

投資信託ご購入の個人のお客さまへ

購入時から換金時まで  
お手元に届く書類について解説いたします

# 各報告書解説集



BEATRIX POTTER™ © Frederick Warne & Co., 2019  
Courtesy of National Trust



三菱UFJ信託銀行

# ご購入後、お客さまへお送りする書類

ファンドをご購入いただいた後、お取引の内容を記載した「取引残高報告書※」や、ファンドの決算期ごとに  
お手元に届く書類については、内容をご確認のうえ、大切に保管してください。

ファンドの運用状況をご案内する「交付運用報告書」など、いくつかの書類をお客さまのお手元に送付いたします。  
内容についてご不明な点がございましたら、お取引店にお問い合わせください。



### 電子交付サービス



電子交付サービス

このマークがついている書面は「電子交付サービス」  
がご利用いただけます。「電子交付サービス」について  
くわしくは P23 P24 P25 をご覧ください。

### ラップ口座

ラップ口座

このマークがついている書類は、  
「MUFGファンドラップ」の組み  
入れファンドも対象になります。

※取引残高報告書には、トータルリターン通知書面が含まれます。

●この資料は2019年8月現在施行されている税法にもとづき作成されたものです。今後、関連する税制改正が行われた場合、内容が変更となる可能性があります。

# 取引報告書



ファンドのご購入の数日後に、「取引報告書」をご郵送します。

お手元の購入申込書の控えにある次の項目と相違ないかをご確認ください。

・ファンド名                      ・購入金額 (または購入口数)

投資信託の「取引報告書」

いつも格別のお引き立てにあずかり、ありがとうございます。  
下記の通り、お取引の明細をご報告いたしますので、内容をご確認ください。  
ご不明な点がございましたら、誠に恐れ入りますが、右記取引店の  
内部管理責任者まで直接ご連絡くださいますようお願い申し上げます。

三菱U F J 信託銀行株式会社  
(法人番号:6010001008770)  
(取引店)    ○○支店  
(電話)        00-0000-0000  
—ご注意—  
確定申告をされる際に必要になる場合が  
ありますので、大切に保管ください。

三菱    U 太郎   様

取引店	お取引番号	税区分	約定日	精算日	
9999	12345678	* * * *	XXXX. 1. 6	XXXX. 1. 7	(委託) (現金取引)

ファンド名称    12345678    三菱○○累投

下記「うち非課税分」は「障がい者等の少額預金の利子所得等の  
非課税制度」(通称「マル優」)を利用した場合に表示されます。

取引	うち非課税分(口) 数量                      (口)	1万口当たりの 単価 (円)	約定金額① (円)	課税対象金額(円) 元本または個別元本	所得税② (円) 住民税③ (円)	手数料④ (円) 消費税等⑤ (円)	精算金額⑥ (円)	備考
購入	1905488	5248	1000000			25000 2000	1027000	NISA預り
購入	5568	5248	2922			73 5	3000	NISA限度額超 特定預り

精算金額合計 (円)  
1030000

個人のお客様で公募株式投信、公募公社債投信の募集・購入取引の場合は、税区分を表示しておりません。

募集／購入時の精算金額    ⑥=①+④+⑤  
解約／買取時の精算金額    ⑥=①-②-③-④-⑤

## 【解説】

- 1 約定日

ファンドの購入単価が決定した日。原則として、国内証券へ投資するファンドは申込日当日、海外証券へ投資するファンドは申込日の翌営業日。  
※ファンドによっては異なる場合がある。
- 2 精算日

購入代金の引落日。
- 3 取引

スイッチングによる購入の場合は「スイッチング」と表示。
- 4 数量

今回の購入で取得した口数。うち非課税となる口数がある場合は上段に記載されます。
- 5 1万口当たりの単価

約定日の基準価額。  
※ファンドによっては「1口当たりの単価」と表示される場合がある。

- 6 約定金額

約定金額の計算方法  
[約定金額=数量×単価/10,000<sup>(注1)</sup>]
- 7 手数料

約定金額に手数料率を乗じた金額。
- 8 消費税等

手数料にかかる消費税。
- 9 備考

購入ファンドの預り区分(NISA預り、特定預り)を表示。  
「一般預り」の場合は、非表示となります。
- 10 精算金額合計

お客さまの支払金総額。

(注1) ⑤に記載の単価が1口あたりの単価を表示するファンドの場合は、1としてください。

本書は計算口数が1万口のファンドを代表的な例として表記しております。

\*「NISA」は、NISA、つみたてNISA、ジュニアNISAの総称です。  
\*「MUFGファンドラップ」の組み入れファンドについては、ファンド名称に「【ラップ】○○ファンド」と表示されます。  
\*「MUFGファンドラップ」投資一任契約にもとづく投資信託の「取引報告書」の交付省略(送付取止め)をお申込いただいている場合、「MUFGファンドラップ」の組み入れファンドに係る取引報告書は、送付されません。また電子交付もされません。  
\*基準価額等の数値は、実際のファンドのものとは一切関係ありません。内容等は変更になる場合があります。

取引残高報告書

お客さまのお取引内容とお預り残高などを記録した書類です。  
原則として3月・6月・9月・12月の各月末基準で作成し、翌月上旬にお送りいたします。  
(例:4月にお取引があった場合は、6月末基準で作成し、7月上旬にお送りします。)  
期間中にご購入やご換金などのお取引がなかった場合でも1年に1回お送りいたします。

お預り残高の明細(国内投信)

作成日時点のお預り残高、評価損益額などを課税口座(一般口座・特定口座)のお預りとNISA口座のお預りに分けて表示しています。

課税口座のお預り

【投資信託の取引残高報告書】  
XXXX. 12. 30現在 (前報告日はXXXX年9月30日です)

SAMPLE(見本)

三菱UFJ 一郎 様

特定口座：源泉徴収あり

【お預り残高の明細】

◇国内投信  
自動払いこみ投資口の残高  
特定口座のお預り

※「うちマル優分」は、「障がい者等の少額預金の利子所得等の非課税制度」(通称「マル優」)を利用した場合に表示されます。

ファンド名 決算日	残高口数(口) (うちマル優分)	取得金額 時価評価額	評価損益額	個別元本 基準価額	備考
〇〇日本株オープン累投 決算日 11/15	1,101,972 口	1,958,865円 2,071,046円	112,181円	17,776.00円 18,794 円	
〇〇海外債券オープン累投 決算日 毎月/20	2,481,408 口	2,515,155円 2,456,594円	-58,561円	10,135.55円 9,900 円	
〈国内投信の合計〉		4,474,020円 4,527,640円	53,620円		

お客さまのご投資目的  
(作成基準日現在)

短期的な視野にたった値上がり益重視

・的確な勧誘及び投資アドバイスができるよう、ご投資に関するご意向を確認しております。  
・内容に変更等ございましたら、取引店までご連絡ください。

- 【解説】
- 1

<特定口座のお預かり> (注1) 源泉徴収の有無。
- 2

区分 一般口座／特定口座の区分を表示。
- 3

お客さまのご投資目的  
作成日時点のお客さまのご投資目的を表示。
- 4

残高口数 作成日時点の残高口数。
- 5

取得金額 (注2)  
作成日時点の個別元本 (注3) をもとに算出した金額。  
取得金額(小数点以下四捨五入)＝  
残高口数×個別元本(小数点以下四捨五入)/10,000 (注4)

- 6

時価評価額 (注2)  
作成日時点の基準価額をもとに算出した金額。  
時価評価額(小数点以下四捨五入)＝  
残高口数×基準価額/10,000 (注4)
- 7

評価損益額 (注2)  
作成日時点の損益額。  
評価損益額＝  
時価評価額－取得金額(残高口数×個別元本/10,000) (注4)
- 8

個別元本 (注3)  
購入時の基準価額を元に追加購入や分配金の再投資、元本払戻金(特別分配金)等により変更される。
- 9

基準価額 作成日時点でのファンドの基準価額。
- 10

決算日 ファンドの決算日。該当日が休業日の場合は翌営業日。

(注1) 特定口座の場合のみ表示されます。  
(注2) 作成日時点で受渡日未到来の取引については、ご参考値になります。  
(注3) 個別元本は、購入時の基準価額(購入手数料および消費税相当額は含まれません)となります。ただし、2000年3月末までに保有されている分につきましては、2000年3月31日時点の「平均信託金」を個別元本とします。元本払戻金(特別分配金)を受け取られた場合や、その後、追加購入または再投資された場合等に再計算されます。

\*「NISA」は、NISA、つみたてNISA、ジュニアNISAの総称です。  
\*基準価額等の数値は、実際のファンドのものとは一切関係ありません。内容等に変更になる場合があります。

取引残高報告書の  
記載内容

・お預り残高の明細

・お取引の明細

・ご投資の明細

・お預り公募投資信託の分配金

・運用損益(トータルリターン)の状況

作成日現在のお預り残高

期間内の取引明細

ファンド毎の預入、払出の状況

年初から作成日現在までの分配金の合計金額※

計算基準日におけるトータルリターンの状況※

※「MUFGファンドラップ」の組み入れファンドは対象外です。

NISA口座のお預り

XXXX. 1. 31現在 (前報告日はXXXX年12月29日です)

SAMPLE(見本)

三菱UFJ 一郎 様

NISA口座：2018年NISA非課税限度額のうちご利用額 300,000円

【お預り残高の明細】

◇国内投信  
自動払いこみ投資口の残高  
NISA口座のお預り

※「うちマル優分」は、「障がい者等の少額預金の利子所得等の非課税制度」(通称「マル優」)を利用した場合に表示されます。

ファンド名 決算日	残高口数(口) (うちマル優分)	取得金額 時価評価額	評価損益額	個別元本 基準価額	備考 NISA適用年
eMAXIS新興国債券インデックス累投 決算日 4/10	300,000口	300,000円 540,000円	240,000円	10,000.00円 18,000 円	2017年 NISA
つみたて日本株式(日経平均) 決算日 4/10	300,000口	300,000円 540,000円	240,000円	10,000.00円 18,000 円	2018年 つみたて
〈国内投信の合計〉		600,000円 1,080,000円	480,000円		

