頼りになる 相続 事業承継のプロ30選

広告

Vol.6 https://souzokupro.com

2023年度税制改正大綱では生前贈与のルールが大きく変更。暦年贈与が実質的に増税となるなど、今までの節税対策を見直す必要性も出てきました。中小企業の事業承継においても特例承継計画提出期限が迫る中、経営者の高齢化に伴う後継者対策の遅れなど問題は山積しています。ますます複雑化する相続・事業承継対策にはプロのサポートが必要不可欠です。 企画制作:株式会社文化企画(03-3563-2221)

目前に迫る厳しい税制改正に備えるなら 相続も事業承継も"生前対策"がポイント!

生前贈与の"定石"も厳格化 相続時精算課税制度は有利に

相続税対策で最も重要なことは、相続時に、相続財産をいかに減らせるか。その鍵になるのが生前贈与です。ところが2023年度の税制改正大綱で生前贈与のルールが65年ぶりに改正され状況は変わりました。生前贈与には大きく2つの方法があります。一つは暦年贈与。年110万円までの贈与が非課税となり、相続時に3年前までの贈与分が相続財産に加算されるルール。今まで節税の定石とされてきた制度です。今回の改正後は7年前まで遡り加算。死亡の4~7年前の生前贈与(うち100万円は控除)までが加算延長となり実質、相続税アップとなります。もう一つは相続時精算課税。こちらは2500万円まで非課税で生前贈与可能な制度。贈与者・受贈者の年齢制限や申告が必要、一度選択すると途中で変更不可など制約も多かったのですが、あらたに年110万円までの基礎控除が設定されました。選択に際しては資産状況や家族構成など慎重な検討が必要です。

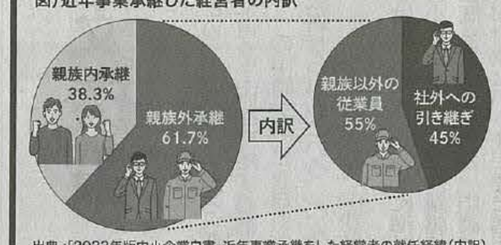
2024年からの改正を前に何がベストな選択かを見極め、賢明な判断をするためには、実績のある専門家に早めに相談することをおすすめします。

特例措置の提出期限が間近! 事業承継はM&Aも視野に

事業承継において最も重要な"生前対策"といえば後継者選定です。経営者が元気なうちに後継者を決め、事業を承継し相続対策を行うことが会社存続と経営基盤の安定化に繋がるからです。一方で、現状は後継者不在のまま経営者が高齢化、中には利益を出しているにもかかわらず、後継者が見つからず黒字廃業するケースもあります。最新の中小企業庁の調べによると経営者の親族外への承継は約6割を超え(図参照)その内訳では社外からの人材起用が増加傾向。同族経営が多く親族内承継に依存しがちだった中小企業の事業承継にも変化が生じつつあるのです。こうした状況下、経済産業省は、2024年に特例承継計画の提出期限が迫る「特例事業承継税制」の期限延長を求める要望を提出しました。「特例事業承継税制」とは中小企業の事業承継における相続税・贈与税の納税猶予・免除を定めた優遇措置。延長されれば、中小企業の事業承継促進に繋がるはずです。

機を逃さず円滑な事業承継を行うためには、社外の人材起用による後継者選定及びM&Aも含めた多角的な視点での対策が必要。豊富な情報と知見をもつプロのサポートは必須といえるでしょう。

図)近年事業承継した経営者の内訳



出典:「2023年版中小企業白書」近年事業承継をした経営者の就任経緯(内訳)

税理士法人 安心資産税会計

多くの税理士にとって「小規模宅地の特例」「土地評価」「空家譲渡特例」「配偶者居住権」は難しい案件。相続を専門に40年以上の実績がある弊社は専門書籍を37冊出版(相続トラブル解決事例30、空家譲渡特例、居住用財産の譲渡特例、配偶者居住権、他)。『相続税の小規模宅地等の特例』は累計12冊。

住所:〒115-0045 東京都北区赤羽1-52-10 NS2ビル5階
[代表・税理士]髙橋 安志
TEL.0120-430-506
https://souzoku-ansinkaikei.com
エリア:首都圏

税理士法人レガシィ

相続税申告件数は累計18,000超で日本最大級、相続専門家歴20年以上が多数所属しています。初回は無料で専門家へ相談できます。Webサービス「相続のせんせい」では、無料で概算税額を簡単に入手できます。

Legacy 税理士法人レガシィ

住所:〒104-0028 東京都中央区八重洲2-2-1 東京ミッドタウン八重洲八重洲セントラルタワー12階 [代表]天野 大輔
TEL.0120-501-725
https://legacy.ne.jp
エリア:全国

ランドマーク税理士法人グループ

ランドマーク税理士法人 Landmark Licensed Tax Accountant's Co.

