

## お手元に届く書類⑤

決算時

# 収益分配金のご案内

決算時の分配金のお受取金額等をお知らせする書類です。(分配が行われた場合に送付します。)

### 普通分配金

個別元本を上回る分からの収益分配金です(課税されます)。

### 個別元本

分配金支払時の税額計算の基準となる単価

収益分配金のご案内									
取引店 口座番号 振替 税区分 1234 1234567890 001 **** 西日本 太郎 様								作成日 20XX年 1月 6日	
00000000 ●●●●●ファンド								決算日 20XX. 1. 6	
(上場) 外貨建資産割合: 0% 非株式割合: 0%								支払日 20XX. 1. 10	
配当受入あり									
うち非課税分	1万口当たりの 分配金計算 対象残高	1万口当たりの 基準価額	1万口当たりの 元本払戻金 (特別分配金) 単価	うち非課税分	うち非課税分	所得税	住民税	支払金額	備考
	(円)	(円)	(円)	普通分配金	元本払戻金 (特別分配金)				
	(円)	(円)	(円)	(円)	(円)	(円)	(円)	(円)	(円)
	100000	11361	0	1436	0	219	71	1146	
	特定預り	11361	0			109	35	574	
	50000	1000000	14362	718					
	NISA預り	11361	0					287	
	20000	1000000	14362	287	0				
2013年以降、所得税には復興特別所得税(所得税額×2.1%)が付加されております。 オープン型株式投資信託を除く投資信託の場合、本書は租税特別措置法第8条の4第4項の規定により、お知らせするものです。								支払金額合計 (円) 2007	

### 元本払戻金 (特別分配金)

個別元本を下回る部分からの収益分配金です。分配後の個別元本は、元本払戻金(特別分配金)の額だけ減少します(非課税です)。

### 支払日

分配金が口座に入金される日です。

### 預り区分

預り区分(特定預り、NISA預り)ごとに表示されます。なお、NISA預りは普通分配金がある場合でも非課税となります。

### 支払金額

ご指定の預金口座へ入金される金額です。  
支払金額 = (分配金単価 × 分配金計算対象残高 ÷ 10,000) - (所得税 + 住民税)

## お手元に届く書類⑥

決算時

# 収益分配金再投資のご案内

決算時の分配金の再投資金額や再投資口数等をお知らせする書類です。

### 普通分配金

個別元本を上回る分からの収益分配金です(課税されます)。

収益分配金再投資のご案内									
取引店 口座番号 振替 税区分 1234 1234567890 001 **** 西日本 太郎 様								作成日 20XX年 1月 6日	
00000000 ●●●●●ファンド								再投資日 20XX. 1. 6	
(上場) 外貨建資産割合: 0% 非株式割合: 0%								配当受入あり	
●分配金の明細				●再投資の明細				●お預り残高の明細	
うち非課税分	うち非課税分	うち非課税分	所得税	うち非課税分	うち非課税分	再投資金額	再投資口数	再投資後残高	再投資後残高
分配金計算対象残高	普通分配金	元本払戻金 (特別分配金)	住民税	再投資金額	再投資口数	再投資後残高	再投資後残高	再投資後残高	再投資後残高
(円)	(円)	(円)	(円)	(円)	(口)	(円)	(口)	(円)	(円)
80000	431	576	21	920	927	80927			
◆以下余白◆									
1万口当たりの 再投資の基準価額	1万口当たりの 普通分配金単価	1万口当たりの 元本払戻金 (特別分配金) 単価	個別元本						
(円)	(円)	(円)	(円)						
9928	5388	7200	1000000						
2013年以降、所得税には復興特別所得税(所得税額×2.1%)が付加されております。									

### 元本払戻金 (特別分配金)

個別元本を下回る部分からの収益分配金です。分配後の個別元本は、元本払戻金(特別分配金)の額だけ減少します(非課税です)。

### 再投資金額

収益分配金から税金を差し引いて再投資される金額です。  
再投資金額 = 普通分配金 + 元本払戻金(特別分配金) - (所得税 + 住民税)

### 再投資口数 (計算例)

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 × 10,000