- 【解説】
- 1

基準日が属する年のNISA非課税投資枠のうち、利用額を表示。
- 2

区分 NISA口座のお預り。
- 3

残高口数 作成日時点の残高口数。
- 4

取得金額 (注2)  
作成日時点の個別元本 (注3) をもとに算出した金額。  
取得金額(小数点以下四捨五入)＝  
残高口数×個別元本(小数点以下四捨五入)/10,000 (注4)
- 5

時価評価額 (注2)  
作成日時点の基準価額をもとに算出した金額。  
時価評価額(小数点以下四捨五入)＝  
残高口数×基準価額/10,000 (注4)
- 6

評価損益額 (注2)  
作成日時点の損益額。  
評価損益額＝  
時価評価額－取得金額(残高口数×個別元本/10,000) (注4)
- 7

個別元本 (注3)  
購入時の基準価額を元に追加購入や分配金の再投資、元本払戻金(特別分配金)等により変更される。
- 8

基準価額 作成日時点でのファンドの基準価額。
- 9

決算日 ファンドの決算日。  
該当日が休業日の場合は翌営業日。
- 10

NISA適用年 NISA適用年とNISA種別を表示。(注5)

(注4) 個別元本、基準価額ともに1万口当たりの単価を表示しています。(ファンドによっては1口当たりの単価を表示する場合があります。その場合は計算式中の10,000を1に読み替えてください。)  
(注5) 「NISA」はNISA(非課税管理勘定)、「つみたて」はつみたてNISA(累積投資勘定)のお預りです。

\*「NISA」は、NISA、つみたてNISA、ジュニアNISAの総称です。  
\*基準価額等の数値は、実際のファンドのものとは一切関係ありません。内容等に変更になる場合があります。

お預り残高の明細(ラップ口座)

作成日時点のお預り残高、評価損益額などを表示しています。  
※取引残高報告書に記載のラップ口座とは「MUFGファンドラップ」です。

封書でお送りします

XXXX. 12. 30現在 (前報告日はXXXX年9月30日です)

SAMPLE(見本)

三菱UFJ 一郎 様

特定口座：源泉徴収あり

【お預り残高の明細】

◇ラップ口座  
自動払いぞく投資口の残高  
ラップ口座のお預り

ファンド名 決算日	残高口数 (口) (うちマル優分)	取得金額 時価評価額	評価損益額	個別元本 基準価額	備考
【ラップ】○○日本株式オープン 決算日 11/15	3,596,190 口	2,191,518円 2,087,229円	-104,289円	6,093.62円 5,804 円	
【ラップ】○○海外株式オープン 決算日 11/15	4,897,396 口	2,164,159円 2,219,010円	54,851円	4,419.04円 4,531 円	
【ラップ】○○国内債券オープン 決算日 11/15	895,710 口	967,725円 943,272円	-24,453円	10,803.86円 10,531 円	
【ラップ】○○海外債券オープン 決算日 11/15	483,578 口	489,429円 489,042円	-387円	10,120.99円 10,113 円	
〈ラップ口座の合計〉		5,812,831円 5,738,553円	-74,278円		

【解説】

- 1 特定口座のお預り<sup>(注1)</sup>：源泉徴収の有無

2 残高口数 作成日時点の残高口数。

3 取得金額<sup>(注2)</sup>  
作成日時点の個別元本をもとに算出した金額。  
取得金額(小数点以下四捨五入)＝  
残高口数×個別元本(小数点以下四捨五入)/10,000<sup>(注3)</sup>

4 時価評価額<sup>(注2)</sup>  
作成日時点の基準価額をもとに算出した金額。  
時価評価額(小数点以下四捨五入)＝  
残高口数×基準価額/10,000<sup>(注3)</sup>
- 5 評価損益額<sup>(注2)</sup>  
作成日時点の損益額。  
評価損益額＝  
時価評価額－取得金額(残高口数×個別元本/10,000)<sup>(注3)</sup>

6 個別元本  
購入時の基準価額を元に追加購入や分配金の再投資、  
元本払戻金(特別分配金)等により変更される。

7 基準価額 作成日時点でのファンドの基準価額。

8 決算日 ファンドの決算日。該当日が休業日の場合は翌営業日。

(注1) 特定口座の場合のみ表示されます。  
(注2) 作成日時点で受渡日未到来の取引については、ご参考値になります。  
(注3) 個別元本、基準価額ともに1万口当たりの単価を表示しています。(ファンドによっては1口当たりの単価を表示する場合があります。その場合は計算式中の10,000を1に読み替えてください。)

\*基準価額等の数値は、実際のファンドのものとは一切関係ありません。内容等に変更になる場合があります。

お取引の明細

ラップ口座

前回作成日の翌日から作成日までのお取引を受渡日順に記載しています。  
※期間中にお取引があった場合のみ作成されます。

封書でお送りします

報告期間：XXXX.10.01～XXXX.12.30

【お取引の明細】 お取引の種類はすべて現金取引です。精算金額は、投資信託振替決済口座への入金をプラス、お支払いをマイナスで表示しています。

SAMPLE(見本)

約定日 受渡日	ファンド名等	お取引 単価 (円)	ご売却・出庫口数 ご購入・入庫口数	手数料 (円) 消費税 (円)	精算金額 (円)
					繰越しお預り金 0円
10.08					指定口座よりご入金 +1,000,000
10.07	○○日本株式ファンド累計	購入	911,752	19,577 1,566	-1,000,000
10.08		10,736			
10.11	○○国内株式オープン累計	解約	2,297,267		+1,048,243
10.15		特定 源泉徴収あり 4,563			
10.15					指定口座よりご入金(譲渡益税の源泉徴収) +5,365
10.15					譲渡益税の源泉徴収 -5,365
10.15					指定口座へのお支払い -1,048,243
10.15	○○J-REITファンド	分配金 特定口座受入			+3,551
10.15		再投資	5,401		-3,551
10.15		6,575			
10.25	○○海外債券オープン累計	分配金 特定口座受入			+40,777
10.25					指定口座へのお支払い -40,777
					次回繰越しお預り金 0円

約定日 受渡日	ファンド名等	お取引 単価 (円)	ご売却・出庫口数 ご購入・入庫口数	手数料 (円) 消費税 (円)	精算金額 (円)
1.1	○○日本株式オープン	入庫 ロールオーバーNISA 預り	158,181		
1.1	○○海外債券オープン	入庫 NISA口座から特定口座へ払出	257,507		

【ご参考(記載例)】

- 1 お取引内容と預り区分(特定預り、NISA預り)を表示。

2 10月7日に「○○日本株式ファンド」を購入した場合の記載例。

3 10月11日に「○○国内株式オープン」を換金した場合の記載例。特定口座(源泉徴収あり)では、譲渡益税の源泉徴収(還付)額が表示される。

4 10月15日に「○○J-REITファンド」の分配金が支払われ、再投資した場合の記載例。再投資した単価と口数が表示される。
- 5 10月25日に「○○海外債券オープン」の分配金が支払われた場合の記載例。普通分配金については、税引き後の金額を表示。

6 1月1日にNISA非課税期間が終了した「○○日本株式オープン」を新たなNISA非課税管理勘定へ移管した場合の記載例。

7 1月1日にNISA非課税期間が終了した「○○海外債券オープン」を課税口座(特定口座)へ払出した場合の記載例。

\*「NISA」は、NISA、つみたてNISA、ジュニアNISAの総称です。  
\*「MUFGファンドラップ」の組み入れファンドについては、ファンド名称に「【ラップ】○○ファンド」と表示されます。  
\*基準価額等の数値は、実際のファンドのものとは一切関係ありません。内容等に変更になる場合があります。

ご投資の明細

ラップ口座

前回のご案内からのファンド毎のお取引の数量・金額を、ご購入等に関する項目とご換金等に関する項目に分けて表示しています。



【ご投資の明細】			
	1数量	2金額	備考
SAMPLE (見本)			
〇〇日本株式オープン累投			
前回報告の証券残高	31,200,000口		
期間中のお買付・再投資・預り累計	40口	0円	
うち再投資	0口	0円	
期間中のご売却・償還・引出し累計	1,200,000口	1,555,687円	
〇〇海外債券オープン累投			
前回報告の証券残高	31,235,000口		
期間中のお買付・再投資・預り累計	511,115口	8,250円	
うち再投資	11,115口	8,250円	
期間中のご売却・償還・引出し累計	0口	0円	

【解説】

- 1数量お取引した口数または預り口数。
- 2金額お取引金額が表示される。
- 3預り累計他口座からの入庫分等が表示される。

【ご参考（記載例）】

- 4「〇〇日本株式オープン」を換金した場合の記載例。
- 5「〇〇海外債券オープン」の分配金の再投資があった場合の記載例。

お預り公募投資信託の分配金

年初から作成日現在までの分配金の合計金額を記載しています。



【お預り公募投資信託の分配金】 【XXXX年の分配金累計額】			
ファンド名等	分配金累計	所得税累計 住民税累計	備考
SAMPLE (見本)			
〇〇日本株式ファンド累投	普通分配金 元本払戻金 (特別分配金)	1,500円	229円 75円
〇〇J-REITファンド	普通分配金 元本払戻金 (特別分配金)	3,000円	NISA預りからの分配金
〇〇海外債券オープン累投	普通分配金 元本払戻金 (特別分配金)	1,000円 2,000円	153円 50円
〇〇日本株ストック・インカム・ファンド一般	普通分配金 元本払戻金 (特別分配金)	0円 2,000円	0円 0円

【解説】

- 1分配金の受け入れ先やNISA預りから生じた場合に表示。

\*「NISA」は、NISA、つみたてNISA、ジュニアNISAの総称です。  
\*「MUFGファンドラップ」の組み入れファンドについては、ファンド名称に「【ラップ】〇〇ファンド」と表示されます。  
\*基準価額等の数値は、実際のファンドのものと一切関係ありません。内容等は変更になる場合があります。  
\*「お預り公募投資信託の分配金」について「MUFGファンドラップ」の組み入れファンドは対象外です。

運用損益(トータルリターン)の状況

計算基準日(受渡日基準)における運用損益(トータルリターン)を表示しています。  
(トータルリターンと評価損益は異なります。)



