

対策・業務項目	生前 対策	4ヶ月 以内	10ヶ月 以内	遺産 分割	節税 対策	納税 対策	名義 変更	事業 承継	保険
1 遺言書を残す	○			○				○	
2 相続人の確定(相続証明書の作成)		○		○					
3 財産の確定・評価		○		○					
4 財産目録の作成		○		○					
5 遺産分割協議書の作成(遺言書の検認)		○		○					
6 相続放棄・限定承認は3ヶ月以内		○		○					
7 遺留分の放棄の制度を利用する	○			○				○	
8 自社株式を遺留分から排除する手続き	○			○				○	
9 後継者以外の人を取り分を補填する生	○			○	○			○	○
10 相続人を増やす	○				○				
11 相続財産を減らす(寄付等)	○				○				
12 暦年贈与または相続時精算課税制度	○				○				
13 直系尊属からの住宅資金贈与	○				○				
14 直系尊属からの教育資金一括贈与	○				○				
15 財産評価を下げる(財産評価基本通達と					○				
16 広大地判定意見書					○				
17 面大地減価の鑑定評価					○				
18 2次相続を考慮					○				
19 小規模宅地					○				
20 配偶者控除(居住用不動産の贈与)	○				○				
21 賃貸不動産の購入等	○				○				
22 退職金・死亡退職金を準備しながら資産	○				○	○		○	○
23 相続人を受取人にして生命保険に加入	○				○	○			○
24 自己株式の買取(生命保険)	○					○		○	○
25 準確定申告 4ヶ月以内		○				○			
26 相続税申告 10ヶ月以内			○			○			
27 預貯金							○		
28 上場株式							○		
29 上場されていない株式							○		
30 不動産							○		
31 自動車							○		
32 その他の名義変更							○		