

○ レコードの内容及び記録要領 (55) 【非課税口座年間取引報告書・未成年者口座年間取引報告書：387】

項番	項目名		入力文字基準		記録要領		
1	法定資料の種類		半角	3文字	「387」を記録してください。		
2	整理番号1		半角	10文字	「整理番号1(10桁の数字)」を記録してください(記録を省略しても差し支えありません。)		
3	本支店等区分番号		半角	5文字以内	本店及び支店等が個々に提出すべき支払調書本店等で取りまとめて一括して提出する場合には、本店及び支店等の各提出義務者を区分する番号(一連番号、支店番号等)を記録してください。		
4	提出義務者の住所(居所)又は所在地		全角	60文字以内	提出義務者の住所(居所)又は所在地を記録してください。		
5	提出義務者の氏名又は名称		全角	30文字以内	提出義務者の氏名又は名称を記録してください。		
6	提出義務者の電話番号		半角	15文字以内	提出義務者の電話番号を記録してください。(例)「03-3581-4161」、「03(3581)4161」		
7	整理番号2		半角	13文字	「整理番号2(13桁の数字)」を記録してください(記録を省略しても差し支えありません。)		
8	提出者の住所(居所)又は所在地		全角	60文字以内	記録を省略してください。		
9	提出者の氏名又は名称		全角	30文字以内	記録を省略してください。		
10	訂正表示		半角	1文字	提出済の誤りレコードを無効とするためのレコードの場合には「1」、それ以外の場合には「0」を記録してください。		
11	年分		半角	2文字	決済の年を和暦で記録してください。なお、元年~9年については、前ゼロを付加して「01」~「09」のように記録してください。		
12	口座開設者	住所(居所)	全角	60文字以内	口座開設者の住所(居所)を書面の記載要領に準じて記録してください。		
13		国外住所表示	半角	1文字	口座開設者の住所(居所)が国内である場合には「0」、国外である場合には「1」を記録してください。		
14		フリガナ	半角	30文字以内	口座開設者の氏名のフリガナを記録してください。		
15		氏名	全角	30文字以内	口座開設者の氏名を記録してください。		
16		生年月日	元号	半角	1文字	口座開設者の生年月日の元号、年、月、及び日を記録してください。	
17			年	半角	2文字	この場合、元号については、昭和は「1」、大正は「2」、明治は「3」、平成は「4」、令和は「5」その他は「9」を記録し、また、「年」、「月」及び「日」は、それぞれ別項目で2桁を使用することに留意してください。	
18			月	半角	2文字		
19			日	半角	2文字		
20		勘定設定期間(平成26年~29年分)	基準日の住所	全角	60文字以内		書面の記載要領に準じて記録してください。 (注)令和3年分以降の年間取引報告書を作成する場合には、記録をしないでください。
21			年	半角	2文字	基準日を和暦で記録してください。	
22			月	半角	2文字	この場合、「年」、「月」及び「日」は、それぞれ別項目で2桁を使用することに留意してください。	
23			日	半角	2文字	(例)「平成25年1月1日 → 25,01,01」 (注)令和3年分以降の年間取引報告書を作成する場合には、記録をしないでください。	
24			整理番号	半角	14文字	書面の記載要領に準じて記録してください。 (注)令和3年分以降の年間取引報告書を作成する場合には、記録をしないでください。	
25			勘定設定期間(平成30年~49年分)	整理番号	半角	14文字	書面の記載要領に準じて記録してください。 (注)令和3年分以降の年間取引報告書を作成する場合には、「口座開設者の整理番号」欄として、書面の記載要領に準じて記録してください。
26		口座内の上場株式等の取得及び譲渡等の状況(1)	当初取得等上場株式等、満期移管上場株式等又は分割等上場株式等	勘定年分	半角	2文字	勘定年分を和暦で記録してください。
27				勘定の種類	全角	4文字	書面の記載要領に準じて記録してください。
28				種類	全角	14文字以内	書面の記載要領に準じて記録してください。
29				銘柄	全角	11文字以内	株式等の銘柄を記録してください。
30				株数又は口数	半角	7文字以内	株式等の株数又は口数を記録してください。
31	取得対価の額		半角	7文字以内	書面の記載要領に準じて記録してください。		
32	その年中に払出しがあった上場株式等		事由	全角	10文字以内	書面の記載要領に準じて記録してください。	
33			払出年月日	年	半角	2文字	書面の記載要領に準じて記録してください。
34				月	半角	2文字	
35				日	半角	2文字	
