第２章　振替株式

株式等振替制度に係る業務処理要領　目次

第２章　振替株式

第１節	振替口座簿とその記録事項等	２－１－１	～	２－１－１０
第２節	新規記録手続	２－２－１	～	２－２－１４２
第３節	振替手続	２－３－１	～	２－３－８２
第４節	単元未満株式の買取請求及び売渡請求に係る手続	２－４－１	～	２－４－１３
第５節	抹消手続	２－５－１	～	２－５－６
第６節	株式併合及び株式分割に係る手続	２－６－１	～	２－６－１３
第７節	発行者の組織再編に係る手続	２－７－１	～	２－７－１１９
第８節	リコンサイルの手続	２－８－１	～	２－８－８
第９節	総株主通知に係る手続	２－９－１	～	２－９－４０
第１０節	個別株主通知に係る手続	２－１０－１	～	２－１０－３７
第１１節	振替口座簿の情報提供請求に係る手続	２－１１－１	～	２－１１－６５
第１２節	振替株式の総数等の公示	２－１２－１	～	２－１２－３
第１３節	外国人保有制限銘柄についての期中公表に係る手続	２－１３－１	～	２－１３－７
第１４節	配当金に関する取扱い	２－１４－１	～	２－１４－６１
第１５節	超過記録発生時の取扱い	２－１５－１	～	２－１５－１５
第１６節	振替株式の取扱廃止時の取扱い	２－１６－１	～	２－１６－６
第１６節の２	書面交付請求に係る手続	２－１６－２－１	～	２－１６－２－６
第１７節	振替投資口の取扱い	２－１７－１	～	２－１７－３
第１８節	振替優先出資の取扱い	２－１８－１	～	２－１８－２

第１節　振替口座簿とその記録事項等

内　　容	備　　考
１．振替口座簿の区分 振替口座簿は、各加入者の口座ごとに区分しなければならない。	（業 37 条１項）
２．口座管理機関の口座 振替口座簿中の口座管理機関の口座は、次に掲げるものに区分しなければならない。 ①　自己口 ②　顧客口	
３．振替口座簿の記録事項 （１）自己口の記録事項等 a　保有欄・質権欄の区分 振替口座簿中の自己口は、その加入者の保有する振替株式を記録する欄（以下「保有欄」という。）と当該加入者が質権者であるときに、質権の目的である振替株式（以下「質権株式」という。）を記録する欄（以下「質権欄」という。）に区分しなければならない。	（業 37 条２項、施 36 条１項及び３項）
b　記録事項 自己口には、次に掲げる事項を記録する。 ①　加入者の氏名又は名称及び住所 ②　①の加入者の加入者口座コード ③　銘柄及び銘柄コード ④　銘柄ごとの数（次の⑤に掲げるものを除く。） ⑤　加入者が質権者であるときは、その旨、質権株式の銘柄ごとの数、当該数のうち株主ごとの数、当該株主の氏名又は名称及び住所並びに当該株主の加入者口座コード ⑥　加入者が信託の受託者であるときは、その旨並びに④及び⑤の数のうち信託財産であるものの数 ⑦　④又は⑤の数の増加又は減少の記録がされたときは、増加又は減少の別、その数及び当該記録がされた日 ⑧　加入者が外国人保有制限銘柄の外国人等であるときは、その旨 ⑨　⑤の株主が直接外国人であるときは、その旨 ⑩　差押命令等により処分の制限がされた場合においては、その旨の表示及び当該差押命令等が送	※　口座管理機関は、その開設する口座に記録する質権株式の株主の氏名又は名称及び住所を、機構に対する加入者情報の照会（質権株式の株主の加入者口座コードを指定）により得た情報により記録することができる。（当該照会は、当該質権株式についての担保株式の届出（第３節「振替手続」参照。）がされている場合に限って、届出がされた株主の加入者口座コードについて可能である。また、口座管理機関が間接口座管理機関である場合には、その上位機関である直接口座管理機関を通じて左記の照会を行う。直接口座管理機

内　　容	備　　考
達された年月日 ⑪　加入者の口座に記録がされている振替株式についての権利を当該加入者が取得した日と当該振替株式について当該加入者の口座に増加の記録をした日が異なるときは、その取得した日 ⑫　振替により振替株式についての権利の移転を受けた加入者の口座に当該振替株式についての増加の記録をした日と、当該振替株式について権利を移転した加入者（権利の移転を受けた加入者と同一の者の場合（いわゆる口座移管の場合）に限る。）の口座に当該振替株式についての減少の記録がされた日が異なるときは、その減少の記録がされた日	関は、下位機関からの委託を受けて、機構に対し当該照会をする。）
（２）顧客口の記録事項 顧客口には、次に掲げる事項を記録しなければならない。 ①　加入者の氏名又は名称及び住所 ②　銘柄及び銘柄コード ③　銘柄ごとの数	（業 37 条３項、施 36 条４項）
（３）信託財産である旨の記録 ａ　加入者からの申請による記録 （ａ）信託の記録 ア　加入者による申請 （ア）受託者による申請 信託の受託者である加入者は、直近上位機関に対し、次に掲げる事項を示して、その口座（顧客口を除く。）に記録された振替株式について、振替株式が信託財産である旨の記録をすることの申請（以下「信託財産表示の申請」という。）をすることができる。 ①　受託者の口座 ②　当該申請に係る振替株式の銘柄、銘柄コード及び数 ③　①の口座において信託の記録がされるのが保有欄であるか、又は質権欄であるかの別 （イ）受益者又は委託者による申請 受益者又は委託者は、受託者に代位して信託財産表示の申請をすることができる。この場合においては、受益者又は委託者は、当該申請において、受託者の氏名又は名称及び住所並びに代位の原因を示し、かつ、当該代位の原因及び当該申請に係る振替株式についての権利が信託財産に属することを証明する資料を提出しなければならない。 イ　機構及び口座管理機関の処理	（業 39 条及び 40 条）

内　　容	備　　考
機構及び口座管理機関は、その加入者から信託財産表示の申請を受けたときは、当該申請に係る口座において、当該申請に係る振替株式について信託財産である旨の記録（（１）ｂ ⑥に掲げる事項の記録をいう。以下同じ。）をしなければならない。 （ｂ）信託の記録の抹消 ア　加入者による申請 振替株式についての権利を固有財産に帰属させることにより当該振替株式についての権利が信託財産に属しないこととなる場合には、受託者及び受益者は、受託者の直近上位機関に対し、次に掲げる事項を示して、信託の記録の抹消の申請（以下「信託財産表示の抹消申請」という。）をすることができる。受益者が信託財産表示の抹消申請をする場合においては、申請に際して、申請の原因を示し、かつ、当該申請の原因及び自己が受益者である旨を証する資料を提出しなければならない。 ①　受託者の口座 ②　当該申請に係る振替株式の銘柄、銘柄コード及び数 ③　①の口座において信託の記録の抹消がされるのが保有欄であるか、又は質権欄であるかの別 イ　機構及び口座管理機関の処理 機構及び口座管理機関は、その加入者から信託財産表示の抹消申請を受けたときは、当該申請に係る口座において、当該申請に係る振替株式について信託財産である旨の記録を抹消しなければならない。 （４）加入者が外国人保有制限銘柄の外国人等である旨の記録 ａ　加入者からの申告（書類の提示）に基づく記録 （ａ）外国人である旨の記録 ア　加入者による申請 加入者は、外国人保有制限銘柄の外国人等であるとき又は外国人保有制限銘柄の外国人等となったときは、直近上位機関に対し、その旨を記した書類又は資料を提示して申告（次のイにおいて「外国人等申告」という。）しなければならない。 イ　機構及び口座管理機関における処理 機構及び口座管理機関は、加入者から外国人等申告があったときは、その加入者の口座に加入者が外国人保有制限銘柄の外国人等である旨の記録をしなければならない。（加入者情報の	※　左記の事項は、口座管理機関と加入者との契約事項である。（第１章第４節「機構加入者及び口座管理機関」参照。）

内　　容	備　　考
管理については第１章第６節「加入者情報の管理」を参照。） （ｂ）外国人である旨の記録の抹消 ア　加入者による申請 加入者は、外国人保有制限銘柄の外国人等でなくなったときは、直近上位機関に対し、その旨の申告（次のイにおいて「外国人等抹消申告」という。）をしなければならない。 イ　機構及び口座管理機関における処理 機構及び口座管理機関は、加入者から外国人等抹消申告があったときは、その加入者の口座の加入者が外国人保有制限銘柄の外国人等である旨の記録を抹消しなければならない。（加入者情報の管理については第１章第６節「加入者情報の管理」を参照。） ｂ　機構からの通知に基づく記録 機構からの加入者情報更新済通知に基づく記録及び記録の抹消については、第１章第６節「加入者情報の管理」を参照。	
（５）処分の制限に関する事項の記録 機構及び口座管理機関は、執行裁判所等から差押命令等の送達を受けたときは、その内容に従い、加入者の口座に処分の制限に関する事項の記録をしなければならない。	（業 37 条２項）
（６）口座の増加記録日と異なる取得日の記録 機構及び口座管理機関は、その加入者が発行者から交付されるべき振替株式を取得した日と当該振替株式の増加を口座に記録した日が異なるときは、その取得日を当該振替株式の増加の記録に付記しなければならない。	（業 37 条２項） ※　以下の振替株式については、発行者から交付されるべき振替株式を取得した日と当該振替株式の増加を口座に記録した日が異なる可能性がある。 交付される場合：募集株式の発行／交付される手続：一般の新規記録手続 交付される場合：単元未満株式の売渡請求に係る売渡／交付される手続：一般の振替手続

内　　容	備　　考

株式	
取得請求権付株式の取得請求の対価の振替株式	一般の新規記録手続又は新規記録通知データを利用した振替手続
取得条項付商品の一部取得の対価の振替株式	一般の新規記録手続又は新規記録通知データを利用した振替手続
振替新株予約権、振替新株予約権付社債の行使による新株式	一般の新規記録手続（自己株式を移転する場合も同様）
合併等の対価株式（消滅会社が振替株式等でない）	一般の新規記録手続又は新規記録通知データを利用した振替手続
株式併合、分割、合併等に係る調整株式	配分明細

新規記録通知データを利用する手続の場合には、新規記録通知情報データにより新規記録日と効力発生日の両方のデータが口座管理機関に通知される。また、配分明細によっても口座簿記録日と効力発生日の両方のデータが通知される。（口座通知の手続きがある場合は「新規記録情報データ」に効力発生日は含まれない。）

一般の振替手続となる単元未満株式

内　　容	備　　考
	の売渡請求の場合には、振替済通知や口座処理明細には、効力発生日の項目はないが、口座管理機関は、単元未満株式売渡代金入金依頼データにより入金予定日が通知されることにより効力発生日を知ることが可能である。（売渡しの効力は代金支払時に発生する。）
（７）記録事項の変更 a　振替口座簿の記録事項につき変更が生じたことを知ったとき 機構及び口座管理機関は、その備える振替口座簿の記録事項につき変更が生じたことを知ったときは、直ちに、当該振替口座簿にその記録をしなければならない。	（業 37 条２項及び 38 条１項、施 36 条２項） ※　「振替口座簿の記録事項につき変更が生じたことを知ったとき」とは、加入者からの変更届又は機構からの加入者情報更新済通知により加入者の住所等の変更を知ったときや、機構からの通知により銘柄名の変更を知ったときである。
b　口座の移管が行われたとき 機構及び口座管理機関は、口座の移管に係る振替の処理において、振替元口座に減少の記録をした日と振替先口座に増加の記録をした日が異なっているときは、その加入者の申出により、振替先口座の増加の記録日に振替元口座の減少の記録日を付記しなければならない。	
４．機構における取扱い （１）口座の取扱い a　開設する機構加入者口座 機構が開設する機構加入者口座は、次に掲げる区分に応じ、それぞれに定める。 ①　機構加入者が口座管理機関である場合　自己口及び顧客口 ②　機構加入者が口座管理機関でない場合　自己口	（業 19 条、施 12 条及び 13 条）
b　口座区分の属性区分及び利用目的 振替株式に関する区分口座コード毎の口座の種類及び属性区分の対応は以下の通り。（口座の種別及び属性区分については【機構加入者口座の構成】（第１章第４節２.）を参照。）	※　機構加入申請者又は機構加入者は、口座の開設又は区分口座の開設の申請をするときは、開設を申請する機構加入

内　　容	備　　考

コード	口座の種別	属性区分
００	自己口	保有口
０１～１９		保有口
２０～３９		信託口
４０～４９		保有口、担保専用口又は信託口
５０～５９	予備（無指定）	
６０～６９	顧客口	顧客口
７０～７９		顧客口
８０～８９		顧客口又は外国人株式記録口
９０～９７	自己口又は顧客口	保有口又は顧客口若しくは外国人株式記録口
９８	自己口	質権口
９９		質権口又は質権信託口

（２）振替口座簿の記録に関する取扱い

a　機構加入者等の氏名等の記録

機構は、その備える振替口座簿に記録すべき次に掲げる事項を、加入者情報として登録された情報により記録する。

①　機構加入者の名称及び住所

②　質権口に記録する株主の氏名又は名称及び住所

b　信託財産である旨の記録

（ａ）機構加入者からの申請による記録

ア　信託口又は質権信託口による記録

（ア）信託口又は質権信託口の記録

機構加入者が信託の受託者である場合、信託財産である振替株式等は信託口又は質権信託口に記録しなければならない。

（イ）信託口又は質権信託口の機能

信託口とは、機構加入者が信託の受託者である場合に、信託財産である振替株式等（質権の目的であるものを除く。）に限って記録するための機構加入者口座の自己口の区分口座であり、質権信託口とは、信託財産である質権の目的の振替株式等に限って記録するための機構加入者口座の自己口の区分口座である。機構は、当該区分口座に記録された振替株式等については、その全てに一律に信託財産である旨の記録を行う。

備考：

者口座又は区分口座の属性区分及び利用目的を明示する。（第１章第４節「機構加入者及び口座管理機関」を参照。）

※　外国人株式記録口に外国人保有制限銘柄以外の銘柄を記録することは可能である。

※　左記の区分口座のコードと区分口座の属性区分との対応は原則的なものである。

※　「信託口」と「信託財産名義の取扱いの包括的な申出」（（３）ｂ　参照）とは、一体のものではなく、信託財産名義の取扱いの包括的な申出を行わない信託口の開設を受けることも可能である。

内　　容	備　　考
（ウ）信託口又は質権信託口の開設 機構加入者は、機構に対し、原則として区分口座の開設の申請をするときに、当該区分口座を信託口として利用する旨又は質権信託口として利用する旨を申告することで、信託口又は質権信託口の開設を受けることができる。	※　機構加入者は、複数の信託口又は質権信託口の開設を受けることが可能である。
c　処分の制限に関する事項の記録 機構は、機構加入者の口座に処分の制限に関する事項の記録（以下当該事項の記録をした振替株式の数を「凍結残高」という。）をするときは、機構加入者の振替口座簿上で凍結する方法により行い、普通口座残高と別の凍結残高として記録する。また、当該記録をしたときは、当該口座凍結の対象となった区分口座を開設する口座管理機関に対し、帳表ファイル（機構加入者別口座残高表）及び統合Ｗｅｂ端末（証券口座残高一覧）にて凍結残高を含む残高の情報を通知する。	※　帳表ファイル等の内容については、第８節「リコンサイルの手続」を参照。
（３）信託財産名義の取扱い a　信託財産名義の取扱い 機構加入者は、機構に対し、当該機構加入者の信託口に記録された振替株式の全部又は一部につき、当該機構加入者口座の名義以外の名称（以下「信託財産名義」という。）を総株主通知又は発行者による情報提供請求に際して発行者に通知する取扱い（以下「信託財産名義の取扱い」という。）の申出をすることができる。	（業 134 条、施 177 条及び 178 条） ※　左記の「当該機構加入者口座の名義」とは例えば「○○信託銀行株式会社」であり、信託財産名義とは例えば「○○信託銀行株式会社（年金信託口）」である。
b　信託財産名義の取扱いの包括的な申出 （ａ）機構加入者による信託財産名義の取扱いの包括的な申出の申請 機構加入者は、機構に対し、当該機構加入者の信託口ついて、信託財産名義の取扱いの包括的な申出（当該信託口に記録された振替株式等について、信託財産名義の取扱いの個別の申出に代えて、当該機構加入者が信託財産名義管理簿を備えて信託財産名義ごとの数及びその増減等を管理し、当該信託口に記録された振替株式等についての総株主通知、個別株主通知及び振替口座簿記録事項通知等に係る必要な情報を機構に対して報告するための事務（以下「信託財産名義管理事務」という。）を行うことの申出をいう。以下同じ。）を申請することができる。 （ｂ）申請方法 機構加入者は、機構に対し、原則として信託口の区分口座の開設の申請をするときに、当該信託口について信託財産名義の取扱いの包括的な申出の申請をする。 （ｃ）機構による承認	（業 131 条、133 条及び 137 条、施 176 条） ※　信託財産名義通知信託口以外の信託口に記録された振替株式等については、機構に対し、特別株主の申出の機能を利用して、信託財産名義の取扱いの個別の申出（信託財産名義に係る加入者口座コード、銘柄、株式数等を指定）をすることができる。当該信託口に記録された振替株式等については、信託財産名義管理事務を行う必要はなく、機構が当該事務に係る各種の報告データ（当該機構加入者口座の名義（信託財産名義の取扱いの個別の申出がされたものについては申出された信託財産名義）を株主の名義と

内　　容	備　　考
機構は、機構加入者から信託財産名義の取扱いの包括的な申出の申請を受けた場合であって、当該機構加入者が信託財産名義管理事務を適正かつ円滑に行うことができることその他の機構が定める要件を満たしていると認めるときは、当該申請の承認（以下、機構が当該承認をした信託口を「信託財産名義通知信託口」という。）をする。 （ｄ）信託財産名義管理簿の備置 機構及び信託財産名義通知信託口の機構加入者は、次に掲げる事項を記録した信託財産名義管理簿を備えなければならない。 ①　信託財産名義通知信託口の機構加入者コード ②　信託財産名義の加入者口座コード ③　②の加入者口座コードごとの銘柄及び数 ④　③の数についての増減が生じたときは、増加又は減少の別、その数及び当該増減が生じた日 ｃ　信託財産名義に係る加入者の情報の取扱い 信託財産名義に係る加入者の情報の取扱いについては、第１章第６節を参照。 （４）プール残高の指定及び解除 ａ　機構によるプール残高の指定 機構は、ＤＶＰ参加者から受けた次に掲げる請求につき、それぞれに定める条件が充足されていないことに起因して振替未了又は指定未了と取り扱っているものについて、機構が受け付けた順位で、機構が、当該条件が充足されたときに当該請求に係る振替又は指定に係る処理を行うために振替対象証券残高から控除すべき残高（以下「プール残高」という。）を口座ごとに指定する。 ①　ＤＶＰ振替請求 当該ＤＶＰ振替請求に付された振替実行条件のうち振替対象証券残高に関するもの以外の条件 ②　振替・指定請求 当該振替・指定請求が行われた際に、併せて機構に行われた所定の振替請求に付された条件のうち、振替対象証券残高に関するもの以外の条件 ｂ　ＤＶＰ参加者によるプール残高解放の申請 ＤＶＰ参加者は、アに掲げる請求のうちプール残高を指定したもの以外の請求について同①の振替対象証券残高に関する条件を充足させるために、次に掲げるところにより、機構に対し、プール残高の解放の申請をすることができる。 （ａ）申請手段	したデータ）を自動作成する。 ※　信託財産名義通知信託口に記録された振替株式については、特別株主の申出をすることはできない。 ※　信託財産名義に係る各種の取扱いについては別紙２－１－２参照。 （施 74 条） ※　ＤＶＰ参加者とは、ほふりクリアリングの業務方法書の定めるところに従い清算参加者の資格を有する者をいう。

内　　容	備　　考
統合Ｗｅｂ端末（画面入力（プール残高解放請求）） （ｂ）取扱時間 午前９時から午後３時３０分まで （ｃ）申請事項 ①　機構加入者コード ②　銘柄コード ③　センタリファレンスＮＯ、送信者リファレンスＮＯ、株式等リファレンスＮＯ（いずれか一つ指定） ④　一時停止区分 （ｄ）訂正又は取消方法 訂正又は取消をすることはできない。 ｃ　機構における処理 機構は、プール残高解放申請を受けたときは、直ちに、当該申請に係るプール残高の指定の解除に係る処理を行い、申請をしたＤＶＰ参加者に対し、統合Ｗｅｂ端末により、その旨を通知する。	

以　上

譲渡担保権が信託財産である場合について

■　機構加入者が担保[略式譲渡担保]を受け入れる場合（譲渡担保権が信託財産である場合を想定）に、振替を受ける区分口座としては、次の３つが考えられる。

①　保有口

②　信託口（信託財産名義の取扱いの包括的な申出がされたものを除く。）

③　担保専用口

振替請求、特別株主の申出及び信託財産表示の関係は、以下の表のとおり。

区分口座	差入側の機構加入者が行う振替請求		担保権者[受入側]の機構加入者が行う特別株主の申出	総株主報告
	振替請求の種類	振替請求における信託財産表示分指定		
保有口	振替請求（譲渡担保)【担保事由：１（担保設定)】	（表示あり）	不要（振替と同時に自動処理）	不要（機構自動作成）
		（表示なし）	不要（振替と同時に自動処理）	不要（機構自動作成）
	一般の振替請求（注１）	（表示あり）	必要	不要（機構自動作成）
		（表示なし）	必要	不要（機構自動作成）
信託口	振替請求（譲渡担保)【担保事由：１（担保設定)】	（表示あり）	不要（振替と同時に自動処理）	不要（機構自動作成）
		（表示なし）	不要（振替と同時に自動処理）	不要（機構自動作成）
	一般の振替請求（注１）	（表示あり）	必要	不要（機構自動作成）
		（表示なし）	必要	不要（機構自動作成）
担保専用口[1]	一般の振替請求[2]（注１）	（表示あり）	省略の取扱い（注２）	委託先機構加入者が報告（注３）
		（表示なし）	省略の取扱い（注２）	委託先機構加入者が報告（注３）

（注１）一般の振替請求とは、「振替請求（譲渡担保)」又は「振替請求（質権)」以外の振替請求のことを指す。

（注２）日々の担保受入れデータ、特別株主管理事務委託状況報告データの通知が必要。

（注３）委託先機構加入者コードが機構加入者の保有口の場合には、機構が自動作成。

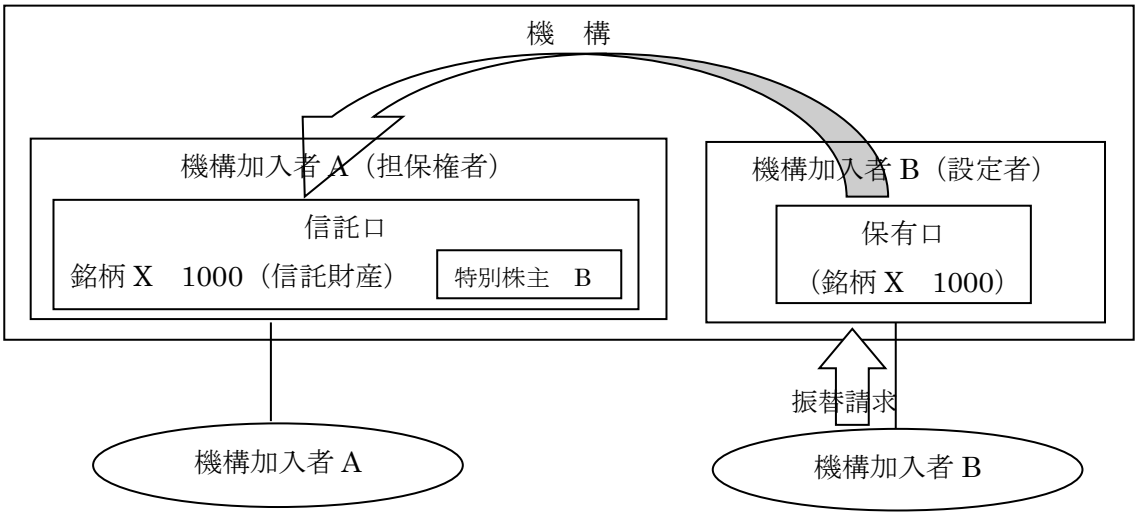
[1] 担保専用口を信託口とする（担保専用口に記録された振替株式すべてに一律信託財産表示する）取扱いも可能。

[2] 振替請求（譲渡担保)【担保事由：２（担保解除)】によっても担保専用口への振替は可能であるが、ここでは説明を省略する。

■　特別株主の申出がされている振替株式について、返戻（担保解除）のための振替をしようとするときは、「振替請求（譲渡担保）【担保事由：２（担保解除）】」で行う[3]。以下において、前ページの表の「信託口」「振替請求（譲渡担保）」を使用するパターンについて、担保受入れ・担保返戻における振替請求の具体例を示す。

（注）　担保権設定者は機構加入者ではなく口座管理機関の加入者である場合も想定されるが（その場合は、機構加入者の顧客口からの振替になる）、以下では図を単純化するために、機構加入者が自己保有分を他の機構加入者へ担保として差し入れるケースで説明している。

（１）担保受入れ



機構加入者 B による右記の振替請求により、機構加入者 B の保有口に銘柄 X1000 株についての減少の記録がされ、機構加入者 A の信託口に銘柄 X1000 株についての増加の記録がされると同時に信託財産表示がされる。また同時に、その増加した銘柄 X1000 株について、機構加入者 A から特別株主の申出（特別株主は B）があったものとして、機構の特別株主管理簿に記録される。

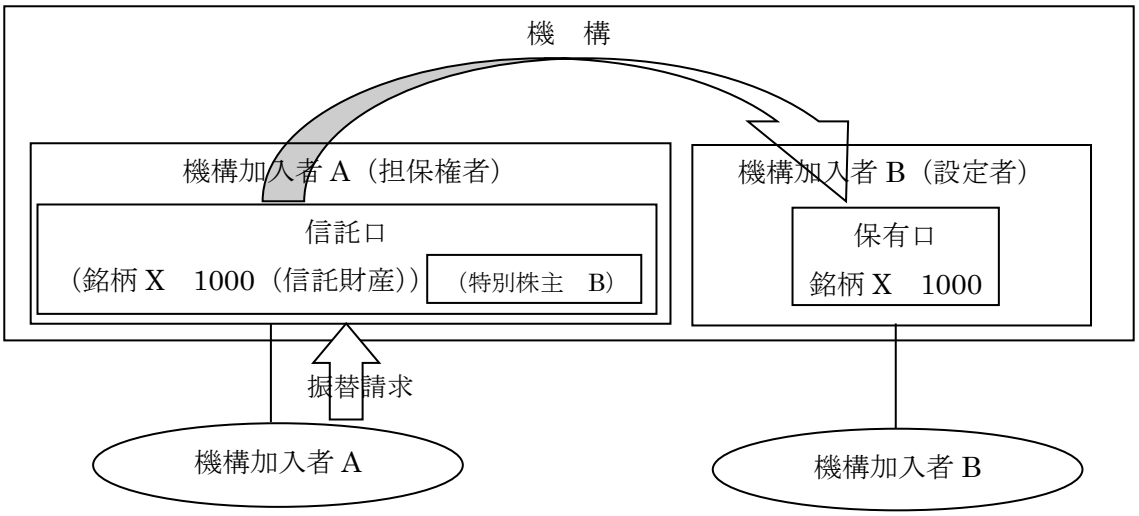
前日振替請求（譲渡担保）の例（※）

レコード区分	D
処理区分コード	255
担保事由	1（担保設定）
機構加入者コード	[機構加入者 B の保有口の機構加入者コードをセット]
銘柄コード	銘柄 X　[銘柄コードをセット]
相手方機構加入者コード	[機構加入者 A の信託口の機構加入者コードをセット]
数量	1000　[数量をセット]
渡方加入者口座コード	[機構加入者 B の保有口の加入者口座コードをセット]
受方加入者口座コード	＜入力不可＞
加入者口座コード（特別株主）	[機構加入者 B の保有口の加入者口座コードをセット]
社内処理用項目	＜任意入力＞
メッセージ１	＜任意入力＞
メッセージ２	＜任意入力＞
信託財産表示分	△

（※）先日付振替請求（譲渡担保）による請求も可能。

[3] 転担保権者が転担保権設定者に担保解除をするときは、原則として振替請求（譲渡担保）【担保事由：３（転担保）】で行うが、ここでは説明は省略する。

（２）担保返戻



前日振替請求（譲渡担保）の例（※）

レコード区分	D
処理区分コード	255
担保事由	2（担保解除）
機構加入者コード	[機構加入者 A の信託口の機構加入者コードをセット]
銘柄コード	銘柄 X　[銘柄コードをセット]
相手方機構加入者コード	[機構加入者 B の保有口の機構加入者コードをセット]
数量	1000　[数量をセット]
渡方加入者口座コード	＜入力不可＞
受方加入者口座コード	[機構加入者 B の保有口の加入者口座コードをセット]
加入者口座コード（特別株主）	[機構の特別株主管理簿に記録されている特別株主 B の加入者口座コード（機構加入者 B の保有口の加入者口座コード）をセット]
社内処理用項目	＜任意入力＞
メッセージ１	＜任意入力＞
メッセージ２	＜任意入力＞
信託財産表示分	△

（※）先日付振替請求（譲渡担保）による請求も可能。

機構加入者 A による左記の振替請求により、機構加入者 A の信託口に記録されている銘柄 X1000 株（信託財産分）[特別株主 B 分]についての減少の記録がされ、同時に機構加入者 A から特別株主の申出内容の変更の申出（銘柄 X 特別株主 B 分 1000 株の減少）があったものとして、機構の特別株主管理簿が更新される。また、機構加入者 B の保有口に銘柄 X1000 株についての増加の記録がされる。

