

「信託」の仕組みと「税制」を学び、ビジネスに活かす実務者へ
信託の全景を半日で学ぶ **入門講座**

事業機会
創造に活かす
「信託」の
理解

信託を使える実務者になるための

[信託]の基礎知識と 税制上のポイントの理解

- 信託の基礎知識／信託の分類／横断的に関わる税制の理解
- 信託の関連法規(信託法／信託業法／金融商品取引法)概論
- 信託における税制上の留意点 —— 信託を活用した事業機会を創出するための基礎知識を習得

ご 案 内

「信託」は、事業者サイドの提案により、顧客があらゆるモノ・コトを信じて託すサービスで、近年契約、遺言、事業、不動産等に係るさまざまな類型が登場しています。あらゆる場面で信託を用いることで事業の広がりが生まれることから、信託の把握は事業機会を広げることにつながり、仕組みを理解する実務者の育成は重要になっています。

本セミナーでは、「信託」の基本を理解し、信託を使える実務者の育成を目的に、信託を解説していきます。信託とは何か、関連法規、種類と活用上の留意点のほか、特に留意すべき税制上の重点ポイントを押さえてまいります。信託を活用した事業機会創出を検討する事業者様のご参加をお勧めいたします。

日 時 2023年4月21日(金) 13:00～17:00

会 場 **明治記念館**
東京都港区元赤坂2-2-23 TEL 03-3403-1171(代)
※詳しい会場案内図は参加証にてお知らせいたします。

参加費 **55,000円**(1名様につき/消費税等含む)
●同一申込書にて2名様以上参加の場合
48,400円(1名様につき/消費税等含む)
※テキスト代を含む

主 催 **総合ユニコム株式会社**
月刊レジャー産業 資料
Property
management
〒104-0031
東京都中央区京橋2-10-2 め利彦ビル南館6階
TEL. 03-3563-0025(代表)

ダイレクトメールの送付先変更・中止は、お手数ですが、封筒ラベルにご要件を記入の上、弊社企画事業部 (FAX.03-3564-2560) 迄ご連絡ください。

※弊社ホームページからも、本セミナーはお申込みいただけます!
<https://www.sogo-unicom.co.jp>

お申込み先 ▶ FAXフリーダイヤル ☎ **0120-05-2560**
※FAXフリーダイヤル不通時はFAX.03-3564-2560迄おかけ直してください。

お問合せ先 ▶ 総合ユニコム(株) 企画事業部 TEL.03-3563-0099(直通)

参加申込書

[信託]の基礎知識と税制上のポイントの理解

●会社名(フリガナ)	●貴社業種
●所在地(〒)	●振込予定日(月 日) ●当日現金支払い希望... <input type="checkbox"/> ●ご担当者名()
TEL. ()	FAX. ()
●出席者名①(フリガナ)	●所属部署・役職名
●E-MAIL	
●出席者名②(フリガナ)	●所属部署・役職名
●E-MAIL	

- お申込み方法
 - ・左記「参加申込書」にご記入後、上記FAXにてお申込みください。参加者宛に「参加証 / 請求書 / 銀行振込用紙」をご郵送いたします。「参加証」は当日ご持参いただき、会場受付に「お名刺1枚」と共にお渡し願います。
 - ・開催直前や当日のお申込みもお受けいたします。その場合は、FAXにて「参加証」をご送付いたしますので、必ずFAX番号の明記をお願いいたします。なお、お支払方法につきましては、別途ご連絡をさせていただきます。
- 参加費のお支払について
 - ・参加費は「請求書」到着後、原則として開催3営業日前迄にお振込み願います。
 - ・お振込みが開催後日になる場合は、左記「振込予定日」欄にご記入ください。
 - ・お振込手数料は貴社にてご負担願います。
 - ・当日現金でのお支払いも可能です。「当日現金支払い希望」欄に☑印をご記入願います。
- お申込者が参加できない場合について
 - ・代理者にご出席いただけます。既送の「参加証」と「代理者のお名刺1枚」をご持参のうえ、当日会場受付までご来場ください。
- キャンセルについて
 - ・開催3営業日前(土日祝日、年末年始を除く)迄に、弊社宛に「会社名 / 氏名 / 電話番号 / 返金先銀行口座(振込済みの場合)」を明記の上、FAX.03-3564-2560にて必ずご連絡ください。
 - ・返金手数料として3,000円(1件毎)を申し受けます。なお、開催2営業日前以降のキャンセルにつきましては、全額をキャンセル料として申し受けます。その際には当日配布資料を参加者宛にご送付いたします。
- その他ご連絡事項
 - ・お座席は受付順を基本に当方にて指定させていただきます。
 - ・会場内は禁煙です。講演中の録音・録画、携帯電話等での通話はお断りいたします。
 - ・講演中のPCの使用は可能ですが、使用に関しては周囲へのご配慮願います。
 - ・ご記入いただいた個人情報は、弊社商品案内ならびにセミナーの適切な運営、参加者間の交流促進のために利用させていただきます。
 - ・主催者や講師等の諸般の事情により、講師変更や開催を中止する場合がございます。その際には弊社より参加者にご連絡させていただきます。なお、その際の交通費の払い戻しやキャンセル料の負担はいたしかねますので、予めご了承ください。

