

# 「取引残高報告書」の見方

取引残高報告書は、投資信託の**お預り残高、お取引明細の状況**を定期的にお知らせする報告書です。原則として3か月に一度(3、6、9、12月)月末基準で作成し、翌月中旬頃にご送付いたします。

ご報告対象期間は、作成基準日(3、6、9、12月末)を含む直前3か月間となります(3、6、9、12月の各月末の直前3か月間にお取引がない場合は作成しません。ただし、お取引がなくても原則1年に一度作成します。詳しくはお取扱店責任者にご確認ください。)

## 1. 「取引残高報告書」でご確認いただけること (下表の順に表示されます。)

「取引残高報告書」の構成項目	ご確認いただける内容(報告書作成基準日時点または報告対象期間中の内容です。)
お預り証券残高、お申込金等残高の明細	受渡がお済みの投資信託について、残高口数や時価評価額などがファンドごとにご確認いただけます。なお、作成基準日時点でご換金の受渡が完了していない場合も表示されます。また、受渡未到来買付分の投資信託についてはお申込金として記載されます。
お取引の明細	金銭および投資信託の入出金・入出庫状況を、受渡日順にご確認いただけます。また、各お取引について、それぞれの約定内容をファンドごとの計算明細の形でご確認いただけます。

※ このほか、受渡日未到来分の口数の明細、マル優利用状況明細、分配金のお取引、特定口座源泉徴収還付明細もご確認いただけます。ただし、該当がない場合は表示されません。

## 2. 「取引残高報告書」の見方について

### (1) 現在お持ちのファンドの残高状況を確認したいとき →【お預り証券残高、お申込金等残高の明細】

投資信託の保有数量と時価評価額が確認できます。

- 投資信託の残高は「口数」によって示されます。
- 本項では「数量」と、それを報告書作成基準日時点の単位口数当たりの基準価額で評価した「時価評価額」が確認できます。

「数量」×「基準価額」÷10,000＝「時価評価額」

△△△△オープン	種類	数量	個別元本	基準価額	時価評価額	マル優利用額
△△△△オープン	累投 特定口座	1,000,000口	3,000.00円	7,500円 (10,000口当り)	750,000円	
〇〇〇〇オープン (売却中)	累投 特定口座	700,000口				
お申込金	金銭				3,000,000円	
受渡未到来買付分						
小 計					3,750,000円	
残高の合計					時価評価額合計:	3,750,000円

作成日現在のお預り証券残高について、ファンド・取引口座・種類ごとに記載しております。

「お申込金」を含む

◆個別元本とは  
ファンドの購入単価のことで、ファンドの収益分配時の課税対象額算出の基礎となります。  
計算方法は、お客様がファンドを購入されたときの基準価額を加重平均したものが基本となります。ただし、特別分配金をお受け取りいただいている場合は、その額だけ個別元本が減額されます。また、2000年3月31日以前にご購入された分につきましては、2000年3月31日の平均信託金をもって「個別元本」として扱います。

◆お手続き中の明細の表示は  
作成基準日時点で、ご換金(解約または買取)の受渡が完了していない場合、その口数および“(売却中)”の文言が表示されます。なお換金金額は「(3)お取引の明細」でご確認いただけます。また、ご購入のお手続きが完了していないファンドについては表示されません。こちらは「(2)受渡日未到来の口数の明細」でご確認いただけます。

### (2) 受渡未到来買付分のファンドを確認したいとき →【受渡日未到来の口数の明細】

作成日時点での受渡未到来買付分の投資信託が確認できます。

- 記載項目は【お預り証券残高、お申込金等残高の明細】と同じです。

〇〇〇〇オープン (買付中)	種類	数量	個別元本	基準価額	時価評価額	マル優利用額
〇〇〇〇オープン (買付中)	累投 特定口座	2,853,810口	10,290.00円	10,290円 (10,000口当り)	2,936,570円	

注文状況を表示

※個別元本は、小数点第2位まで表示しています。また、基準価額は、各投資信託会社が算出し、当金庫に報告があった額をそのまま記載しています。  
※個別元本・基準価額については、原則として1万円当りの金額で表示しています。

【本資料について、掲載されている帳票はすべてイメージです。本資料は、平成26年12月現在の説明資料であり、今後内容が変更されることがあります。】

(3) いつ、どのような取引をしたか、お取引内容を確認したいとき

.....▶【お取引の明細】

- ☞ご換金時のお取引内容もご確認いただけます(カッコ内はこのケースでの内容です)。
- ・上段で、「いつ(10/12)、どのような換金方法(解約)で、ファンド(××××オープン)を何口(1,000,000口)約定し、ご換金代金はいくら(915,300円)となったか」をご確認いただけます。
  - ・下段では、上段でご注文いただいたご換金口数で、「いつ(10/15)、どのファンド(××××オープン)のご換金代金(915,300円)をお受け取りいただいたか」を確認いただけます。
  - ・また、ご換金時の計算明細をご確認いただけます。

〈約定金額〉 〈数量〉 〈一口あたりの解約価額〉  
 915,300円 = {1,000,000口 × (9,153円 ÷ 10,000)}

※国税・地方税について

特定口座(源泉徴収選択口座)でお取引の場合、税金は0円で表示されます。その場合、徴収・還付された税金は(4)お取引の明細(特定口座源泉徴収還付)に記載されます。

【お取引の明細】(今回ご報告期間 2014年10月01日～2014年12月30日)

