

○ レコードの内容及び留意事項(2-6)【勘定科目内訳明細書(⑥有価証券の内訳書)】(令和6年3月1日以後終了事業年度分)

項番	項目名		入力文字基準		留意事項	
1	フォーマット区分		半角	1 文字	「6」を記録してください。	
2	行区分		半角	1 文字	○ 明細行(当該勘定科目内訳明細書の明細部分)の場合は「0」を、合計行(当該勘定科目内訳明細書の合計部分)の場合は「1」を記録してください。 なお、合計行の場合は、項番 8 及び項番 15 のみ記録してください。 ○ 帳票化した場合には以下の条件に従って改ページを行います。 ・ 合計行が存在する場合、合計行で改ページを行います。 ・ 合計行が存在しない場合、1 ページ分の明細の最大数(15 行)ごとに改ページを行います。	
3	区分		全角	10 文字以内	「売買目的有価証券」、「満期保有目的等有価証券」又は「その他有価証券」の別に「売買」、「満期」又は「その他」を記録してください。	
4	種類		全角	10 文字以内	種類(株式、社債、出資金、投資信託等)を記録してください。	
5	銘柄		全角	10 文字以内		
6	期末現在高	数量	半角	整数は 12 文字以内・小数は 3 文字以内		
7		金額	半角	16 文字以内	○ 売買目的有価証券に属する有価証券については、項番 7 に時価評価前の帳簿価額を記録し、項番 8 にその時価評価した後の金額を記録してください。 ○ 売買目的有価証券以外の有価証券については、項番 8 に帳簿価額を記録してください。	
8		時価及び帳簿価額	半角	16 文字以内		
9	期中増(減)の明細	異動年月日	元号	半角	1 文字	元号には平成「4」又は令和「5」を記録し、「年」、「月」及び「日」は、それぞれ別項目で 2 文字以内で記録してください。 (例)「平成 31 年 4 月 1 日 → 4,31,04,01 又は 4,31,4,1」
10			年	半角	2 文字以内	
11			月	半角	2 文字以内	
12			日	半角	2 文字以内	
13		異動事由	全角	10 文字以内	期末現在高がないものであっても期中において「売却」、「買入」、「増資払込」、「評価換」等を行った場合には、記録してください。	
14		数量	半角	整数は 12 文字以内・小数は 3 文字以内	項番 13 に係る数量を記録してください。	
15		金額	半角	16 文字以内	項番 13 に係る金額を記録してください。	
16		売却(買入)先の名称(氏名)	全角	30 文字以内	証券会社等を通じて売却又は買入をした場合は、その証券会社名等を記録してください。	
17		売却(買入)先の所在地(住所)	全角	100 文字以内		

項番	項目名	入力文字基準		留意事項
18	摘要	全角	50 文字以内	関係会社のものであるときはその旨を記録してください。

(注)

1. 記録口数が 100 口を超える場合には、期末現在高の多額なものから 100 口についてのみ記録しても差し支えありません。
2. 文字列を改行する場合は、文字列全体を「”(ダブルクォーテーション)”で囲んでください。