

CRS届出書 兼 再特定記録書 【法人等のお客さま用】 (1枚目)

「租税条約等の実施に伴う所得税法、法人税法及び地方税法の特例等に関する法律」に基づき、お客さまの税務上の居住地国及び納税者番号等を確認させていただきます。お預かりした情報は、当行が公表している「お客さまの個人情報保護に関するプライバシーポリシー」に則り厳格に管理いたします。他の者の利益のために、又は他の者の計算において特定取引を行う場合には、この届出書は当該他の者につきご記載願います。

太枠線内に、ご記入・チェック☑をお願いします。

A. 届出書種類
 1. 新規 2. 任意 3. 新規兼任意 4. 異動
B. 法人等の名称
※法人等が遺産法人等である場合は、本届出書2枚目の実質的支配者欄に、被相続人の情報をご記載願います。
C-1. 本店等の所在地
C-2. ご住所の所在地国名
 日本 その他 ()

D. 法人等の区分
 1. 上場法人(50%超の議決権を持つ子会社を含む)、国・地公体・日銀・外国政府・地公地・外国中銀、国際機関、国内報告金融機関、外国報告金融機関(報告対象国または一定の租税条約締結国で設立された投資事業体を含みます*)、外国政府等に準ずる法人
*上記以外の投資事業体は、法人格がある場合は下記の3. にそれ以外は下記の2. に該当します。
 2. 上記1. または下記3. 以外の法人等
(法人格のない組合、組合に準ずる事業体および信託の場合、特定組員等について以下にご記入ください)
[ご氏名または名称]
[ご住所または本店等の所在地]
 3. 特定法人(未上場法人で前事業年度の投資所得50%以上または投資所得関連資産が50%以上)
 ①実質的支配者(個人)なし
 ②実質的支配者(個人)あり。税務上の居住地国は、日本のみ
 ③実質的支配者(個人)あり。税務上の居住地国は、日本のみ以外...
②・③は3枚目もご記入ください

以下の場合のみご記入ください。
A.届出書種類が「2.任意、3.新規兼任意、4.異動」のいずれか
E. 口座番号 (右詰めでご記入ください)
以下の場合のみご記入ください。
A.届出書種類が「4.異動」
F-1. 直近の届出書に記載された全ての「税務上の居住地国」
F-2. 直近の届出書に記載された「法人等の区分」
 1. 2.
 3. ① 3. ② 3. ③

G. 現在の税務上の居住地国および居住地国ごとの外国納税者番号
G-1. 税務上の居住地国
 日本
 米国
 ()
G-2. 外国納税者番号 (提供できない場合は理由をご記入ください)
特定法人で、実質的支配者(個人)の税務上の居住地国が日本のみ以外の場合(D.の3. ③に該当の場合)、「法人番号(13桁)」をご記入ください。
※別途W-9(当行制定様式)をご提出ください
 保有なし

H. 「本店等の所在地」国と「税務上の居住地国」が相違する場合、相違する居住地国ごとの理由

I-1. Legal Name (アルファベット・ブロック体表記)
※法人格も含め全名称アルファベット表記で記載ください。
※Bにアルファベット記載時は省略可
I-2. Address (アルファベット・ブロック体表記)
※Cにアルファベット記載時は省略可

J. その他参考となるべき事項

2枚目にご署名願います。

CRS届出書 兼 再特定記録書 【法人等のお客さま用】 (2枚目)

当社は、本様式に記載した情報が正確であることを認めます。
また、本様式記載の情報に変更が生じた場合は、3ヶ月以内に再提出することに同意します。

日付 2 0 年 月 日
(西暦 Y/M/D)

法人等の名称

役職/ご署名(自署)

CRS届出書 兼 再特定記録書 【法人等のお客さま用】 (4枚目)

実質的支配者Ⅲ	B. ご氏名											
	C-1. ご住所											
	C-2. ご住所の所在地国名	<input type="checkbox"/> 日本 <input type="checkbox"/> その他 ()										
	D. 生年月日(西暦 Y/M/D)											
	以下の場合のみご記入ください。 ・法人欄のA.届出書種類が「4.異動」で、実質的支配者の税務上の居住地域に変更がある	F. 直近の届出書に記載された全ての「税務上の居住地域」										
	G. 現在の税務上の居住地域および居住地域ごとの外国納税者番号 該当する国及び外国納税者番号は全てご記入ください。 該当の口欄にチェックしてください。 ※米国籍/グリーンカード(米国永住権)保有の方は「米国」にチェックをお願いします。	G-1. 税務上の居住地域					G-2. 外国納税者番号(提供できない場合は理由をご記入ください)					
		<input type="checkbox"/> 日本					納税者番号は記載不要です					
		<input type="checkbox"/> 米国 ※特定法人のFATCA上の分類もチェックしてください					<input type="checkbox"/> 特定法人はFATCA上の受動的NFFE ⇒実質的支配者のW-9(当行制定様式)を別途ご提出ください <input type="checkbox"/> 特定法人はFATCA上の受動的NFFEではない					
		<input type="checkbox"/> ()					<input type="checkbox"/> 保有なし					
	<input type="checkbox"/> ()					<input type="checkbox"/> 保有なし						
以下のいずれかの場合ご記入ください。 ・「C-2.ご住所の所在地国名」と相違する国が「G-1.税務上の居住地域」にある方 ・「G-1.税務上の居住地域」を有しない方					H. 「ご住所の所在地国」と「税務上の居住地域」が相違する場合、相違する居住地域ごとの理由、または「税務上の居住地域」を有しない場合、その理由							
以下の場合ご記入ください。 ・「G-1.税務上の居住地域」に「日本以外」が含まれている方 ※本人確認資料どおりに記載してください。					I-1. Name ※Bにアルファベット記載時は省略可							
					I-2. Address ※Cにアルファベット記載時は省略可							
<input type="checkbox"/> 遺産法人等の被相続人												