信託を使える実務者になるための 【信託】の基礎知識と税制上のポイントの理解

セミナープログラム

13:00～17:00 ※随時、休憩を挟んで進行してまいります

I. 信託の基礎知識

1. 信託とは何か
—— 信託を使うことで生まれる事業機会とは
2. 信託法の基本イメージ
 - ①委託者
 - ②受託者
 - ③受益者
 - ④受益権
3. 信託における「倒産隔離機能」とは
 - ①信託の受益者からの倒産隔離
 - ②委託者からの倒産隔離機能
4. 信託の利用方法
 - ①投資家を募るための信託／ 委託者兼受益者から集めた金銭で投資を行う信託
 - ②資産の流動化を行う信託
 - ③財産管理信託
5. 信託の関連法規
—— 信託法／信託業法／金融商品取引法

II. 信託の種類と活用上の基本知識・留意点

1. 信託の種類と活用方法
 - ①契約による方法
 - ②遺言による方法
 - ③自己信託による方法
2. 目的信託 —— 受益者の定めのない信託
3. 受益証券発行信託
—— 金融商品取引法において有価証券に該当する信託
4. 受益者連続型信託
5. 課税上の分類 —— 受益者課税信託と法人課税信託
6. 受益権が上場株式等に該当するものと一般株式等に該当するもの
7. 収益の分配に係る所得区分等による分類

III. 信託税制の概要と留意点

—— 所得税・法人税・相続税の税制体系
横断的に関わる税制の理解とポイント

1. 信託税制の概要、税法上の分類
—— 受益者課税信託、法人課税信託、他
2. 具体例に基づく税制の理解

講師プロフィール

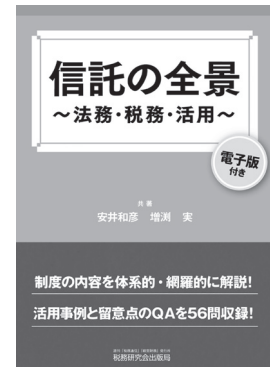
安井 和彦 (やすい かずひこ)

安井和彦税理士事務所 税理士

東京国税局査察部、調査部、課税第一部国税訟務官室、税務大学校教授、東京国税不服審判所国税副審判官、国税審判官、総括審判官、横浜支所長などを経て、2014年3月退職、税理士事務所開業。

東京地方税理士会税法研究所研究員、東京税理士会会員相談室相談委員として活躍中。

21年3月に新著「信託の全景～法務・税務・活用～」(税務研究所出版局)を刊行。



本セミナーをはじめ月刊誌・資料集・書籍は、WEBでもお申し込みいただけます。

ホームページ上では、弊社のセミナー・展示会・刊行物等のご案内と商品検索がご利用いただけます。

また、メールマガジン[総合ユニコム通信]を毎週配信しております。

ぜひとも、メールアドレスをご登録ください。

<https://www.sogo-unicom.co.jp>



総合ユニコムでは、新型コロナウイルス感染予防対策に取り組み、セミナーを開催いたします。

ご参加のお客様におかれましては、手指の消毒の励行、ならびに、マスク着用でのご参加をよろしくお願いたします。