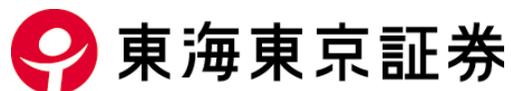


# 相続の基礎

～ 「相続」を学ぼう!! ～

## 相続時の問題とその準備



**資料作成：東海東京ウェルス・コンサルティング(株)**

当資料は一般的な説明を目的としており、投資勧誘を目的としたものではありません。当資料は平成28年5月時点の制度をもとに作成しており内容は将来変更となる可能性があります。具体的なご相談は税理士等の専門家や所轄の税務署にご確認ください。

# 相続における課題と主な対策

## 「保有財産」と「予想相続税額」の把握

### 財産の分け方とその手続き

- 相続人間での遺産分割協議に心配はないか？
- 誰に、どの財産を…等の希望はないか？

### 遺産分割対策

遺言の作成  
生前贈与、生命保険の活用

### 相続税の納税資金等の準備

- 納税資金は現在の金融資産で足りるのか？
- 相続時の急な支出に対して準備できているか？

### 納税資金対策

不動産の売却、物納の検討・準備  
生前贈与、生命保険の活用

### 相続税の納税負担

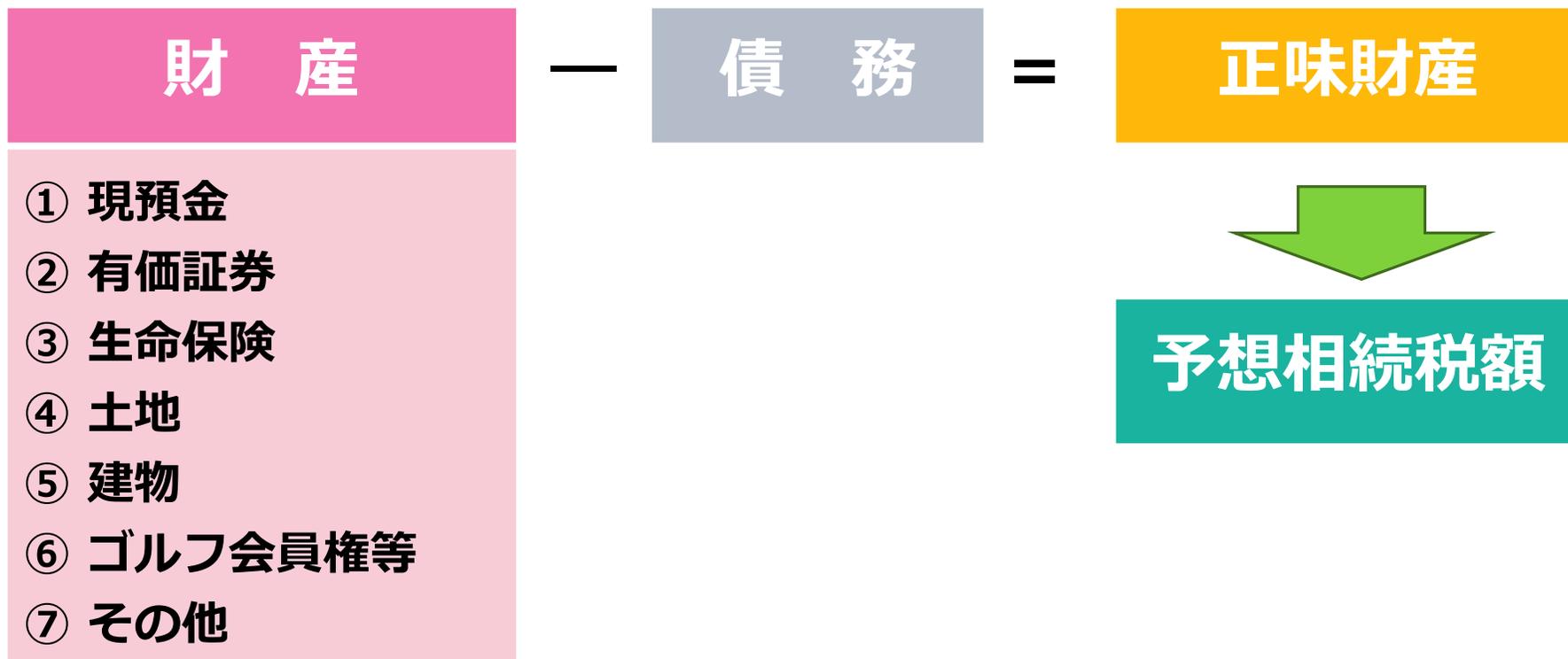
- 相続税負担が過大になっていないか？
- 有効な対策がなにかを把握できているか？

### 相続税軽減対策

生前贈与、生命保険金の活用  
不動産の特例や有効活用

# 相続対策の準備 – 現状把握の重要性

## ◆ 保有財産の棚卸し



**遺産分割対策**

**納税資金対策**

**相続税軽減対策**

### 【 当資料の利用に関する注意事項 】

当資料は、東海東京ウェルス・コンサルティング（株）（以下「弊社」）が作成し、弊社の許諾を受けた証券会社等から直接提供する形でのみ配布いたしております。提供されたお客様限りでご利用ください。

当資料は、一般的な説明を目的としており、投資勧誘を目的としたものではありません。また、当資料の内容は作成日におけるものであり、予告なく変わる場合があります。当資料の一切の権利は弊社に帰属しており、いかなる目的であれ、無断で複製又は転送等を行わないようお願いいたします。

### 【 金融商品取引法に基づく留意事項】

当資料は、東海東京ウェルス・コンサルティング（株）が作成し、東海東京証券株式会社が許諾を受けて提供いたしております。金融商品取引法に基づきお客様にご留意いただきたい事項を以下に記載させていただきます。

金融商品等にご投資いただく際には、各商品等に所定の手数料等をご負担いただく場合があります。また、各商品等には価格等の変動等による損失が生じるおそれがあります。

手数料等およびリスクは、商品等ごとに異なりますので、契約締結前交付書面や上場有価証券等書面または目論見書等をよくお読みください。

### 【 東海東京証券の概要 】

商 号 等     : 東海東京証券株式会社 金融商品取引業者 東海財務局長（金商）第140号

加 入 協 会     : 日本証券業協会、一般社団法人金融先物取引業協会、一般社団法人第二種金融商品取引業協会