

ご用意いただきました書類をもう一度ご確認ください、「教育資金の一括贈与」に関する領収書等明細一覧兼チェックシートに正確にご記入ください。

記入内容や、ご提出いただきました書類に不備等があった場合、再度ご提出いただくことがございます。

●お名前・ご住所等は、ご提示いただくご本人さま確認書類と同一のものをご記入ください。

●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、上部に正しくご記入ください。



●支払先が同じ場合は、支払日が異なっていてもまとめて記入いただくことが可能です。その場合、日付は初回の支払日をご記入ください。

1 ご提出いただく明細が12件を超える場合は、もう1枚別のチェックシートにご記入ください。(支払先が同じ場合は、まとめてご記入いただけます。)

2 内容をご確認の上、**該当しない場合も含め**確認すべてに☑をご記入ください。

3 月謝等の毎月同じ利用先の支払がある場合、合計金額をご記入いただき(季節講習や、金額が毎月の月謝の金額と相違する場合は、その補足資料が必要です)、お支払日は、初回のお支払い日をご記入ください。

●クレジットカード利用の場合

- 1) 支払年月日は、カード利用日です。
- 2) 支払先は、カード利用先名です。

●口座振替の場合

- 1) 引落し口座の通帳明細のコピー(表紙も必要です)。
- 2) 複数行にわたり同じ書類(通帳のコピー等)を使用する場合は、その分写しをご用意ください。

4 支払先の区分はいずれかに☑をご記入ください。**区分が不明な場合は、ご記入不要です。**

5 「領収書」と「補足資料(学校等の書面や、その他資料)」の全ての枚数。  
(例:口座振替依頼書の控え1枚+通帳の表紙1枚+通帳の明細コピー10枚=12枚)

6 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。

7 少額教育資金支出支払がある場合は、合計金額をご記入ください。  
また、別紙明細書もあわせてご提出ください。

8 チェックシートが複数枚となる場合は、チェックシート1枚ごとに合計金額を計算し、ご記入ください。

## 記入見本

### 「教育資金の一括贈与」に関する領収書等明細一覧兼チェックシート

ご記入日(西暦) 2023年7月3日

フリガナ	アサヒ	タロウ
お名前	朝日 太郎	
〒	101-0031	
ご住所	東京都千代田区東神田2-1-2	
お取引店	〇〇支店	店番号 123
科目	普通	口座番号 0123456
フリガナ	アサヒ	ハナコ
お名前	朝日 花子	
続柄	<input checked="" type="checkbox"/> 父 <input checked="" type="checkbox"/> 母 <input type="checkbox"/> その他( )	
日中ご連絡先のお電話番号(※)	00 - 1234 - 5678	
続柄	<input checked="" type="checkbox"/> 本人 <input checked="" type="checkbox"/> 父 <input checked="" type="checkbox"/> 母 <input type="checkbox"/> その他( )	

(※) お問い合わせさせていただく場合があります。法定代理人の欄をご記入の場合はその方の、ご記入がない場合は、ご預金者ご本人の連絡先のお電話番号をご記入ください。

