【法人（金融機関以外）のお客さま】

特定米国人に該当しないことの宣誓書 【W-8 BEN-E】（代替様式）

- ・特定米国人に該当しない法人（金融機関以外）のお客さま用です。特定米国人に該当する法人のお客さま、金融機関に該当する法人のお客さま、個人のお客さまはご記入できません。
- ・特定米国人への該当有無がご不明な場合、税理士、会計士等専門家にご相談ください。
- ・記入の際には、本人確認資料にご記載の名称等をご記入ください。
- ・FATCAの用語に関しましては、裏面の説明文をご参照ください。
- ・項番1～7は英字活字体でご記入ください

1. 名称										
2. 住所	国名	国コード	郵便番号							
	都道府県、市町村郡									
	番地、建物名、部屋番号									
3. 設立国										州名 (略称)
4. 税務上の居住国 および居住国ごとの 納税者番号 *居住国および納税者 番号が複数ある場合は「□」にチェック いただき、全てご記入 ください	国名	納税者番号								
	☐	JAPAN	日本の場合は、法人番号の記載は不要です							
	☐	()								
	☐	()								
5. 米国納税者番号 (EIN)										(保有する場合のみ)
6. FATCAステータス の確認 *ステータスの説明に ついては、裏面を ご覧ください	☐ 当社は「一般法人」（事業実態のある非金融外国事業体）に該当します。									
	☐ 当社は「受動非金融外国事業体（受動NFFE）」に該当します。									
7. 米国人実質的支配者の 確認および 情報開示に関する 同意 6. で「受動非金融外 国事業体（受動 NFFE）」にチェック されたお客さまのみ ご記入ください。 米国税法上の米国人 の説明については裏 面をご覧ください。	☐ 当社の実質的支配者には、米国税法上の米国人は含まれません									
	☐ 当社の実質的支配者には、米国税法上の米国人が含まれます。 また当社は、FATCA遵守の目的のため、内国歳入法・財務省規則・政府間協定、およびその他規則に基づき 求められる口座情報が、米国の税務当局である米国内国歳入庁（IRS）へ提供されることに同意します。									

7. 続き 実質的支配者に米 国税法上の米国人 が含まれる場合に ご記入下さい	【米国人実質支配者①】									
	姓Family Name/ 名称 Company Name									
	ミドルネーム Middle Name									
	名 Given Name									
	生年月日 Date of Birth	年 (yyyy)	月 (mm)	日 (dd)						
	国名 Country Name									
	郵便番号 Postal Code							国コード		
	住所（番地・通り 等）Address (Number, Street, and apt. no.)									
	住所（都市名） City									
	住所（州名） Province									
米国納税者番号 (EIN/TIN)										
8. 宣誓	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、30日以内に再提出することに同意します。									
	日付（西暦） 年 月 日									
	貴社名									
	代表者									
	ご署名									
役職										

-----銀行使用欄-----

受領日	年 月 日	事態	検証	CUTE登録		受付
受付店				51946	51192	
店番号		新口 ・ 既存	主	担	担	担
科目	☐ 普通 ☐ 当座 ☐ 外貨 ☐ 定期 ☐ 投信 ☐ その他 ()					
口座番号						

下記の記載において「外国」はすべて「米国以外の国（日本含む）」を意味します。

1. 一般法人（事業実態のある非金融外国事業体） / Non-Financial Foreign Entity

①	事業会社	年間の総収入のうち、投資収入（利子・配当・賃料・権利の使用料等）の割合が50%未満、かつ保有資産のうち、投資収入を生み出す資産が50%未満の事業体。（賃貸業を事業として行っている場合、事業からえられる賃料は投資収入には該当しません）
②	上場会社、及びその関連会社	上場会社、上場会社と50%超の資本関係がある関連会社
③	事業会社の持株会社	グループ会社に金融機関がある金融持株会社を除く
④	非営利団体	宗教、慈善、科学、芸術、文化、教育等の目的で設立された事業体、または職能団体、企業連盟、商工会議所、労働組織等で専ら社会福祉の促進のために、運営される組織
⑤	規約等により団体の目的が確認できる任	任意団体等
⑥	新興会社（金融機関を除く）	設立から24ヶ月以内の会社。金融事業を目的とする新興会社を除く。金融事業は銀行、証券、投資会社等が該当し、融資、リース、カード発行のみ行う会社等は金融事業に該当しません。
⑦	清算・更生・破産の手続中の事業体	金融機関を除く
⑧	外国政府、国際機関及び下部組織	外国政府、行政組織、国際機関、米国外の外国中央銀行、前述の組織に100%所有されている事業体

2. 受動非金融外国事業体 / Passive Non-Financial Foreign Entity

- ・年間の総収入のうち、投資収入（利子・配当・賃料・権利の使用料等）の割合が50%超、または保有資産のうち、投資収入を生み出す資産が50%超の事業体
- ・一般法人以外の事業体

