

楽天銀行株式会社 行
To: Rakuten Bank, Ltd.

I 米国納税者番号宣誓書 Certification of Taxpayer Identification Number												
名前(所得税申告書に記載のもの)又は事業体の名称 Name (as shown on your income tax return) or Business name												
住所(番地、ストリート、部屋番号等) Address (number, street, and apt. or suite no.)												
市、州 City, state						郵便番号: ZIP code						
PART I 米国納税者番号 Taxpayer Identification Number (TIN)												
個人の場合: For individuals			社会保障番号 Social security number					-			-	
法人・事業体の場合: For entities			雇用主識別番号 Employer identification number					-				
FATCA 上報告が免除される事業体の場合: For entities that are exempt from reporting under FATCA						適用除外コード【裏面参照】 Exemption from FATCA reporting code:						
PART II 宣誓 Certification												
<p>偽証罪の適用を受けることを承知の上で、私は以下を宣誓します。</p> <p>1. 本様式に記載した番号は私の正しい納税者番号であること(又は当該番号を受領予定であること)</p> <p>2. 私は以下に定義する米国人に該当すること</p> <p>3. (該当する場合)FATCA 上の報告が免除されるとする、この様式に記載されたコードが正しいこと</p> <p>米国人の定義: 「米国人」とは、米国市民又は米国居住者である個人、米国において又は米国若しくは諸州の法令に基づいて組成されたパートナーシップ又は法人、及び次の条件を満たす信託をいう</p> <p>(i) 米国内の裁判所が、適用可能な法令の下、当該信託の運営に関する実質的に全ての事項に関する命令又は裁判を言い渡す権限を有するであろうこと</p> <p>(ii) 一人以上の米国人が、当該信託、又は、米国の市民又は居住者である故人の財産について、実質的に全ての決定を支配する権限を持つこと</p>						<p>Under penalties of perjury, I certify that:</p> <p>1. The number shown on this form is my correct taxpayer identification number (or I am waiting for a number to be issued to me), and</p> <p>2. I am a U.S. person (defined below), and</p> <p>3. The FATCA code(s) entered on this form (if any) indicating that I am exempt from FATCA reporting is correct.</p> <p>Definition of a U.S. Person: The term "U.S. Person" means a U.S. citizen or resident individual, a partnership or corporation organized in the United States or under the laws of the United States or any State thereof, a trust if</p> <p>(i) a court within the United States would have authority under applicable law to render orders or judgments concerning substantially all issues regarding administration of the trust, and</p> <p>(ii) one or more U.S. persons have the authority to control all substantial decisions of the trust, or an estate of a decedent that is a citizen or resident of the United States.</p>						
米国人の署名 Signature of U.S person						日付 Date						

FATCA の報告が免除される事業体
Entities that are exempt from reporting under FATCA

Code	事業体	Entities
A	セクション 501(a)に基づく組織免税、あるいはセクション 7701(a)(37)に定義されている個人退職金プラン	An organization exempt from tax under section 501(a) or any individual retirement plan as defined in section 7701(a)(37)
B	米国、あるいはその政府機関または代行機関	The United States or any of its agencies or instrumentalities
C	州、コロンビア特別区、米国属国、あるいはそれらの下位政治部門または代行機関	A state, the District of Columbia, a possession of the United States, or any of their political subdivisions or instrumentalities
D	その株式が一つ又は複数の既存証券市場(セクション 1.1472-1(c)(1)(i)に記載する)において日常的に取引される法人	A corporation the stock of which is regularly traded on one or more established securities markets, as described in Reg. section 1.1472-1(c)(1)(i)
E	セクション 1.1472-1(c)(1)(i)に記載する法人と同じ拡大関連者グループのメンバーである法人	A corporation that is a member of the same expanded affiliated group as a corporation described in Reg. section 1.1472-1(c)(1)(i)
F	米国又はいずれかの州法に基づき、証券、商品、又はデリバティブ金融商品(想定元本契約、先物、先渡し契約及びオプションを含む)のディーラーとして登録されるディーラー	A dealer in securities, commodities, or derivative financial instruments (including notional principal contracts, futures, forwards, and options) that is registered as such under the laws of the United States or any state
G	不動産投資トラスト	A real estate investment trust
H	セクション 851 で定義する規制投資会社又は 1940 年投資会社法に基づく課税年度の全期間中登録がされていた事業体	A regulated investment company as defined in section 851 or an entity registered at all times during the tax year under the Investment Company Act of 1940
I	セクション 584(a)で定義する共同信託基金	A common trust fund as defined in section 584(a)
J	セクション 581 で定義する銀行	A bank as defined in section 581
K	ブローカー	A broker
L	セクション 664 の租税を免除される、又はセクション 4947(a)(1)に記載する信託	A trust exempt from tax under section 664 or described in section 4947(a)(1)
M	セクション 403(b)プラン又は Section 457(g)プランにおける、租税を免除される信託	A tax exempt trust under a section 403(b) plan or section 457(g) plan

