

# 相続税申告にあたりご用意いただく書類

No.	必要な書類	請求先	部数
<b>I 被相続人の確認書面</b>			
1	被相続人 ① 戸籍謄本（生まれてから亡くなるまでの分） ② 住民票の除票（不動産登記が必要なケース） ③ 死亡診断書の写し ④ 略歴書	区・市役所等 区・市役所等 医師・病院 所定の用紙に書込	
2	相続人 ① 全員の戸籍謄本 ② 全員の住民票 ③ 全員の印鑑証明書 ④ 相続人関係図 ⑤ 相続欠格・廃除の有無、相続放棄の手續の有無 ⑥ 未成年者については特別代理人の戸籍謄本と住民票と印鑑証明書	区・市役所等 区・市役所等 区・市役所等 所定の用紙に書込 家裁 家裁、区・市役所等	
3	その他 ① 遺言書 ② 相続人に障害者の方がいるときは障害者手帳のコピー	保存書面 保存書面	
<b>II 相続財産関係</b>			
1	土地 ① 住宅地図 ② 公図又は実測図、間口・奥行きがわかるもの ③ 路線価図、評価倍率表 ④ 登記簿謄本 ⑤ 固定資産税評価証明書及び名寄帳(所有土地一覧の掲載) ⑥ 貸地・借地の場合は賃貸借契約書のコピー ⑦ 先代名義の不動産等の確認 ⑧ 過去10年間の不動産の売買契約の確認 ⑨ 納税猶予に関する適格者証明書 ⑩ 生産緑地・準農地の市町村長の証明書	— 法務局 税務署 法務局 都税事務所・市役所等 保存契約書 遺族・相続人 遺族・相続人 農業委員会 市・区役所・役場	
2	建物 ① 登記簿謄本 ② 固定資産税評価証明書及び名寄帳（所有建物一覧の掲載） ③ 未登記建物の確認 ④ 建物配置図 ⑤ 貸家の場合は賃貸借契約書のコピー	法務局 都税事務所・市役所等 遺族・相続人 法務局 保存契約書	
3	上場株式 ① 保護預り残高証明書（相続開始日現在残高） ② 保護預り証 ③ 顧客台帳のコピー（過去3年間分） ④ 配当金通知書、議決権行使書（相続直近及び直後のもの） ⑤ 現物所有の場合は株券のコピー	証券会社 保存資料 証券会社 保存通知書 保存資料	
4	未上場株式 ① 過去3年間分の決算書・申告書 ② 会社所有の土地・建物がある場合は、土地・建物について上記1，2資料	保存申告書等 —	
5	公社債、証券投資信託、貸付信託 ① 保護預り残高証明書（相続開始日現在残高） ② 保護預り証 ③ 顧客台帳のコピー（過去3年間分） ④ 現物所有の場合は証券等のコピー ※ 証券会社、信託会社等に相続開始日の相続税評価額の算定を依頼して下さい。	証券会社等 保存資料 証券会社等 保存資料	
6	預貯金 ① 預貯金残高証明書（相続開始日現在残高） ② 定期預金証書、郵便貯金証書 ③ 預貯金通帳のコピー（過去3年間分） ④ 相続開始日現在の解約既経過利子の計算証明書（普通預金以外のもの）	金融機関 金融機関 保存資料 金融機関	

7	<b>生命保険</b> ① 死亡保険金の支払通知書、支払計算書 ② 被保険者が被相続人以外の者である生命保険契約で、被相続人が保険料を負担していたものがある場合 (イ)相続開始日までの既払保険料証明書 (ロ)相続開始日現在の解約返戻金の計算証明書 (ハ)生命保険契約証券	保険会社  保険会社 保険会社 保存証券	
8	<b>個人年金その他の定期金給付契約</b> ① 保険証券その他の契約書 ② 給付金証明書	保存証券 保険会社	
9	<b>損害保険</b> ① 相続開始日現在の解約返戻金の計算証明書 ② 損害保険契約証券	保険会社 保存証券	
10	<b>退職金・功労金・弔慰金</b> ① 退職金等の支払通知書、支払計算書 ② 相続直前の給与支払証明書	勤務先 勤務先	
11	<b>貸付金・未収金その他の債権</b> ① 貸付金・未収地代・未収家賃・未収入院納付金等の明細表 ② 契約書その他の書面 ③ 勤務先貸付金未収金等（財形貯蓄等）	保存明細書 保存契約書 勤務先	
12	<b>事業用財産債務（被相続人が個人事業者の場合）</b> ① 事業所得の決算書コピー ② 固定資産台帳 ③ 棚卸表 ④ 売掛金台帳、買掛金台帳、手形記入帳 ⑤ 総勘定元帳	保存明細書 保存明細書 保存明細書 保存明細書 保存資料	
13	<b>その他財産</b> ① ゴルフ会員権証書のコピー ② 書画、骨董、貴金属、宝石等の明細書 ③ レジャークラブ会員権証書、自動車車検証・領収書のコピー ④ 電話加入権の口数	保存証書 遺族、相続人 保存証書 —	
14	<b>借入金</b> ① 借入金残高証明書（相続開始日現在残高） ② 金銭消費貸借契約書（団信保険加入の有無確認） ③ 返済予定明細書	金融機関 保存契約書 保存明細書	
15	<b>未払金等</b> ① 住民税の納税通知書 ② 固定資産税の納税通知書 ③ 相続発生後に支払った医療費の領収書 ④ 預り敷金、預り保証金の明細書 ⑤ その他の未払金等の請求書、領収書	保存領収書等 保存領収書等 保存領収書等 保存明細書等 保存明細書等	
16	<b>葬式費用の領収書</b> ① 支払領収書、葬儀請求書、香典帳 ② 支払日、支払先、支払金額等が分かるメモ（初七日、四十九日除く）	保存領収書等 保存メモ	
17	<b>その他</b> ① 準確定申告に必要な資料一式 ② 過去3年間分の下記の申告書等 (イ)所得税確定申告書 (ロ)消費税確定申告書 (ハ)地価税確定申告書 (ニ)財産債務の明細書 ③ 相続開始前3年以内の贈与財産の資料・贈与申告書 ④ 前回（10年以内）の相続関係資料	保存明細書等 保存申告書等 保存申告書等 保存申告書等 保存申告書等 保存申告書等 保存申告書等 保存申告書等	