



ゆうメール

[発行人]  
東京中小企業投資育成株式会社  
〒150-0002  
渋谷区渋谷 3-29-22

[差出人・返還先]  
MSJ CO.,LTD.  
〒101-0031  
千代田区東神田 2-8-13

## 中小企業のオーナー経営者の方対象

**7月14日開催 事業承継対策セミナー 無料ご招待**

# 公的機関ならではの 安心と信頼

 **東京中小企業投資育成株式会社**  
Tokyo Small and Medium Business Investment & Consultation Co., Ltd.

**中小企業庁の監督のもとに、東京都など18都道府県と  
民間金融機関等からの出資により設立された政府系金融機関です。**

# 中堅中小企業の事業承継対策セミナー

## 税制改正を踏まえた事業承継対策と自社株対策

■日時 平成21年7月14日(火) 14:00開始/17:00終了

■開場 投資育成ビル(渋谷区渋谷3-29-22)

主催 東京中小企業投資育成株式会社

中堅中小企業のオーナー経営者の皆様の関心の高い「事業承継、自社株式対策」を進める上で有用な情報を提供させて頂くべく、標記セミナーを開催致しますので、是非ともご参加くださいますようお願い申し上げます。

◎税制改正の動向を踏まえた最新の情報をわかりやすく講演

◎投資育成制度、遺言信託等の具体的な活用事例をご紹介

◎本セミナーご出席の方限定で、別日程で無料個別相談会を開催

(無料個別相談会の申込はセミナーの際に受付けます)

### 講演1 税制改正を踏まえた事業承継対策と自社株対策 (14:00~15:30)

- 内容 最新の事業承継税制の概要と活用ポイント  
新旧の手法を活用した自社株対策(株数対策、株価対策など)
- 講師 小谷野公認会計士事務所 所長 小谷野幹雄 氏 / 副所長 長谷川徳男 氏

### 投資育成制度ご紹介 (15:30~16:00)

- 内容 自社株評価の引下げ、株主構成の是正、自己資本充実と信用力向上による経営基盤強化等の効果がある投資育成制度のご利用事例をご紹介します。
- 講師 東京中小企業投資育成株式会社 執行役員 瀬口敬三

### 講演2 事業承継における遺言の活用 (16:00~16:30)

- 内容 大切なご資産をご意思どおりに引き継ぐためには遺言が必要です。  
遺言作成のポイントを、事例も織り交ぜてお話します。
- 講師 住友信託銀行 プライベートバンキング部 上級首席財務コンサルタント 北沢一男 氏

### 質疑応答(16:30~17:00) 小谷野公認会計士事務所、東京中小企業投資育成、住友信託銀行

- 日時 平成21年7月14日(火) 14:00~17:00 (受付開始 13:30)
- 場所 東京中小企業投資育成株式会社 本社 投資育成ビル8階 大会議室(裏面地図参照)
- 申込 裏面の申込書によりFAXでお申込みください (申込期限 平成21年7月1日)
- 定員 150名(本招待状送付先の経営者、後継者の方のご参加をお勧めします。複数参加可)
- 参加費無料

※日程の都合が悪い方で、ご希望の方には資料を送付させて頂きます、別添の申込書にその旨ご記入下さい。

#### **小谷野幹雄 氏（公認会計士・税理士・証券アナリスト・MBA）**

大手証券会社公開引受審査部にてベンチャー企業の上場審査、後にファイナンシャルプランナー（FP）室にて公開オーナーの資産税対策を中心に各種コンサルティングに従事。資産家のプライベートバンキング業務をはじめ企業の財務戦略、税務戦略の提案実践多数。現在、複数の東京証券取引所一部上場会社の役員をはじめ、上場 REIT 投資法人の監督役員、FP1級技能検定国家試験委員、金融窓口サービス技能検定国家試験委員、各種公益法人の役員等、社会貢献分野でも活躍。著書に、「PB・FPのための上場会社オーナーの資産管理実務」「FB・FPのための不動産管理実務」など。

#### **長谷川徳男 氏（公認会計士・証券アナリスト・CFP）**

小谷野公認会計事務所にて一般的な会計・税務業務のほか、特に富裕個人の資産税コンサルティング業務、事業法人の資本政策・M&A・組織再編にかかる会計・税務コンサルティング業務、証券会社、投資銀行のPB、法人営業アドバイザー業務、に従事。日本公認会計士協会東京会税務委員会 委員、副委員長 歴任。同株式公開支援プロジェクトチーム 委員。著書に、「ケーススタディM&A会計・税務戦略」（共著）など。

