

2012年1月20日発売

# ファイナンシャル・プランナーのための 相続入門

相続対策・相続手続・遺産分割・納税…、  
FP相談に必要な知識とアドバイスのポイント

高齢化が進むなか、金融機関等窓口において、相続に関する相談が増えています。遺言書を作成したり、相続税の試算を行うなど、相続対策を講じる人も増えてきました。こうした相続相談ニーズに応えるためには、相続手続、遺産分割、相続対策など相続全般に関する知識が不可欠です。

本書では、それらの知識について、項目ごとにわかりやすくまとめています。

金融機関行職員およびFPの皆さまの指南書としてご活用いただけましたら幸いです。

近代セールス社 編

**遺言書の作成や遺産分割協議など  
遺産分割に関する知識が満載！  
お客さまへのアドバイスに  
役立ちます！**



※月刊「Financial Adviser」を定期購読されている方には、  
2012年2月号送付時に無料で進呈いたします。

本書の詳しい内容は、  
本パンフレット裏面をご覧ください。



# 相続入門

相続対策・相続手続・遺産分割・納税…、  
FP相談に必要な知識とアドバイスのポイント



A5判 144 ページ  
定価 1,050 円(税込)

## 第1章 相続入門編

～相続に関するデータと相続税改正動向

- SECTION 01 相続税を払っている人はどれくらいいるのか?
- SECTION 02 相続争いはどれくらい起きているのか?
- SECTION 03 遺言の作成件数は増えているのか?
- SECTION 04 相続税の改正があると聞いているがいつからか?

## 第2章 相続対策編

～相続財産評価と遺言の作成

- SECTION 05 相続財産のうち自宅&賃貸物件の評価方法は?
- SECTION 06 相続財産のうち死亡退職金の評価は?
- SECTION 07 相続財産のうち住宅ローン&事業借入の取扱いは?
- SECTION 08 未上場の自社株式の評価方法は?
- SECTION 09 被相続人の保証債務は承継されるのか?
- SECTION 10 自筆証書遺言と公正証書遺言、どちらがよいか?
- SECTION 11 中小オーナーの遺言作成の留意点は?
- SECTION 12 遺言信託のメリットと活用上の留意点は?
- SECTION 13 遺言を書いておくべきケースとは?
- SECTION 14 親の介護を尽くした長女が受けるべき財産分与は?
- SECTION 15 遺言書を破ってしまった場合の遺言の効力は?
- SECTION 16 公正証書遺言の書式例とは?
- SECTION 17 自筆証書遺言の書式例とは?
- SECTION 18 遺贈と贈与、死因贈与の違いは?
- SECTION 19 相続時精算課税の仕組みと留意点は?
- SECTION 20 相続時精算課税で中小オーナーの適用ケース
- SECTION 21 相続時精算課税で地主の適用ケース

## 第3章 相続実務編

～法定相続割合・遺留分・遺産分割協議

- SECTION 22 子が先に死亡している場合の法定相続割合は?
- SECTION 23 甥姪が相続人となる場合の代襲相続の可否は?
- SECTION 24 養子に出ると生家の相続権はどうなる?
- SECTION 25 民法と相続税法、違いはどこか?
- SECTION 26 内縁の妻との間に生まれた子による認知の訴えとは?
- SECTION 27 遺言で指定された相続人が先に死亡した場合の財産分与は?
- SECTION 28 遺留分と遺留分を主張できる範囲とは?
- SECTION 29 相続放棄の申立手続と申述の書式例は?

- SECTION 30 限定承認と相続放棄、どちらがトクになる?
- SECTION 31 遺留分減殺請求の通知書例と書き方は?
- SECTION 32 相続放棄を取り消すことはできるか?
- SECTION 33 遺留分侵害額と相続債務の法律関係は?
- SECTION 34 遺産分割協議のルールとは?
- SECTION 35 債権者を害する遺産分割協議は有効か?
- SECTION 36 遺産分割協議で未成年の子の取扱いは?
- SECTION 37 遺産分割協議が成立するまでの財産の帰属はどうなる?
- SECTION 38 遺産分割協議書の書式例と作成のポイントは?
- SECTION 39 遺産分割協議の効果と登記の方法は?
- SECTION 40 相続発生時に銀行に提出する書類は?
- SECTION 41 相続税延納のための具体的な手続き方法は?
- SECTION 42 税額ゼロの見込みだが申告は必要?
- SECTION 43 相続税納税の際の必要書類は?
- SECTION 44 遺産分割協議がまとまらない場合の遺産分割調停の申立てとは?
- SECTION 45 申告期限に間に合わない場合の手続き方法は?

## 第4章 相続解決編

～紛争予防策と2次相続対策

- SECTION 46 寄与分に関する典型的な紛争ケースの解決法は?
- SECTION 47 内縁関係者は相続財産を受けられるのか?
- SECTION 48 嫁いで家に入った嫁と亡くなった夫の姉妹との争い
- SECTION 49 1次相続で子の名前を入れるか否か?
- SECTION 50 農業の相続対策で誰が引き継げばよいか?
- SECTION 51 親亡きあとの子のための財産分与の方法は?
- SECTION 52 受益者連続型信託を活用したオーナーの相続対策とは?
- SECTION 53 事業承継対策としての遺言代用信託の活用とは?
- SECTION 54 経営承継円滑化法の納税猶予を活用した対策とは?
- SECTION 55 経営承継円滑化法の遺留分特例を活用した対策とは?

2012年1月20日発売!!

(株)近代セールス社 営業部

<http://www.kindai-sales.co.jp/>

A5判 144 ページ 定価 1,050 円(税込)

本社 (〒164-8640) 東京都中野区中央1-13-9 ☎ 03-3366-5701  
関西支社 (〒530-0044) 大阪市北区東天満1-11-13 ☎ 06-6882-6105  
九州支社 (〒812-0013) 福岡市博多区博多駅東1-18-25 ☎ 092-441-5685  
名古屋支社 (〒460-0002) 名古屋市中区丸の内2-18-22三博ビル ☎ 052-221-6532