

# Journal d'inventaire de la succession

## Introduction

L'une des principales responsabilités du liquidateur d'une succession consiste à dresser la liste des biens et des dettes de la personne décédée. C'est justement pour vous aider dans ce travail que nous avons produit ce Journal d'inventaire de la succession. Vous pouvez ainsi consigner tous les biens et les dettes de la succession dans un seul et même document pratique. Précisons qu'il serait utile d'utiliser ce journal d'inventaire en parallèle avec notre guide Le règlement d'une succession, qui décrit étape par étape les activités du liquidateur.

- ▶ Renseignements généraux
- ▶ Conseillers professionnels
- ▶ Inventaire des biens
  - ▶ Comptes bancaires
  - ▶ Placements personnels
  - ▶ Participation financière dans une entreprise
  - ▶ Biens immobiliers
  - ▶ Régimes de retraite
  - ▶ Assurance
  - ▶ Prêts et prêts hypothécaires privés
  - ▶ Droits sur le patrimoine d'une autre succession ou d'une fiducie
  - ▶ Biens personnels et autres
- ▶ Inventaire des dettes
  - ▶ Prêts hypothécaires
  - ▶ Prêts personnels et marges de crédit
  - ▶ Cartes de crédit
  - ▶ Autres dettes

## Renseignements généraux

Nom du ou des liquidateurs : \_\_\_\_\_

Coordonnées : \_\_\_\_\_

Renseignements sur la personne décédée			
Nom de la personne décédée :			
Date du décès :	Date de naissance :		
Adresse :			
Numéro d'assurance sociale :	Citoyenneté :		
État matrimonial :			
Métier ou profession :	Employeur :		
Conjoint, enfants et autres personnes à charge			
1. Nom :	Lien de parenté :	À charge? O <input type="checkbox"/> N <input type="checkbox"/>	Âge :
Adresse :			
N° de téléphone :	Courriel :		
2. Nom :	Lien de parenté :	À charge? O <input type="checkbox"/> N <input type="checkbox"/>	Âge :
Adresse :			
N° de téléphone :	Courriel :		
3. Nom :	Lien de parenté :	À charge? O <input type="checkbox"/> N <input type="checkbox"/>	Âge :
Adresse :			
N° de téléphone :	Courriel :		
4. Nom :	Lien de parenté :	À charge? O <input type="checkbox"/> N <input type="checkbox"/>	Âge :
Adresse :			
N° de téléphone :	Courriel :		
5. Nom :	Lien de parenté :	À charge? O <input type="checkbox"/> N <input type="checkbox"/>	Âge :
Adresse :			
N° de téléphone :	Courriel :		

## Conseillers professionnels

Comptable	
Personne-ressource :	Société :
Adresse :	
N° de téléphone :	Courriel :
Notes :	
Avocat ou notaire	
Personne-ressource :	Société :
Adresse :	
N° de téléphone :	Courriel :
Notes :	
Autres	
Personne-ressource :	Société :
Adresse :	
N° de téléphone :	Courriel :
Notes :	
Personne-ressource :	Société :
Adresse :	
N° de téléphone :	Courriel :
Notes :	

## Inventaire des biens

Servez-vous de cette section du journal pour dresser un inventaire des biens de la succession. Vous devrez déterminer la valeur marchande de chaque bien à la date du décès et, pour ce faire, passer en revue l'ensemble des dossiers de la personne décédée, notamment ses relevés financiers, ses polices d'assurance et ses déclarations de revenus. Certains biens personnels, comme une œuvre d'art ou une collection de pièces de monnaie, pourraient devoir être évalués. N'oubliez pas d'inclure les biens détenus à l'étranger, tels que des immeubles, des valeurs mobilières ou une participation financière dans une entreprise étrangère. Vous pourriez devoir obtenir l'aide d'un professionnel pour établir la valeur des biens étrangers.

