

オリコンタービルのM&A仲介サービス

# M&A

後継者不足時代の  
顧問先へのサービス継続と  
職員の将来を考える。

事例集

ベストパートナーをご紹介します

相談料 **0**円

着手金 **0**円

会計事務所のM&Aは安心の実績  
オリコンタービルにお任せください。

“会計事務所M&A個別相談会”開催中  
オリコンタービルM&Aサポートダイヤル

☎ **03-3490-8377** 受付時間 平日9:00~17:00 <https://occ21ma.com/>



**OCC** ORI-CONTABILE CORPORATION 株式会社オリコンタービル <https://occ21.co.jp> ☎ [info@occ21.co.jp](mailto:info@occ21.co.jp)

関東営業所 **03-5759-6730** | 関西営業所 **06-6261-3166** | 九州営業所 **092-413-3630**  
東京都目黒区目黒1-24-18 福山ビル7階・9階 | 大阪市中央区安土町1-7-13 トヤマビル本館7階 | 福岡市博多区博多駅東1-11-5 アサコ博多ビル6階



税理士法人カオス  
代表社員税理士 武地 義治様



税理士法人TOTAL  
代表社員税理士 高橋 寿克様



柄溝税理士事務所  
税理士 柄溝 宗生様



井上総合会計事務所  
税理士 井上 貴司様

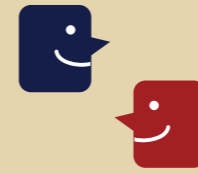
## 会計事務所の 事業承継

想いを引継ぎ  
さらなる成長と  
発展的譲渡を目指して。

会計事務所業界に特化したオリコンタービルのM&A仲介サービス



# 後継者がおらず、今後の顧問先へのサービス提供や事務所の運営に不安。



さまざまな規模の会計事務所をM&A成立に導き、「譲渡側」「譲受側」双方の所長先生からお喜びの声をいただいております。

## 譲渡 事務所



税理士 柄溝 宗生様

### 譲渡事務所

## 柄溝税理士事務所 (大阪市)

法人件数:77件・個人件数:41件  
職員数3名

**■事務所の譲渡を考えたきっかけをお聞かせください。**  
事務所には後継者がいなかったため今後の顧問先へのサービス提供や事務所の運営に対して前々から不安を感じていました。そんな時にオリコンタービレでM&Aの無料相談を行っているのを知って話を聞いてみようと思ったのがきっかけです。

**■無料相談を受けてみていかがでしたか?**  
平成29年の10月頃オリコンタービレに電話で相談し概要を聞きました。その後、大阪の営業所を訪問し、顧問先の譲渡を前提としてじっくりとM&A仲介サービスの話を伺うことができました。その結果、事務所を譲渡する決意がついたので、後日改めて秘密保持契約を結びました。

**■評価金額やM&Aの内容には満足されましたか?**  
顧問先企業のデューデリジェンス(顧問先企業の事前信用調査)も専門の税理士による聞き取り調査の結果、評価金額も満足のいくものでした。顧問先企業へのサービスが向上し、何よりも職員の待遇も今まで通りということに安心しました。そしてこちらの要望を税理士法人カオス様に交渉していただき、納得してM&A契約、事務所引き渡しを行いました。

**■譲渡後の引き継ぎについてお聞かせください**  
今年の6月30日で引継ぎ期間の2年が経過しました。65歳の区切りの年にカオス様に顧問先企業の引継ぎが無事完了し、安心してハッピーリタイアすることができました。

**■オリコンタービレの仲介はいかがでしたか?**  
これも偏に、オリコンタービレのきめ細やかな仲介サービスに因るところが大きかったと感じております。会計事務所専門に仲介サービスを行っているの、業界事情にも精通されており、とても安心感がありました。本当にありがとうございました。

### 譲受事務所

## 税理士法人カオス (大阪市)

税理士13名(有資格者2名)・社労士3名・行政書士4名  
年商3億円・職員40名(パート5名含む)

### 事務所データ

会計・租税法・経営・社会保険・労務・ファイナンシャルプランニングなど…各分野においてスペシャリストを配置するプロ集団です。創業支援からはじまり、会計業務支援、経理・総務代行、税務申告、コンサルティング、事業承継・相続対策まで、一気通貫した企業サポートを提供されています。