1 今回ご提出いただく領収書等のチェック表

チェック項目	確認欄
(1) 私(法定代理人等を含みます。以下同じ。)は、本書面に記載の領収書等の明細等について、「教育資金の一括贈与に係る贈与税非課税措置(租税特別措置法第70条の2の2)」で規定されている「教育資金」として支払ったことを証し、また本書面に記載の内容と一致していないこと、および、既に提出した領収書等について重ねて記載をしていないことを表明いたします。	<input checked="" type="checkbox"/>
(2) 教育資金支払領収書等の記載内容にお間違いはないですか。	<input checked="" type="checkbox"/>
(3) 「領収書等」は、全てご本人の「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"/>
(4) 学校等以外へ支払ったご資金のうち、学習塾やスポーツ・文化芸術活動に関する費用については、23歳に達した日までに支払われたものですか。 (注)受贈者(お孫さま等)が23歳に達した日の翌日以後に支払われるものについては、教育訓練給付金の支給対象となる教育訓練を受講するための費用のみが対象となります。	<input checked="" type="checkbox"/>
(5) 「領収書等」のうち領収書について (1)領収書には、支払日付、支払者(宛名)、金額、摘要(注)、支払先の氏名(名称)、支払先の住所(所在地)が記載されていますか。 (注)資金使途(例「〇〇代として」)の記入が必要。また、学校等以外への支払(給・習い事)の領収書等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。 (2)領収書は原本をご提出いただいていますか。	<input checked="" type="checkbox"/>
(6) 「領収書等」のうち領収書以外について「支払の事実を証する書類」(注) (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、振込依頼文書等をあ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」に含まれます。 (1)「支払の事実を証する書類」には、支払日付、支払者(宛名)、金額、摘要(注)、支払先の氏名(名称)、支払先の住所(所在地)が記載されていますか。 (注)資金使途(例「〇〇代として」)の記入が必要。また、学校等以外への支払(給・習い事)の領収書等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。 (2)ご提出いただいた「支払の事実を証する書類」のなか、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"/>
(7) 学校等以外への支払の「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)年度や学期の始めに配付されるプリントや「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証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・費目が記載されていることが必要です。	<input checked="" type="checkbox"/>
(8) 「領収書等」のなかに請求書はありませんか。 (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」の対象外となりますのでご注意ください。	<input checked="" type="checkbox"/>
(9) 「領収書等」の日付は、支払日付より1年以内のものですか。 (注)支払日付より1年以上前の「領収書等」は、「教育資金の一括贈与に係る贈与税非課税措置」の対象外となります。また、教育資金贈与非課税措置を受けるための口座に最初の預入日より前の日付の「領収書等」は、「教育資金の一括贈与に係る非課税措置」の対象外となりますのでご注意ください。	<input checked="" type="checkbox"/>

※(5) (6)については、学校等に対する支払の場合、「領収書等」または「支払の事実を証する書類」に、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、受贈者自身が当該「領収書等」または「支払の事実を証する書類」に摘要(支払内容)や支払先の住所(所在地)を記載していただくことも可能です(受贈者自身の署名押印が必要となります)。

### 2 教育資金支払領収書等の提出明細一覧

- ご用意いただく書類に支払日付、支払者(宛名)、金額、摘要(支払内容)、支払先の氏名(名称)、支払先の住所(所在地)が記載されているかご確認ください。
- 「記入見本」をご確認ください。
- 支払先の氏名または名義が同一の場合は、一行にまとめてご記入いただけます。