信託財産名義に係る各種の取扱いについて

別紙２－１－２

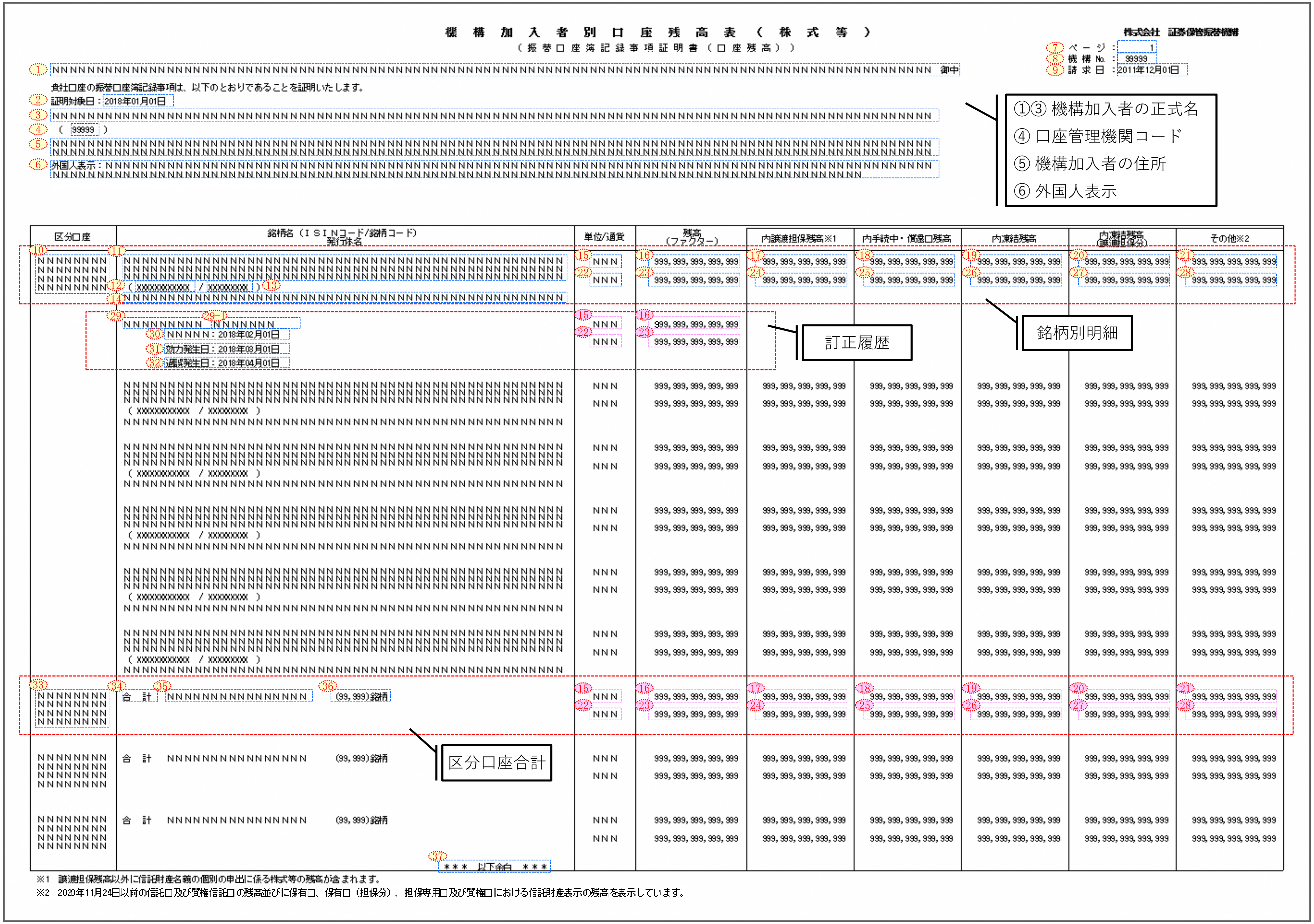
内　　容	備　　考
１．信託口 （１）信託口の機能 　信託口とは、機構加入者が信託の受託者である場合に、信託財産である振替株式等（質権の目的であるものを除く。）に限って記録するための機構加入者口座の自己口の区分口座であり、機構は、当該区分口座に記録された振替株式等については、その全てに一律に信託財産である旨の記録（信託財産表示）を行う。	※　「信託口」と「信託財産名義の取扱いの包括的な申出」（２．（２）参照）とは、一体のものではなく、信託財産名義の取扱いの包括的な申出を行わない信託口の開設を受けることも可能である。 ※　信託財産である質権の目的の振替株式等に限って、記録するための区分口座としては、質権信託口がある（質権信託口については、「信託財産名義の取扱いの包括的な申出」による取扱いはない（総株主通知の際には、質権信託口の名義人である機構加入者ではなく、質権信託口に記録された株主（質権設定者）を株主として会社に通知する。）。）。
（２）信託口の開設 　機構加入者は、機構に対し、原則として区分口座の開設の申請をするときに、当該区分口座を信託口として利用する旨を申告することで、信託口の開設を受けることができる。	※　機構加入者は、複数の信託口の開設を受けることが可能である。
２．信託財産名義の取扱い （１）信託財産名義の取扱い 　機構加入者は、機構に対し、当該機構加入者の信託口に記録された振替株式の全部又は一部につき、当該機構加入者口座の名義以外の名称（以下「信託財産名義」という。）を総株主通知等に際して会社に通知する取扱い（以下「信託財産名義の取扱い」という。）の申出をする	※　左記の「当該機構加入者口座の名義」とは例えば「〇〇信託銀行株式会社」であり、信託財産名義とは例えば「〇〇信託銀行株式会社（年金信託口）」

内　　容	備　　考
ことができる。	である。 ※　信託財産名義の取扱いは、信託銀行のニーズに基づくものであり、信託財産名義自体の妥当性を機構が判断するものではない。
（２）信託財産名義の取扱いの包括的な申出 ａ．機構加入者による信託財産名義の取扱いの包括的な申出の申請 機構加入者は、機構に対し、当該機構加入者の信託口について、信託財産名義の取扱いの包括的な申出（当該信託口に記録された振替株式等について、信託財産名義の取扱いの個別の申出に代えて、当該機構加入者が信託財産名義管理簿を備えて信託財産名義ごとの数及びその増減等を管理し、当該信託口に記録された振替株式等についての総株主通知、個別株主通知及び振替口座簿記録事項通知等に係る必要な情報を機構に対して報告するための事務（以下「信託財産名義管理事務」という。）を行うことの申出をいう。以下同じ。）を申請することができる。 ｂ．申請方法 機構加入者は、機構に対し、原則として信託口の区分口座の開設の申請をするときに、当該信託口について信託財産名義の取扱いの包括的な申出の申請をする。 ｃ．機構による承認 機構は、機構加入者から信託財産名義の取扱いの包括的な申出の申請を受けた場合であって、当該機構加入者が信託財産名義管理事務を適正かつ円滑に行うことができることその他の機構が定める要件を満たしていると認めるときは、当該申請の承認（以下、機構が当該承認をした信託口を「信託財産名義通知信託口」という。）をする。	※　信託財産名義通知信託口以外の信託口に記録された振替株式等については、機構に対し、特別株主の申出の機能を利用して、信託財産名義の取扱いの個別の申出（信託財産名義に係る加入者口座コード、銘柄、株式数等を指定）をすることができる。当該信託口に記録された振替株式等については、信託財産名義管理事務を行う必要はなく、機構が当該事務に係る各種の報告データ（当該機構加入者口座の名義（信託財産名義の取扱いの個別の申出がされたものについては申出された信託財産名義）を株主の名義としたデータ）を自動作成する。 なお、一の信託口に記録された振替株式の全部について同一かつ固定の信託財産名義とする場合には、当該信託口の開設申請等の際にその旨及び当該信託財産名義を申し出ることにより、上記の特別株主の申出の機能を利用した個別の申出のオペレーションを不要とする取扱いを設ける（当該信託口に記録された振替株式等については、機構が各種の報告データ（当該信託財産名義を株主の名義としたデータ）を自動作成する。）。 ※　信託財産名義管理簿には、次に掲げる事項を記録する。

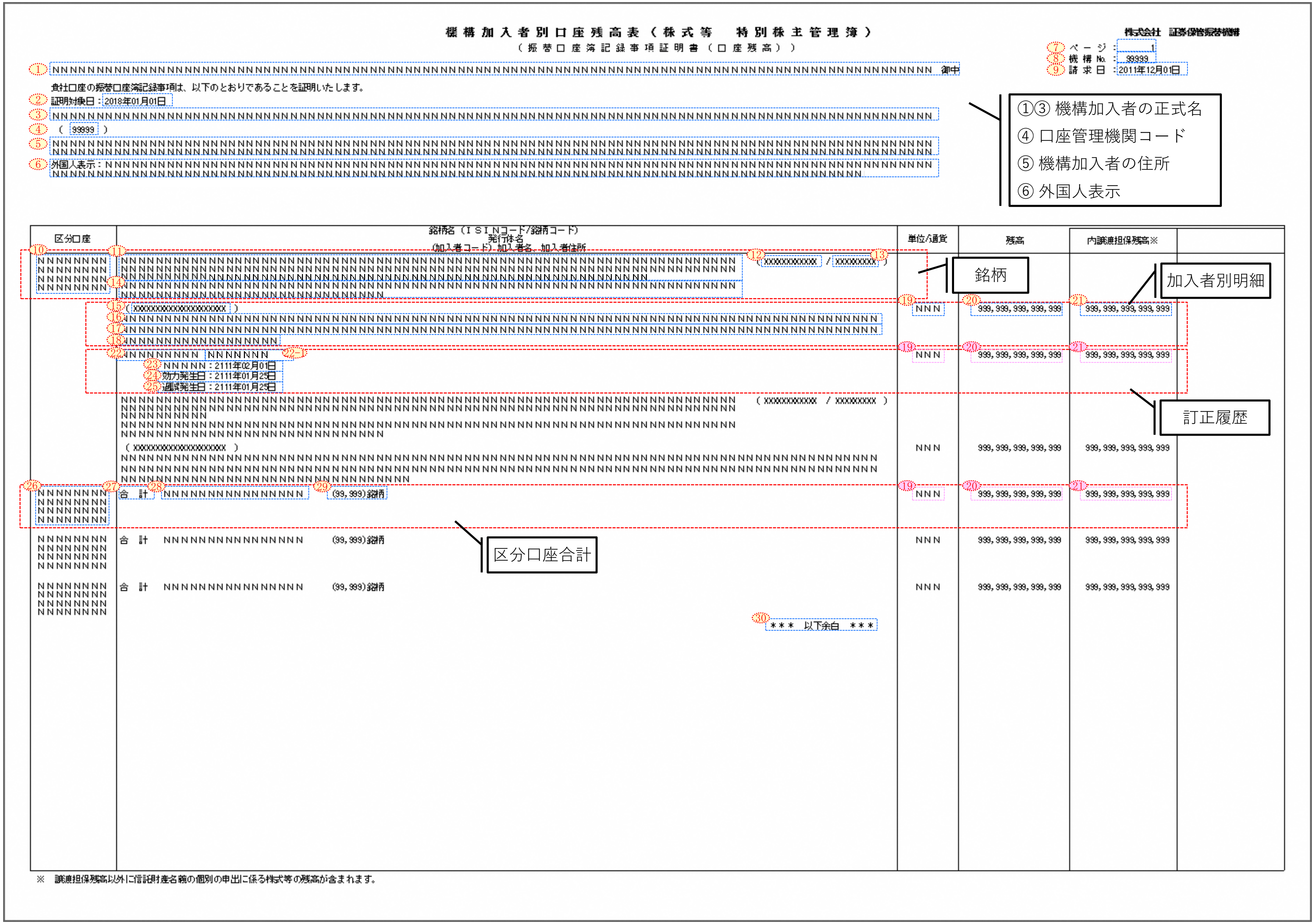
内　　容	備　　考
	①　信託財産名義通知信託口の機構加入者コード ②　信託財産名義の加入者口座コード ③　②の加入者口座コードごとの銘柄及び数 ④　③の数についての増減が生じたときは、増加又は減少の別、その数及び当該増減が生じた日 ※　信託財産名義通知信託口については、特別株主の申出をすることはできない（主にシステム上の理由による。）。

以　上

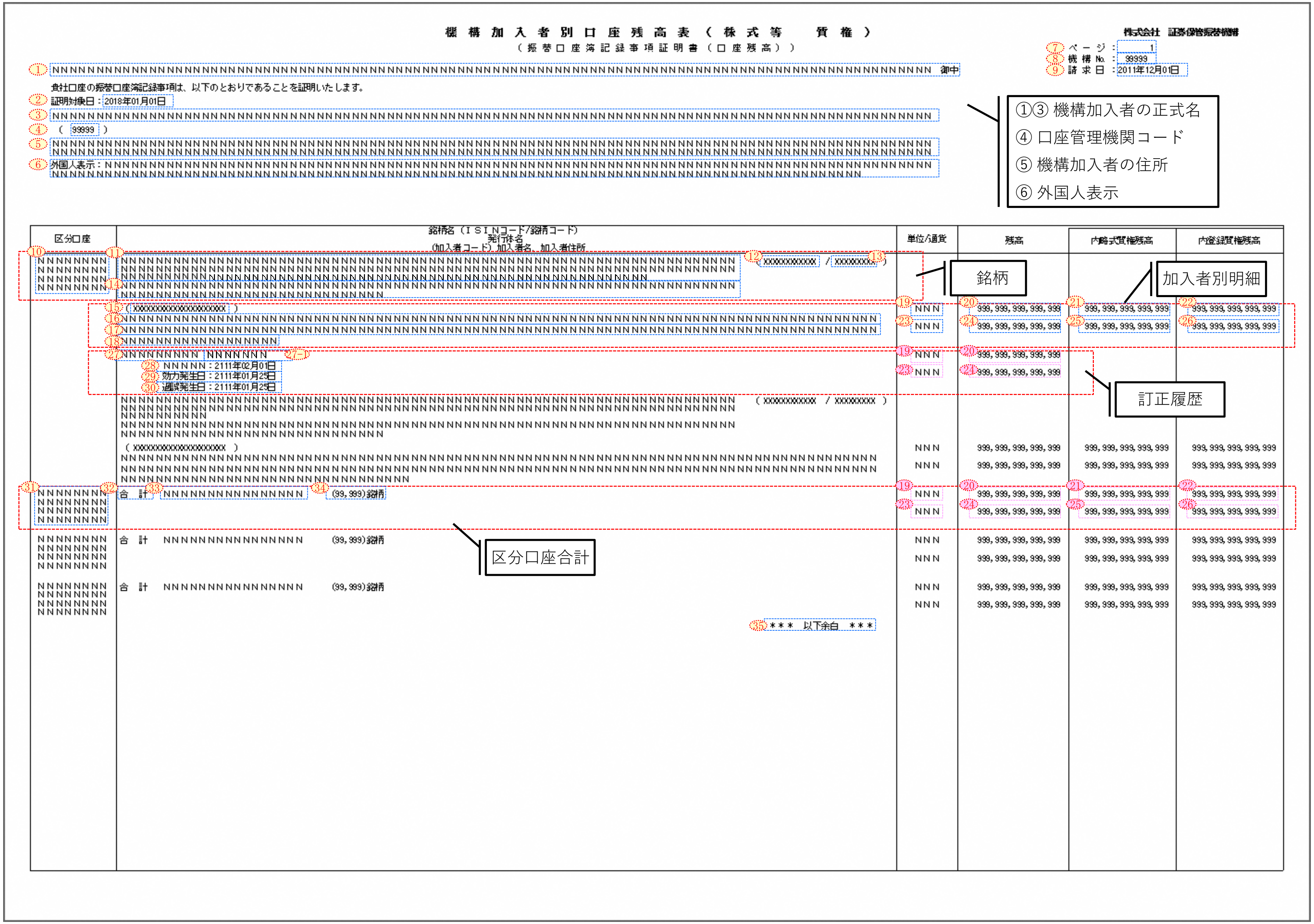
1．機構加入者別口座残高表



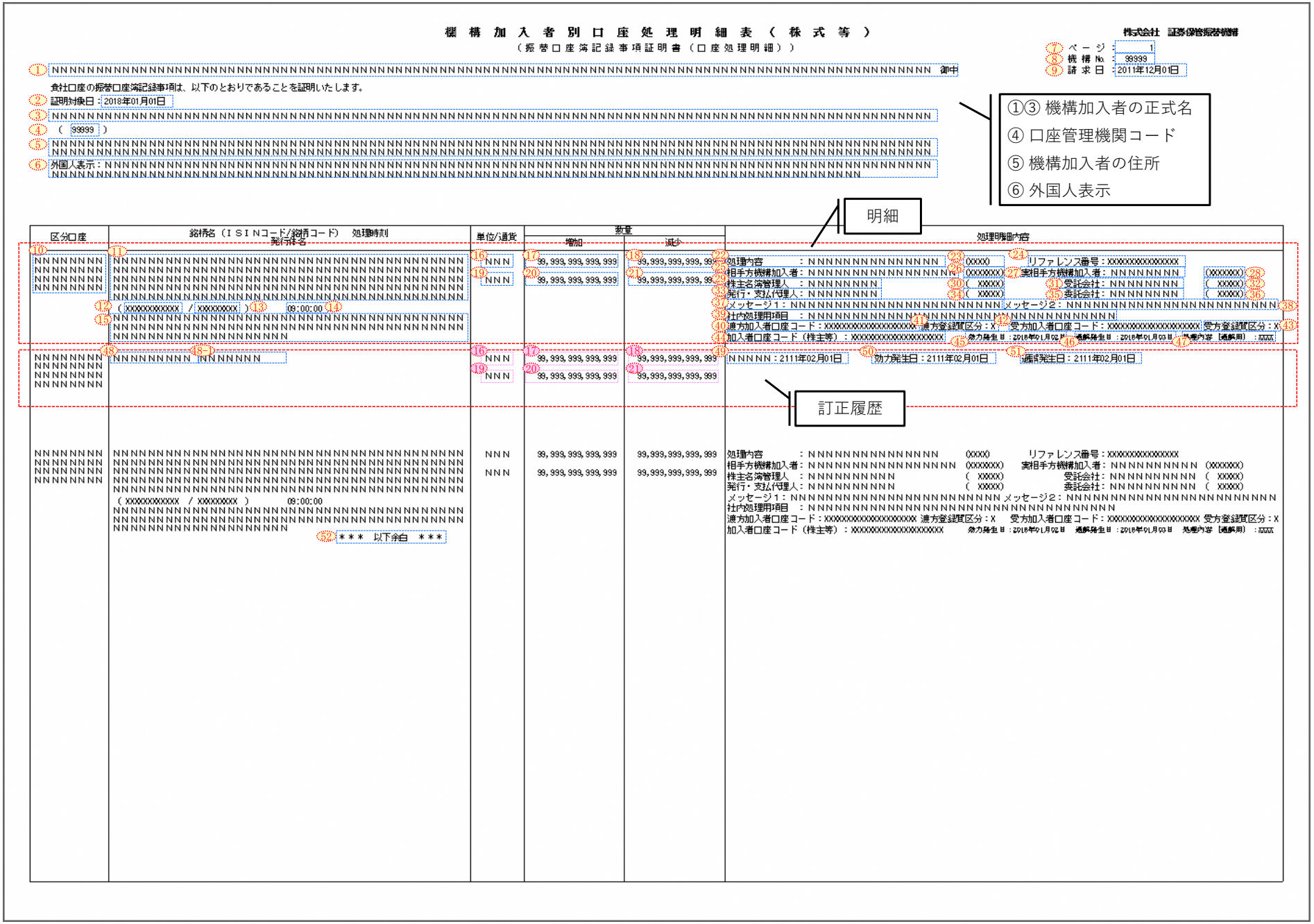
2．機構加入者別口座残高表（特別株主管理簿）



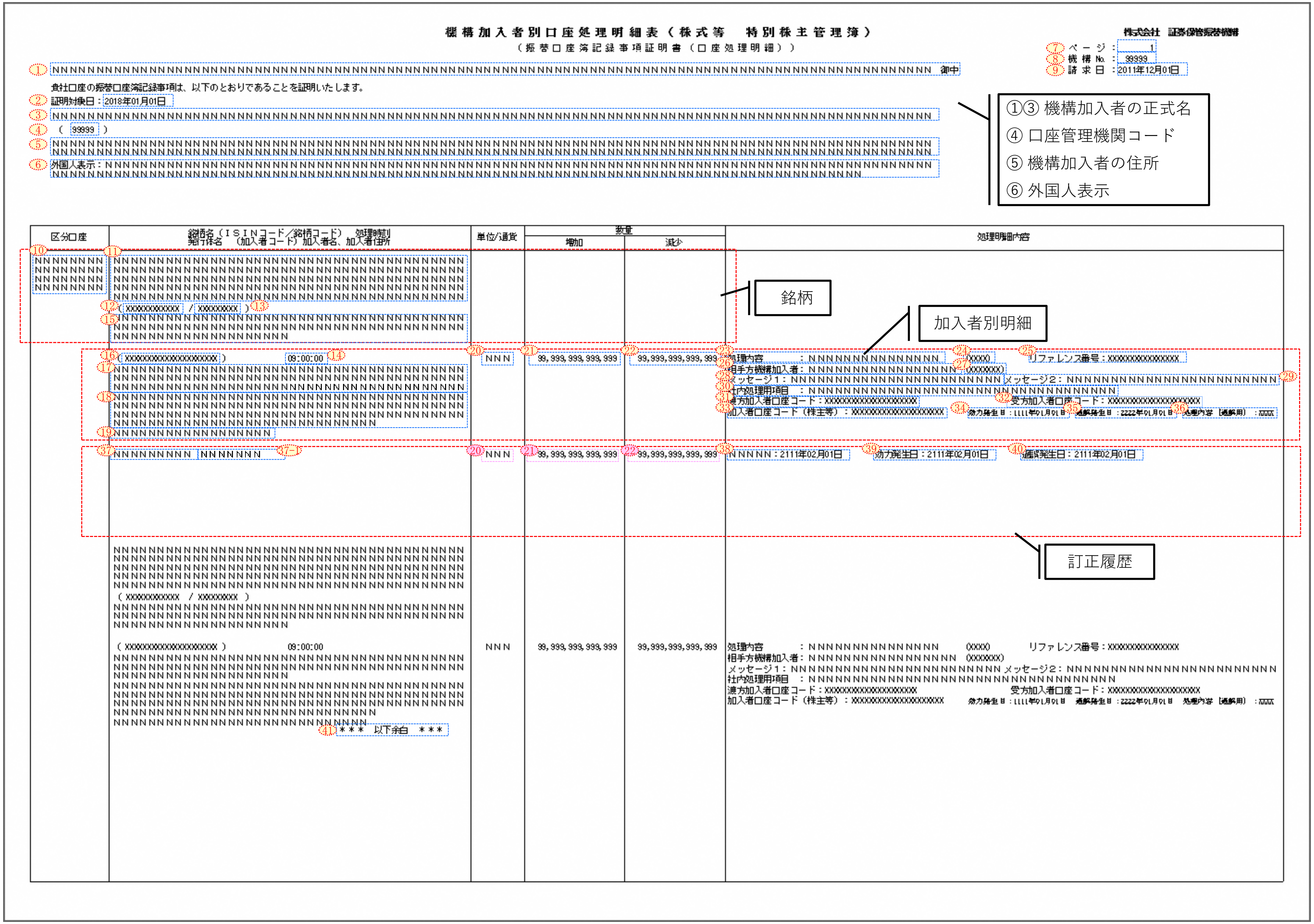
3．機構加入者別口座残高表（質権）



4．機構加入者別口座処理明細表



5．機構加入者別口座処理明細表（特別株主管理簿）



6．機構加入者別口座処理明細表（質権）

機 構 加 入 者 別 口 座 処 理 明 細 表 （ 株 式 等 　 質 権 ）

（振 替 口 座 簿 記 録 事 項 証 明 書 （口 座 処 理 明 細））

株式会社　証券保管振替機構

⑦ ペ ー ジ ：1
⑧ 機 構 №. ：99999
⑨ 請 求 日 ：2011年12月01日

① NNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNN　御中

貴社口座の振替口座簿記録事項は、以下のとおりであることを証明いたします。

② 証明対象日：2018年01月01日

③ NNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNN

④ （ 99999 ）

⑤ NNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNN
NNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNN

⑥ 外国人表示：NNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNN
NNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNN

①③ 機構加入者の正式名
④ 口座管理機関コード
⑤ 機構加入者の住所
⑥ 外国人表示

区分口座	銘柄名（ＩＳＩＮコード／銘柄コード）　処理時刻 発行者名　（加入者コード）加入者名、加入者住所	単位/通貨	数量 増加	数量 減少	処理明細内容
⑩ NNNNNNNN NNNNNNNN NNNNNNNN NNNNNNNN	⑪ NNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNN（×5行） ⑫（XXXXXXXXXXXX ／ XXXXXXXXX ）⑬ ⑮ NNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNN NNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNN NNNNNNNNNNNNNNNNNNNN				銘柄
	⑯（XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX ）　09:00:00 ⑭ ⑰ NNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNN NNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNN NNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNN ⑱ NNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNN NNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNN NNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNN NNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNN ⑲ NNNNNNNNNNNNNNNNNNNN	⑳ NNN ㉓ NNN	㉑ 99,999,999,999,999 ㉔ 99,999,999,999,999	㉒ 99,999,999,999,999 ㉕ 99,999,999,999,999	㉖ 処理内容　：NNNNNNNNNNNNNN ㉗（XXXX）　㉘ リファレンス番号：XXXXXXXXXXXXXXXX ㉙ 相手方機構加入者：NNNNNNNNNNNNNNNNNNNN ㉚（XXXXXXX） ㉛ メッセージ１：NNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNN メッセージ２：NNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNN ㉜ ㉝ 社内処理項目　：NNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNN ㉞ 渡方加入者口座コード：XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX ㉟ 渡方登録質区分：X ㊱ 受方加入者口座コード：XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX ㊲ 受方登録質区分：X ㊳ 加入者口座コード（株主等）：XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX ㊴ 効力発生日：1111年01月01日 ㊵ 通知発生日：2222年01月01日 ㊶ 処理内容（通知用）：XXXX 加入者別明細
	㊷ NNNNNNNNN　NNNNNNN ㊷-1	⑳ NNN ㉓ NNN	㉑ 99,999,999,999,999 ㉔ 99,999,999,999,999	㉒ 99,999,999,999,999 ㉕ 99,999,999,999,999	㊸ NNNNN：2111年02月01日 ㊹ 効力発生日：2111年02月01日 ㊺ 通知発生日：2111年02月01日 訂正履歴
	NNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNN（×5行） （ XXXXXXXXXXX ／ XXXXXXXXX ） NNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNN NNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNN NNNNNNNNNNNNNNNNNNNN				
	（ XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX ）　09:00:00 NNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNN NNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNN NNNNNNNNNNNNNNNNNNNN NNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNN NNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNN NNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNN NNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNN NNNNNNNNNNNNNNNNNNNN　㊻ ＊＊＊　以下余白　＊＊＊	NNN NNN	99,999,999,999,999 99,999,999,999,999	99,999,999,999,999 99,999,999,999,999	処理内容　：NNNNNNNNNNNNNN　（XXXX）　リファレンス番号：XXXXXXXXXXXXXXXX 相手方機構加入者：NNNNNNNNNNNNNNNNNNNN　（XXXXXXX） メッセージ１：NNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNN メッセージ２：NNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNN 社内処理項目　：NNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNNN 渡方加入者口座コード：XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX 渡方登録質区分：X　受方加入者口座コード：XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX 受方登録質区分：X 加入者口座コード（株主等）：XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX　効力発生日：1111年01月01日　通知発生日：2222年01月01日　処理内容（通知用）：XXXX

（参考）「口座残高」と「過誤訂正の数量」・「効力発生日付記情報の数量」との関係（考え方）

過誤訂正	効力発生日付記情報
○「過誤発生日」（以降）の振替口座簿の記録が、「訂正入力日」に過誤訂正（遡及して訂正）されていた場合において、「指定日」が「過誤発生日」以後の日であるときには、「指定日」の口座残高というのは、「過誤訂正」の数量を含めた数量となる。 ○なお、「過誤訂正」の表示については、「指定日」が「訂正入力日」の前営業日から（訂正入力の際に入力された）「効力発生日」までの間の日である場合に出力される。	○「口座記録日」に口座残高が発生したが、新規記録通知等には「効力発生日」が付記されていた場合において、「指定日」の口座残高については、「効力発生日付記情報」の数量を含めない数量となる。 ○なお、「効力発生日付記情報」の表示については、「指定日」が「口座記録日」の前営業日から「効力発生日」までの間の日である場合に出力される。

◎ 例：7/13（月）（【請求日】）に、7/7（火）（【指定日①】）・7/9（木）（【指定日②】）を「指定日」とする振替口座簿記録事項証明書に係る残高証明書等の請求を行った場合

① 口座残高と「過誤訂正の数量」との関係（イメージ）

※ 7/8（水）に「口座残高：1000株」を「口座残高：1,100株」となるよう過誤訂正（+100株）をした状況。

	過誤訂正の状況	指定日等の状況	【指定日】における口座残高（考え方）
7/6（月）	（効力発生日） （過誤発生日）	―	―
7/7（火）	―	【指定日①】	「口座残高：1,000株」＋「過誤訂正数量：100株」 ※「過誤訂正」表示あり
7/8（水）	（訂正入力日）	―	―
7/9（木）	―	【指定日②】	「口座残高：1,100株」 ※「過誤訂正」表示なし
7/13（月）	―	【請求日】	―

② 口座残高と「効力発生日付記情報の数量」との関係（イメージ）

※ 7/8（水）に7/6（月）を効力発生日とする情報が含まれた新規記録通知等がされ、「口座残高：1000株」から「口座残高：1,100株」に口座残高が増加（+100株）した状況。

	付記の状況	指定日等の状況	【指定日】における口座残高（考え方）
7/6（月）	（効力発生日）	―	―
7/7（火）	―	【指定日①】	「口座残高：1,000株」 ※「効力発生日付記情報」表示あり（注）
7/8（水）	（口座記録日）	―	―
7/9（木）	―	【指定日②】	「口座残高：1,100株」 ※「効力発生日付記情報」表示なし
7/13（月）	―	【請求日】	―

（注）個別株主通知の対象期間に含まれている場合には、当該付記に関する情報も発行者に通知される。

第２節　新規記録手続

内　　容	備　　考
第１　取扱開始時の取扱い １．新規上場時における取扱開始時の取扱い （１）発行者の事前手続 ａ　機構に対する事前の連絡 発行者が、その発行する株式について機構が取り扱うことに同意しようとするときは、発行者、引受主幹事証券会社（特定取引所金融商品市場に係る発行者については、担当 J-Adviser 等）及び株主名簿管理人は、法第 131 条第１項の通知（株主等への新規記録に係る一定の日等の通知）をしようとする日の２週間程度前の日までに、機構に対し、次に掲げる事項を連絡しなければならない。	※　取扱開始時の新規記録に係る標準日程については、資料２－２－１参照。 ※　発行者は、左記の連絡をする際に、同意書及びその添付書類のドラフト版を提出しなければならない。 ※　機構が取扱いを開始する日は、原則として口座通知の取次ぎの受付締切日とする。 ※　「一定の日」とは、法第 131 条第１項第１号の一定の日をいう。以下、この節において同じ。
①　新規記録に係る手続日程案として次に掲げる事項 ア　法第 131 条第１項の通知をしようとする日 イ　上場承認予定日（特定取引所金融商品市場に係る発行者については、上場する予定の金融商品取引所が上場申請の公表を行う日） ウ　株主等による口座通知の受付締切日（口座通知の取次ぎの請求の受付締切日） ※　標準日程としては一定の日の前営業日から起算して８営業日前の日 エ　口座通知の取次ぎの受付締切日 ※　標準日程としては一定の日の前営業日から起算して６営業日前の日 オ　一定の日 カ　新規記録日 ※　標準日程としては一定の日の翌営業日 キ　上場予定日	※　アの日からウの日までの期間は、15 日以上で、発行者の株主等の状況（株主数の多寡や株主の属性等）やその期間内の営業日数等の個別の事情に照らして、株主等が口座通知をするための期間として十分な期間とする必要がある。 ※　エの日からオの日までの期間（標準日程：７営業日）は、株主等が新規記録を受ける口座を開設済みであり、発行者がその口座を知っている場合等、特別口座が開設されないことが見込まれる場合には、関係者との調整のうえ、1 営業日短縮することも可能。

内　　容	備　　考
②　機構が取り扱うことに同意しようとする株式の銘柄 ③　新規記録予定株式数 ④　株主数 ⑤　公募の予定（ＤＶＰ方式、非ＤＶＰ方式の別を含む。）	※　オーバーアロットメントによる売出しに関連して行われる第三者割当増資については、別途、Target 保振サイトにより、発行者の決定事項として機構に通知する。(Target 保振サイトを利用するための ID 等は、同意書の受領後に交付する。)
⑥　法第 131 条第１項の株主等への通知案 ⑦　株券喪失登録がされている株式数 ⑧　その他機構が定める事項	
b　事前調整 機構は、 a の連絡を受けたときは、発行者、引受主幹事証券会社（特定取引所金融商品市場に係る発行者については、担当 J-Adviser 等）及び株主名簿管理人との協議により、取扱いを開始しようとする株式の株主数等を踏まえて、新規記録に係る手続日程を定める。	※　機構は、発行者が法第 131 条第１項の通知をしようとする日から口座通知の受付締切日（口座通知の取次ぎの請求の受付締切日）までの期間が、15 日以上で、発行者の株主等の状況（株主数の多寡や株主の属性等）やその期間内の営業日数等の個別の事情に照らして、株主等が口座通知をするための期間として十分な期間となる手続日程を定める。

