

不動産コンサルティング・専門教育
【既存の財産管理制度とプライベート・カンパニー、民事信託の有効活用法】
カリキュラム

	時間帯	科目	内容
時間割	10:00~10:10 (10分)	開講の挨拶	協議会より挨拶
1時限	10:10~11:00 (50分)	変化する相続対策ニーズ 高齢者の財産管理制度①	<ul style="list-style-type: none"> ・ 少子高齢社会と認知症リスク増大 ・ ライフステージ別財産管理ニーズ →判断能力の衰退と財産凍結 ・ 任意後見制度 ・ 法定後見制度
	11:00~11:10	休憩 (10分)	
2時限	11:10~12:00 (50分)	高齢者の財産管理制度②	<ul style="list-style-type: none"> ・ 高齢者のための老後の安心設計 ・ 既存の財産管理制度の限界 →委任と後見の限界 (壁) ・ ハイブリッド・スキーム「委任+任意後見+家族信託」の活用
	12:00~13:00	昼食 (60分)	
3時限	13:00~13:50 (50分)	高齢者の資産承継制度①	<ul style="list-style-type: none"> ・ 資産承継制度 (生前贈与/死因贈与/遺贈/法定相続) の硬直性 ・ 遺言書の脆弱性 ・ 条件、期限、負担 ・ 後継ぎ遺贈
	13:50~14:00	休憩 (10分)	
4時限	14:00~14:50 (50分)	高齢者の資産承継制度② 家族信託とプライベート・カンパニーの概要、選択分岐点	<ul style="list-style-type: none"> ・ 所有権の意義と硬直性 ・ 相続 (遺贈等) の限界 (壁) ・ 既存制度4つの壁とそれを補完する信託、プライベート・カンパニー ・ 安心設計の三層構造
	14:50~15:00	休憩 (10分)	
5時限	15:00~15:50 (50分)	家族信託の有効活用	<ul style="list-style-type: none"> ・ メリットとデメリット ・ 自益信託/他益信託 ・ 遺言代用信託/受益者連続型信託 ・ 福祉型家族信託 ・ 事業承継信託 ・ 受益権複層化と節税スキーム
	15:50~16:00	休憩 (10分)	
6時限	16:00~16:50 (50分)	プライベート・カンパニーの有効活用	<ul style="list-style-type: none"> ・ 所得税/相続税の節税ツール ・ 間接所有としての柔軟な資産承継ツール ・ 財産凍結回避のための管理ツール ・ メリット・デメリット ・ 一般社団法人の活用 ・ 認知症と信託と法人化
			○まとめ