

# 「取引残高報告書」の見方

本書は当社からお客さまへお送りいたしております「取引残高報告書」について、主要な項目の見方などを記載しています。

## 1 作成基準

- ・「取引残高報告書」は、お客さまのお取引内容・お預り残高の明細を定期的に（原則3ヶ月に1回）ご報告するものです。なお、お取引がない場合は年1回、信用取引・先物取引等のお取引がある場合は毎月ご報告いたします。
- ・作成時期は、お客さまのお取引店によって異なります。

## 2 記載内容

### 表紙

- ・お客さまのご氏名（ご名称）、本書の内容（目次）、作成基準日、お取引店などを記載しています。

ページNo. 1

取引残高報告書

お取引店 ○○○支店 (\*\*\*\*)

電話番号 \*\*\*\*\*

お客様の口座番号 \*\*\*\*\*

担当者 \*\*\*\*\*

◇ 特定口座 源泉徴収あり

◇ 少額投資非課税口座

\*\*\*\*-\*\*\*\*  
○○○○○○○○○○  
○○○○○○○

○○ ○○ 様

○○ ○○ 様

平素は格別のご高配を賜り厚く御礼申し上げます。  
取引残高報告書をお届けいたしますので、ご査収くださいますようお願いいたします。

【お預り資産の残高基準日】 20XX年○○月○○日

内容をご確認いただき、記載内容にご不明な点がございましたら、本書到着後15日以内にお取引店の内部管理責任者または下記までお問合せください。

### お預り資産の状況（概算）

- ・お客さまの資産評価の目安として、基準日におけるお預り資産（金銭・有価証券）の評価額（円換算）を記載しています。

お預り資産の状況(概算)

口座番号 : \*\*\*\*\*

基準日 : 2000年○○月○○日

商品等	お預り資産評価額(概算)	比率
お預り金等	13,846,823 円	34.3 %
国内株式	7,990,428 円	19.8 %
国内債券	1,999,800 円	5.0 %
国内投資信託	684,963 円	1.7 %
外国債券	14,849,589 円	36.8 %
外国投資信託	997,063 円	2.5 %
合計	40,368,666 円	100 %

**① お預り資産評価額(概算)** 基準日におけるお預り資産について商品ごとの円換算評価額(概算)を記載しています。

**② 比率** お預り資産全体に対する商品ごとの構成比率を記載しています。  
※比率は小数点第2位を四捨五入している関係上、合計が100%にならない場合があります。

#### ⚠️ ご注意

- ・お預り金等は、MRFおよび外貨お預り金を含みます（MRFは1口＝1円で評価しています）。
- ・金銭および有価証券のお預り残高がない場合、または、お預り残高がある場合でも評価額計算の対象となる商品がない場合は、「お預り資産の状況（概算）」は作成いたしておりません。
- ・評価額計算が可能なものに限ります。なお、以下に該当する場合は、評価額計算の対象外としています。
  - ご参考時価単価を記載していない銘柄：例）アルゼンチン共和国円貨債券等の国内債券および外国債券の一部など
  - 信用取引・発行日取引・先物取引・オプション取引・選択権付債券売買取引の建玉、債券貸借取引、株券貸借取引の貸借残高

## お預り残高等の明細

- ・基準日におけるお預り金等の内訳、有価証券は原則として商品別に銘柄ごとの合計残高を記載しています。  
なお、「取得単価」、「ご参考時価単価」等が取得できない場合は、『\*\*\*\*\*』を表示しています。