内　　容	備　　考
	※　左記の手続日程について、新規上場時の取扱開始の標準日程は資料２－２－１①参照。ただし、新規記録日の７営業日前の日から前営業日までの間に基準日が到来する場合には、上記の標準日程では新規記録日の７営業日前の日に設定している取扱開始日を、基準日の翌営業日に設定する例外日程（資料２－２－１②参照）を原則的な取扱いとする。それに伴って留意すべき事項は（４）ｉを参照。
ｃ　同意書及びその添付書類の提出 発行者は、機構に対し、機構が取り扱うことに同意しようとする株式について、法第 131 条第１項の通知をする日の２営業日前までに、同意書及びその添付書類を提出しなければならない。	（業７条、施３条） ※　同意書及びその添付書類の提出については、第１章第１節「機構取扱対象株式等」参照。 ※　発行者は、同意書の添付書類の内容に変更が生じた場合には、機構に対し、速やかに変更後の内容を連絡しなければならない。
（２）発行者による株主等に対する通知 発行者は、機構が取り扱うことに同意した株式について、株主名簿に記録された株主等（株主又は登録株式質権者をいう。以下同じ。）に対し、法第 131 条第１項の通知をしなければならない。	※　左記の登録株式質権者には、特例登録質権者を含む。 ※　特別口座を開設する口座管理機関は、株主名簿に登録株式質権者が記載されている場合には、あらかじめ、その株主について加入者口座コードを付番して機構の加入者情報システムに登録しなければならない。また、発行者は、左記の通知において、登録株式質権者に対し、株主の加入者口座コードとして当該コードを通知する。

内　　容	備　　考
	※　左記の通知には、口座通知の取次ぎについての案内に関する事項を含むものとする。 ※　左記の通知には、株主等が口座通知の取次ぎの請求のためにその直近上位機関に呈示する書面を同封する。 ※　発行者は、株券喪失登録がされた株式については左記の通知をしない。左記の通知に代えて、株券喪失登録者に対し、株券喪失登録が抹消された場合には新規記録をする旨等を通知する。 ※　口座通知の取次ぎは、口座を開設する直近上位機関を経由しておこなわなければならず、株主等から発行者に対して直接に口座の通知を行ってはならない。 ※　左記通知のモデル等については、平成20年12月5日全国株懇連合会理事会決定「振替制度における口座通知取次請求のための呈示書面」参照。
（３）機構による機構加入者等に対する通知 機構は、発行者が（２）の通知をしたときは、速やかに、機構加入者及び間接口座管理機関に対し、Target保振サイトにより、次に掲げる事項を通知する。 ①　取り扱うこととする機構取扱対象株式等の銘柄 ②　株式の内容 ③　銘柄コード、ISINコード ④　法人番号 ⑤　株主等による口座通知の受付締切日（口座通知の取次ぎの請求の受付締切日）	※　株主等は発行者から（２）の通知を受けると直近上位機関に口座通知の取次ぎの請求を開始することが考えられるため、機構は、発行者が当該通知をした日以降速やかにTarget保振サイトに掲載する。

内　　容	備　　考
⑥　口座通知の取次ぎ（口座通知データ）受付締切日（機構取扱開始日） ⑦　一定の日 ⑧　機構加入者への新規記録通知データ配信日 ⑨　新規記録日 ⑩　上場日	※　⑩について、（２）の通知時点で未定である場合には、決定後速やかに通知する。
⑪　単元株式数 ⑫　単元未満株式の売渡制度の有無	※　⑫について、売渡制度を採用している場合には、売渡代金を入金すべき金融機関預金口座及び振替元口座を、別途、一覧の形式にて Target 保振サイトに掲載する。
⑬　外国人保有制限銘柄であるか否かの別 ⑭　決算期 ⑮　定時株主総会に係る基準日 ⑯　剰余金の配当に係る基準日 ⑰　総株主通知請求に係る株主確定日 ⑱　株主名簿管理人 ⑲　特別口座を開設する口座管理機関 ⑳　新規記録日における新規記録予定株式数 ㉑　その他機構が定める事項	※　「総株主通知請求」については第９節「総株主通知に係る手続」参照。
（４）口座通知の取次ぎ a　機構及び口座管理機関による取次ぎ 機構及び口座管理機関は、その加入者から発行者に対する口座（新規記録により増加の記録を受けるものに限る。）の通知の取次ぎの請求を（３）⑤の日までに受けたときは、発行者に当該口座通知を取り次がなければならない。	（業 42 条、42 条の 2、43 条、44 条及び 45 条、施 38 条、39 条、40 条及び 41 条） ※　加入者は、口座通知の取次ぎを請求するときは、直近上位機関に対し、発行者から送付された書面を呈示しなければならない。 ※　口座管理機関は、原則として、口座通知の取次ぎの請求を受けた日の翌営業日から起算して２営業日後の日までに口座通知データを送信しなければならない。

内　　容	備　　考
b　間接口座管理機関による口座通知の取次ぎの委託 加入者から口座通知の取次ぎの請求を受けた口座管理機関が間接口座管理機関であるときは、当該間接口座管理機関は、その直近上位機関に対し、請求をした加入者に係る次に掲げる事項を示して、口座通知の取次ぎを委託しなければならない。当該委託を受けた口座管理機関が間接口座管理機関である場合も同様とする。 ①　口座通知の取次ぎを請求した加入者の加入者口座コード ②　①の加入者の口座に新規記録すべき銘柄及び銘柄コード ③　①の加入者の口座に新規記録すべき株式数 ④　①の加入者が登録株式質権者であるときは特例登録質又は登録質の別、口座通知に係る振替株式の株主の加入者口座コード及び株主ごとの数 ⑤　①の加入者が株主名簿に記録されている氏名若しくは名称及び住所と口座管理機関に届け出たそれが異なる旨の報告をしたときは、株主名簿に記録されている氏名又は名称及び住所 ⑥　発行者から送付された書面に記載されている株主の株主番号 ⑦　①の加入者が信託の受託者であるときはその旨並びに③の数のうち信託財産であるものの数	※　間接口座管理機関は、その上位機関である機構加入者が、口座通知の取次ぎの受付締切日までに後記ｃの通知をすることができるように左記の委託をしなければならない。
c　機構加入者による口座通知の取次ぎの委託又は取次ぎの請求 機構加入者は、加入者から口座通知の取次ぎの請求を受けたとき又はその直近下位機関から口座通知の取次ぎの委託を受けたときは、機構に対し、次に掲げるところにより、口座通知の取次ぎに係る事項（口座通知データ）を通知しなければならない。機構加入者が機構に対し口座通知の取次ぎの請求を行う場合も同様とする。 （ａ）通知手段 ファイル伝送又は統合Ｗｅｂ端末 （ｂ）取扱時間（集信時間） ア　ファイル伝送 口座通知の取次ぎ受付締切日までの日の午前３時から午後８時まで イ　統合Ｗｅｂ端末 口座通知の取次ぎ受付締切日までの日の午前９時から午後８時まで （ｃ）通知事項 ①　口座通知の取次ぎを行う機構加入者の機構加入者コード ②　新規記録区分（「１．取扱開始」を指定） ③　新規記録すべき銘柄の銘柄コード ④　口座通知の取次ぎを請求した加入者の加入者口座コード	※　機構加入者は、口座通知データを通知する日の午後５時までに、口座通知データに係る加入者情報を加入者情報システムに登録しなければならない。 ※　口座通知データにおける新規記録区分等のデータ設定例については付録２－２－１参照。 ※　左記⑤の加入者が登録株式質権者である場合の株主の加入者口座コード

内　　容	備　　考
⑤　④の加入者が登録株式質権者であるときは、株主の加入者口座コード ⑥　④の加入者が信託の受託者であるときは、その旨 ⑦　④の加入者が登録株式質権者であるときは、登録質又は特例登録質の別 ⑧　④の加入者の口座に新規記録すべき株式数 ⑨　発行者から送付された書面に記載されている株主の株主番号 ⑩　④の加入者が、株主名簿に記録されている氏名若しくは名称又は住所と口座管理機関に届け出たそれが異なる旨の報告をしたときは、株主名簿に記録されている氏名又は名称及び住所（口座通知データ（拡張１））	は、発行者が特別口座に係る加入者口座コードを付番するが（（２）備考欄参照）、特別口座以外の株主の口座の加入者口座コードを示すことも可能である。この場合には、機構加入者は、必要に応じて、株主名簿に記録されている当該株主の氏名又は名称及び住所を口座通知データ（拡張２）を利用して通知する。 ※　口座通知データ（拡張２）については、統合Ｗｅｂ端末からは通知することができない。 ※ 機構加入者が信託の受託者である場合には、新規記録先口座として信託口又は質権信託口を示さなければならない。他の事由により機構加入者が機構に対し、口座通知の取次ぎに係る事項（口座通知データ）を通知する場合も同様。 ※　口座通知データにおける「株主番号」のデータ項目については、振替法第 131 条第１項の通知が行われる場合及び株主有償割当増資に応募する株主が口座通知をする場合に、設定を必須とする。 ※　左記⑩の文字情報の授受は、統一文字集合の範囲内の文字で行う。 ※　口座通知データ（拡張１）には、加入者情報と異なる項目のみを設定する。 ※　口座通知データ（拡張１）については、統合Ｗｅｂ端末から通知することはできない。

内　　容	備　　考
（ｄ）訂正・削除方法 ア　ファイル伝送 集信日当日に訂正又は削除をする場合には、ファイル単位の置き換えとする。 集信日翌営業日以降は、新規記録予定日の前営業日から起算して４営業日前の日までは、口座通知データ受付時に機構が付番する株式等リファレンスＮＯを指定して削除データをファイル伝送により送信することにより、口座通知データの削除をすることができる。（訂正は、削除及び再通知（新規）により行う。）	※　ファイル伝送により送信（登録）された口座通知データについては、集信日翌営業日以降は、統合Ｗｅｂ端末からも訂正・削除することができる。
イ　統合Ｗｅｂ端末 登録日当日に訂正又は削除をする場合には、「登録削除区分」を「登録」（空白）、「取消区分」を「取消」とし、口座通知データ受付時に機構が付番する株式等リファレンスＮＯ等を指定することにより行うことができる。 登録日翌営業日以降は、新規記録予定日の前営業日から起算して４営業日前の日までは、「登録削除区分」を「削除」、「取消区分」を空白とし、口座通知データ受付時に機構が付番する株式等リファレンスＮＯを指定することにより行うことができる。（訂正は、削除及び再通知（新規）により行う。）	※　統合Ｗｅｂ端末により登録された口座通知データについては、登録日翌営業日以降は、ファイル伝送によるアの削除データの送信によっても訂正・削除することができる。
ｄ　機構による口座通知データの受付 機構は、機構加入者から口座通知データを受けたときは、株式等リファレンスＮＯを付番し、その翌営業日に、当該機構加入者に対し、ファイル伝送により、ｃ（ｃ）の通知事項、株式等リファレンスＮＯ及び正常受付の旨（データの内容に異常がないとき）又は受付不能の旨・不能理由（データの内容に異常があるとき）を通知する（口座通知データ受付通知／エラー通知）。	※　機構は、ファイル伝送により口座通知データを集信した時点でデータ形式の簡易チェックを行い、即時に、形式に異常がない場合にはデータ受理の旨、形式に異常がある場合はデータ不受理の旨を機構加入者に通知する（確認ファイル）。左記の受付は、簡易チェックにおいて正常であったものについて行う。（統合Ｗｅｂ端末から登録されたものについては上記確認ファイルによる通知は行わない。） ※　機構における口座通知データの受付状況は、統合Ｗｅｂ端末から登録したものについては登録した日から、ファ

内　　容	備　　考
	イル伝送により登録されたものについては受付日の翌営業日以降に、統合Ｗｅｂ端末により確認することができる。 ※　株式等リファレンスＮＯは、株式等振替システムにて付番する数字で、業務種別区分（１桁４固定）、処理日（８桁）、処理番号（７桁、処理順に付番）により構成される。 ※　口座通知の取次ぎを請求した加入者（当該加入者が登録株式質権者であるときは、当該加入者とその口座通知に係る振替株式の株主）の情報が加入者情報システムに登録されていない場合には受付不能となるため、あらかじめ当該情報を加入者情報システムに登録しておく必要がある。
ｅ　機構による発行者に対する口座通知の取次ぎ 機構は、機構加入者から口座通知データを受けた場合であって正常受付をしたときは、次に掲げるところにより、発行者に対し、口座通知に係る事項（口座通知情報データ）を通知する。 （ａ）通知手段 ファイル伝送 （ｂ）取扱時間（配信時間） 口座通知データを受けた翌営業日の午前３時から午後２時まで （ｃ）通知事項 ①　口座通知データで通知された事項（機構加入者コードを除く） ②　株式等リファレンスＮＯ ③　口座通知をする加入者の氏名又は名称及び住所（加入者情報システムに登録されているもの） ④　③の加入者の株主等照会コード ⑤　③の加入者が登録株式質権者であるときは、株主の氏名又は名称及び住所（加入者情報システムに登録されているもの）	※　機構が機構加入者から口座通知データの削除データを受けた場合も同様。

内　　容	備　　考
⑥　⑤の株主の加入者口座コード ⑦　新規記録すべき銘柄が外国人保有制限銘柄であって、株主である加入者が外国人等であるときは、その旨	
f　発行者による口座通知の内容確認 発行者は、機構から口座通知情報データの通知を受けたときは、直ちに口座通知情報を確認し、次に掲げるところにより、原則として当日に、機構に対し、次に掲げる事項（口座通知情報確認結果データ）を通知しなければならない。 （ａ）通知手段 ファイル伝送 （ｂ）取扱時間（集信時間） 午前３時から午後２時まで （ｃ）通知事項 ①　銘柄コード ②　新規記録区分（「１．取扱開始」を指定） ③　株式等リファレンスＮＯ ④　確認結果（一致／不一致） ⑤　新規記録予定日 ⑥　不一致のときは、不一致理由（株主不一致（氏名／住所に関する不一致）、銘柄不一致、数量超過（株数不一致）、その他） （ｄ）訂正・取消方法 集信日当日に訂正又は取消をする場合には、ファイル単位の置き換えとする。 集信日翌営業日以降は、訂正又は取消しは不可。	※　機構から口座通知データの削除データを受けた場合も同様とする。 ※　機構は、口座通知情報確認結果データを集信した時点でデータの論理チェックを行い、即時に、異常がない場合にはデータ受理の旨、形式に異常がある場合はデータ不受理の旨を発行者に通知する（入力処理内容通知（口座通知情報確認結果データ））。 ※　発行者は、ある株主について、口座通知を受け付けると株主名簿に記録された数を超過することとなる場合には、当該口座通知を受け付けない（左記④を不一致とする。）。（発行者は株式数が超過する原因となった口座通知の取次ぎを行った口座管理機関の業務担当者に連絡し、連絡を受けた口座管理機関は、口座通知の株式数を減額して口座通知を行わなければならない。（資料２－２－２参照。）） ※　発行者は、口座通知情報確認結果データを機構に通知した後に、株式の譲渡等により、当該口座通知情報により新規記録通知をすることができなくなったときは、当該口座通知情報の取次ぎを行った口座管理機関に対し、当該口座通知情報に不備が生じた旨（訂正すべき旨）を通知し、その口座管理機関は、顧客の指図を受けて口座通知デー

内　　容	備　　考
	タを削除した上で、正しい内容の口座通知データを入力しなければならない（資料２－２－３参照。）。（口座管理機関が何らかの理由により口座通知データの削除・再入力ができなかったときは、発行者は、株式等リファレンスＮＯを入力しないで新規記録通知をすることにより、口座通知データの内容にかかわらず新規記録することが可能。） （注）　口座管理機関の各業務担当者連絡先は Target 保振サイトに掲示する。 ※　発行者は、株主名簿に記録されている氏名若しくは名称又は住所と口座管理機関に届け出ている氏名若しくは名称又は住所とが異なる旨の報告に基づき、株主名簿に記録されている情報を含む口座通知情報データを受けたときは、株主から口座管理機関に届け出ている氏名若しくは名称又は住所への変更の届出があったものとして取り扱う。
g　機構による機構加入者に対する通知 機構は、発行者から口座通知情報確認結果データの通知を受けたときは、次に掲げるところにより、口座通知情報確認結果データに係る口座通知データを通知した機構加入者に対し、その通知内容（口座通知情報確認結果）を通知する。 （ａ）通知手段 ファイル伝送 （ｂ）取扱時間（配信時間） 当日の午後５時から午後８時まで （ｃ）通知事項	※　機構は、口座通知情報確認結果データが不一致のときは、口座通知データを削除する。この場合、口座通知情報確認結果データが不一致の通知を受けた口座管理機関は、正しい口座通知データを再度新規データとして通知しなければならない。 ※　左記通知を受けた機構加入者は、口座通知データの訂正を行うために必要な場合には、加入者に連絡をとり、口座

内　　容	備　　考
①　口座通知データで通知された事項 ②　確認結果（一致／不一致） ③　新規記録予定日 ④　不一致のときは、不一致理由（株主不一致（氏名／住所に関する不一致）、銘柄不一致、数量超過（株数不一致）、その他） ⑤　株式等リファレンスＮＯ ｈ　機構加入者等による加入者の上位機関に対する通知 ｇの通知を受けた機構加入者は、口座通知の取次ぎの請求をした加入者の直近上位機関又は当該加入者でないときは、直ちに、その直近下位機関であって当該加入者の上位機関である者に対し、当該通知内容を通知しなければならない。当該通知を受けた口座管理機関についても同様とする。 ｉ　新規記録日の７営業日前の日から前営業日までの間に基準日が到来する場合の新規上場時の取扱開始の取扱い （ａ）例外日程による取扱い 新規記録日の７営業日前の日から前営業日までの間に基準日が到来する場合には、取扱開始日を基準日の翌営業日に設定する日程（資料２－２－１②参照、以下「例外日程」という。このｉにおいて同じ。）を原則的な取扱いとする。 例外日程では、関係者（発行者、株主名簿管理人及び主幹事証券会社をいう。以下このｉにおいて同じ。）は、口座通知の取次ぎの受付締切日の前日までに株主名簿の名義書換を極力完了させるよう、あらかじめ、株主と十分調整を行う必要がある。 ただし、株主との調整を行ってもなお、口座通知の取次ぎの受付締切日から取扱開始日の前日までの間に、発行者が株主から名義書換請求を受けた場合の取扱いについては、以下のとおりとする。	通知の取次ぎ請求の訂正依頼を行うべき旨を通知する。 ※　基準日には、事業年度が１年である場合の事業年度の開始日から６か月後の日（中間配当に係る基準日を定めているときを除く。）等を含む。 ※　新規記録日の７営業日前の日から前営業日までの間に基準日が到来する場合には、新規上場時の取扱開始の標準日程において当該基準日は新規記録日前であり、その時点では振替口座簿の記録がないことから、口座管理機関、株主名簿管理人及び機構が総株主通知等に係る特別な事務を行う必要がある等、株式等振替制度の安定的な運営に影響を及ぼしかねない。そのため、このような場合には、標準日程では新規記録日の７営業日前の日に口座通知の取次ぎの受付締切日と合わせて設定している取扱開始日を、口座通知の取次ぎの受付締切日と切り離し、基準日の翌営業日に設定す

内　　容	備　　考
	る例外日程を原則的な取扱いとする。 ※　新規上場銘柄の株式は取扱開始日の前日までは振替株式でないため、当該基準日に係る総株主通知を行う必要はない。一方で、振替株式でない状態が続き、口座通知の取次ぎの受付締切日後も取扱開始日の前日までの間に株主から名義書換請求を受ける可能性があるため、留意が必要。
ア　新規記録日の７営業日前の日から４営業日前の日まで （ア）株主名簿の書換の連絡 発行者（株主名簿管理人）は、株主から、新規記録日の７営業日前の日から４営業日前の日までに株主名簿の書換請求を受け付けた場合には、発行者（株主名簿管理人）は、直ちに、当該書換に係る書換前の株主及び書換後の株主（以下「書換に係る株主」という。）の上位機関である口座管理機関に対して、受付済みの口座通知について訂正が必要である旨の連絡を電話等により行わなければならない。	※ 口座通知後に株主名簿の名義書換があった場合の処理イメージについては、資料２－２－３参照。
（イ）株主への確認 （ア）の連絡を受けた口座管理機関は、直ちに、書換に係る株主に連絡をとり、発行会社（株主名簿管理人）に対して株主名簿の書換請求をしたことについて確認しなければならない。確認がとれた場合には、当該株主に対し、口座通知の訂正の取次ぎの依頼を行うよう要請しなければならない。	※　口座通知データの訂正は、既に通知した口座通知データを削除し、再度新規データとして訂正後の口座通知データを通知することにより行う。
（ウ）口座通知の訂正の取次ぎ 機構、機構加入者等及び発行者（株主名簿管理人）は、書換に係る株主が（イ）の依頼をしたときは、直ちに、（４）ａからｈの手順により口座通知の訂正の取次ぎを行う。	※　機構から発行者（株主名簿管理人）への訂正後の口座通知情報データの通知は、新規記録日の３営業日前の日を最終日とする。
イ　新規記録日の３営業日前の日から２営業日前の日まで	※　新規記録通知データの訂正は、既に通

内　　容	備　　考
発行者（株主名簿管理人）は、株主から、新規記録日の３営業日前の日から２営業日前の日までに株主名簿の書換請求を受け付けた場合には、発行者（株主名簿管理人）が、新規記録通知データの修正又は訂正を行うことによって対応しなければならない。また、訂正等を行った旨を、株主名簿の書換に係る株主の上位機関である口座管理機関に対し、電話等により連絡しなければならない。	知した新規記録通知データを削除し、再度新規データとして訂正後の新規記録通知データを通知することにより行わなければならない。訂正後の新規記録通知データには株式等リファレンスＮＯは設定しない。
ウ　新規記録日の前営業日等 発行者（株主名簿管理人）が、株主から、新規記録日の前営業日に株主名簿の書換請求を受け付けた場合等、発行者（株主名簿管理人）による新規記録通知データの訂正が間に合わない場合には、関係者による検討を行い、対応を決定する。	
（ｂ）例外日程の取扱いができない場合の取扱い 関係者が例外日程の取扱いができない場合には、標準日程を前提とした取扱いを行うこととなるが、機構と事前調整をする必要がある。標準日程を前提とした取扱いが可能かどうかの目安は以下のとおり。 ①　対象となる銘柄の株主数が３０名程度を上回らないこと。 ②　対象となる銘柄の基準日の前後１週間の期間内に、重複して同様の取扱い（標準日程を前提として新規記録日の７営業日前の日から前営業日までの間に基準日が到来する取扱い）となる銘柄の基準日がないこと。	
（５）特別口座の開設 発行者は、口座通知の取次ぎの受付締切日の翌営業日までに機構から株主等の口座通知の取次ぎ（口座通知情報データ）を受けなかったときは、当該発行者が当該株主等のために開設の申出をした特別口座があるときを除き、法第 131 条第１項の通知で株主等に通知した特別口座を開設する口座管理機関に対し、当該株主等のために特別口座の開設の申出をしなければならない。	（業 47 条、施 42 条） ※　機構及び口座管理機関は、特別口座についての口座通知の取次ぎは行わない。 ※　（４）ｉで定めた例外日程における取扱いで、発行者が株主から口座通知の取次ぎの受付締切日から取扱開始日の前日までの間に株主名簿の書換請求を受けたものの、書換に係る株主が口座通知の取次ぎ請求を行わない場合を含む。

内　　容	備　　考
（６）新規記録通知 ａ　新規記録通知 発行者は、次に掲げるところにより、機構に対し、新規記録に係る事項（新規記録通知データ）を通知しなければならない。 （ａ）通知手段 ファイル伝送 （ｂ）取扱時間（集信時間） 新規記録日の前営業日から起算して２営業日前の日の午前３時から午後８時まで （ｃ）通知事項 ①　銘柄コード ②　新規記録日 ③　新規記録区分（「１．取扱開始」を指定） ④　株式等リファレンスＮＯ ⑤　⑧の口座に新規記録する株式数 ⑥　⑧の加入者が信託の受託者であるときは、その旨 ⑦　⑧の加入者が登録株式質権者であるときは、登録質又は特例登録質の別 ⑧　新規記録を受ける加入者の加入者口座コード ⑨　⑧の加入者の株主等照会コード ⑩　⑧の加入者が登録株式質権者であるときは、株主の加入者口座コード （⑪　新規記録日ごとの新規記録する振替株式の総数） （ｄ）訂正・取消方法 集信日当日に訂正又は取消をする場合には、ファイル単位の置き換えとする。 集信日翌営業日以降は、訂正又は取消しは不可。 ｂ　機構における手続 機構は、発行者から新規記録通知データを受けたときは、データの形式・論理チェックを行うとともに、新規記録通知データと口座通知データ（同一の株式等リファレンスＮＯのもの）について、銘柄コ	（業 49 条１項、施 43 条、44 条１項及び２項） ※　特別口座に新規記録する分を含んだ新規記録通知データを通知する。 ※　新規記録通知データにおける新規記録区分等のデータ設定例については付録２－２－１参照。 ※　特別口座分については、④の株式等リファレンスＮＯを入力しない。 ※　特別口座に記録する場合等、口座通知を伴わない場合には、⑨にはダミーコード（「株主名簿管理人コード」（７ 桁）+「all‘９’」（14 桁）」）を設定する。 ※　機構は、新規記録通知データにおいて株式等リファレンスＮＯが入力されて

内　　容	備　　考
ード、新規記録区分、数、登録質区分、加入者口座コード、株主等照会コード及び加入者口座コード（質権設定者）を照合し、次に掲げるところにより、発行者に対し、その結果を通知する。（入力処理内容通知（新規記録通知データ））。 （ａ）通知手段 ファイル伝送 （ｂ）取扱時間（配信時間） 新規記録データ受付後直ちに （ｃ）通知事項 ①　銘柄コード ②　正常データ（真正情報データ）の件数 ③　異常データ（エラー情報データ）の件数 ④　異常データ（エラー情報データ）の明細、エラーの内容	いないもの（特別口座への新規記録データ）については、左記の照合をしない。 ※　データの形式・論理チェックで異常があったデータのほかに、株式等リファレンスＮＯによる照合の不一致のデータもエラー情報データとなる。
ｃ　エラー情報データがあった場合の対応 新規記録通知データにエラー情報データがある場合には、当該新規記録通知データの全件が不受理となるため、エラー情報データがある旨の入力処理内容通知を受けた発行者は、直ちに（新規記録日の前営業日から起算して２営業日前の日の午後８時までに）新規記録通知データの内容を修正し、ファイル伝送により、真正な新規記録通知データを機構に通知しなければならない。	
（７）新規記録 ａ　機構の機構加入者に対する通知 機構は、発行者から真正な新規記録通知データを受けたときは、次に掲げるところにより、増加の記録（新規記録）を受ける口座の加入者又はその上位機関である機構加入者に対し、新規記録通知情報（新規記録通知情報データ）を通知する。 （ａ）通知手段 ファイル伝送 （ｂ）取扱時間（配信時間） 発行者から新規記録データを受けた日の翌営業日（新規記録日の前営業日）の午前３時から午後	（業 49 条２項、４項及び５項、施 44 条３項及び５項） ※　口座管理機関は、直近上位機関から新規記録通知情報の通知を受けたときは、直ちに、その直近下位機関（増加の記録を受ける口座の加入者の上位機関に限る。）に当該直近下位機関に係る事項を通知しなければならない。

内　　容	備　　考
８時まで （ｃ）通知事項 ア　発行者から受けた新規記録通知データのうち口座通知のあったデータ（当該機構加入者に口座通知情報確認結果が通知されているデータ） 当該データの合計数についての次の事項 ①　機構加入者コード ②　発行者から受けた新規記録に係る事項（（６）ａ（ｃ）の事項のうち、加入者の株主等照会コード及び新規記録日ごとの新規記録する振替株式の総数を除くもの） ③　明細レコード区分（「１．口座通知あり」を指定） イ　発行者から受けた新規記録通知データのうち口座通知のなかったデータ（特別口座分） ①　機構加入者コード ②　発行者から受けた新規記録に係る事項（（６）ａ（ｃ）の事項のうち、加入者の株主等照会コード及び新規記録日ごとの新規記録する振替株式の総数を除くもの） ③　明細レコード区分（「２．口座通知なし」を指定） ウ　当該機構加入者に口座通知情報確認結果が通知されているが新規記録通知データになかったデータ（エラーデータ） ①　機構加入者コード ②　（４）ｇ（ｃ）の事項のうち、確認結果、新規記録予定日、不一致理由、訂正・取消区分及び株主番号を除いた事項 ③　明細レコード区分（「エラー」を指定） ④　口座通知はされたが新規記録通知がされなかった旨 ｂ　機構の発行者に対する通知 機構は、発行者から新規記録通知データを受けた日の夜間バッチにおいて、当該新規記録通知データに係るエラーがあった場合には、次に掲げるところにより、発行者に対し、口座処理結果ファイル（ＴＡ用）（エラーデータ一覧表）を通知する。 （ａ）通知手段 ファイル伝送 （ｂ）取扱時間（配信時間） 発行者から新規記録通知データを受けた日の翌営業日（新規記録日の前営業日）の午前３時から	※　発行者は、新規記録日の前営業日に口座処理結果ファイルでエラーデータの通知を受けた場合には、その日の午後８時まで、当該エラー分について新規記録通知データを送信することができる。この場合、機構は新規記録日の午前３時から午後８時までに、機構加入者に対し、新規記録通知情報データを通

内　　容	備　　考
午後８時まで	知する。
（ｃ）通知事項 ①　新規記録通知データで通知を受けた事項 ②　エラーの理由	
ｃ　新規記録処理結果の通知 （ａ）発行者に対する通知 機構は、発行者に対し、新規記録日の午前３時から午後８時まで、ファイル伝送により（前営業日の夜間バッチにおいて新規記録を処理した結果（口座処理結果ファイル（ＴＡ用））を通知する。	
（ｂ）機構加入者に対する通知 機構は、機構加入者に対し、新規記録日の午前３時から午後８時まで、ファイル伝送により、前営業日の夜間バッチにおいて新規記録を処理した結果（機構加入者別口座処理明細表）を通知する。	※　左記の機構加入者別口座処理明細表は、新規記録をした加入者口座コードごとの明細になっている。 ※　機構加入者別口座処理明細表の内容については、第８節「リコンサイルの手続」を参照。
ｄ　振替口座簿における増加の記録 機構及び口座管理機関は、新規記録通知データ又は新規記録通知情報データ（エラーデータを除く。）の内容に従い、新規記録日の業務開始時（午前９時）に、加入者の口座の保有欄若しくは質権欄又は顧客口に増加の記録をしなければならない。	※　機構は、加入者口座コードに対応する区分口座に増加の記録を行う。 ※　新規記録日に新規記録すべきであったにもかかわらず新規記録されないもの（エラーデータ）があるときは、発行者は、新規記録日に当該分についての新規記録通知データ（新規記録区分は「９．その他」、新規記録日は当初予定していた新規記録日の翌営業日、効力発生日は当初予定していた新規記録日とし、株式等リファレンスＮＯは入力しない。）を送信することにより、当初予定していた新規記録日の翌営業日に