相続相談24,000件超、相続税申告7,500件超の実績を誇る、相続税申告・生前対策専門の税理士法人グループ。東京・神奈川・埼玉・千葉を中心に14の拠点を展開。国税OBなど420人を超える相続税に強い社員が相続をフルサポートします。

本部:〒100-0005 東京都千代田区丸の内2-5-2 三菱ビル9階
支部:新宿・池袋・町田・みなとみらい・横浜駅前・横浜緑区・新横浜駅前・武蔵小杉・大宮・新松戸・湘南台・蒔田・鶴居 [代表]清田 幸弘
TEL.0120-48-7271 https://www.zeirisi.co.jp/
エリア:全国

税理士法人 新宿総合会計事務所

相続には、税務申告以外にも多くの手続きが発生します。新宿総合会計事務所グループでは、専門の税理士チームが50万円~で一切を代行します。また、遺産分割、納税資金確保などの問題を解決する遺言書作成や相続対策についても対応しています。

本部:〒160-0023 東京都新宿区西新宿6-6-3 新宿国際ビル新館7階 [代表]杉江 延雄
TEL.0120-386-189
https://www.s-g-a.co.jp/189
エリア:全国

司法書士法人山田合同事務所

司法書士法人山田合同事務所は相続に関するお客様のお悩みをワンストップでサポートします。2024年4月から義務化される不動産の相続登記はもちろん、遺言書作成や成年後見・家族信託についても、税理士や弁護士などグループ内の専門家と連携してスピーディに対応いたします。お気軽にご相談ください。

本部:〒220-0004 神奈川県横浜市西区北幸1-11-15 横浜STビル18階
支所:東京支所、大阪支所、埼玉支所、名古屋支所、福岡支所 [代表]山田 晃久
TEL.045-325-3911
http://www.yamada-godojimusho.or.jp/
エリア:全国

藤井会計事務所/株式会社藤井経営

FCMG FUJII CONSULTING MANAGEMENT GROUP

医業の事業承継は特殊事情が多く、独自の対応が必要な場合があります。当社では、これまでにも医業経営に精通した部門が、多くの医業承継事例に対応してきました。安心してご相談ください。相談者の想いに沿った、最良のご提案をお約束いたします。

本部:〒372-0801 群馬県伊勢崎市宮子町3220
[代表・税理士・行政書士]藤井 泉(関東信越税理士会 伊勢崎支部所属)
TEL.0270-25-7696
https://www.fcmg.co.jp/
エリア:関東

税理士法人FP総合研究所

昭和57年の創業以来、資産税に専門特化し、数多くの相続税の申告及び相続対策・事業承継対策の提案業務に取り組んでいます。単なる税金の計算ではなく、ご家族の幸せを第一に考え、お客様が描く理想の将来像に近づけるようオーダーメイドの提案を行います。また、遺産整理業務も専門部隊が担当しているため、相続手続まで安心してお任せいただけます。

東京事務所:〒100-0011 東京都千代田区内幸町1-1-1帝国ホテルタワー10階10A-4
大阪事務所:〒541-0052 大阪府大阪市中央区安土町3-5-13 本町ガーデンシティテラス10階 [代表]松原 健司
TEL.03-3580-0805 https://www.fp-soken.or.jp
エリア:関東・関西

辻・本郷 税理士法人

辻・本郷 税理士法人 HONGO TSUJI TAX & CONSULTING

全国85拠点を構え、年間3,500件以上の相続税申告実績がございます。各種税務申告や生前の相続対策など、お客様の幅広いお悩みに対して専門家がサポートいたします。

本部:〒160-0022 東京都新宿区新宿4-1-6 JR新宿ミライナタワー28階
支所:国内85拠点、海外7拠点(2023年9月現在)
[代表]徳田 孝司 TEL.0120-912-914 辻・本郷 相続ヒダー
https://ht-sozoku.jp
エリア:全国

