

相続税の申告のセルフチェックシート

相談人： _____

■相続人は何人いますか。

配偶者の有無： 有 ・ 無 実子 _____ 人 養子 _____ 人 法定相続人の数 _____ 人

※相続を放棄された方がおられる場合には、その方も含めて記入してください。

養子の方がおられる場合には、基礎控除額の計算上、法定相続人の数に参入できる数に制限があります。

★遺産に係る基礎控除額を計算します。

平成 27 年 1 月 1 日以降の相続 【3,000 万円+600 万円×法定相続人の数（ _____ 人）】

①基礎控除額	万円
--------	----

相続税の対象となる財産	不動産（土地・建物など）はありませんか？ ※裏面参照	②	万円
	有価証券（株式・公社債など）はありませんか？	③	万円
	現預金等はありませんか？	④	万円
	生命保険金・損害保険契約の死亡保険金等はありませんか？ 生命保険金等（ _____ 円） - （500 万×法定相続人の数）	⑤	万円
	死亡退職金はありませんか？ 退職金（ _____ 円） - （500 万×法定相続人の数）	⑥	万円
	上記以外の財産はありませんか？（例えば貸付金・未収金など） 具体的に記載してください。（ _____ ）	⑦	万円
	相続人の方への生前贈与はありませんか？		
	相続時精算課税制度を適用したもの	⑧	万円
	上記以外で、3年以内のもの	⑨	万円
	合計額	⑩	万円

債務・葬式費用	債務及び葬式費用はありませんか？		
	借入金や未払金などの債務		万円
	葬式費用		万円
	合計額	⑪	万円

判定	相続税の申告が必要かどうかを確認します。		
	⑩ - ⑪	⑫	万円
	⑫ - ①（基礎控除額）	⑬	万円
	⑬の金額がプラスの場合は、申告が必要です。 ⑬の金額がマイナスの場合は、申告は不要です。 （注）あくまでも概算による結果です。		

■相談人と相続人のお名前／フリガナと生年月日を教えてください。

	お名前／フリガナ	生年月日
相談人		年 月 日
相続人①		年 月 日
相続人②		年 月 日
相続人③		年 月 日
相続人④		年 月 日

※評価方法が不明な場合は、こちらでお調べしますので、固定資産税課税明細書をご用意ください。

土地（路線価評価）の評価について

種類	現状	所在地	イ 面積 (㎡)	ロ 路線価 (円)	ハ 借地権 割合	ホ 評価額の概算 (円) イ×ロ×ハ
	自宅・空家・貸付					
	自宅・空家・貸付					
	自宅・空家・貸付					
合計額						円

土地（倍率評価）の評価について

種類	現状	所在地	イ 固定資産税 評価額 (円)	ロ 倍率	ハ 借地権 割合	ホ 評価額の概算 (円) イ×ロ×ハ
	自宅・空家・貸付					
	自宅・空家・貸付					
	自宅・空家・貸付					
合計額						円

建物の評価について

種類	現状	所在地	ハ 固定資産税 評価額 (円)	ニ 借家権 割合	ホ 評価額の概算 (円) ハ×ニ
	自宅・空家・貸付				
	自宅・空家・貸付				
	自宅・空家・貸付				
合計額					円