内　　容	備　　考
	新規記録をすることができる。
（８）口座通知の取次ぎの請求等を受けた口座管理機関が、口座通知の取次ぎの委託を締切日までに行うことができなかった場合の取扱い 口座管理機関は、その加入者から口座通知の取次ぎの請求又はその直近下位機関から口座通知の取次ぎの委託を受けた場合であって、事務上の過誤等の理由により、直近上位機関に対して口座通知の取次ぎの委託を締切日までに行うことができなかったときは、直ちに機構、発行者（株主名簿管理人）及び特別口座を開設する口座管理機関に連絡しなければならない。その場合には、関係者間で協議のうえ、当該口座通知に係る口座へ株式を記録するための対応について決定する。	※　加入者による口座通知の取次ぎの請求に係る口座へ株式を記録するための対応としては、発行者（株主名簿管理人）における新規記録通知データの修正又は訂正によるものや、新規記録日当日の特別口座からの振替によるもの等が考えられる。
２．非上場株式の取扱開始時の取扱い 非上場株式の取扱開始時の取扱いについては、新規上場時における各手続と同様の手続であるが、一部、非上場株式は新規上場と取扱いを同様とできない点があり、それに伴って留意すべき事項（非上場株式に固有の手続）がある。以下では、その相違点及び取扱い上の留意事項について説明する。	※　取扱開始時の新規記録に係る標準日程については、資料２－２－１①参照。
（１）発行者の事前連絡 a　機構に対する事前の連絡 発行者による機構に対する連絡は、法第 131 条第１項の通知（株主等への新規記録に係る一定の日等の通知）をしようとする日の３週間程度前の日までに行うこととする。 新規上場時における連絡事項との相違点は以下のとおり。 ・　新規記録に係る手続日程案において、以下の事項は除く。 イ　上場承認予定日 キ　上場予定日 ・　機構が取り扱うことに同意しようとする株式の銘柄として、英文商号が追加となる。	※　法第 131 条第１項の通知を行わない場合は、取扱開始日（標準日程としては一定の日の６営業日前）の３週間程度前の日までに行う。 ※　左記の手続日程について、発行者、引受主幹事証券会社及び株主名簿管理人は、新規記録日の７営業日前の日から前営業日までの間に基準日が到来する場合（前記１．（４）ｉを参照。）に該当しないよう留意する必要がある。
b　同意書及びその添付書類の提出 発行者による同意書及びその添付書類の提出は、法第 131 条第１項の通知をする日の１週間前までに行うこととする。 同意書の記載事項として、機構に届出のある指定株主名簿管理人である者に対して株主名簿管理人に係る業務を委託することを約諾する旨が追加となる。	（業７条、施３条） ※　法第 131 条第１項の通知を行わない場合は、取扱開始日の１週間前までに行う。

内　　容	備　　考
（２）機構による機構加入者等に対する通知 発行者が法第 131 条第１項の通知をしたとき、機構が、機構加入者及び間接口座管理機関に対して Target 保振サイトにより通知する事項は以下のとおり。 新規上場時における通知事項との相違点は以下のとおり。 ・　取り扱うこととする機構取扱対象株式等の銘柄として、英文商号が追加となる。 ・　銘柄略称が追加となる。 ・　上場日は除く	※　法第 131 条第１項の通知を行わない場合は、取扱開始日までに行う。 ※　銘柄略称は取扱開始にあたり機構が便宜上定めたものであり、今後、当該銘柄が金融商品取引所に上場する場合には、別の銘柄略称が使用される可能性がある。
第２　株券喪失登録抹消時の取扱い １．株券喪失登録抹消時の取扱い （１）登録抹消日までの新規記録通知の禁止 発行者は、株券喪失登録がされた株券に係る振替株式については、登録抹消日（会社法第 230 条第１項に規定する登録抹消日をいう。以下同じ。）まで法第 130 条第１項の通知をすることができない。	（業 50 条、施 45 条） ※　株券喪失登録がされた株券に係る振替株式について株式分割、株式無償割当て、合併、株式交換、株式移転、会社分割により新たに振替株式が交付される場合の取扱いについては、資料２－２－４を参照。
（２）登録抹消日後における取扱い ａ　発行者による特別口座の開設の申出 発行者は、登録抹消日において、口座管理機関に対し、法第 159 条第２項の名義人等（以下「名義人等」という。）のために特別口座の開設の申出をしなければならない。（但し、発行者が名義人等から株券喪失登録抹消日までに口座通知を受けたとき又は発行者が当該名義人等のために開設の申出をした特別口座があるときは、発行者は特別口座の開設の申出をする必要はない。）	※　発行者は、株券喪失登録抹消日の前営業日から起算して２営業日前の日の午後５時までに、名義人等に係る特別口座の加入者口座コードを機構の加入者情報システムに登録しておく必要がある。（この登録がされていないときは、機構に対する新規記録通知が不受理の扱いとなる。） ※　名義人等は取扱開始時の取扱いに準じて直近上位の口座管理機関に対して口座通知の取次ぎを依頼することもで

内　　容	備　　考
	きる。
b　発行者による新規記録通知データの通知 発行者は、株券喪失登録日の翌日から起算して１年を経過し株券喪失登録者の口座に株券喪失登録がされた株券に係る振替株式を新規記録しようとする場合には、次に掲げるところにより、機構に対し、新規記録に係る事項（新規記録通知データ）を通知しなければならない。 （ａ）通知手段 ファイル伝送 （ｂ）取扱時間（集信時間） 株券喪失登録抹消日の前営業日の午前３時から午後８時まで （ｃ）通知事項 ①　銘柄コード ②　新規記録日 ③　新規記録区分（「Ａ．株券喪失登録抹消時」を指定） ④　株式等リファレンスＮＯ（口座通知が行われた場合に限る。） ⑤　⑧の口座に新規記録する株式数 ⑥　⑧の加入者が信託の受託者であるときは、その旨 ⑦　⑧の加入者が登録株式質権者であるときは、登録質又は特例登録質の別 ⑧　新規記録を受ける加入者の加入者口座コード ⑨　⑧の加入者の株主等照会コード ⑩　⑧の加入者が登録株式質権者であるときは、株主の加入者口座コード ⑪　効力発生日 （⑫　新規記録日ごとの新規記録する振替株式の総数） （ｄ）訂正・取消方法 集信日当日に訂正又は取消をする場合には、ファイル単位の置き換えとする。 集信日翌営業日以降は、訂正又は取消は不可。	※　発行者による株券喪失登録抹消に係る新規記録通知データの送信は、新規記録通知の準備行為とする。（登録抹消日まで法第 130 条第１項の通知をすることができない（法第 159 条第１項）。） ※　機構は、名義人等の口座通知の取次ぎが行われているときには、新規記録通知データと口座通知データについて、株式等リファレンスＮＯにより、銘柄コード、新規記録区分、数、信託財産表示分、登録質区分、加入者口座コード、株主等照会コード及び加入者口座コード（質権設定者）の照合などの所要の手続を行う。（第１「取扱開始時の取扱い」を参照。） ※　特別口座に記録する場合等、口座通知を伴わない場合には、⑨にはダミーコード（「株主名簿管理人コード」（７　桁）+「all‘９’」（14 桁）」）を設定する。 ※　株主名簿管理人は、名義人等の口座に対する新規記録通知データを通知した後に株券の所持人による喪失登録抹消の申請を受けた場合は、当該新規記録通知データの訂正又は取消を行う。 ※　株券を所持する者による喪失登録の抹消の申請があり、株券喪失登録の抹消をする場合（発行者は、喪失登録者に通知をした日から２週間を経過した日に株券喪失登録を抹消する。（会社法第 225 条第４項））には、株券喪失登録の抹消日の翌日以降に新規記録通知をし

内　　容	備　　考
	なければならない。 ※　株券喪失登録者による喪失登録の抹消の申請があり、喪失登録を抹消する場合（発行者は、抹消の申請を受けた日に株券喪失登録を抹消する。（会社法第226 条第２項））には、発行者は、株券喪失登録の抹消日の翌日以降に新規記録通知をしなければならない。 ※　新規記録通知データにおける新規記録区分等のデータ設定例については付録２－２－１参照。
c　新規記録通知データを受けた機構における手続 新規記録通知データを受けた機構が行うデータのチェック等及び発行者に対するその結果の通知（入力処理内容通知（新規記録通知データ））については、取扱開始時の取扱いにおける手続と同様。	
d　機構及び口座管理機関による新規記録 （ａ）機構の機構加入者に対する新規記録通知データの通知 機構は、発行者から株券喪失登録がされた株券に係る振替株式についての新規記録通知データを受けたときは、次に掲げるところにより、増加の記録（新規記録）を受ける口座の加入者の上位機関である機構加入者に対し、新規記録に係る事項（新規記録通知情報データ）を通知する。 ア　通知手段 ファイル伝送 イ　取扱時間（配信時間） 発行者から新規記録データを受けた日の翌営業日（株券喪失登録抹消日）の午前３時から午後８時まで ウ　通知事項 ①　機構加入者コード ②　発行者から受けた新規記録に係る事項（ｂ（ｃ）の事項のうち、加入者の株主等照会コード及び新規記録日ごとの新規記録する振替株式の総数を除くもの） ③　明細レコード区分（「２．口座通知なし」を指定）	※　機構による直接口座管理機関に対する通知は、新規記録通知に係る準備行為とする。 ※　口座管理機関は、直近上位機関から新規記録通知に係る通知を受けたときは、直ちに、その直近下位機関（増加の記録を受ける口座の加入者の上位機関に限る。）に当該直近下位機関に係る事項を通知しなければならない。 ※　発行者が名義人等から株券喪失登録抹消日までに口座通知を受けたときは、同一新規記録日についての新規記録通知データの合計数について明細レコード区分（口座通知あり）の新規記録情報データを通知する。（第１「取扱開始時の取扱い」を参照。）

内　　容	備　　考
（ｂ）機構の会社に対する通知 発行者から新規記録通知データを受けた機構が発行者に対して行う口座処理結果ファイル（ＴＡ用）の通知は、取扱開始時の取扱いと同様。 （ｃ）新規記録処理結果の通知 機構が発行者及び機構加入者に対して行う新規記録処理結果の通知は、取扱開始時の取扱いにおける手続と同様 （ｄ）振替口座簿における増加の記録 機構及び口座管理機関は、新規記録通知データ又は新規記録通知情報データの内容に従い、新規記録日の午前９時に、加入者の口座の保有欄若しくは質権欄又は顧客口に増加の記録をしなければならない。	※　機構は、加入者口座コードに対応する区分口座に増加の記録を行う。
第３　募集による振替株式の発行時の取扱い	※　募集による振替株式の発行時における株式申込事務手続については、平成20 年 12 月５日全国株懇連合会理事会決定「標準募集株式申込事務取扱要領」参照。
１．発行時ＤＶＰ方式（公募増資）による新規記録	（業 52 条１項、施 50 条１項） ※　ここに記載している手続は、標準的な事務処理日程として記載しているものであり、関係者間で十分な調整が行われ、かつ、円滑な事務運営を妨げない限りにおいては、事務処理日程を短縮することも可能である。 ※　発行時ＤＶＰ方式による新規記録についての処理イメージ及び標準日程については資料２－２－５参照。 ※　発行時ＤＶＰ方式による新規記録についての具体的なオペレーションのイメージ（統合Ｗｅｂ端末利用時）については資料２－２－６参照。

内　　容	備　　考
（１）発行者の決定事項等の通知 　発行者は、公募に係る決議又は決定をしたときは、Target 保振サイトにより以下の事項を機構へ通知する。 　①　募集方法 　②　募集株式の銘柄及び銘柄コード 　③　募集株式の数 　④　募集株式の内容	※　株式の内容とは、会社法第 107 条第２項各号、第 108 条第２項各号及び第 322 条第２項に定める事項並びに単元株式数をいう。（会社法第 108 条第２項各号の事項については、当該事項を定款で定めることに代えて、当該種類の株式を初めて発行する時までに株主総会の決議によって定める旨を定款で定めることができることから、定款とは別に株式の内容を記した書面の提出を要することとしている。）
⑤　募集株式の払込金額（１株あたり） 　⑥　申込期日 　⑦　払込期日 　⑧　発行時ＤＶＰ方式の利用の有無 　⑨　引受主幹事証券会社 　⑩　払込取扱銀行	※　⑤⑥⑦について、公募に係る決議又は決定の時点で未定である場合には、決定後速やかに機構に通知する。
添付書類 　①　プレスリリース	
（２）機構による機構加入者等に対する通知 　機構は、発行者からＤＶＰ方式により振替株式を発行する旨の通知を受けたときは、新規記録日の１か月前の日（１ヶ月を過ぎている場合は、速やかに）に、機構加入者及び間接口座管理機関に対し、Target 保振サイトにより、以下の事項を通知する。 　①　募集方法（公募） 　②　募集株式の銘柄	

内　　容	備　　考
③　募集株式の数 ④　募集株式の内容 ⑤　募集株式の払込金額（１株あたり） ⑥　募集に係る手続日程 ⑦　申込期日 ⑧　払込期日 ⑨　発行時ＤＶＰ方式を利用する旨 ⑩　引受主幹事証券会社 ⑪　払込取扱銀行	※　⑤⑥⑦⑧について、（１）の通知時点で未定である場合には、決定後速やかに通知する。
（３）ファンド情報の登録 払込取扱銀行は、発行時ＤＶＰ方式による新規記録を行う場合には、事前に、ファンド情報を登録する。 a　登録手段 決済照合システム（統合Ｗｅｂ端末） b　登録事項 ①　個別ファンドコード	※　売買等で利用する通常ファンドとは別に登録する株式の新規記録用のファンドコード（払込取扱銀行の金融機関識別コード（８桁）＋株主名簿管理人の金融機関識別コード（８桁）＋払込取扱銀行の内部管理コード（１～19 桁））を登録する。ファンドコードの前 16 桁は自動的に付与され、後１～19 桁は登録者が任意のコードを設定する。この後１～19 桁が個別ファンドコードである。
②　ファンド名 ③　株式業務フロー区分（「デュプレックス」を選択） ④　機関投資家（株主名簿管理人を入力） ⑤　受託者（自社（払込取扱銀行）を入力） ⑥　個別ファンドコード付与者	※　①～⑥以外の項目については、新規記録では使用しない項目であるため、「運用指図サポート対象外」型ファンドの設定をしておく。ただし、株主名簿管理人（機関投資家）と払込取扱銀行（受託者）が同一である場合には、運用指図サポート対象外型は設定できないため、

内　　容	備　　考
	プロパー取引等を設定する。「運用指図サポート対象外」型については「決済照合システム接続仕様書（業務編（国内取引））」参照。
（４）ＳＳＩ情報の登録 　払込取扱銀行及び引受主幹事証券会社は、発行時ＤＶＰ方式による新規記録を行う場合には、事前に、ＳＳＩ情報を登録する。 ａ　登録手段 　決済照合システム（統合Ｗｅｂ端末）	※　実務慣行として、引受主幹事証券会社が代表して一括で払い込むことが想定されていることから、以下では、それを前提として記載している。
ｂ　登録事項 ①　ファンド（ファンドコード） ②　決済相手 ③　商品区分（「株式」を選択） ④　証券決済方法（「振決」を選択） ⑤　決済場所（「19560　証券保管振替機構」を選択） ⑥　連動・決済手段区分（「ＩＴＬＤ　連動・ＤＶＰ」を選択） ⑦　受方決済代理人 ⑧　受方証券口座番号	※　引受主幹事証券会社が機構加入者でない場合は、⑦にその上位機関である直接口座管理機関を入力し、⑧に当該直接口座管理機関の顧客口を指定して新規記録を受けなければならない。
⑨　受方口座所在金融機関 ⑩　資金支払人 ⑪　受方資金決済口座番号 ⑫　渡方決済代理人 ⑬　渡方証券口座番号	※　⑬にはダミーコードとしてＸ（アルファベットの大文字エックス）を 35 桁分入力する。
⑭　渡方口座所在金融機関 ⑮　資金受取人 ⑯　渡方資金決済口座番号 ⑰　資金決済方法（「ＤＶＰＳ　ＤＶＰ決済」を選択）	

内　　容	備　　考
（５）引受主幹事証券会社による新規記録情報の通知 　引受主幹事証券会社は、発行時ＤＶＰ方式による新規記録を受けようとするときは、次に掲げるところにより、機構に対し、新規記録に係る事項（以下「新規記録情報」という。）を通知する。 ａ　通知手段 　決済照合システム ｂ　取扱時間 　募集に係る条件決定日から払込期日前営業日までの午前７時から午後９時まで（但し、払込期日前営業日は午後８時まで） ｃ　通知事項 ①　送信者リファレンスナンバー ②　ファンドコード ③　取引／決済種類コード（「ＩＳＩＦ　新規記録」を指定） ④　約定日 ⑤　払込日 ⑥　銘柄コード ⑦　引受株数 ⑧　単価 ⑨　払込金額 ⑩　受渡金額 ⑪　株主名簿管理人 ⑫　払込取扱銀行 ⑬　払込取扱銀行（部支店コード付） ⑭　引受証券会社 ⑮　自己委託区分（「ＰＲＩＮ　自己取引」を指定） ⑯　ＳＳＩ使用区分 ⑰　決済場所（「19560　証券保管振替機構」を指定）	（業 52 条２項、施 50 条２項及び３項） ※　機構は、引受主幹事証券会社による新規記録情報データを受けたときは、センタリファレンスナンバーを付番して引受主幹事証券会社に受付の通知をする。 ※　約定日及び払込日には新規記録日を入力する。 ※　銘柄コードは、ＩＳＩＮ銘柄コード及び現行銘柄コードが設定可能である。 ※　株主名簿管理人、引受証券会社及び払込取扱銀行のコードは、金融機関識別コードを利用する。 ※　⑬のコードの構成は「金融証券区分コード（“０”固定）＋統一金融機関コード＋支店コード」となる。

内　　容	備　　考
d　訂正・取消方法 新規記録情報データ（取消）により取消可能。	
（６）発行者による新規記録情報の承認	（業 52 条３項、４項、５項及び６項） ※　業務規程における「承認」及び「不承認」又は「同意」及び「不同意」は、決済照合システムの画面においては「承認」及び「非承認」となっている。
a　機構による新規記録情報の通知 機構は、引受主幹事証券会社から新規記録情報を受けたときは、直ちに、その新規記録情報にセンタリファレンスナンバーを付して、次に掲げるところにより、発行者に対し、その内容を通知する。 （ａ）通知手段 決済照合システム （ｂ）取扱時間 募集に係る条件決定日から払込期日前営業日までの午前７時から午後９時まで（但し、払込期日前営業日は午後８時まで） （ｃ）通知事項 ①　引受主幹事証券会社から通知を受けた新規記録情報 ②　センタリファレンスナンバー	
b　発行者による新規記録情報の承認による新規記録通知 発行者は、機構から新規記録情報の通知を受けた場合であって、その内容が正しいことを確認したときは、機構に対し、次に掲げるところにより、払込取扱銀行の同意を条件として当該新規記録情報により新規記録すべき旨の通知（以下「承認の通知」という。）をする。新規記録情報の内容に誤りがあることを確認した場合には、当該新規記録情報により新規記録すべきでない旨の通知（以下「不承認の通知」という）をする。 （ａ）通知手段	※　発行者による新規記録情報の承認が行われず、新規記録情報データが翌日へ繰り越された場合には、機構は、翌営業日のオンライン開始時に、発行者及び引受主幹事証券会社に対して、約定繰越通知データ（未承認）を通知する。

内　　容	備　　考
決済照合システム （ｂ）取扱時間 募集に係る条件決定日から払込期日前営業日までの午前７時から午後９時まで（但し、払込期日前営業日は午後８時まで） （ｃ）通知事項 ①　機構から通知を受けた新規記録情報 ②　承認／不承認の結果 c　機構による払込取扱銀行又は引受主幹事証券会社への承認／不承認結果の通知 （ａ）承認の場合 機構は、発行者から新規記録情報の承認の通知を受けたときは、直ちに、払込取扱銀行に対し、決済照合システムにより、当該新規記録情報を送信する。	
（ｂ）不承認の場合 機構は、発行者から新規記録情報の不承認の通知を受けたときは、直ちに引受主幹事証券会社に対し、決済照合システムにより、その旨を通知する。	※　発行者が不承認としたときは、新規記録情報データは取消になる。発行者が不承認とした旨の通知を受けた引受主幹事証券会社は直ちに新規記録情報を訂正する。（株主名簿管理人が払込期日の前営業日から起算して４営業日前の日（新規上場に際して実施する公募増資の場合は払込期日の前営業日から起算して２営業日前の日）までに承認をすることができる日程で入力をしなければならない。）
（７）払込取扱銀行による新規記録情報の承認 a　払込取扱銀行による新規記録情報の承認	（業 52 条７項、８項及び９項）
払込取扱銀行は、機構から新規記録情報の通知を受けた場合であって、その内容が正しいことを確認したときは、機構に対し、次に掲げるところにより、決済条件の照合の一致及び引受主幹事証券会社が払込みを行うことを条件として当該新規記録情報により新規記録することについて同意する旨の通知（以下「同意の通知」という。）をする。新規記録情報の内容に誤りがあることを確認した場合には、当該新規記録情報により新規記録することについて同意しない旨の通知（以下「不同意の通知」とい	※　払込取扱銀行による新規記録情報の承認が行われず、新規記録情報データが翌日へ繰り越された場合には、機構は、翌営業日のオンライン開始時に、発行者、払込取扱銀行及び引受主幹事証

内　　容	備　　考
う。）をする。 （ａ）通知手段 決済照合システム （ｂ）取扱時間 募集に係る条件決定日から払込期日前営業日までの午前７時から午後９時まで（但し、払込期日前営業日は午後８時まで） （ｃ）通知事項 ①　機構から通知を受けた新規記録情報 ②　同意／不同意の結果 ｂ　機構による引受主幹事証券会社への同意／不同意結果の通知 機構は、払込取扱銀行から新規記録情報の同意の通知又は不同意の通知を受けたときは、直ちに、引受主幹事証券会社に対し、決済照合システムにより、その旨を通知する。	券会社に対して、約定繰越通知データ（未承認）を通知する。 ※　払込取扱銀行が不同意としたときは、新規記録情報データは取消しになる。払込取扱銀行が不同意とした旨の通知を受けた引受主幹事証券会社は直ちに新規記録情報を訂正して再入力する。なお、払込取扱銀行が不同意とした旨は機構から発行者には通知されない（引受主幹事証券会社が新規記録情報データを入力したことは通知される）ことから、引受主幹事証券会社は、電話等により発行者にその旨の連絡をしなければならない。 ※　新規記録情報データにおいて非ＳＳＩ取引とされている場合には、払込取扱銀行及び引受主幹事証券会社は、払込取扱銀行による新規記録情報の同意がされた後、払込期日の前営業日から起算して２営業日前の日（新規上場に際して実施する公募増資の場合は払込期日の前営業日）までに機構の決済照合システムに決済指図データを送信

内　　容	備　　考
	し、機構は、払込取扱銀行及び引受主幹事証券会社が送信した決済指図データを照合する。
（８）決済照合後の機構の処理 ａ　決済照合結果の通知 機構は、発行者及び払込取扱銀行から新規記録情報を承認する旨の通知を受けた場合であってＳＳＩ利用の指定があるときは、直ちに引受主幹事証券会社及び払込取扱銀行に対し、決済照合の結果（決済照合結果通知データ）を通知する。	（業 52 条９項、10 項、11 項及び 12 項、施 50 条４項） ※　非ＳＳＩ取引の場合は、機構は、払込取扱銀行及び引受主幹事証券会社により入力された決済指図データが照合された場合に、払込取扱銀行及び引受主幹事証券会社に決済指図の照合結果を通知する。
ｂ　発行口への記録 （ａ）発行口への記録及び発行者並びに引受主幹事証券会社に対する通知 機構は、決済照合済みとなったときは、新規記録通知内容について振替システムの発行口への記録を行うとともに、次に掲げるところにより、発行者及び引受主幹事証券会社に対し、発行口に記録した内容を通知する。（発行口記録情報通知） ア　通知手段 オンラインリアルタイム接続又は統合Ｗｅｂ端末 イ　取扱時間 発行口に記録した時（午前７時から午後８時までの間） ウ　通知事項 ①　決済番号（センタリファレンスナンバー） ②　払込期日 ③　銘柄コード ④　株主名簿管理人コード ⑤　引受主幹事証券会社の機構加入者コード（新規記録先口座） ⑦　受方資金決済会社コード ⑧　渡方資金決済会社コード ⑨　引受株式数 ⑩　払込金額 ⑪　その他	※　発行口は、新規記録内容を一時的に記録する便宜的な口座であって、振替口座簿中の口座ではない。

内　　容	備　　考
（ｂ）資金決済情報の通知 機構は、払込取扱銀行及び引受主幹事証券会社（又はその資金決済会社）に対し、次に掲げるところにより、資金決済に関する情報を通知する。 ア　通知手段 オンラインリアルタイム接続（資金決済情報通知）又は統合Ｗｅｂ端末（画面照会（資金決済状況）） イ　取扱時間 発行口への記録後直ちに ウ　通知事項 ①　決済番号（センタリファレンスナンバー） ②　株主名簿管理人コード ③　払込取扱銀行のコード ④　引受主幹事証券会社の機構加入者コード（新規記録先口座） ⑤　払込金額 ⑥　払込期日 ⑦　受方資金決済会社コード ⑧　渡方資金決済会社コード ⑨　その他 ｃ　日本銀行に対する入金依頼 機構は、払込期日の午前９時に、日本銀行に対し、日銀ネットにより、引受主幹事証券会社又はその資金決済会社の当座勘定からの払込金額の引落し及び払込取扱銀行の当座勘定への払込金額の入金の依頼（以下「入金依頼」という。）をする。 （９）日本銀行による引受主幹事証券会社及び払込取扱銀行に対する通知 日本銀行は、機構からの入金依頼を受けたときは、日銀ネットにより、引受主幹事証券会社又はその資金決済会社に対し当座勘定引落対象通知を、払込取扱銀行に対し当座勘定入金対象通知を、それぞれ配信する。 （１０）日本銀行に対する払込依頼 引受主幹事証券会社又はその資金決済会社は、日銀ネットにより、払込期日の午前 10 時 30 分までに日	（業 52 条 13 項） ※　引受主幹事証券会社又はその資金決

内　　容	備　　考
本銀行に払込依頼を送信することにより、通知を受けた当座勘定引落対象通知（資金払込先、受入先、決済金額等）の内容による払込みを依頼する。	済会社が日本銀行に払込依頼（不実行）を送信した場合は、日本銀行は資金決済を実行せず、機構に対して入金依頼取消通知（不実行分）を通知する。
（１１）日本銀行による資金決済 日本銀行は、（１０） の払込みの依頼を受けたときは、引受主幹事証券会社又はその資金決済会社の当座勘定から払込金額を引き落とし、払込取扱銀行の当座勘定に当該金額を入金する。また、日銀ネットにより、払込取扱銀行に対し当座勘定入金通知を、引受主幹事証券会社又はその資金決済会社に対し当座勘定引落通知を、それぞれ送信するとともに、機構に対し、当座勘定入金済通知を送信する。	※　機構は、日本銀行から入金依頼取消通知（不実行分）を受けたときは、発行口の記録を抹消し、引受主幹事証券会社及び発行者に対してその旨を通知する。 ※　機構は、払込期日の午後３時 30 分までに日本銀行から当座勘定入金済通知を受けなかった場合には、発行口の記録を抹消し、引受主幹事証券会社及び発行者にその旨を通知する。
（１２）機構による新規記録 a　機構による口座への記録 機構は、日本銀行から当座勘定入金済通知を受けたときは、直ちに、発行口の記録に従い、機構が新規記録すべき口座に所要の増加の記録（新規記録）をする。 b　機構による引受主幹事証券会社及び発行者に対する通知 機構は、新規記録をしたときは、次に掲げるところにより、引受主幹事証券会社及び発行者に対し、新規記録をした旨の通知（新規記録済通知）をする。 （ａ）通知手段 オンラインリアルタイム接続又は統合Ｗｅｂ端末 （ｂ）取扱時間 新規記録後直ちに （ｃ）通知事項 ①　決済番号（センタリファレンスナンバー） ②　株主名簿管理人コード	（業 52 条 14 項及び 15 項、施 50 条４項）

内　　容	備　　考
③　払込取扱銀行のコード ④　引受主幹事証券会社の機構加入者コード（新規記録先口座） ⑤　新規記録した株式数 ⑤　払込金額 ⑥　払込期日 ⑦　受方資金決済会社コード ⑧　渡方資金決済会社コード ⑨　その他 c　処理結果の通知 機構は、新規記録した日の翌営業日の午前３時から午後８時までの間に、ファイル伝送により、新規記録の処理結果を、引受主幹事証券会社には口座処理明細表ファイル（機構加入者別口座処理明細表）により、発行者には口座処理結果ファイル（処理明細）により通知する。	
２．非ＤＶＰ方式【１５時３０分記録型】（公募増資）による新規記録	※　ここに記載している手続は、標準的な事務処理日程として記載しているものであり、関係者間で十分な調整が行われ、かつ、円滑な事務運営を妨げない限りにおいては、事務処理日程を短縮することも可能である。 ※　非ＤＶＰ方式による新規記録についての標準日程は資料２－２－８参照。 ※　非ＤＶＰ方式を利用する場合は、引受主幹事証券会社は、新規記録を受ける口座について、直近上位機関に対する口座通知の取次ぎの請求をしなければならない。（発行者は、引受主幹事証券会社に対し、口座通知が必要である旨を通知しなければならない。）
（１）発行者の決定事項等の通知 発行者は、公募に係る決議又は決定をしたときは、Target 保振サイトにより以下の事項を機構へ通知する。 ①　募集方法	

内　　容	備　　考
②　募集株式の銘柄及び銘柄コード ③　募集株式の数 ④　募集株式の内容 ⑤　募集株式の払込金額（１株あたり） ⑥　申込期日 ⑦　払込期日 ⑧　発行時ＤＶＰ方式の利用の有無 ⑨　引受主幹事証券会社	※　④については１．（１）備考欄参照。 ※　⑤⑥⑦について、公募に係る決議又は決定の時点で未定である場合には、決定後速やかに機構に通知する。
添付書類 ①　プレスリリース	
（２）機構による機構加入者等に対する通知 機構は、発行者から非ＤＶＰ方式により振替株式を発行する旨の通知を受けたときは、新規記録日の１か月前の日（１ヶ月を過ぎている場合は、速やかに）に、機構加入者及び間接口座管理機関に対し、Target保振サイトにより、以下の事項を通知する。 ①　募集方法（公募） ②　募集株式の銘柄 ③　募集株式の数 ④　募集株式の内容 ⑤　募集株式の払込金額（１株あたり） ⑥　募集に係る手続日程 ⑦　申込期日 ⑧　払込期日 ⑨　発行時ＤＶＰ方式を利用しない旨 ⑩　引受主幹事証券会社	※　⑤⑥⑦⑧について、（１）の通知時点で未定である場合には、決定後速やかに通知する。
（３）口座通知の取次ぎ a　引受主幹事証券会社である加入者による口座通知の取次ぎの請求 引受主幹事証券会社である加入者は、新規記録を受ける口座を開設する直近上位機関に対し、新規記録すべき口座、新規記録すべき株式数、公募（発行時ＤＶＰ方式によらないもの）における口座通知である旨を示して、口座通知の取次ぎの請求をしなければならない。 b　機構及び口座管理機関による取次ぎ	（業 42 条、43 条、44 条及び 45 条、施 38 条、39 条、40 条及び 41 条）