税理士法人プラス

大阪・梅田駅直結!
- 相続税申告累計2,825件の近畿トップクラスの実績
- 相続土地評価累計26,000件の節税ノウハウ
- 相続の税務調査率19年間連続1%以下の品質
- 特に不動産相続&遺産分割&遺言の実績豊富
- 弁護士・税理士などプロからもご依頼多数

相続ステーション

住所:〒530-0012 大阪府大阪市北区芝田1-1-4 阪急ターミナルビル8階
[代表]寺西 雅行
TEL.06-6359-5531
https://www.souzoku-rescue.net
エリア:近畿

税理士法人トゥモローズ

「相続を機に家族の絆をより強く」
謙虚に、素直に、誠実に、
お客様の相続に最善を尽くします。

本部:〒104-0032 東京都中央区八丁堀4-3-5京橋宝町PREX6階
支所:新宿支店|横浜支店 [代表]角田壮平(東京税理士会京橋支部所属)
TEL.0120-916-968
https://tomorrowstax.com/
エリア:全国

税理士法人ブレインズ

ブレインズ・グループでは、専門の財産コンサルタントがあなたの財産を守るスーパードクターとして、財産と経営の診断を行い、その診断結果を詳細に分析し、最新のノウハウを駆使して、お客様ごとに別誂えした最適の対策提案を行っております。

住所:〒611-0042 京都府宇治市小倉町神楽田21-5 アーバネックス小倉ビル2階
所属:近畿税理士会 宇治支部 [代表]湯浦 正信
TEL.0774-28-2555
http://www.brains-group.co.jp
エリア:全国

あすか税理士法人

あすか税理士法人 ASUKA Tax accountants' Co.

札幌を中心に北海道に6拠点を有し、北海道内でトップクラスの税理士在籍数、相続税申告、相談対応、家族信託の組成の実績。一生に一度の一大事に、円満な相続の実現のために広くお手伝いいたします。

本部:〒060-0042 北海道札幌市中央区大通西14-1-14 NEO BLD.2階
支所:大通Regalo、大通Forte、千歳、新さっぽろ、苫小牧
[代表]川股 修二/加藤 知子/米田 明広
TEL.011-280-0022 https://www.asuka-zeirishi.com
エリア:北海道

コンパッソ税理士法人

COMPASSO

これからの創業100周年に向けて、
地に足をつけブレる事なく、変化を創り続けます。

本社:〒150-0043 東京都渋谷区道玄坂1-10-5 渋谷プレイス9階
事業所:東京練馬・高田馬場・川崎・横浜青葉・千葉流山・千葉旭・川越・長野
[代表社員]内川 清雄 TEL.03-3476-2233
https://compasso.jp
エリア:全国

税理士法人チェスター

年間相続税申告2,221件と業界トップクラスの実績を誇る相続税専門の税理士法人。書面添付制度を導入することで税務調査率1%を実現。国税OBが部長を務める審査部があり高品質の相続税申告業務を提供します。

税理士法人チェスター Chester Certified Public Tax Accountants'Co

本部:〒103-0028 東京都中央区八重洲1-7-20 八重洲口会館2階
支所:新宿・池袋・横浜・大宮・千葉・名古屋・大阪・京都・神戸・福岡・湘南藤沢
[代表]荒巻 善宏 TEL.0120-888-145
https://chester-tax.com
エリア:全国

ヤマト税理士法人

私どもは35年以上にわたり相続支援業務に取り組んでおり、扱った案件は3,000件を超えております。当社はこれまでに培った豊富な経験と緻密な制度の分析をベースに、故人の遺志を出来る限り活かして納得感のある相続を目指しています。

YAMATO CERTIFIED PUBLIC TAX ACCOUNTANT

住所:〒336-0022 埼玉県さいたま市南区白幡4-1-19 TSKビル5階
[代表]北村 喜久則
TEL.0120-634-006
http://www.yamatotax.com
エリア:関東

MAC&BPコンサルティンググループ

MAC&BP

年間2,000件以上の相続・事業承継相談をお受けし、"お客様に喜んでいただくことが私たちの志事"の経営理念のもと、税務面、法務面から最新の知識を駆使し、お客様の視点に立ったベストアドバイスを行っています。