**■M&Aの目的はどのような点だとお考えですか?**  
2018年7月に株式会社オリコンタービレの仲介で柄溝税理士事務所を譲受しました。私のM&Aに対する目的は、  
①買取金額に見合う新規顧客の獲得と定着  
②職員のモチベーションアップ の2点と考えています。

**■今回のM&Aには満足されていますか?**  
譲受後2年が経過した現在、「買取金額に見合う新規顧客の獲得」と「顧客の定着度」に大変満足しています。柄溝先生には2年間に渡って、引き継ぎに動いていただき大変お世話になりました。お陰様で現在は買取金額も回収できて確実に利益も出ており、とても満足しています。

**■ほかにM&Aによる効果はありましたか?**  
「職員のモチベーションアップ」になりました。柄溝税理士事務所の顧問先を統合し、引き継ぎを行う過程で顧問先の管理の仕方の違いなどを経験することが各職員のモチベーションアップにつながりました。これは事務所にとって大きな財産となりました。

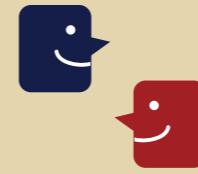
**■オリコンタービレの仲介はいかがでしたか?**  
秘密保持契約に始まり、弁護士立会いのもとでのM&A契約、事務所引き渡しに至るまで非常にスムーズに進みました。買取金額も納得のいくものでした。利用しているシステムが違ったのですがまとめて面倒を見てくれたのも助かりました。M&Aの仲介をオリコンタービレにお願いして大変良かったと思っています。

## 譲受 事務所



代表社員税理士 武地 義治様

## 後継者がいないので顧問先と職員の将来をどう守ればいいのか？



さまざまな規模の会計事務所をM&A成立に導き、「譲渡側」「譲受側」双方の所長先生からお喜びの声をいただいております。

# 譲渡 事務所

### 譲渡事務所

## 井上総合会計事務所（東京都）

法人件数84件・個人件数:35件  
(合計119件うち医業40件)・職員数12名

### ■事務所の譲渡を考えたきっかけをお聞かせください。

開業以来懸命に駆けてきた24年間、お陰様で12名の職員と一緒に仕事ができるまでになりましたが、60歳を過ぎ10年後の将来を考えたとき、後継者がいない状況では、顧問先と職員をどう守っていけばいいのか?このままでは多くの方々にご迷惑を掛けるのでは?との危機感が事務所譲渡に至ったきっかけでした。

### ■なぜオリコンタービレに仲介を依頼したのですか?

将来について悩んでいたころ、事務所のシステムをお願いしていたオリコンタービレからM&Aの仲介サービスについて案内を受け、興味を持ち詳しく話を聞きました。担当の方とも長年の付き合いだったので安心して任せられると感じたからです。

### ■評価額や条件には満足されましたか?

当初はいつか譲渡しなければと漠然と考えていましたが、譲渡価格やM&Aにかかわる諸条件などの評価内容に満足し、すぐに決断できました。紹介いただいた税理士法人TOTALも大変素晴らしい事務所でした。私の悩みに親身に耳を傾けてくれて、良い結果に導いてくれたオリコンタービレにとっても感謝しています。

### ■M&A後の状況はいかがですか?

税理士法人TOTALは高橋代表のもと各専門分野に若い力を結集し、様々な場面でお客様のサポートができる組織で、私自身は社員税理士として仕事をしています。不思議なことに24年前の開業当時の心境にも似ていて、フレッシュな気持ちで取り組んでいます。譲渡前に感じていた不安が払拭され、まさに原点回帰といった気持ちで楽しく仕事に取り組んでいます。

税理士 井上 貴司様

### 譲受事務所

## 税理士法人 TOTAL（東京都）

税理士30名・公認会計士2名・司法書士3名・社労士11名・行政書士24名・職員250名

### 事務所データ

全国に11拠点を構え、会社設立・相続申告・医業経営までTOTALグループで幅広く総合的にサポート。士業を職人ではなくサービス業として産業化し、お客様の歩み・成長に寄与し、自ら及び組織を成長させ、社会に貢献することを目標とされています。