## Comptes bancaires

Comptes bancaires			
1. Institution financière :		Personne-ressource :	
Adresse :			
N° de téléphone :		Courriel :	
N° de compte :	Individuel <input type="checkbox"/>	Conjoint <input type="checkbox"/>	Solde (en \$) :
Notes :			
2. Institution financière :		Personne-ressource :	
Adresse :			
N° de téléphone :		Courriel :	
N° de compte :	Individuel <input type="checkbox"/>	Conjoint <input type="checkbox"/>	Solde (en \$) :
Notes :			

## Comptes bancaires (suite)

Comptes bancaires			
3. Institution financière :		Personne-ressource :	
Adresse :			
N° de téléphone :		Courriel :	
N° de compte :	Individuel <input type="checkbox"/>	Conjoint <input type="checkbox"/>	Solde (en \$) :
Notes :			
4. Institution financière :		Personne-ressource :	
Adresse :			
N° de téléphone :		Courriel :	
N° de compte :	Individuel <input type="checkbox"/>	Conjoint <input type="checkbox"/>	Solde (en \$) :
Notes :			
5. Institution financière :		Personne-ressource :	
Adresse :			
N° de téléphone :		Courriel :	
N° de compte :	Individuel <input type="checkbox"/>	Conjoint <input type="checkbox"/>	Solde (en \$) :
Notes :			

## Placements personnels

Entrent dans cette catégorie les comptes au comptant, comptes sur marge, comptes d'épargne libre d'impôt, régimes enregistrés d'épargne-retraite (REER), fonds enregistrés de revenu de retraite (FERR), REER immobilisés, FERR immobilisés, fonds de revenu viager, FERR prescrits, régimes enregistrés d'épargne-études, rentes, etc.

Indiquez le nom du bénéficiaire de chacun des comptes enregistrés, si applicable. Pour chaque compte au comptant ou sur marge, précisez si le compte était détenu à titre personnel, en propriété conjointe avec droit de survie ou en copropriété. Le droit de survie ou en copropriété n'existe pas au Québec.

Placements personnels			
1. Société :		Personne-ressource :	
Adresse :			
N° de téléphone :		Courriel :	
N° de compte :		Type de compte :	
Individuel <input type="checkbox"/>	Conjoint <input type="checkbox"/>	Bénéficiaire : (Enregistré)	Valeur marchande (en \$) :
Notes :			
2. Société :		Personne-ressource :	
Adresse :			
N° de téléphone :		Courriel :	
N° de compte :		Type de compte :	
Individuel <input type="checkbox"/>	Conjoint <input type="checkbox"/>	Bénéficiaire : (Enregistré)	Valeur marchande (en \$) :
Notes :			
3. Société :		Personne-ressource :	
Adresse :			
N° de téléphone :		Courriel :	
N° de compte :		Type de compte :	
Individuel <input type="checkbox"/>	Conjoint <input type="checkbox"/>	Bénéficiaire : (Enregistré)	Valeur marchande (en \$) :
Notes :			

## Placements personnels (suite)

Placements personnels			
4. Société :		Personne-ressource :	
Adresse :			
N° de téléphone :		Courriel :	
N° de compte :		Type de compte :	
Individuel <input type="checkbox"/>	Conjoint <input type="checkbox"/>	Bénéficiaire : (Enregistré)	Valeur marchande (en \$) :
Notes :			
5. Société :		Personne-ressource :	
Adresse :			
N° de téléphone :		Courriel :	
N° de compte :		Type de compte :	
Individuel <input type="checkbox"/>	Conjoint <input type="checkbox"/>	Bénéficiaire : (Enregistré)	Valeur marchande (en \$) :
Notes :			
6. Société :		Personne-ressource :	
Adresse :			
N° de téléphone :		Courriel :	
N° de compte :		Type de compte :	
Individuel <input type="checkbox"/>	Conjoint <input type="checkbox"/>	Bénéficiaire : (Enregistré)	Valeur marchande (en \$) :
Notes :			

## Participation financière dans une entreprise

Participation financière (sociétés privées, sociétés en nom collectif, entreprises individuelles)	
1. Nom de l'entreprise :	Personne-ressource :
Adresse :	
N° de téléphone :	Courriel :
Associé <input type="checkbox"/> Actionnaire <input type="checkbox"/> Autre <input type="checkbox"/>	
Type :	Participation détenue (en %) :
Notes :	
2. Nom de l'entreprise :	Personne-ressource :
Adresse :	
N° de téléphone :	Courriel :
Associé <input type="checkbox"/> Actionnaire <input type="checkbox"/> Autre <input type="checkbox"/>	
Type :	Participation détenue (en %) :
Notes :	
3. Nom de l'entreprise :	Personne-ressource :
Adresse :	
N° de téléphone :	Courriel :
Associé <input type="checkbox"/> Actionnaire <input type="checkbox"/> Autre <input type="checkbox"/>	
Type :	Participation détenue (en %) :
Notes :	