NO	支払年月日(西暦)	支払先の氏名または名称	支払先の区分	枚数	金額(手数料は除く)	振替	手数料	ご確認
1	2022年2月3日	〇〇市(〇〇保育園)	<input checked="" type="checkbox"/> 学校等 <input type="checkbox"/> 学校等以外	12枚	40000円	<input checked="" type="checkbox"/>	0円	<input checked="" type="checkbox"/>
2	2022年4月4日	〇〇小学校	<input checked="" type="checkbox"/> 学校等 <input type="checkbox"/> 学校等以外	1枚	10000円	<input checked="" type="checkbox"/>	0円	<input checked="" type="checkbox"/>
3	2022年9月30日	〇〇学習塾	<input checked="" type="checkbox"/> 学校等 <input type="checkbox"/> 学校等以外	2枚	15000円	<input checked="" type="checkbox"/>	0円	<input checked="" type="checkbox"/>
4	2022年9月30日	〇〇ピアノ教室	<input checked="" type="checkbox"/> 学校等 <input type="checkbox"/> 学校等以外	2枚	24000円	<input checked="" type="checkbox"/>	0円	<input checked="" type="checkbox"/>
5	2022年10月1日		<input checked="" type="checkbox"/> 学校等 <input type="checkbox"/> 学校等以外	1枚	5000円	<input checked="" type="checkbox"/>	0円	<input checked="" type="checkbox"/>
6	2022年		<input checked="" type="checkbox"/> 学校等 <input type="checkbox"/> 学校等以外	1枚		<input checked="" type="checkbox"/>		<input checked="" type="checkbox"/>
7	2022年		<input checked="" type="checkbox"/> 学校等 <input type="checkbox"/> 学校等以外	1枚		<input checked="" type="checkbox"/>		<input checked="" type="checkbox"/>
8	2022年		<input checked="" type="checkbox"/> 学校等 <input type="checkbox"/> 学校等以外	1枚		<input checked="" type="checkbox"/>		<input checked="" type="checkbox"/>
9	2022年		<input checked="" type="checkbox"/> 学校等 <input type="checkbox"/> 学校等以外	1枚		<input checked="" type="checkbox"/>		<input checked="" type="checkbox"/>
10	2022年		<input checked="" type="checkbox"/> 学校等 <input type="checkbox"/> 学校等以外	1枚		<input checked="" type="checkbox"/>		<input checked="" type="checkbox"/>
11	2022年		<input checked="" type="checkbox"/> 学校等 <input type="checkbox"/> 学校等以外	1枚		<input checked="" type="checkbox"/>		<input checked="" type="checkbox"/>
12	2022年		<input checked="" type="checkbox"/> 学校等 <input type="checkbox"/> 学校等以外	1枚		<input checked="" type="checkbox"/>		<input checked="" type="checkbox"/>
少額教育資金支出支払					本欄に金額をご記入の場合は「少額教育資金支出支払明細書」もご提出ください。			<input checked="" type="checkbox"/>
合計					319000円			<input checked="" type="checkbox"/>

### 3 ご確認事項

必ずご確認ください、押印してください。

私は貴金庫と契約した「教育資金管理契約申込書兼専用口座特約書」に基づき、払出しを希望するに当たって、貴金庫に提出した書類に不備・不足がある場合には、速やかに不備の訂正または所定の書類の追加提出等をするものとし、不備の訂正等をしなかった場合には、貴金庫が不備の訂正等を要すると認める支払い分について、課税対象となつたとしても異議を申しません。

1. 教育資金以外の払出しを受けた金額は、「教育資金管理契約」終了時点において、その年の贈与税の課税価格に算入されることについて同意します。
2. 前項の金額が課税価格に算入されたことにより、贈与税の支払義務が発生した場合、納税義務者は預金者本人であることを確認しました。
3. 教育資金以外の払出しにより、当該預金の残高が0円となった場合、「教育資金管理契約」を終了することに同意します。また、本契約の終了により、本預金についても解約処理を行い、合わせて所轄税務署にて「教育資金非課税廃止申告書」を貴金庫に提出します。
4. 前項により貴金庫に提出した「教育資金非課税廃止申告書」ならびに本契約の終了に基づく「教育資金管理契約の終了に関する調査」を貴金庫より所轄税務署に提出されることに同意します。

私は、私が本書面に記載した内容と、貴金庫に提出した領収書等の内容に相違があると認められた場合には、私が提出した領収書等の内容の範囲内で、貴金庫が私の承諾を得ることなく本書面の記載内容を訂正することにあらかじめ同意いたします。

私は、不備訂正等を要するものとして領収書等が返却された場合には、貴金庫所定の手続きに従って、改めて当該返却部分にかかわる書面を作成の上、別途手続きをすることあらかじめ同意いたします。なお、貴金庫所定の手続きに従って行う不備訂正等についても、貴金庫が、私が前述の「ご確認事項」に同意の上で行っているものとして取り扱うことに異議を申しません。

