



# 6<sup>th</sup> THELEGAL Expert Salon Held Report

2023.06.16@WITH YOU





# TABLE OF CONTENTS

01. 開会挨拶

---

02. THELEGALエキスパートサロンについて

---

03. グループ内自己紹介

---

04. グループワーク

---

04-1. 事例前提

---

04-2. グループディスカッション

---

04-3. 各グループ発表

---

05. 閉会挨拶

Hiroshi Sakurai



第6回THELEGALエキスパートサロン開催にあたり  
弊事務所代表櫻井よりご挨拶をさせていただきました。

エキスパートサロンとしては初の取り組みとなる“グループワーク”においてより活発なディスカッションになるよう、趣旨説明や取り組み注意事項をご説明させていただきました。

**THELEGAL代表櫻井よりご挨拶**

#### 4.グループワーク（事例）

THE LEGAL<sup>+</sup>

##### 父（会長）財産



自社株評価（501株） 4億80万円  
法人貸付 5000万円  
生命保険（死亡保険） 500万円→妻：花子へ  
個人債務 なし（法人の連帯保証あり）

##### 株式保有詳細

太郎	501
花子	159
一郎	100
二郎	80
一江	80
二江	80

株価：1株 80万（※10年後に倍になります）（決算書 別表2）

##### 会社の留意事項

建設業の許可を取得している	定款が原始定款しかない	特許を取得している
---------------	-------------	-----------

Copyright THE LEGAL General Office all rights reserved.

17

# GROUP WORK

士業連携強化を実現するための『参加型ワークショップ』と題し会社経営者の事業承継及び相続に関してディスカッションを行いました。

当日は税理士・弁護士・行政書士・弁理士の専門家が参加されたこともあり、効果的なアプローチが飛び交っておりました。

各グループでディスカッションされた内容に関して、次ページ以降でご紹介させていただきます。

# ケーススタディ(前提条件)

### 4.グループワーク (事例)

#### 企業情報

会社名	株式会社エスエフ
事業内容	建設業
売上	40億円
従業員	80名

#### 家族情報詳細

太郎	80歳 (会長) 創業者 会長は長男に会社・遺産を継がねばならない
花子	76歳 (非営利財団代表) 事業に携わらず、役員のみ入っている
一郎	48歳 (現社長 代表取締役) 2年前に太郎からの譲渡で社長として入社、定款で取締役が定年退職 妻は専業主婦 (長女 116歳) (二女 116歳)
二郎	45歳 (2分業からエスエフに入社して1年だが、営業と営業の両方を担当し、長男の社長に1年後に長男が退任し、退任後は、定款にてお達の会社の役員) 妻は専業主婦 (長女 116歳) (二女 116歳)
三郎	50歳 (事業に携わらず、役員のみ入っている) 離業している 妻は専業主婦 (長女 116歳) (二女 116歳)
四郎	42歳 (事業に携わらず、役員のみ入っていない、野郎の性格がある、未婚) (長女 116歳) (二女 116歳)

#### 家族関係図

Copyright: THE LEGAL General Office all rights reserved. 14

### 4.グループワーク (事例)

**太郎**

- 長男に継いでほしいが、本日は二男に継いでほしい、仲良くしてほしい
- 自宅は花子・二郎が現在居住

**二郎**

- 20年近く働いてきたエスエフが会社がいなくなるのが納得していない
- 業種も職種も変わる気はない
- 相続がほしいから

**花子**

- 息子 (一郎・二郎) が仲良く一緒に働いてほしい
- 二郎の将来が心配

**一郎**

- 父が病気で亡くなったので早く会社を売却したい
- 自分の力で社長職を任せてほしい
- 父の健康が事業承継を真剣に考えたい

**三郎**

- 二郎が社長に就任して欲しい
- 息子の為に太郎 (父) と業務を譲渡したい

**四郎**

- 二郎が一番親に就任して欲しい
- 相続に就任しては欲しい
- 将来の自分の生活資金が心配

Copyright: THE LEGAL General Office all rights reserved. 15

### 4.グループワーク (事例)

	太郎	花子	一郎	二郎	三郎	四郎
太郎		感謝	一目置かれない	許すまい	黙ってやるのが当たり前	英語
花子	感謝		節度	一緒に住んでもいいと思ってる	英語	節度
一郎	親戚にしている	親戚にしている		許すまい	別業	英語
二郎	職人として認められている	働いて、できれば一攫千金	物さすは嫌いな		戻ってきたら別業	働いて貯蓄
三郎	マンションを買ってやっ払い、相続にしない	マンションを買ってやっ払い、相続にしない	マンションを買ってやっ払い、相続にしない	マンションを買ってやっ払い、相続にしない		いじわる
四郎	心配	自分が亡くなったのが心配	心配	心配	自分が面倒がらないといけない	

Copyright: THE LEGAL General Office all rights reserved. 16

### 4.グループワーク (事例)

#### 父 (会長) 財産

- 自宅: 2億4000万円 (建物: 2000万円)
- 預貯金: 5億円
- 会社土地: 1億2000万円 (会社: 8000万円)
- マンション: 3000万円

#### 株式保有詳細

太郎	501
花子	159
一郎	100
二郎	80
三郎	80
四郎	80

注: 1株 80万 (10年保証) (100万) (決算書 別表 2)

#### 会社の留意事項

- 建設業の許可を取っている
- 定款が原始定款しかない
- 特許を取っている

Copyright: THE LEGAL General Office all rights reserved. 17

## 1. どんな資料を確認するか

定款 / 株主名簿 / 特許・商標 / 登記簿 / 過去議事録 / 社長個人不動産の登記簿 / 保険証券 / マンション賃貸契約 / 法人申告書 / 会長個人の申告書 / 自社株評価シート / 法人貸し付けの金消

## 2. なにをヒアリングするか

不動産・法人の登記簿 / 決算書 / 定款 / 議事録 / 会社の債務がわかる資料 / 就業規則 / 建設業許可の許可申請書・変更届

## 3. 施策・対策

属人株を発行 / 公正証書遺言作成 / 特許権を会社に移転する

## 4. どんな問題点があるか

(法的な問題)

遺言の有無 / 遺留分への配慮 / 株式が分散している / 不安点の確認、目標のすり合わせ

(税務 (金銭) 的な問題)

会長株の行方 / 死亡保険枠の提案 / 相続が発生した場合の税金キャッシュ確保 / 任意後見

(その他の問題)

特許の名義 / 建設業の要件 (経営管理責任者) / 大量離職発生リスク

第6回のご参加誠にありがとうございました。

既に第7回エキスパートサロン開催に向けて準備を始めております。日程確定次第、ご案内を送付させていただきますので、ご調整、ご参加の程よろしく願いたします。

THELEGAL スタッフ一同



# THANKS