

# 資産組み換えシミュレーション

---

操作手順書（詳細編）



# 顧客情報の用意

## 遺産分割一覧表

遺産分割一覧表作成 遺産分割レポート作成 レポート速度: 高速 印刷 公正証書遺言原案作成 他の遺産分割DATAへ接続 各種設定・変更

自動・任意分割指定 データ出力 外部データ取込 クリア 遺産分割協議書作成 操作・入力方法

分割が終了後、下記のボタンをクリックしてください 小規模・非課税計算 相続税計算 先議行へ 遺産分割ツール終了

顧客名 若藤 太郎 顧客No 1 ① 検索 DATAファイルに登録（保存）済です 登録済データ: 2件

【遺産分割一覧表】  
■ 土地の明細（路線価地区）

No.	住所	地目	路線価	地積 (㎡)	持分	自用価値額	用途・評価方法	相続税評価額	時価 (任意)
1	東京都1丁目1番1号	宅地	100,000	400.00	1分の1	40,000,000	自宅	40,000,000	
2	神奈川県1丁目1番1号	宅地	100,000	500.00	1分の1	50,000,000	兼用	50,000,000	
									90,000,000

配偶者 長男 長女

若藤 香子 様	若藤 一郎 様	若藤 夏子 様	未分割金額
20,000,000	10,000,000	10,000,000	0
25,000,000	12,500,000	12,500,000	0
45,000,000	22,500,000	22,500,000	

小規模宅地 減額金額 26,400,000

■ 家屋の明細

No.	土地の住所	家屋番号	延べ床面積 (㎡)	持分	固定資産税評価額	種類	構造	相続税評価額	時価 (任意)
1	東京都1丁目1番1号	1番	300.00	1分の1	20,000,000	居宅	軽量鉄骨造陸屋根	20,000,000	
									20,000,000

若藤 香子 様 若藤 一郎 様 若藤 夏子 様 未分割金額

若藤 香子 様	若藤 一郎 様	若藤 夏子 様	未分割金額
10,000,000	5,000,000	5,000,000	0
10,000,000	5,000,000	5,000,000	

① 遺産分割案を新規作成するか【検索】から遺産分割案を呼び出します。

● 遺産分割案を新規に作成した場合は、完成した分割案を【登録】をクリックしてDATAファイルに登録してください。

② 【顧客No.】を『5』→『5\_対策比較』にするなど、顧客Noを変更をします。

③ ②を変更することで、『DATAファイルに登録済みです』



『DATAファイルに登録されていません』  
に変わり、新規データとして扱われます。

遺産分割一覧表作成 遺産分割レポート作成 レポート速度: 高速 印刷 公正証書遺言原案作成 他の遺産分割DATAへ接続 各種設定・変更

自動・任意分割指定 データ出力 外部データ取込 クリア 遺産分割協議書作成 操作・入力方法

顧客名 若藤 太郎 顧客No 1 登録 検索 DATAファイルに登録（保存）済です 登録済データ: 2件

遺産分割一覧表作成 遺産分割レポート作成 レポート速度: 高速 印刷 公正証書遺言原案作成 他の遺産分割DATAへ接続 各種設定・変更

自動・任意分割指定 データ出力 外部データ取込 クリア 遺産分割協議書作成 操作・入力方法

顧客名 若藤 太郎 顧客No 1\_対策比較 登録 検索 DATAファイルに登録（保存）されていません 登録済データ: 2件

② ③

# 分割案の複製作成・相続人追加

遺産分割一覧表作成 遺産分割レポート作成 レポート速度: 高速 印刷 公正証書遺言原案作成 他の遺産分割DATAへ接続 各種設定・変更 分割が終了後、下記のボタンをクリックしてください 先頭行へ 遺産分割ツール終了

自動・任意分割指定 データ出力 外部データ取込 クリア 遺産分割協議書作成 操作・入力方法 小規模・非課税計算 相続税計算 最終行へ

顧客名 若菜 太郎 顧客No 1\_対策比較 登録 検索 DATAファイルに登録(保存)されておりません 登録済データ: 2件

【遺産分割一覧表】  
■土地の明細(路線価地区)

No.	住所	地目	路線価	地積(m <sup>2</sup> )	持分	自用設備価
1				00.00	1分の1	40,000,000
2				00.00	1分の1	50,000,000

