

申告に必要な主な書類

佐々木健税理士事務所

No	目的	対象者	書類名	収集先	部数	備考
1	本籍地の市区町村の確認	被相続人	被相続人の住民票（除票）	市区町村	2	本籍の記載のある住民票を取得します。
2	相続人の確定	被相続人	被相続人の除籍謄本	市区町村	2	市区町村に依頼する場合、生まれてから死ぬまでの一連の戸籍謄本が欲しい旨を伝えると理解してもらえます。
3	相続人の確定	被相続人	被相続人の改製原戸籍	市区町村	2	市区町村に依頼する場合、生まれてから死ぬまでの一連の戸籍謄本が欲しい旨を伝えると理解してもらえます。
4	相続人の確定	被相続人	被相続人の戸籍の附票	市区町村	2	
5	死亡時の状況確認	被相続人	死亡診断書のコピー	病院	1	
6	相続人の確定	相続人全員	相続人の住民票	市区町村	2	本籍の記載のある住民票を取得します。
7	相続人の確定	相続人全員	相続人の戸籍謄本	市区町村	2	
8	被相続人に係る情報取得	被相続人	履歴書		1	出身地、学歴、職歴、住所の移転歴、資格、賞罰、趣味、性格、交友関係、病歴、入退院の経過
9	相続人に係る情報取得	相続人全員	状況経歴書		1	住所、氏名、職業・勤務先、生年月日、電話番号（固定・携帯）、メールアドレス、障害の有無、家族状況（配偶者&子の住所、氏名、職業・勤務先等）
10	土地・建物の評価	被相続人	固定資産税課税台帳（名寄帳）	市区町村または都道府県税事務所	2	死亡年度分を取得
11	土地・建物の評価	被相続人	固定資産税の評価証明書	市区町村または都道府県税事務所	2	死亡年度の評価証明書 土地は基準年度の評価証明書も併せて取得
12	土地・建物の評価	被相続人	登記事項証明書（登記簿謄本）	法務局	2	評価証明書に記載の地番と家屋番号で申請
13	土地・建物の評価	被相続人	土地の公図、地積測量図	法務局	2	
14	土地・建物の評価	被相続人	土地の測量図		1	
15	土地・建物の評価	被相続人	建物の配置図、建築図面		1	

申告に必要な主な書類

佐々木健税理士事務所

No	目的	対象者	書類名	収集先	部数	備考
16	土地・建物の評価	被相続人	建物図面	法務局	1	
17	土地・建物の評価	被相続人	貸地・貸家の賃貸借契約書		1	契約書がない場合、賃借人の住所、氏名、契約期間の一覧表を作成
18	債務の確定	被相続人	固定資産税の納付書		1	銀行引き落としの場合は、通帳と固定資産税の通知書
19	債務の確定	被相続人	準確定申告書の控		1	所得税・消費税
20	被相続人に係る情報取得	被相続人	過去5年分の確定申告書の控		1	所得税・消費税
21	預貯金の評価	被相続人	預貯金の残高証明書	銀行等の金融機関	1	死亡日時点の残高証明書を請求 定期預金については、相続開始日における解約利息の計算を残高証明書の備考欄等に記載するよう依頼 ゆうちょ銀行の場合、現況調査を依頼し、貯金、国債、投資信託の取引の有無を確認する
22	預貯金の評価	被相続人	預貯金の過去10年間分の預金通帳		1	手元がない場合は金融機関に依頼して復元
23	預貯金の評価	被相続人	取引明細書(通帳を紛失した場合)	金融機関		通帳の復元費用は1ヶ月あたり550円の手数料を請求する金融機関もあり、何年分復元するかは要検討
24	有価証券の評価	被相続人	有価証券の証券・株券・預り証等		1	
25	有価証券の評価	被相続人	株式等取引残高証明書	証券会社	1	
26	有価証券の評価	被相続人	配当金の支払通知書		1	
27	生命保険金の評価	被相続人	保険証券、支払保険料計算書		1	
28	死亡退職金等の評価	被相続人	死亡退職金等、弔慰金の支払通知書の写し		1	
29	その他財産の評価	被相続人	満期返戻金のある損害保険契約・建物共済契約の証書		1	

申告に必要な主な書類

佐々木健税理士事務所

No	目的	対象者	書類名	収集先	部数	備考
30	その他財産の評価	被相続人	生命保険や損害保険の解約返戻金相当額の証明書		1	
31	障害者控除の判定	相続人 (該当者)	障害者手帳の写し		1	
32	贈与税額控除の判定	相続人 (該当者)	贈与税申告書の控		1	
33	相次相続控除の判定	被相続人	相続税申告書の控		1	
34	債務の確定	被相続人	借入金の残高証明書、返済予定表の写し	借入先	1	
35	債務の確定	相続人 (該当者)	死亡日以後に支払った債務の領収書のコピー		1	
36	債務の確定	被相続人	相続開始日の属する月の水道光熱費の支払い額がわかる書類		1	
37	債務の確定	被相続人	相続開始日前後のクレジットカードの利用明細書		1	
38	葬式費用の確定	相続人 (該当者)	葬式費用の明細、請求書、領収書		1	香典返しの費用は対象外
39	被相続人に係る情報取得	被相続人	手帳・日記		1	
40	遺産分割関係書類	相続人全員	遺産分割協議書		人数分	
41	遺産分割関係書類	相続人全員	印鑑証明書	市区町村	2	遺産分割協議書の写しと合わせて税務署に原本を提出します
42	マイナンバーの確認	相続人全員	マイナンバーカードの写し (表裏両面)		1	マイナンバーカードに切換えていない場合は、通知カードの写しと身元確認書類(運転免許証等)の写し

遺言書がある場合、相続人に未成年者がいる場合、財産放棄をした相続人がいる場合、農地がある場合や、小規模宅地の特例等を適用する場合等は上記書類の他に追加で収集すべき書類があります。