

《ご記入上の注意》

- ・「記入例」をご参考のうえ、ご記入は黒ボールペン（油性）でご記入ください。
- ・この帳票は支払先情報等を継続利用されるケースが多いため、当行ホームページからエクセル形式でダウンロードできます。この場合は、自署欄以外へパソコン入力いただき、印刷後、「氏名」等の自署欄へ黒ボールペン（油性）でご記入ください。
- ・記入事項を訂正される場合は、二重線で訂正し、訂正のご印鑑を押印の上、上部へ正しくご記入ください。訂正時のご印鑑については、当行へのお届印を押印ください。

記入例

教育資金一括贈与に関する領収書等明細一覧兼チェックシート ①
(事務センター宛専用)

郵送専用

株式会社広島銀行 宛

1. 払戻手続内容

①～⑪をご記入下さい。

① ご記入日 (必須) (西暦) 2023 年 7 月 3 日

《お客さまご本人についてご記入ください》(お客さまが未成年の場合、親権者さま欄もご記入下さい)

		お客さま (預金者さま)		親権者さま (預金者さまが未成年の場合)
②教育資金贈与預金口座 (必須)	店番	口座番号		
	001	1234567		
③氏名 (必須) ※自署ください	フリガナ	ヒロキン ショウコ		ヒロキン サチコ
	漢字	広銀 祥子		広銀 幸子
④生年月日 (年齢) (必須)	西暦	2010 年 12 月 12 日 (12 才)		

《本お手続きの申請者の連絡先等をご記入ください》

(注) 「連絡先」は日中連絡が可能な先を二つ以上ご記入ください。

⑤申請者 (続柄) (必須)	<input type="checkbox"/> ご本人 <input checked="" type="checkbox"/> ご本人以外 (<input type="checkbox"/> 父 <input checked="" type="checkbox"/> 母 <input type="checkbox"/> その他 ())		
⑥申請者氏名 (必須) ※申請者さまが自署ください	フリガナ	ヒロキン サチコ	
	漢字	広銀 幸子	
⑦住所又は居所 (必須)	(〒 730 - 0042) 広島県広島市中区国泰寺町 2-3-23		
⑧連絡先 (注)	自宅電話番号 (※)	- - ※どちらか必ずご記入下さい	
	携帯電話番号 (※)	090 - 0000 - 0000	
	メールアドレス (任意)		
	勤務先名 (任意)	(株) 広島商事 ●●支店	
	勤務先電話番号 (任意)	082 - 0000 - 0000	
	日中連絡可能な連絡先・時間帯 (必須)	(携帯で 12~13時)	
⑨領収書等の総枚数および総金額 (必須)	総枚数	30 枚	総金額 ¥340,000 円

1

⑩領収書等 (原本) のご返却要否 (必須)	<input checked="" type="checkbox"/> 「要」	領収書等 (原本) は、原則返却いたしません。ご必要に応じてコピーをお取りください。返却が必要な場合は「要」欄にチェックのうえ、あわせて「受取方法」にチェックをお願いします。郵送をご希望の場合は、上記⑦の住所へ郵送いたします。
	「受取方法」 <input checked="" type="checkbox"/> 郵送 <input type="checkbox"/> 受付店	

1

領収書等 (原本) は、原則返却致しません。ご必要に応じてコピーをお取りください。※原本の返却が必要な場合のみチェックください。

2

⑪お客さまチェック欄 (右記事項を確認) (必須)	右記事項をご確認の上、チェックください <input checked="" type="checkbox"/>	私は、本書面に記載の領収書等の明細等について一括贈与に係る贈与税非課税措置 (租税特別措置法第22条第2項) で規定されている「教育資金」 (後期「教育資金」をご参照) として支払ったことに相違ありません。本書面と共に提出した領収書等が教育資金と無関係と銀行が判断される場合や不備のある領収書と銀行が判断される場合は、「教育資金贈与預金払戻請求書兼入金 (振込) 明細書 (事務センター宛専用) 」による払戻金額を銀行が変更させていただきます。
---------------------------	--	--

2

⑪お客さまチェック欄はパソコン入力でなく手書き (ボールペン) にてご記入ください。

< 銀行使用欄 >

(受付店使用欄)

受付日	受付店	受付印

記入例

教育資金一括贈与に関する領収書等明細一覧兼チェックシート ② (事務センター宛専用)