実質的支配者Ⅳ	B. ご氏名										
	C-1. ご住所										
	C-2. ご住所の所在地国名	<input type="checkbox"/> 日本 <input type="checkbox"/> その他 ()									
	D. 生年月日(西暦 Y/M/D)										
	以下の場合のみご記入ください。 ・法人欄のA.届出書種類が「4.異動」で、実質的支配者の税務上の居住地域に変更がある	F. 直近の届出書に記載された全ての「税務上の居住地域」									
	G. 現在の税務上の居住地域および居住地域ごとの外国納税者番号 該当する国及び外国納税者番号は全てご記入ください。 該当の口欄にチェックしてください。 ※米国籍/グリーンカード(米国永住権)保有の方は「米国」にチェックをお願いします。	G-1. 税務上の居住地域					G-2. 外国納税者番号(提供できない場合は理由をご記入ください)				
		<input type="checkbox"/> 日本					納税者番号は記載不要です				
		<input type="checkbox"/> 米国 ※特定法人のFATCA上の分類もチェックしてください					<input type="checkbox"/> 特定法人はFATCA上の受動的NFFE ⇒実質的支配者のW-9(当行制定様式)を別途ご提出ください <input type="checkbox"/> 特定法人はFATCA上の受動的NFFEではない				
		<input type="checkbox"/> ()					<input type="checkbox"/> 保有なし				
	<input type="checkbox"/> ()					<input type="checkbox"/> 保有なし					
以下のいずれかの場合ご記入ください。 ・「C-2.ご住所の所在地国名」と相違する国が「G-1.税務上の居住地域」にある方 ・「G-1.税務上の居住地域」を有しない方					H. 「ご住所の所在地国」と「税務上の居住地域」が相違する場合、相違する居住地域ごとの理由、または「税務上の居住地域」を有しない場合、その理由						
以下の場合ご記入ください。 ・「G-1.税務上の居住地域」に「日本以外」が含まれている方 ※本人確認資料どおりに記載してください。					I-1. Name ※Bにアルファベット記載時は省略可						
					I-2. Address ※Cにアルファベット記載時は省略可						
<input type="checkbox"/> 遺産法人等の被相続人											

CRS届出書 兼 再特定記録書 【法人等のお客さま用】 記入要領

1. 以下では「租税条約等の実施に伴う所得税法、法人税法及び地方税法の特例等に関する法律」を「法」、その政令を「令」、省令を「規」といいます。
2. お客さまが報告金融機関等(外国で設立されたこれに類する法人を含みます。)に該当しない場合において、他の者の利益のために、又は他の者の計算において特定取引を行うときは、当該他の者について本届出書のご記載、ご提出をお願いします。
3. 法人等とは、法第十条の五第八項第七号イに規定する法人等をいい、法人(人格のない社団・財団を含みます。)、組合、組合に準ずる事業体および信託をいいます。
4. 報告対象外となる法人とは、国内報告金融機関または以下のいずれかに該当する者をいいます(令第6条の14第1項)。該当する場合は法人等の区分欄は「1.」にチェック願います。
 - (1) 上場法人(令第6条の9第1項1号に規定する法人)
 - (2) 上場法人の関係法人(同2号に規定する法人)
 - (3) 国、地方公共団体、日本銀行又は外国政府、外国の地方公共団体(以下「外国政府等」といいます。)、外国の中央銀行もしくは日本が加盟している国際機関(同3号に規定する法人)
 - (4) 外国報告金融機関等(同7号に規定する法人。報告対象国または一定の租税条約締結国(規16条の9)で設立された投資事業体を含みます)
 - (5) 外国政府等に準ずる法人(令第6条の14第1項に規定する外国政府等に準ずる法人)
5. 特定法人とは、令第6条の9第1項各号に規定する法人以外の法人をいいます。該当する場合は法人等の区分欄は「3.」にチェック願います。直前事業年度の投資関連所得に係る収入金額の総収入金額に占める割合が50%未満、かつ直前事業年度終了の時の投資関連所得の基因となる資産の額の総資産額に占める割合が50%未満である法人(同10号)は、特定法人には該当しません。また、法人の設立の日以後2年を経過していない法人であって、その事業を開始していないもの(同11号。報告対象国または一定の租税条約締結国(規16条の9)で設立された投資事業体を含みます)は、特定法人には該当しません。
6. お客さまが特定法人に該当する場合にご記載いただく実質的支配者は、『お取引申込書 付表』にご記載いただく以下に掲げる議決権・代表権限保有者をいいます(個人に限ります)。
 - (a) 株式会社・投資法人・投資法人・特定目的会社で、その議決権の総数の四分の一を超える議決権を直接又は間接に保有する方
 - (b) 資本多数決法人以外の法人のうち、当該法人の事業から生ずる収益又は当該事業に係る財産の総額の四分の一を超える収益の配当又は財産の分配を受ける方
 - (c) 出資、融資、取引その他の関係を通じて当該法人の事業活動に支配的な影響力を有すると認められる自然人
 - (d) 当該法人を代表し、その業務を執行する自然人
7. お客さまが組合、組合に準ずる事業体または外国に税務上の居住地国を有する信託(外国信託)に該当する場合は、「法人等の名称」欄は当該組合、組合に準ずる事業体または信託の名称(契約名称、ファンド名称等)を、「本店等の所在地」欄は、当該組合、組合に準ずる事業体または当該外国信託の所在地をご記載ください。また、法人等の区分欄は「2.」にチェック願います。「居住地国」欄は当該組合、組合に準ずる事業体または当該外国信託にかかる税務上の居住地国及び外国納税者番号(ある場合に限り)をご記載願います。
8. お客さまが特定信託受託者(法第十条の五第八項第七号イに掲げる法人等に該当する信託以外の信託の受託者をいい、日本に税務上の居住地国を有する信託をいいます。)に該当する場合は、「法人等の名称」欄は特定信託受託者の氏名または名称を、「本店等の所在地」欄は、特定信託受託者の住所または所在地を、「居住地国」欄は特定信託受託者にかかる税務上の居住地国及び外国納税者番号(ある場合に限り)をご記載願います。また、「特定組合員等が「特定信託受託者」に該当する場合は左の口欄にチェック☑してください。」欄にチェック願います。
9. 特定組合員等とは、次に掲げるものの区分に応じそれぞれ次に定める者をいいます。
 - イ 組合契約(民法(明治二十九年法律第八十九号)第六百六十七条第一項に規定する組合契約(これに類するものとして政令で定める契約を含みます。))又は匿名組合契約等(匿名組合契約及び外国におけるこれに類する契約をいいます。))によって成立する組合
 - ⇒ 組合契約を締結している組合員(匿名組合契約等にあつては、匿名組合契約等に基づいて出資を受ける者)であつて、特定取引を当該組合契約によって成立する組合の業務として行うもの
 - ロ イに掲げる組合に準ずる事業体 ⇒ 特定取引を当該事業体の業務として行う者
 - ハ 信託 ⇒ 信託の受託者であつて、特定取引を当該信託の業務として行うもの
10. お客さまが外国の法人等(信託および遺産法人等を除きます。)であつて、税務上の居住地国を有しない場合は、「居住地国」欄には、お客さまの財務及び営業又は事業の方針につき実質的な決定が行われている場所が所在する外国をご記載願います。
11. 遺産法人等とは、遺産の準拠法によって被相続人の遺産が法人等とされるものをいいます。
12. お客さまが遺産法人等に該当する場合は、上記までの記載に加え、3枚目以降の実質的支配者の欄に被相続人のご氏名、死亡の時点におけるご住所、生年月日、税務上の居住地国及び外国納税者番号(ある場合に限り)をご記載願います。当該遺産法人等が特定法人にも該当する場合において実質的支配者があつたときは、明確化のため、当該欄内の「遺産法人等の被相続人」にチェック☑願います。

