

○ レコードの内容及び留意事項(1-6)【勘定科目内訳明細書(⑥有価証券の内訳書)】(平成 31 年4月1日前終了事業年度分)

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。 ○ 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・種類・銘柄		全角	30 文字以内	区分には「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	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	○ 売買目的有価証券に属する有価証券については、項番 5 に時価評価前の帳簿価額を記録し、項番 6 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 6 に帳簿価額を記録してください。	
5		金額	帳簿価額	半角		16 文字以内
6			時価及び帳簿価額	半角		16 文字以内
7		期中増(減)の明細	異動年月日	元号		半角
8			年	半角	2 文字以内	
9			月	半角	2 文字以内	
10			日	半角	2 文字以内	
11		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」等を行った場合に記録してください。	
12		数量	半角	整数は 12 文字以内・小数は 3 文字以内	項番 11 に係る数量を記録してください。	
13		金額	半角	16 文字以内	項番 11 に係る金額を記録してください。	
14		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。	
15		売却(買入)先の所在地(住所)	全角	100 文字以内		
16	摘要		全角	30 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。	

○ 合計行の場合は、項番 6 及び項番 13 のみ記録してください。

○ 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。