

## 目次 (第3分冊)

## 第4編 事業の承継

<b>第1章 事業価値源泉の把握と企業価値評価</b> .....	2
<b>第1節 事業価値源泉の把握</b> .....	2
【1】 経営戦略	3
【2】 事業の承継	12
【3】 イノベーション	27
【4】 次世代組織の構築	32
<b>第2節 企業価値評価</b> .....	41
【1】 企業価値評価の意義	41
【2】 企業価値評価の技法	49
<b>第2章 事業の承継（親族内）</b> .....	70
<b>第1節 事業承継の方法と検討手順</b> .....	70
【1】 事業の競争力基盤の評価	70
【2】 親族内の事業承継	81
【3】 後継者不在時の選択	83
<b>第2節 自社株式評価の体系</b> .....	86
<b>第3節 自己株式の取得・処分</b> .....	99
<b>第4節 持株会社スキーム</b> .....	107
【1】 持株会社株式の評価	107
【2】 オーナーファミリーとのかかわり	112
<b>第5節 その他の主要な対策</b> .....	119
【1】 役員退職金	119
【2】 事業承継税制	129

<b>第3章 事業の承継（親族外）</b> .....	137
<b>第1節 MBOへの対応</b> .....	138
<b>第2節 M&amp;Aへの対応</b> .....	146
【1】 M&Aの手順	146
【2】 価額の算定	162
索引 .....	175

## 参考：目 次 (全体)

はじめに	第1分冊1ページ
<b>第1編 顧客とのかかわりと職業倫理・行為基準</b>	9ページ
<b>第1章 顧客とのかかわり</b>	10ページ
第1節 顧客を知る	
第2節 円滑な顧客対応の基礎	
<b>第2章 FB（ファミリービジネス）の特徴とガバナンス</b>	33ページ
第1節 FBの特徴	
第2節 FBのガバナンスとその課題	
第3節 FBのガバナンス改革	
<b>第3章 職業倫理・行為基準</b>	55ページ
第1節 職業倫理についての考え方	
第2節 土業や関連業種についての法令、自主規制とPB業務	
第3節 プライベートバンキング（PB）職業行為基準	
第4節 PB資格保有者に対する懲戒	
<b>第2編 資産の運用</b>	87ページ
<b>第1章 財産状況の把握</b>	88ページ
第1節 保有財産の現状把握	
第2節 キャッシュフローの把握	
第3節 リスクマネジメント	
<b>第2章 金融資産の運用</b>	136ページ
第1節 資産運用の実際	
第2節 ポートフォリオ理論	
第3節 債券	
第4節 株式	
第5節 投資信託	
第6節 外国為替	
第7節 デリバティブ	
第8節 オルタナティブ投資	

**第3章 不動産の運用**……………第2分冊2ページ

第1節 不動産投資の特徴

第2節 土地の有効活用

第3節 収益不動産の取得

第4節 投資判断指標

第5節 ファイナンス

**第3編 資産の承継・管理**……………73ページ

**第1章 相続の法務**……………74ページ

第1節 相続の概要

第2節 遺産分割協議

第3節 遺言

**第2章 相続の税務**……………115ページ

第1節 相続税の概要

第2節 贈与税の概要

**第3章 納税資金対策**……………157ページ

第1節 想定納税額の確認

第2節 納税資金の準備

**第4章 信託を活用した資産の管理と成年後見制度**……………179ページ

第1節 信託の概要

第2節 信託に関する税務

第3節 信託における金融機関の関与

第4節 信託契約の事例

第5節 成年後見等

<b>第4編 事業の承継</b> .....	第3分冊1ページ
<b>第1章 事業価値源泉の把握と企業価値評価</b> .....	2ページ
第1節 事業価値源泉の把握	
第2節 企業価値評価	
<b>第2章 事業の承継（親族内）</b> .....	70ページ
第1節 事業承継の方法と検討手順	
第2節 自社株式評価の体系	
第3節 自己株式の取得・処分	
第4節 持株会社スキーム	
第5節 その他の主要な対策	
<b>第3章 事業の承継（親族外）</b> .....	137ページ
第1節 MBOへの対応	
第2節 M&Aへの対応	