

【保存版】相続税申告における必要書類一覧

☑	必要書類	備考	取得先
相続全般			
☐	被相続人の除籍謄本及び改製原戸籍	出生から死亡までの連続した戸籍で相続人を確定するもの。 法定相続情報証明書で代用可能※。	市区町村役場 ※法務局
☐	相続人全員のマイナンバー	通知カードの場合は運転免許証も	自宅
☐	相続人全員の戸籍謄本	相続開始後10日経過後に作成されたもの	市区町村役場
☐	相続人全員の印鑑証明書	原本の添付が必要。 印鑑カードが必要で原則として本人しか取得できない。	市区町村役場
☐	遺言書	被相続人が作成していた場合は必要。 自筆遺言の場合は、開封前に家庭裁判所での検認が必要。	被相続人作成
☐	遺産分割協議書	遺言書が無い場合や遺言書に記載のない財産の分割に必要。 期限はないが、一般的に相続税の申告期限までに作成するのが望ましい。	相続人作成
預金			
☐	残高証明書	お亡くなりになった日の残高証明書 定期預金については経過利息が記載されているもの	銀行
☐	通帳コピー	大きな金額の現金の引き出しがあった場合には申告するケースあり	自宅
☐	手許現金のメモ書き	お亡くなりになった日に手元にある現金を申告	自宅
株			
☐	残高証明書	お亡くなりになった日の残高証明書	証券会社
☐	配当金支払通知書	相続後に配当を受ける権利を証明するもの	自宅
不動産			
☐	登記簿謄本	全部事項証明書を取得	法務局
☐	固定資産税納税通知書 (又は固定資産税評価証明書)	所有不動産の確認に必要。	市区町村役場
☐	公図、地積測量図	土地の所在地や形状を確認	法務局
☐	住宅地図	不動産の所在地や周辺の状況を把握	インターネット等
☐	賃貸借契約書	賃貸借している場合	自宅、不動産会社
生命保険、損害保険			
☐	生命保険金支払通知書	受取人が保険金の請求をすると通知される	保険会社
☐	生命保険証書	契約内容によって課税関係が異なる	自宅
☐	火災保険等の保険証書等	解約返戻金について相続税が課税される場合あり	自宅
☐	解約返戻金のわかる書類	解約返戻金について相続税が課税される場合あり	保険会社

債務			
<input type="checkbox"/>	借入金残高証明書	お亡くなりになった日の残高証明書	銀行など
<input type="checkbox"/>	金銭消費貸借契約書	親族などから借り入れをしていた場合の証明	自宅
<input type="checkbox"/>	未納の税金の納税通知書	固定資産税、住民税などお亡くなりになった方が支払うべきであったもの	自宅
<input type="checkbox"/>	未払金の明細	医療費の領収書、クレジットカードの明細、その他相続後に支払ったものの明細	自宅
葬式費用			
<input type="checkbox"/>	葬儀費用の領収書、明細書	支払った証明に使用	葬儀社
<input type="checkbox"/>	お布施やお心づけなどのメモ書き	領収書がない支払いについて、だれに、いくら支払ったか確認	お寺など
贈与関係			
<input type="checkbox"/>	贈与税申告書	贈与した年分の贈与額、納税額の確認	自宅
<input type="checkbox"/>	贈与を証する書類	贈与契約書、通帳コピーなど	自宅
小規模宅地の特例			
<input type="checkbox"/>	被相続人の住民票除票又は戸籍の附表	死亡時の住所の証明	市区町村役場
<input type="checkbox"/>	自宅を相続した同居親族の住民票	同居親族が居住用の特例を使う場合	市区町村役場
<input type="checkbox"/>	自宅を相続した同居していない親族が、持ち家を持っていないことを証明する書類	同居以外の親族が居住用の特例を使う場合 賃貸借契約書いなど	自宅
<input type="checkbox"/>	賃貸事業用不動産の賃貸借契約書	賃貸事業用の特例を使う場合	自宅
<input type="checkbox"/>	遺言書又は遺産分割協議書	宅地を相続により取得したことを確認 遺産分割が間に合わない場合は、申告期限後3年以内の遺産分割協議の分割見込書	自宅
<input type="checkbox"/>	要介護認定証、福祉施設の契約書など	お亡くなりになった方が老人ホームへ入居していて、自宅の土地に特例を使う場合	自宅
配偶者軽減			
<input type="checkbox"/>	配偶者の戸籍謄本	相続開始後10日経過後に作成されたもの	市区町村役場
<input type="checkbox"/>	相続人全員の印鑑証明書	原本の添付が必要。 印鑑カードが必要で原則として本人しか取得できない。	市区町村役場
<input type="checkbox"/>	遺言書	被相続人が作成していた場合は必要。	被相続人作成
<input type="checkbox"/>	遺産分割協議書	遺産分割協議が完了していることを証明するため	相続人作成
障害者控除			
<input type="checkbox"/>	障害者手帳のコピー又は医師の診断書	財産を取得した相続人が障害者であることを証する書類	自宅