CRS届出書 兼 再特定記録書 【法人等のお客さま用】

記入例①__一般事業法人等のお客さま

太枠線内に、ご記入・チェック☑をお願いします。

A. 届出書種類	<input type="checkbox"/> 1. 新規 <input checked="" type="checkbox"/> 2. 任意 <input type="checkbox"/> 3. 新規兼任意 <input type="checkbox"/> 4. 異動
B. 法人等の名称 <small>※法人等が遺産法人等である場合は、本届出書2枚目の実質的支配者欄に、被相続人の情報をご記載願います。</small>	株式会社ABC興業
C-1. 本店等の所在地	東京都港区青山〇-〇-〇
C-2. ご住所の所在地国名	<input checked="" type="checkbox"/> 日本 <input type="checkbox"/> その他 ()

D. 法人等の区分 <small>※お客さまが特定法人の場合は、実質的支配者(個人)の確認もお願いします。</small>	<input type="checkbox"/> 1. 上場法人(50%超の議決権を持つ子会社を含む)、国・地公体・日銀・外国政府・地公地・外国中銀、国際機関、国内報告金融機関、外国報告金融機関(報告対象国または一定の租税条約締結国で設立された投資事業体を含みます*)、外国政府等に準ずる法人 <small>*上記以外の投資事業体は、法人格がある場合は下記の3. にそれ以外は下記の2. に該当します。</small>
	<input checked="" type="checkbox"/> 2. 上記1. または下記3. 以外の法人等 <small>(法人格のない組合、組合に準ずる事業体および信託の場合、特定組合員等について以下にご記入ください)</small> [ご氏名または名称] [ご住所または本店等の所在地] <input type="checkbox"/> 特定組合員等が「特定信託受託者」に該当する場合は、左の□欄にチェック☑してください。
	<input type="checkbox"/> 3. 特定法人(未上場法人で前事業年度の投資所得50%以上または投資所得関連資産が50%以上) <input type="checkbox"/> ①実質的支配者(個人)なし <input type="checkbox"/> ②実質的支配者(個人)あり。税務上の居住地国は、日本のみ <input type="checkbox"/> ③実質的支配者(個人)あり。税務上の居住地国は、日本のみ以外...

②・③は3枚目もご記入ください

<small>以下の場合のみご記入ください。 A.届出書種類が「2.任意、3.新規兼任意、4.異動」のいずれか</small>	E. 口座番号 <small>(右詰めでご記入ください)</small>	1	2	3	4	5	6	7
<small>以下の場合のみご記入ください。 A.届出書種類が「4.異動」</small>	F-1. 直近の届出書に記載された全ての「税務上の居住地国」							
	F-2. 直近の届出書に記載された「法人等の区分」	<input type="checkbox"/> 1.	<input type="checkbox"/> 2.	<input type="checkbox"/> 3. ①	<input type="checkbox"/> 3. ②	<input type="checkbox"/> 3. ③		

G. 現在の税務上の居住地国および居住地国ごとの外国納税者番号 <small>該当する国及び外国納税者番号は全てご記入ください。 ※外国の法人等で居住地国を有しない場合は、その財務及び営業又は事業の方針につき実質的な決定が行われている場所が所在する国をご記載ください。</small>	G-1. 税務上の居住地国	G-2. 外国納税者番号 <small>(提供できない場合は理由をご記入ください)</small>																		
	<input checked="" type="checkbox"/> 日本	特定法人で、実質的支配者(個人)の税務上の居住地国が日本のみ以外の場合(D.の3. ③に該当の場合)、「法人番号(13桁)」をご記入ください。																		
	<input type="checkbox"/> 米国 <input type="checkbox"/> ()	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20px;">□</td><td style="width: 20px;">□</td><td style="width: 20px;">□</td><td style="width: 20px;">□</td><td style="width: 20px;">□</td><td style="width: 20px;">□</td><td style="width: 20px;">□</td><td style="width: 20px;">□</td><td style="width: 20px;">□</td><td style="width: 20px;">□</td><td style="width: 20px;">□</td><td style="width: 20px;">□</td><td style="width: 20px;">□</td><td style="width: 20px;">□</td><td style="width: 20px;">□</td><td style="width: 20px;">□</td><td style="width: 20px;">□</td><td style="width: 20px;">□</td><td style="width: 20px;">□</td> </tr> </table> <small>※別途W-9(当行制定様式)をご提出ください</small> <input type="checkbox"/> () <input type="checkbox"/> 保有なし	□	□	□	□	□	□	□	□	□	□	□	□	□	□	□	□	□	□
□	□	□	□	□	□	□	□	□	□	□	□	□	□	□	□	□	□	□		

<small>以下の場合ご記入ください。 ・「C-2.ご住所の所在地国名」と相違する国が「G-1.税務上の居住地国」にある方</small>	H. 「本店等の所在地」国と「税務上の居住地国」が相違する場合、相違する居住地国ごとの理由
--	---

