

必要書類一覧

遺言書	遺言書(公正証書・自筆証書)・遺言書情報証明書(自筆証書遺言書保管制度利用者)
遺産分割協議書	遺産分割協議書(※すでに作成されている場合)
贈与関係	【相続開始前3年以内に贈与があった場合】 ・贈与税の申告書(控)・贈与があったことが分かる資料
	【「相続時精算課税」の適用を申告した場合】 ・申告書の控え

■ 1.財産関係

預貯金	預貯金の残高証明書(金融機関の出資金・定期預貯金の既経過利息を含む)
	定期預貯金の証書のコピー
	被相続人の通帳(概ね5~7年分)
証券等	証券会社の取引報告書
	証券会社の配当金通知書
	出資金残高証明書
	非上場株式会社の3期分の法人税申告書(自社株がある場合)
不動産	土地・家屋の「固定資産税名寄帳」・「固定資産税評価証明書」
	貸地・貸家・共同住宅・駐車場・借地については、賃貸契約書の写し等
	土地については、利用区分ごとの測量図(地形・間口・奥行等が分かる略図等)
共済・保険 退職金等	死亡共済(保険)金・死亡退職金の支払通知書の写し
	解約返戻金相当額証明書
	生命保険権利評価額証明書(被相続人が契約者である場合)
	小規模企業共済の支払通知書
その他	【被相続人が、事業・農業所得者である場合は、相続発生日現在の財産明細】 (機器・器具・農耕具・車輛・商品・農産物・売掛金・その他財産等) 立木・果樹については、その種類・樹齢と面積等の明細
	家庭用財産等または書画骨董品等の明細
	車検証・ゴルフ会員権

必要書類一覧

■ 2.債務・葬式費用

借入金	借入金の残高証明書・その資金使途・償還表など
税金等	固定資産税・都市計画税納付通知書
	市県民税納付通知書
	介護保険料納付通知書
	国民健康保険料等の納付通知書
葬式費用	葬式費用の領収書
	お布施・戒名代を支払った金額のメモ等

■ 3.その他(準確定申告・農地の納税猶予関係)

準確定申告	被相続人の確定申告書の写し(過去3年分)
	譲渡所得税の申告書の控え
	源泉徴収票
	医療費の領収書
	各種保険等の控除証明書
農地の納税猶予	被相続人が死亡の日まで農業の用に供していた農地等である旨の農業委員会の証明書
	申告書を提出するものが、農業相続人に該当するものである旨の農業委員会の証明書
	担保提供に関する書類(担保証明書・印鑑証明書・登記事項全部証明書等)

■ 4.青色申告承認申請書の提出期限

		相続開始日				
		1/1~1/15	1/16~3/15	3/16~8/31	9/1~10/31	11/1~12/31
		書類の提出期限				
被相続人	白色申告者	白色申告者	~3/15	相続開始年適用なし		
		新規開始	~3/15	相続開始日から 2カ月以内		
	青色申告者	白色申告者	~3/15	相続開始年適用なし		
		新規開始	相続開始日から 4カ月以内		~12/31	~翌2/15

事業を承継しても青色申告者の地位は自動的に承継されないため、事業承継者は新たに青色申告承認申請書の提出が必要となります。