

特定口座年間取引報告書

毎年12月末の営業日を基準日として、特定口座を開設しているお客さまに、年初から1年間の特定口座でのお取引(※)における年間譲渡損益、および分配金と譲渡損失の通算結果等をお知らせします。

年中に特定口座を閉鎖した場合、閉鎖した月の月末に作成されます。

なお、特定口座で1年間お取引(※)がないお客さまにつきましては、交付されません。

(※)譲渡取引(解約・償還)、および分配金受入を選択しているお客さまの分配が該当します。

あおぞら銀行では、「電子交付」と「郵送交付」の2種類の交付方法があります。本書面では電子交付のご報告書類の表示に合わせてご説明し、郵送交付のご報告書類において記載の表現が異なる場合はその旨を注記しております。

特定口座お取引等の明細のお知らせ

特定口座で行われた受渡日が到来済の譲渡取引が表示されます。

見本		特定口座お取引等の明細のお知らせ		1	5	6
2	譲渡年月日	譲渡した株式等の銘柄	3 数量/額面 譲渡による収入金額	【源泉徴収の選択：有】	4	取得価額 譲渡手数料等
	△△△年△△月△△日	×××ファンド	420,970口 487,146円			495,230円 0円
	△△△年△△月△△日	〇〇〇債券ファンド	1,000,000口 1,003,400円			990,000円 10,836円

(見本の△△△△の箇所には、実際のお知らせでは日付または年が表示されます。)

1 源泉徴収の選択

源泉徴収ありを選択している場合、「有」と表示されます。
源泉徴収なしを選択している場合、「無」と表示されます。

2 譲渡年月日

譲渡取引の受渡日が表示されます。

3 数量/額面(郵送交付の場合、「数量」と表示)

譲渡取引の口数が表示されます。

4 譲渡による収入金額

譲渡取引の約定金額が表示されます。

5 取得価額

その銘柄の取得に要した金額のうち、当該譲渡取引にかかわる口数に相当する金額が表示されます。

6 譲渡手数料等

譲渡取引時にお支払いいただいた手数料等が表示されます。

配当等の交付状況

分配金受入を選択しているお客さまの特定口座に受け入れた受渡日が到来済の分配金の支払明細が表示されます。見本は、同じ決算日において普通分配金と元本払戻金(特別分配金)のそれぞれが表示されるケースです。

見本		配当等の交付状況				11	13	14
7	交付年月日 支払確定日	8 種類 株式等の銘柄	9 数量/額面 配当等の額	10 源泉徴収税額(所得税) 配当割額(住民税)	11 上場株式配当等控除額	12	13 外国所得税 備考	14
	△△△年△△月△△日 △△△年△△月△△日	オープン型証券投資信託 〇〇株式ファンド	420,970口 758円	106円 37円			10円	
	△△△年△△月△△日 △△△年△△月△△日	オープン型証券投資信託 〇〇株式ファンド	420,970口 505円	0円 0円			(特別分配金)	

15 (摘要)			
株式等の銘柄	外貨建資産割合 非株式割合	株式等の銘柄	外貨建資産割合 非株式割合
〇〇〇株式ファンド	制限なし 約款規定なし		

(見本の△△△△の箇所には、実際のお知らせでは日付または年が表示されます。)

7 交付年月日

分配金支払いにかかわる受渡日が表示されます。

8 支払確定日

分配金支払いにかかわる決算日が表示されます。

9 数量/額面(郵送交付の場合、「数量」と表示)

分配金支払いの対象となった口数が表示されます。

10 配当等の額

課税対象となる金額(分配金の額(税引前)+上場株式配当等控除額)が表示されます。

11 源泉徴収税額(所得税)

「配当等の額」から源泉徴収した所得税相当額が表示されます。上場株式配当等控除額がある場合、所得税相当額から差し引かれます。

12 配当割額(住民税)

「配当等の額」から特別徴収した住民税相当額が表示されます。

13 上場株式配当等控除額

外国税額控除制度により外国と国内での二重課税を調整するため、外国で納付済の税額を国内で納付する税額から差し引くことができる額が表示されます。

14 備考

元本払戻金(特別分配金)の場合、「(特別分配金)」と表示されます。元本払戻金(特別分配金)は課税されません。

15 (摘要)