### ■M&Aについてのお考えを聞かせてください。

M&Aの最大のメリットは「顧客拡大」と「ノウハウの獲得」と考えています。会計事務所経営戦略において「良質な顧客とスタッフの獲得」が同時に実現できるM&Aはこれからも積極的に取り組んでいきたいです。

### ■今回のM&Aには満足されていますか?

井上総合会計事務所は医業経営コンサルタント、CFPとしての実績も豊富で医療系のお客様に特に強みをお持ちでした。医業顧客の拡大のみならず、長年続いている営業ルートからの新規顧客獲得が現在もできており、買取費用は計画よりも短期間で回収できて大変満足しています。また、若手スタッフはコンサルティングノウハウを直接吸収することができました。

### ■オリコンタービレの仲介はいかがでしたか?

オリコンタービレとは事務所システムの導入・サポートなどで信頼関係がありました。今回のM&Aにあたり適正な評価をしていただきとても満足しています。交渉事もオリコンタービレの仲介のおかげでとてもスムーズに運び、契約成立まで短期間で進むことができました。システム統合についても心配は無用でした。いい先生を紹介してくれて本当にありがとうございました。

# 譲受 事務所



代表社員税理士 高橋 寿克様



## オリコンタービレは『会計事務所専門』にM&A 仲介サービスをご提供しています。

会計事務所の譲渡に関するご相談はオリコンタービレにお任せください。

相談料 0円

着手金 0円

安心の実績

### オリコンタービレからの3つのお約束

1

#### ベストパートナーをご紹介

独自のネットワークを活用して、ご要望に叶うパートナー事務所をご紹介します。

2

#### 業界知識豊富な担当者が仲介

会計事務所専門にM&Aサービスを行っており、業界に精通した担当者が責任を持って仲介いたします。

3

#### 成約後も安心のサポートをご提供

システム統合をはじめ、成約後もご安心いただけるサポートを提供いたします。

オリコンタービレは、会計事務所業界に携わり四半世紀。豊富な業界知識で合併後のシステム統合をはじめとする様々なご提案を行います。



## 成功する M&A の流れ

### 着手金や中間報酬・月額報酬はいただきません

会計事務所の譲渡に関するご相談は全て無料にて承ります。(秘密厳守)  
仲介手数料は譲渡契約の締結後に、「譲渡側」「譲受側」双方から申し受けます。

#### 会計事務所譲渡の流れ

- 1 **譲渡の相談及び面談**  
↓  
事務所の現状や譲渡に関するご希望・ご相談をお受けいたします。
- 2 **譲渡側と秘密保持契約**  
↓  
譲渡側と秘密保持契約を締結し、今後の進め方についてご提案いたします。
- 3 **譲受事務所の選定**  
↓  
譲渡事務所の希望、実情に合った譲受事務所を選定・ご提案いたします。
- 4 **譲受側と秘密保持契約**  
↓  
譲受側と秘密保持契約を締結します。
- 5 **トップ面談**  
↓  
譲受事務所代表者との面談の機会を設定いたします。
- 6 **評価報告書の確定・契約内容の協議**  
↓  
専門家によるデューデリジェンスを行い、評価報告書を作成、具体的な契約内容の協議を行います。
- 7 **契約の締結**



#### 編集後記

今回のM&A、2事例のインタビューで、譲渡側・譲受側双方の満足度が高かったのが、弊社としては一番の喜びです。

M&Aは譲渡側・譲受側の会計事務所との秘密保持契約から始まり、

① 譲渡側・譲受側双方の顔合わせ会 → ② 専門税理士によるデューデリジェンス → ③ 評価額の決定  
④ 顧問弁護士立会いの下での契約 → ⑤ 事務所引き渡し  
とステップを踏みますが、重要なのは④の契約に至るまでの期間です。

- ・ 譲渡側・譲受側双方の要望等をヒアリングし、アンサーバックする。
- ・ 契約書を加筆修正する。
- ・ 弁護士に相談する。
- ・ 双方の要望等が反映された契約書の完成 でM&Aが成立します。

弊社はデューデリジェンスの専門税理士、契約書作成・契約立会いの顧問弁護士を揃えております。今後も、皆様に安心していただける会計事務所の仲介会社として、お役に立てるよう努力していきます。よろしくお願いたします。