## Biens immobiliers

Biens immobiliers	
1. Adresse de la résidence principale :	
Titre détenu par :	
Prix d'achat (en \$) :	Valeur marchande (en \$) :
Notes :	
2. Adresse d'une autre propriété :	
Titre détenu par :	
Prix d'achat (en \$) :	Valeur marchande (en \$) :
Notes :	
3. Adresse d'une autre propriété :	
Titre détenu par :	
Prix d'achat (en \$) :	Valeur marchande (en \$) :
Notes :	

## Régimes de retraite

Régimes de retraite : Entrent dans cette catégorie les régimes de retraite à prestations déterminées, régimes de retraite à cotisation déterminée, régimes de participation différée aux bénéfices ou REER collectifs, Régime de pensions du Canada, etc.

1. Société :	N° de téléphone :
Type de régime :	Individuel <input type="checkbox"/> Employeur <input type="checkbox"/> État <input type="checkbox"/>
Bénéficiaire :	Valeur (en \$) :
Notes :	
2. Société :	N° de téléphone :
Type de régime :	Individuel <input type="checkbox"/> Employeur <input type="checkbox"/> État <input type="checkbox"/>
Bénéficiaire :	Valeur (en \$) :
Notes :	
3. Société :	N° de téléphone :
Type de régime :	Individuel <input type="checkbox"/> Employeur <input type="checkbox"/> État <input type="checkbox"/>
Bénéficiaire :	Valeur (en \$) :
Notes :	

## Assurance

Assurance vie		
1. Émetteur :		Assuré :
Adresse :		
N° de téléphone :		Courriel :
Bénéficiaire :		Individuelle <input type="checkbox"/> Collective <input type="checkbox"/>
Type : Temporaire <input type="checkbox"/> Permanente <input type="checkbox"/>		N° de police :
Capital-décès :	Valeur nominale (en \$) :	Valeur de rachat (en \$) :
Notes :		
2. Émetteur :		Assuré :
Adresse :		
N° de téléphone :		Courriel :
Bénéficiaire :		Individuelle <input type="checkbox"/> Collective <input type="checkbox"/>
Type : Temporaire <input type="checkbox"/> Permanente <input type="checkbox"/>		N° de police :
Capital-décès :	Valeur nominale (en \$) :	Valeur de rachat (en \$) :
Notes :		
3. Émetteur :		Assuré :
Adresse :		
N° de téléphone :		Courriel :
Bénéficiaire :		Individuelle <input type="checkbox"/> Collective <input type="checkbox"/>
Type : Temporaire <input type="checkbox"/> Permanente <input type="checkbox"/>		N° de police :
Capital-décès :	Valeur nominale (en \$) :	Valeur de rachat (en \$) :
Notes :		

## Assurance (suite)

Assurance soins de santé	
1. Émetteur :	
Adresse :	
N° de téléphone :	Courriel :
N° de police :	Individuelle <input type="checkbox"/> Collective <input type="checkbox"/>
Remboursement des primes :	Montant dû à la succession (en \$) :
Renseignements sur la couverture :	
Notes :	
2. Émetteur :	
Adresse :	
N° de téléphone :	Courriel :
N° de police :	Individuelle <input type="checkbox"/> Collective <input type="checkbox"/>
Remboursement des primes :	Montant dû à la succession (en \$) :
Renseignements sur la couverture :	
Notes :	

## Assurance (suite)

Assurance en cas de maladie grave ou d'invalidité	
1. Émetteur :	
Adresse :	
N° de téléphone :	Courriel :
Maladie grave <input type="checkbox"/> Invalidité <input type="checkbox"/> Invalidité privée <input type="checkbox"/> Autre <input type="checkbox"/>	
Personne assurée :	N° de police :
Remboursement des primes :	Montant dû à la succession (en \$) :
Notes :	
2. Émetteur :	
Adresse :	
N° de téléphone :	Courriel :
Maladie grave <input type="checkbox"/> Invalidité <input type="checkbox"/> Invalidité privée <input type="checkbox"/> Autre <input type="checkbox"/>	
Personne assurée :	N° de police :
Remboursement des primes :	Montant dû à la succession (en \$) :
Notes :	
3. Émetteur :	
Adresse :	
N° de téléphone :	Courriel :
Maladie grave <input type="checkbox"/> Invalidité <input type="checkbox"/> Invalidité privée <input type="checkbox"/> Autre <input type="checkbox"/>	
Personne assurée :	N° de police :
Remboursement des primes :	Montant dû à la succession (en \$) :
Notes :	