ご換金代金のお支払日

特定口座でのお取引の場合、  
表示されます。

解約価額:基準価額から信託財産留保額を差し引いた金額

取引	訂正日	訂正日	受渡日	約定日	種類	数量	単価	約定金額	受渡金額	備考
一般のお取引(国内投資)										
訂正	訂正日									
解約			10.15	10.12	累投 特定口座	1,000,000口	9.153円	915,300円	915,300円	ご換金代金
お支払(解約代金)			10.15		累投 特定口座				915,300円	ご換金代金
お預り(買付代金)			12.30		累投 特定口座				3,000,000円	ご換金代金
買付			01.06	12.30	累投 特定口座	2,853,810口	10,290円	2,936,570円	3,000,000円	受渡日未到来

販売手数料とその消費税

ご購入代金のお預り日

ご購入口数

ご購入時の基準価額

約定金額

お預りしたご購入代金で投信が購入されています。

- ☞ご購入時のお取引内容をご確認いただけます(カッコ内はこのケースでの内容です)。
- ・上段で「いつ(12/30)、どのファンド(〇〇〇〇オープン)のご購入代金(3,000,000円)をお預けされたか」をご確認いただけます。
  - ・下段で、上段でお支払いしたご購入代金で、「いつ(12/30)、どのファンド(〇〇〇〇オープン)を何口(2,853,810口)約定したか」をご確認いただけます。
  - ・また、ご購入時の計算明細をご確認いただけます。

買付の口数は、次のように計算しています。

〈ご購入代金〉 〈ご購入口数〉 〈一口あたりの単価〉 〈販売手数料〉 〈消費税〉

点線で囲まれている式により、「約定金額」(2,936,570円)が算出されています。

(4) 特定口座の源泉徴収還付内容を確認したいとき

.....▶【お取引の明細(特定口座源泉徴収還付)】

△特定口座源泉徴収還付

取引	訂正	訂正日	受渡日	計算日	受渡金額	備考
配当課税還付			01.06	12.30	560円	
お支払(配当課税還付)			01.06		560円	
譲渡益税徴収			01.15	01.12	3,000円	
お預り(譲渡益税徴収)			01.15		3,000円	
譲渡益税還付			02.19	02.16	2,000円	
お支払(譲渡益税還付)			02.19		2,000円	

配当課税還付

作成対象期間中の特定口座(源泉徴収選択口座)内で発生した譲渡益税の源泉徴収還付明細を確認できます。

- ・配当通算口座で普通分配金と譲渡損通算後の還付がある場合、3月末基準で作成される取引残高報告書に配当課税還付が表示されます。

【本資料について、掲載されている帳票はすべてイメージです。本資料は、平成26年12月現在の説明資料であり、今後内容が変更されることがあります。】

## ※【トータルリターン（国内投信）】について

【トータルリターン（国内投信）】は取引残高報告書ではございません。お客様の評価損益、収支等の概算額を参考までに記載した資料であり、税金の申告、税務関連資料としてご利用はできません。

トータルリターンとは、投資信託の受取分配金累計や売却金累計を含んだ累積損益のことであり、運用収支額で表されております。

ファンド名	種類	(A) 購入金累計 手数料や税金等を含む 購入金額の累計	(B) 受取分配金累計 税引後受取分配金累計	(C) 売却金累計 数量	(D) 評価額 解約価額	運用収支額 (B+C+D-A)	(E) 取得金額	評価損益 (D-E)
□□□□オープン		510,000円	12,000円	175,000円	750,000円 ※2	427,000円 ※3	300,000円	450,000円
2014年04月01日	累投 特定口座		9,563円	1,000,000口	7,500円			
	分配金出金(再投資停止分)額の累計		ご残高口数					
合計		510,000円	12,000円	175,000円	750,000円	427,000円	300,000円	450,000円

※1 取得単価とは投資信託を買付けた際の、1口当りの支払金額(手数料、消費税込)です。

(※2) 投資信託の評価額が確認できます。

〈評価額〉 <数量〉 <一口あたりの解約価額〉  
750,000円 = {1,000,000口 × (7,500円 ÷ 10,000)}

(※3) 投資信託の運用収支額(トータルリターン)が確認できます。

〈運用収支額〉 <受取分配金累計〉 <売却金累計〉 <評価額〉 <購入金累計〉  
427,000円 = (12,000円 + 175,000円 + 750,000円) - 510,000円

※2003年5月以前から継続して保有される投資信託については、「受取分配金累計」、「税引後受取分配金累計」、「売却金累計」および「購入金累計」は原則として2003年6月以降の数値のみを集計しているため、実際の金額と大きく乖離する場合があります。

## ※【全部売却・償還分トータルリターン（国内投信）】について

【全部売却・償還分トータルリターン（国内投信）】は取引残高報告書ではございません。税金の申告、税務関連資料としてご利用はできません。

全部売却・償還分トータルリターンとは、取引残高報告書の報告期間中に全部売却もしくは償還となった投資信託のトータルリターンであり、運用収支額で表されております。

ファンド名	種類	運用期間 (投資開始日～投資終了日)	(A) 購入金累計 手数料や税金等を含む 購入金額の累計	(B) 受取分配金累計 税引後受取分配金累計	(C) 売却金および 償還金累計	運用収支額 (B+C-A)
☆☆☆☆オープン		2014年12月01日～2015年09月17日	1,500,000円	30,000円	1,800,000円	330,000円 ※
	累投 特定口座			23,906円		
合計			1,500,000円	30,000円	1,800,000円	330,000円

(※) 全部売却もしくは償還となった投資信託の運用収支額(トータルリターン)が確認できます。

〈運用収支額〉 <受取分配金累計〉 <売却金および償還金累計〉 <購入金累計〉

【本資料について、掲載されている帳票はすべてイメージです。本資料は、平成26年12月現在の説明資料であり、今後内容が変更されることがあります。】