内　　容	備　　考
機構及び口座管理機関は、その加入者である引受主幹事証券会社から発行者に対する口座通知の取次ぎの請求を受けたときは、発行者に当該口座通知を取り次がなければならない。 c　間接口座管理機関による口座通知の取次ぎの委託 加入者である引受主幹事証券会社から口座通知の取次ぎの請求を受けた口座管理機関が間接口座管理機関であるときは、当該間接口座管理機関は、その直近上位機関に対し、請求をした加入者に係る次に掲げる事項を示して、口座通知の取次ぎを委託しなければならない。当該委託を受けた口座管理機関が間接口座管理機関である場合も同様とする。 ①　口座通知の取次ぎを請求した加入者の加入者口座コード ②　①の加入者の口座に新規記録すべき銘柄及び銘柄コード ③　①の加入者の口座に新規記録すべき株式数 ④　公募（発行時ＤＶＰ方式によらないもの）における口座通知である旨 d　機構加入者による口座通知の取次ぎの委託又は取次ぎの請求 引受主幹事証券会社である機構加入者又は引受主幹事証券会社の上位機関である機構加入者は、機構に対し口座通知の取次ぎの請求を行うとき、加入者である引受主幹事証券会社から口座通知の取次ぎの請求を受けたとき又はその直近下位機関から口座通知の取次ぎの委託を受けたときは、機構に対し、次に掲げるところにより、口座通知の取次ぎに係る事項（口座通知データ）を通知しなければならない。 （ａ）通知手段 ファイル伝送又は統合Ｗｅｂ端末 （ｂ）取扱時間（集信時間） ア　ファイル伝送 払込期日（新規記録日）の前営業日から起算して５営業日前の日（新規上場に際して実施する公募増資の場合は、払込期日（新規記録日）の前営業日から起算して３営業日前の日）までの日の午前３時から午後８時まで イ　統合Ｗｅｂ端末 払込期日（新規記録日）の前営業日から起算して５営業日前の日（新規上場に際して実施する公募増資の場合は、払込期日（新規記録日）の前営業日から起算して３営業日前の日）までの日の午前９時から午後８時まで （ｃ）通知事項 ①　口座通知の取次ぎを行う機構加入者の機構加入者コード ②　新規記録区分（「７．公募（発行時ＤＶＰ方式によらないもの）」を指定）	※　機構加入者は、口座通知データを通知する日の午後５時までに、口座通知データに係る加入者情報を加入者情報システムに登録しなければならない。 ※　口座通知データにおける新規記録区分等のデータ設定例については付録２－２－１参照。

内　　容	備　　考
③　新規記録すべき銘柄の銘柄コード ④　口座通知の取次ぎを請求した加入者の加入者口座コード ⑤　④の加入者の口座に新規記録すべき株式数	
（ｄ）訂正・削除方法 ア　ファイル伝送 集信日当日に訂正又は削除をする場合には、ファイル単位の置き換えとする。 集信日翌営業日以降は、新規記録予定日の前営業日から起算して３営業日前の日までは、口座通知データ受付時に機構が付番する株式等リファレンスＮＯを指定して削除データをファイル伝送により送信することにより、口座通知データの削除をすることができる。（訂正は、削除及び再通知（新規）により行う。）	※　ファイル伝送により送信（登録）された口座通知データについては、集信日翌営業日以降は、統合Ｗｅｂ端末からも訂正・削除することができる。
イ　統合Ｗｅｂ端末 登録日当日に訂正又は削除をする場合には、「登録削除区分」を「登録」（空白）、「取消区分」を「取消」とし、口座通知データ受付時に機構が付番する株式等リファレンスＮＯ等を指定することにより行うことができる。 登録日翌営業日以降は、新規記録予定日の前営業日から起算して３営業日前の日までは、「登録削除区分」を「削除」、「取消区分」を空白とし、口座通知データ受付時に機構が付番する株式等リファレンスＮＯを指定することにより行うことができる。（訂正は、削除及び再通知（新規）により行う。）	※　統合Ｗｅｂ端末により登録された口座通知データについては、登録日翌営業日以降は、ファイル伝送によるアの削除データの送信によっても訂正・削除することができる。
ｅ　機構による口座通知データの受付 機構は、機構加入者から口座通知データを受けたときは、株式等リファレンスＮＯを付番し、その翌営業日に、当該機構加入者に対し、ファイル伝送により、ｄ（ｃ）の通知事項、株式等リファレンスＮＯ及び正常受付の旨（データの内容に異常がないとき）又は受付不能の旨・不能理由（データの内容に異常があるとき）を通知する（口座通知データ受付通知／エラー通知）。	※　機構は、ファイル伝送により口座通知データを集信した時点でデータ形式の簡易チェックを行い、即時に、形式に異常がない場合にはデータ受理の旨、形式に異常がある場合はデータ不受理の旨を機構加入者に通知する（確認ファイル）。左記の受付は、簡易チェックにおいて正常であったものについて行う。（統合Ｗｅｂ端末から登録されたものについては上記確認ファイルによる通知は行わない。） ※　株式等リファレンスＮＯは、株式等振

内　　容	備　　考
	替システムにて付番する数字で、業務種別区分（１桁４固定）、処理日（８桁）、処理番号（７桁、処理順に付番）により構成される。 ※　口座通知の取次ぎを請求した加入者の情報が加入者情報システムに登録されていない場合には受付不能となる。 ※　機構における口座通知データの受付状況は、統合Ｗｅｂ端末から登録したものについては登録した日から、ファイル伝送により登録されたものについては受付日の翌営業日以降に、統合Ｗｅｂ端末により確認することができる。
ｆ　機構による発行者に対する口座通知の取次ぎ 機構は、機構加入者から口座通知データを受けた場合であって正常受付をしたときは、次に掲げるところにより、発行者に対し、口座通知に係る事項（口座通知情報データ）を通知する。 （ａ）通知手段 ファイル伝送 （ｂ）取扱時間（配信時間） 口座通知データを受けた翌営業日の午前３時から午後２時まで （ｃ）通知事項 ①　口座通知データで通知された事項（機構加入者コードを除く） ②　株式等リファレンスＮＯ ③　口座通知をする加入者（引受主幹事証券会社）の名称及び住所（加入者情報システムに登録されているもの） ④　③の加入者の株主等照会コード ⑤　新規記録すべき銘柄が外国人保有制限銘柄であって加入者（引受主幹事証券会社）が外国人等であるときは、その旨 ｇ　発行者による口座通知の内容確認	※　機構が機構加入者から口座通知データの削除データを受けた場合も同様。

内　　容	備　　考
発行者は、機構から口座通知情報データの通知を受けたときは、直ちに口座通知情報を確認し、次に掲げるところにより、原則として当日に、機構に対し、次に掲げる事項（口座通知情報確認結果データ）を通知しなければならない。 （ａ）通知手段 ファイル伝送 （ｂ）取扱時間（集信時間） 午前３時から午後２時まで （ｃ）通知事項 ①　銘柄コード ②　新規記録区分（「７．公募（発行時ＤＶＰ方式によらないもの」を指定） ③　株式等リファレンスＮＯ ④　確認結果（一致／不一致） ⑤　新規記録予定日 ⑥　不一致のときは、不一致理由（株主不一致（氏名／住所に関する不一致）、銘柄不一致、数量超過（株数不一致）、その他） （ｄ）訂正・取消方法 集信日当日に訂正又は取消をする場合には、ファイル単位の置き換えとする。 集信日翌営業日以降は、訂正又は取消しは不可。	※　機構から口座通知情報データの削除データを受けた場合も同様とする。 ※　機構は、口座通知情報確認結果データを集信した時点でデータの論理チェックを行い、即時に、異常がない場合にはデータ受理の旨、形式に異常がある場合はデータ不受理の旨を発行者に通知する（入力処理内容通知（口座通知情報確認結果データ））。
ｈ　機構による直接口座管理機関に対する通知 機構は、発行者から口座通知情報確認結果データの通知を受けたときは、次に掲げるところにより、口座通知情報確認結果データに係る口座通知データを通知した機構加入者に対し、その通知内容（口座通知情報確認結果）を通知する。 （ａ）通知手段 ファイル伝送 （ｂ）取扱時間（配信時間） 当日の午後５時から午後８時まで （ｃ）通知事項 ①　口座通知データで通知された事項	※　機構は、口座通知情報確認結果データが不一致のときは、口座通知データを削除する。この場合、口座通知情報確認結果データが不一致の通知を受けた口座管理機関は、正しい口座通知データを再度新規データとして通知しなければならない。

内　　容	備　　考
②　確認結果（一致／不一致） ③　新規記録予定日 ④　不一致のときは、不一致理由（株主不一致（氏名／住所に関する不一致）、銘柄不一致、数量超過（株数不一致）、その他） ⑤　株式等リファレンスＮＯ ｉ　機構加入者等による加入者の上位機関に対する通知 ｈの通知を受けた機構加入者は、口座通知の取次ぎの請求をした加入者の直近上位機関又は当該加入者でないときは、直ちに、その直近下位機関であって当該加入者の上位機関である者に対し、当該通知内容を通知しなければならない。当該通知を受けた口座管理機関についても同様とする。	
（４）新規記録通知 ａ　新規記録通知 発行者は、次に掲げるところにより、機構に対し、新規記録に係る事項（新規記録通知データ）を通知しなければならない。 （ａ）通知手段 ファイル伝送 （ｂ）取扱時間（集信時間） 払込期日（新規記録日）の前営業日から起算して２営業日前の日の午前３時から午後８時まで （ｃ）通知事項 ①　銘柄コード ②　新規記録日（払込期日） ③　新規記録区分（「７．公募（発行時ＤＶＰ方式によらないもの」を指定） ④　株式等リファレンスＮＯ ⑤　⑥の口座に新規記録する株式数 ⑥　新規記録を受ける加入者（引受主幹事証券）の加入者口座コード ⑦　⑥の加入者の株主等照会コード （⑧　新規記録日ごとの新規記録する振替株式の総数） （ｄ）訂正・取消方法 集信日当日に訂正又は取消をする場合には、ファイル単位の置き換えとする。 集信日翌営業日以降は、訂正又は取消しは不可。	（業 51 条１項、施 47 条及び 48 条） ※　新規記録通知データにおける新規記録区分等のデータ設定例については付録２－２－１参照。

内　　容	備　　考
b　機構における手続 機構は、発行者から新規記録通知データを受けたときは、データの形式・論理チェックを行うとともに、新規記録通知データと口座通知データ（同一の株式等リファレンスＮＯのもの）について、銘柄コード、新規記録区分、数、登録質区分、加入者口座コード、株主等照会コード及び加入者口座コード（質権設定者）を照合し、次に掲げるところにより、発行者に対し、その結果を通知する。（入力処理内容通知（新規記録通知データ））。 （ａ）通知手段 ファイル伝送 （ｂ）取扱時間（配信時間） 新規記録データ受付後直ちに （ｃ）通知事項 ①　銘柄コード ②　正常データ（真正情報データ）の件数 ③　異常データ（エラー情報データ）の件数 ④　異常データ（エラー情報データ）の明細、エラーの内容	※　データの形式・論理チェックで異常があったデータのほかに、株主等リファレンスナンバーによる照合の不一致のデータもエラー情報データとなる。
c　エラー情報データがあった場合の対応 新規記録通知データにエラー情報データがある場合には、当該新規記録通知データの全件が不受理となるため、エラー情報データがある旨の入力処理内容通知を受けた発行者は、直ちに（新規記録日（払込期日）の前営業日から起算して２営業日前の日の午後８時までに）新規記録通知データの内容を修正し、ファイル伝送により、真正な新規記録通知データを機構に通知しなければならない。	
（５）新規記録 a　機構の機構加入者に対する通知 機構は、発行者から真正な新規記録通知データを受けたときは、次に掲げるところにより、増加の記録（新規記録）を受ける口座の加入者又はその上位機関である機構加入者に対し、新規記録通知情報（新規記録通知情報データ）を通知する。 （ａ）通知手段	（業 51 条２項、３項、４項及び５項、施 48 条３項及び４項） ※　口座管理機関は、直近上位機関から新規記録通知情報の通知を受けたときは、直ちに、その直近下位機関（増加の記録を受ける口座の加入者の上位機関

内　　容	備　　考
ファイル伝送 （ｂ）取扱時間（配信時間） 発行者から新規記録通知データを受けた日の翌営業日（新規記録日の前営業日）の午前３時から午後８時まで （ｃ）通知事項 ア　発行者から受けた新規記録通知データのうち口座通知のあったデータ（当該機構加入者に口座通知情報確認結果が通知されているデータ） 当該データの合計数についての次の事項 ①　機構加入者コード ②　発行者から受けた新規記録に係る事項（（４）ａ（ｃ）の事項のうち、加入者の株主等照会コード及び新規記録日ごとの新規記録する振替株式の総数を除くもの） ③　明細レコード区分（「１．口座通知あり」を指定） イ　当該機構加入者に口座通知情報確認結果が通知されているが新規記録通知データになかったデータ（エラーデータ） ①　機構加入者コード ②　口座通知情報確認結果で通知した事項 ③　明細レコード区分（「エラー」を指定） ④　口座通知はされたが新規記録通知がされなかった旨（エラー理由）	に限る。）に当該直近下位機関に係る事項を通知しなければならない。 ※　発行者から受けた新規記録通知データのうち口座通知のなかったデータや当該機構加入者に口座通知情報確認結果が通知されているが新規記録通知データになかったデータ（エラーデータ）がある場合の取扱いについては、取扱開始時の新規記録通知と同様。
ｂ　機構の発行者に対する通知 機構は、発行者から新規記録通知データを受けた日の夜間バッチにおいて、当該新規記録通知データに係るエラーがあった場合には、次に掲げるところにより、発行者に対し、口座処理結果ファイル（ＴＡ用）（エラーデータ一覧表）を通知する。 （ａ）通知手段 ファイル伝送 （ｂ）取扱時間（配信時間） 発行者から新規記録通知データを受けた日の翌営業日（新規記録日の前営業日）の午前３時から午後８時まで （ｃ）通知事項	※　発行者は、新規記録日の前営業日に口座処理結果ファイルでエラーデータの通知を受けた場合には、その日の午後８時まで、当該エラー分について新規記録通知データを送信することができる。この場合、機構は新規記録日の午前３時から午後８時までに、機構加入者に対し、新規記録通知情報データを通知する。

内　　容	備　　考
①　新規記録通知データで通知を受けた事項 ②　エラーの理由	
c　振替口座簿における増加の記録 機構及び口座管理機関は、新規記録通知データ又は新規記録通知情報データ（エラーデータを除く。）の内容に従い、新規記録日（払込期日）の振替終了時（１５時３０分）に、加入者の口座の保有欄又は顧客口に増加の記録をしなければならない。	※　機構は、加入者口座コードに対応する区分口座に増加の記録を行う。 ※　引受主幹事証券会社は、払込期日に払込取扱銀行に対して払込金額の払込みを行う。 ※　発行者は、払込取扱銀行等から払込期日に払込みが行われなかった旨の連絡を受けた場合には、直ちに電話及びTarget 保振サイトにより機構に連絡しなければならない。また、当該連絡を受けた機構は、直ちに、直接口座管理機関（引受主幹事証券会社の上位機関に限る）に電話及び Target 保振サイトにより連絡する。この場合、機構及び口座管理機関は引受に係る増加の記録を行わない。
d　新規記録処理結果の通知 （ａ）新規記録日当日における通知 機構は、新規記録日の午後３時３０分以降に、振替口座簿に増加記録を行った処理結果として、発行者及び機構加入者に対し統合Web 端末及びオンラインリアルタイム接続により、「新規記録済通知」を通知する。 （ｂ）発行者に対する通知 機構は、発行者に対し、新規記録日の翌営業日の午前３時から午後８時まで、ファイル伝送により（前営業日の夜間バッチにおいて新規記録を処理した結果（口座処理結果ファイル（ＴＡ用））を通知する。 （ｃ）機構加入者に対する通知	

内　　容	備　　考
機構は、機構加入者に対し、新規記録日の翌営業日の午前３時から午後８時まで、ファイル伝送により、前営業日の夜間バッチにおいて新規記録を処理した結果（機構加入者別口座処理明細表）を通知する。	※　左記の機構加入者別口座処理明細表は、新規記録をした加入者口座コードごとの明細になっている。 ※　機構加入者別口座処理明細表の内容については、第８節「リコンサイルの手続」を参照。
（６）引受に係る振替 引受主幹事証券会社から引受証券会社への振替は、一般の振替による。	※　引受に係る株数は払込期日の 15 時 30 分に記録されるが、振替可能となるのは、払込期日の翌営業日の午前９時からである。
３．非ＤＶＰ方式【９時００分記録型】（第三者割当て）による新規記録	※　ここに記載している手続は、標準的な事務処理日程として記載しているものであり、関係者間で十分な調整が行われ、かつ、円滑な事務運営を妨げない限りにおいては、事務処理日程を短縮することも可能である。 ※　発行者は、引受人に対し、新規記録を受ける口座について直近上位機関に対する口座通知の取次ぎの請求が必要である旨及び口座通知の取次ぎについての案内に関する事項を通知し、口座通知の取次ぎの請求のための書面を交付する等、新規記録が円滑に行われるための必要な対応を行う。 ※　原則として、払込確認後に新規記録通知を行う日程とする。（非ＤＶＰ方式（第三者割当て）による新規記録についての標準日程は資料２－２－９参照。） ※　上場会社の取締役等の報酬等としての株式無償交付（会社法第 202 条の２

内　　容	備　　考
	第１項後段。以下同じ。）をする場合には、金銭の払込みはなく割当日が効力発生日となる。この場合における新規記録は、割当日に新規記録通知を行う日程とする（非ＤＶＰ方式（第三者割当て・上場会社の取締役等の報酬等としての株式無償交付）による新規記録についての標準日程は資料２－２－１０参照。） ※　第三者割当増資についても、発行時ＤＶＰ方式を利用するための条件が満たされていて、かつ、関係者と十分に調整がついているのであれば、発行時ＤＶＰ方式による新規記録手続を行うことは可能である。
（１）発行者の決定事項等の通知 　発行者は、第三者割当増資に係る決議又は決定をしたときは、Target 保振サイトにより以下の事項を機構へ通知する。 ①　募集方法 ②　募集株式の銘柄及び銘柄コード ③　募集株式の数 ④　募集株式の内容 ⑤　募集株式の発行価額（１株あたり） ⑥　申込期日 ⑦　払込期日又は割当日 ⑧　発行時ＤＶＰ方式の利用の有無	※　④については１．（１）備考欄参照。 ※　⑦については、上場会社の取締役等の報酬等としての株式無償交付をする場合は割当日とし、それ以外の場合は払込期日とする。
⑨　割当先の氏名又は名称及び新規記録先口座（加入者口座コード）（次のいずれにも該当する場合を除く。） ・　発行者及びその子会社の役職員その他これに準ずるものに対する報酬等として株式を交付する場合 ・　発行者と新規記録先口座を開設する口座管理機関との間で、⑨及び割当先ごとの交付株式数の情報の授受がなされている場合	※　左記の「次のいずれにも該当する場合」に該当するケースとしては、例えば、次の場合が挙げられる。 ・　特定譲渡制限付株式（所得税法施行令第 84 条第１項）を発行する場合 ・　上場会社の取締役等の報酬等とし

内　　容	備　　考
	ての株式無償交付をする場合（会社法第202条の２第１項後段）
	※　機構は、（１）により⑨について通知されたときは、⑨の口座の加入者の上位機関である直接口座管理機関に対して、Target 保振サイトにより、当該口座において第三者割当増資の引受けが行われる旨等を通知する。この通知は、機構において、発行者から通知を受けた加入者口座コードが加入者情報システムに登録されていることを確認した上で行うこととする。
⑩　口座通知の取次ぎ受付締切日 ⑪　新規記録日 添付書類 ①　プレスリリース （２）機構による機構加入者等に対する通知 機構は、発行者から第三者割当増資により振替株式を発行する旨の通知を受けたときは、新規記録日の１ヶ月前の日（１ヶ月を過ぎている場合は、速やかに）に、機構加入者及び間接口座管理機関に対し、Target 保振サイトにより、以下の事項を通知する。 ①　募集方法（第三者割当増資） ②　募集株式の銘柄 ③　募集株式の数 ④　募集株式の内容 ⑤　発行価額（１株あたり） ⑥　募集に係る手続日程 ⑦　申込期日 ⑧　払込期日又は割当日	※　⑧については、上場会社の取締役等の報酬等としての株式無償交付をする場合は割当日とし、それ以外の場合は払込期日とする。

内　　容	備　　考
⑨　発行時ＤＶＰ方式の利用の有無 ⑩　引受人	
（３）口座通知の取次ぎ a　引受人である加入者による口座通知の取次ぎの請求 引受人である加入者は、新規記録を受ける口座を開設する口座管理機関に対し、新規記録すべき口座、新規記録すべき株式数、第三者割当て（発行時ＤＶＰ方式によらないもの）における口座通知である旨を示して、口座通知の取次ぎの請求をしなければならない。	（業 42 条、43 条、44 条及び 45 条、施 38 条、39 条、40 条及び 41 条） ※　加入者は、口座通知の取次ぎを請求するときは、直近上位機関に対し、発行者から交付された書面を呈示する。
b　機構及び口座管理機関による取次ぎ 機構及び口座管理機関は、その加入者（引受人）から発行者に対する口座（新規記録により増加の記録を受けるものに限る。）の通知の取次ぎの請求を受けたときは、発行者に当該口座通知を取り次がなければならない。	※　口座管理機関は、引受人である加入者から、当該加入者が発行者から交付された書面の呈示による口座通知の取次ぎの請求を受けたときは、当該請求の受付を行う。 ※　口座管理機関は、引受人である加入者から、当該加入者が発行者から交付された書面の呈示なしに（あるいはその他資料等の呈示により）口座通知の取次ぎの請求を受けた場合であって、当該請求の内容と、機構による（１）⑨備考欄の通知の内容の突合その他の方法によって、当該請求を受付することに問題がないと判断されるときは、当該請求の受付を行う。 ※　口座管理機関は、加入者から口座通知を取り次ぐときは、加入者が呈示した書面上に当該口座管理機関が取り次ぐ株式数を記載し、加入者に返戻する。 ※　口座管理機関は、機構による（１）⑨備考欄の通知に記載されている「口座通知データ受付締切日」までに引受人である加入者から口座通知の取次ぎの請求を受けなかった場合には、当該通

内　　容	備　　考
	知に記載された銘柄の株主名簿管理人に連絡を取り、対応方法について協議を行う。
c　間接口座管理機関による口座通知の取次ぎの委託 加入者（引受人）から口座通知の取次ぎの請求を受けた口座管理機関が間接口座管理機関であるときは、当該間接口座管理機関は、その直近上位機関に対し、請求をした加入者に係る次に掲げる事項を示して、口座通知の取次ぎを委託しなければならない。当該委託を受けた口座管理機関が間接口座管理機関である場合も同様とする。 ①　口座通知の取次ぎを請求した加入者（引受人）の加入者口座コード ②　①の加入者の口座に新規記録すべき銘柄及び銘柄コード ③　①の加入者の口座に新規記録すべき株式数 ④　第三者割当てのための口座通知の取次ぎである旨	
d　機構加入者による口座通知の取次ぎの委託又は取次ぎの請求 引受人である機構加入者又は引受人の上位機関である機構加入者は、機構に対し口座通知の取次ぎの請求を行うとき、加入者である引受人から口座通知の取次ぎの請求を受けたとき又はその直近下位機関から口座通知の取次ぎの委託を受けたときは、機構に対し、次に掲げるところにより、口座通知の取次ぎに係る事項（口座通知データ）を通知しなければならない。 （ａ）通知手段 ファイル伝送又は統合Ｗｅｂ端末 （ｂ）取扱時間（集信時間） ア　ファイル伝送　払込期日の前営業日から起算して３営業日前の日までの日の午前３時から午後８時まで イ　統合Ｗｅｂ端末　払込期日の前営業日から起算して３営業日前の日までの日の午前９時から午後８時まで （ｃ）通知事項 ①　口座通知の取次ぎを行う機構加入者の機構加入者コード ②　新規記録区分（「２．募集株式（第三者割当て）」を指定） ③　新規記録すべき銘柄の銘柄コード ④　口座通知の取次ぎを請求した加入者の加入者口座コード ⑤　④の加入者の口座に新規記録すべき株式数	※　機構加入者は、口座通知データを通知する日の午後５時までに、口座通知データに係る加入者情報を加入者情報システムに登録しなければならない。 ※　口座通知データにおける新規記録区分等のデータ設定例については付録２－２－１参照。

内　　容	備　　考
（ｄ）訂正・削除方法 ア　ファイル伝送 集信日当日に訂正又は削除をする場合には、ファイル単位の置き換えとする。 集信日翌営業日以降は、新規記録予定日の前営業日から起算して３営業日前の日までは、口座通知データ受付時に機構が付番する株式等リファレンスＮＯを指定して取消データをファイル伝送により送信することにより、口座通知データの削除をすることができる。（訂正は、削除及び再通知（新規）により行う。）	※　ファイル伝送により送信（登録）された口座通知データについては、集信日翌営業日以降は、統合Ｗｅｂ端末からも訂正・削除することができる。
イ　統合Ｗｅｂ端末 登録日当日に訂正又は削除をする場合には、「登録削除区分」を「登録」（空白）、「取消区分」を「取消」とし、口座通知データ受付時に機構が付番する株式等リファレンスＮＯ等を指定することにより行うことができる。 登録日翌営業日以降は、新規記録予定日の前営業日から起算して３営業日前の日までは、「登録削除区分」を「削除」、「取消区分」を空白とし、口座通知データ受付時に機構が付番する株式等リファレンスＮＯを指定することにより行うことができる。（訂正は、削除及び再通知（新規）により行う。）	※　統合Ｗｅｂ端末により登録された口座通知データについては、登録日翌営業日以降は、ファイル伝送によるアの削除データの送信によっても訂正・削除することができる。
ｅ　機構による口座通知データの受付 機構は、機構加入者から口座通知データを受けたときは、株式等リファレンスＮＯを付番し、その翌営業日に、当該機構加入者に対し、ファイル伝送により、ｄ（ｃ）の通知事項、株式等リファレンスＮＯ及び正常受付の旨（データの内容に異常がないとき）又は受付不能の旨・不能理由（データの内容に異常があるとき）を通知する（口座通知データ受付通知／エラー通知）。	※　機構は、ファイル伝送により口座通知データを集信した時点でデータ形式の簡易チェックを行い、即時に、形式に異常がない場合にはデータ受理の旨、形式に異常がある場合はデータ不受理の旨を機構加入者に通知する（確認ファイル）。左記の受付は、簡易チェックにおいて正常であったものについて行う。（統合Ｗｅｂ端末から登録されたものについては上記確認ファイルによる通知は行わない。） ※　機構における口座通知データの受付状況は、統合Ｗｅｂ端末から登録したものについては登録した日から、ファイル伝送により登録されたものについ

内　　容	備　　考
	ては受付日の翌営業日以降に、統合Ｗｅｂ端末により確認することができる。 ※　株式等リファレンスＮＯは、株式等振替システムにて付番する数字で、業務種別区分（１桁４固定）、処理日（８桁）、処理番号（７桁、処理順に付番）により構成される。 ※　口座通知の取次ぎを請求した加入者の情報が加入者情報システムに登録されていない場合には受付不能となる。
ｆ　機構による発行者に対する口座通知の取次ぎ 機構は、機構加入者から口座通知データを受けた場合であって正常受付をしたときは、次に掲げるところにより、発行者に対し、口座通知に係る事項（口座通知情報データ）を通知する。 （ａ）通知手段 ファイル伝送 （ｂ）取扱時間（配信時間） 口座通知データを受けた翌営業日の午前３時から午後２時まで （ｃ）通知事項 ①　口座通知データで通知された事項（機構加入者コードを除く） ②　株式等リファレンスＮＯ ③　口座通知をする加入者（引受人）の氏名又は名称及び住所（加入者情報システムに登録されているもの） ④　③の加入者の株主等照会コード ⑤　新規記録すべき銘柄が外国人保有制限銘柄であって加入者（引受人）が外国人等であるときは、その旨	※　機構が機構加入者から口座通知データの削除データを受けた場合も同様。
ｇ　発行者による口座通知の内容確認 発行者は、機構から口座通知情報データの通知を受けたときは、直ちに口座通知情報を確認し、次に掲げるところにより、原則として当日に、機構に対し、次に掲げる事項（口座通知情報確認結果データ）を通知しなければならない。	※　機構から口座通知データの削除データを受けた場合も同様とする。 ※　機構は、口座通知情報確認結果データ

内　　容	備　　考
（ａ）通知手段 ファイル伝送 （ｂ）取扱時間（集信時間） 午前３時から午後２時まで （ｃ）通知事項 ①　銘柄コード ②　新規記録区分（「２．募集株式（第三者割当て）」を指定） ③　株式等リファレンスＮＯ ④　確認結果（一致／不一致） ⑤　新規記録予定日 ⑥　不一致のときは、不一致理由（株主不一致（氏名／住所に関する不一致）、銘柄不一致、数量超過（株数不一致）、その他） （ｄ）訂正・取消方法 集信日当日に訂正又は取消をする場合には、ファイル単位の置き換えとする。 集信日翌営業日以降は、訂正又は取消しは不可。 ｈ　機構による機構加入者に対する通知 機構は、発行者から口座通知情報確認結果データの通知を受けたときは、次に掲げるところにより、口座通知情報確認結果データに係る口座通知データを通知した機構加入者に対し、その通知内容（口座通知情報確認結果）を通知する。 （ａ）通知手段 ファイル伝送 （ｂ）取扱時間（配信時間） 当日の午後５時から午後８時まで （ｃ）通知事項 ①　口座通知データで通知された事項 ②　確認結果（一致／不一致） ③　新規記録予定日 ④　不一致のときは、不一致理由（株主不一致（氏名／住所に関する不一致）、銘柄不一致、数	を集信した時点でデータの論理チェックを行い、即時に、異常がない場合にはデータ受理の旨、形式に異常がある場合はデータ不受理の旨を発行者に通知する（入力処理内容通知（口座通知情報確認結果データ））。 ※　機構は、口座通知情報確認結果データが不一致のときは、口座通知データを削除する。この場合、口座通知情報確認結果データが不一致の通知を受けた口座管理機関は、正しい口座通知データを再度新規データとして通知しなければならない。

内　　容	備　　考
量超過（株数不一致）、その他） ⑤　株式等リファレンスＮＯ ｉ　機構加入者等による加入者の上位機関に対する通知 ｈの通知を受けた機構加入者は、口座通知の取次ぎの請求をした加入者の直近上位機関又は当該加入者でないときは、直ちに、その直近下位機関であって当該加入者の上位機関である者に対し、当該通知内容を通知しなければならない。当該通知を受けた口座管理機関についても同様とする。	
（４）新規記録通知 ａ　新規記録通知 発行者は、次に掲げるところにより、機構に対し、新規記録に係る事項（新規記録通知データ）を通知しなければならない。 （ａ）通知手段 ファイル伝送 （ｂ）取扱時間（集信時間） 払込期日の午前３時から午後８時まで（払込み確認後） （ｃ）通知事項 ①　銘柄コード ②　新規記録日 ③　新規記録区分（「２．募集株式（第三者割当て）」を指定） ④　株式等リファレンスＮＯ ⑤　⑦の口座に新規記録する株式数 ⑥　効力発生日（払込期日又は割当日） ⑦　新規記録を受ける加入者（引受人）の加入者口座コード ⑧　⑦の加入者の株主等照会コード （⑨　新規記録日ごとの新規記録する振替株式の総数） （ｄ）訂正・取消方法 集信日当日に訂正又は取消をする場合には、ファイル単位の置き換えとする。 集信日翌営業日以降は、訂正又は取消しは不可。	（業 51 条１項、施 47 条及び 48 条） ※　引受人は、払込期日に払込取扱銀行に対して払込金額の払込みを行う。 ※　第三者割当増資については、原則として払込みが確認された後に新規記録手続を行い、払込期日から起算して３営業日後の業務開始時に新規記録する。 ※　上場会社の取締役等の報酬等としての株式無償交付をする場合には、金銭の払込みはなく割当日が効力発生日となる。この場合における新規記録は、割当日に新規記録通知を行い、割当日から起算して３営業日後の業務開始時に新規記録する。 ※　発行者は、払込取扱銀行等から払込期日に払込みが行われなかった旨の連絡を受けた場合には、直ちに電話及び Target 保振サイトにより機構に連絡しなければならない。また、当該連絡を受けた機構は、直ちに、直接口座管理機関（引受主幹事証券会社の上位機関に限る）に電話及び Target 保振サイトにより連絡する。この場合、機構及び口座管理機関は引受に係る増加の記録を行わ