						見本	
お預り残高等の明細						口座番号 : *****	
						基準日 : 20〇〇 年〇〇 月〇〇 日	
【お預り金等 (外貨お預り金等含む)】							
お預り金等の内訳		数量 または 金額		円換算評価額		備 考	
●●● MRF		12,345,678 口		12,345,678 円		1口当り1円	
お預り金		12,345 円		12,345 円			
お預り金 (アメリカドル)		10,000.00 USD		1,488,800 円		ご参考評価為替 : 148.88円 ③	
				円換算評価額 (小計)			
				13,846,823 円			
【国内株式】							
銘柄		数量		取得単価 ④		ご参考時価単価 ⑤	
(コード)				(円換算取得価額)		(円換算評価額)	
〇〇〇〇		5,200 株		1,133.884 円		1,515 円	
(1234)		(		5,896,197 円)		( 7,878,000 円)	
				( 1,981,803 円)			
				円換算 評価額 (小計)		円換算 評価損益 (小計)	
				( 7,878,000 円)		( 1,981,803 円)	
【株式累積投資】							
銘柄		数量		取得単価		ご参考時価単価	
(コード)				(円換算取得価額)		(円換算評価額)	
〇●◎		91.778202 株		***** 円		1,225 円	
(5678)		(		***** 円)		( 112,428 円)	
				( ***** 円)			
				円換算 評価額 (小計)		円換算 評価損益 (小計)	
				( 112,428 円)		( ***** 円)	
【国内債券】							
銘柄		数量		取得単価		ご参考時価単価	
				(円換算取得価額)		(円換算評価額)	
第〇〇回●●債 (20XX年償還)		2,000 千円		100.00 円		99.99 円)	
		(		2,000,000 円)		( 1,999,800 円)	
				( -200 円)			
				円換算 評価額 (小計)		円換算 評価損益 (小計)	
				( 1,999,800 円)		( -200 円)	
【国内投資信託】							
銘柄		数量		取得単価		ご参考時価単価	
				(円換算取得価額)		(円換算評価額)	
●●インデックスファンド		225,532 口					
※累積投資※				27,933.95 円)		30,371 円)	
		(		630,000 円)		( 684,963 円)	
				( 54,963 円)			
				円換算 評価額 (小計)		円換算 評価損益 (小計)	
				( 684,963 円)		( 54,963 円)	
【外国債券等】							
銘柄		数量		取得単価 ⑥		ご参考時価単価 ⑦	
				外貨換算取得価額		外貨換算評価額	
(円換算取得価額)				(円換算評価額)		(円換算評価損益)	
●●米ドル建△△△債〇〇〇〇		100 千USD		100.00 USD		99.74 USD	
		(		100,000.00 USD		99,742.00 USD	
				( 15,087,000 円)		( 14,849,589 円)	
				( -237,411 円)			
				円換算 評価額 (小計)		円換算 評価損益 (小計)	
				( 14,849,589 円)		( -237,411 円)	
【外国投資信託】							
銘柄		数量		取得単価		ご参考時価単価	
				外貨換算取得価額		外貨換算評価額	
(円換算取得価額)				(円換算評価額)		(円換算評価損益)	
〇〇MMF 米ドル		669,709 口		0.01 USD		0.01 USD	
※累積投資※				6,697.09 USD		6,697.09 USD	
		(		988,691 円)		( 997,063 円)	
				( 8,372 円)			
				円換算 評価額 (小計)		円換算 評価損益 (小計)	
				( 997,063 円)		( 8,372 円)	

3	ご参考評価為替	円換算評価額算出に使用する為替レートで、基準日における当社指定のTTM(対顧客直物電信為替相場の仲値)を記載しています。
4	取得単価	当社所定の方法で銘柄ごとの合計数量に対する「平均取得単価」を算出しています。 ただし、国内投資信託のみ基準日における「個別元本」を「取得単価」としています。 ※「特定口座対象」と表示しているお預りの税法上の取得単価は、別紙の「特定口座の残高明細」にて確認ください。
5	ご参考時価単価	原則として、基準日における評価用参考価格を記載しています。
6	外貨換算取得価額	「数量」×「取得単価」
	円換算取得価額	「数量」×「取得単価」×「A:参考取得為替」(1円未満四捨五入)
7	外貨換算評価額	「数量」×「ご参考時価単価」
	円換算評価額	「数量」×「ご参考時価単価」×「B:参考評価為替」(1円未満四捨五入)
8	外貨換算評価損益	「外貨換算評価額」－「外貨換算取得価額」
	円換算評価損益	「円換算評価額」－「円換算取得価額」
9	備考 A:参考取得為替 B:参考評価為替	A:参考取得為替:「円換算取得価額」÷「外貨換算取得価額」 ※同一銘柄を複数回に分けて買付を行い、一部を売却された場合などは約定した為替レートと異なる場合があります。 前記 3 を参照
10	備考	・基準日における「ご参考時価単価」を入手できない外国債券(仕組債等)は、当社が算出した過去(基準日の前月末)の価格を記載のうえ、当該価格の適用基準日を「備考」欄に表示しています。