相続人の追加・消去

1. 相続人欄を追加する場合は、① ② ③ ④ を入力してください。  
2. 相続人の欄を消去する場合は、データの消去欄で相続人名を選択して「消去」をクリックしてください。

法定相続割合を強制適用している場合は、自動算出された法定相続割合に戻ります。

相続人の追加

相続人氏名: ① 若菜 太郎の子  
生年月日: ② 2020/01/01  
年齢: ③ 4  
続柄: ④ 孫養子  
二次相続人: ⑤ 二次相続人に該当する

追加

相続人の消去

変更(修正)・追加・消去

相続人の追加・修正・削除 複製の作成 複製の消去 割合表の消去 二次分割表の作成 二次分割表の消去 配偶者自身の保有財産額 保有財産額の変更

⑥ 分割案を作成したら【各種設定・変更】ボタンをクリックし、【分割案を複製】をクリックします。

⑦ 相続人を追加する場合は【相続人の追加・修正・削除】をクリックし、【相続人の追加・削除】をクリックします。

⑧ 追加する相続人の情報を入力し【追加】をクリックします。

⑥ 分割案を作成したら【各種設定・変更】ボタンをクリックし、【分割案を複製】をクリックします。

・遺産分割一覧表の右側に、元の分割案が複製されます。

⑦ 相続人を追加する場合は【相続人の追加・修正・削除】をクリックし、【相続人の追加・削除】をクリックします。

⑧ 追加する相続人の情報を入力し【追加】をクリックします。

・対策後の欄に相続人が追加されます。

# 対策による財産の増減記入欄の追加

遺産分割一覧表作成 遺産分割レポート作成 レポート速度: 高速 印刷 公正証書遺産原案作成 他の遺産分割DATAへ接続 各種設定・変更 分割が終了後、下記のボタンをクリックしてください 先導行へ 遺産分割ツール終了

自動・任意分割指定 データ出力 外部データ取込 クリア 遺産分割協議書作成 操作・入力方法

顧客名 若菜 太郎 顧客No 1\_対策比較 登録 検索 DATAファイルに登録(保存)されておられません 登録済データ: 2件

【遺産分割一覧表】  
■ 土地の明細 (路線価地区)

No.	住所	地目	路線価	地積 (㎡)	持分	自用地面積	用途・評価方法	相続税評価額	時価 (任意)
1	東京都1丁目1番1号	宅地	100,000	400.00	1/201	40,000,000	自宅	40,000,000	
2	神奈川県1丁目1番1号	宅地	100,000	500.00	1/201	50,000,000	兼用	50,000,000	
								90,000,000	0

対策後

配偶者	長男	長女	長男の子	未分割金額	小規模宅地 減額金額
若菜 香子 様	若菜 一郎 様	若菜 由子 様	若菜 一郎の子 様		26,400,000
20,000,000	10,000,000	10,000,000		0	
25,000,000	12,500,000	12,500,000		0	
45,000,000	22,500,000	22,500,000		0	

各値設定 および 資産組み換えシミュレーション

■ 相続人の編集 ■ 複製図・割合表 ■ 農地の納税猶予

相続人の追加・修正・削除 複製の作成 農地の納税猶予の明細

複製の消去 農地の納税猶予の設定

■ 資産の追加・消去 ■ 二次分割表 ■ 未成年者・障害者控除 ■ 法定相続割合強制適用

資産明細の追加 ⑨ 割合表の消去 納税猶予対象地の自動振り分け 納税猶予対象地のみ初期化

アクティブセルの行消去 二次分割一覧表の作成 未成年者・障害者控除指定 法定相続割合強制適用

二次分割表の消去 未成年者・障害者控除額強制入力

■ 面積の修正 ■ 配偶者自身の保有財産額

建物の各階面積の修正 保有財産額の変更

倍率地区: 面積入力修正

閉じる

遺産分割一覧表の行の追加

追加する財産名を選択してください。

■ 土地の明細 (路線価地区)  
■ 土地の明細 (倍率地区)  
☒ 建物の明細  
■ 預貯金の明細  
■ 有価証券の明細  
■ 自株式の明細  
☒ ⑩ 生命保険の明細  
■ 個人年金の明細  
■ その他財産の明細  
■ 債務の明細

