

特急コース利用判定チェックリスト

※申告期限まで3か月以内の方に使用します。

※必要な資料を申告期限の1か月前までにご提供いただけない場合は、特急コースでも期限後申告となります。

※このチェックリストですべて左側の【無・有(可)】になった場合特急コースがご利用いただけます。

1	相続人に未成年者がいますか？ ①未成年者がいてもすでに家裁の手続き済で分割済であれば可 ②未成年者がいてもすべて未分割で申告する場合は可	無・有(可)	有(不可)
2	相続人に成年被後見人がいますか？ ①成年被後見人がいてもすでに家裁の手続き済で分割済なら可 ②成年被後見人がいてもすべて未分割で申告する場合は可	無・有(可)	有(不可)
3	相続人のうち国外に居住している人がいますか？	無	有
4	相続人のうち連絡が取れない人がいますか？	無	有
5	遺言がありますか？ ①遺言書があっても公正証書遺言であれば可	無・有(可)	有(不可)
6	死因贈与がありますか？ ①死因贈与が財産が金融資産(現預金・上場株式)であれば可 有→死因贈与契約書を確認	無・有(可)	有(不可)
7	被相続人から相続時精算課税の適用を受ける贈与を受けていますか？	無	有
8	過去3年以内に被相続人から暦年課税の贈与を受けていませんか？(基礎控除額未満の贈与も含まれます。) ①現預金等の単純贈与なら可 有→贈与税の申告書を確認	無・有(可)	有(不可)
9	過去3年以内に被相続人からの贈与の有無を、税務署に開示請求しましたか？	無	有
10	被相続人は確定申告はしていますか？ ※給与年金のみ・医療費控除のみなら可 有→事業なしを確認	無	有
11	自宅以外に不動産がありますか？※自宅の家と土地のみの場合を想定しているため ①別荘・住んでいない空き家などがあれば不可 ②賃貸している不動産があれば不可	無	有
12	9に付随して(補足確認事項) ①山林・農地(農用地・生産緑地)がありますか？	無	有
13	立木がありますか？	無	有
14	建築中の家屋・構築物がありますか？	無	有
15	庭園設備がありますか？	無	有
16	上場されていない株式がありますか？	無	有
17	出資がありますか？ ①信用金庫・協同組合の出資であれば可 有→金融機関等の出資であることを確認	無	有
18	増資等による株式の増加分や単元未満株式がありますか？	無	有
19	家庭用財産について特に高額なものがありますか？	無	有
20	貸付金、前払金等がありますか？ ①自営のものでなければ可 有→個人的な貸付、単なる手付金の前払であることを確	無・有(可)	有(不可)
21	役員報酬、給与、賞与の未収分がありますか？ ①同族会社の役員等でなければ可 有→勤め先の雇われ役員であることを確認	無・有(可)	有(不可)
22	自動車、ヨットがありますか？ ①自動車の場合、プレミアムカーでなければ可 有→どんな車か確認	無・有(可)	有(不可)
23	ゴルフ会員権、レジャークラブ会員権等がありますか？	無	有
24	貴金属、書画骨とう等がありますか？	無	有
25	特許権、著作権等がありますか？	無	有
26	未納公租公課がありますか？ ①住民税・自宅の固定資産税であれば可 ②滞納等がある場合には滞納額が判明している場合には可 有→内容を確認	無・有(可)	有(不可)
27	資産の取得に係る未払金・ローン等がありますか？ ①金融機関からのローン(住宅ローンなど)は可	無・有(可)	有(不可)
28	その他未払金等がありますか？ ①単純な未払金(医療費・水道光熱費など)なら可 有→領収書等で判るものか確認	無	有
29	現金で一括納付しますか？ ①延納・物納・納税猶予は不可	無	有

↓
全てこちら
特急コース利用可