相続税申告 添付書類チェックリスト 共通書類

被相続人		相続開始日	
申告期限		使う申告書様式	
担当税理士		作成日	

共通して必要になる書類（案件により要否は変わります）

書類・確認資料	主な入手先	確認	担当	確認日	備考
本人確認書類（番号確認書類＋身元確認書類）相続人全員分	各相続人				
戸籍の謄本等（相続開始の日から10日を経過した日以後に作成。全相続人を明らかにするもの）	市区町村				
図形式の法定相続情報一覧図の写し（実子・養子の別が分かるもの）	法務局				
養子の戸籍の謄本または抄本（被相続人に養子がいる場合）	市区町村				
遺言書の写し（家庭裁判所の検認を受けたもの、または公正証書遺言）	相続人・公証役場				
遺産分割協議書の写し（相続人全員が署名・押印）	相続人（作成）				
相続人全員の印鑑証明書（遺産分割協議書に押印したもの）	市区町村				
特別代理人選任の審判の証明書・相続放棄申述受理証明書（該当者がいる場合）	家庭裁判所				
預貯金・金銭信託等の残高証明書（相続開始日現在の残高）	金融機関				
預貯金通帳等（直近数年分の入出金履歴を確認）	相続人				
既経過利息計算書	金融機関				
登記事項証明書・固定資産税評価証明書（名寄帳もあわせて確認）	法務局・市区町村				
土地及び土地の上に存する権利の評価明細書	作成書類				
証券・株券またはその預り証、取引残高報告書、評価明細書	証券会社・発行会社				
配当金支払通知書（保有株数表示）	発行会社・信託銀行				
保険証券、支払保険料計算書、所得税の確定申告書（控）	保険会社				
退職金の支払調書、取締役会議事録等	勤務先				
納付書・納税通知書・請求書・手形（借入金・未払金・未納税金）	金融機関・市区町村・取引先				
葬式費用の領収証・請求書	葬儀社・寺社				
所得税及び復興特別所得税の準確定申告書（控）	被相続人の申告控え				
贈与税の申告書（控）・贈与証書・預貯金通帳（生前贈与加算）	相続人・被相続人の控え				

国税庁「相続税の申告のためのチェックシート（令和6年分以降用）」の「検討資料」には、手元で確認するだけでよいものと申告書に添付するものが同じ表に並んでいます。同シートの「添付（レ）」欄の注意書きでは、※印が提出をお願いしている項目で、チェックボックスがない項目は添付不要とされています。

テンプレート提供：士業AI（shigyo-ai.com）