検印	照合印	係印
----	-----	----

「教育資金の一括贈与」に関する領収書等明細一覧兼チェックシート

枚目 / 枚中

ご記入日 (西暦) 20 年 月 日

ご預金者	お名前	フリガナ				
	ご住所	〒				
	お取引店	店番号	科目	普通	口座番号	
法定代理人 (親権者さま等) (成年後は記入不要)	お名前	フリガナ			続柄	<input type="checkbox"/> 父 <input type="checkbox"/> 母 <input type="checkbox"/> その他 ( )
日中ご連絡先のお電話番号(※)	— —			続柄	<input type="checkbox"/> 本人 <input type="checkbox"/> 父 <input type="checkbox"/> 母 <input type="checkbox"/> その他 ( )	

(※) お問い合わせさせていただく場合があります。法定代理人の欄をご記入の場合はその方の、ご記入がない場合は、ご預金者ご本人の連絡のつくお電話番号をご記入ください。

1 今回ご提出いただく領収書等のチェック表

チェック項目	確認欄
(1) 私(法定代理人等を含みます。以下同じ。)、は、本書面に記載の領収書等の明細等について、「教育資金の一括贈与に係る贈与税非課税措置(租税特別措置法第70条の2の2)」で規定されている「教育資金」として支払ったことを証し、また本書面に記載の内容に間違いがないこと、および、既に提出した領収書等について重ねて記載をしていないことを表明いたします。	<input type="checkbox"/>
(2) 教育資金支払領収書等の記載内容にお間違いはないですか。	<input type="checkbox"/>
(3) 「領収書等」は、全てご本人の「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 type="checkbox"/>
(4) 学校等以外へ支払ったご資金のうち、学習塾やスポーツ・文化芸術活動に関する費用については、23歳に達した日までに支払われたものですか。 (注)受贈者(お孫さま等)が23歳に達した日の翌日以後に支払われるものについては、教育訓練給付金の支給対象となる教育訓練を受講するための費用のみが対象となります。	<input type="checkbox"/>
(5) 「領収書等」のうち領収書について (1)領収書には、支払日付、支払者(宛名)、金額、摘要(注)、支払先の氏名(名称)、支払先の住所(所在地)が記載されていますか。 (注)資金使途(例「〇〇代として」)の記入が必要。また、学校等以外への支払(塾・習い事)の領収書等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。 (2)領収書は原本をご提出いただいていますか。	<input type="checkbox"/>
(6) 「領収書等」のうち領収書以外について「支払の事実を証する書類」(注) (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、振込依頼文書等をあ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」に含まれます。 (1)「支払の事実を証する書類」には、支払日付、支払者(宛名)、金額、摘要(注)、支払先の氏名(名称)、支払先の住所(所在地)が記載されていますか。 (注)資金使途(例「〇〇代として」)の記入が必要。また、学校等以外への支払(塾・習い事)の領収書等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。 (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 type="checkbox"/>
(7) 学校等以外への支払の「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)年度や学期の始めに配付されるプリントや「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・費目が記載されていることが必要です。	<input type="checkbox"/>
(8) 「領収書等」のなかに請求書はありませんか。 (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」の対象外となりますのでご注意ください。	<input type="checkbox"/>
(9) 「領収書等」の日付は、支払日付より1年以内のものですか。 (注)支払日付より1年以上前の「領収書等」は、「教育資金の一括贈与に係る贈与税非課税措置」の対象外となります。また、教育資金贈与非課税措置を受けるための口座に最初の預入日より前の日付の「領収書等」は、「教育資金の一括贈与に係る非課税措置」の対象外となりますのでご注意ください。	<input type="checkbox"/>

※ (5) (6) 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」に、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、受贈者自身が当該「領収書等」または「支払の事実を証する書類」に摘要(支払内容)や支払先の住所(所在地)を記載していただくことも可能です(受贈者自身の署名押印が必要となります)。

2 教育資金支払領収書等の提出明細一覧

- ご用意いただく書類に支払日付、支払者(宛名)、金額、摘要(支払内容)、支払先の氏名(名称)、支払先の住所(所在地)が記載されているかご確認ください。
- 「記入見本」をご確認ください。
- 支払先の氏名または名称が同一の場合は、一行にまとめてご記入することも可能です。