#### ⚠️ ご注意

- ・数量を額面単位で表示していますので、債券・国内投資信託等の取得価額および評価額は、「数量×単価」とならない場合があります。
- ・ご参考時価単価および評価額は、確定申告、会計上の評価額等としては、ご使用いただけません。  
また、ご売却時の価格・お受取金額の算出に使用する価格ではありません。
- ・株式分割や株式併合などが行われた場合、作成基準日の翌日以降に効力発生日が到来する銘柄につきましては、当該株式分割や株式併合等の期間前の「数量」、「取得価格」、「ご参考時価単価」を用いて「評価額」(円換算・外貨換算)および「評価損益」(円換算・外貨換算)を算出・記載しています。  
なお、「お預り資産の状況(概算)」欄も同様の評価額(円貨)を加算しています。

## お取引の明細

- ・記載対象期間にお取引いただいた明細を受渡日順に記載しています。

お取引の明細 (対象期間: 2000年00月00日~2000年00月00日)								見本
								口座番号 : ****
								基準日 : 2000 年 00 月 00 日
11	【円貨の取引】							
	受渡日	約定日	銘柄 または お取引	区分	数量	単価	お受取金額	備考
	1. 20		ご入金				100,000円	お振込み
	1. 31	1. 24	000000	買	54,869口	8,907円	50,000円	特定口座対象
	1. 31	1. 28	第00回●●債(20XX年償還)	買	2,000 千円	99.807円	1,996,140円	
12	【外貨の取引 (アメリカドル: USD)】							
	受渡日	約定日	銘柄 または お取引	区分	数量	単価 (外貨)	お受取金額 (外貨)	備考
	1. 31		00MMF 米ドル	分配金	11,450.60口		30.35	特定口座対象
	1. 31	1. 30	00MMF 米ドル	再投資	30.35口	1.00	30.35	特定口座対象
13	【MRFの取引】							
	受渡日	約定日	銘柄	区分	数量	単価	お受取金額	備考
	1. 15	1. 15	●●● MRF	売	35,000口	10,000円	35,000円	特定口座対象 単価: 1万口当り 自動スweep
	1. 25	1. 25	●●● MRF	買	500,000口	10,000円	500,000円	特定口座対象 単価: 1万口当り 自動スweep
	1. 31	1. 15	●●● MRF	分配金			1,545円	
	1. 25	1. 25	●●● MRF	再投資	1,545口	10,000円	1,545円	特定口座対象 単価: 1万口当り
11	円貨の取引		円貨決済で行われたお取引(お預り金のお預入れまたはお引出し、有価証券の売買等)を記載しています。					
12	外貨の取引		「円貨の取引」と同様に外貨決済で行われたお取引を通貨別に記載しています。					
13	MRFの取引		MRF(マネー・リザーブ・ファンド)の買付・解約(自動スweepを含む)明細を記載しています。					

#### ⚠️ ご注意

- ・基準日以降のお取引があれば「受渡日未到来の明細」欄に別途記載しています。

## 特定口座の残高明細(別紙)

- ・ 約定日基準で特定口座のお預り残高を記載しています。

※本明細は、当社に開設済の他のお取引口座を含む特定口座のお預りすべてを記載しています。

※「特定口座の残高明細」と「お預り残高等の明細」の評価額、評価損益は計算方式が相違するため、異なる場合があります。

特定口座の残高明細						口座番号	見本
【約定日 基準】						*****	
						基準日	2000年00月00日
商品	銘柄	数量	取得単価 ご参考時価単価	取得価額 (円) ご参考評価額	評価損益 (円)	備考	
国内株式	0000	4,700 株	1,060 1,515	4,982,000 7,120,500	2,138,500		
国内投資信託	000 MRF	466,545 口	1 1	466,545 466,545	0	累積投資	
外国債券等	00米ドル建△△債0000	100 千USD	15,087.00 14,849.58	15,087,000 14,849,589	-237,411		
外国投資信託	00MMF 米ドル	669,709 口	149.03 148.88	998,067 997,063	-1,004	累積投資 1万口あたり	