内　　容	備　　考
	ない。
	※　口座通知の取次ぎが何らかの理由により（２）で通知した日程とおりに行われなかった場合には、当事者間でその後の対応について検討する。対応が決定したときは、速やかに機構に対し連絡する。
b　機構における手続 機構は、発行者から新規記録通知データを受けたときは、データの形式・論理チェックを行うとともに、新規記録通知データと口座通知データ（同一の株式等リファレンスＮＯのもの）について、銘柄コード、新規記録区分、数、登録質区分、加入者口座コード、株主等照会コード及び加入者口座コード（質権設定者）を照合し、次に掲げるところにより、発行者に対し、その結果を通知する。（入力処理内容通知（新規記録通知データ））。 （ａ）通知手段 ファイル伝送 （ｂ）取扱時間（配信時間） 新規記録データ受付後直ちに （ｃ）通知事項 ①　銘柄コード ②　正常データ（真正情報データ）の件数 ③　異常データ（エラー情報データ）の件数 ④　異常データ（エラー情報データ）の明細、エラーの内容	※　新規記録通知データにおける新規記録区分等のデータ設定例については付録２－２－１参照。
c　エラー情報データがあった場合の対応 新規記録通知データにエラー情報データがある場合には、当該新規記録通知データの全件が不受理となるため、エラー情報データがある旨の入力処理内容通知を受けた発行者は、直ちに（新規記録日の前営業日から起算して２営業日前の日の午後８時までに）新規記録通知データの内容を修正し、ファイル伝送により、真正な新規記録通知データを機構に通知しなければならない。	※　データの形式・論理チェックで異常があったデータのほかに、株主等リファレンスナンバーによる照合の不一致のデータもエラー情報データとなる。
（５）　新規記録 a　機構の機構加入者に対する通知 機構は、発行者から真正な新規記録通知データを受けたときは、次に掲げるところにより、増加の記	（業 51 条２項、３項、４項及び５項、施 48 条３項及び４項） ※　口座管理機関は、直近上位機関から新

内　　容	備　　考
録（新規記録）を受ける口座の加入者又はその上位機関である機構加入者に対し、新規記録通知情報（新規記録通知情報データ）を通知する。 （ａ）通知手段 ファイル伝送 （ｂ）取扱時間（配信時間） 発行者から新規記録通知データを受けた日の翌営業日（新規記録日の前営業日）の午前３時から午後８時まで （ｃ）通知事項 ア　発行者から受けた新規記録通知データのうち口座通知のあったデータ（当該機構加入者に口座通知情報確認結果が通知されているデータ） 当該データの合計数についての次の事項 ①　機構加入者コード ②　発行者から受けた新規記録に係る事項（（４）ａ（ｃ）の事項のうち、加入者の株主等照会コード及び新規記録日ごとの新規記録する振替株式の総数を除くもの） ③　明細レコード区分（「１．口座通知あり」を指定） イ　当該機構加入者に口座通知情報確認結果（口座管理機関向け）データが通知されているが新規記録通知データになかったデータ（エラーデータ） ①　機構加入者コード ②　口座通知情報確認結果で通知した事項 ③　明細レコード区分（「エラー」を指定） ④　口座通知はされたが新規記録通知がされなかった旨（エラー理由）	規記録通知情報の通知を受けたときは、直ちに、その直近下位機関（増加の記録を受ける口座の加入者の上位機関に限る。）に当該直近下位機関に係る事項を通知しなければならない。 ※　発行者から受けた新規記録通知データのうち口座通知のなかったデータや当該機構加入者に口座通知情報確認結果が通知されているが新規記録通知データになかったデータ（エラーデータ）がある場合の取扱いについては、取扱開始時の新規記録通知と同様。
ｂ　機構の発行者に対する通知 機構は、発行者から新規記録通知データを受けた日の夜間バッチにおいて、当該新規記録通知データに係るエラーがあった場合には、次に掲げるところにより、発行者に対し、口座処理結果ファイル（ＴＡ用）（エラーデータ一覧表）を通知する。 （ａ）通知手段 ファイル伝送 （ｂ）取扱時間（配信時間） 発行者から新規記録通知データを受けた日の翌営業日（新規記録日の前営業日）の午前３時か	※　発行者は、新規記録日の前営業日に口座処理結果ファイルでエラーデータの通知を受けた場合には、その日の午後８時まで、当該エラー分について新規記録通知データを送信することができる。この場合、機構は新規記録日の午前３時から午後８時までに、機構加入者に対し、新規記録通知情報データを通

内　　容	備　　考
ら午後８時まで （ｃ）通知事項 ①　新規記録通知データで通知を受けた事項 ②　エラーの理由	知する。
c　新規記録処理結果の通知 （ａ）発行者に対する通知 機構は、発行者に対し、新規記録日の午前３時から午後８時まで、ファイル伝送により（前営業日の夜間バッチにおいて新規記録を処理した結果（口座処理結果ファイル（ＴＡ用））を通知する。	
（ｂ）機構加入者に対する通知 機構は、機構加入者に対し、新規記録日の午前３時から午後８時まで、ファイル伝送により、前営業日の夜間バッチにおいて新規記録を処理した結果（機構加入者別口座処理明細表）を通知する。	※　左記の機構加入者別口座処理明細表は、新規記録をした加入者口座コードごとの明細になっている。 ※　機構加入者別口座処理明細表の内容については、第８節「リコンサイルの手続」を参照
d　振替口座簿における増加の記録 機構及び口座管理機関は、新規記録通知データ又は新規記録通知情報データ（エラーデータを除く。）の内容に従い、新規記録日の業務開始時（９時）に、加入者の口座の保有欄又は顧客口に増加の記録をしなければならない。	※　機構は、加入者口座コードに対応する区分口座に増加の記録を行う。 ※　振替口座簿に効力発生日（払込期日）を付記しなければならない。
４．自社株対価公開買付けにおける新規記録【１５時３０分記録型】 自社株対価公開買付けにおける公開買付者である発行者の株式が振替株式であり、当該公開買付けの対象となる会社（以下「公開買付対象者」という。）の株式（以下「対象者株式」という。）が振替株式である場合の手続は、以下のとおり。	※　「自社株対価公開買付け」とは、公開買付者の株式を対価とする対象者株式に対する公開買付けのことをいい、この場合、募集株式の募集が自社株対価公開買付けのために行われる。 ※　ここに記載している手続は、産業競争

内　　容	備　　考

<table>
<tr><td colspan="2" rowspan="2"></td><td colspan="2">公開買付者</td></tr>
<tr><td>振替</td><td>非振替</td></tr>
<tr><td rowspan="2">公開買付対象者</td><td>振替</td><td>ここで記載している手続</td><td>・公開買付対象者が発行する振替株式についての振替手続
・公開買付者が発行する非振替株式についての交付手続（振替制度外の手続）</td></tr>
<tr><td>非振替</td><td>・発行者（公開買付者）が発行する振替株式についての新規記録手続又は振替手続
・公開買付対象者が発行する非振替株式の交付手続（振替制度外の手続）</td><td>（振替制度外の手続）</td></tr>
</table>

以下においては、公開買付者が対価として交付する振替株式の内容により、手続を分類して記載している。

４－１	公開買付者が対価として交付するすべての振替株式が新たに発行する株式である場合
４－２	公開買付者が対価として交付する振替株式が新たに発行する株式と自己株式である場合
４－３	公開買付者が対価として交付するすべての振替株式が自己株式である場合

４－１．公開買付者が対価として交付するすべての振替株式が新たに発行する株式である場合

（１）発行者の決定事項等の通知

発行者（公開買付者）は、自社株対価公開買付けに係る決議又は決定をしたときは、Target 保振サイトにより以下の事項を機構へ通知する。

力強化法に基づく特別事業再編を公開買付けにより実施するものを想定した標準的な事務処理日程であり、関係者間で十分な調整が行われ、かつ、円滑な事務運営を妨げない限りにおいては、事務処理日程を短縮することも可能である。

※　自社株対価公開買付けに応募する株主（以下「応募株主」という。）は、新規記録を受ける口座について、公開買付代理人である機構加入者に対し、機構に対する口座通知の取次ぎの請求をしなければならない。

※　公開買付代理人とは、金融商品取引法及び金融商品取引法施行令に基づき自社株対価公開買付けの決済の実務を行うものをいう。なお、公開買付代理人は直接口座管理機関が担うことを想定している。

※　公開買付者の株式が振替株式であり、公開買付対象者の株式が非振替株式の場合において、公開買付者が対価として交付する振替株式についての新規記録手続又は振替手続は、公開買付者の株式が振替株式であり、公開買付対象者の株式が振替株式である場合の手続に準じる。

※　自社株対価公開買付けによる新規記録について、公開買付者が対価として交付するすべての振替株式が新たに発行する株式の場合の標準日程は資料２－２－１１参照。

内　　容	備　　考
①　募集方法 ②　募集株式の銘柄（公開買付者銘柄）及び銘柄コード ③　募集株式の数 ④　募集株式の内容 ⑤　公開買付対象者銘柄名称及び銘柄コード ⑥　給付比率 ⑦　公開買付期間 ⑧　給付期日 ⑨　決済日 ⑩　公開買付代理人 ⑪　口座通知の取次ぎ受付締切日 添付書類 ①　プレスリリース	※　④については１．（１）備考欄参照。
（２）機構による機構加入者等に対する通知 機構は、発行者（公開買付者）から自社株対価公開買付けにより振替株式を発行する旨の通知を受けたときは、決済日の１ヶ月前の日（１ヶ月を過ぎている場合は、速やかに）に機構加入者及び間接口座管理機関に対し、Target 保振サイトにより、以下の事項を通知する。 ①　募集方法 ②　募集株式の銘柄（公開買付者銘柄） ③　募集株式の数 ④　募集株式の内容 ⑤　公開買付対象者銘柄名称 ⑥　公開買付対象者銘柄コード ⑦　給付比率 ⑧　募集に係る手続日程 ⑨　公開買付期間 ⑩　給付期日 ⑪　決済日 ⑫　公開買付代理人 ⑬　新規記録区分は「７．公募（発行時ＤＶＰ方式によらないもの）」を指定すべき旨	
（３）口座通知の取次ぎ a　応募株主である加入者による口座通知の取次ぎの請求	（業 42 条、43 条、44 条及び 45 条、施 38 条、39 条、40 条及び 41 条）

内　　容	備　　考
応募株主である加入者は、新規記録を受ける口座を開設する公開買付代理人（機構加入者）に対し、新規記録すべき口座、新規記録すべき予定の株式数、自社株対価公開買付けにおける口座通知である旨を示して、口座通知の取次ぎの請求をしなければならない。	※　左記の請求は、実務上、公開買付期間中に公開買付けへの応募とあわせて行われることが想定されている。
b　公開買付代理人である機構加入者による口座通知の取次ぎ 公開買付代理人である機構加入者は、加入者（応募株主）から口座通知の取次ぎの請求を受けたときは、機構に対し、次に掲げるところにより、口座通知の取次ぎに係る事項（口座通知データ）を通知しなければならない。 （ａ）通知手段 ファイル伝送又は統合Ｗｅｂ端末 （ｂ）取扱時間（集信時間） ア　ファイル伝送　決済日（新規記録日）の前営業日から起算して５営業日前の日までの日の午前３時から午後８時まで イ　統合Ｗｅｂ端末　決済日（新規記録日）の前営業日から起算して５営業日前の日までの日の午前９時から午後８時まで （ｃ）通知事項 ①　口座通知の取次ぎを行う機構加入者（公開買付代理人）の機構加入者コード ②　新規記録区分 ③　新規記録すべき銘柄の銘柄コード ④　口座通知の取次ぎを請求した加入者（応募株主）の加入者口座コード ⑤　④の加入者（応募株主）の口座に新規記録すべき株式数	※　機構加入者（公開買付代理人）は、口座通知データを通知する日の午後５時までに、口座通知データに係る加入者情報を加入者情報システムに登録しなければならない。 ※　口座通知データにおける新規記録区分等のデータ設定例については付録２－２－１参照。 ※　機構加入者（公開買付代理人）は、自身に開設された応募株主の口座に対象者株式の残高が記録されていることを確認後、機構に対し、左記の口座通知の取次ぎに係る事項（口座通知データ）を通知する。 ※　新規記録区分は「７．公募（発行時ＤＶＰ方式によらないもの）」を指定する。
（ｄ）訂正・削除方法 ア　ファイル伝送 集信日当日に訂正又は削除をする場合には、ファイル単位の置き換えとする。 集信日翌営業日以降は、新規記録予定日の前営業日から起算して３営業日前の日までは、口座通知データ受付時に機構が付番する株式等リファレンスＮＯを指定して削除データをファイル伝送により送信することにより、口座通知データの削除をすることができる。（訂正は、削除及び再通知（新規）により行う。） イ　統合Ｗｅｂ端末 登録日当日に訂正又は削除をする場合には、「登録削除区分」を「登録」（空白）、「取消区	※　ファイル伝送により送信（登録）された口座通知データについては、集信日翌営業日以降は、統合Ｗｅｂ端末からも訂正・削除することができる。 ※　統合Ｗｅｂ端末により登録された口

内　　容	備　　考
分」を「取消」とし、口座通知データ受付時に機構が付番する株式等リファレンスＮＯ等を指定することにより行うことができる。 　登録日翌営業日以降は、新規記録予定日の前営業日から起算して３営業日前の日までは、「登録削除区分」を「削除」、「取消区分」を空白とし、口座通知データ受付時に機構が付番する株式等リファレンスＮＯを指定することにより行うことができる。（訂正は、削除及び再通知（新規）により行う。）	座通知データについては、登録日翌営業日以降は、ファイル伝送によるアの削除データの送信によっても訂正・削除することができる。
ｃ　機構による口座通知データの受付 　機構は、機構加入者（公開買付代理人）から口座通知データを受けたときは、株式等リファレンスＮＯを付番し、その翌営業日に、当該機構加入者（公開買付代理人）に対し、ファイル伝送により、ｂ（ｃ）の通知事項、株式等リファレンスＮＯ及び正常受付の旨（データの内容に異常がないとき）又は受付不能の旨・不能理由（データの内容に異常があるとき）を通知する（口座通知データ受付通知／エラー通知）。	※　機構は、ファイル伝送により口座通知データを集信した時点でデータ形式の簡易チェックを行い、即時に、形式に異常がない場合にはデータ受理の旨、形式に異常がある場合はデータ不受理の旨を機構加入者（公開買付代理人）に通知する（確認ファイル）。左記の受付は、簡易チェックにおいて正常であったものについて行う。（統合Ｗｅｂ端末から登録されたものについては上記確認ファイルによる通知は行わない。） ※　株式等リファレンスＮＯは、株式等振替システムにて付番する数字で、業務種別区分（１桁４固定）、処理日（８桁）、処理番号（７桁、処理順に付番）により構成される。 ※　口座通知の取次ぎを請求した加入者（応募株主）の情報が加入者情報システムに登録されていない場合には受付不能となる。 ※　機構における口座通知データの受付状況は、統合Ｗｅｂ端末から登録したものについては登録した日から、ファイル伝送により登録されたものについては受付日の翌営業日以降に、統合Ｗｅｂ端末により確認することができ

内　　容	備　　考
	る。
d　機構による発行者（公開買付者）に対する口座通知の取次ぎ 　機構は、機構加入者（公開買付代理人）から口座通知データを受けた場合であって正常受付をしたときは、次に掲げるところにより、発行者（公開買付者）に対し、口座通知に係る事項（口座通知情報データ）を通知する。 （ａ）通知手段 ファイル伝送 （ｂ）取扱時間（配信時間） 口座通知データを受けた翌営業日の午前３時から午後２時まで （ｃ）通知事項 ①　口座通知データで通知された事項（機構加入者コードを除く。） ②　株式等リファレンスＮＯ ③　口座通知をする加入者（応募株主）の名称及び住所（加入者情報システムに登録されているもの） ④　③の加入者（応募株主）の株主等照会コード ⑤　新規記録すべき銘柄が外国人保有制限銘柄であって加入者（応募株主）が外国人等であるときは、その旨	※　機構が機構加入者（公開買付代理人）から口座通知データの削除データを受けた場合も同様。
e　発行者（公開買付者）による口座通知の内容確認 　発行者（公開買付者）は、機構から口座通知情報データの通知を受けたときは、直ちに口座通知情報を確認し、次に掲げるところにより、原則として当日に、機構に対し、次に掲げる事項（口座通知情報確認結果データ）を通知しなければならない。 （ａ）通知手段 ファイル伝送 （ｂ）取扱時間（集信時間） 午前３時から午後２時まで （ｃ）通知事項 ①　銘柄コード ②　新規記録区分	※　機構から口座通知情報データの削除データを受けた場合も同様とする。 ※　機構は、口座通知情報確認結果データを集信した時点でデータの論理チェックを行い、即時に、異常がない場合にはデータ受理の旨、形式に異常がある場合はデータ不受理の旨を発行者（公開買付者）に通知する（入力処理内容通知（口座通知情報確認結果データ））。 ※　新規記録区分は「７．公募（発行時Ｄ

内　　容	備　　考
③　株式等リファレンスＮＯ ④　確認結果（一致／不一致） ⑤　新規記録予定日 ⑥　不一致のときは、不一致理由（株主不一致（氏名／住所に関する不一致）、銘柄不一致、数量超過（株数不一致）、その他）	ＶＰ方式によらないもの）」を指定する。
（ｄ）訂正・取消方法 集信日当日に訂正又は取消をする場合には、ファイル単位の置き換えとする。 集信日翌営業日以降は、訂正又は取消しは不可。	
ｆ　機構による直接口座管理機関に対する通知 機構は、発行者（公開買付者）から口座通知情報確認結果データの通知を受けたときは、次に掲げるところにより、口座通知情報確認結果データに係る口座通知データを通知した機構加入者（公開買付代理人）に対し、その通知内容（口座通知情報確認結果）を通知する。 （ａ）通知手段 ファイル伝送	※　機構は、口座通知情報確認結果データが不一致のときは、口座通知データを削除する。この場合、口座通知情報確認結果データが不一致の通知を受けた口座管理機関は、正しい口座通知データを再度新規データとして通知しなければならない。
（ｂ）取扱時間（配信時間） 当日の午後５時から午後８時まで	
（ｃ）通知事項 ①　口座通知データで通知された事項 ②　確認結果（一致／不一致） ③　新規記録予定日 ④　不一致のときは、不一致理由（株主不一致（氏名／住所に関する不一致）、銘柄不一致、数量超過（株数不一致）、その他） ⑤　株式等リファレンスＮＯ	
（４）新規記録通知	（業 51 条１項、施 47 条及び 48 条）
ａ　新規記録通知 発行者（公開買付者）は、次に掲げるところにより、機構に対し、新規記録に係る事項（新規記録通知データ）を通知しなければならない。 （ａ）通知手段 ファイル伝送	※　新規記録通知データにおける新規記録区分等のデータ設定例については付録２－２－１参照。

内　　容	備　　考
（ｂ）取扱時間（集信時間） 決済日（新規記録日）の前営業日から起算して２営業日前の日の午前３時から午後８時まで （ｃ）通知事項 ①　銘柄コード ②　新規記録日（決済日） ③　新規記録区分 ④　株式等リファレンスＮＯ ⑤　⑥の口座に新規記録する株式数 ⑥　新規記録を受ける加入者（応募株主）の加入者口座コード ⑦　⑥の加入者（応募株主）の株主等照会コード （⑧　新規記録日ごとの新規記録する振替株式の総数） （ｄ）訂正・取消方法 集信日当日に訂正又は取消をする場合には、ファイル単位の置き換えとする。 集信日翌営業日以降は、訂正又は取消しは不可。 ｂ　機構における手続 機構は、発行者（公開買付者）から新規記録通知データを受けたときは、データの形式・論理チェックを行うとともに、新規記録通知データと口座通知データ（同一の株式等リファレンスＮＯのもの）について、銘柄コード、新規記録区分、数、登録質区分、加入者口座コード、株主等照会コード及び加入者口座コード（質権設定者）を照合し、次に掲げるところにより、発行者（公開買付者）に対し、その結果を通知する（入力処理内容通知（新規記録通知データ））。 （ａ）通知手段 ファイル伝送 （ｂ）取扱時間（配信時間） 新規記録データ受付後直ちに （ｃ）通知事項 ①　銘柄コード ②　正常データ（真正情報データ）の件数 ③　異常データ（エラー情報データ）の件数	※　新規記録区分は「７．公募（発行時ＤＶＰ方式によらないもの）」を指定する。

内　　容	備　　考
④　異常データ（エラー情報データ）の明細、エラーの内容	※　データの形式・論理チェックで異常があったデータのほかに、株式等リファレンスＮＯによる照合の不一致のデータもエラー情報データとなる。
c　エラー情報データがあった場合の対応 新規記録通知データにエラー情報データがある場合には、当該新規記録通知データの全件が不受理となるため、エラー情報データがある旨の入力処理内容通知を受けた発行者（公開買付者）は、直ちに（新規記録日（決済日）の前営業日から起算して２営業日前の日の午後８時までに）新規記録通知データの内容を修正し、ファイル伝送により、真正な新規記録通知データを機構に通知しなければならない。	
（５）新規記録 a　機構の機構加入者に対する通知 機構は、発行者（公開買付者）から真正な新規記録通知データを受けたときは、次に掲げるところにより、増加の記録（新規記録）を受ける口座の機構加入者（公開買付代理人）に対し、新規記録通知情報（新規記録通知情報データ）を通知する。 （ａ）通知手段 ファイル伝送 （ｂ）取扱時間（配信時間） 発行者（公開買付者）から新規記録通知データを受けた日の翌営業日（新規記録日の前営業日）の午前３時から午後８時まで	（業 51 条４項及び５項、施 48 条３項及び４項）
（ｃ）通知事項 ア　発行者（公開買付者）から受けた新規記録通知データのうち口座通知のあったデータ（当該機構加入者（公開買付代理人）に口座通知情報確認結果が通知されているデータ） 当該データの合計数についての次の事項 ①　機構加入者コード ②　発行者（公開買付者）から受けた新規記録に係る事項（（４）ａ（ｃ）の事項のうち、加入者（応募株主）の株主等照会コード及び新規記録日ごとの新規記録する振替株式の総数を除くもの） ③　明細レコード区分（「１．口座通知あり」を指定） イ　当該機構加入者（公開買付代理人）に口座通知情報確認結果が通知されているが新規記録通	※　発行者（公開買付者）から受けた新規記録通知データのうち口座通知のなかったデータや当該機構加入者（公開買付代理人）に口座通知情報確認結果が通知されているが新規記録通知データになかったデータ（エラーデータ）がある場合の取扱いについては、取扱開始時の新規記録通知と同様。

内　　容	備　　考
知データになかったデータ（エラーデータ） ①　機構加入者コード ②　口座通知情報確認結果で通知した事項 ③　明細レコード区分（「エラー」を指定） ④　口座通知はされたが新規記録通知がされなかった旨（エラー理由） b　機構の発行者（公開買付者）に対する通知 機構は、発行者（公開買付者）から新規記録通知データを受けた日の夜間バッチにおいて、当該新規記録通知データに係るエラーがあった場合には、次に掲げるところにより、発行者（公開買付者）に対し、口座処理結果ファイル（ＴＡ用）（エラーデータ一覧表）を通知する。 （ａ）通知手段 ファイル伝送 （ｂ）取扱時間（配信時間） 発行者（公開買付者）から新規記録通知データを受けた日の翌営業日（新規記録日の前営業日）の午前３時から午後８時まで （ｃ）通知事項 ①　新規記録通知データで通知を受けた事項 ②　エラーの理由	※　発行者（公開買付者）は、新規記録日の前営業日に口座処理結果ファイルでエラーデータの通知を受けた場合には、その日の午後８時まで、当該エラー分について新規記録通知データを送信することができる。この場合、機構は新規記録日の午前３時から午後８時までに、機構加入者（公開買付代理人）に対し、新規記録通知情報データを通知する。
c　振替口座簿における増加の記録 機構及び機構加入者（公開買付代理人）は、新規記録通知データ又は新規記録通知情報データ（エラーデータを除く。）の内容に従い、新規記録日（決済日）の振替終了時（１５時３０分）に、加入者（応募株主）の口座の保有欄又は顧客口に増加の記録をしなければならない。	※　機構は、加入者口座コードに対応する区分口座に増加の記録を行う。 ※　公開買付代理人は、決済日の１５時３０分までに対象者株式の振替を行う。 ※　発行者（公開買付者）は、公開買付代理人から決済日に対象者株式の振替を行うことができなかった旨の連絡を受けた場合には、直ちに電話及び Target 保振サイトにより機構に連絡しなければならない。この場合、機構及び公開買付代理人は加入者（応募株主）の口座に

内　　容	備　　考
	増加の記録を行わない。
d　新規記録処理結果の通知 （ａ）新規記録日当日における通知 機構は、新規記録日の午後３時３０分以降に、振替口座簿に増加記録を行った処理結果として、発行者及び機構加入者に対し統合Ｗｅｂ端末及びオンラインリアルタイム接続により、「新規記録済通知」を通知する。	
（ｂ）発行者（公開買付者）に対する通知 機構は、発行者（公開買付者）に対し、新規記録日の翌営業日の午前３時から午後８時まで、ファイル伝送により、前営業日の夜間バッチにおいて新規記録を処理した結果（口座処理結果ファイル（ＴＡ用））を通知する。	※　左記の機構加入者別口座処理明細表は、新規記録をした加入者口座コードごとの明細になっている。 ※　機構加入者別口座処理明細表の内容については、第８節「リコンサイルの手続」を参照。
（ｃ）機構加入者（公開買付代理人）に対する通知 機構は、機構加入者（公開買付代理人）に対し、新規記録日の翌営業日の午前３時から午後８時まで、ファイル伝送により、前営業日の夜間バッチにおいて新規記録を処理した結果（機構加入者別口座処理明細表）を通知する。	
４－２．公開買付者が対価として交付する振替株式が新たに発行する株式と自己株式である場合 （１）発行者の決定事項等の通知 発行者（公開買付者）は、自社株対価公開買付けに係る決議又は決定をしたときは、Target 保振サイトにより以下の事項を機構へ通知する。 ①　募集方法 ②　募集株式の銘柄（公開買付者銘柄）及び銘柄コード ③　募集株式の数 ④　募集株式の内容 ⑤　公開買付対象者銘柄名称及び銘柄コード ⑥　給付比率 ⑦　公開買付期間 ⑧　給付期日 ⑨　決済日 ⑩　公開買付代理人 ⑪　口座通知の取次ぎ受付締切日 ⑫　交付する自己株式の数及び当該数の記録された発行者の口座（加入者口座コード）	※　公開買付者が対価として交付する振替株式が新たに発行する株式と自己株式である場合は、交付するすべての株式について新規記録を行い、自己株式分については一部抹消処理にて減少の記録を行うこととする。標準日程は資料２－２－１２参照。 ※　④については１．（１）備考欄参照。 ※　機構は、（１）により⑫の通知を受け

内　　容	備　　考
	たときは、Target 保振サイトにより、通知された口座の加入者の上位機関である直接口座管理機関に対して、⑫の内容を通知する。当該通知を受けた直接口座管理機関は、⑫で通知された数が⑫の口座に記録（又は記載）されているか確認する。記録（又は記載）されている数が⑫で通知された数に満たない場合には、直ちに、機構に対してその旨を連絡する。
添付書類 ①　プレスリリース	
（２）機構による機構加入者等に対する通知 機構は、発行者（公開買付者）から自社株対価公開買付けにより振替株式を発行する旨の通知を受けたときは、決済日の１ヶ月前の日（１ヶ月を過ぎている場合は、速やかに）に機構加入者及び間接口座管理機関に対し、Target 保振サイトにより、以下の事項を通知する。 ①　募集方法 ②　募集株式の銘柄（公開買付者銘柄） ③　募集株式の数 ④　募集株式の内容 ⑤　公開買付対象者銘柄名称 ⑥　公開買付対象者銘柄コード ⑦　給付比率 ⑧　募集に係る手続日程 ⑨　公開買付期間 ⑩　給付期日 ⑪　決済日 ⑫　公開買付代理人 ⑬　新規記録区分は「７．公募（発行時ＤＶＰ方式によらないもの）」を指定すべき旨	
（３）口座通知の取次ぎ a　応募株主である加入者による口座通知の取次ぎの請求	（業 42 条、43 条、44 条及び 45 条、施 38 条、39 条、40 条及び 41 条）

内　　容	備　　考
応募株主である加入者は、新規記録を受ける口座を開設する公開買付代理人（機構加入者）に対し、新規記録すべき口座、新規記録すべき予定の株式数、自社株対価公開買付けにおける口座通知である旨を示して、口座通知の取次ぎの請求をしなければならない。	※　左記の請求は、実務上、公開買付期間中に公開買付けへの応募とあわせて行われることが想定されている。
b　公開買付代理人である機構加入者による口座通知の取次ぎ 公開買付代理人である機構加入者は、加入者（応募株主）から口座通知の取次ぎの請求を受けたとき、機構に対し、次に掲げるところにより、口座通知の取次ぎに係る事項（口座通知データ）を通知しなければならない。 （ａ）通知手段 ファイル伝送又は統合Ｗｅｂ端末 （ｂ）取扱時間（集信時間） ア　ファイル伝送　決済日（新規記録日）の前営業日から起算して５営業日前の日までの日の午前３時から午後８時まで イ　統合Ｗｅｂ端末　決済日（新規記録日）の前営業日から起算して５営業日前の日までの日の午前９時から午後８時まで （ｃ）通知事項 ①　口座通知の取次ぎを行う機構加入者（公開買付代理人）の機構加入者コード ②　新規記録区分 ③　新規記録すべき銘柄の銘柄コード ④　口座通知の取次ぎを請求した加入者（応募株主）の加入者口座コード ⑤　④の加入者（応募株主）の口座に新規記録すべき株式数	※　機構加入者（公開買付代理人）は、口座通知データを通知する日の午後５時までに、口座通知データに係る加入者情報を加入者情報システムに登録しなければならない。 ※　口座通知データにおける新規記録区分等のデータ設定例については付録２－２－１参照。 ※　機構加入者（公開買付代理人）は、自身に開設された応募株主の口座に対象者株式の残高が記録されていることを確認後、機構に対し、左記の口座通知の取次ぎに係る事項（口座通知データ）を通知する。 ※　新規記録区分は「７．公募（発行時ＤＶＰ方式によらないもの）」を指定する。
（ｄ）訂正・削除方法 ア　ファイル伝送 集信日当日に訂正又は削除をする場合には、ファイル単位の置き換えとする。 集信日翌営業日以降は、新規記録予定日の前営業日から起算して３営業日前の日までは、口座通知データ受付時に機構が付番する株式等リファレンスＮＯを指定して削除データをファイル伝送により送信することにより、口座通知データの削除をすることができる。（訂正は、削除及び再通知（新規）により行う。） イ　統合Ｗｅｂ端末 登録日当日に訂正又は削除をする場合には、「登録削除区分」を「登録」（空白）、「取消区	※　ファイル伝送により送信（登録）された口座通知データについては、集信日翌営業日以降は、統合Ｗｅｂ端末からも訂正・削除することができる。 ※　統合Ｗｅｂ端末により登録された口座通知データについては、登録日翌営

