

生命保険税務の理解と実践的な活用に最適!

令和6年度 制度改正対応版

生命保険の税務

— 実践ガイド —



- A4判 / 102ページ
 - 定価: 1,950円 (本体1,773円+税10%)
 - ISBN978-4-86254-299-1
- ※体裁・内容等、一部変更となる場合がございます。

多様化する生命保険税務の 知識習得に効果的!

生命保険提案に必要な税務の基本知識や最新情報を解説
令和6年施行の相続税・贈与税制改正についても解説

価値観や生活様式の多様化を受けて生命保険商品は顧客のニーズに応えるべく進化していますが、その一方で、生命保険に関する税務はますます細分化され理解が難しくなっており、生命保険の提案やアフターフォローにおける税務に関する情報提供は、お客さまからの信頼を得るための不可欠なスキルとなっています。

本書は、そのようなスキル習得に必要な生命保険税務の基本知識や最新情報の理解にお役立ていただける内容となっており、生命保険に関係の深い相続税・贈与税制の改正(生前贈与加算の取扱いについて・令和6年施行)についても解説しています。

主なCONTENTS

I 個人向け生命保険税務

- ◆ 生命保険料控除
- ◆ 保険金・給付金の税務
- ◆ 個人年金保険の税務
- ◆ 契約の変更に関わる税務

II 法人向け生命保険税務

- ◆ 保険料支払時の税務
- ◆ 保険金・給付金の税務
- ◆ 契約の変更に関わる税務
- ◆ 福利厚生プランの税務

III 生命保険と相続対策

- ◆ 生命保険活用の有効性
- ◆ 納税資金対策
- ◆ 税負担軽減対策
- ◆ 遺産分割対策

参考 相続税制・贈与税制における生前贈与加算の取扱いについて [概要]

参考資料 税率一覧、相続に関する基礎知識、相続財産をすべて残すために必要な保険金額表 [概算]、相続税額早見表 [概算]、贈与税額早見表

【注】上記テキストは、AFP・CFP®の継続教育単位取得の通信講座教材として、日本FP協会より認定を受けております。通信講座の受講を希望される方は、継続教育通信講座の専用申込用紙からお申し込みください。上記テキスト購入後に通信講座への切替申込はできません。当冊子の講座開講は2024年6月です。詳しくは、弊社ホームページ <https://www.fps-net.com/keizoku/>、もしくは弊社業務部までお問い合わせください。TEL 03-3352-8302 平日9:30~17:00