## Assurance (suite)

Autre garantie d'assurance		
1. Émetteur :		Assuré :
Adresse :		
N° de téléphone :		Courriel :
Type : Carte de crédit <input type="checkbox"/> Voyage <input type="checkbox"/> Autre <input type="checkbox"/>	N° de police :	Capital-décès (en \$) :
Notes :		
2. Émetteur :		Assuré :
Adresse :		
N° de téléphone :		Courriel :
Type : Carte de crédit <input type="checkbox"/> Voyage <input type="checkbox"/> Autre <input type="checkbox"/>	N° de police :	Capital-décès (en \$) :
Notes :		
3. Émetteur :		Assuré :
Adresse :		
N° de téléphone :		Courriel :
Type : Carte de crédit <input type="checkbox"/> Voyage <input type="checkbox"/> Autre <input type="checkbox"/>	N° de police :	Capital-décès (en \$) :
Notes :		
4. Émetteur :		Assuré :
Adresse :		
N° de téléphone :		Courriel :
Type : Carte de crédit <input type="checkbox"/> Voyage <input type="checkbox"/> Autre <input type="checkbox"/>	N° de police :	Capital-décès (en \$) :
Notes :		
5. Émetteur :		Assuré :
Adresse :		
N° de téléphone :		Courriel :
Type : Carte de crédit <input type="checkbox"/> Voyage <input type="checkbox"/> Autre <input type="checkbox"/>	N° de police :	Capital-décès (en \$) :
Notes :		

## Prêts et prêts hypothécaires privés

La présente section porte sur les prêts hypothécaires privés pour lesquels la personne décédée agissait à titre de prêteur.

Prêts et prêts hypothécaires privés	
1. Nom de l'emprunteur :	
Adresse :	
N° de téléphone :	Courriel :
Prêt privé <input type="checkbox"/> Prêt hypothécaire privé <input type="checkbox"/>	Individuel <input type="checkbox"/> Conjoint <input type="checkbox"/>
Montant initial (en \$) :	Solde dû à la succession (en \$) :
Notes :	
2. Nom de l'emprunteur :	
Adresse :	
N° de téléphone :	Courriel :
Prêt privé <input type="checkbox"/> Prêt hypothécaire privé <input type="checkbox"/>	Individuel <input type="checkbox"/> Conjoint <input type="checkbox"/>
Montant initial (en \$) :	Solde dû à la succession (en \$) :
Notes :	
3. Nom de l'emprunteur :	
Adresse :	
N° de téléphone :	Courriel :
Prêt privé <input type="checkbox"/> Prêt hypothécaire privé <input type="checkbox"/>	Individuel <input type="checkbox"/> Conjoint <input type="checkbox"/>
Montant initial (en \$) :	Solde dû à la succession (en \$) :
Notes :	

## Droits sur le patrimoine d'une autre succession ou d'une fiducie

Biens enregistrés au nom de la personne décédée, mais que celle-ci détenait pour un tiers (titre de fiduciaire ou en vertu d'une procuration, par exemple)

Droits sur le patrimoine d'une autre succession ou d'une fiducie		
1. Nom de la succession ou fiducie :		Nom du liquidateur ou fiduciaire :
N° de téléphone	Courriel	Valeur du droit ou de la participation (en \$)
Notes :		
2. Nom de la succession ou fiducie :		Nom du liquidateur ou fiduciaire :
N° de téléphone	Courriel	Valeur du droit ou de la participation (en \$)
Notes :		

## Biens personnels et autres

Faites la liste de tous les biens personnels, tels que les véhicules, les bijoux, les œuvres d'art, les antiquités et les meubles. N'oubliez pas les articles qui pourraient se trouver dans un compartiment de coffre.

Biens personnels et autres			
Description	Endroit	Bénéficiaire	Valeur (en \$)
1.			
2.			
3.			
4.			
5.			
6.			
7.			
8.			
9.			
10.			
11.			
12.			
13.			
14.			
15.			
16.			
17.			
18.			
19.			
20.			
21.			

## Inventaire des dettes

Dans cette section du journal, consignez les renseignements relatifs aux dettes contractées au pays ou à l'étranger et prises en charge par la succession. Vous devrez déterminer la valeur de chaque dette à la date du décès.