内　　容	備　　考
分」を「取消」とし、口座通知データ受付時に機構が付番する株式等リファレンスＮＯ等を指定することにより行うことができる。 　登録日翌営業日以降は、新規記録予定日の前営業日から起算して３営業日前の日までは、「登録削除区分」を「削除」、「取消区分」を空白とし、口座通知データ受付時に機構が付番する株式等リファレンスＮＯを指定することにより行うことができる。（訂正は、削除及び再通知（新規）により行う。） ｃ　機構による口座通知データの受付 　機構は、機構加入者（公開買付代理人）から口座通知データを受けたときは、株式等リファレンスＮＯを付番し、その翌営業日に、当該機構加入者（公開買付代理人）に対し、ファイル伝送により、ｂ（ｃ）の通知事項、株式等リファレンスＮＯ及び正常受付の旨（データの内容に異常がないとき）又は受付不能の旨・不能理由（データの内容に異常があるとき）を通知する（口座通知データ受付通知／エラー通知）。	業日以降は、ファイル伝送によるアの削除データの送信によっても訂正・削除することができる。 ※　機構は、ファイル伝送により口座通知データを集信した時点でデータ形式の簡易チェックを行い、即時に、形式に異常がない場合にはデータ受理の旨、形式に異常がある場合はデータ不受理の旨を機構加入者（公開買付代理人）に通知する（確認ファイル）。左記の受付は、簡易チェックにおいて正常であったものについて行う。（統合Ｗｅｂ端末から登録されたものについては上記確認ファイルによる通知は行わない。） ※　株式等リファレンスＮＯは、株式等振替システムにて付番する数字で、業務種別区分（１桁４固定）、処理日（８桁）、処理番号（７桁、処理順に付番）により構成される。 ※　口座通知の取次ぎを請求した加入者（応募株主）の情報が加入者情報システムに登録されていない場合には受付不能となる。 ※　機構における口座通知データの受付状況は、統合Ｗｅｂ端末から登録したものについては登録した日から、ファイル伝送により登録されたものについては受付日の翌営業日以降に、統合Ｗｅｂ端末により確認することができる。

内　　容	備　　考
d　機構による発行者（公開買付者）に対する口座通知の取次ぎ 　機構は、機構加入者（公開買付代理人）から口座通知データを受けた場合であって正常受付をしたときは、次に掲げるところにより、発行者（公開買付者）に対し、口座通知に係る事項（口座通知情報データ）を通知する。 （ａ）通知手段 ファイル伝送 （ｂ）取扱時間（配信時間） 口座通知データを受けた翌営業日の午前３時から午後２時まで （ｃ）通知事項 ①　口座通知データで通知された事項（機構加入者コードを除く。） ②　株式等リファレンスＮＯ ③　口座通知をする加入者（応募株主）の名称及び住所（加入者情報システムに登録されているもの） ④　③の加入者（応募株主）の株主等照会コード ⑤　新規記録すべき銘柄が外国人保有制限銘柄であって加入者（応募株主）が外国人等であるときは、その旨	※　機構が機構加入者（公開買付代理人）から口座通知データの削除データを受けた場合も同様。
e　発行者（公開買付者）による口座通知の内容確認 　発行者（公開買付者）は、機構から口座通知情報データの通知を受けたときは、直ちに口座通知情報を確認し、次に掲げるところにより、原則として当日に、機構に対し、次に掲げる事項（口座通知情報確認結果データ）を通知しなければならない。 （ａ）通知手段 ファイル伝送 （ｂ）取扱時間（集信時間） 午前３時から午後２時まで （ｃ）通知事項 ①　銘柄コード ②　新規記録区分 ③　株式等リファレンスＮＯ	※　機構から口座通知情報データの削除データを受けた場合も同様とする。 ※　機構は、口座通知情報確認結果データを集信した時点でデータの論理チェックを行い、即時に、異常がない場合にはデータ受理の旨、形式に異常がある場合はデータ不受理の旨を発行者（公開買付者）に通知する（入力処理内容通知（口座通知情報確認結果データ））。 ※　新規記録区分は「７．公募（発行時ＤＶＰ方式によらないもの）」を指定す

内　　容	備　　考
④　確認結果（一致／不一致） ⑤　新規記録予定日 ⑥　不一致のときは、不一致理由（株主不一致（氏名／住所に関する不一致）、銘柄不一致、数量超過（株数不一致）、その他） （ｄ）訂正・取消方法 集信日当日に訂正又は取消をする場合には、ファイル単位の置き換えとする。 集信日翌営業日以降は、訂正又は取消しは不可。 ｆ　機構による直接口座管理機関に対する通知 機構は、発行者（公開買付者）から口座通知情報確認結果データの通知を受けたときは、次に掲げるところにより、口座通知情報確認結果データに係る口座通知データを通知した機構加入者（公開買付代理人）に対し、その通知内容（口座通知情報確認結果）を通知する。 （ａ）通知手段 ファイル伝送 （ｂ）取扱時間（配信時間） 当日の午後５時から午後８時まで （ｃ）通知事項 ①　口座通知データで通知された事項 ②　確認結果（一致／不一致） ③　新規記録予定日 ④　不一致のときは、不一致理由（株主不一致（氏名／住所に関する不一致）、銘柄不一致、数量超過（株数不一致）、その他） ⑤　株式等リファレンスＮＯ （４）公開買付者が自己株式を交付する場合の機構及び口座管理機関における抹消の手続 ａ　発行者による直近上位機関に対する振替の申請 発行者（公開買付者）は、自社株対価公開買付けに際して応募株主に自己の振替株式を交付するときは、その直近上位機関に対し、次の事項を示して当該振替株式の振替の申請をしなければならない。 ①　交付しようとする自己の振替株式が記録されている口座（加入者口座コード） ②　交付しようとする自己の振替株式の銘柄及び数	る。 ※　機構は、口座通知情報確認結果データが不一致のときは、口座通知データを削除する。この場合、口座通知情報確認結果データが不一致の通知を受けた口座管理機関は、正しい口座通知データを再度新規データとして通知しなければならない。 ※　公開買付者が対価として交付する振替株式が新たに発行する株式と自己株式である場合は、交付するすべての株式について新規記録を行い、自己株式分については一部抹消処理にて減少の記録を行うため、左記の振替申請は、通

内　　容	備　　考
	常の振替申請と異なり、振替先口座（自己株式の交付を受ける加入者（応募株主）の口座）の指定は不要であり、通常の振替通知事項の通知や振替請求等の処理も行わない。
③　振替日	※　振替日は新規記録通知における新規記録日と同一日とする。
b　発行者による機構に対する事前の通知 発行者（公開買付者）は、応募株主に自己の振替株式を交付するための振替を請求しようとするときは、次に掲げるところにより、機構に対し、自己株式の交付に係る事項（一部抹消通知データ）を通知しなければならない。 （a）通知手段 ファイル伝送	※　ファイルのデータ名は「一部抹消通知データ」となっているが、法律上の一部抹消を行うものではなく、aの振替申請に基づく振替の処理を行うためのデータである。
（b）取扱時間（集信時間） 自社株対価公開買付けに係る株式を交付する日（決済日）の前営業日から起算して2営業日前の日までの日の午前3時から午後8時まで	※　機構加入者が発行者として一部抹消を行う場合は、bの通知をもって左記aの申請を行ったものとする。（施101条）
（c）通知事項 ①　交付しようとする自己の振替株式の銘柄コード ②　事由（「9.その他」を指定） ③　交付しようとする自己の振替株式の数 ④　交付しようとする自己の振替株式が記録されている口座（加入者口座コード） ⑤　振替日（自社株対価ＴＯＢに係る決済日と同一の日とする。）	※　一部抹消通知データの処理区分は「自己充当」とする。
（d）訂正・取消方法 集信日当日に訂正又は取消をする場合には、ファイル単位の置き換えとする。 集信日翌営業日は、ファイル伝送により、cの一部抹通知情報データにより通知された株式等リファレンスＮＯを指定した取消の一部抹消通知データを送信することで取消が可能である。そのうえで、一部抹消通知データを改めて送信することで訂正が可能である。	
c　機構の発行者に対する通知 機構は、発行者（公開買付者）から一部抹消通知データを受けたときは、株式等リファレンスＮＯを付番し、次に掲げるところにより、発行者（公開買付者）に対し、自己株式の交付に係る株式等リ	

内　　容	備　　考
ファレンスＮＯ等（一部抹消通知情報データ（ＴＡ用））を通知する。 （ａ）通知手段 ファイル伝送 （ｂ）取扱時間（配信時間） 一部抹消通知データを受けた日の翌営業日の午前３時から午後８時まで （ｃ）通知事項 ①　一部抹消通知データにより通知された事項 ②　株式等リファレンスＮＯ ｄ　機構による直接口座管理機関に対する通知 機構は、発行者（公開買付者）から「一部抹消通知データ」を受けたときは、次に掲げるところにより、交付される自己株式が記録された口座を開設する口座管理機関の上位機関である機構加入者に対し、自己株式の交付に係る事項（一部抹消通知情報データ）を通知する。 （ａ）通知手段 ファイル伝送 （ｂ）取扱時間（配信時間） 一部抹消通知データを受けた日の翌営業日の午前３時から午後８時まで （ｃ）主な通知事項 ①　機構加入者コード ②　交付しようとする自己の振替株式の銘柄コード ③　事由（「９.その他」を指定） ④　株式等リファレンスＮＯ ⑤　交付しようとする自己の振替株式の数 ⑥　交付しようとする自己の振替株式が記録されている口座（加入者口座コード） ⑦　振替日（自社株対価ＴＯＢに係る新規記録をする日と同一の日とする。）	※　機構は、一部抹消通知データ（その他）を集信した時点でデータ形式の簡易チェックを行い、即時に、形式に異常がない場合にはデータ受理の旨、形式に異常がある場合はデータ不受理の旨を発行者に通知する（入力処理内容通知）。左記の処理は、簡易チェックにおいて正常であったものについて行う。 ※　直接口座管理機関は、機構から自己の振替株式の交付に係る通知（一部抹消通知データ（その他））を受けたときは、直ちに、その直近下位機関（当該振替株式が記録された口座を開設する口座管理機関の上位機関に限る。）に当該事項を通知しなければならない。当該通知を受けた口座管理機関も同様とする。 ※　公開買付者が機構加入者である場合は、機構は「一部抹消通知情報データ」を当該機構加入者に送信する。 ※　一部抹消日（決済日）の前営業日に「一部抹消通知データ」が訂正された場合は、「一部抹消通知情報データ」は一部抹消日（決済日）に通知される。 ※　口座管理機関（機構が確認を行う場合は機構）は、確認の結果が不一致となった場合及び一部抹消口座に記録された一部抹消銘柄である振替株式の数が減少すべき振替株式の数に満たない場合は、直ちに機構及び公開買付者に電話及びTarget保振サイトによりその旨を

内　　容	備　　考
	連絡し、連絡を受けた公開買付者は、直ちに一部抹消通知データの訂正等の作業を行う。 ※　公開買付者が機構加入者である場合は、機構が確認を行う。
（５）新規記録通知 ａ　新規記録通知 発行者（公開買付者）は、次に掲げるところにより、機構に対し、新規記録に係る事項（新規記録通知データ）を通知しなければならない。 （ａ）通知手段 ファイル伝送 （ｂ）取扱時間（集信時間） 決済日（新規記録日）の前営業日から起算して２営業日前の日の午前３時から午後８時まで （ｃ）通知事項 ①　銘柄コード ②　新規記録日（決済日） ③　新規記録区分 ④　株式等リファレンスＮＯ ⑤　⑥の口座に新規記録する株式数 ⑥　新規記録を受ける加入者（応募株主）の加入者口座コード ⑦　⑥の加入者（応募株主）の株主等照会コード （⑧　新規記録日ごとの新規記録する振替株式の総数） （ｄ）訂正・取消方法 集信日当日に訂正又は取消をする場合には、ファイル単位の置き換えとする。 集信日翌営業日以降は、訂正又は取消しは不可。 ｂ　機構における手続 機構は、発行者（公開買付者）から新規記録通知データを受けたときは、データの形式・論理チェックを行うとともに、新規記録通知データと口座通知データ（同一の株式等リファレンスＮＯのもの）について、銘柄コード、新規記録区分、数、登録質区分、加入者口座コード、株主等照会コード及び加入	（業 51 条１項、施 47 条及び 48 条） ※　新規記録通知データにおける新規記録区分等のデータ設定例については付録２－２－１参照。 ※　新規記録区分は「７．公募（発行時ＤＶＰ方式によらないもの）」を指定する。

内　　容	備　　考
者口座コード（質権設定者）を照合し、次に掲げるところにより、発行者（公開買付者）に対し、その結果を通知する（入力処理内容通知（新規記録通知データ））。 （ａ）通知手段 ファイル伝送 （ｂ）取扱時間（配信時間） 新規記録データ受付後直ちに （ｃ）通知事項 ①　銘柄コード ②　正常データ（真正情報データ）の件数 ③　異常データ（エラー情報データ）の件数 ④　異常データ（エラー情報データ）の明細、エラーの内容	※　データの形式・論理チェックで異常があったデータのほかに、株式等リファレンスＮＯによる照合の不一致のデータもエラー情報データとなる。
ｃ　エラー情報データがあった場合の対応 新規記録通知データにエラー情報データがある場合には、当該新規記録通知データの全件が不受理となるため、エラー情報データがある旨の入力処理内容通知を受けた発行者（公開買付者）は、直ちに（新規記録日（決済日）の前営業日から起算して２営業日前の日の午後８時までに）新規記録通知データの内容を修正し、ファイル伝送により、真正な新規記録通知データを機構に通知しなければならない。	
（６）公開買付者が自己株式を交付する場合の機構及び口座管理機関における抹消記録 ａ　機構及び口座管理機関における減少の記録 機構及び口座管理機関（公開買付者が自己株式を応募株主に交付しようとする場合の当該公開買付者銘柄が記録された口座を開設する者及びその上位機関に限る。）は、振替申請及び一部抹消通知データ又は一部抹消情報通知データの内容に従い、決済日の業務開始時（午前９時）に、その備える振替口座簿中の公開買付者が交付しようとする公開買付者の自己株式についての記録がされている口座において、交付される公開買付者銘柄である振替株式の数と同数の減少の記録をする。	※　機構は、一部抹消銘柄である振替株式の数について残高不足の場合はエラーとする。 ※　当該振替の申請における振替に係る増加の記録は、新規記録通知データにより行う。
ｂ　機構による一部抹消処理結果の通知 （ａ）機構による直接口座管理機関に対する通知 機構は、一部抹消に係る減少の記録をしたときは、その結果を、一部抹消口座の上位機関である直	※　機構加入者別口座処理明細表の内

内　　容	備　　考
接口座管理機関に、一部抹消日の午前３時から午後８時にファイル伝送及びオンラインリアルタイム接続（「帳表ファイル（機構加入者別口座処理明細表）」）にて通知する。 （ｂ）機構による発行者に対する通知 機構は、一部抹消に係る減少の記録をしたときは、その結果を、発行者（公開買付者）に、一部抹消日の午前３時から午後８時にファイル伝送（「口座処理結果ファイル（ＴＡ用）（処理明細）」）にて通知する。	容については、第８節「リコンサイルの手続」を参照。
（７）新規記録 ａ　機構の機構加入者に対する通知 機構は、発行者（公開買付者）から真正な新規記録通知データを受けたときは、次に掲げるところにより、増加の記録（新規記録）を受ける口座の機構加入者（公開買付代理人）に対し、新規記録通知情報（新規記録通知情報データ）を通知する。 （ａ）通知手段 ファイル伝送 （ｂ）取扱時間（配信時間） 発行者（公開買付者）から新規記録通知データを受けた日の翌営業日（新規記録日の前営業日）の午前３時から午後８時まで （ｃ）通知事項 ア　発行者（公開買付者）から受けた新規記録通知データのうち口座通知のあったデータ（当該機構加入者（公開買付代理人）に口座通知情報確認結果が通知されているデータ） 当該データの合計数についての次の事項 ①　機構加入者コード ②　発行者（公開買付者）から受けた新規記録に係る事項（（５）ａ（ｃ）の事項のうち、加入者（応募株主）の株主等照会コード及び新規記録日ごとの新規記録する振替株式の総数を除くもの） ③　明細レコード区分（「１．口座通知あり」を指定） イ　当該機構加入者（公開買付代理人）に口座通知情報確認結果が通知されているが新規記録通知データになかったデータ（エラーデータ） ①　機構加入者コード ②　口座通知情報確認結果で通知した事項	（業 51 条４項及び５項、施 48 条３項及び４項） ※　発行者（公開買付者）から受けた新規記録通知データのうち口座通知のなかったデータや当該機構加入者（公開買付代理人）に口座通知情報確認結果が通知されているが新規記録通知データになかったデータ（エラーデータ）がある場合の取扱いについては、取扱開始時の新規記録通知と同様。

内　　容	備　　考
③　明細レコード区分（「エラー」を指定） ④　口座通知はされたが新規記録通知がされなかった旨（エラー理由）	
b　機構の発行者（公開買付者）に対する通知 機構は、発行者（公開買付者）から新規記録通知データを受けた日の夜間バッチにおいて、当該新規記録通知データに係るエラーがあった場合には、次に掲げるところにより、発行者（公開買付者）に対し、口座処理結果ファイル（ＴＡ用）（エラーデータ一覧表）を通知する。 （ａ）通知手段 ファイル伝送 （ｂ）取扱時間（配信時間） 発行者（公開買付者）から新規記録通知データを受けた日の翌営業日（新規記録日の前営業日）の午前３時から午後８時まで （ｃ）通知事項 ①　口座通知情報確認結果データで通知を受けた事項 ②　口座通知情報確認結果データは通知されたが、新規記録通知データが通知されなかった旨（エラー理由）	※　発行者（公開買付者）は、新規記録日の前営業日に口座処理結果ファイルでエラーデータの通知を受けた場合には、その日の午後８時まで、当該エラー分について新規記録通知データを送信することができる。この場合、機構は新規記録日の午前３時から午後８時までに、機構加入者（公開買付代理人）に対し、新規記録通知情報データを通知する。
c　振替口座簿における増加の記録 機構及び機構加入者（公開買付代理人）は、新規記録通知データ又は新規記録通知情報データ（エラーデータを除く。）の内容に従い、新規記録日（決済日）の振替終了時（１５時３０分）に、加入者（応募株主）の口座の保有欄又は顧客口に増加の記録をしなければならない。	※　機構は、加入者口座コードに対応する区分口座に増加の記録を行う。 ※　公開買付代理人は、決済日の１５時３０分までに対象者株式の振替を行う。 ※　発行者（公開買付者）は、公開買付代理人から決済日に対象者株式の振替を行うことができなかった旨の連絡を受けた場合には、直ちに電話及び Target 保振サイトにより機構に連絡しなければならない。この場合、機構及び公開買付代理人は加入者（応募株主）の口座に増加の記録を行わない。
d　新規記録処理結果の通知	

内　　容	備　　考
（ａ）新規記録日当日における通知 　機構は、新規記録日の午後３時３０分以降に、振替口座簿に増加記録を行った処理結果として、発行者及び機構加入者に対し統合Ｗｅｂ端末及びオンラインリアルタイム接続により、「新規記録済通知」を通知する。	
（ｂ）発行者（公開買付者）に対する通知 　機構は、発行者（公開買付者）に対し、新規記録日の翌営業日の午前３時から午後８時まで、ファイル伝送により、前営業日の夜間バッチにおいて新規記録を処理した結果（口座処理結果ファイル（ＴＡ用））を通知する。	※　左記の機構加入者別口座処理明細表は、新規記録をした加入者口座コードごとの明細になっている。 ※　機構加入者別口座処理明細表の内容については、第８節「リコンサイルの手続」を参照。
（ｃ）機構加入者（公開買付代理人）に対する通知 　機構は、機構加入者（公開買付代理人）に対し、新規記録日の翌営業日の午前３時から午後８時まで、ファイル伝送により、前営業日の夜間バッチにおいて新規記録を処理した結果（機構加入者別口座処理明細表）を通知する。	
４－３．公開買付者が対価として交付するすべての振替株式が自己株式である場合 　発行者（公開買付者）が交付するすべての振替株式が自己株式である場合には、一般の振替によって行わなければならない。	※　一般の振替手続については、第３節「振替手続」を参照。
５．株主有償割当増資に係る新規記録 （１）発行者の決定事項等の通知 　発行者は、株主有償割当増資に係る決議又は決定をしたときは、Target 保振サイトにより以下の事項を機構へ通知する。 ①　募集方法 ②　募集株式の銘柄及び銘柄コード ③　募集株式の数 ④　募集株式の内容 ⑤　募集株式の払込金額（１株あたり） ⑥　申込期日 ⑦　払込期日 ⑧　株主割当てに係る基準日 ⑨　割当比率 ⑩　発行日決済取引の有無（有る場合は新旧併合に係る日程） ⑪　特別口座のみを有する株主に係る口座通知の受付期間	（施 49 条） ※　株主有償割当増資による新規記録についての標準日程は資料２－２－１３参照。 ※　④については１．（１）備考欄参照。

内　　容	備　　考
⑫　新規記録日 ⑬　自己の保有する募集株式の銘柄を移転する場合は、移転する数及び当該数の記録された発行者の口座（加入者口座コード） 添付書類 ①　プレスリリース	※　機構は、（１）により⑬の通知を受けたときは、Target 保振サイトにより、通知された口座の加入者の上位機関である直接口座管理機関に対して、⑬の内容を通知する。当該通知を受けた直接口座管理機関は、⑬で通知された数が⑬の口座に記録（又は記載）されているか確認する。記録（又は記載）されている数が⑬で通知された数に満たない場合には、直ちに、機構に対してその旨を連絡する。
（２）機構による機構加入者等に対する通知 機構は、発行者から株主有償割当増資に係る決議又は決定をした旨の通知を受けたときは、機構加入者及び口座管理機関に対し、Target 保振サイトにより、以下の事項を通知する。 ①　募集方法（株主有償割当） ②　募集株式の銘柄 ③　募集株式の数 ④　募集株式の内容 ⑤　募集株式の払込金額（1 株あたり） ⑥　募集に係る手続日程 ⑦　株主割当てに係る基準日 ⑧　申込期日 ⑨　払込期日 ⑩　払込取扱銀行 ⑪　割当比率 ⑫　発行日決済取引の有無（有る場合は新旧併合に係る日程）	
（３）総株主通知 機構は、発行者から通知された株主割当てに係る基準日の株主についての総株主通知を行う。この場合において、機構は、特別口座のみを有する株主については、当該株主に係る総株主通知データにおいてその旨を明示する。	※　総株主通知の手続については第９節「総株主通知に係る手続き」を参照。
（４）発行者による株主ごとの割当ての計算	

内　　容	備　　考
発行者は、総株主通知に基づき、株主（当該発行者を除く。）ごとに割当てを受ける株式の数を計算し、株主に対して通知を行う。	※　発行者が会社法第 202 条第 4 項の規定により株主に対してする通知の通知事項には、次の事項を含まなければならない。 ①　特別口座のみを有する加入者の場合　口座通知の取次ぎの依頼をすべき旨、口座通知の取次期間及びその他必要な事項（株主等照会コードなど） ②　前①以外の加入者の場合　株主等照会コード、株主が複数の口座を有する場合の申込株式の記載に関する事項及びその他必要な事項
（５）株主による株式の申込み及び払込み a　特別口座以外の口座を有する加入者である株主 株主は、払込取扱銀行に対して株主有償割当増資の申込み及び払込みをする際には、会社法第 203 条第２項の書面（以下「株式の申込みの書面」という。）を提出しなければならない。	※　発行者は、株主に対して株式の申込みの書面を交付する際には、あらかじめ、当該書面の口座を記載すべき欄に当該株主の株主等照会コードを記載しておかなければならない。 ※　払込取扱銀行は、申込者から提出を受けた株式の申込みの書面を発行者に交付しなければならない。
b　特別口座のみを有する加入者である株主 （ａ）口座通知の取次ぎ ア　株主による口座通知の取次ぎの請求 株主は、払込取扱銀行に対して株式の申込み及び払込みを行おうとするときは、あらかじめ、その直近上位機関に対し、株式の申込みの書面を呈示し、また、申込みをする株式数を明らかにして、発行者に対する口座通知の取次ぎを請求しなければならない。	※　特別口座以外の口座を有する加入者である株主については、原則として口座通知の取次ぎはしないが、特に申出があったときは、その口座通知の取次ぎの請求を受けなければならない。

内　　容	備　　考
イ　口座管理機関による口座通知の取次ぎ 　口座管理機関は、その加入者から発行者に対する口座通知の取次ぎの請求を受けたときは、当該加入者が呈示した株式の申込みの書面の口座を記入すべき欄に加入者の加入者口座コードを記入し、当該加入者が申込みをする株式数を記入して加入者に返戻するとともに、発行者に当該口座通知を取り次がなければならない。	※　口座通知の取次ぎの手続については、第１「取扱開始時の取扱い」を参照。 ※　機構における口座通知の取次ぎの受付締切日は、標準日程においては、払込期日の前営業日から起算して６営業日前の日とする。 ※　口座通知データにおける新規記録区分等のデータ設定例については付録２－２－１参照。 ※　新株について発行日決済取引が行われる場合には、口座通知の取次ぎのときに新株の銘柄コードとして、株式予備コード「１」を付す必要がある。（発行者は株式の申込みの書面にあらかじめその旨を記載しなければならない。） ※　発行者は、機構から口座通知情報データを受領した日に口座通知情報確認結果データを通知することができない場合（当該口座通知情報データに係る株式の申込みの書面を受領していない場合等）には、当該口座通知情報データに係る口座通知データを通知した直接口座管理機関に対して、その旨を通知しなければならない。この場合、発行者は、口座通知情報データの内容を確認することができるようになった後速やかに、機構に対して、口座通知情報確認結果データを通知する。
（ｂ）株式の申込み及び払込み 　特別口座のみを有する加入者である株主は、払込取扱銀行に対し、加入者口座コード及び申込株式数の記入を受けた会社法第 203 条第２項の書面（株式の申込みの書面）を提出して、振替株式の引受けの申込み及び払込みをしなければならない。	※　払込取扱銀行は、申込者から提出を受けた株式の申込みの書面を発行者に交付しなければならない。

内　　容	備　　考
（６）新規記録通知 ａ　新規記録通知 発行者は、次に掲げるところにより、機構に対し、新規記録に係る事項（新規記録通知データ）を通知しなければならない。 （ａ）通知手段 ファイル伝送 （ｂ）取扱時間（集信時間） 新規記録日の前営業日から起算して２営業日前の日の午前３時から午後８時まで （ｃ）通知事項 ①　銘柄コード ②　新規記録日（払込期日の翌営業日） ③　新規記録区分（「２．募集株式（株主有償割当増資）」を指定） ④　株式等リファレンスＮＯ（口座通知の取次ぎが行われたものに限る。） ⑤　⑦の口座に新規記録する株式数 ⑥　効力発生日（払込期日） ⑦　新規記録をする口座（口座通知をした加入者（株主）については加入者口座コード、その他の加入者（株主）については株主等照会コード） （ｄ）訂正・取消方法 集信日当日に訂正又は取消をする場合には、ファイル単位の置き換えとする。 集信日翌営業日以降は、訂正又は取消しは不可。 ｂ　機構における手続 機構は、発行者から新規記録通知データを受けたときは、データの形式・論理チェックを行い（口座通知の取次ぎが行われたものについては、新規記録通知データと口座通知データ（同一の株式等リファレンスＮＯのもの）について、銘柄の照合も行う。）、次に掲げるところにより、発行者に対し、その結果を通知する。（入力処理内容通知（新規記録通知データ））。 （ａ）通知手段 ファイル伝送 （ｂ）取扱時間（配信時間）	※　新規記録通知データにおける新規記録区分等のデータ設定例については付録２－２－１参照。

内　　容	備　　考
新規記録データ受付後直ちに （ｃ）通知事項 ①　銘柄コード ②　正常データ（真正情報データ）の件数 ③　異常データ（エラー情報データ）の件数 ④　異常データ（エラー情報データ）の明細、エラーの内容 ｃ　エラー情報データがあった場合の対応 新規記録通知データにエラー情報データがある場合には、当該新規記録通知データの全件が不受理となるため、エラー情報データがある旨の入力処理内容通知を受けた発行者は、直ちに（新規記録日（払込期日の翌営業日）の前営業日から起算して２営業日前の日の午後８時までに）新規記録通知データの内容を修正し、ファイル伝送により、真正な新規記録通知データを機構に通知しなければならない。 （７）機構の記録口座の指定等に関する取扱い ａ　株主等照会コードにより口座が示された株主が新規記録を受ける口座の特定 機構は、発行者からの新規記録通知において新規記録をする口座が株主等照会コードにより示されたときは、当該株主等照会コードの株主の加入者口座コードに係る口座（株主確定日において新規記録通知に係る銘柄と同一の銘柄を記録している口座に限る。）を加入者ごとの新規記録すべき口座（以下「割当口座」という。）として定める。 ｂ　複数の口座を有する株主の口座に記録する数の取扱い 割当口座が複数あるときは、割当口座ごとに記録すべき数は、当該加入者について新規記録すべき振替株式の数を、株主有償割当ての株主確定日における当該加入者の各割当口座の保有欄に記録された当該銘柄の振替株式の数により按分して算出した数とする。	※　質権株式、特別株主の申出のされた振替株式又は買取口座に記録された振替株式（その買取りの効力が生じていないものに限る。）については、株主確定日において、その株主、特別株主又は反対株主の加入者口座コードに係る口座の保有欄に新規記録通知に係る銘柄と同一の銘柄を記録していたものとして取り扱う。 ※　各割当口座に記録すべき数に小数点以下の数があるときは、小数点以下の部分を合計した数を、株主確定日にお

内　　容	備　　考
	いて最も大きい振替株式の数を記録していた割当口座（最も大きい数を記録していた割当口座が複数あるときは、口座管理機関コードが最も大きい口座管理機関が開設する割当口座）に割り当てる。
c　特別口座を有する株主の口座に記録する数の取扱い 機構は、前記ａにかかわらず、特別口座は割当口座として定めない。	
（８）新規記録 a　機構の機構加入者に対する通知 機構は、発行者から真正な新規記録通知データを受けたときは、次に掲げるところにより、増加の記録（新規記録）を受ける口座の加入者又はその上位機関である機構加入者に対し、新規記録通知情報（新規記録通知情報データ）を通知する。 （ａ）通知手段 ファイル伝送	※　口座管理機関は、直近上位機関から新規記録通知情報の通知を受けたときは、直ちに、その直近下位機関（増加の記録を受ける口座の加入者の上位機関に限る。）に当該直近下位機関に係る事項を通知しなければならない。
（ｂ）取扱時間（配信時間） 発行者から新規記録データを受けた日の翌営業日（新規記録日の前営業日）の午前３時から午後８時まで	
（ｃ）通知事項 ア　発行者から受けた新規記録通知データのうち口座通知のないデータ（特別口座以外の口座を有する加入者である株主分（口座通知の取次ぎをしたものを除く。）） ①　機構加入者コード ②　発行者から受けた新規記録に係る事項（（６）ａ（ｃ）の事項のうち、加入者の株主等照会コードを除くもの） ③　明細レコード区分（「２．口座通知なし」を指定）	※　発行者から受けた新規記録通知データのうち口座通知のなかったデータや当該機構加入者に口座通知情報確認結果が通知されているが新規記録通知データになかったデータ（エラーデータ）がある場合の取扱いについては、取扱開始時の新規記録通知と同様（新規記録区分には「２．募集株式（株主有償割当増資）」を指定する。）とする。
イ　発行者から受けた新規記録通知データのうち口座通知のあったデータ（特別口座のみを有する株主分及び特に口座通知をした株主分（当該機構加入者に口座通知情報確認結果が通知され	

