

外国籍ファンドの基礎と法的論点

(外国籍ファンドの基本的構造および基本的な税制を含む。)

おのゆうさく

講師 **小野雄作** 氏

小野・谷田部グローバル法律事務所 弁護士・ニューヨーク州弁護士

日時 2025年4月22日(火) 午後1時30分~午後4時30分

■このセミナーは会場受講または Zoom 受講のいずれかを選択いただけます。

■当セミナーは、会場受講、または Zoom で LIVE 視聴される方も、録画をご視聴いただけます。期間は1週間です。

外国投資信託・外国投資法人(「外国籍ファンド」)の基本的構造を日本の投資信託と比較しながら解説し、外国籍ファンドの日本での公募・私募を含む基本的販売スキームおよび外国籍ファンドに適用される税法の基礎についても解説します。

また、現在、関心が集まっている Limited Partnership への外国投資信託による投資(PE ファンドやインフラ・ファンド等への投資)その他について、法的問題点を解説します。

これらによって外国籍ファンドの仕組みやその販売に関し、すこしでもご理解を深めていただきたいのが今回のセミナーの狙いです。

(1) 外国籍投資信託と外国籍投資法人の基本的構造

(a) 外国投資信託と外国投資法人の定義 (b) アンブレラ・ファンドの法的仕組み(サブ・ファンドの法的地位)およびクラス概念 (c) 外国投資信託/外国投資法人の基本的な構造(信託宣言により設定されるファンドの法的構造を含む) (d) 外国投資信託/外国投資法人の運用ライセンス (e) 関係当事者の役割の国内籍ファンドとの比較 (f) ファミリー・ファンドとフィーダー・ファンド/マスター・ファンドの違い (g) ファンド・オブ・ファンズの法的仕組み

(2) 私募を含む外国投資信託の基本的な販売スキーム

(a) 外国投資信託の一般的販売スキーム (b) 適格機関投資家私募 (c) 少数私募 (d) 特定投資家私募 (e) 転売制限の告知義務 (f) その他私募の場合のドキュメンテーション上の注意事項 (g) 私募外国籍ファンドの設定後の手続き (h) 外国投資信託の直販(自己募集) (i) 外国投資信託の(届出無しでの)直接購入(金商法第58条の2) (j) 年金基金に対する外国投資信託の販売 (k) 投資顧問会社が外国投資信託を勧誘する場合の問題点

(3) 公募外国籍ファンドの基本的な販売スキーム

(4) 外国籍ファンドの税制の基礎(公募・私募および会社型・契約型)

(a) 証券投資信託の公募および私募の税制 (b) 投資法人の公募および私募の税制 (c) 証券投資信託とタックス・ハイブンを対象税制 (d) 証券投資信託以外の投資信託の税制 (e) 各種海外ビークルの日本法上の取扱いと課税関係

(5) PE ファンド(Limited Partnership)の日本での販売スキーム

(a) リミテッド・パートナーシップの持分への投資と証券投資信託 (b) 法人課税信託、タックス・ハイブンを対象税制およびブロッカー・コーポレーション (c) 内国投資信託および外国投資信託を通じて外国籍ファンドに投資する場合の問題点 (d) PE ファンドの持分に投資するスキーム

(6) 外国籍ファンドの成功報酬の仕組み

(a) 外国籍ファンドの通常の成功報酬の仕組み (b) 成功報酬制度を有する外国籍ファンドに投資するファンド・オブ・ファンズの問題点

(7) 外国籍投資信託の解散および有価証券報告書の免除申請

(8) 投信法上の届出の実務

[講師略歴]

外国籍投資信託を専門とする。1974年中央大学法学部卒業、1975年司法試験合格、1978年第二東京弁護士会登録、1983年ニューヨーク大学ロースクール卒業(M.C.J.の学位取得)、1986年ニューヨーク州弁護士登録、濱田松本法律事務所(1986年~2002年)およびベーカー&マッケンジー法律事務所(2002年~2017年)を経て現在、小野・谷田部グローバル法律事務所のパートナー、共著「Q & A 金融商品取引法の実務」(2008年)

