

令和8年度制度改正対応版

生命保険の 税務 —実践ガイド—

生命保険税務の理解と
実践的な活用に最適！



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

保険料・保険金の課税
関係や生命保険活用
による相続対策も解説

価値観やライフスタイルの多様化を受け、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。一方、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のスキル」は、お客さまからの信頼を得るために不可欠です。

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、個人向け・法人向け生命保険の課税関係や生命保険活用による相続対策についても解説しています。

【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。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



- A4判／102ページ
 - 定価:2,060円(本体1,873円+税10%)
 - ISBN978-4-86254-321-9
- ※体裁・内容等、一部変更となる場合がございます。

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
- 契約の変更に関する税務

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
- 契約の変更に関する税務
- 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