

発行所 株式会社FPシミュレーション 大阪府中央区平野町3-1-10 Tel :06-6209-7678  
編集発行人:税理士 三輪 厚二 Fax :06-6209-8145

## ◆ 相続財産の把握

**Q** : 兄が突然他界しました。私が相続人になるのですが、兄がどのような財産を持っていたのか全くわかりません。

相続税の申告等いろいろな手続きが必要と思いますが、どのようにして相続財産を調べればよいのでしょうか。

**A** : 不動産については登記簿謄本、預貯金については金融機関から残高証明書を取り寄せてみてください。

### 【解説】

相続財産を調べるには次のような方法があります。

#### (1) 不動産

登記簿謄本を取り寄せます。所在や名義が不明確の場合には、不動産の名寄帳を取り寄せるとよいでしょう。

#### (2) 預貯金、有価証券

金融機関から被相続人の死亡日の残高証明書を取り寄せます。また、普段使用している普通預金の通帳からは、配当・給与・年金・預貯金の利子といった収入の発生内容や相手先、株式の銘柄等がわかります。

#### (3) 生命保険

生命保険料控除証明書、保険料支払領収書、所得税の確定申告書の生命保険料控除欄等から、加入している生命保険等の種類、内容を確認します。

#### (4) 生前贈与財産

贈与契約書、贈与税の申告書により生前に行われた贈与がないか確認します。

