

実質的支配者に関する申告書

実質的支配者^{*1}に該当する者がおりますので、以下の通り申告致します。

申込法人情報

申告書のご記入日	西暦 年 月 日
会社名	
所在地	〒 —
代表者（氏名）	
主要事業内容の確認	法人の主要な事業 ^{*2} が、投資・外国為替取引・デリバティブ取引等ですか？ <input type="checkbox"/> いいえ <input type="checkbox"/> はい
米国株主の有無	議決権の25%超を有する米国人株主（個人）がいますか？ <input type="checkbox"/> いいえ <input type="checkbox"/> はい

実質的支配者の申告欄

【生年月日並びに国籍確認は、実質的支配者が個人の場合のみ記入下さい。】

①	フリガナ	
	氏名/名称	
	住所/所在地	〒 —
	米国籍または税法上の米国居住者 ^{*3} 有無の確認	米国籍保有者（米国市民）または税法上の米国居住者ですか？ <input type="checkbox"/> いいえ <input type="checkbox"/> はい
	生年月日	西暦 年 月 日
②	フリガナ	
	氏名/名称	
	住所/所在地	〒 —
	米国籍または税法上の米国居住者 ^{*3} 有無の確認	米国籍保有者（米国市民）または税法上の米国居住者ですか？ <input type="checkbox"/> いいえ <input type="checkbox"/> はい
	生年月日	西暦 年 月 日
③	フリガナ	
	氏名/名称	
	住所/所在地	〒 —
	米国籍または税法上の米国居住者 ^{*3} 有無の確認	米国籍保有者（米国市民）または税法上の米国居住者ですか？ <input type="checkbox"/> いいえ <input type="checkbox"/> はい
	生年月日	西暦 年 月 日

★申告欄が不足する場合は、本申告書を複数枚使用されるか、本申告書の申告欄の「氏名/名称」欄に「別紙のとおり」と記載の上、申告事項を全て記入したリストを添付下さい。

- ※1 実質的支配者とは、法人の事業経営を実質的に支配することが可能な方を指します。どなたが実質的支配者に該当するかは、事業形態により下記の通り異なります。

事業形態	「実質的支配者」に該当する方
非上場の株式会社 投資法人 特定目的会社 等	<p>議決権が 50%を超える個人または法人がいる場合 ⇒議決権が 50%を超える個人または法人のみ該当します。</p> <p>議決権が 50%を超える個人または法人がいない場合 ⇒議決権が 25%を超える個人または法人すべてが該当します。</p> <p>※議決権が 25%を超える個人または法人がいない場合、実質的支配者は「無」となりますので提出の必要はございません。</p>
合名会社 合資会社 合同会社 一般社団法人 一般財団法人 学校法人 医療法人 宗教法人 社会福祉法人 特定非営利活動法人 等	<p>法人を代表する権限を有する方 (例：代表社員、代表役員、代表理事等)</p> <p>※法人を代表する権限を有している方が複数いる場合には、その全ての方を記載して下さい。</p> <p>※持分会社（合名会社・合資会社・合同会社）で、代表社員がいない場合、業務執行社員全員が「実質的支配者」となります。</p>
上場会社 国・地方公共団体 人格のない社団・財団 独立行政法人	なし

- ※2 法人の主要な事業が、投資・外国為替取引・デリバティブ取引等であるとは、前事業年度における総所得の 50%以上が受動的収益（※）であること、または、前事業年度において保有していた総資産の 50%以上が受動的収益（※）を稼得する資産（または稼得を目的として保有されている資産）で構成されていることを指します。

★受動的収益とは、以下のとおり

- ①配当金（疑似配当を含む）
- ②利子
- ③利子相当（疑似利息、保険の契約者配当金の受取を含む）
- ④賃料収入、ロイヤルティ収入（少なくとも一部は従業員が行う実業を除く）
- ⑤年金収入
- ⑥①～⑤の収益を創出する資産の売却益／交換益
- ⑦コモディティ収益（被支配事業体、実業を除く）
- ⑧外国為替取引収益
- ⑨デリバティブ収益
- ⑩キャッシュバリューのある保険からの受取金
- ⑪保険及び年金契約の積立に関連して保険会社により支払われる額

- ※3 税法上の米国居住者とは、「グリーンカード（アメリカにおける外国人永住権）の所有者」または「一般的には、その年の米国滞在期間が31日以上で、かつその年を含めた過去3年間の米国滞在 期間の合計が183日以上の個人」を指します。