<small>以下の場合ご記入ください。 ・「D. 法人等の区分」が「3.特定法人-③」である方 ・「G-1.税務上の居住地国」に「日本以外」が含まれている方</small>	I-1. Legal Name <small>※法人格も含め全名称アルファベット表記で記載ください。 ※Bにアルファベット記載時は省略可</small>	(アルファベット・ブロック体表記)
	I-2. Address <small>※Cにアルファベット記載時は省略可</small>	(アルファベット・ブロック体表記)

J. その他参考となるべき事項

2枚目にご署名願います。

記入例①_一般事業法人等のお客さま

当社は、本様式に記載した情報が正確であることを認めます。
また、本様式記載の情報に変更が生じた場合は、3ヶ月以内に再提出することに同意します。

日付
(西暦 Y/M/D) 2 0 年 月 日

法人等の名称

株式会社ABC興業

役職/ご署名(自署)

代表取締役みずほ太郎 代理人みずほ次郎

CRS届出書 兼 再特定記録書 【法人等のお客さま用】

記入例②__内国法人の特定法人のお客さま(実質的支配者の税務上の居住地国「日本のみ」)

太枠線内に、ご記入・チェック☑をお願いします。

A. 届出書種類	<input type="checkbox"/> 1. 新規	<input checked="" type="checkbox"/> 2. 任意	<input type="checkbox"/> 3. 新規兼任意	<input type="checkbox"/> 4. 異動
B. 法人等の名称 ※法人等が遺産法人等である場合は、本届出書2枚目の実質的支配者欄に、被相続人の情報をご記載願います。	ABC投資事業法人			
C-1. 本店等の所在地	東京都千代田区大手町〇-〇-〇			
C-2. ご住所の所在地国名	<input checked="" type="checkbox"/> 日本	<input type="checkbox"/> その他 ()		

D. 法人等の区分 ※お客さまが特定法人の場合は、実質的支配者(個人)の確認もお願いします。	<input type="checkbox"/> 1. 上場法人(50%超の議決権を持つ子会社を含む)、国・地公体・日銀・外国政府・地公地・外国中銀、国際機関、国内報告金融機関、外国報告金融機関(報告対象国または一定の租税条約締結国で設立された投資事業体を含みます*)、外国政府等に準ずる法人 *上記以外の投資事業体は、法人格がある場合は下記の3. にそれ以外は下記の2. に該当します。
	<input type="checkbox"/> 2. 上記1. または下記3. 以外の法人等 (法人格のない組合、組合に準ずる事業体および信託の場合、特定組合員等について以下にご記入ください) [ご氏名または名称] [ご住所または本店等の所在地] <input type="checkbox"/> 特定組合員等が「特定信託受託者」に該当する場合は、左の□欄にチェック☑してください。
	<input checked="" type="checkbox"/> 3. 特定法人(未上場法人で前事業年度の投資所得50%以上または投資所得関連資産が50%以上) <input type="checkbox"/> ①実質的支配者(個人)なし <input checked="" type="checkbox"/> ②実質的支配者(個人)あり。税務上の居住地国は、日本のみ <input type="checkbox"/> ③実質的支配者(個人)あり。税務上の居住地国は、日本のみ以外... ②・③は3枚目もご記入ください

以下の場合のみご記入ください。 A.届出書種類が「2.任意、3.新規兼任意、4.異動」のいずれか	E. 口座番号 (右詰めでご記入ください)	1	2	3	4	5	6	7
以下の場合のみご記入ください。 A.届出書種類が「4.異動」	F-1. 直近の届出書に記載された全ての「税務上の居住地国」							
	F-2. 直近の届出書に記載された「法人等の区分」	<input type="checkbox"/> 1.	<input type="checkbox"/> 2.	<input type="checkbox"/> 3. ①	<input type="checkbox"/> 3. ②	<input type="checkbox"/> 3. ③		

G. 現在の税務上の居住地国および居住地国ごとの外国納税者番号 該当する国及び外国納税者番号は全てご記入ください。 ※外国の法人等で居住地国を有しない場合は、その財務及び営業又は事業の方針につき実質的な決定が行われている場所が存在する国をご記載ください。	G-1. 税務上の居住地国	G-2. 外国納税者番号 (提供できない場合は理由をご記入ください)
	<input checked="" type="checkbox"/> 日本	特定法人で、実質的支配者(個人)の税務上の居住地国が日本のみ以外の場合(D. の3. ③に該当の場合)、「法人番号(13桁)」をご記入ください。 []
	<input type="checkbox"/> 米国 <input type="checkbox"/> ()	[] ※別途W-9(当行制定様式)をご提出ください <input type="checkbox"/> 保有なし

以下の場合ご記入ください。 ・「C-2.ご住所の所在地国名」と相違する国が「G-1.税務上の居住地国」にある方	H. 「本店等の所在地」国と「税務上の居住地国」が相違する場合、相違する居住地国ごとの理由	
--	---	--

以下の場合ご記入ください。 ・「D. 法人等の区分」が「3.特定法人-③」である方 ・「G-1.税務上の居住地国」に「日本以外」が含まれている方	I-1. Legal Name ※法人格も含め全名称アルファベット表記で記載ください。 ※Bにアルファベット記載時は省略可	(アルファベット・ブロック体表記)
	I-2. Address ※Cにアルファベット記載時は省略可	(アルファベット・ブロック体表記)

J. その他参考となるべき事項	
-----------------	--

2枚目にご署名願います。

記入例②__内国法人の特定法人のお客さま(実質的支配者の税務上の居住地国「日本のみ」)

当社は、本様式に記載した情報が正確であることを認めます。
また、本様式記載の情報に変更が生じた場合は、3ヶ月以内に再提出することに同意します。

日付 2 0 年 月 日
(西暦 Y/M/D)

法人等の名称 **ABC投資事業法人**
役職/ご署名(自署) **代表取締役みずほ太郎**

記入例② 内国法人の特定法人のお客さま(実質的支配者の税務上の居住地国「日本のみ」)