郵送専用

お客さま氏名

広銀 祥子

2. 領収書等のチェック表

下記のチェック項目(1)～(9)についてご確認ください、お間違いがなければチェックして下さい。

項目	チェック
(1) 「領収書等」は、全て預金者さまご本人の「教育資金」(注1)として「学校等」または「学校等以外の者」(注2)に直接支払ったご資金ですか。 (注1) 租税特別措置法第70条の2の2関係法令で定める教育資金 (注2) 租税特別措置法第70条の2の2関係法令で定める学校等または学校等以外の者	<input checked="" type="checkbox"/>
(2) 「学校等以外の者」への支払のうち、塾や習い事などの支払いに該当するものがある場合、「支払年月日」は、預金者さまご本人の23歳達齢日以前(注)のものですか。 (注)23歳達齢日の翌日以後は、教育訓練給付金の支給対象となる教育訓練の受講費用のみが非課税対象となります。	<input checked="" type="checkbox"/>
(3) (「領収書等」のうち領収書について) 領収書には、支払年月日、支払金額、摘要(お支払内容)(注)、支払者名氏名(名称)、支払先住所(所在地)が記載されていますか。 ①(注)資金使途(例「〇〇代として」)の記入が必要。また、塾や習い事などの支払いに該当する領収書については、資金使途に加えて、その内訳(例「〇月分(〇回または〇時間)」)についても記載されている必要があります。	<input checked="" type="checkbox"/>
②領収書は原本をご提出いただいていますか。	<input checked="" type="checkbox"/>
(4) (「領収書等」のうち領収書以外の「支払の事実を証する書類」(注)について) (注)「支払の事実を証する書類」は、文部科学省のQ&A(Q5-3)で例示。下記要件の不足がある場合、振込依頼文書等を合わせて添付することにより要件を明確にする必要があります。なお、当該添付書類も「支払の事実を証する書類」に含めます。 「支払の事実を証する書類」には、支払年月日、支払金額、摘要(お支払内容)(注)、支払者名氏名(名称)、支払先住所(所在地)が記載されていますか。 ①(注)資金使途(例「〇〇代として」)の記入が必要。また、塾や習い事などの支払いに該当する領収書については、資金使途に加えて、その内訳(例「〇月分(〇回または〇時間)」)についても記載されている必要があります。	<input checked="" type="checkbox"/>
②ご提出いただいた「支払の事実を証する書類」のなかに、同一の支払に関する重複提出はありませんか。(過去提出分を含む)	<input checked="" type="checkbox"/>
(5) 学校等で必要な費用を学校等以外へ支払した際の「領収書等」について、「領収書等」に加え「学校等の書面」(注)をご提出いただいていますか。 (注)年度や学期の初めに配布されるプリントや「学校便り」「教科書購入表」等、学校等が業者を通じての購入や支払いを保護者に依頼している書面です。 なお、書面には、学校名、年月日、用途・費用が記載されていることが必要です。	<input checked="" type="checkbox"/>
(6) 「領収書等」のなかに請求書(注)はありませんか。 (注)「請求書」は「教育資金の一括贈与に係る非課税措置」における「領収書等」の対象外になりますのでご注意ください。	<input checked="" type="checkbox"/>
(7) 「領収書等」に記載の金額に、振込手数料(注)は含まれていませんか。 (注)振込手数料は「教育資金」の対象外となりますので、ご注意ください。	<input checked="" type="checkbox"/>
(8) 「領収書等」に記載の支払年月日は、本口座へお預入れした日以降ですか。	<input checked="" type="checkbox"/>
(9) 「領収書等」は、当該領収書等に記載された支払年月日から1年を経過する日まで(注)に提出されていますか。(1年後の応当日の前日までが期限となります。) (注)期限経過後の「領収書等」は、教育資金の非課税措置を摘要できません。	<input checked="" type="checkbox"/>

「(3)」、「(4)」については、学校等に対する支払の場合で、領収書等または支払の事実を証する書類では、摘要(支払内容)や支払先の住所(所在地)が明らかでない場合には、該当領収書等または支払の事実を証する書類に受贈者自身が摘要(支払内容)や支払先の住所(所在地)を記載し、受贈者自身が署名または押印をすることにより、「チェック」いただくことも可能です。