-----銀行使用欄-----

	検印	担当

顧客氏名	店番	口座番号

II 情報開示同意書

Consent of Informative disclosure

私(または当法人)は、以下の FATCA に関する米国政府及び日本政府の要請並びに楽天銀行(以下「銀行」という)の個人情報保護ポリシーを理解し、銀行が保有する私(または当法人)の情報を、銀行が米国税務当局に対し開示することに同意します。

I. 米国政府及び日本政府の要請

「国際的な税務コンプライアンスの向上及び FATCA 実施の円滑化のための米国財務省と日本当局の間の相互協力及び理解に関する声明」に基づき、当銀行の口座保有者が以下の a)、b)又は c)に該当する場合、当銀行は、米国税務当局に対し、米国税務当局が指定する口座保有者の情報及び実質支配者の情報を提供する場合があります。

- a) 米国における課税対象となる自然人、法人又はその他の組織
- b) 米国における課税対象となる自然人が実質的支配者となっている非米国人又はその他の組織(金融機関を除く)
- c) FATCA の枠組みに参加していない金融機関(米国内国歳入法 1471 条及び 1472 条の適用上、適用外受益者として扱われる者を除く。)

II. 個人情報保護ポリシー

銀行は、個人情報の保護に関する法律、金融分野における個人情報保護に関するガイドライン等に基づき、個人情報を適切に取り扱い、上述の米国税務当局に提供する目的及び銀行のプライバシーポリシーで定める利用目的以外の目的では利用いたしません。

I understand the following request from the U.S. and Japanese governments and the policies on personal information protection of Rakuten Bank, Ltd. ("the Bank"), and I agree that the Bank will disclose my information held by the Bank to Internal Revenue Service (IRS):

I. Request from the U.S. and Japanese governments

According to "Statement of Mutual Cooperation and Understanding between the U.S. Department of the Treasury and the Authorities of Japan to Improve International Tax Compliance and to Facilitate Implementation of FATCA", The Bank may be obliged to provide account holders' information and substantial controlling person's information specified by IRS, in case that account holders of the Bank are applicable to the following a), b), or c).

- a) Natural Person, entity or other organization which are applicable to tax in the U.S.
- b) Non-U.S. entity or other organization (except financial institutions) whose natural person is substantial controlling person applicable to tax in the U.S.
- c) Non-participating FFI under FATCA (except Exempt Beneficiary Owner under FATCA 1471 and 1472)

II. Policies on personal information

According to the Personal Information Protection Act and the guidelines for the personal information protection related to the financial industry, The Bank use promptly personal information, and The Bank will not use other objective except objective to provide IRS above and objective to use according to personal information policy of the Bank.

署名又は記名押印
Signature

日付
Date

上記のIおよびIIの書類にご署名のうえ、下記宛先までご郵送ください。

812-8790 博多北郵便局郵便私書箱第 91 号
楽天銀行 ビジネス口座申込係

-----銀行使用欄-----

検印	担当

店番	口座番号	登録番号