B. ご氏名	みずほ太郎											
C-1. ご住所	東京都港区青山〇-〇-〇											
C-2. ご住所の所在地名	<input checked="" type="checkbox"/> 日本 <input type="checkbox"/> その他 ()											
D. 生年月日(西暦 Y/M/D)	X	X	X	X	年	X	X	月	X	X	日	
以下の場合のみご記入ください。 ・法人欄のA.届出書類が「4.異動」で、実質的支配者の税務上の居住地に変更がある				F. 直近の届出書に記載された全ての「税務上の居住地」								
G. 現在の税務上の居住地国および居住地国ごとの外国納税者番号 該当する国及び外国納税者番号は全てご記入ください。 該当の口欄にチェックしてください。 ※米国籍/グリーンカード(米国永住権)保有の方は「米国」にチェックをお願いします。	G-1. 税務上の居住地国				G-2. 外国納税者番号(提供できない場合は理由をご記入ください)							
	<input checked="" type="checkbox"/> 日本				納税者番号は記載不要です							
	<input type="checkbox"/> 米国 ※特定法人のFATCA上の分類もチェックしてください				<input type="checkbox"/> 特定法人はFATCA上の受動的NFFE ⇒実質的支配者のW-9(当行制定様式)を別途ご提出ください <input type="checkbox"/> 特定法人はFATCA上の受動的NFFEではない							
	<input type="checkbox"/> ()				()				<input type="checkbox"/> 保有なし			
	<input type="checkbox"/> ()				()				<input type="checkbox"/> 保有なし			
以下のいずれかの場合ご記入ください。 ・「C-2.ご住所の所在地名」と相違する国が「G-1.税務上の居住地」にある方 ・「G-1.税務上の居住地」を有しない方				H. 「ご住所の所在地国」と「税務上の居住地国」が相違する場合、相違する居住地国ごとの理由、または「税務上の居住地」を有しない場合、その理由				<input type="checkbox"/> 米国籍/グリーンカード保有				
以下の場合ご記入ください。 ・「G-1.税務上の居住地」に「日本以外」が含まれている方 ※本人確認書類どおりに記載してください。				I-1. Name ※Bにアルファベット記載時は省略可				(アルファベット・ブロック体表記)				
				I-2. Address ※Cにアルファベット記載時は省略可				(アルファベット・ブロック体表記)				
<input type="checkbox"/> 遺産法人等の被相続人												

実質的支配者Ⅰ

B. ご氏名												
C-1. ご住所												
C-2. ご住所の所在地名	<input type="checkbox"/> 日本 <input type="checkbox"/> その他 ()											
D. 生年月日(西暦 Y/M/D)					年			月			日	
以下の場合のみご記入ください。 ・法人欄のA.届出書類が「4.異動」で、実質的支配者の税務上の居住地に変更がある				F. 直近の届出書に記載された全ての「税務上の居住地」								
G. 現在の税務上の居住地国および居住地国ごとの外国納税者番号 該当する国及び外国納税者番号は全てご記入ください。 該当の口欄にチェックしてください。 ※米国籍/グリーンカード(米国永住権)保有の方は「米国」にチェックをお願いします。	G-1. 税務上の居住地国				G-2. 外国納税者番号(提供できない場合は理由をご記入ください)							
	<input type="checkbox"/> 日本				納税者番号は記載不要です							
	<input type="checkbox"/> 米国 ※特定法人のFATCA上の分類もチェックしてください				<input type="checkbox"/> 特定法人はFATCA上の受動的NFFE ⇒実質的支配者のW-9(当行制定様式)を別途ご提出ください <input type="checkbox"/> 特定法人はFATCA上の受動的NFFEではない							
	<input type="checkbox"/> ()				()				<input type="checkbox"/> 保有なし			
	<input type="checkbox"/> ()				()				<input type="checkbox"/> 保有なし			
以下のいずれかの場合ご記入ください。 ・「C-2.ご住所の所在地名」と相違する国が「G-1.税務上の居住地」にある方 ・「G-1.税務上の居住地」を有しない方				H. 「ご住所の所在地国」と「税務上の居住地国」が相違する場合、相違する居住地国ごとの理由、または「税務上の居住地」を有しない場合、その理由				<input type="checkbox"/> 米国籍/グリーンカード保有				
以下の場合ご記入ください。 ・「G-1.税務上の居住地」に「日本以外」が含まれている方 ※本人確認書類どおりに記載してください。				I-1. Name ※Bにアルファベット記載時は省略可				(アルファベット・ブロック体表記)				
				I-2. Address ※Cにアルファベット記載時は省略可				(アルファベット・ブロック体表記)				
<input type="checkbox"/> 遺産法人等の被相続人												

実質的支配者Ⅱ

CRS届出書 兼 再特定記録書 【法人等のお客さま用】

記入例③__内国法人の特定法人のお客さま(実質的支配者の税務上の居住地国「日本のみ」以外)