### 14 取得単価

特定口座でお預りしている銘柄ごとの、経過利子・手数料・消費税等を含めて計算した1単位あたりの平均取得単価(同一銘柄を複数回に分けて買付した場合は、総平均法に準ずる方法による平均取得単価)で算出しています。

### 15 取得価額

特定口座で買付の都度、約定金額・経過利子・手数料・消費税等を合算した金額を取得価額(同一銘柄を複数回に分けて買付した場合は、総平均法に準ずる方法による取得価額)で算出しています。

### 16 ご参考評価額

「数量」×「ご参考時価単価」で算出しています。

### 17 評価損益

「ご参考評価額」－「取得価額」で算出しています。

### ⚠️ ご注意

- ・ 株式分割や株式併合等が行われた場合、基準日の翌日以降に効力発生日が到来する銘柄につきましては、権利落ち日※前の価格に基づき、各項目(14 15 16 17)を算出しています。この場合、銘柄名も権利落ち日※前の銘柄名を記載しています。  
※株主優待や配当金等、株主としての権利を確保することができる最終売買日の翌営業日が権利落ち日となります。
- ・ 資本剰余金を原資とする配当が支払われる場合、税法上、「資本の払戻し」に該当することから、発行会社の公表する純資産減少割合に応じて取得単価の修正・減額を行います。
- ・ 特定口座を開設されている場合、MRFは特定口座でお預りいたします。なお、取得単価は1口＝1円として算出しています。
- ・ 取得単価は、ご売却(譲渡)時の源泉徴収、確定申告の際に重要な価格となりますので必ずご確認ください。

## ご参考情報(別紙)

- ・ 基準日における「投資信託の個別元本」(追加型投資信託のお預りがあるお客さま)、「お預り証券の銘柄情報」等のご参考情報を記載しています。

ご参考情報				口座番号	見本
				*****	
				基準日	2000年00月00日
18	投資信託の個別元本	(20XX年00月00日約定基準)			
	銘柄	個別元本	備考		
	xxファンド	27,933.95円	累積投資		
19	お預り証券の銘柄情報				
	商品	銘柄	銘柄情報		
	国内株式	0000	決算日: 3月末日、9月末日		
	国内投資信託	00インデックスファンド	累積投資		
			決算日: 毎月10日		
			上記決算日は休日の関係で変動することがあります。		
	外国債券等	00米ドル建△△債0000	利払日: 6月15日、12月15日		
			利率: 4.3%		
			償還日: 2042年12月15日		
			ISIN: US12345***00		
	外国投資信託	00MMF 米ドル	累積投資		
			通貨: 米ドル		
			分配金は毎月末に再投資されます。		
20	株式累積投資の平均取得単価	(2000年00月00日約定基準)			
	約用年	商品	銘柄情報	数量	備考
	2025	国内株式	0000	500	NISA成長投資
	銘柄	平均取得単価	備考		
	0000	306.44円			

### 18 投資信託の個別元本

投資信託の個別元本※を記載しています。

※追加型投資信託は、税法上の取得費である「個別元本」制度があります。

原則として、国内投資信託の取得金額を保有口数で割った金額(同一銘柄を複数回にわたって買付した場合は、株式と同様に総平均法に準ずる方法で計算)で、手数料およびそれに伴う消費税等は個別元本の額に含まれません。分配金再投資により追加購入した分も同様に計算しています。

### 19 お預り証券の銘柄情報

「お預り残高等の明細」に記載しているお預り証券につきまして、決算日・利払日・ISIN※等の銘柄情報を記載しています。

※国際証券コード仕様ISO6166で定められている全世界共通の証券コード

### 20 株式累積投資の平均取得単価

株式累積投資のお預りがあるお客さまは、約定基準で平均取得単価を記載しています。

⚠️ 特定口座をご契約されているお客さまは、「特定口座の残高明細」をご参照ください。