記入例

郵送専用

お客さま氏名 **広銀 祥子**

3 領収書等の提出明細一覧

- ・領収書等の余白に以下の該当番号をご記入ください。
- ・領収書等を確認して、支払先ごとにご記入ください。

③ ⑧ 1 枚目 2 枚中

《 銀行使用欄 》
※お客様の《 銀行使用欄 》へのご記入は不要です。

該当番号	①支払先氏名 または名称	②支払年月日 (注)	③支払金額 (頭部に¥マークを記載ください)	④支払区分	⑤領収書等枚数
1	学) 広島学校	2023 3 3	¥ 60000	学校等	4 枚
2	●● 制服店	2023 3 3	¥ 70000	学校等以外	3 枚
3	▲▼ 靴店	2023 3 3	¥ 10000	学校等以外	4 枚
4	■■ 書店	2023 3 1	¥ 35000	学校等以外	5 枚
5	◎◎ 小学校	2023 2 2	¥ 5000	学校等	4 枚
⑥領収書等の枚数の小計					20 枚
⑦領収書等の支払金額の小計					¥180,000 円

3 明細が5件を超える場合は、もう一枚別の明細書兼チェックシートをご利用ください。

4 支払年月日は、初回の支払日をご記入ください。
支払先が同じ場合は、支払日が異なってもまとめてご記入ください。
月謝等、毎月支払がある場合は、まとめてご記入ください。

5 支払金額は、振込手数料や口座振替手数料等を除いた金額をご記入ください。

6 区分が不明な場合は、ご記入不要です。

7 ご提出いただく資料1枚ごとに「領収書等枚数」としてカウントしてください。
「領収書等」と「学校等が業者を通じて購入や支払いを保護者に依頼している書面」を合わせた枚数をご記入ください。

8 領収書等の枚数および支払金額を一覧表1枚ごとの小計をご記入ください。

(注) 塾や習い事などの費用の場合、「支払年月日」が預金者さまご本人の23歳達年齢日翌日以後は非課税対象外となります。

記入例

教育資金一括贈与に関する領収書等明細一覧兼チェックシート
(事務センター宛専用)

③

郵送専用

お客さま氏名 **広銀 祥子**

2 枚目 2 枚中

3領収書等の提出明細一覧

- 領収書等の余白に以下の該当番号をご記入ください。
- 領収書等を確認して、支払先ごとにご記入ください。

3 ⑧

《 銀行使用欄 》
※お客様の《 銀行使用欄 》へのご記入は不要です

3 明細が5件を超える場合は、
もう一枚別の明細書兼
チェックシートをご利用
ください。

該当番号	①支払先氏名 または名称	②支払年月日 (注)	③支払金額 (頭部に¥マークを記載ください)	④支払区分	⑤領収書等枚数
1	〇〇学習塾	年 月 日 2023 10 8	百万 千 円 ¥ 1 0 0 0 0 0	印をお付けください <input type="checkbox"/> 学校等 <input checked="" type="checkbox"/> 学校等以外	3 枚
2	▲▲スポーツクラブ	年 月 日 2023 10 22	百万 千 円 ¥ 3 0 0 0 0	印をお付けください <input type="checkbox"/> 学校等 <input checked="" type="checkbox"/> 学校等以外	3 枚
3	●▲■音楽教室	年 月 日 2022 10 16	百万 千 円 ¥ 3 0 0 0 0	印をお付けください <input type="checkbox"/> 学校等 <input checked="" type="checkbox"/> 学校等以外	4 枚
4		年 月 日	百万 千 円	印をお付けください <input type="checkbox"/> 学校等 <input type="checkbox"/> 学校等以外	枚
5		年 月 日	百万 千 円	印をお付けください <input type="checkbox"/> 学校等 <input type="checkbox"/> 学校等以外	枚
⑥領収書等の枚数の小計					10 枚
⑦領収書等の支払金額の小計					¥160,000 円

不備補正	円	枚
要		
不要		
サポート店判定記入欄		
④支払区分	補正後枚数	イメージ枚数
<input type="checkbox"/> 学校等		枚
<input type="checkbox"/> 学校等以外	補正後金額	
不備補正	円	
要		
不要		
サポート店判定記入欄		
④支払区分	補正後枚数	イメージ枚数
<input type="checkbox"/> 学校等		枚
<input type="checkbox"/> 学校等以外	補正後金額	
不備補正	円	
要		
不要		
サポート店判定記入欄		
④支払区分	補正後枚数	イメージ枚数
<input type="checkbox"/> 学校等		枚
<input type="checkbox"/> 学校等以外	補正後金額	
不備補正	円	
要		
不要		
事務センター記入欄		
補正後の枚数 (小計)		枚
確定金額 (小計)		円

(注)塾や習い事などの費用の場合、「支払年月日」が預金者さまご本人の23歳誕生日翌日以後は非課税対象外となります。