太枠線内に、ご記入・チェック☑をお願いします。

A. 届出書種類	<input type="checkbox"/> 1. 新規 <input checked="" type="checkbox"/> 2. 任意 <input type="checkbox"/> 3. 新規兼任意 <input type="checkbox"/> 4. 異動							
B. 法人等の名称 <small>※法人等が遺産法人等である場合は、本届出書2枚目の実質的支配者欄に、被相続人の情報をご記載願います。</small>	ABC投資事業法人							
C-1. 本店等の所在地	東京都千代田区大手町〇-〇-〇							
C-2. ご住所の所在地国名	<input checked="" type="checkbox"/> 日本 <input type="checkbox"/> その他 ()							
D. 法人等の区分 <small>※お客さまが特定法人の場合は、実質的支配者(個人)の確認もお願いします。</small>	<input type="checkbox"/> 1. 上場法人(50%超の議決権を持つ子会社を含む)、国・地公体・日銀・外国政府・地公地・外国中銀、国際機関、国内報告金融機関、外国報告金融機関(報告対象国または一定の租税条約締結国で設立された投資事業体を含みます*)、外国政府等に準ずる法人 <small>*上記以外の投資事業体は、法人格がある場合は下記の3. にそれ以外は下記の2. に該当します。</small>							
	<input type="checkbox"/> 2. 上記1. または下記3. 以外の法人等 <small>(法人格のない組合、組合に準ずる事業体および信託の場合、特定組合員等について以下にご記入ください)</small> [ご氏名または名称]] [ご住所または本店等の所在地]] <input type="checkbox"/> 特定組合員等が「特定信託受託者」に該当する場合は、左の□欄にチェック☑してください。							
	<input checked="" type="checkbox"/> 3. 特定法人(未上場法人で前事業年度の投資所得50%以上または投資所得関連資産が50%以上)							
	<input type="checkbox"/> ①実質的支配者(個人)なし ②・③は3枚目 <input type="checkbox"/> ②実質的支配者(個人)あり。税務上の居住地国は、日本のみ もご記入ください <input checked="" type="checkbox"/> ③実質的支配者(個人)あり。税務上の居住地国は、日本のみ以外... い							
以下の場合のみご記入ください。 A.届出書種類が「2.任意、3.新規兼任意、4.異動」のいずれか	E. 口座番号 <small>(右詰めでご記入ください)</small>	1	2	3	4	5	6	7
以下の場合のみご記入ください。 A.届出書種類が「4.異動」	F-1. 直近の届出書に記載された全ての「税務上の居住地国」							
	F-2. 直近の届出書に記載された「法人等の区分」	<input type="checkbox"/> 1.	<input type="checkbox"/> 2.	<input type="checkbox"/> 3. ①	<input type="checkbox"/> 3. ②	<input type="checkbox"/> 3. ③		
G. 現在の税務上の居住地国および居住地国ごとの外国納税者番号 <small>該当する国及び外国納税者番号は全てご記入ください。</small> <small>※外国の法人等で居住地国を有しない場合は、その財務及び営業又は事業の方針につき実質的な決定が行われている場所が存在する国をご記載ください。</small>	G-1. 税務上の居住地国	G-2. 外国納税者番号 <small>(提供できない場合は理由をご記入ください)</small>						
	<input checked="" type="checkbox"/> 日本	特定法人で、実質的支配者(個人)の税務上の居住地国が日本のみ以外の場合(D. の3. ③に該当の場合)、「法人番号(13桁)」をご記入ください。 1 2 3 4 5 6 7 8 9 0 1 2 3						
	<input type="checkbox"/> 米国	※別途W-9(当行制定様式)をご提出ください						
	<input type="checkbox"/> ()	() <input type="checkbox"/> 保有なし						
以下の場合ご記入ください。 ・「C-2.ご住所の所在地国名」と相違する国が「G-1.税務上の居住地国」にある方	H. 「本店等の所在地」国と「税務上の居住地国」が相違する場合、相違する居住地国ごとの理由							
以下の場合ご記入ください。 ・「D. 法人等の区分」が「3.特定法人-③」である方 ・「G-1.税務上の居住地国」に「日本以外」が含まれている方	I-1. Legal Name <small>※法人格も含め全名称アルファベット表記で記載ください。 ※Bにアルファベット記載時は省略可</small>	(アルファベット・ブロック体表記) ABC Investment Fund						
	I-2. Address <small>※Cにアルファベット記載時は省略可</small>	(アルファベット・ブロック体表記) 〇-〇-〇, Otemachi, Chiyodaku, Tokyo, Japan						
J. その他参考となるべき事項								

2枚目にご署名願います。

記入例③_内国法人の特定法人のお客さま(実質的支配者の税務上の居住地国「日本のみ」以外)

当社は、本様式に記載した情報が正確であることを認めます。
また、本様式記載の情報に変更が生じた場合は、3ヶ月以内に再提出することに同意します。

日付 2 0 年 月 日
(西暦 Y/M/D)

法人等の名称 **ABC投資事業法人**
役職/ご署名(自署) **代表取締役みずほ太郎**

記入例③ 内国法人の特定法人のお客さま(実質的支配者の税務上の居住地国「日本のみ」以外)

実質的支配者Ⅰ	B. ご氏名	ジョン・スミス										
	C-1. ご住所	123 ABC ストリート ロンドン										
	C-2. ご住所の所在地名	<input type="checkbox"/> 日本		<input checked="" type="checkbox"/> その他 (イギリス)								
	D. 生年月日(西暦 Y/M/D)	X	X	X	X	年	X	X	月	X	X	日
	以下の場合のみご記入ください。 ・法人欄のA.届出書種類が「4.異動」で、実質的支配者の税務上の居住地国に変更がある		F. 直近の届出書に記載された全ての「税務上の居住地」									
	G. 現在の税務上の居住地国および居住地国ごとの外国納税者番号 該当する国及び外国納税者番号は全てご記入ください。 該当の口欄にチェックしてください。 ※米国籍/グリーンカード(米国永住権)保有の方は「米国」にチェックをお願いします。	G-1. 税務上の居住地国		G-2. 外国納税者番号(提供できない場合は理由をご記入ください)								
		<input type="checkbox"/> 日本		納税者番号は記載不要です								
		<input type="checkbox"/> 米国 ※特定法人のFATCA上の分類もチェックしてください		<input type="checkbox"/> 特定法人はFATCA上の受動的NFFE ⇒実質的支配者のW-9(当行制定様式)を別途ご提出ください <input type="checkbox"/> 特定法人はFATCA上の受動的NFFEではない								
		<input checked="" type="checkbox"/> (イギリス)		(AB123456C)			<input type="checkbox"/> 保有なし					
	<input type="checkbox"/> ()		()			<input type="checkbox"/> 保有なし						
以下のいずれかの場合ご記入ください。 ・「C-2.ご住所の所在地名」と相違する国が「G-1.税務上の居住地国」にある方 ・「G-1.税務上の居住地国」を有しない方		H. 「ご住所の所在地国」と「税務上の居住地国」が相違する場合、相違する居住地国ごとの理由、または「税務上の居住地国」を有しない場合、その理由				<input type="checkbox"/> 米国籍/グリーンカード保有						
以下の場合ご記入ください。 ・「G-1.税務上の居住地国」に「日本以外」が含まれている方 ※本人確認書類どおりに記載してください。		I-1. Name ※Bにアルファベット記載時は省略可				John Smith						
		I-2. Address ※Cにアルファベット記載時は省略可				123 ABC Street, London, UK						
<input type="checkbox"/> 遺産法人等の被相続人												