36		株数又は口数	半角	8文字以内	株式等の株数又は口数を記録してください。		
37	譲渡対価の額又は払出し時の金額	半角	8文字以内	書面の記載要領に準じて記録してください。			
38	口座内の上場株式等の取得及び譲渡等の状況(2)				「口座内の上場株式等の取得及び譲渡等の状況(1)」の各項目に準じて記録してください。		
49					ただし、記録すべき事項がない場合には、各項目の記録を省略してください。 (注)口座内の上場株式等の取得及び譲渡等の状況が17以上ある場合は、それ以降の口座内の上場株式等の取得及び譲渡等の状況については、別レコードとしてください。「口座内の上場株式等の		

項番	項目名	入力文字基準	記録要領				
50 ～ 61	口座内の上場株式等の取得及び譲渡等の状況(3)		取得及び譲渡等の状況(1)」の各項目に準じて記録してください。 ただし、記録すべき事項がない場合には、各項目の記録を省略してください。 (注) 口座内の上場株式等の取得及び譲渡等の状況が17以上ある場合は、それ以降の口座内の上場株式等の取得及び譲渡等の状況については、別レコードとしてください。				
62 ～ 73	口座内の上場株式等の取得及び譲渡等の状況(4)						
74 ～ 85	口座内の上場株式等の取得及び譲渡等の状況(5)						
86 ～ 97	口座内の上場株式等の取得及び譲渡等の状況(6)						
98 ～ 109	口座内の上場株式等の取得及び譲渡等の状況(7)						
110 ～ 121	口座内の上場株式等の取得及び譲渡等の状況(8)						
122 ～ 133	口座内の上場株式等の取得及び譲渡等の状況(9)						
134 ～ 145	口座内の上場株式等の取得及び譲渡等の状況(10)						
146 ～ 157	口座内の上場株式等の取得及び譲渡等の状況(11)						
158 ～ 169	口座内の上場株式等の取得及び譲渡等の状況(12)						
170 ～ 181	口座内の上場株式等の取得及び譲渡等の状況(13)						
182 ～ 193	口座内の上場株式等の取得及び譲渡等の状況(14)						
194 ～ 205	口座内の上場株式等の取得及び譲渡等の状況(15)						
206 ～ 217	口座内の上場株式等の取得及び譲渡等の状況(16)						
218	当初取得等上場株式等、満期移管上場株式等又は分割上場株式等・合計	非課税(継続)		勘定年分	半角	2文字	勘定年分を和暦で記録してください。
219		管理・累積投資勘定(1)		取得対価の額	半角	7文字以内	「口座内の上場株式等の取得及び譲渡等の状況(1)～(16)」の各「取得対価の額」の合計額を勘定年分ごとに記録してください。
220		非課税(継続)	勘定年分	半角	2文字	「非課税(継続)管理・累積投資勘定(1)」の各項目に準じて記録してください。 ただし、記録すべき事項がない場合には、各項目の記録を省略してください。 「非課税(継続)管理・累積投資勘定(1)」の各項目に準じて記録してください。 ただし、記録すべき事項がない場合には、各項目の記録を省略してください。	
221		管理・累積投資勘定(2)	取得対価の額	半角	7文字以内		
222		非課税(継続)	勘定年分	半角	2文字		
223	管理・累積投資勘定(3)	取得対価の額	半角	7文字以内			

項番	項目名	入力文字基準	記録要領					
224	非課税(継続)	勘定年分	半角 2文字					
225	管理・累積投資勘定(4)	取得対価の額	半角 7文字以内					
226	非課税(継続)	勘定年分	半角 2文字					
227	管理・累積投資勘定(5)	取得対価の額	半角 7文字以内					
228	非課税(継続)	勘定年分	半角 2文字	勘定年分を和暦で記録してください。				
229	管理・累積投資勘定(1)	譲渡対価の額又は払出し時の金額	半角 8文字以内					
230	非課税(継続)	勘定年分	半角 2文字	「口座内の上場株式等の取得及び譲渡等の状況(1)～(16)」の各「譲渡対価の額又は払出し時の金額」の合計額を勘定年分ごとに記録してください。 「非課税(継続)管理・累積投資勘定(1)」の各項目に準じて記録してください。 ただし、記録すべき事項がない場合には、各項目の記録を省略してください。				
231	管理・累積投資勘定(2)	譲渡対価の額又は払出し時の金額	半角 8文字以内					
232	非課税(継続)	勘定年分	半角 2文字					
233	管理・累積投資勘定(3)	譲渡対価の額又は払出し時の金額	半角 8文字以内					
234	非課税(継続)	勘定年分	半角 2文字					
235	管理・累積投資勘定(4)	譲渡対価の額又は払出し時の金額	半角 8文字以内					