【運用損益(トータルリターン)の状況】				
計算基準日(受渡日基準)においてお客様が保有するファンドの運用損益(トータルリターン)を表示しています。 運用損益(トータルリターン)は、以下の計算式にて算出された金額です。 「④運用損益(トータルリターン)」=「①時価評価額」-「②ご投資金額」+「③お受取金額」 なお、本表の金額は、確定申告などの税額計算において使用することはできません。				
計算基準日: XXXX.12.30				
SAMPLE (見本)				
ファンド名 ご投資期間	①時価評価額	②ご投資金額	③お受取金額	④運用損益 (トータルリターン) (④=①-②+③)
1〇〇日本株式ファンド累投 XXXX.12.2～	14,850,000円	7,700,000円	200,000円	7,350,000円
2〇〇国内株式オープン累投 XXXX.12.2～	2,300,348円	4,040,000円	200,000円	-1,539,652円
3〇〇J-REITファンド ～	2,300,000円	－円	－円	－円
〇〇債券オープン累投 XXXX.12.3～	1,000,000円	1,000,000円	0円	0円
4合計	20,450,348円	－円	－円	－円

- 運用損益(トータルリターン)の通知の対象となる投資信託の範囲は、以下の通りです。  
・個人のお客様が計算基準日に保有するファンドを通知対象としております。よって、お客様が既に解約されたファンドは、通知の対象外としております。  
・過去に出入庫(相続、店舗変更、他の販売会社からの移管等)があったファンドは、「②ご投資金額」、「③お受取金額」、「④運用損益(トータルリターン)」が実際の金額と異なる場合があるため、通知の対象外とし「－」にて表示しております。なお、この場合、「ご投資期間」及び「合計」も「－」にて表示いたします。
- 運用損益(トータルリターン)の計算式における「時価評価額」「ご投資金額」「お受取金額」の基準は、以下の通りです。  
・時価評価額: 時価評価額は計算基準日の基準価額により以下の通り算出しています。(小数点以下四捨五入)  
時価評価額=残高(口数)×基準価額÷計算口数  
・ご投資金額: 当該ファンドの買付金額の累計です。ただし、累積投資口の再投資分は含めておりません。購入手数料及び購入手数料に係る消費税額を含めております。  
・お受取金額: 当該ファンドの保有期間中にお客様が一部換金した場合の売却金額及びお客様が受け取った分配金受渡金額(税引後)の累計です。信託財産留保額を差し引いております。  
累積投資口の再投資分は累計受取分配金額に含めておりません。
- 同一ファンドを複数口座(課税口座(一般口座、特定口座)、NISA口座)において保有している場合、運用損益(トータルリターン)は複数口座を合算して計算しております。

【ご参考（記載例）】

- 1運用損益(トータルリターン)がプラスである場合の記載例。
- 2運用損益(トータルリターン)がマイナスである場合の記載例。
- 3過去に出入庫(相続、店舗変更、他の販売会社からの移管等)があった場合の記載例。
- 4通知対象外のファンドがある場合の「合計」行の記載例。

\*「NISA」は、NISA、つみたてNISA、ジュニアNISAの総称です。  
\*「MUFGファンドラップ」の組み入れファンドは対象外です。  
\*基準価額等の数値は、実際のファンドのものと一切関係ありません。内容等は変更になる場合があります。

## 「収益分配金」のご案内



ファンドの決算にともない収益分配が行われる際に報告書を作成し、ファンド決算日の数日後にご郵送いたします。

※確定申告をされる場合には、本書が必要となります。

ただし、2010年以降源泉徴収選択の特定口座に分配金を受け入れている場合は確定申告には使用できませんので、特定口座年間取引報告書をご利用ください。

### 「分配金受取」の場合(累投コース(定期引出コース選択)、一般コース)

分配金の明細をご確認いただけます。



#### 投資信託の「収益分配金」のご案内

いつも格別のお引き立てにあずかり、ありがとうございます。  
下記の通り、分配金のお支払いについてご案内申し上げます。  
本書は、所得税法および租税特別措置法の規定によりお知らせするものです。  
なお、確定申告をされる場合には本書が必要となりますので大切に保管ください。  
但し、源泉徴収選択の特定口座に配当を受け入れている場合は確定申告には使用できませんので、特定口座年間取引報告書をご利用ください。

作成日：XXXX年 1月 6日

三菱UFJ信託銀行株式会社

(法人番号:6010001008770)

SAMPLE(見本)

取引店 □□支店

電話 00-0000-0000

ご不明な点がございましたら、誠に恐れ入りますが、上記取引店の内部管理責任者まで直接ご連絡くださいますようお願い申し上げます。

三菱 U太郎 様

取引店	お取引番号	税金
9999	12345678	****

決算日	支払日
XXXX. 1. 6	XXXX. 1. 8

ファンド名称 12345678 ○○累投

(上場)

#### 1 分配単価

1万口当たりの基準価額①	1万口当たりの個別元本②	1万口当たりの普通分配金単価③	1万口当たりの特別分配金単価④
(円)	(円)(銭)	(円)(銭)	(円)(銭)
6,197	6,294 83	82 17	97 83

収益分配金には、税法上課税扱いとなる「普通分配金」と非課税扱いになる「特別分配金」(元本の払い戻し相当分)があります。個別元本(②)は、元本払戻金(特別分配金)を受け取られた場合特別分配金単価(④)の分だけ、引き下げられます。また、今回決算時点での値を示しており、今回決算による再計算後の個別元本ではありません。

外貨建資産割合：0

非株式割合：50%以下

#### 2 分配金の明細

分配金計算対象残高⑤	普通分配金⑥ (⑤×③÷計算口数)	元本払戻金(特別分配金)⑦ (⑤×④÷計算口数)	所得税⑧ 住民税⑨	備考
(円)	(円)	(円)	(円)	
3872686	31822	37886	4873 1590	配当等受入
1573070	12926	15389		NISA預り

#### 3 支払金額

支払金額 (⑥-⑧-⑨+⑦)	支払金額合計 (円)
63245	
28315	91560

【受託銀行】三菱UFJ信託銀行株式会社  
(法人番号:6010001008770)

#### 【解説】

##### 1 決算日

ファンドの決算日。該当日が休業日の場合は翌営業日。

##### 2 支払日

お客さまが指定した普通預金口座に収益分配金が入金される日。

##### 3 1万口当たりの基準価額

収益分配金の支払時のファンドの基準価額。

##### 4 1万口当たりの普通分配金単価・特別分配金単価

1万口当たりの分配金の単価。分配後の個別元本(P5(注3)参照)は、個別元本より特別分配金単価を引いたものとなる。  
※ファンドによっては1口当たりの分配金の単価となる。

## 「収益分配金再投資」のご案内



ファンドの決算にともない収益分配が行われる際に報告書を作成し、ファンド決算日の数日後にご郵送いたします。(分配金単価がゼロの場合は作成いたしません。)

※確定申告をされる場合には、本書が必要となります。

ただし、2010年以降源泉徴収選択の特定口座に分配金を受け入れている場合は確定申告には使用できませんので、特定口座年間取引報告書をご利用ください。

### 「分配金再投資」の場合(累投コース)

再投資の明細をご確認いただけます。分配金は自動的に手数料なしで再投資されます。



#### 投資信託の「収益分配金再投資」のご案内

作成日：XXXX年 1月 6日

いつも格別のお引き立てにあずかり、ありがとうございます。  
下記の通り、分配金の再投資についてご案内申し上げます。  
ご留意点につきましては、裏面をご確認ください。

三菱UFJ信託銀行株式会社

(法人番号:6010001008770)

取引店 ○○支店

電話 00-0000-0000

SAMPLE(見本)

三菱 U太郎 様

取引店	お取引番号	税金
9999	12345678	****

決算日	再投資日
XXXX. 1. 6	XXXX. 1. 6

(上場)

ファンド名称 12345678 ○○累投  
(外貨建資産割合：0%)

非株式割合：50%以下)

#### 1 分配金の明細

分配金計算対象残高① (円)	普通分配金② (円)	元本払戻金③ (特別分配金)(円)	所得税④ 住民税⑤ (円)	備考
15474435	59066	41518	9044 2952	配当等受入
2250732	8591	6039		NISA預り

#### 2 分配金単価

1万口当たりの基準価額⑥	1万口当たりの普通分配金単価⑦	1万口当たりの特別分配金単価⑧	個別元本⑨
(円)	(円)(銭)	(円)(銭)	(円)(銭)
4,411	38 17	26 83	4,437 83

個別元本(⑨)は、元本払戻金(特別分配金)を受け取られた場合や、再投資された場合等に再計算されます。  
また、今回決算時点での値を示しており今回決算による再計算後の個別元本ではありません。

#### 3 再投資の明細

再投資金額⑩ (②-(④+⑤)+③)	再投資口数(口) (⑩÷⑥×計算口数)	備考
88588	200835	特定預り
	33168	特定預り
◆以下余白◆		

#### 4 お預り残高明細

再投資後残高(口)
特定預り 15708438
NISA預り 2250732

【受託銀行】三菱UFJ信託銀行株式会社  
(法人番号:6010001008770)

#### 【解説】

1 再投資日 収益分配金が手数料なしで再投資される日。

2 分配金計算対象残高 収益分配前の預り残高。

3 普通分配金・元本払戻金(特別分配金)  
(P19「分配型投資信託の収益分配金について」もご参照ください)

収益分配後の基準価額が、個別元本(P5(注3)参照)を  
〈上回る場合〉分配金の金額が「普通分配金」(課税)  
〈下回る場合〉分配金の範囲内で下回る部分の金額が  
「元本払戻金(特別分配金)」(非課税)、  
残余の金額が「普通分配金」(課税)。

##### 4 備考①

〈特定口座で受け入れている場合〉：「配当等受入」と表示。  
〈NISA預りの場合〉：「NISA預り」と表示。

5 1万口当たりの基準価額 再投資時の基準価額。

##### 6 1万口当たりの普通分配金単価・特別分配金単価

1万口当たりの分配金の単価。分配後の個別元本(P5(注3)参照)は、個別元本より特別分配金単価を引いたものとなる。

##### 7 再投資金額

再投資される金額。税引後の収益分配金額となる。

##### 8 備考②

ファンドの預り区分(NISA預り、特定預り)を表示。  
「一般預り」の場合は、非表示。

##### 9 再投資口数・再投資後残高

再投資により買い付けられた口数。

再投資口数＝再投資金額÷1万口当たりの再投資の基準価額  
(小数点以下切上げ)×計算口数(10,000)  
再投資後残高＝分配金計算対象残高＋再投資口数

# 交付運用報告書

決算期の末日ごとに運用会社が作成した「交付運用報告書」をご郵送いたします。どのように運用を行い、どのような成果が得られたか…などがわかります。

交付運用報告書は冊子になっております。交付運用報告書の送付のご案内は決算日で作成されております。決算日時点の情報を元に作成しておりますので、お届けまでに2ヵ月程度かかります。