本部:〒103-0022 東京都中央区日本橋室町3-3-1 E.T.S.室町ビル5階
支所:横浜オフィス・名古屋オフィス [代表]齋藤 孝一
TEL.03-6661-1591
https://macbp-gr.com/
エリア:関東・東海

税理士法人テラス

税理士法人テラスは東京銀座と湘南辻堂を拠点として、税務業界20年以上、相続に関するプロフェッショナル集団が、お客様の相続手続きを代行。相続の相談件数は累計1,000件以上と、信頼と実績があります。無料相談会定期開催中!まずはお気軽にご相談ください。

東京:〒104-0061 東京都中央区銀座8-17-5 THE HUB 銀座 OCT 10階
神奈川:〒251-0047 神奈川県藤沢市辻堂2-7-1 湘南パールビル5階
[代表・税理士・行政書士]笠浪 真
TEL.0120-500-630 https://trc-souzoku.com/
エリア:東京都・神奈川県

税理士法人第一経理

弊社第一経理は1954年1月に創業し、現在では2,000社を超えるお客様にサービスを提供させていただいております。企業経営者や個人のお客様の相続対策及び事業承継対策を相続税専門税理士と事業承継専門チームが、丁寧にサポートさせていただきます。遺言書の作成支援業務も、グループ内の司法書士と連携してお受けしております。

本店:〒171-0022 東京都豊島区南池袋1-13-2
支店:池袋事務所・埼玉事務所 [代表税理士]大澤 一弘
TEL.03-3980-9129
https://www.daiichi-keiri.co.jp
エリア:東京都・埼玉県・千葉県・神奈川県・関東近県

税理士法人NCP

「信頼によって、未来は明るくなる」を理念に、お客様に寄り添ったお手伝いをいたします。また、相続専門のNCPグループの税理士法人のため、相続税申告のみならず、手続き全てをワンストップで対応。ご相談は無料ですのでお気軽にお問合せください。横浜事務所でも対応いたします!

本部:〒160-0002 東京都新宿区四谷坂町12-21 コモンズビル四谷坂町5階
支所:横浜事務所 [代表]越阪部 洋之
TEL.0120-262-629
https://ncp-o-tax.com
エリア:関東近郊

税理士法人ブライト相続

当事務所の所属するメンバーは相続の分野で10年、一人あたり約300件の相続税申告を担当してきました。お客様に寄り添い、相続の手続き後も明るく(ブライト)前向きに、新しい生活に戻っていただきたいと願いながらお手伝いさせていただいております。

ブライト相続 BRIGHT

本部:〒102-0074 東京都千代田区九段南2-4-12 九段南テラス 6階
支所:目黒事務所・名古屋相談オフィス(株式会社ブライト相続)
[代表]天満 亮/竹下 祐史 TEL.03-6261-7300
https://bright-souzoku.jp
エリア:関東・東海

TAO税理士法人

湘南で創業以来41年、数多くの相続税申告相談・対策をお手伝いしてきました。
お客様の状況は千差万別、50年後、100年後を見据え、適切にかつ効果的に大切な資産を承継できるよう、「専門家集団」が全力でサポートいたします。

住所:〒251-0025 神奈川県藤沢市鵠沼石上1-1-15 藤沢リラビル4階
[代表]土屋 元人
TEL.0466-25-6008
https://www.tao.or.jp
エリア:関東

行政書士法人ORCA

国内に15拠点を構え、前期受任件数7097件を数える国内最大級の相続専門行政書士事務所です。2003年の開業以来培ってきた知識と実務経験で得た対応力により、円滑な相続手続きを行うと共に自身の相続が円満にいくようにとお考えの方々にオーダーメイドの生前対策プランを提案しています。

本社:〒683-0004 鳥取県米子市上福原235-9
支店:東京・神奈川・北海道・山形・新潟・愛知・三重・大阪・兵庫・岡山・香川・広島・島根・山口
[代表]倉敷 昭久 TEL.0859-38-5155
http://www.samurai-kurashiki.com https://orcagroup.jp/
エリア:全国

税理士法人 京都名南経営

当事務所では、年間150件を超える相続に関するご相談を承っております。相続税を専門に20年以上キャリアを積んだ税理士を中心とした女性の専門チームが、きめ細やかな対応で、相続に関するお手続き、相続税申告のお手伝いをさせて頂きます。(初回相談無料)