236	非課税(継続)	勘定年分	半角 2文字					
237	管理・累積投資勘定(5)	譲渡対価の額又は払出し時の金額	半角 8文字以内					
238	その年中に払出しがあった上場株式等・合計	勘定年分	半角 2文字	勘定年分を和暦で記録してください。				
239		勘定の種類	全角 4文字		書面の記載要領に準じて記録してください。			
240		種類	全角 10文字以内			書面の記載要領に準じて記録してください。		
241		銘柄	全角 10文字以内				株式等の銘柄を記録してください。	
242		その年中に交付を受けた配当等の額	半角 6文字以内					書面の記載要領に準じて記録してください。
243		その年中に交付を受けた特別分配金の額	半角 6文字以内					
244 ～ 249	口座内の配当等の交付状況(2)		「口座内の配当等の交付状況(1)」の各項目に準じて記録してください。 ただし、記録すべき事項がない場合には、各項目の記録を省略してください。 (注) 配当等の交付状況が17以上ある場合は、それ以降の口座内の配当等の交付状況については、別レコードとしてください。					
250 ～ 255	口座内の配当等の交付状況(3)							
256 ～ 261	口座内の配当等の交付状況(4)							
262 ～ 267	口座内の配当等の交付状況(5)							
268 ～ 273	口座内の配当等の交付状況(6)							
274 ～ 279	口座内の配当等の交付状況(7)							
280 ～ 285	口座内の配当等の交付状況(8)							

項番	項目名		入力文字基準		記録要領	
286 ～ 291	口座内の配当等の交付状況(9)				<p>「口座内の配当等の交付状況(1)」の各項目に準じて記録してください。 ただし、記録すべき事項がない場合には、各項目の記録を省略してください。 (注) 配当等の交付状況が17以上ある場合は、それ以降の口座内の配当等の交付状況については、別レコードとしてください。</p>	
292 ～ 297	口座内の配当等の交付状況(10)					
298 ～ 303	口座内の配当等の交付状況(11)					
304 ～ 309	口座内の配当等の交付状況(12)					
310 ～ 315	口座内の配当等の交付状況(13)					
316 ～ 321	口座内の配当等の交付状況(14)					
322 ～ 327	口座内の配当等の交付状況(15)					
328 ～ 333	口座内の配当等の交付状況(16)					
334	その年中に交付を受けた配当等の額・合計		半角	8文字以内		「配当等の交付状況(1)～(16)」の各「その年中に交付を受けた配当等の額」の合計額を記録してください。
335	その年中に交付を受けた特別分配金の額・合計		半角	8文字以内		「配当等の交付状況(1)～(16)」の各「その年中に交付を受けた特別分配金の額」の合計額を記録してください。
336	取引口座区分		半角	1文字	非課税口座年間取引報告書に該当する場合は「0」、未成年者口座年間取引報告書に該当する場合は「1」を記録してください。	
337	契約不履行等事由が生じた年月日	年	半角	2文字	<p>契約不履行等事由が生じた日を和暦で記録してください。 この場合、「年」、「月」及び「日」は、それぞれ別項目で2桁を使用することに留意してください。 (例)「平成25年1月1日 → 25.01.01」</p>	
338		月	半角	2文字		
339		日	半角	2文字		
340	課税対象となる配当等に関する事項	交付を受けた配当等の額の合計額	半角	8文字以内	書面の記載要領に準じて記録してください。	
341		源泉徴収税額	半角	8文字以内	書面の記載要領に準じて記録してください。	
342		特別分配金の額	半角	8文字以内	書面の記載要領に準じて記録してください。	
343		外国所得税の額	半角	8文字以内	書面の記載要領に準じて記録してください。	
344	課税対象所得等の状況	課税未成年者口座内の預貯金及び預り金の残高	半角	8文字以内	書面の記載要領に準じて記録してください。	
345	課税対象となる譲渡所得等に関する事項	譲渡の対価の額の合計額	半角	8文字以内	書面の記載要領に準じて記録してください。	
346		取得対価の額及び譲渡に要した費用の額の合計額	半角	8文字以内	書面の記載要領に準じて記録してください。	
347		譲渡所得等の金額	半角	8文字以内	書面の記載要領に準じて記録してください。	
348		源泉徴収税額	半角	8文字以内	書面の記載要領に準じて記録してください。	
349	摘要		全角	50文字以内	書面の記載要領に準じて記録してください。	
350	摘要1	業界コード	団体区分	半角	2文字	書面の記載要領に準じて記録してください。 後詰め(前ゼロ)で記録してください。