※2014年12月以降に作成された交付運用報告書は、重要な事項を抜粋して記載した「交付運用報告書」と詳細な運用状況等も記載した「交付運用報告書(全体版)」に分冊化されております。「交付運用報告書(全体版)」は各運用会社のホームページにてご確認ください。全体版の冊子をご希望の場合は弊社お取引店までお問い合わせください。  
※交付運用報告書は、運用会社が作成しておりますので、形態は各ファンドにより異なります。  
※交付運用報告書はファンドの運用状況をご案内する冊子であり、お客さまの保有口数や損益の状況をご案内するものではありません。

## 投資信託の「交付運用報告書」送付のご案内



作成日 XXXX年 X月X日

SAMPLE(見本)

111-2222

東京都〇〇〇〇〇〇

お取引番号 9999 - 12345678

東京都千代田区丸の内1丁目4番5号  
三菱UFJ信託銀行株式会社  
(取引店) 本店  
(電話) 00-0000-0000

三菱 UFJ 一 郎 様

## 投資信託の「交付運用報告書」送付のご案内

SAMPLE(見本)

日頃は格別のお引き立てにあずかり、誠にありがとうございます。さて、ご投資いただいております投資信託の「交付運用報告書」(または「運用状況のお知らせ」)をお届けいたします。何卒ご高覧いただきますようお願い申し上げます。

<送付物>

・交付運用報告書(ファンド名)

〇〇〇日本株オープン

決算日: X月X日

・リーフレット:投資信託の「交付運用報告書」についてのご説明

東京都千代田区丸の内1丁目4番5号  
三菱UFJ信託銀行株式会社  
(取引店) 本店  
(電話) 00-0000-0000

## 投資信託の「交付運用報告書」についてのご説明

今回お送りした「交付運用報告書」\*は決算期の末日ごとに運用会社が作成したもので、どのように運用を行い、どのような成果が得られたか…などがわかります。

「交付運用報告書」は、決算日時点で当ファンドをお持ちのお客さまにお送りしており、お届けまでに2ヵ月程度かかります。

\*「交付運用報告書」は重要な事項を抜粋して記載しています。詳細な運用状況等を記載した「運用報告書(全体版)」は各運用会社のホームページにてご確認ください。全体版の冊子をご希望の場合は弊社お取引店までお問い合わせください。

※「運用報告書」は運用会社が作成しておりますので、形態は各ファンドにより異なります。

※「運用報告書」は当ファンドの運用状況をご案内するものであり、お客さまの保有口数や損益の状況をご案内するものではありません。お客さまの投資信託のお取引内訳とお預り残高などにつきましては別途送付されます投資信託の「取引残高報告書」等でご確認ください。

※決算日時点でのご住所にお送りしております。決算日以降に弊社へ住所変更届をご提出いただいた場合、変更前のご住所へ届く場合がございます。誠に申し訳ございませんが、ご了承くださいますようお願い申し上げます。

MUFG 三菱UFJ信託銀行

### 【解説】

1 決算日の日付。

\*基準価額等の数値は、実際のファンドのものとは一切関係ありません。内容等に変更になる場合があります。

# 取引報告書



ラップ口座

公募株式投資信託をご換金された後には「取引報告書」を作成し、ご換金の数日後にご郵送いたします。

※確定申告をされる場合には、特定口座年間取引報告書または本書が必要となります。

## 投資信託の「取引報告書」

いつも格別のお引き立てにあずかり、ありがとうございます。下記の通り、お取引の明細をご報告いたしますので、内容をご確認ください。ご不明な点がございましたら、誠に恐れ入りますが、右記取引店の内部管理責任者まで直接ご連絡くださいますようお願い申し上げます。

三菱UFJ信託銀行株式会社

(法人番号:6010001008770)

(取引店) 〇〇支店

(電話) 00-0000-0000

—ご注意—

確定申告をされる際に必要になる場合がありますので、大切に保管ください。



SAMPLE(見本)

三菱 U 太郎 様

取引店	お取引番号	税区分
9999	12345678	* * * *

1 約定日	2 精算日
XXXX. 1. 6	XXXX. 1. 7

(委託)  
(現金取引)

ファンド名称 12345678 ○○累投

外貨建資産割合:制限なし

非株式割合 :約款規定なし

下記「うち非課税分」は「障がい者等の少額預金の利子所得等の非課税制度」(通称「マル優」)を利用した場合に表示されます。

取引	うち非課税分(円) 数量 (円)	1万口当たりの 単価 (円)	約定金額①(円)	課税対象金額(円) 元本または個別元本	所得税②(円) 住民税③(円)	手数料④(円) 消費税等⑤(円)	精算金額⑥(円)	備考
解約	1075901	10255	1103336	9246			4 1103336	5 NISA預り
◆以下余白◆								

個人のお客様で公募株式投信、公募公社債投信の募集・購入取引の場合は、税区分を表示しておりません。

信託財産留保額がかかる投資信託の場合、単価は基準価額から信託財産留保額を差し引いた解約価額となります。

募集/購入時の精算金額 ⑥=①+④+⑤

解約/買取時の精算金額 ⑥=①-②-③-④-⑤

精算金額合計(円)
1,103,336

【受託銀行】三菱UFJ信託銀行株式会社

### 【解説】

1 約定日 ファンドの換金単価が決定した日。原則として、国内証券へ投資するファンドは申込日当日、海外証券へ投資するファンドは申込日の翌営業日。 ※ファンドによっては異なる場合がある。

2 精算日 お客さまが指定した普通預金口座に精算金額が振込まれる日。

3 単価 約定日の換金価額(1万口当たりの金額)。

4 精算金額 税金等は引かれず、約定金額=精算金額となる。

5 備考 取引ファンドの預り区分(NISA預り、特定預り)と特定口座開設済の場合は、源泉徴収の有無を表示します。NISA非課税期間終了をまたぐお取引の場合「※」を表示します。

\*「NISA」は、NISA、つみたてNISA、ジュニアNISAの総称です。

\*「MUFGファンドラップ」の組み入れファンドについては、ファンド名称に「【ラップ】〇〇ファンド」と表示されます。

\*「MUFGファンドラップ」投資一任契約にもとづく投資信託の「取引報告書」の交付省略(送付取止め)をお申込んだいている場合、「MUFGファンドラップ」の組み入れファンドに係る取引報告書は、送付されません。また電子交付もされません。\*基準価額等の数値は、実際のファンドのものとは一切関係ありません。内容等に変更になる場合があります。

# 特定口座譲渡損益額のお知らせ

ラップ口座

特定口座のお取引に係る譲渡損益額および源泉徴収・還付のお知らせです。ご換金の数日後にお送りします。<sup>(※1)</sup>

取引の都度、年初からの譲渡益税徴収の計算を行い、利益がある場合には源泉徴収をさせていただきます、当社がお客さまに代わって納税いたします。また、徴収過多の場合は還付金としてご返金いたします。還付金はその都度お客さまの口座にご入金いたします。

(※1) 源泉徴収(還付)額が発生しない場合も、お知らせいたします。

## 源泉徴収される場合のお知らせです

### 特定口座 譲渡損益額のお知らせ



特定口座の取引に係る譲渡損益額および源泉徴収・還付のお知らせです。  
取引の都度、年初からの譲渡益税徴収の計算を行い、  
徴収過多の場合は還付金として、その都度お客様の口座にご入金いたします。

三菱UFJ信託銀行株式会社

(取引店) 本店  
(電話) 00-0000-0000

**SAMPLE (見本)**

三菱UFJ 一郎様

取引店	お取引番号	基準日	精算日
9999	12345678	XXXX.7.9	XXXX.7.13

特定口座：源泉徴収あり

(単位：円)

今回お取引後の 当日損益額	源泉徴収額	(内訳) 所得税	(内訳) 住民税
15,763	3,202	2,414	788

\*「今回お取引後の当日損益額」欄および「源泉徴収額」欄は、上記「基準日と精算日が同一のお取引」ごとの合計額が表示されます。  
\*「源泉徴収額」(所得税、住民税を含む)がマイナス表示の場合、還付額となります。  
\*お取引ごとに、源泉徴収は1円未満を切捨て、還付は1円未満を切上げし計算しているため、「今回お取引後の当日損益額」欄がプラス(マイナス)の場合でも、所得税・住民税が還付(源泉徴収)されることがあります。

(単位：円)

4 前回お取引までの 年間損益額	前回お取引までの 年間源泉徴収額	(内訳) 所得税徴収額	(内訳) 住民税徴収額
135,752	27,575	20,789	6,786
5 今回お取引後の 年間損益額	今回お取引後の 年間源泉徴収額	(内訳) 所得税徴収額	(内訳) 住民税徴収額
151,515	30,777	23,203	7,574

平成22年以降、源泉徴収ありの口座については、配当等と譲渡の損益通算を行いますが、本お知らせにこの内容は含まれておりません。

## 【解説】

- |                 |                         |
|-----------------|-------------------------|
| 1 基準日           | 換金価額が確定した日付。            |
| 2 精算日           | 源泉徴収額を出金、または還付金を入金する日付。 |
| 3 源泉徴収額         | 今回お取引に伴う源泉徴収額。          |
| 4 前回お取引までの年間損益額 | 前回お取引までの年間累計損益。         |
| 5 今回お取引後の年間損益額  | 今回のお取引を含む年間累計損益。        |

## 還付額が発生する場合のお知らせです

### 特定口座 譲渡損益額のお知らせ



特定口座の取引に係る譲渡損益額および源泉徴収・還付のお知らせです。  
取引の都度、年初からの譲渡益税徴収の計算を行い、  
徴収過多の場合は還付金として、その都度お客様の口座にご入金いたします。

