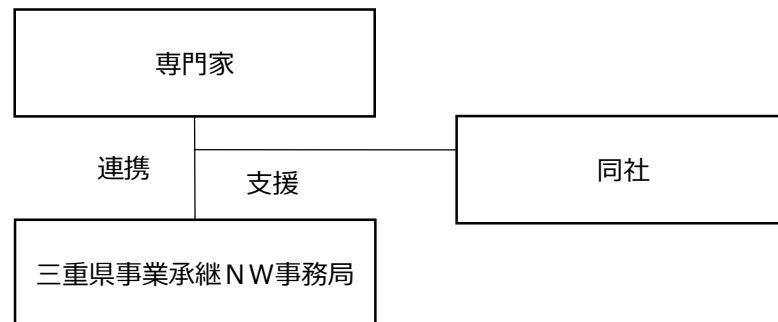


支援企業

企業名 A

- 業種 卸・小売業
- 従業員数 8名
- 創業 —
- 住所 —
- 企業概要 自動車関連部品販売

支援体制



支援概要

■支援の経緯

- ・事業承継相談紹介のダイレクトメールを見た経営者からの相談
→ ブロックC Oが訪問して、相談対応。
- ・2～3年後に長男、次男に承継したいが、贈与税が心配。事業承継税制を使うべきかについてアドバイスが欲しい。代表取締役社長が70%、専務（妻）が30%の自社株保有。資本金10百万円。3年後には、現社長も専務も引退してもよいと思っている。

■支援内容・成果

- ・税制を活用するかどうかは自社株評価をして会社資産を把握することが必要とアドバイス。
- ・専門家派遣制度を活用し、税理士を派遣。税理士により、決算書を確認して会社保有資産、債務等を概略試算して、自社株譲渡方法について検討。社長、専務の会社従事期間が長期に渡り、その役員退職金の支給により会社資産を減額して、自社株評価金額を下げた後に一括で株式贈与する。その前後は暦年贈与活用する方向を提案。合わせて、取り組み項目整理のための「事業承継計画（案）」を作成支援した。
- ・実施することとスケジュールが明確になったと提案内容に納得いただき、改めて、顧問税理士とその方向性で検討して進めるとの見解を得た。「自社株評価」については、顧問税理士に正式に評価していただくことをお願いした。

地域事務局コメント

今後進捗確認しフォローしていく。