NO	支払年月日(西暦)	支払先の氏名または名称	支払先の区分	領収書等	金額(手数料は除く)	教育外	お手続完了	ご返却
1	20 年 月 日		<input type="checkbox"/> 学校等 <input type="checkbox"/> 学校等以外	枚	百万 千 円	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
2	20 年 月 日		<input type="checkbox"/> 学校等 <input type="checkbox"/> 学校等以外	枚	百万 千 円	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
3	20 年 月 日		<input type="checkbox"/> 学校等 <input type="checkbox"/> 学校等以外	枚	百万 千 円	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
4	20 年 月 日		<input type="checkbox"/> 学校等 <input type="checkbox"/> 学校等以外	枚	百万 千 円	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
5	20 年 月 日		<input type="checkbox"/> 学校等 <input type="checkbox"/> 学校等以外	枚	百万 千 円	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
6	20 年 月 日		<input type="checkbox"/> 学校等 <input type="checkbox"/> 学校等以外	枚	百万 千 円	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
7	20 年 月 日		<input type="checkbox"/> 学校等 <input type="checkbox"/> 学校等以外	枚	百万 千 円	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
8	20 年 月 日		<input type="checkbox"/> 学校等 <input type="checkbox"/> 学校等以外	枚	百万 千 円	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
9	20 年 月 日		<input type="checkbox"/> 学校等 <input type="checkbox"/> 学校等以外	枚	百万 千 円	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
10	20 年 月 日		<input type="checkbox"/> 学校等 <input type="checkbox"/> 学校等以外	枚	百万 千 円	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
11	20 年 月 日		<input type="checkbox"/> 学校等 <input type="checkbox"/> 学校等以外	枚	百万 千 円	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
12	20 年 月 日		<input type="checkbox"/> 学校等 <input type="checkbox"/> 学校等以外	枚	百万 千 円	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
少額教育資金支出支払					本欄に金額をご記入の場合は「少額教育資金支出支払明細書」もご提出ください。			
合計					百万 千 円			

3 ご確認事項

必ずご確認ください、押印してください。

私は貴金庫と契約した「教育資金管理契約申込書兼専用口座特約書」に基づき、払出しを希望するに当たって、貴金庫に提出した書類に不備・不足がある場合には、速やかに不備の訂正または所定の書類の追加提出等をするものとし、不備の訂正等をしなかった場合には、貴金庫が不備の訂正等を要すると認める支払い分について、課税対象となったとしても異議を申しません。

- 教育資金以外の払出しを受けた金額は、「教育資金管理契約」終了時点において、その年の贈与税の課税価格に算入されることについて同意します。
- 前項の金額が課税価格に算入されたことにより、贈与税の支払義務が発生した場合、納税義務者は預金者本人であることを確認しました。
- 教育資金以外の払出しにより、当該預金の残高が0円となった場合、「教育資金管理契約」を終了することに同意します。また、本契約の終了により、本預金についても解約処理を行い、合わせて所轄税務署宛て「教育資金非課税廃止申告書」を貴金庫に提出します。
- 前項により貴金庫に提出した「教育資金非課税廃止申告書」ならびに本契約の終了に基づく「教育資金管理契約の終了に関する調書」を貴金庫より所轄税務署に提出されることに同意します。

私は、私が本書面に記載した内容と、貴金庫に提出した領収書等の内容に関し、貴金庫にて内容に相違があると認められた場合には、私が提出した領収書等の内容の範囲内で、貴金庫が私の承諾を得ることなく本書面の記載内容を訂正することにあらかじめ同意いたします。

私は、不備訂正等を要するものとして領収書等が返却された場合には、貴金庫所定の手続きに従って、改めて当該返却分にかかる書面を作成の上、別途手続きをすることにあらかじめ同意いたします。なお、貴金庫所定の手続きに従って行う不備訂正等についても、貴金庫が、私が前述の「ご確認事項」に同意の上で行っているものとして取り扱うことに異議を申しません。

ご確認印 (お届印)

印

検印	照合印	係印
----	-----	----