項番	項目名			入力文字基準		記録要領	
351			証券会社コード	半角	5文字	書面の記載要領に準じて記録してください。 後詰め（前ゼロ）で記録してください。	
352			営業所コード	半角	4文字	書面の記載要領に準じて記録してください。 後詰め（前ゼロ）で記録してください。	
353		口座番号		半角	11文字以内	口座を開設した者の「口座番号」を記録してください。	
354	摘要2	非課税口座（未成年者口座）異動届出書等(1)	提出の有無	全角	2文字	非課税口座（未成年者口座）異動届出書（住所の変更に係るものに限ります。）の提出があった場合には「異動」を、非課税口座（未成年者口座）廃止届出書の提出があった場合には「廃止」を、「非課税口座（未成年者口座）開設者死亡届出書の提出があった場合には「死亡」を、（未成年者）出国届出書の提出があった場合には「出国」を、継続適用届出書の提出があった場合は「継続」を、帰国届出書の提出があった場合は「帰国」を記録してください。	
355			提出年月日	元号	半角	1文字	届出書の提出年月日の元号、年、月及び日を記録してください。 この場合、元号については、平成は「4」、令和は「5」、その他は「9」を記録し、また、「年」、「月」及び「日」は、それぞれ別項目で2桁を使用することに留意してください。 (例)「令和元年9月1日 → 5,01,09,01」
356				年	半角	2文字	
357				月	半角	2文字	
358				日	半角	2文字	
359			死亡等年月日	元号	半角	1文字	非課税口座開設者死亡届出書の提出があった場合には、死亡年月日、継続適用届出書の提出があった場合は出国予定日の元号、年、月及び日を記録してください。 この場合、元号については、平成は「4」、令和は「5」、その他は「9」を記録し、また、「年」、「月」及び「日」は、それぞれ別項目で2桁を使用することに留意してください。 (例)「令和元年9月1日 → 5,01,09,01」
360				年	半角	2文字	
361				月	半角	2文字	
362				日	半角	2文字	
363			みなされることとなった等の日	元号	半角	1文字	出国届出書の提出があった場合又は過去に継続適用届出書の提出があった場合においては、非課税口座廃止届出書の提出があったものとみなされることとなった日の元号、年、月及び日を記録してください。 また、継続適用届出書の提出があった場合には帰国予定日、帰国届出書の提出があった場合は帰国日の元号、年、月及び日を記録してください。 この場合、元号については、平成は「4」、令和は「5」、その他は「9」を記録し、また、「年」、「月」及び「日」は、それぞれ別項目で2桁を使用することに留意してください。 (例)「令和元年9月1日 → 5,01,09,01」
364				年	半角	2文字	
365				月	半角	2文字	
366				日	半角	2文字	
367			非課税口座（未成年者口座）異動届出書等(2)	提出の有無	全角	2文字	「非課税口座（未成年者口座）異動届出書等(1)」の各項目に準じて記録してください。 ただし、記録すべき事項がない場合には、各項目の記録を省略してください。 (注) 非課税口座（未成年者口座）異動届出書等の提出が3以上ある場合は、それ以降の非課税口座（未成年者口座）異動届出書等の提出については、摘要に記録してください。
368	提出年月日	元号		半角	1文字		
369		年		半角	2文字		
370		月		半角	2文字		
371		日		半角	2文字		
372	死亡等年月日	元号		半角	1文字		
373		年		半角	2文字		
374		月		半角	2文字		
375		日		半角	2文字		
376	みなされることとなった等の日	元号		半角	1文字		
377		年		半角	2文字		
378		月	半角	2文字			
379		日	半角	2文字			
380	提出義務者の法人番号			半角	13文字	提出義務者の法人番号（13桁の数字）を記録してください。 (注) 平成27年分以前の年間取引報告書を作成する場合には、記録をしないでください	
381	口座開設者の個人番号			半角	13文字	口座開設者の個人番号（12桁の数字）の前にゼロを付加して「0123456789012」のように記録してください。 (例)「123456789012」⇒「0123456789012」 (注) 平成27年分以前の年間取引報告書を作成する場合には、記録をしないでください。	
382	課税対象所	課税対象となる配当等	上場株式配当等控除額	半角	8文字以内	書面の記載要領に準じて記録してください。	
383	得等の状況	に関する事項	控除所得税相当額	半角	8文字以内	書面の記載要領に準じて記録してください。	