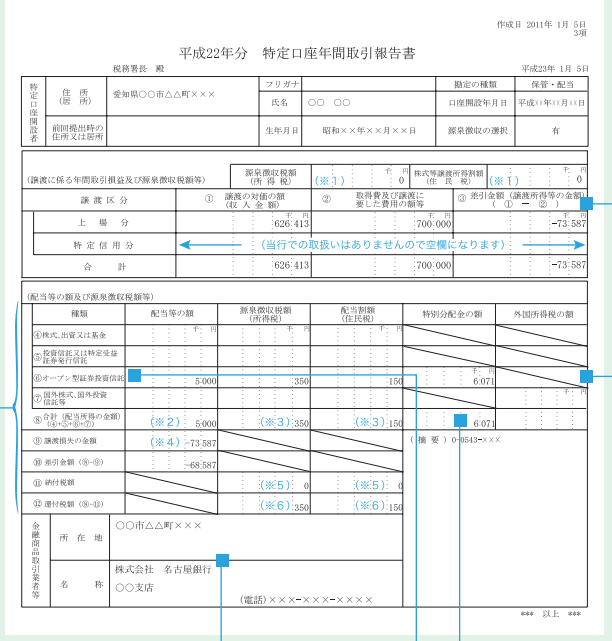
# 特定口座年間取引報告書

「特定口座年間取引報告書」にはお客さまの前年の特定口座預かり分の「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（差損益金額）」「④所得金額」等が記載されています。

※この部分は、平成22年2月以降に発送される分より記載されます。



作成日 2011年 1月 5日
3項

平成22年分　特定口座年間取引報告書

税務署長　殿　　平成23年 1月 5日

特定口座開設者

| | | フリガナ | | 勘定の種類 | 保管・配当 |
|---|---|---|---|---|---|
| 住所（居所） | 愛知県○○市△△町×××× | 氏名 | ○○　○○ | 口座開設年月日 | 平成□□年□月□□日 |
| 前回提出時の住所又は居所 | | 生年月日 | 昭和××年××月××日 | 源泉徴収の選択 | 有 |

（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） | （※1） | 0 | 株式等譲渡所得割額（住民税） | （※1） | 0 |
|---|---|---|---|---|---|

| 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 | 626,413 | 700,000 | −73,587 |
| 特定信用分 | （当行での取扱いはありませんので空欄になります） | | |
| 合計 | 626,413 | 700,000 | −73,587 |

（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 | 外国所得税の額 |
|---|---|---|---|---|---|
| ④株式、出資又は基金 | | | | | |
| ⑤投資信託又は特定受益証券発行信託 | | | | | |
| ⑥オープン型証券投資信託 | 5,000 | 350 | 150 | 6,071 | |
| ⑦国外株式、国外投資信託等 | | | | | |
| ⑧合計（配当所得の金額）（④+⑤+⑥+⑦） | （※2） 5,000 | （※3） 350 | （※3） 150 | 6,071 | |
| ⑨譲渡損失の金額 | （※4） −73,587 | | | （摘要） 0-0543-××× | |
| ⑩差引金額（⑧−⑨） | −68,587 | | | | |
| ⑪納付税額 | | （※5） 0 | （※5） 0 | | |
| ⑫還付税額（⑧−⑨） | | （※6） 350 | （※6） 150 | | |

| 金融商品取引業者等 | 所在地 | ○○市△△町×××× |
|---|---|---|
| | 名称 | 株式会社　名古屋銀行<br>○○支店<br>（電話）××××−××××−×××× |

*** 以上 ***

特定口座の譲渡取引に関する部分です。以下の要領で記載されています。

**源泉徴収税額・株式等譲渡所得割額（※1）**
該当年の譲渡益に対して源泉徴収された国税・地方税の税額を示しています。
譲渡損失発生の場合や、「源泉徴収なし」を選択している場合は0を表示します。

**①譲渡の対価の額（収入金額）**
該当年の譲渡取引により得た収入の金額の累計です。該当取引の取引・解約報告書等の「精算金額」の合計がこの数字になります。

**−**

**②取得費及び譲渡に要した費用の額等**
該当年に譲渡したファンドの購入等に際して支払った金額の合計を意味しています。手数料・消費税・分配金の再投資額等も含まれています。

**＝**

**③差引金額（譲渡所得等の金額）**
該当年の譲渡損益の累計です。＋の場合は該当年の譲渡益として課税対象になりますし、−の場合は該当年の譲渡損失（※4）になります。

＋の場合（譲渡益発生）

−の場合（譲渡損失発生）

特定口座に受入れた収益分配金等に関する部分です。
特定口座が「源泉徴収なし」の取扱いの場合や、「分配金を受入れない」ことを選択している場合は使用しません。

**（※2）「配当等の額」の合計額**
該当年に特定口座に受入れた普通分配金の累計です。いわゆる「利益」の部分ですので、元本の払戻しである特別分配金は含まれません。

**−**

**⑨譲渡損失の金額（※4）**

**＝**

**⑩差引金額**

＋の場合

**⑪納付税額（※5）**
該当年の分配金に対して、最終的に源泉徴収される国税・地方税の税額を示しています。

（⑨が存在する場合）

**⑫還付税額（※6）**
（※3）の範囲内（各ファンドの決算時に先払いした税金の累計内）で還付を受けた金額です。

−の場合

この特定口座における該当年の最終的な損失が表示されます。
損失の繰越控除の特例を受ける場合にはこの数字を使用します。

※各営業店の銀行名・支店名・住所・電話番号が記載されています

※現在の当行の株式投信は全て「⑥オープン型証券投資信託」です

※特別分配金はこちらに累計が記載されます