三菱UFJ信託銀行株式会社

(取引店) 本店  
(電話) 00-0000-0000

**SAMPLE (見本)**

三菱UFJ 一郎様

取引店	お取引番号	基準日	精算日
9999	12345678	XXXX.7.9	XXXX.7.13

特定口座：源泉徴収あり

(単位：円)

今回お取引後の 当日損益額	源泉徴収額	(内訳) 所得税	(内訳) 住民税
-171,200	-23,565	-17,765	-5,800

\*「今回お取引後の当日損益額」欄および「源泉徴収額」欄は、上記「基準日と精算日が同一のお取引」ごとの合計額が表示されます。  
\*「源泉徴収額」(所得税、住民税を含む)がマイナス表示の場合、還付額となります。  
\*お取引ごとに、源泉徴収は1円未満を切捨て、還付は1円未満を切上げし計算しているため、「今回お取引後の当日損益額」欄がプラス(マイナス)の場合でも、所得税・住民税が還付(源泉徴収)されることがあります。

(単位：円)

4 前回お取引までの 年間損益額	前回お取引までの 年間源泉徴収額	(内訳) 所得税徴収額	(内訳) 住民税徴収額
116,000	23,565	17,765	5,800
5 今回お取引後の 年間損益額	今回お取引後の 年間源泉徴収額	(内訳) 所得税徴収額	(内訳) 住民税徴収額
-55,200	0	0	0

平成22年以降、源泉徴収ありの口座については、配当等と譲渡の損益通算を行いますが、本お知らせにこの内容は含まれておりません。

## 【解説】

- |                 |                         |
|-----------------|-------------------------|
| 1 基準日           | 換金価額が確定した日付。            |
| 2 精算日           | 源泉徴収額を出金、または還付金を入金する日付。 |
| 3 源泉徴収額         | 今回お取引に伴う還付額。            |
| 4 前回お取引までの年間損益額 | 前回お取引までの年間累計損益。         |
| 5 今回お取引後の年間損益額  | 今回のお取引を含む年間累計損益。        |

# 特定口座年間取引報告書

ラップ口座

特定口座内での譲渡所得等を記録した書類です。

特定口座を開設したすべてのお客さまに、年末基準で作成し、翌年の1月末までにお送りいたします。

確定申告を行なう場合は、この「年間取引報告書」を利用して簡易に申告を行なうことができます。

## 特定口座年間取引報告書の内容

- ・特定口座お取引等の明細のお知らせ
- ・配当等の交付状況
- ・特定口座年間取引報告書

1年間の特定口座内のお取引が記載されます

## 特定口座お取引等の明細のお知らせ

譲渡年月日	譲渡した株式等の銘柄	数量／額面 譲渡による収入金額	取得価額 譲渡手数料等
平成XX年10月24日	〇〇通貨選択シリーズ△△コース	8,520,084口 11,104,225円	10,274,370円 0円

源泉徴収ありを選択し、分配金を受け入れている場合に交付されます

## 配当等の交付状況

交付年月日 支払確定日	種類 株式等の銘柄	数量／額面 配当等の額	源泉徴収税額(所得税) 配当割額(住民税)	外国所得税 備考
平成XX年1月15日	オープン型証券投資信託	3,115,242口	4,246円	
平成XX年1月8日	〇〇海外債券オープン Aコース(為替ヘッジあり)	27,725円	1,386円	

## 【解説】

- 1 譲渡した株式等の銘柄** 換金または償還となったファンド名称。
- 2 譲渡による収入金額** 受取金額。
- 3 源泉徴収の選択** 特定口座での源泉徴収の有無が記載される。
- 4 交付年月日** 分配金等の支払日。
- 5 支払確定日** ファンドの決算が行われた日。

\*「MUFGファンドラップ」の組み入れファンドについては、ファンド名称に「【ラップ】〇〇ファンド」と表示されます。  
\*基準価額等の数値は、実際のファンドのものとは一切関係ありません。内容等とは変更になる場合があります。

## 平成30年分 特定口座年間取引報告書

封書でお送ります

SAMPLE(見本)

平成30年 12月 28 日

特定口座開設者	住所(居所)	東京都渋谷区代々木 〇〇-〇〇-〇〇 △△△△△△△△	フリガナ	ミヅノ シュウエツジ ユイイチロウ	勘定の種類	保管・配当等
	氏名		氏名	三菱UFJ一郎	口座開設年月日	平成21年12月7日
	前回提出時の住所又は居所		生年月日	昭和25年1月1日	源泉徴収の選択	有

(譲渡に係る年間取引損益及び源泉徴収税額等)	源泉徴収税額(所得税)	千円 48023	円	株式等譲渡所得割額(住民税)	千円 15678	円	外国所得税の額	千円	円
譲渡区分	① 譲渡の対価の額(収入金額)	2	② 取得費及び譲渡に要した費用の額等	3	③ 差引金額(譲渡所得等の金額)(①-②)	4			
上場分			1089561		775978				313583
特定信用分									
合計			1089561		775978				313583

(配当等の額及び源泉徴収税額等)													
種 類		配 当 等 の 額		源 泉 徴 収 税 額 ( 所 得 税 )		配 当 割 額 ( 住 民 税 )		特 別 分 配 金 の 額		外 国 所 得 税 の 額			
特定上場株式等の配当等	④株式、出資又は基金												
	⑤特定株式投資信託												
	⑥投資信託又は特定受益証券発行信託(⑤、⑦及び⑧以外)		千円 0		千円 0		千円 0						
	⑦オープン型証券投資信託		178368		27315		8917		千円 0				
	⑧国外株式又は国外投資信託等		0		0		0				千円 0		
	⑨合計(④+⑤+⑥+⑦+⑧)		178368		27315		8917		0		千円 0		
	上記以外のもの	⑩公社債		0		0		0					
		⑪社債的受益権											
		⑫投資信託又は特定受益証券発行信託(⑬及び⑭以外)		0		0		0					
		⑬オープン型証券投資信託		0		0		0		千円 0			
⑭国外公社債等又は国外投資信託等		0		0		0				千円 0			
⑮合計(⑩+⑪+⑫+⑬+⑭)		0		0		0		0		千円 0			
⑯譲渡損失の金額		0						( 摘 要 )					
⑰差引金額(⑨+⑮-⑯)		178368											
6	⑱納付税額				27315		8917						
7	⑲還付税額(⑨+⑮-⑱)				0		0						
金融商品取引業者等													
所在地		東京都千代田区丸の内 1丁目 4番5号											
名 称		三菱UFJ信託銀行株式会社 本店 (電話)00-0000-0000											
法人番号		6010001008770											

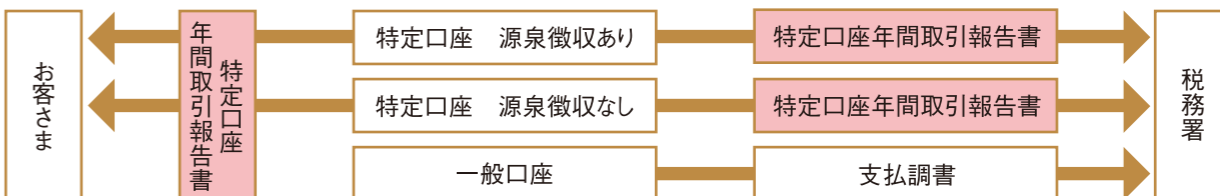
※ご報告の期間中に特定口座で譲渡取引等がなかった場合、特定口座年間取引報告書の金額は「\*\*\*」で表示されます。  
※⑰差引金額(⑨+⑮-⑱)の差引金額がマイナスの場合、ゼロと表示しています。(マイナスの表示はいたしません) 以上

## 【解説】

- 1 源泉徴収の選択** 特定口座での源泉徴収の有無が記載される。
- 2 譲渡の対価の額** ファンドの譲渡で発生した年間の収入金額。
- 3 取得費及び譲渡に要した費用の額等** 購入手数料等を含めた、ファンド購入時に要した取得金額の合計。
- 4 差引金額(譲渡所得等の金額)** 譲渡の対価の額から取得費および譲渡に要した費用の額等を差し引いた金額。
- 5 合計(配当所得等の金額)** 年間の分配金等の合計。
- 6 譲渡損失の金額** 年間の譲渡損失の合計。
- 7 納付税額** 損益通算後の納付税額。
- 8 還付税額** 損益通算後の還付税額。

## 特定口座年間取引報告書の交付について

- 特定口座「源泉徴収あり」のみでのお取引の場合は、確定申告不要です。  
ただし、損失が発生している場合には、確定申告により、損失の繰越控除が可能です。
- 特定口座「源泉徴収なし」でのお取引をされている場合は、原則として確定申告が必要です。

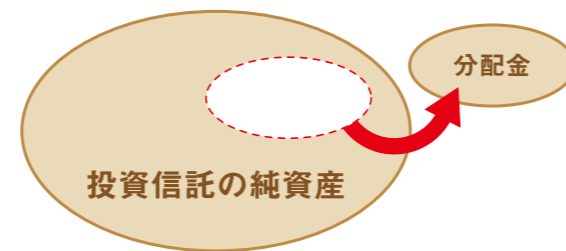


\*基準価額等の数値は、実際のファンドのものとは一切関係ありません。内容等とは変更になる場合があります。

## 分配型投資信託の収益分配金について

投資信託の分配金は、預貯金の利息とは異なり、投資信託の純資産から支払われますので、分配金が支払われるとその金額相当分、基準価額は下がります。なお、分配金の有無や金額は確定したものではありません。

投資信託で分配金が支払われるイメージ



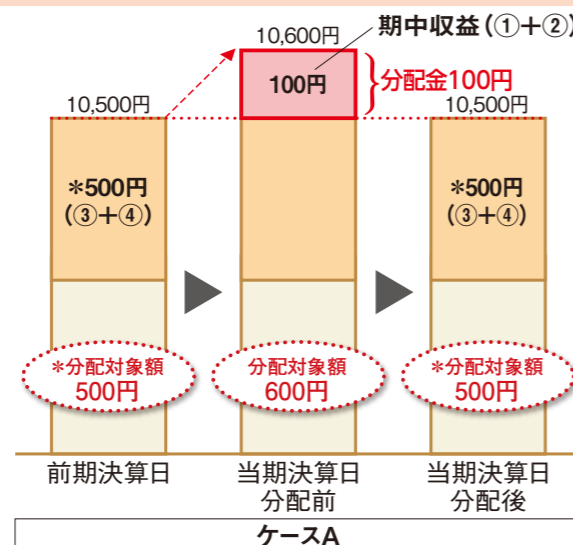
分配金は、計算期間中に発生した収益(経費控除後の配当等収益および評価益を含む売買益)を超えて支払われる場合があります。その場合、当期決算日の基準価額は前期決算日と比べて下落することになります。また、分配金の水準は、必ずしも計算期間におけるファンドの収益率を示すものではありません。