#### **北沢一男 氏（住友信託銀行プライベートバンキング部 上級首席財務コンサルタント）**

住友信託銀行入社後、東京営業部を皮切りに主に営業店において、個人・法人の幅広い業務に従事（この間グループ会社のすみしん不動産㈱へ営業企画室長としての出向経験もあり）、平成11年に財務コンサルタントに就任、平成14年からは現職。

今までに主として携わった遺言案件の数は、100件近くにのぼる。

顧客のニーズをしっかりとふまえた上での提案スタイルには定評がある。

1級ファイナンシャル・プランニング技能士、宅地建物取引主任者。

#### **小谷野公認会計士事務所**

小谷野公認会計士事務所は、事業法人に対するM&A、組織再編成に関する税務・会計アドバイザー業務、デューデリジェンス、バリュエーション業務、ベンチャー企業に対する成長支援、株式公開コンサルティング、企業再生支援業務、さらに富裕層、企業オーナーファミリーに対する資産・事業承継コンサルティングなど、財務・会計・税務に関するさまざまな問題を解決することを目的に高度な専門サービスを提供している公認会計士・税理士を中心としたスペシャリスト集団である。（<http://koyano-vp.com>）

#### **住友信託銀行**

大手銀行で唯一再編を経験していない、専門信託大手。

プライベートバンキング部では、企業オーナー・地主・医師など、さまざまな顧客に対して、資産の運用・調達・管理・承継をキーワードとし、銀行業務以外にも不動産や相続に関する相談など、幅広い業務を有する信託銀行としての特色を活かした、きめ細やかなトータルコンサルティングサービスを行っている。

東京中小企業投資育成株式会社は、昭和38年に中小企業投資育成株式会社法に基づき、東京都をはじめとする地方公共団体、民間金融機関等の出資により設立された国の政策実施機関です。投資育成制度は、長期安定株主として、中小企業の自己資本の充実、経営の安定化、円滑な事業承継を支援する制度です。1700社以上の優良中小企業にご利用いただいている安心できる制度です。

（弊社出資先企業は、ホームページ：<http://www.sbic.co.jp>にてご紹介しております。）

### **事業承継対策としての投資育成制度のご利用メリット**

- 自社株評価が引き下がり、スムーズに株式移動が行えます。
- 株式が分散している場合に、株主構成の是正が図れます。
- 自己資本充実と信用力向上により、経営基盤が強化されます。

#### **対象企業・出資条件**

- 株式公開を条件としておりません。未公開のまま安定経営をされる企業を中心に投資し、安定株主として長期保有をします。
- 出資後に安定した配当を実施できる利益水準の企業を対象としております。
- 経営の自主性を尊重し、与党株主として議決権を行使します。
- 資本金3億円以下の株式会社を対象としております（公序良俗に反する業種を除く）。
- 出資限度額は（投資育成株価算式株価）×（増資後発行済株式総数の50%）です。
- 投資育成が出資する際の株価は、法人税法関係個別通達で定められた算式により、1株あたり利益を基準として計算します。
- 投資育成株価算式による株価につきましては、株価シミュレーションを無料で行っておりますので、東京中小企業投資育成株式会社（TEL03-5469-5850）までご依頼下さい。

送付先 ファックスで下記までお送り下さい  
FAX03-5469-5862

## 事業承継対策セミナー 参加申込書

貴社名

ご住所

参加者 お役職名/ご芳名

ご連絡先 電話番号

( ) 当日は不参加となるが、資料のみ希望の場合は左の括弧内に○印をご記入下さい。

\* 申込書にご記入いただきました個人情報は、セミナー参加者名簿として、セミナーの実施・運営の参考資料として使用するほか、関連するアフターサービス、セミナー案内に関する情報のお知らせのために使用致しますが、他の目的には使用しません。



日 時 平成21年7月14日(火)  
14:00~17:00 (受付開始 13:30)  
場 所 投資育成ビル8階 大会議室  
申込期限 平成21年7月1日(水) / 参加費無料にてご招待

### お問い合わせ先

東京中小企業投資育成株式会社

TEL 03-5469-5851

URL <http://www.sbic.co.jp>

事業承継対策セミナー事務局

FAX 03-5469-5862