配当等の交付状況に記載した銘柄について、「外貨建資産割合」、「非株式割合」が表示されます。

特定口座年間取引報告書

△△△△年分 特定口座年間取引報告書

見本		△△△△年分 特定口座年間取引報告書			
税務署長 殿		△△△△年△△月△△日			
特定口座開設者	住所 (居所)	フリガナ	アオゾラ タロウ	勘定の種類	保管・配当等
	東京都千代田区××××	氏名	青空 太郎	口座開設年月日	△△△△年△△月△△日
前回提出時の住所又は居所	17	生年月日	18 △△△△年△△月△△日	源泉徴収の選択	有
16	(譲渡に係る年間取引損益及び源泉徴収税額等)		源泉徴収税額 (所得税)	株式等譲渡所得割額 (住民税)	外国所得税の額
	譲渡区分	① 譲渡の対価の額 (収入金額)	② 取得費及び譲渡に要した費用の額等	③ 差引金額 (譲渡所得等の金額) (①-②)	
	上場分	19 1490546	20 1496066	21 -5520	
	特定信用分				
	合計	1490546	1496066	-5520	
22	(配当等の額及び源泉徴収税額等)				
	種類	配当等の額	源泉徴収税額 (所得税)	配当割額 (住民税)	特別分配金の額
	特定上場株式等の配当等				上場株式配当等控除額
	④株式、出資又は基金				
	⑤特定株式投資信託				
	⑥投資信託又は特定受益証券発行信託(⑤、⑦及び⑧以外)	0	0	0	0
	⑦オープン型証券投資信託	14241	2148	700	200
	⑧国外株式又は国外投資信託等	0	0	0	0
23	⑨合計(④+⑤+⑥+⑦+⑧)	14241	2148	700	200
	上記以外のもの				
	⑩公社債	0	0	0	0
	⑪社債的受益権				
	⑫投資信託又は特定受益証券発行信託(⑬及び⑭以外)	0	0	0	0
	⑬オープン型証券投資信託	0	0	0	0
	⑭国外公社債等又は国外投資信託等	0	0	0	0
23	⑮合計(⑩+⑪+⑫+⑬+⑭)	0	0	0	0
24	⑯譲渡損失の金額	5520			
25	⑰差引金額(⑨+⑮-⑯)	8721			
26	⑱納付税額		1135	436	
27	⑲還付税額(⑨+⑮-⑱)		1013	264	
	金融商品取引業者等	所在地	東京都千代田区麹町6-1-1		
		名称	株式会社あおぞら銀行 個人営業部		
		法人番号	1234567890123		
			(電話) 0120-123-456		

以上

(見本の△△△△の箇所には、実際のお知らせでは日付または年が表示されます。)

16 譲渡に係る年間取引損益及び源泉徴収税額等

特定口座での譲渡取引の年間損益額および源泉徴収税額が表示されます。

17 源泉徴収税額(所得税)

源泉徴収ありを選択した特定口座において、譲渡取引について徴収された所得税相当額が表示されます。税額がない場合は「0」と表示されます。源泉徴収なしを選択した特定口座において、譲渡取引がある場合は「0」と表示されます。取引がない場合、「*****」と表示されます。

18 株式等譲渡所得割額(住民税)

源泉徴収ありを選択した特定口座において、譲渡取引について徴収された住民税相当額が表示されます。税額がない場合は「0」と表示されます。源泉徴収なしを選択した特定口座において、譲渡取引がある場合は「0」と表示されます。取引がない場合、「*****」と表示されます。

19 ①譲渡の対価の額(収入金額)

特定口座での譲渡取引によって支払われた代金の年間累計額が表示されます。取引がない場合、「*****」と表示されます。

20 ②取得費及び譲渡に要した費用の額等

特定口座での譲渡取引時の取得価額と譲渡手数料の年間累計額が表示されます。取引がない場合、「*****」と表示されます。

21 ③差引金額(譲渡所得等の金額)(①-②)

「①譲渡の対価の額(収入金額)」から「②取得費及び譲渡に要した費用の額等」の金額を差し引いて求めた差損益金額(税引前)が表示されます。取引がない場合、「*****」と表示されます。

22 配当等の額及び源泉徴収税額等

特定口座に受け入れた分配金の年間累計額および源泉徴収税額が表示されます。

23 ⑨合計(④+⑤+⑥+⑦+⑧)、⑮合計(⑩+⑪+⑫+⑬+⑭)

課税対象となる分配金等(上場株式配当等控除額を差し引く前の分配金等)の年間累計額が表示されます。

24 ⑯譲渡損失の金額

年間の譲渡損益累計額が損失(マイナス)の場合、損失金額が表示されます。年間の譲渡損益累計額が損失でない場合、「0」と表示されます。

25 ⑰差引金額(⑨+⑮-⑯)

課税対象となる分配金等と譲渡損失の損益通算額が表示されます。譲渡損失の金額が配当等の金額より大きい場合、「0」と表示されます。

26 ⑱納付税額

分配金と譲渡損失の損益通算後の分配金にかかわる納付税額が表示されます。

27 ⑲還付税額(⑨+⑮-⑱)

分配金と譲渡損失の損益通算後の分配金にかかわる還付税額が表示されます。