分配金は、分配方針に基づき、以下の中から支払われます。

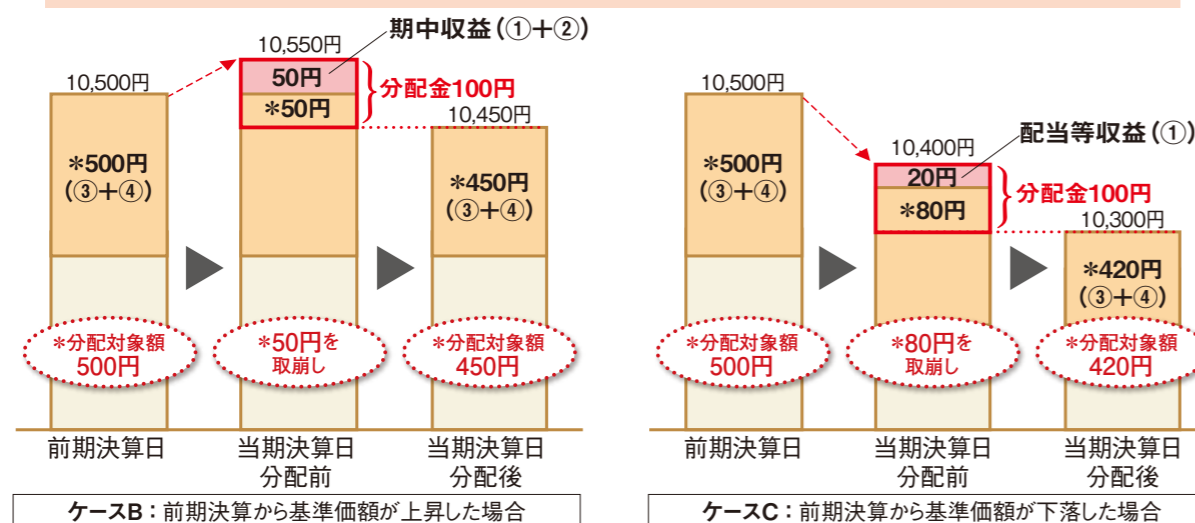
①配当等収益(経費控除後)、②有価証券売買益・評価益(経費控除後)、③分配準備積立金、④収益調整金

分配金と基準価額の関係(イメージ)

計算期間中に発生した収益の中から支払われる場合



計算期間中に発生した収益を超えて支払われる場合



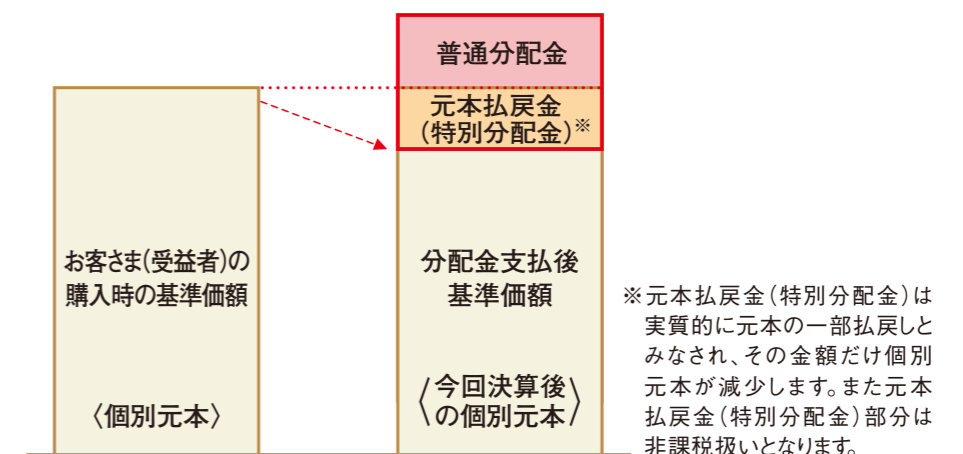
左図のそれぞれのケースにおいて、前期決算日から当期決算日まで保有した場合の損益を見ると、次の通りとなります。

	損益
ケースA: 分配金受取額100円+当期決算日と前期決算日との基準価額の差が 0円	= +100円
ケースB: 分配金受取額100円+当期決算日と前期決算日との基準価額の差が ▲50円	= +50円
ケースC: 分配金受取額100円+当期決算日と前期決算日との基準価額の差が ▲200円	= ▲100円

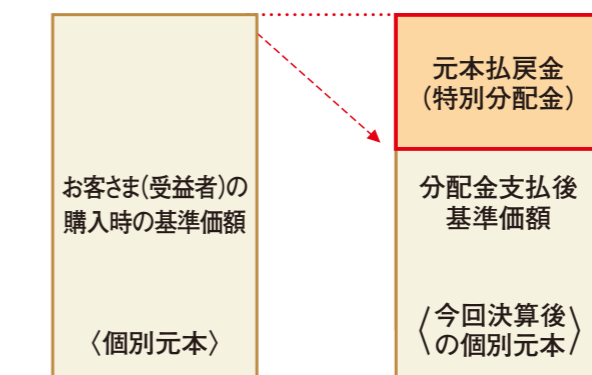
★A、B、Cのケースにおいては、分配金受取額はすべて同額ですが、基準価額の増減により、投資信託の損益状況はそれぞれ異なった結果となっています。このように、投資信託の収益については、分配金だけに注目するのではなく、「分配金の受取額」と「投資信託の基準価額の増減額」の合計額でご判断ください。

お客さま(受益者)のファンドの購入価額によっては、分配金の一部ないしすべてが、実質的には元本の一部払い戻しに相当する場合があります。

分配金の一部が元本の一部払い戻しに相当する場合



分配金の全部が元本の一部払い戻しに相当する場合

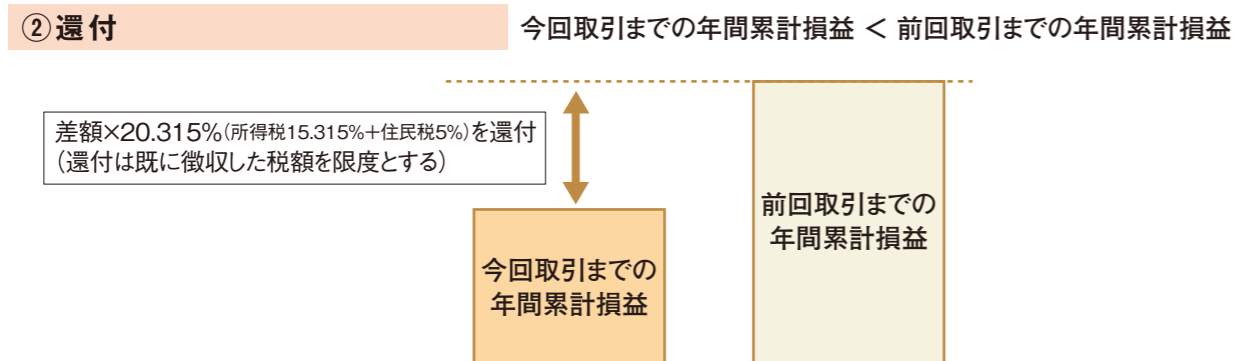
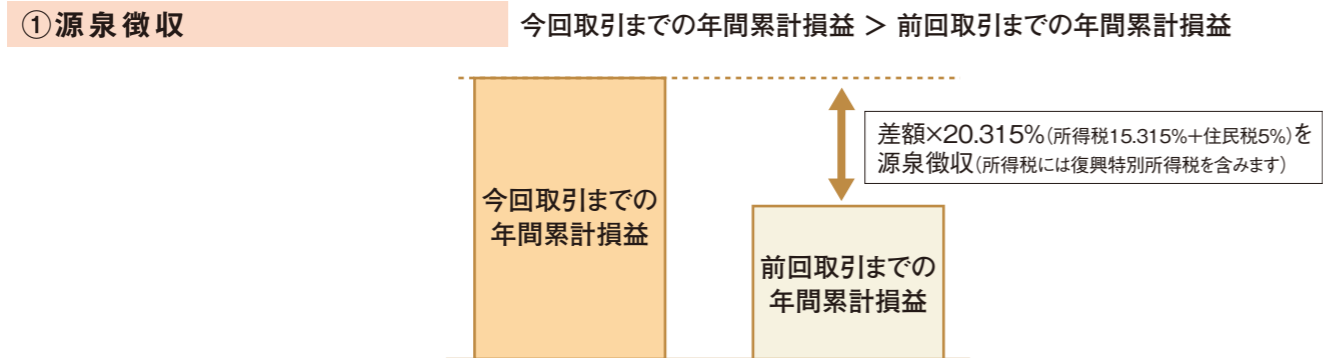


普通分配金: 個別元本(お客さま(受益者)のファンドの購入価額)を上回る部分からの分配金です。

元本払戻金(特別分配金): 個別元本を下回る部分からの分配金です。分配後のお客さま(受益者)の個別元本は、元本払戻金(特別分配金)の額だけ減少します。

源泉徴収と還付のしくみ

お取引毎に損益計算を行い、利益があれば源泉徴収を行い、損失があれば既に徴収した税金から還付を行います。



③譲渡損益と配当金等との損益通算

公共債・公募投資信託の配当金等を特定口座（源泉徴収あり）に受入れることができます。特定口座（源泉徴収あり）に配当金等を受入れている場合で、売却損（譲渡損）が発生した場合には、配当金等との損益通算が行われ、源泉徴収額の過納分がある場合は還付が行われます。

計算例

取引	取引等	取引の損益等	年間累計損益※1	源泉徴収額	還付額
9月○日	換金	+100万円①	+100万円	203,150円	—
10月○日	普通分配金	+200万円②	—	406,300円⑤	—
11月△日	換金	▲200万円③	▲100万円	—	203,150円※2
12月×日	普通分配金	+300万円④	—	609,450円⑥	—