実質的支配者Ⅱ	B. ご氏名											
	C-1. ご住所											
	C-2. ご住所の所在地名	<input type="checkbox"/> 日本		<input type="checkbox"/> その他 ()								
	D. 生年月日(西暦 Y/M/D)					年			月			日
	以下の場合のみご記入ください。 ・法人欄のA.届出書種類が「4.異動」で、実質的支配者の税務上の居住地国に変更がある		F. 直近の届出書に記載された全ての「税務上の居住地」									
	G. 現在の税務上の居住地国および居住地国ごとの外国納税者番号 該当する国及び外国納税者番号は全てご記入ください。 該当の口欄にチェックしてください。 ※米国籍/グリーンカード(米国永住権)保有の方は「米国」にチェックをお願いします。	G-1. 税務上の居住地国		G-2. 外国納税者番号(提供できない場合は理由をご記入ください)								
		<input type="checkbox"/> 日本		納税者番号は記載不要です								
		<input type="checkbox"/> 米国 ※特定法人のFATCA上の分類もチェックしてください		<input type="checkbox"/> 特定法人はFATCA上の受動的NFFE ⇒実質的支配者のW-9(当行制定様式)を別途ご提出ください <input type="checkbox"/> 特定法人はFATCA上の受動的NFFEではない								
		<input type="checkbox"/> ()		()			<input type="checkbox"/> 保有なし					
	<input type="checkbox"/> ()		()			<input type="checkbox"/> 保有なし						
以下のいずれかの場合ご記入ください。 ・「C-2.ご住所の所在地名」と相違する国が「G-1.税務上の居住地国」にある方 ・「G-1.税務上の居住地国」を有しない方		H. 「ご住所の所在地国」と「税務上の居住地国」が相違する場合、相違する居住地国ごとの理由、または「税務上の居住地国」を有しない場合、その理由				<input type="checkbox"/> 米国籍/グリーンカード保有						
以下の場合ご記入ください。 ・「G-1.税務上の居住地国」に「日本以外」が含まれている方 ※本人確認書類どおりに記載してください。		I-1. Name ※Bにアルファベット記載時は省略可				(アルファベット・ブロック体表記)						
		I-2. Address ※Cにアルファベット記載時は省略可				(アルファベット・ブロック体表記)						
<input type="checkbox"/> 遺産法人等の被相続人												

CRS届出書 兼 再特定記録書 【法人等のお客さま用】

記入例④__外国法人の特定法人のお客さま

太枠線内に、ご記入・チェック☑をお願いします。

A. 届出書種類	<input type="checkbox"/> 1. 新規	<input checked="" type="checkbox"/> 2. 任意	<input type="checkbox"/> 3. 新規兼任意	<input type="checkbox"/> 4. 異動					
B. 法人等の名称 ※法人等が遺産法人等である場合は、本届出書2枚目の実質的支配者欄に、被相続人の情報をご記載願います。	ABC ファンド								
C-1. 本店等の所在地	123 ABC ストリート ロンドン								
C-2. ご住所の所在地国名	<input type="checkbox"/> 日本	<input checked="" type="checkbox"/> その他 (UK)							
D. 法人等の区分 ※お客さまが特定法人の場合は、実質的支配者(個人)の確認をお願いします。	<input type="checkbox"/> 1. 上場法人(50%超の議決権を持つ子会社を含む)、国・地公体・日銀・外国政府・地公地・外国中銀、国際機関、国内報告金融機関、外国報告金融機関(報告対象国または一定の租税条約締結国で設立された投資事業体を含みます*)、外国政府等に準ずる法人 *上記以外の投資事業体は、法人格がある場合は下記の3. にそれ以外は下記の2. に該当します。								
	<input type="checkbox"/> 2. 上記1. または下記3. 以外の法人等 (法人格のない組合、組合に準ずる事業体および信託の場合、特定組合員等について以下にご記入ください) [ご氏名または名称]] [ご住所または本店等の所在地]] <input type="checkbox"/> 特定組合員等が「特定信託受託者」に該当する場合は、左の□欄にチェック☑してください。								
	<input checked="" type="checkbox"/> 3. 特定法人(未上場法人で前事業年度の投資所得50%以上または投資所得関連資産が50%以上) <input type="checkbox"/> ①実質的支配者(個人)なし ②・③は3枚目 <input type="checkbox"/> ②実質的支配者(個人)あり。税務上の居住地国は、 <u>日本のみ</u> → もご記入ください <input checked="" type="checkbox"/> ③実質的支配者(個人)あり。税務上の居住地国は、 <u>日本のみ以外</u> い								
以下の場合のみご記入ください。 A.届出書種類が「2.任意、3.新規兼任意、4.異動」のいずれか	E. 口座番号 (右詰めでご記入ください)	1	2	3	4	5	6	7	
以下の場合のみご記入ください。 A.届出書種類が「4.異動」	F-1. 直近の届出書に記載された全ての「税務上の居住地国」								
	F-2. 直近の届出書に記載された「法人等の区分」	<input type="checkbox"/> 1.	<input type="checkbox"/> 2.		<input type="checkbox"/> 3. ①			<input type="checkbox"/> 3. ②	<input type="checkbox"/> 3. ③
G. 現在の税務上の居住地国および居住地国ごとの外国納税者番号 該当する国及び外国納税者番号は全てご記入ください。 ※外国の法人等で居住地国を有しない場合は、その財務及び営業又は事業の方針につき実質的な決定が行われている場所が存在する国をご記載ください。	G-1. 税務上の居住地国 <input type="checkbox"/> 日本 <input type="checkbox"/> 米国 <input checked="" type="checkbox"/> (イギリス)	G-2. 外国納税者番号 (提供できない場合は理由をご記入ください) 特定法人で、実質的支配者(個人)の税務上の居住地国が日本のみ以外の場合(D. の3. ③に該当の場合)、「法人番号(13桁)」をご記入ください。 <input type="text" value=""/> <input type="text" value=""/> <input type="text" value=""/> <input type="text" value=""/> <input type="text" value=""/> <input type="text" value=""/> <input type="text" value=""/> <input type="text" value=""/> <input type="text" value=""/> <input type="text" value=""/> ※別途W-9(当行制定様式)をご提出ください <input checked="" type="checkbox"/> (1234567890) <input type="checkbox"/> 保有なし							
以下の場合ご記入ください。 ・「C-2.ご住所の所在地国名」と相違する国が「G-1.税務上の居住地国」にある方	H. 「本店等の所在地」国と「税務上の居住地国」が相違する場合、相違する居住地国ごとの理由								
以下の場合ご記入ください。 ・「D. 法人等の区分」が「3.特定法人-③」である方 ・「G-1.税務上の居住地国」に「日本以外」が含まれている方	I-1. Legal Name ※法人格も含め全名称アルファベット表記で記載ください。 ※Bにアルファベット記載時は省略可	(アルファベット・ブロック体表記) ABC Fund							
	I-2. Address ※Cにアルファベット記載時は省略可	(アルファベット・ブロック体表記) 123 ABC Street, London, UK							
J. その他参考となるべき事項									