3. 特定米国人（米国税法上の米国人）に該当する可能性のあるお客さま

- ・米国籍、米国民権、永住権（グリーンカード）をお持ちのお客さま
 - ・米国で設立された法人、パートナーシップ
 - ・米国政府、州
- （※）一般的に、以下条件に該当する場合は米国居住者に該当する可能性があります
以下の合計が183日以上
- ・当年の滞在日数
 - ・前年の滞在日数の3分の1
 - ・前々年の滞在日数の6分の1

【法人（金融機関以外）のお客さま】

特定米国人に該当しないことの宣誓書 【W-8 BEN-E】（代替様式）＜別紙＞

- ・特定米国人に該当しない法人（金融機関以外）のお客さま用です。特定米国人に該当する法人のお客さま、金融機関に該当する法人のお客さま、個人のお客さまはご記入できません。
- ・特定米国人への該当有無がご不明な場合、税理士、会計士等専門家にご相談ください。
- ・記入の際には、本人確認資料にご記載の名称等をご記入ください。
- ・FATCAの用語に関しましては、裏面の説明文をご参照ください。
- ・すべて英字活字体でご記入ください

7. 続き											
【米国人実質支配者②】											
姓Family Name/ 名称 Company Name											
ミドルネーム Middle Name											
名 Given Name											
生年月日 Date of Birth	年 (yyyy)			月 (mm)			日 (dd)				
国名 Country Name											
郵便番号 Postal Code											国コード
住所（番地・通り等） Address (Number, Street, and apt. no.)											
住所（都市名） City											
住所（州名） Province											
米国納税者番号 (EIN/TIN)											

7. 続き											
【米国人実質支配者③】											
姓Family Name/ 名称 Company Name											
ミドルネーム Middle Name											
名 Given Name											
生年月日 Date of Birth	年 (yyyy)			月 (mm)			日 (dd)				
国名 Country Name											
郵便番号 Postal Code											国コード
住所（番地・通り等） Address (Number, Street, and apt. no.)											
住所（都市名） City											
住所（州名） Province											
米国納税者番号 (EIN/TIN)											

7. 続き											
【米国人実質支配者④】											
姓Family Name/ 名称 Company Name											
ミドルネーム Middle Name											
名 Given Name											
生年月日 Date of Birth	年 (yyyy)			月 (mm)			日 (dd)				
国名 Country Name											
郵便番号 Postal Code											国コード
住所（番地・通り等） Address (Number, Street, and apt. no.)											
住所（都市名） City											
住所（州名） Province											
米国納税者番号 (EIN/TIN)											

-----銀行使用欄-----

受領日	年 月 日	事 態	検 証	CUTE登録		受 付
受付店	店番号			51946	51192	
科目	☐ 普通 ☐ 当座 ☐ 外貨 ☐ 定期 ☐ 投信 ☐ その他 ()	新 口 ・ 既 存	主	担	担	担
口座番号						

【法人（金融機関以外）のお客さま】

特定米国人に該当しないことの宣誓書 【W-8 BEN-E】（代替様式）

- ・特定米国人に該当しない法人（金融機関以外）のお客さま用です。特定米国人に該当する法人のお客さま、金融機関に該当する法人のお客さま、個人のお客さまはご記入できません。
- ・特定米国人への該当有無がご不明な場合、税理士、会計士等専門家にご相談ください。
- ・記入の際には、本人確認資料にご記載の名称等をご記入ください。
- ・FATCAの用語に関しましては、裏面の説明文をご参照ください。
- ・項番1～7は英字活字体でご記入ください

1. 名称	W A K A K U S A C O , L T D										「国コード」は行員が記入しますので、ご記入不要です。		
2. 住所	国名	J A P A N					国コード			郵便番号	1 0 0 - 0 0 0 4		
	都道府県、市町村郡	O T E M A C H I C H I Y O D A - K U T O K Y O											
	番地、建物名、部屋番号	1 - 5 - 1											
3. 設立国	J A P A N										州名(略称)		
4. 税務上の居住国および居住国ごとの納税者番号 *居住国および納税者番号が複数ある場合は「□」にチェックいただき、全てご記入ください	国名	J A P A N					日本の場合は、法人番号の記載は不要です						
	☐	()											
	☐	()											
5. 米国納税者番号(EIN)	1 3 X X X X X X X										(保有する場合のみ)		
6. FATCAステータスの確認 *ステータスの説明については、裏面をご覧ください	☒ 当社は「一般法人」（事業実態のある非金融外国事業体）に該当します。												
	☐ 当社は「受動非金融外国事業体（受動NFFE）」に該当します。												
7. 米国人実質的支配者の確認および情報開示に関する同意 6. で「受動非金融外国事業体（受動NFFE）」にチェックされたお客さまのみご記入ください。米国税法上の米国人の説明については裏面をご覧ください。	☐ 当社の実質的支配者には、米国税法上の米国人は含まれません												
	☐ 当社の実質的支配者には、米国税法上の米国人が含まれます。また当社は、FATCA遵守の目的のため、内国歳入法・財務省規則・政府間協定、およびその他規則に基づき求められる口座情報が、米国の税務当局である米国内国歳入庁（IRS）へ提供されることに同意します。												
実質的支配者に、米国税法上の米国人が含まれる場合は「7.続き」へ米国人実質的支配者のご記入をお願いいたします。複数いらっしゃる場合は、別紙にご記入をお願いいたします。													

