

相続税申告添付書類

チェックリスト



ランドマーク税理士法人
Landmark Licensed Tax Accountant's Co.

《全員必須！添付書類》

☑	必要書類	備考	取得先
<input type="checkbox"/>	相続人全員のマイナンバー	本人確認書類	自宅/市区町村役場
<input type="checkbox"/>	被相続人の除籍・改製原戸籍	被相続人の出生から死亡までの連続した戸籍謄本	市区町村役場
<input type="checkbox"/>	被相続人の住民票除票	死亡時の住所の証明	市区町村役場
<input type="checkbox"/>	相続人全員の戸籍謄本	相続人であることの証明	市区町村役場
<input type="checkbox"/>	相続人全員の戸籍の附票	住所履歴のようなもので、戸籍と住民票をつなぐ役割をもつ	市区町村役場
<input type="checkbox"/>	相続人全員の印鑑証明書	遺産分割協議書の作成に必要	市区町村役場
<input type="checkbox"/>	遺産分割協議書	遺言書が無い場合、遺言書に書かれていない財産がある場合に必要	各自作成
<input type="checkbox"/>	被相続人の略歴	学歴・職歴・入院歴や病名等	各自作成

《 預貯金がある場合に必要な添付書類 》

☑	必要書類	備考	取得先
☐	預貯金の残高証明書	亡くなった日の残高証明書、定期預金であれば利息計算書も取得	金融機関
☐	通帳のコピーか預金取引履歴	過去5年分を用意	自宅/金融機関
☐	手元現金	手元にある現金の額を申告	自宅

《不動産がある場合に必要な添付書類》

☑	必要書類	備考	取得先
☐	名寄帳	所有する不動産の確認に必要	都税事務所、市区町村役場
☐	登記簿謄本	全部事項証明書を取得	法務局
☐	公図・測量図	土地の形状や地積	法務局
☐	住宅地図	周辺の建物の状況を把握する	インターネット上
☐	賃貸借契約書	賃貸借している土地・建物の場合に必要	不動産会社等

《葬式費用について必要な添付書類》

<input checked="" type="checkbox"/>	必要書類	備考	取得先
<input type="checkbox"/>	葬儀費用の領収書	葬儀費用の証明に必要	自宅
<input type="checkbox"/>	葬儀費用の支払いメモ	心付け等領収書がないものの場合	自宅

《生命保険金、退職金がある場合に必要な添付書類》

☑	必要書類	備考	取得先
<input type="checkbox"/>	死亡保険金の支払調書	被相続人が保険料を負担していたもの	保険会社
<input type="checkbox"/>	保険証券のコピー	契約内容の確認に必要	自宅/保険会社
<input type="checkbox"/>	解約返戻金のある保険証書のコピー	支払いがなかった保険について評価する	自宅/保険会社
<input type="checkbox"/>	退職金手当支払計算書	退職金の受取額の根拠	被相続人の勤務先

《有価証券がある場合に必要な添付書類》

☑	必要書類	備考	取得先
☐	社債、国債等取引残高報告書	有価証券の内容を確認するために必要	発行元
☐	株主総会通知書	配当を受ける権利を証明する	自宅/発行元
☐	配当金支払通知書	株式の詳細が記載されている	自宅/発行元
☐	顧客口座元帳(顧客勘定元帳)	直近5年間の取引明細	証券会社
☐	直近3期分の決算書	非上場株式を評価する	発行元

《債務がある場合に必要な添付書類》

☑	必要書類	備考	取得先
☐	借入残高証明書	被相続人の死亡日現在の残高証明書	金融機関
☐	金銭消費貸借契約書	金融機関以外からの借入がある場合	借入先
☐	未納の租税公課の納税通知書	本来被相続人が支払うべきだったものは控除できる	自宅/役所等
☐	未払金の領収書	医療費の領収書や、売買契約書、請求書等	自宅

《ぜひ探しておきたい添付書類》

☑	必要書類	備考	取得先
☐	遺言書のコピー	公正証書遺言か自筆証書遺言があれば添付	公証役場/自宅
☐	贈与契約書・贈与税申告書	贈与があった場合に必要	自宅/税務署
☐	確定申告書	過去5年分	自宅/顧問税理士
☐	相続時精算課税制度選択届出書	過去5年分	自宅/顧問税理士

《配偶者の税額軽減を使う場合の添付書類》

☑	必要書類	備考	取得先
<input type="checkbox"/>	戸籍謄本	相続開始の日から10日を経過した日以降に作成されたもの	市区町村役場
<input type="checkbox"/>	遺言書または遺産分割協議書の写し	財産が分割されているかの根拠資料	自宅
<input type="checkbox"/>	印鑑証明書	遺産分割協議書に押印したもの	市区町村役場
<input type="checkbox"/>	申告期限3年後以内の分割見込み書	まだ分割されていない財産がある場合に必要	自宅

《小規模宅地の特例を使う場合の添付書類》

☑	必要書類	備考	取得先
☐	印鑑証明書	遺産分割協議書に押印したもの	市区町村役場
☐	財産を取得した者の住民票の写し	相続開始の日以降に作成されたもの	市区町村役場
☐	申告期限3年後以内の分割見込み書	まだ分割されていない財産がある場合に必要	自宅

《家なき子の特例を使う場合の添付書類》

<input checked="" type="checkbox"/>	必要書類	備考	取得先
<input type="checkbox"/>	賃貸借契約書	相続人に持ち家が無いことを証明	自宅/不動産会社等

《亡くなった方が老人ホームに入居していたときに
特例を使う場合の添付書類》

☑	必要書類	備考	取得先
☐	介護保険被保険者証	要介護認定を受けていたかの証明	自宅/市区町村役場
☐	老人ホームの入居契約書	法律で定められた老人ホームかの判定に必要	自宅/老人ホーム