### Prêts hypothécaires

Prêts hypothécaires	
1. Institution financière :	Personne-ressource :
N° de téléphone :	Courriel :
Titre détenu par :	
N° de compte :	Solde (en \$) :
Notes :	
2. Institution financière :	Personne-ressource :
N° de téléphone :	Courriel :
Titre détenu par :	
N° de compte :	Solde (en \$) :
Notes :	
3. Institution financière :	Personne-ressource :
N° de téléphone :	Courriel :
Titre détenu par :	
N° de compte :	Solde (en \$) :
Notes :	

## Marges de crédit et prêts personnels

Marges de crédit et prêts personnels			
1. Institution financière :		Personne-ressource :	
Adresse :			
N° de téléphone :		Courriel :	
N° de compte :	Individuel <input type="checkbox"/>	Conjoint <input type="checkbox"/>	Solde (en \$) :
Notes :			
2. Institution financière :		Personne-ressource :	
Adresse :			
N° de téléphone :		Courriel :	
N° de compte :	Individuel <input type="checkbox"/>	Conjoint <input type="checkbox"/>	Solde (en \$) :
Notes :			
3. Institution financière :		Personne-ressource :	
Adresse :			
N° de téléphone :		Courriel :	
N° de compte :	Individuel <input type="checkbox"/>	Conjoint <input type="checkbox"/>	Solde (en \$) :
Notes :			
4. Institution financière :		Personne-ressource :	
Adresse :			
N° de téléphone :		Courriel :	
N° de compte :	Individuel <input type="checkbox"/>	Conjoint <input type="checkbox"/>	Solde (en \$) :
Notes :			
5. Institution financière :		Personne-ressource :	
Adresse :			
N° de téléphone :		Courriel :	
N° de compte :	Individuel <input type="checkbox"/>	Conjoint <input type="checkbox"/>	Solde (en \$) :
Notes :			

## Cartes de crédit

Cartes de crédit	
1. Société émettrice de la carte :	N° de téléphone :
N° de carte :	Solde (en \$) :
Notes :	
2. Société émettrice de la carte :	N° de téléphone :
N° de carte :	Solde (en \$) :
Notes :	
3. Société émettrice de la carte :	N° de téléphone :
N° de carte :	Solde (en \$) :
Notes :	
4. Société émettrice de la carte :	N° de téléphone :
N° de carte :	Solde (en \$) :
Notes :	
5. Société émettrice de la carte :	N° de téléphone :
N° de carte :	Solde (en \$) :
Notes :	
6. Société émettrice de la carte :	N° de téléphone :
N° de carte :	Solde (en \$) :
Notes :	
7. Société émettrice de la carte :	N° de téléphone :
N° de carte :	Solde (en \$) :
Notes :	
8. Société émettrice de la carte :	N° de téléphone :
N° de carte :	Solde (en \$) :
Notes :	

## Autres dettes

Autres dettes		
Description	Endroit	Solde à payer (en \$)
1.		
2.		
3.		
4.		
5.		
6.		
7.		
8.		
9.		
10.		
11.		
12.		
13.		
14.		
15.		
16.		
17.		
18.		
19.		
20.		
21.		
22.		
23.		
24.		

BMO Groupe financier publie ce document à titre indicatif seulement. L'information fournie correspond à celle qui était disponible à la date indiquée dans ce document. Elle provient de sources que nous estimons fiables, mais elle n'est pas garantie, peut être incomplète et ne pas convenir à toutes les situations et peut changer sans préavis. Les commentaires émis dans ce document sont d'ordre général et ne constituent pas des conseils à l'égard de la situation particulière d'une personne ou d'un groupe de personnes, et peuvent varier d'une province à l'autre et ne pas s'appliquer à toutes les provinces. L'information que renferme cette publication ne doit pas servir de base à la prise de décisions ou de mesures, quelles qu'elles soient, ni remplacer les conseils d'un professionnel, comme un conseiller juridique, ou une analyse définitive des conditions d'application de l'impôt ou des lois applicables sur les fiducies et les successions. Vous devriez consulter un conseiller juridique ou un fiscaliste indépendant au sujet de votre situation personnelle.

Tous droits réservés. La reproduction de ce rapport sous quelque forme que ce soit ou son utilisation à titre de référence dans toute autre publication est interdite sans l'autorisation expresse écrite de BMO Groupe financier.

Les services de planification et de garde de valeurs ainsi que les services successoraux et fiduciaires sont offerts par la Société de fiducie BMO, filiale en propriété exclusive de la Banque de Montréal.

<sup>MC/MD</sup> Marque de commerce/marque de commerce déposée de la Banque de Montréal.