年末損益通算後の年間累計損益	400万円 (A)	(①+②+③+④=400万円)
年末損益通算後の納付すべき税額	812,600円 (B)	((A)×20.315%=812,600円)
年末までの源泉徴収額	1,015,750円 (C)	(⑤+⑥=1,015,750円)
還付額 (年初第一営業日に入金される金額)	203,150円**	((C)－(B))

(B) 年間累計損益400万円にかかる本来納付すべき税額となります。個人のお客さまの公共債・公募投資信託・上場株式の売却益（譲渡益）および配当金等にかかる税率は20.315%です。

\*\* すでに納付した税額が本来の納付税額を上回っていたため、還付となります。

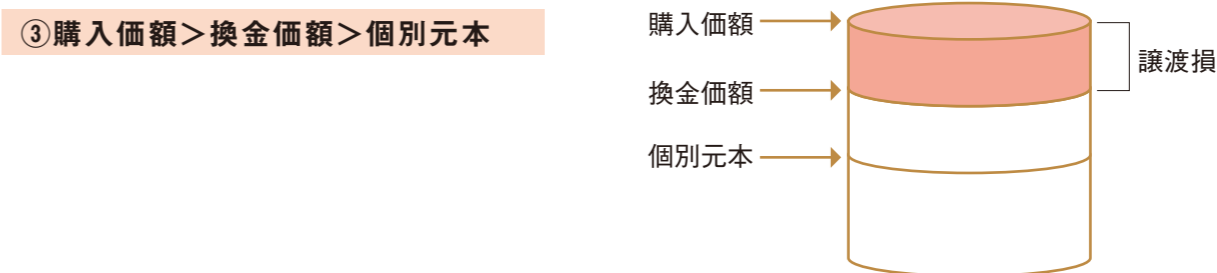
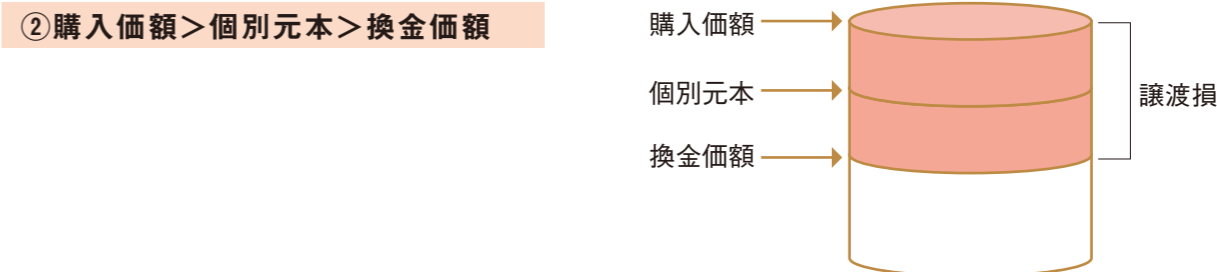
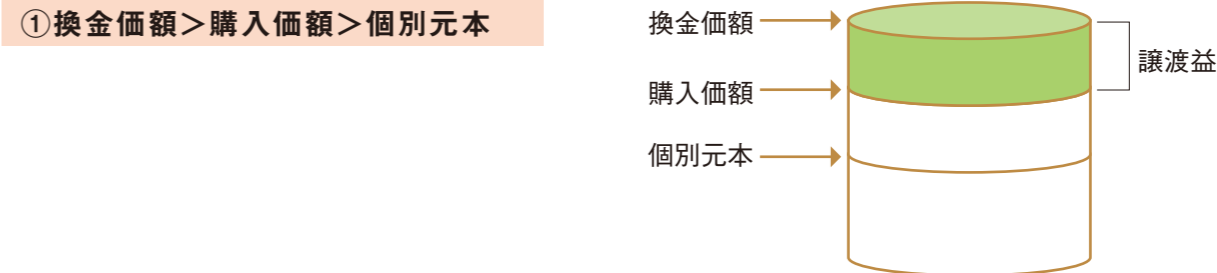
※1「年間累計損益欄」について、今回取引までの年間累計損益、前回取引までの年間累計損益はいずれもゼロ以下である場合は、ゼロとして扱います。

※2 譲渡損と譲渡益との通算は売却取引等の都度行います。

株式投資信託における換金時の譲渡損益と課税

譲渡損益は、「換金価額－購入価額※」で計算され、譲渡益に対して課税されます。

※購入価額＝ 購入手数料等を含め、ファンド購入時に支払った金額  
(元本払戻金(特別分配金)が支払われた場合、ファンドの一部換金を行った場合はその分だけ引き下げられます)



復興特別所得税に関するお知らせ

預金・公共債の利子や投資信託の分配金・譲渡益等に対し、2013年1月1日から2037年12月31日までの25年間、復興特別所得税として、所得税額×2.1%が追加的に課税されます。

投資信託の書面をインターネットでお届けします

# 電子交付サービス

ご利用  
無料

## 「電子交付サービス」をご存知ですか？

投資信託のお取引で郵送しているさまざまな書面を、インターネットバンキングの画面上で閲覧できるサービスです。**ご利用は無料です。**つみたてNISAのご利用にあたっては、電子交付サービスが必須となります。

### 電子交付サービスのメリット

#### いつでもどこでも



もう郵便を待つ必要はありません。インターネットに接続できればいつでもどこでも、お取引いただいている投資信託の明細をチェックできます。

#### 安心・安全



郵送時の誤配達や盗難事故などの心配がなく、確実にお客さまのプライバシーを守ります。また、高度なセキュリティで保護された三菱UFJ信託ダイレクト〈インターネットバンキング〉にて書類をご覧いただけますので、安心してご利用いただけます。

#### 簡単・便利



電子交付された日から5年間は、三菱UFJ信託ダイレクト〈インターネットバンキング〉上でご覧いただけますので、書類を紙で保管しておく必要がありません。ご自身のパソコンに取り込み、保存することもできます。

#### 環境にやさしい



報告書類は印刷・郵送されませんので、CO<sub>2</sub>の削減につながり環境保護に貢献できます。

## 電子交付できる書面は2つに分類されます。

どちらかのみを電子交付サービスに申し込むことも可能です。「毎月の分配金のお知らせはいらないけれど、取引残高報告書は郵送で欲しい」といったご要望にもお応えいたします。

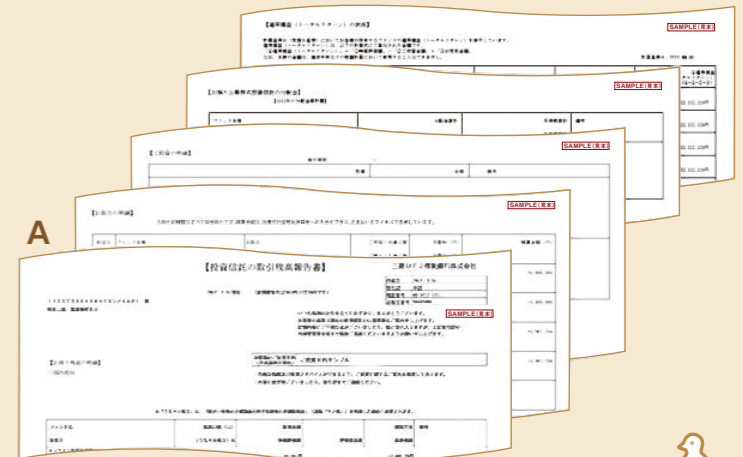
①

### A. 取引残高報告書

P5 P6 P7 P8 P9 P10

お客さまのお取引内容とお預り残高などを記録した書類です。原則として3月・6月・9月・12月の各月末基準で作成いたします。期間中にご購入やご換金などのお取引がなかった場合でも1年に1回作成いたします。なお、取引残高報告書にはトータルリターン通知書面が含まれます。

ラップ口座



②

### B. 「収益分配金」のご案内

P11

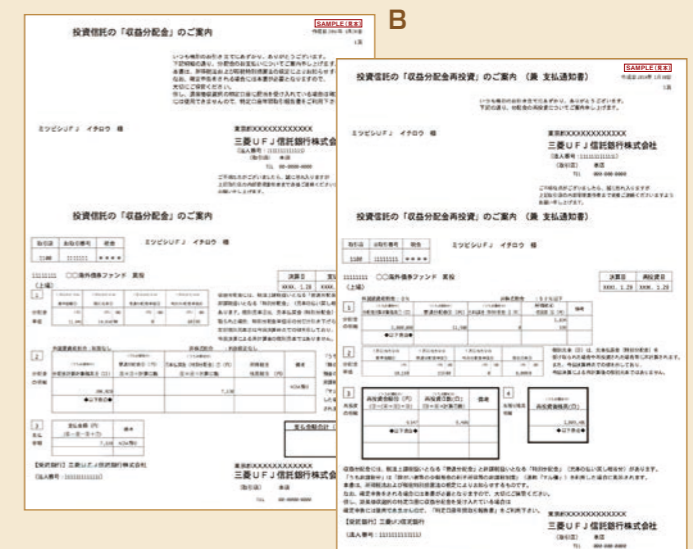
### C. 「収益分配金再投資」のご案内

P12

ファンドの決算にともない、収益分配が行われる際に作成いたします。お持ちのファンドの収益分配金の明細をご確認いただけます。なお、「分配金再投資」をご選択の場合、再投資される分配金の金額や口数をご確認いただけます。

B

C



### D. 取引報告書

P4 P14

ラップ口座

ファンドのお取引の後に作成いたします。お申し込みいただいた内容に相違がないかご確認いただけます。

D





〈電子交付サービス(無料)〉のご利用は  
「三菱UFJ信託ダイレクト※」にご登録ください。

**A**

インターネットバンキング  
(三菱UFJ信託ダイレクト)を  
**お申込希望の方は**

以下の3つの方法のうち、  
いずれかの方法で  
お申し込み資料をご請求ください。

**お電話で**

以下の番号までお問い合わせください。  
必要書類をお送りします。

インターネットバンキング専用デスク

**☎ 0120-349-003**

ご利用時間(祝日等を除く)

