

# 生命保険会社様・生命共済会社様へのお願い

拝啓 貴殿におかれましては、ますますご清栄のことと心よりお慶び申し上げます。

被相続人\_\_\_\_\_様について、相続税の申告書作成のため、下記の保険契約について解約返戻金相当額の確認が必要となります。

つきましては、以下の内容にて証明書を発行していただきますよう宜しくお願い申し上げます。

敬具

## 記

### 1. 契約番号等

- ・
- ・
- ・

### 2. ご留意いただきたい事項

相続開始日 年 月 日時点にてお願い致します。

### 3. 備考

弊事務所調べでは、上記保険契約は被相続人\_\_\_\_\_様が保険料の負担者で、かつ保険事故がまだ発生していない契約です。この場合、相続税法第3条により「みなし相続財産」として相続税法上の財産として相続税の申告書に計上しなければならないこととなっております。

お手数ではございますが、ご協力のほど宜しくお願い致します。

以上

かわした税理士事務所 代表 川下英和  
921-8849 石川県野々市市郷1丁目97番地102号  
電話 076-256-2393 F A X 076-256-2394  
MAIL [kawashita44@poem.ocn.ne.jp](mailto:kawashita44@poem.ocn.ne.jp)