F の遺留分はどうか。



※入賞チームプレゼンテーション提案書より抜粋

※今後の予定：全国大会・全国統一研修会を編集して掲載します。(9月下旬以降掲載予定)

※お問合せ：JPBM本部事務局 TEL03-3253-4711 info@jpbm.or.jp 担当：若松、佐伯