※録音・ビデオ撮影はご遠慮下さい。

■主催 **金融財務研究会**
<https://www.kinyu.co.jp>

Facebook : <https://www.facebook.com/keichoken>
Twitter : <https://twitter.com/keichoken05>
Blog : <https://www.kinyu.co.jp/blog/>



開催日

2025年4月22日(火)
13:30~16:30

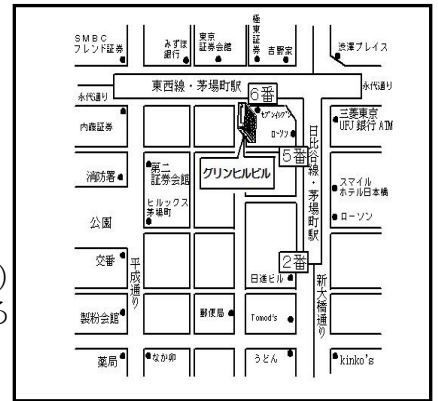
会場

茅場町・グリーンヒルビル
金融財務研究会本社 セミナールーム

東京都中央区日本橋茅場町 1-10-8
TEL 03-5651-2030

地下鉄東西線・日比谷線 茅場町駅
6番出口より徒歩1分(開場は開演の30分前です。)

【Zoom 受講の場合】インターネットに繋がる
パソコンがあれば、どこでも受講できます。
メールで詳細をお送りいたします。



参加費

1名につき35000円(消費税、参考資料を含む)
1社2名以上同時に参加お申込みいただいた場合、お2人目から1名につき
31,000円。追加申込みの場合はその旨ご記入下さい。

申込先

金融財務研究会 ホームページ <https://www.kinyu.co.jp/>
〒103-0025 東京都中央区日本橋茅場町 1-10-8 グリーンヒルビル
TEL 03-5651-2030 FAX 03-5695-8005

申込方法

上記ホームページの申込欄からお申し込み下さい。参加申込書を FAX 又は郵送い
ただいてのお申し込みも承ります。折り返し受講証と請求書を郵送致します。参加
費は下記の普通預金口座に開催日前日までにお振込み下さい。(但し経理の都合
等で間に合わない場合は、ご連絡いただければお待ちいたします。)クレジットカード
ご利用の場合は、質問欄にその旨をご連絡下さい。参加費の払戻しは致しま
せんので、当日ご参加になれない場合は、代理の方のご出席あるいは当社および
経営調査研究会主催の他のセミナーへのお振替をお願いします。(但し新しいセミ
ナーの参加費との差額が 2,000 円以上の時は差額をお支払いいただきます。また、
振替は 1 年以内にお願いたします。)

ご記入いただきました個人情報(株)金融財務研究会の開催のために使用させていただきますが、漏洩などが
ないよう最善の予防、是正に努めます。詳しくは弊社ホームページをご覧ください。

普通預金 口座名 (株)金融財務研究会

三菱 UFJ 銀行 本店 1642356 三井住友銀行 本店営業部 7397637
三菱UFJ信託銀行 本店 2818151 みずほ銀行 東京営業部 1427715
三井住友信託銀行 本店営業部 2993982 りそな銀行 東京営業部 1693669

◇クレジットカードは Visa、Mastercard、American Express、JCB、Diners Club、
Discover がご利用いただけます。

切らずにこのままお送り下さい

外国籍ファンドの法律実務と法的論点
【会場または Zoom】 4 / 2 2

参加申込書

FAX 03-5695-8005

2025年 月 日

下記に✓を入れてください。 <input type="checkbox"/> 会場受講 <input type="checkbox"/> Zoom受講 弊社からのお知らせ、メルマガの送信を <input type="checkbox"/> 受信する <input type="checkbox"/> 受信しない 講師へのメールアドレス開示に <input type="checkbox"/> 同意する <input type="checkbox"/> 同意しない クレジットカードをご利用の場合は下記に✓を入れて下さい。 <input type="checkbox"/> クレジットカード利用 セミナーコード` 1115 (Law-k251115)	会社名	TEL FAX		
	所在地	E-Mail		
	参加者ご氏名	〒		
	〃	部課名	〃	
	〃	〃	〃	
書類送付先 (同上の場合記入不要)	ご担当者	部課名	TEL FAX	

お申込の翌日には「受講証・請求書」を発送しておりますが、お手元に届かない場合は、弊社までご連絡下さい。