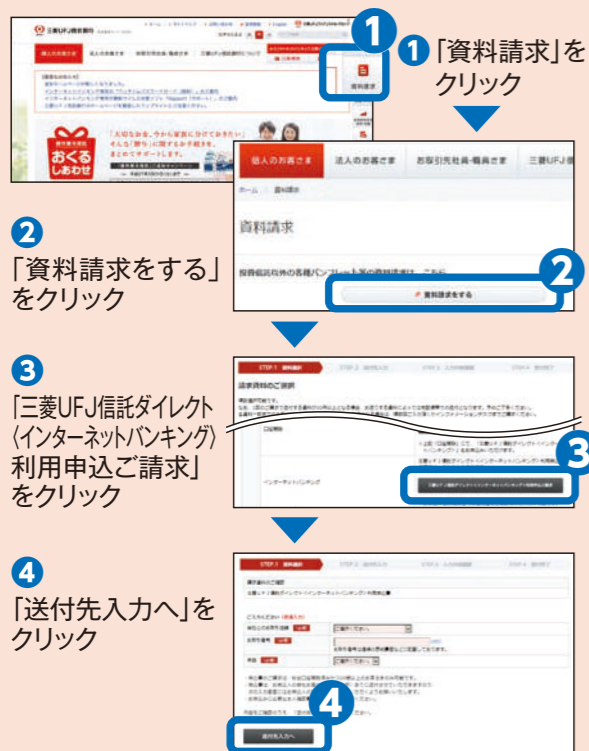
平日 9:00~21:00/土・日 9:00~17:00

**ご来店で**

三菱UFJ信託銀行本支店窓口にて承ります。

**webで**

当社ホームページ([www.tr.mufg.jp](http://www.tr.mufg.jp))の  
資料請求ボタンよりご請求ください。



画面の指示に従ってお手続きください。

**B**

インターネットバンキング  
(三菱UFJ信託ダイレクト)を  
**ご登録済みの方は**

インターネットバンキングへログイン後、  
電子交付サービスの  
ご利用設定をしてください。

ログインしたトップページの左にある  
各種ボタンのうち  
「投資信託」をクリックしてください。



1 「投資信託」をクリック



2 「変更」をクリック



3 「電子交付サービス利用設定」をクリック

画面の指示に従ってお手続きください。

※「三菱UFJ信託ダイレクト」について詳しくは当社ホームページまたは窓口へお問い合わせください。

## 投資信託・国債についてのご留意事項

### リスクについて

- 「投資信託」は国内外の株式および債券等値動きのある有価証券に投資しますので、基準価額は変動します（基準価額の変動要因には、価格変動リスク、信用リスク、流動性リスク、外貨建資産に投資する場合は為替変動リスク等もあります）。したがってお受取金額が投資元本を下回ることがあります。各ファンドにおけるリスクの詳細は、最新の投資信託説明書（交付目論見書）・販売用資料等でご確認ください。
- 「国債」は、元本と利子の支払いを日本国政府が行うため、安全性の高い金融商品ですが、発行体である日本国の信用状況の悪化等により、元本や利子の支払いが滞ったり、支払不能が生じるリスクがあります。

### お客さまにご負担いただく費用について

- 「投資信託」の手数料等の概要は以下のとおりです。手数料等の合計は下記を足し合わせた金額となります。これらの手数料等はファンド・申込金額等により異なるため、具体的な金額・計算方法を記載できません。各ファンドの手数料等の詳細は、最新の投資信託説明書（交付目論見書）・販売用資料等でご確認ください。
  - (1) 購入時に直接ご負担いただく費用
    - 購入手数料がかかるファンドがあります。
  - (2) 投資信託の保有期間中に間接的にご負担いただく費用（ファンドが負担する費用）
    - 運用管理費用（信託報酬）が日々信託財産から差し引かれます。
    - ファンドにより実績報酬がかかる場合があります。くわしくは、最新の投資信託説明書（交付目論見書）・販売用資料等でご確認ください。
    - その他、監査報酬・有価証券売買時の売買委託手数料・組入資産の保管費用等の諸費用等が差し引かれます。
  - (3) 換金時・償還時に直接ご負担いただく費用
    - 信託財産留保額がかかるファンドがあります。
- 「国債」にかかる費用等概要は下記のとおりです。
  - 「国債」を募集により購入する場合は、購入対価のみをお支払いいただきます。
  - 「個人向け国債」を中途換金する際、原則として下記により算出される『中途換金調整額』が、売却される額面金額に経過利子を加えた金額より差し引かれることになります。  
「直前2回分の各利子（税引前）相当額×0.79685」

### その他の重要な事項について

- 「投資信託」は預金と異なり、元本の保証はありません。
- 「投資信託」の運用により信託財産に生じた損益は、すべて投資家のみなさまに帰属します。
- 「投資信託」「国債」は預金保険制度の対象ではありません。また、三菱UFJ信託銀行が取り扱う「投資信託」「国債」は、投資者保護基金の対象ではありません。
- 「投資信託」「国債」は書面による契約の解除（クーリング・オフ）の適用はありません。
- 「投資信託」は三菱UFJ信託銀行がお申込みの取り扱いを行い、投資信託委託会社が設定・運用を行います。
- 「投資信託」はファンドにより、一定期間は換金手数料のかかるものや、信託期間中に中途換金ができないものや、特定日にしか換金ができないものがあります。
- 「投資信託」の購入にあたっては、最新の投資信託説明書（交付目論見書）および補完書面により必ず商品内容をご確認のうえ、ご自身でご判断ください。
- 投資信託説明書（交付目論見書）および補完書面のご請求等は、三菱UFJ信託銀行の窓口までお問い合わせください。
- 「国債」のお取引にかかる口座管理手数料は無料です。
- 「個人向け国債」は、当社窓口販売口座でのお取引については、利子支払日の翌営業日から4営業日後までを受渡日とするお取引はできません。
- 「国債」のご購入にあたっては、契約締結前交付書面、ご説明資料により必ず商品内容をご確認のうえ、ご自身でご判断ください。
- 「個人向け国債」は、発行から1年間、原則として中途換金はできません。
- 「個人向け国債」は、原則として、個人のみ保有可能であり、個人以外への譲渡は認められません。

## 「MUFGファンドラップ」についてのご留意事項

### MUFGファンドラップにおけるリスクについて

MUFGファンドラップ（以下、「ファンドラップ」といいます）は、国内および外国の株式や債券等に投資する投資信託を投資対象としておりますので、お受取り金額が投資元本を下回ることがあります。これらの運用成果は全てお客さまに帰属します。  
投資対象とする投資信託の基準価額の変動要因には、価格変動リスク、信用リスク、流動性リスク、カントリーリスク、外貨建資産に投資する場合は為替リスク等もあります。

### お客さまにご負担いただく報酬・費用等について

お客さまにご負担いただく報酬・費用等には、投資一任運用に係る報酬（ファンドラップの報酬）と、投資対象に係る費用（投資対象とする投資信託に係る費用）があります。報酬・費用等の合計はこれらを足し合わせた金額となります。

- (1) 投資一任運用に係る報酬：報酬には、固定報酬型と成功報酬型があります。お預り財産の時価評価額に対して、固定報酬型は最大1.512%＜年率、消費税を含む＞（消費税率が10%となった場合は、最大1.54%となります）を乗じた額の固定報酬（残高手数料および投資顧問料）を、成功報酬型は最大1.296%＜年率、消費税を含む＞（消費税率が10%となった場合は、最大1.32%となります）を乗じた額の固定報酬に加え、前年の年間運用成果（超過収益分）に対して10.8%＜年率、消費税を含む＞（消費税率が10%となった場合は、11.0%となります）を乗じた額の成功報酬（ただし、日次時価平均残高の1.08%＜年率、消費税を含む＞（消費税率が10%となった場合は、1.10%となります）を上限とする）をお支払いいただきます。
- (2) 投資対象に係る費用：投資対象とする投資信託については、以下に定めるお客さまの負担する費用が発生します。
  - ① 運用管理費用（信託報酬）／組入投資信託ごとに運用管理費用（信託報酬）および信託事務の諸費用（監査費用含む）等、間接的にご負担いただく費用が設定されており、日々の基準価額に反映されています（運用管理費用（信託報酬）は、各組入投資信託の信託財産の純資産総額に対して、最大2.20%＜年率、消費税を含む＞）。
  - ② 信託財産留保額／組入投資信託によっては、信託財産留保額が設定されており、換金する際にご負担いただく場合があります（換金時の基準価額に対して、最大0.50%）。  
信託報酬等の諸費用や信託財産留保額の詳細については、「運用計画書」に個別銘柄毎の具体的な料率を記載しています。

これらの報酬・費用等の合計額および上限額については、資産配分比率、運用状況、運用実績等に応じて異なるため、具体的な金額、計算方法を記載することができません。くわしくは、契約締結前交付書面等でご確認ください。

### MUFGファンドラップに関するその他重要事項について

- 新規ご契約は500万円以上1万円単位、追加入金は100万円以上1万円単位でお申込みいただけます。
- ファンドラップでは、投資一任契約に基づく運用を行います。預金とは異なり元本および利回りの保証はありませんので、運用成果は全てお客さまに帰属します。また、預金保険制度ならびに投資者保護基金の対象ではありません。ただし、別途開設するファンドラップ預り金管理口座は預金保険制度の対象となります。
- ファンドラップのお申込みにあたりましては、事前に契約締結前交付書面をお渡しいたしますので、内容をご確認ください。
- ファンドラップには、クーリング・オフ制度は適用されません。

#### 当資料のご留意事項

- 当資料は三菱UFJ信託銀行が作成した資料であり、金融商品取引法に基づく開示資料ではありません。
- 当資料は2019年8月現在施行されている税法に基づき作成されたものです。今後関連する税制改正が行われた場合、内容が変更となる可能性があります。消費税率が変更となった場合は、お客さまにご負担いただく報酬・費用等が変更されます。
- 当資料の内容は作成時点のものであり、将来予告なく変更されることがあります。
- 当資料は信頼できると判断した情報等に基づき作成しておりますが、その正確性・完全性を保証するものではありません。

Memo

Handwriting practice area for page 29, featuring 25 horizontal dotted lines.

Memo

Handwriting practice area for page 30, featuring 25 horizontal dotted lines.