

相続を円滑にする遺言書 専門家のアドバイスでトラブル回避

信頼できる相続・贈与に詳しい vol.3

相続 税理士 50選

自分自身の終末前後の準備をしておく「終活」の一環として、遺言書を作成する人が増えている。どの財産を誰に引き継がせるかを記載した遺言書を生前に作成しておけば、自分の意思どおりの遺産分割ができ、相続争いを防ぐことにもつながる。とはいえ、遺言書がかえってトラブルになるケースもあるので、作成する際は専門家に相談するのが望ましい。

相続争いを防ぐには遺言書が有効

遺言書とは、自分が亡くなったあとの財産の分け方を記載した文書で、15歳以上であれば誰でも作成できる。どの財産を誰に引き継がせるかを遺言書に書いておけば、原則としてその内容が尊重される。

遺言書がない場合は、法律で定められた法定相続人が全員で話し合っただけで遺産の分割方法を定めるが、分け方をめぐって争いになる可能性がある。遺言書があれば、話し合いの時間や手間がかからず、相続争いを回避することにつながる。法定相続人以外の人に遺産を渡したり、慈善団体に寄付したりする場合は、その旨を記載した遺言書が必須だ。

自筆証書遺言と公正証書遺言がある

遺言書のうち、遺言する人自身が書く自筆証書遺言は、いつでもどこでも手軽に作成できる。ただし、財産目録以外はすべて書きしなげればならず、日付の記入と署名・捺印が必要。修正する場合のやり方も決まっている。これらの要件を満たしていないと、その遺言書は法的に無効になってしまう。

また、自筆証書遺言を自宅などで保管していると、改ざ

んや偽造、隠蔽などのリスクがある。引き出しの奥深くにしまい込んだりすると、誰にも見つけてもらえないこともありうる。さらに、遺言者が亡くなったとき、遺言書に封じた人は勝手に開封することができず、家庭裁判所に申立てを行い、検認という手続きを受ける必要がある。申立てから検認までは1カ月程度かかり、その間は遺産分割の手続きができない。

自筆証書遺言が無効になるリスクや検認の手間を回避するために、2020年7月に法務省が自筆証書遺言を保管する制度がスタートした。利用するには自筆の遺言書を住所や本籍地などを管轄する法務局に持って行って保管の申請をする。その際に、形式の不備がチェックされるので、遺言書が無効になることがなく、改ざん等の心配もない。家庭裁判所の検認も不要だ。

遺言書には、公正証書遺言もある。遺言者が証人2人とともに公証役場へ出て作成する。遺言者が口述した遺言の内容を公証人という法律の専門家が筆記し、作成された遺言書は公証役場が保管する。公正証書遺言はそれ自体が法的な文書なので、遺言者が亡くなった後遺言書の内容に沿ってすぐに遺産分割の手続きに入れる。

遺言の内容は専門家に確認してもらおう

遺言書は相続争いを防ぎ、

| |
|----------------------|
| 遺言書 |
| 場 |
| 公証人が筆写し、相続人、印鑑を捺印する。 |
| 要 |
| 手数料は数万円～ |


銀行手続、相続手続きを簡便化した「生前対策」を提供中。ご相談もお任せ




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

【相続税に関する相談25,000件超、申告8,500件超の圧倒的な実績】
神奈川・東京・埼玉・千葉の15店舗を中心に、全国対応中!

創業家の皆様抱える事業承継や経営に係る課題の解決に向け、PwCネットワークの知見と経験を結集し、信頼されるビジネスパートナーとして伴走しながらご支援します。



相続税申告件数累計20,000件超で日本最大級。土地評価に強く、還付実績は平均2,515万円。相続家歴20年以上の専門家が対応するプレミアムプランをご用意しています。



法人新宿総合会計事務所

1023 東京都新宿区西新宿6-6-3 新宿国際ビル新館7階
TEL.03-6386-189 <https://www.s-g-a.co.jp/189/>
社会 新宿支部 [法人番号]第3609号 [代表]杉江 延雄

ランドマーク税理士法人グループ

【本部】〒100-0005 東京都千代田区丸の内2-5-2 三菱ビル9階
TEL.0120-48-7271 <https://www.landmark-tax.com/>
【所属】東京税理士会 麹町支部 [法人番号]第1606号 [代表]清田 幸弘


PwC税理士法人

【本部】〒100-0004 東京都千代田区大手町1-2-1 Otemachi Oneタワー
TEL.03-6257-0600 <http://www.pwc.com/jp/tax>
【所属】東京税理士会 麹町支部 [法人番号]第28号 [部門代表]望月 文太


税理士法人レガシー

【本部】〒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
TEL.0120-501-725 <http://legacy.ne.jp>
【所属】東京税理士会 京橋支部 [法人番号]第378号 [代表]天野 大輔


グループでは、専門の財産コンプライアンスのスーパーアドバイザーとして提案しています。既成概念を柔軟な発想と培ってきたノウハウで財産をお守りします。




「日本から争族を無くし、笑顔相続を増やす!」それが、HOPのミッションです。亡くなった後、残された家族が骨肉の争いをしていたら、成功した人生も台無しになってしまいます。相続は、節税も大切ですが、家族の笑顔が一番大切です!