2枚目にご署名願います。

記入例④_外国法人の特定法人のお客さま

当社は、本様式に記載した情報が正確であることを認めます。
また、本様式記載の情報に変更が生じた場合は、3ヶ月以内に再提出することに同意します。

日付 2 0 年 月 日
(西暦 Y/M/D)

法人等の名称

ABC Fund

役職／ご署名(自署)

CEO John Smith

記入例④ 外国法人の特定法人のお客さま

B. ご氏名	ジョン・スミス										
C-1. ご住所	123 ABC ストリート ロンドン										
C-2. ご住所の所在地名	<input type="checkbox"/> 日本 <input checked="" type="checkbox"/> その他 (イギリス)										
D. 生年月日(西暦 Y/M/D)	X	X	X	X	年	X	X	月	X	X	日
以下の場合のみご記入ください。 ・法人欄のA.届出書類が「4.異動」で、実質的支配者の税務上の居住地国に変更がある											
F. 直近の届出書に記載された全ての「税務上の居住地国」											
G. 現在の税務上の居住地国および居住地国ごとの外国納税者番号 該当する国及び外国納税者番号は全てご記入ください。 該当の口欄にチェックしてください。 ※米国籍/グリーンカード(米国永住権)保有の方は「米国」にチェックをお願いします。	G-1. 税務上の居住地国				G-2. 外国納税者番号(提供できない場合は理由をご記入ください)						
	<input type="checkbox"/> 日本				納税者番号は記載不要です						
	<input type="checkbox"/> 米国 ※特定法人のFATCA上の分類もチェックしてください				<input type="checkbox"/> 特定法人はFATCA上の受動的NFFE ⇒実質的支配者のW-9(当行制定様式)を別途ご提出ください <input type="checkbox"/> 特定法人はFATCA上の受動的NFFEではない						
	<input checked="" type="checkbox"/> (イギリス)				(AB123456C) <input type="checkbox"/> 保有なし						
<input type="checkbox"/> ()				() <input type="checkbox"/> 保有なし							
以下のいずれかの場合ご記入ください。 ・「C-2.ご住所の所在地名」と相違する国が「G-1.税務上の居住地国」にある方 ・「G-1.税務上の居住地国」を有しない方											
H. 「ご住所の所在地国」と「税務上の居住地国」が相違する場合、相違する居住地国ごとの理由、または「税務上の居住地国」を有しない場合、その理由											
<input type="checkbox"/> 米国籍/グリーンカード保有											
<input type="checkbox"/> その他 ()											
(アルファベット・ブロック体表記)											
以下の場合ご記入ください。 ・「G-1.税務上の居住地国」に「日本以外」が含まれている方											
I-1. Name ※Bにアルファベット記載時は省略可											
John Smith											
I-2. Address ※Cにアルファベット記載時は省略可											
123 ABC Street, London, UK											
<input type="checkbox"/> 遺産法人等の被相続人											

B. ご氏名											
C-1. ご住所											
C-2. ご住所の所在地名	<input type="checkbox"/> 日本 <input type="checkbox"/> その他 ()										
D. 生年月日(西暦 Y/M/D)					年			月			日
以下の場合のみご記入ください。 ・法人欄のA.届出書類が「4.異動」で、実質的支配者の税務上の居住地国に変更がある											
F. 直近の届出書に記載された全ての「税務上の居住地国」											
G. 現在の税務上の居住地国および居住地国ごとの外国納税者番号 該当する国及び外国納税者番号は全てご記入ください。 該当の口欄にチェックしてください。 ※米国籍/グリーンカード(米国永住権)保有の方は「米国」にチェックをお願いします。	G-1. 税務上の居住地国				G-2. 外国納税者番号(提供できない場合は理由をご記入ください)						
	<input type="checkbox"/> 日本				納税者番号は記載不要です						
	<input type="checkbox"/> 米国 ※特定法人のFATCA上の分類もチェックしてください				<input type="checkbox"/> 特定法人はFATCA上の受動的NFFE ⇒実質的支配者のW-9(当行制定様式)を別途ご提出ください <input type="checkbox"/> 特定法人はFATCA上の受動的NFFEではない						
	<input type="checkbox"/> ()				() <input type="checkbox"/> 保有なし						
<input type="checkbox"/> ()				() <input type="checkbox"/> 保有なし							
以下のいずれかの場合ご記入ください。 ・「C-2.ご住所の所在地名」と相違する国が「G-1.税務上の居住地国」にある方 ・「G-1.税務上の居住地国」を有しない方											
H. 「ご住所の所在地国」と「税務上の居住地国」が相違する場合、相違する居住地国ごとの理由、または「税務上の居住地国」を有しない場合、その理由											
<input type="checkbox"/> 米国籍/グリーンカード保有											
<input type="checkbox"/> その他 ()											
(アルファベット・ブロック体表記)											
以下の場合ご記入ください。 ・「G-1.税務上の居住地国」に「日本以外」が含まれている方											
I-1. Name ※Bにアルファベット記載時は省略可											
(アルファベット・ブロック体表記)											
I-2. Address ※Cにアルファベット記載時は省略可											
(アルファベット・ブロック体表記)											
<input type="checkbox"/> 遺産法人等の被相続人											