7. 続き 実質的支配者に米国人が含まれる場合にご記入下さい	【米国人実質支配者①】													
	姓Family Name / 名称 Company Name													
	ミドルネーム Middle Name													
	名 Given Name													
	生年月日 Date of Birth	年 (yyyy)			月 (mm)			日 (dd)						
	国名 Country Name													
	郵便番号 Postal Code											国コード		
	住所（番地・通り等） Address (Number, Street, and apt. no.)													
	住所（都市名） City													
	住所（州名） Province													
米国納税者番号 (EIN/TIN)														
8. 宣誓	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、30日以内に再提出することに同意します。													
	日付（西暦）	20xx 年		●	月	●●	日							
	貴社名	株式会社 若草商事												
	代表者	若草 太郎												
	ご署名	若草 太郎												
役職	代表取締役社長													
・ご署名は自署にてご記入をお願いいたします。 （ご署名は活字体ではなく、筆記体でも構いません） ・貴社名、代表者、役職はゴム印でも構いません。 （漢字でも英字でもいずれでも構いません）														
・役職が無い場合はブランクとしてください。 ・代理権をお持ちの方であれば、代表者の方でなくともご記入いただけます。 ・親会社の経理担当者や代理人弁護士の方など従業員以外の方が代理でお手続きをする場合は関係性が分かるようにご記入をお願いいたします。														

受領日	年 月 日	事態	検証	CUTE登録		受付
受付店				51946	51192	
店番号		新口 ・ 既存	主	担	担	担
科目	☐ 普通 ☐ 当座 ☐ 外貨 ☐ 定期 ☐ 投信 ☐ その他 ()					
口座番号						

【法人（金融機関以外）のお客さま】

特定米国人に該当しないことの宣誓書 【W-8 BEN-E】（代替様式）＜別紙＞

- ・特定米国人に該当しない法人（金融機関以外）のお客さま用です。特定米国人に該当する法人のお客さま、金融機関に該当する法人のお客さま、個人のお客さまはご記入できません。
- ・特定米国人への該当有無がご不明な場合、税理士、会計士等専門家にご相談ください。
- ・記入の際には、本人確認資料にご記載の名称等をご記入ください。
- ・FATCAの用語に関しましては、裏面の説明文をご参照ください。
- ・すべて英字活字体でご記入ください

7. 続き													
【米国人実質支配者②】													
姓Family Name/ 名称 Company Name	W A K A K U S A												
ミドルネーム Middle Name													
名 Given Name	T A R O												
生年月日 Date of Birth	年 (yyyy)	● ● ● ●	月 (mm)	● ●	日 (dd)	● ●							
国名 Country Name	T h e U n i t e d S t a t e s o f A m e r i c a												
郵便番号 Postal Code	1 1 1 1 1 1 1											国コード	
住所（番地・通り等） Address (Number, Street, and apt. no.)	Y Y Y Y 1 - 1												
住所（都市名） City	N E W Y O R K												
住所（州名） Province	N Y												
米国納税者番号 (EIN/TIN)	1 1 1 1 1 1 1 1 1 1												

-----銀行使用欄-----

受領日	年 月 日	事 態	検 証	CUTE登録		受 付
受付店	店番号			51946	51192	
科目	☐ 普通 ☐ 当座 ☐ 外貨 ☐ 定期 ☐ 投信 ☐ その他 ()	新 口 ・ 既 存	主 (主)	担 (担)	担 (担)	担 (担)
口座番号						

7. 続き													
【米国人実質支配者③】													
姓Family Name/ 名称 Company Name													
ミドルネーム Middle Name													
名 Given Name													
生年月日 Date of Birth	年 (yyyy)		月 (mm)		日 (dd)								
国名 Country Name													
郵便番号 Postal Code												国コード	
住所（番地・通り等） Address (Number, Street, and apt. no.)													
住所（都市名） City													
住所（州名） Province													
米国納税者番号 (EIN/TIN)													
7. 続き													
【米国人実質支配者④】													
姓Family Name/ 名称 Company Name													
ミドルネーム Middle Name													
名 Given Name													
生年月日 Date of Birth	年 (yyyy)		月 (mm)		日 (dd)								
国名 Country Name													
郵便番号 Postal Code												国コード	
住所（番地・通り等） Address (Number, Street, and apt. no.)													
住所（都市名） City													
住所（州名） Province													
米国納税者番号 (EIN/TIN)													