ライフステージと共に変化する相続・事業承継の課題に、国内はもとよりクロスボーダー案件に精通した専門家が、グローバルファームの知見を活かしお客様に寄り添った的確にアドバイスします。



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。



税理士法人ブレインズ

東京都府中市小倉町神楽田21-5 アーバネックス小倉ビル2階
TEL.03-2555-1111 <http://www.brains-group.co.jp/>
社会 宇治支部 [法人番号]第752号 [代表]湯浦 正信

税理士法人HOP

【本部】〒103-0013 東京都中央区日本橋人形町2-13-9 FORECAST人形町7階
TEL.03-5614-8700 <https://www.group-hop.com/>
【所属】東京税理士会 日本橋支部 [法人番号]第16号 [代表]小川 実

KPMG 税理士法人

【本部】〒106-6012 東京都港区六本木1-6-1 東ガーデンタワー TEL.03-6229-8000
【大阪】〒530-0005 大阪市北区中之島2-2-2 大阪中之島ビル TEL.06-4708-5150
【所属】東京税理士会 麻布支部 [法人番号]第676号 [代表]宮原 雄一

税理士法人 新日本筒木

【本部】〒169-0075 東京都新宿区高田馬場2-14-26 INOビル2階
TEL.03-5272-6900 <http://www.23ok.jp>
【所属】東京税理士会 新宿支部 [法人番号]第225号 [代表]筒木 勝

税理士法人 内田会計

【本部】〒177-0053 東京都練馬区関町南3-5-14
3928-6351 <http://uchida-kaikai.jp/>
社会 練馬西支部 [法人番号]第2853号 [代表]内田 明仁

税理士法人パートナーズ

【本部】〒700-0973 岡山県岡山市北区下中野1222-9
TEL.086-5414-4446 <http://www.zei-partners.com/>
【所属】中国税理士会 岡山西支部 [法人番号]第505号 [代表]川本 洋

税理士法人STR

【名古屋本部】〒450-0001 名古屋市中村区中野1-47-1 名古屋国際センタービル17F
TEL.052-526-8858 <http://www.str-tax.jp/>
【所属】名古屋税理士会 名古屋中村支部 [法人番号]第2454号 [代表]小栗 悟

税理士法人 渡邊芳樹事務所

【本部】〒102-0094 東京都千代田区紀尾井町3番3号 東京ガーデンテラス紀尾井町 紀尾井タワー13F
TEL.03-5210-6700 <https://www.crowe.com/jp>
【所属】東京税理士会 麹町支部 [法人番号]第733号 [代表]渡邊 芳樹

アンカー税理士法人 Anchor Licensed Tax accountant Office

司法書士等の力を結集したワンストップサービスで完全サポートします(横浜、札幌にも事務所あり)。

税理士法人 総和

【本部】〒107-0062 東京都港区南青山3-17-14 中山ビル4F
TEL.03-5414-5855 <http://www.m-partners.jp/>
【所属】東京税理士会 麻布支部 [法人番号]第2955号 [代表]益本 正藏

コンパッソ税理士法人

【本部】〒150-0043 東京都渋谷区道玄坂1-10-5 渋谷プレイス9F
TEL.03-3476-2233 <https://compasso.jp/>
【所属】東京税理士会 渋谷支部 [法人番号]第707号 [代表]内川 清雄

税理士法人レガート

【本部】〒104-0061 東京都中央区銀座1-14-10 松浦ビル5階
TEL.03-5524-0050 <https://www.legato-ta.jp/>
【所属】東京税理士会 京橋支部 [法人番号]第2369号 [税理士]服部 誠

アンカー税理士法人

司法書士等の力を結集したワンストップサービスで完全サポートします(横浜、札幌にも事務所あり)。

税理士法人 小林会計事務所

【本部】〒222-0033 神奈川県横浜港北区新横浜2-6-13 新横浜ステーションビル1F
TEL.045-475-3677 <https://www.kobayashi-jp.com/>
【所属】東京地方税理士会 神奈川支部 [法人番号]第2495号 [代表]小林 清

税理士法人 深代会計事務所

【本部】〒170-0013 東京都豊島区東池袋1-17-8 NBF池袋シティビル7階
TEL.03-3983-5424 <http://www.fukashiro-kk.or.jp/>
【所属】東京税理士会 豊島支部 [法人番号]第262号 [代表社員]花島 直勝

林寛税理士事務所

【本部】〒460-0008 愛知県名古屋市中区栄4丁目1-1 中ビル17階
TEL.052-265-8602 <https://hsh-tax.jp/>
【所属】名古屋税理士会 名古屋中支部 [代表]林 寛

フジ相続税理士法人 株式会社フジ総合鑑定

士と不動産鑑定士のタッグで相続税を適正に。

坂口英史税理士事務所

【本部】〒105-0003 東京都港区西新橋1-6-12 アイオス虎ノ門4階
TEL.03-3593-3532 <https://sakaguchi-zei.tkcnf.com/>
【所属】東京税理士会 芝支部 [代表]坂口 英史