⑩ 作成 閉じる

⑨ 各明細の行を追加する場合は【資産明細の追加】をクリックします。

⑩ 対策により追加する財産に☑を入れ、【作成】をクリックします。

・☑を入れた資産に1行入力行が追加されます。

・当手順書では、建物・生命保険の明細の行を追加していきます。

対策内容の入力

【遺産分割一覧表】

■土地の明細（路線価地区）

No.	住所	地目	路線価	地積（㎡）	持分	自用財産額	用途・評価方法	対策後	
								相続税評価額	時価（任意）
1	東京都1丁目1番1号	宅地	100,000	400.00	1分の1	40,000,000	自宅	40,000,000	
2	神奈川県1丁目1番1号	宅地	100,000	500.00	1分の1	50,000,000	更地→貸付地	30,000,000	
								70,000,000	0

■家屋の明細

No.	土地の住所	家屋番号	延べ床面積（㎡）	持分	固定資産税評価額	種類	構造	相続税評価額	時価（任意）	若菜 春子 様	若菜 一郎 様	若菜 弘子 様	若菜 一郎の子 様	未分割金額
1	東京都1丁目1番1号	1番	300.00	1分の1	20,000,000	住宅	軽鋼鉄骨造	20,000,000		10,000,000	5,000,000	5,000,000		0
2	9000万円建							45,000,000						45,000,000
								65,000,000		10,000,000	5,000,000	5,000,000	0	

■預貯金

No.	基準日	金融機関名	口座番号	科目	外貨残高	通貨	為替相場	相続税評価額	時価（任意）	若菜 春子 様	若菜 一郎 様	若菜 弘子 様	若菜 一郎の子 様	未分割金額
1	2024/11/6	●●銀行 ●●支店	123456	普通口座				5,000,000		50,000,000	25,000,000	25,000,000		-95,000,000
								5,000,000		50,000,000	25,000,000	25,000,000	0	

■有価証券

No.	評価日	金融機関名	商品	銘柄	数量	単価	相続税評価額	時価（任意）	若菜 春子 様	若菜 一郎 様	若菜 弘子 様	若菜 一郎の子 様	未分割金額
1	2024/11/6	●●証券会社	株式	●●株式会社	10,000	10,000	100,000,000		50,000,000	25,000,000	25,000,000		0
							100,000,000	0	50,000,000	25,000,000	25,000,000	0	

■生命保険

No.	基準日	金融機関名	証券番号	商品名	被保険者	受取人	相続税評価額	時価（任意）	若菜 春子 様	若菜 一郎 様	若菜 弘子 様	若菜 一郎の子 様	未分割金額
1	2024/11/6	●●生命保険会社	111-123456	終身保険プラン	若菜 太郎	若菜 春子	5,000,000		2,500,000	1,250,000	1,250,000		0
2		生命保険に追加で加入			若菜 太郎		5,000,000						5,000,000
							10,000,000	0	2,500,000	1,250,000	1,250,000	0	

■その他財産

No.	基準日	財産名	備考	相続税評価額	時価（任意）	若菜 春子 様	若菜 一郎 様	若菜 弘子 様	若菜 一郎の子 様	未分割金額
1	2024/11/6	死亡退職金		30,000,000		15,000,000	7,500,000	7,500,000		0
				30,000,000		15,000,000	7,500,000	7,500,000	0	