京都あんしん相続相談室

住所:〒600-8413 京都府京都市下京区烏丸通仏光寺下る大政所町685
京都四条烏丸ビル8階 [代表]近藤 実生
TEL.075-344-8855
http://kyoto-anshin-souzoku.com
エリア:関西

税理士法人風神会計事務所

昭和63年の創業以来、関西を中心に相続・事業承継に携わってきました。税理士を含む資産税の専任チームを配置、また国税OBの外部審査体制を設けて税務申告の精度向上とお客様がいつでも安心して相談できる体制を整えています。税務申告の他、贈与検討、遺言書作成、不動産活用等の相続の生前対策も幅広く行っております。

住所:〒640-8341 和歌山県和歌山市黒田1-1-19 阪和第一ビル6階
[代表]風神 正典
TEL.073-471-9898
https://kazetax.com
エリア:関西全域

越智税務会計事務所

池袋で40年以上の信頼と実績のある当事務所に是非お声がけください。生前対策シミュレーション・納税対策・遺産分割・相続税申告等幅広い分野で経験豊富な有資格者が相談を受け付けております。また不動産活用についてもサポートさせていただいております。

住所:〒170-0013 東京都豊島区東池袋1-25-9タカセビル別館7階
[代表]越智 文夫
TEL.03-3987-5301
http://ochi-kaikei.com
エリア:東京都・埼玉県

諸井会計グループ(税理士法人諸井会計)

諸井会計グループ

1966年設立。税理士の有資格者12名を含め約160名のスタッフがサービスの提供に努めており、相続や事業承継につきましては専門の税理士が各種専門家と連携し、お客様に関わる問題を解決しています。事前予約制で60分間の無料相談も実施しておりますのでお気軽にご相談ください。

本部:〒840-0015 佐賀県佐賀市木原2-6-5
支部:福岡支社・沖縄支社 [代表]諸井 政司
TEL.0952-23-5106
https://www.moroi.co.jp
エリア:九州

税理士法人新日本筒木

相続税対策と相続対策は違います。「失敗しない、家族円満」の相続実現のため、家族信託・遺言書作成等、想い・相(かたち)が伝わる最善の方法を提案いたします。

転ばぬ先の杖

本部:〒169-0075 東京都新宿区高田馬場2-14-26 INOビル2階
[代表]筒木 勝(東京税理士会 新宿支部所属)
TEL.03-5272-6900
http://www.23ok.jp
エリア:東京都・神奈川県・千葉県・埼玉県

税理士法人SUNSUNTO(サンサント)

私たちは相続専門税理士として、多数の申告・相談実績を有しながら、税務調査率は業界水準と比べても極めて低く、高度な専門性を有しております。税金面だけでなくご家族のお気持ちへの配慮を常に心掛けてご相談に与ります。

本部:〒101-0044 東京都千代田区鍛冶町1-10-6 BIZSMART神田
柏支店:〒277-0021 千葉県柏市中央町2-12 Crobis柏4F
[代表]岡村 宝美(東京税理士会 神田支部所属)
TEL.03-6868-4479 http://www.okamura-tax-ap.jp/
エリア:東京都・千葉県・埼玉県・茨城県・神奈川県

行政書士法人エール&パートナーズ

①生前の相続対策・相続税対策
②死後の相続(名義変更)手続き
③後見制度のお困りごと相談
④家族信託・民事信託
⑤死後事務委任
⑥介護施設紹介・身元保証

一般的な相続のご相談だけでなく難易度の高い家族信託や後見制度問題にも豊富な経験と実績で全国からのご依頼に対応いたします。

住所:〒330-0062 埼玉県さいたま市浦和区仲町2-5-1 ロイヤルパインズホテル浦和地下1階 Mio浦和102号室 [代表行政書士]石川 裕一
TEL.0120-39-1717
https://gyoseishoshi.or.jp
エリア:全国

野口洋司税理士事務所

弁護士、司法書士、社労士、金融機関からの紹介による相続税の申告、税理士の先生方の相続税案件の支援事業を行っています。第三土曜会(相続税理士15名で組織する勉強会)に首都圏以外で唯一加入しています。土日休日も相続税のご相談を受け付けています。

住所:〒307-0053 茨城県結城市新福寺4-8-16 駅南ミヤタビル201
[代表]野口 洋司
TEL.0296-48-8002
e-mail:noguchi-youji@tkcnf.or.jp
エリア:茨城県・栃木県