南青山税理士法人

【本部】〒107-6030 東京都港区赤坂1-12-32 アーク森ビル30F
TEL.03-6459-1672 <http://www.minami-aoyama.jp/>
【所属】東京税理士会 麻布支部 [法人番号]第2852号 [代表]仙石 実

税理士法人 田口パートナーズ会計

【本部】〒134-0083 東京都江戸川区中葛西3-37-3F
TEL.03-3869-0807 <http://www.taguchi-office.com/>
【所属】東京税理士会 江戸川支部 [法人番号]第2366号 [副代表]齋藤 麻衣

税理士法人 OAK

【本部】〒0073 東京都千代田区九段北1-5-9 九段誠和ビル5階
TEL.03-3237-1266 http://oak-c.jp
社会 麹町支部 [法人番号]第3778号 [代表]前田 聡

税理士法人 小林会計事務所

【本部】〒222-0033 神奈川県横浜港北区新横浜2-6-13 新横浜ステーションビル1F
TEL.045-475-3677 <https://www.kobayashi-jp.com/>
【所属】東京地方税理士会 神奈川支部 [法人番号]第2495号 [代表]小林 清

税理士法人 深代会計事務所

【本部】〒170-0013 東京都豊島区東池袋1-17-8 NBF池袋シティビル7階
TEL.03-3983-5424 <http://www.fukashiro-kk.or.jp/>
【所属】東京税理士会 豊島支部 [法人番号]第262号 [代表社員]花島 直勝

林寛税理士事務所

【本部】〒460-0008 愛知県名古屋市中区栄4丁目1-1 中ビル17階
TEL.052-265-8602 <https://hsh-tax.jp/>
【所属】名古屋税理士会 名古屋中支部 [代表]林 寛

フジ相続税理士法人 株式会社フジ総合鑑定

士と不動産鑑定士のタッグで相続税を適正に。

坂口英史税理士事務所

【本部】〒105-0003 東京都港区西新橋1-6-12 アイオス虎ノ門4階
TEL.03-3593-3532 <https://sakaguchi-zei.tkcnf.com/>
【所属】東京税理士会 芝支部 [代表]坂口 英史

南青山税理士法人

【本部】〒107-6030 東京都港区赤坂1-12-32 アーク森ビル30F
TEL.03-6459-1672 <http://www.minami-aoyama.jp/>
【所属】東京税理士会 麻布支部 [法人番号]第2852号 [代表]仙石 実

税理士法人 田口パートナーズ会計

【本部】〒134-0083 東京都江戸川区中葛西3-37-3F
TEL.03-3869-0807 <http://www.taguchi-office.com/>
【所属】東京税理士会 江戸川支部 [法人番号]第2366号 [副代表]齋藤 麻衣

税理士法人 大久保会計

【本部】〒361-0023 埼玉県行田市長野2-29-33
TEL.06-6195 <http://www.ohkubo-kaikai.com/>
社会 行田支部 [法人番号]第2335号 [代表]大久保 毅

SKIP税理士法人

【本部】〒102-0084 東京都千代田区二番町5-25 二番町センタービル7階
TEL.03-5276-2072 <https://www.skip.ne.jp/>
【所属】東京税理士会 麹町支部 [法人番号]第2508号 [代表]曾我 隆二

ヤマト税理士法人

【本部】〒336-0022 埼玉県さいたま市南区白幡4-1-19 TSKビル5階
TEL.048-866-9734 <https://www.yamatotax.com/>
【所属】関東信越税理士会 浦和支部 [法人番号]第2168号 [代表]北村 喜久則

TAO税理士法人

【本部】〒251-0025 神奈川県横浜市鶴沼石上1-1-15 藤沢リラビル
TEL.0466-25-6008 <https://www.tao.or.jp>
【所属】東京地方税理士会 藤沢支部 [法人番号]第1334号 [代表]土屋 元人

税理士法人 大久保会計

【本部】〒361-0023 埼玉県行田市長野2-29-33
TEL.06-6195 <http://www.ohkubo-kaikai.com/>
社会 行田支部 [法人番号]第2335号 [代表]大久保 毅

SKIP税理士法人

【本部】〒102-0084 東京都千代田区二番町5-25 二番町センタービル7階
TEL.03-5276-2072 <https://www.skip.ne.jp/>
【所属】東京税理士会 麹町支部 [法人番号]第2508号 [代表]曾我 隆二

ヤマト税理士法人

【本部】〒336-0022 埼玉県さいたま市南区白幡4-1-19 TSKビル5階
TEL.048-866-9734 <https://www.yamatotax.com/>
【所属】関東信越税理士会 浦和支部 [法人番号]第2168号 [代表]北村 喜久則

TAO税理士法人

【本部】〒251-0025 神奈川県横浜市鶴沼石上1-1-15 藤沢リラビル
TEL.0466-25-6008 <https://www.tao.or.jp>
【所属】東京地方税理士会 藤沢支部 [法人番号]第1334号 [代表]土屋 元人