⑪ 対策の内容や財産の増減を入力します。

○賃貸物件を9000万円で建築  
（建物の相続税評価額4500万円）

預貯金 ▲9000万円

建物 4500万円

土地明細No.2

更地 → 貸家建付地

5000万円 → 3000万円

※ 対策後の相続税評価額を直接変更できます。

○生命保険加入

預貯金 ▲500万円

生命保険 500万円

※ 次ページで生命保険の非課税金額を修正します。

⑫ 遺産分割案を完成させます。

# データ出力

## 遺産分割一覧表

遺産分割一覧表作成

遺産分割レポート作成

レポート速度：高速

印刷

18 書き原案作成

他の遺産分割DATAへ接続

各種設定・変更

分割が終了後、下記のボタンをクリックしてください

先頭行へ

遺産分割ツール終了

自動・任意分

17 データ出力

外部データ取込

クリア

遺産分割協議書作成

操作、入力方法

小規模・非課税計算

相続税計算

最終行へ

顧客名 若菜 太郎

顧客No 1\_対策比較

登録

検索

DATAファイルに登録（保存）されていません

登録済データ： 2 件

13

15

対策後		若菜 香子 様	若菜 一郎 様	若菜 夏子 様	若菜 一郎の子 様	未分割金額
合計（資産－債務）	分割された金額合計	280,000,000	140,000,000	46,666,670	46,666,666	46,666,664
	相続税評価額に換算	280,000,000	140,000,000	46,666,670	46,666,666	46,666,664
生命保険金の非課税額（－）		10,000,000	5,000,000	1,666,668	1,666,666	1,666,666
小規模宅地等の特例（－）		26,400,000	13,200,000	4,400,001	4,400,000	4,399,999
死亡退職金の非課税額（－）		20,000,000	10,000,000	3,333,334	3,333,333	3,333,333
相続時精算課税制度による贈与の持ち直し		0				
純資産価額 赤字の時10		223,600,000	111,800,000	37,266,667	37,266,667	37,266,666
暦年贈与による贈与の持ち直し		0				
課税価格の合計 千円未満切り捨て		223,598,000	111,800,000	37,266,000	37,266,000	37,266,000
上記の課税価格割合の調整（小数点以下の割合修正）		－	50.0004472%	16.6665176%	16.6665176%	16.6665176%
基礎控除額（－）		54,000,000	－	－	－	－
相続税の総額		29,659,400	14,829,832	4,943,190	4,943,189	4,943,189
相続税額の2割加算		988,637	0	0	0	988,637
暦年課税分の贈与税額控除額（－）		0				
配偶者の税額軽減額（－）		14,829,832	14,829,832	0	0	0
未成年者控除額（－）		0				
障害者控除額（－）		0				
その他控除額①（－）		0				
その他控除額②（－）		0				
差引税額 赤字の時10		15,818,205	0	4,943,190	4,943,189	5,931,826
相続時精算課税分の贈与税額控除額（－）		0				
小計 赤字の時100円未満切り捨て		15,818,000	0	4,943,100	4,943,100	5,931,800
農地の納税額予税額（－）		0	0	0	0	0
納付する相続税額		15,818,000	0	4,943,100	4,943,100	5,931,800
手取り額（相続した財産の相続税評価額－相続税）		264,182,000	140,000,000	41,723,570	41,723,566	40,734,864

対策前		若菜 香子 様	若菜 一郎 様	若菜 夏子 様	未分割金額
合計（資産－債務）		345,000,000	172,500,000	86,250,000	86,250,000
		345,000,000	172,500,000	86,250,000	86,250,000
生命保険金の非課税額（－）		10,000,000	5,000,000	1,250,000	1,250,000
小規模宅地等の特例（－）		26,400,000	13,200,000	6,600,000	6,600,000
死亡退職金の非課税額（－）		15,000,000	7,500,000	3,750,000	3,750,000
相続時精算課税制度による贈与の持ち直し		0			
純資産価額		298,600,000	149,300,000	74,650,000	74,650,000
暦年贈与による贈与の持ち直し		0			
課税価格の合計		298,600,000	149,300,000	74,650,000	74,650,000
上記の課税価格割合の調整（小数点以下の割合修正）		－	50.00000000%	25.00000000%	25.00000000%
基礎控除額（－）		48,000,000	－	－	－
相続税の総額		56,710,000	28,355,000	14,177,500	14,177,500
相続税額の2割加算		0	0	0	0
暦年課税分の贈与税額控除額（－）		0			
配偶者の税額軽減額（－）		28,355,000	28,355,000	0	0
未成年者控除額（－）		0			
障害者控除額（－）		0			
その他控除額①（－）		0			
その他控除額②（－）		0			
差引税額		28,355,000	0	14,177,500	14,177,500
相続時精算課税分の贈与税額控除額（－）		0			
小計		28,355,000	0	14,177,500	14,177,500
農地の納税額予税額（－）		0	0	0	0
納付する相続税額		28,355,000	0	14,177,500	14,177,500
手取り額（相続した財産の相続税評価額－相続税）		316,645,000	172,500,000	72,072,500	72,072,500

課税価格の増減  
-75,002,000

相続税額の増減  
▲ 12,537,000

⑬ 【小規模・非課税計算】をクリックします。

⑭ 非課税金額を必要に応じて変更します。

⑮ 【相続税計算】をクリックします。

⑯ この表を登録する場合は【登録】をクリックします。

★ 遺産分割一覧表を別ブックに出力して編集を加えたい場合は【データ出力】⑰をクリックし、次ページへ。

編集を行わず印刷をする場合は【印刷】⑱をクリックして終了です。

