



SMBC日興証券にNISA口座をご開設いただいているお客さまへ

NISA口座の継続手続きのご案内

2017年末で、NISA口座でご購入できる第1期間（2014年～2017年）が終了いたします。

2018年以降も弊社NISA（少額投資非課税）口座でご購入いただく予定のお客様は
2017年9月30日までに個人番号（マイナンバー）をご提供いただくことで、手続き不要でNISA口座をご継続することができます。

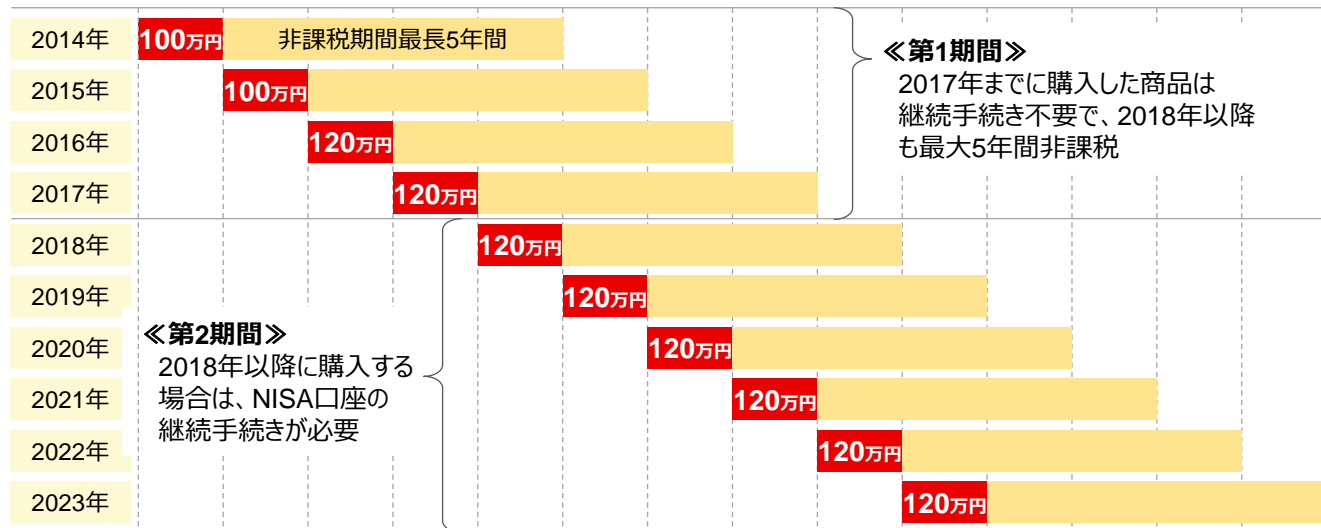
是非、お早めにお手続きくださいますよう、お願い申し上げます。



NISA（少額投資非課税制度）の概要

ご継続手続きにより、2018年から2023年まで、年間120万円を上限に6年間、投資が可能になります。

2014年 2015年 2016年 2017年 2018年 2019年 2020年 2021年 2022年 2023年 2024年 2025年 2026年 2027年



**個人番号（マイナンバー）はNISA口座のご継続にかかわらず、
2018年12月までにご提供いただく必要があります。**

マイナンバー制度に伴う
お手続きに関しては
こちらよりご確認ください





NISA口座継続（2018年～）に関するよくあるご質問

? 個人番号（マイナンバー）を提供したら、NISA口座を継続しなければいけないのですか？

個人番号（マイナンバー）をご提出いただいた場合でも、弊社に2017年9月30日（土）までにNISA口座継続不要のお手続きをいただければ、2018年以降のNISA口座は継続されません。

また、2018年以降のNISA口座を廃止し、ご希望の金融機関でNISA口座を開設することも可能です。

? 2017年9月30日（土）までに提出できなかった場合はどうなるのですか？

2017年10月1日以降に、新たにNISA口座の開設手続きをいただくことになります。

その際においても、個人番号（マイナンバー）のご提供が必要であり、改めて開設手続きをしますと、時間もかかりますので、継続を予定されているお客様は、お早めに個人番号（マイナンバー）をご提供ください。

- その他のご不明点については、日興コンタクトセンター「マイナンバー専用ダイヤル」または「LINE」にてお問い合わせください。
- この資料は2017年1月時点の法令に基づいて作成しています。

マイナンバー専用ダイヤル

 **0120-540-250**

平日9:00～17:00 ※年末年始を除く

LINEでのお問合せ



いっしょに、明日のこと。
Share the Future



【NISA（少額投資非課税制度）ご利用にあたってのご留意事項】

1. 同一年においてお一人様一口座（一金融機関）の開設となります

NISA口座は、金融機関を変更した場合を除き、同一年において一人一口座（一金融機関）しか開設できません。弊社で取り扱うNISA対象商品は上場株式、ETF、上場REIT、公募株式投資信託、上場新株予約権付社債、上場優先出資証券です。

※複数の金融機関で重複してお申込みの場合、口座開設までに相当の時間を要する場合があります。

※NISA口座で保有する有価証券を非課税扱いのまま（NISAのまま）、他社へ移管することはできません。

2. 損益通算・繰越控除はできません

NISA口座の損失は、NISA口座以外（一般口座や特定口座）で保有する有価証券の売買益や配当金等との損益通算はできず、その損失の繰越控除もできませんのでご了承ください。

3. 非課税枠の再利用はできません

NISA口座で保有している有価証券を一度売却するとその非課税枠の再利用はできません。また、年間120万円までの非課税枠のうち、未使用分を翌年以降に繰り越すこともできません。

4. 上場株式等の配当金を非課税にするには

NISA口座で保有している上場株式等の配当金を非課税にするためには、配当金の受取方法を「株式数比例配分方式（配当金を証券会社のお取引口座で受取る方法）」にする必要があります。「株式数比例配分方式」のお申込みにあたっては、「NISA口座における配当金等受取事項に関するご留意事項」を十分にご確認ください。

※NISA口座で保有している上場株式等の配当金について非課税措置の適用を受けるためには、株主権利確定日（決算期日または中間決算期日）までに「株式数比例配分方式」に変更する必要があります。

5. 投資信託における元本払戻金の課税について

投資信託における分配金のうち元本払戻金（特別分配金）は、NISA口座での保有であるかどうかにかかわらず非課税のため、NISA制度上の非課税メリットを享受できません。なお、弊社ではNISA口座で保有する投資信託の分配金を再投資する場合には、課税口座（一般口座や特定口座）で管理されます。