内　　容	備　　考
ているデータ))	
当該データの合計数についての次の事項	
①　機構加入者コード	
②　発行者から受けた新規記録に係る事項（(６）ａ（ｃ）の事項のうち、加入者の株主等照会コードを除くもの）	
③　明細レコード区分（「１．口座通知あり」を指定）	
ウ　当該機構加入者に口座通知情報確認結果（口座管理機関向け）データが通知されているが新規記録通知データになかったデータ（エラーデータ）	
①　機構加入者コード	
②　口座通知情報確認結果（口座管理機関向け）データで通知した事項	
③　明細レコード区分（「エラー」を指定）	
④　口座通知はされたが新規記録通知がされなかった旨（エラー理由）	
ｂ　機構の発行者に対する通知 機構は、発行者から新規記録通知データを受けた日の夜間バッチにおいて、当該新規記録通知データに係るエラーがあった場合には、次に掲げるところにより、発行者に対し、口座処理結果ファイル（ＴＡ用）（エラーデータ一覧表）を通知する。	※　発行者は、新規記録日の前営業日に口座処理結果ファイルでエラーデータの通知を受けた場合には、その日の午後８時まで、当該エラー分について新規記録通知データを送信することができる。この場合、機構は新規記録日の午前３時から午後８時までに、機構加入者に対し、新規記録通知情報データを通知する。
（ａ）通知手段 ファイル伝送	
（ｂ）取扱時間（配信時間） 発行者から新規記録通知データを受けた日の翌営業日（新規記録日の前営業日）の午前３時から午後８時まで	
（ｃ）通知事項 ①　新規記録通知データで通知を受けた事項 ②　エラーの理由	
ｃ　新規記録処理結果の通知 （ａ）発行者に対する通知 機構は、発行者に対し、新規記録日の午前３時から午後８時まで、ファイル伝送により前営業日の夜間バッチにおいて新規記録を処理した結果（口座処理結果ファイル（ＴＡ用））を通知する。	

内　　容	備　　考
（ｂ）機構加入者に対する通知 機構は、機構加入者に対し、新規記録日の午前３時から午後８時まで、ファイル伝送により、前営業日の夜間バッチにおいて新規記録を処理した結果（機構加入者別口座処理明細表）を通知する。	※　左記の機構加入者別口座処理明細表は、新規記録をした加入者口座コードごとの明細になっている。 ※　機構加入者別口座処理明細表の内容については、第８節「リコンサイルの手続」を参照。
ｄ　振替口座簿における増加の記録 機構及び口座管理機関は、新規記録通知データ又は新規記録通知情報データ（エラーデータを除く。）の内容に従い、新規記録日の業務開始時（９時）に、加入者の口座の保有欄又は顧客口に増加の記録をしなければならない。	※　機構は、加入者口座コードに対応する区分口座に増加の記録を行う。 ※　振替口座簿に効力発生日（払込期日）を付記しなければならない。
（９）自己株式を交付する場合の取扱い ａ　発行者の振替の申請 発行者は、株主有償割当増資に際して株主に自己の振替株式を交付するときは、その直近上位機関に対し、次の事項を示して当該振替株式の振替の申請をしなければならない。 ①　交付しようとする自己の振替株式が記録されている口座（加入者口座コード） ②　交付しようとする自己の振替株式の銘柄及び数 ③　振替日	※　左記の振替申請は、通常の振替申請と異なり、振替先口座（自己株式の交付を受ける加入者（応募株主）の口座）の指定は不要であり、通常の振替通知事項の通知や振替請求等の処理も行わない。 ※　振替日は新規記録通知における新規記録日と同一日とする。
ｂ　発行者の機構に対する事前の通知 発行者は、株主に会社の自己の振替株式を交付するための振替を請求しようとするときは、次に掲げるところにより、機構に対し、自己株式の交付に係る事項（一部抹消通知データ）を通知しなければならない。 （ａ）通知手段 ファイル伝送	※　ファイルのデータ名は「一部抹消通知データ」となっているが、法律上の一部抹消を行うものではなく、ａの振替申請に基づく振替の処理を行うためのデータである。 ※　自己の振替株式が記録されている口

内　　容	備　　考
（ｂ）取扱時間（集信時間） 株主有償割当増資に係る株式を交付する日（振替日）の前営業日から起算して２営業日前の日の午前３時から午後８時まで （ｃ）通知事項 ①　交付しようとする自己の振替株式の銘柄コード ②　事由（「７．自己株式等の充当（株主有償割当増資）」を指定） ③　交付しようとする自己の振替株式の数 ④　交付しようとする自己の振替株式が記録されている口座（加入者口座コード） ⑤　振替日（株主有償割当に係る新規記録をする日と同一の日とする。） ⑥　株主確定日 （ｄ）訂正・取消方法 集信日当日に訂正又は取消をする場合には、ファイル単位の置き換えとする。 集信日翌営業日は、ファイル伝送により、ｄの一部抹通知情報データにより通知された株式等リファレンスＮＯを指定した取消の一部抹消通知データを送信することで取消が可能である。そのうえで、一部抹消通知データを改めて送信することで訂正が可能である。	座が機構加入者口座の自己口である場合には、左記の通知をもって機構に対する振替の申請を行ったものとする。
ｃ　機構の発行者に対する通知 機構は、発行者から一部抹消通知データを受けたときは、株式等リファレンスＮＯを付番し、次に掲げるところにより、発行者に対し、自己株式の交付に係る株式等リファレンスＮＯ等（一部抹消通知情報データ（ＴＡ用））を通知する。 （ａ）通知手段 ファイル伝送 （ｂ）取扱時間（配信時間） 一部抹消通知データを受けた日の翌営業日の午前３時から午後８時まで （ｃ）通知事項 ①　一部抹消通知データにより通知された事項 ②　株式等リファレンスＮＯ	※　機構は、一部抹消通知データ（自己株式の充当（株主有償割当増資））を集信した時点でデータ形式の簡易チェックを行い、即時に、形式に異常がない場合にはデータ受理の旨、形式に異常がある場合はデータ不受理の旨を発行者に通知する（入力処理内容通知）。左記の処理は、簡易チェックにおいて正常であったものについて行う。
ｄ　機構の直接口座管理機関に対する通知 機構は、発行者から一部抹消通知データを受けたときは、次に掲げるところにより、交付される自己	※　直接口座管理機関は、機構から自己の

内　　容	備　　考
株式が記録された口座を開設する口座管理機関の上位機関である機構加入者に対し、自己株式の交付に係る事項（一部抹消通知情報データ）を通知する。 （ａ）通知手段 ファイル伝送 （ｂ）取扱時間（配信時間） 一部抹消通知データを受けた日の翌営業日の午前３時から午後８時まで （ｃ）通知事項 ①　機構加入者コード ②　交付しようとする自己の振替株式の銘柄コード ③　事由（「７．自己株式等の充当（株主有償割当増資）」を指定） ④　株式等リファレンスＮＯ ⑤　交付しようとする自己の振替株式の数 ⑥　交付しようとする自己の振替株式が記録されている口座（加入者口座コード） ⑦　振替日（株主有償割当に係る新規記録をする日と同一の日とする。）	振替株式の交付に係る通知（一部抹消通知データ（自己株式の充当（株主有償割当増資））を受けたときは、直ちに、その直近下位機関（当該振替株式が記録された口座を開設する口座管理機関の上位機関に限る。）に当該事項を通知しなければならない。当該通知を受けた口座管理機関も同様とする。 ※　発行者から自己の振替株式の振替の申請を受けた口座管理機関は、その上位機関から通知された、自己株式の交付に係る事項の通知内容と照合しなければならない。照合した結果不一致となった場合は、当該口座管理機関は、当該発行者に申請した数が適切か確認する。
ｅ　自己株式の交付の取扱い 機構及び口座管理機関は、振替申請及び一部抹消通知データ又は一部抹消情報通知データの内容に従い、振替日の業務開始時（午前９時）に、加入者の口座の保有欄又は顧客口に減少の記録をしなければならない。	※　当該振替の申請における振替に係る増加の記録は、新規記録通知データにより行う。
第４　募集以外の事由による振替株式の発行等 １．取得請求権付株式の取得の対価の交付 （１）取得請求権付株式が振替株式である場合の取得及び対価の交付	（業 61 条、62 条及び 63 条、施 76 条、77 条、78 条、79 条及び 80 条） ※　取得請求権付株式の取得請求に係る処理イメージについては資料２－２－１４参照。また、標準日程については資料２－２－１５参照。
ａ　取得請求の取次ぎ及び振替の申請 （ａ）取得請求の取次ぎ及び振替の申請 ア　取得請求の取次ぎ 機構及び口座管理機関は、その加入者から発行者に対する取得請求権付株式の取得請求（以	※　加入者が、その直近上位機関である口

内　　容	備　　考
下「取得請求」という。）の取次ぎの請求を受けたときは、これを発行者に取り次がなければならない。	座管理機関に対して取得請求の取次ぎを請求する際の請求書面については、平成 20 年 12 月 5 日全国株懇連合会理事会決定「取得請求権行使請求書」参照。 ※　機構は、発行者から財源規制等により取得請求を受けることができない旨の通知を受けたときは、機構加入者及び間接口座管理機関に対し、Target 保振サイトにより、その旨を通知する。その場合においては、発行者が取得請求を受けることができるようになるまでの間は、機構は取得請求の取次ぎの請求を受け付けない。機構は、発行者から取得請求を受けることができるようになった旨の通知を受けたときは、機構加入者及び間接口座管理機関に対し、Target 保振サイトにより、その旨を通知する。）
イ　取得請求の取次ぎの請求と振替申請の同時受付 機構又は口座管理機関は、その加入者から取得請求の取次ぎの請求を受けるときは、当該加入者から当該取得請求に係る取得対価の交付日を当該取得請求に係る振替株式についての振替日とする振替の申請を受けなければならない。	※　左記の振替申請の振替先口座については、発行者がその同意手続において届け出た口座（同意手続後に変更の届出が行われた場合は変更後の口座）が指定されたものとして取り扱う。なお、取得請求の取次ぎの請求を受けた口座管理機関については、取得請求権付株式振替日データ（ｂ（ａ）イ参照）により、機構から振替先口座の通知を受けることとなる。
（ｂ）口座管理機関による取得請求の取次ぎの委託 加入者から取得請求の取次ぎの請求を受けた口座管理機関が間接口座管理機関であるときは、	

内　　容	備　　考
当該間接口座管理機関は、その直近上位機関に対し、取得請求の取次ぎの請求をした加入者に係る次に掲げる事項を示して、取得請求の取次ぎを委託しなければならない。当該委託を受けた口座管理機関が間接口座管理機関である場合も同様とする。 ①　取得請求権付株式の銘柄及び銘柄コード、取得請求数量（加入者ごと） ②　加入者口座コード ③　加入者の電話番号 ④　取得代金の受取りに係る事項 イ　金融機関預金口座振込、ゆうちょ銀行現金払、登録配当金受領口座振込の別 ロ　金融機関預金口座振込の場合は、振込を受ける口座 （イ）金融機関等コード （ロ）店舗コード （ハ）預金種別 （ニ）口座番号 （ホ）口座名義人の氏名または名称(カナ) （ｃ）機構加入者による取得請求の取次ぎの請求又は取得請求の取次ぎの委託 機構加入者は、加入者から取得請求の取次ぎの請求を受けたとき又はその直近下位機関から取得請求の取次ぎの委託を受けたときは、機構に対し、次に掲げるところにより、取得請求の取次ぎに係る事項（「取得請求権付株式取得・振替請求データ」）を通知しなければならない。機構加入者が機構に対し取得請求の取次ぎの請求を行う場合も同様とする。当該通知は、原則として当該請求又は委託を受けた日に行う。 ア　通知手段 ファイル伝送又は統合Ｗｅｂ端末 イ　取扱時間 （ア）ファイル伝送　　午前３時から午後３時３０分まで （イ）統合Ｗｅｂ端末　午前９時から午後３時３０分まで ウ　通知事項 ①　取得請求の取次ぎを行う機構加入者の機構加入者コード ②　取得請求する振替株式の銘柄コード ③　取得請求する振替株式の数 ④　取得請求の取次ぎを請求した加入者の加入者口座コード ⑤　④の加入者の電話番号	※　取得対価が現金以外の場合でも、端数処分代金の受領を想定し、④イのいずれかを指定する（「△：対価が現金以外の場合」は設定しない。）。 ※　振込を受ける口座として、ゆうちょ銀行口座を指定する場合には、「通帳記号」、「通帳番号」による指定はできない。

内　　容	備　　考
⑥　支払区分（金融機関預金口座振込、ゆうちょ銀行現金払又は登録配当金受領口座振込の別）	※　取得対価が現金以外の場合でも、端数処分代金の受領を想定し、⑥のいずれかを指定する（「△：対価が現金以外の場合」は設定しない。）。
⑦　⑥で金融機関預金口座振込を指定したときは、取得代金の受取りの口座に係る事項 イ　金融機関等コード ロ　店舗コード ハ　預金種別 ニ　口座番号 ホ　口座名義人の氏名又は名称(カナ)	※　取得代金の受取りの口座として、ゆうちょ銀行口座を指定する場合には、「通帳記号」、「通帳番号」による指定はできない。
エ　訂正・取消方法 （ア）ファイル伝送 集信日当日に訂正又は取消をする場合には、ファイル単位の置き換えとする。 （イ）統合Ｗｅｂ端末 入力日当日に取消をする場合には、株式等リファレンスＮＯを指定して取消入力を行う。訂正をする場合には、取消後に再入力を行う。	
（ｄ）機構による取得請求権付株式取得・振替請求データの受付 機構は、機構加入者から取得請求権付株式取得・振替請求データを受けたときは、受付番号及び株式等リファレンスＮＯを付番し、請求を受けた日の午後６時から午後８時までの間に、当該機構加入者に対し、ファイル伝送（取得請求権付株式取得・振替請求受付通知／エラー通知）により、（ｃ）ウの通知事項、受付番号、株式等リファレンスＮＯ及び正常受付の旨（データの内容に異常がないとき）又は受付不能の旨・不能理由（データの内容に異常があるとき）を通知する。当該請求の状況については、統合Ｗｅｂ端末の「権利行使等状況一覧」画面により確認することができる。	※　機構は、ファイル伝送にて取得請求権付株式取得・振替請求を受けた時点でデータ形式の簡易チェックを行い、即時に、形式に異常がない場合にはデータ受理の旨、形式に異常がある場合はデータ不受理の旨を機構加入者に確認ファイルにて通知する。また、機構は、定時点（７：00、８：00、10：00、11：00、12：00、午後１：00、午後１：30、午後２：00、午後２：30、午後３：00）までに受け付けている請求ファイルのデータの関連性チェックを行い、エラーレコードがある場合には、統合Ｗｅｂ端末にて通知を行う。なお、当該チ

内　　容	備　　考
	ェックは午後３時 30 分以降の日中バッチにおいても行う。 ※　機構は、統合Ｗｅｂ端末にて取得請求権付株式取得・振替請求を受けた時点でデータ形式の簡易チェック及び関連性チェックを行い、その結果を機構加入者に受付済通知／エラー通知にて通知する。 ※　機構は、当日の午後３時 30 分以降の日中バッチにおいて請求データの加入者口座コードが加入者情報システムに登録されていない場合は、当該請求をエラーとする。(左記の請求をする日の前営業日までに加入者情報システムへの登録を行う必要がある。) ※　発行者から取得請求を受けることができない旨の通知を受けている銘柄又は取得請求期間でない銘柄についての取得請求を受けたときは、当該請求は受付不能となる。 ※　機構は、当日の午後３時 30 分以降の日中バッチにおいて、請求データの株数が当該機構加入者の指定する区分口座に存在するかについてのチェックを行い、株数が存在する場合には、請求数量を取得・振替請求中数量（当該口座の残高であるが、取得請求に係る振替以外の振替には利用できないものとして管理をする数量）として振替日までの間、管理する。株式数が不足する場合には受付不能となる。
（ｅ）機構による発行者に対する取次ぎ 機構は、機構加入者から取得請求の取次ぎの請求又は委託を受けたときは、次に掲げるところ	※　請求者が取得請求を取り次ぐ証券会

内　　容	備　　考
により、発行者に対し、取得請求の取次ぎに係る事項等（取得請求権付株式取得・振替請求取次データ）を通知する。 ア　通知手段 ファイル伝送 イ　取扱時間 取得請求の取次ぎの請求又は委託を受けた日（以下「取得請求日」という。）の午後６時から午後８時まで	社における証券総合口座等で買取代金を受領しようとする場合には、取得代金の受取方法として、当該証券会社の名義の銀行口座への入金を指定することが考えられる。（証券会社は、受領した代金を請求者の証券総合口座等に入金する。）
ウ　主な通知事項 ①　取得請求権付株式の銘柄コード ②　取得請求権付株式取得・振替請求を入力した機構加入者の機構加入者コード ③　株式等リファレンスＮＯ ④　取得請求数量（加入者ごと） ⑤　加入者口座コード ⑥　株主等照会コード ⑦　加入者の電話番号 ⑧　取得代金の受取りに係る事項（取得請求権付株式取得・振替請求で入力された場合） イ　金融機関預金口座振込、ゆうちょ銀行現金払、登録配当金受領口座振込の別 ロ　金融機関預金口座振込の場合は、振込を受ける口座 （イ）金融機関等コード （ロ）店舗コード （ハ）預金種別 （ニ）口座番号 （ホ）口座名義人の氏名又は名称(カナ)	※　左記以外の通知事項については、「口座振替関係データ接続仕様書（ファイル伝送編）」参照。（取得請求をする加入者が法人である場合の代表者等）
b　取得請求権付株式の振替と取得対価の交付 （ａ）　取得日の決定及び通知 ア　発行者による機構に対する通知 発行者は、機構から取得請求権付株式取得請求・振替取次データを受けたときは、次に掲げるところにより、機構に対し、取得請求権付株式の振替日等の情報（取得請求権付株式振替日データ）を通知しなければならない。 （ア）通知手段 ファイル伝送	※　取得対価銘柄（取得対価として交付しようとする振替株式の銘柄）、株式数、金額は入力する必要はない。 ※　発行者が財源規制等により取得請求を受けることができないときは、権利

内　　容	備　　考
（イ）取扱時間 取得請求日の翌営業日の午前３時から午後８時までの間 （ウ）通知事項 ①　取得請求権付株式の銘柄コード ②　権利行使等取次不能区分 ③　株式等リファレンスＮＯ ④　取得する株式数 ⑤　効力発生日（取得請求日） ⑥　株主等照会コード ⑦　発行者の口座に取得請求権付株式の振替を受ける日 ⑧　振替先口座（発行者の口座）の加入者口座コード ⑨　１株あたりの取得価格 ⑩　請求に係る取得代金	行使等取次不能区分を不受理とする（振替予定日、効力発生日を入力する必要はない。）。この場合、機構は、取得・振替請求中数量について取得・振替請求中としての管理を解除する。 ※　振替先口座については、発行者がその同意手続において届け出た口座（同意手続後に変更の届出が行われた場合は変更後の口座）が指定されたものとして取り扱う。 ※　機構は取得請求権付株式取得・振替請求取次ぎデータとの照合を行ったうえで、「入力処理内容通知」を発行者に送信する。
イ　機構から機構加入者に対する通知 機構は、発行者からの取得請求権付株式振替日データを受けたときは、次に掲げるところにより、当該取得請求に係る機構加入者に対して、その内容（取得請求権付株式振替日データ）を通知する。 （ア）通知手段 ファイル伝送 （イ）取扱時間 取得請求日から起算して３営業日目の日の午前３時から午後８時まで （ウ）通知事項 ①　機構加入者コード ②　権利行使等結果区分 ③　取得請求権付株式の銘柄コード ④　株式等リファレンスＮＯ ⑤　取得する株式数 ⑥　効力発生日（取得請求日）	※　口座管理機関は、直近上位機関から取得請求権付株式振替日データの通知を受けたときで当該口座管理機関が取得請求をした加入者の口座を開設したものでないときは、直近下位機関（当該加入者の上位機関に限る。）に、当該直近下位機関に係る事項を通知しなければならない。

内　　容	備　　考
⑦　取得請求をした加入者の加入者口座コード ⑧　発行者の口座に取得請求権付株式の振替をする日 ⑨　振替先口座（発行者の口座）の加入者口座コード ⑩　１株あたりの取得価格 ⑪　請求に係る取得代金	
（ｂ）振替と取得対価の交付 ア　取得請求権付株式の振替 機構は、発行者の口座に取得請求権付株式を振替する日（取得請求日から起算して５営業日目の日）の業務開始時(午前９時)に、機構加入者の区分口座において取得・振替請求中としている取得請求権付株式を、（ａ）イ（ウ）⑨の口座へ振り替える。	
イ　取得対価の交付 （ア）新規記録通知 発行者は、次に掲げるところにより、機構に対し、取得対価銘柄の新規記録に係る事項（新規記録通知データ）を通知しなければならない。 ｉ　通知手段 ファイル伝送 ⅱ　取扱時間 取得請求日から起算して３営業日目の日の午前３時から午後８時まで ⅲ　通知事項 ①　取得対価銘柄の銘柄コード ②　新規記録日（取得請求日から起算して５営業日目の日） ③　新規記録区分（「９．その他」を指定） ④　⑥の口座に新規記録する株式数 ⑤　効力発生日（取得請求日） ⑥　取得請求をした加入者の加入者口座コード ⑦　取得請求をした加入者の株主等照会コード ⑧　新規記録日ごとの新規記録する振替株式の総数 ⅳ　訂正・取消方法 集信日当日に訂正又は取消をする場合には、ファイル単位の置き換えとする。	※　新規記録通知データには取得請求に係る株式等リファレンスＮＯを入力すると、エラーとなる（加入者から発行者に対する加入者口座コードの通知は振替システムを利用して行っているが、口座通知データの送信等の口座通知の処理は行われていないため。）。このため、新規記録通知データには取得請求に係る株式等リファレンスＮＯは入力しない。 ※　取得対価銘柄として自己株式等を交付する場合には、左記の事項に加えて、次の事項を通知する。 ①　自己株式充当区分（「１．充当あり」を指定する。） ②　自己株式充当数量 ③　加入者口座コード（「充当元口座」を設定する。） ※　新規記録通知データにおける新規記録区分等のデータ設定例については付

内　　容	備　　考
集信日翌営業日以降は、訂正又は取消しは不可。 （イ）新規記録 機構及び口座管理機関は、新規記録通知の内容に従い、新規記録日（取得請求日から起算して５営業日目の日）の業務開始時（午前９時）に、加入者の口座に係る顧客口又は加入者の口座に増加の記録をしなければならない。 （２）取得請求権付株式が振替株式でない場合の取得及び対価の交付 取得請求権付株式が振替株式でない場合の取得及び対価の交付の手続については、第３章参考２「株式等振替制度の対象とならない新株予約権等の新株予約権行使に関する取扱い」参照。	録２－２－１参照。 ※　加入者の直近上位機関は、加入者の口座に効力発生日（取得請求日）を付記する。 ※　１株未満の端数に相当する金銭が生じたときは、発行者は取得対価としての現金の支払方法と同様の方法で請求者に支払わなければならない。 ※　取得対価が現金の場合は、発行者は、加入者の口座から発行者の口座へ取得請求権付株式の振替が行われる日に、請求者の指定する方法で取得請求に係る取得代金の支払いを行う。
２．取得条項付株式の一部取得の対価の交付 （１）発行者の決定事項等の通知 発行者は、振替株式である取得条項付株式の一部取得に係る決議又は決定をしたときは、Target 保振サイトにより以下の事項を機構へ通知する。 ①　取得する取得条項付株式の銘柄（以下「取得対象銘柄」という。）及び銘柄コード ②　取得する株式に関する事項 ③　取得に係る手続日程 ④　効力発生日 ⑤　取得のための振替申請をする日 ⑥　取得の対価 ⑦　取得の対価として交付する振替株式の銘柄（以下「取得対価銘柄」という。） ⑧　発行する取得対価銘柄の総数及び株式の内容 ⑨　自己の保有する取得対価銘柄を移転する場合は、移転する数及び当該数の記録された会社の口座 添付書類 ①　プレスリリース	（業 78 条及び 79 条）

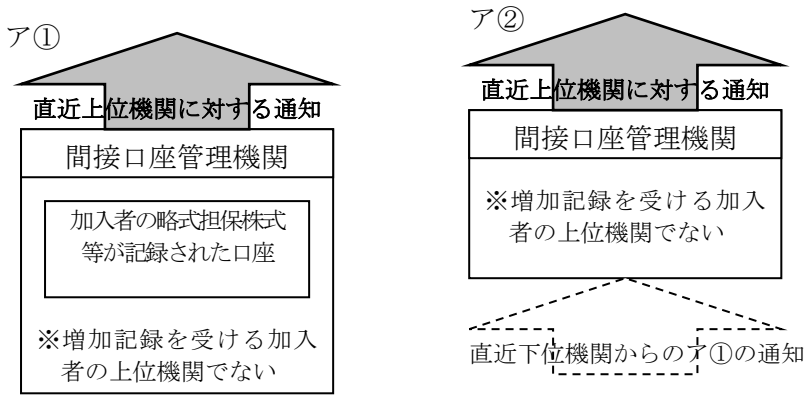
内　　容	備　　考
（２）取得条項付株式が振替株式である場合の取得及び対価の交付 ａ　取得条項付株式の一部取得に係る振替 発行者は、振替株式である取得条項付株式の一部取得をしようとするときは、口座において減少の記録がされる加入者の直近上位機関に対して、当該発行者の口座を振替先口座とする振替の申請をしなければならない。 ｂ　取得条項付株式の対価の交付 発行者は、取得条項付株式の取得対価が振替株式である場合には、口座において取得条項付株式の減少の記録がされた加入者に対して、振替又は新規記録により取得対価である振替株式を交付する。 発行者は、取得条項付株式の対価が振替株式でない場合には、口座において取得条項付株式の減少の記録がされた加入者に対して、振替制度外で取得対価を交付する。	※　取得対価の交付は、取得請求権付株式の取得の対価の交付の取扱い（１.（１）ｂ（ｂ）「振替と取得対価の交付」）に準じる。
（３）取得条項付株式が振替株式でない場合の取得及び対価の交付 取得条項付株式が振替株式でない場合の新規記録通知及び新規記録に関する取扱いについては、取扱開始時における新規記録の取扱いによる。	※　口座通知データ及び新規記録通知データにおける新規記録区分等のデータ設定例については付録２－２－１参照。
３．取得条項付新株予約権又は取得条項付新株予約権付社債の一部取得の対価の交付 取得条項付新株予約権又は取得条項付新株予約権付社債の一部取得の対価の交付については、第３章第18節参照。	※　口座通知データ及び新規記録通知データにおける新規記録区分等のデータ設定例については付録２－２－１参照。 ※　振替新株予約権でない差別的取得条項付新株予約権（いわゆる買収防衛策としての新株予約権）の全部又は一部取得に伴う振替株式の交付の手続については、「11.振替新株予約権でない差別的取得条項付新株予約権（いわゆる買収防衛策としての新株予約権）の全部又は一部取得に伴う振替株式の新規記録」参照。

内　　容	備　　考
４．取得条項付株式又は全部取得条項付種類株式の全部取得の対価の交付（外国人保有制限銘柄を除く）	（業 80 条、81 条、82 条、83 条及び 85 条、施 106 条、107 条、108 条、109 条、110 条、111 条、112 条、113 条、114 条、115 条、116 条、117 条、118 条、119 条及び 120 条）
（１）取得条項付株式又は全部取得条項付種類株式が振替株式であり、対価として振替株式が交付される場合	
a　取得条項付株式の全部取得に係る抹消通知及び取得対価株式の新規記録通知 発行者は、取得条項付株式又は全部取得条項付種類株式である振替株式を全部取得し、取得対価として振替株式を交付しようとするときは、機構に対し、会社法第 107 条第２項第３号イの事由が生じた日又は同法第 171 条第１項第３号に規定する取得日を定めた場合、機構に対し、Target 保振サイトにより次に掲げる事項を通知しなければならない。	※　発行者は、取得日を定める取締役会決議後、速やかに（取得に係る株主確定日の前営業日から起算して７営業日前の日までに）機構に通知しなければならない。 ※　発行者が会社法第 107 条第２項第３号イの事由が生じた日以後に機構に通知する場合は、発行者は、取得条項付株式又は全部取得条項付種類株式の全部抹消日を機構に通知しなければならない。この場合、機構は全部抹消日の前日を株主確定日、全部抹消日を取得対価の記録日として処理をする。 ※　発行者は、株主総会において取得に係る議案が否決された場合は、直ちに、機構に対し、Target 保振サイトにより、その旨を通知する。当該通知を受けた機構は、機構加入者等に対し、Target 保振サイトにより、取得が行われない旨を通知する。
①　取得する取得条項付株式の銘柄（以下この欄において「取得対象銘柄」という。） ②　取得に係る手続日程（取得及び交付に係る基準日・上場廃止の日程等） ③　効力発生日 ④　全部抹消する日 ⑤　取得対価銘柄 ⑥　対価交付比率（取得対価銘柄の交付総数／取得対象銘柄の発行総数（発行者の保有する自社	

内　　容	備　　考
株は割当対象外))	
⑦　自己の保有する取得対象銘柄（取得の対価を交付しない自己株式）の記録された口座（加入者口座コード）及び口座ごとの取得対象銘柄の数	※　発行者は、左記の通知とは別に、株主確定日までに、割当てを受けない取得対象銘柄が記録されている発行者の口座（加入者口座コード）及び口座ごとの取得対象銘柄である振替株式の数について（⑦）の確定情報をTarget保振サイトにより機構に通知しなければならない。 ※　機構は、aにより⑦の通知を受けたとき又は上記確定情報の通知を受けたときは、速やかに、通知された口座の加入者の上位機関である直接口座管理機関に対して、⑦について通知する。当該通知を受けた直接口座管理機関は、直ちに、当該通知の内容と当該直接口座管理機関の振替口座簿の記録（又は記載）内容に相違がないか確認する。相違があった場合には、直ちに、機構に対しその旨を連絡する。
⑧　取得対価銘柄を発行する場合は、発行する取得対価銘柄の数及び株式の内容（公示情報（ＰＤＦファイル)）	※　発行者は公示情報の内容に変更が生じた場合は、変更後の公示情報を機構に提出する。
⑨　自己の保有する取得対価銘柄を移転する場合は、移転する数及び当該数の記録された発行者の口座（加入者口座コード）	※　機構は、aにより⑨の通知を受けたときは、速やかに、⑨の口座の加入者の上位機関である直接口座管理機関に対して、⑨について通知する。当該通知を受けた直接口座管理機関は、直ちに、⑨の口座に⑨の数が記録（又は記載）されていることを確認する。記録（又は記載）されている数が⑨の数に満たない場合には、直ちに、機構に対しその旨を連絡する。

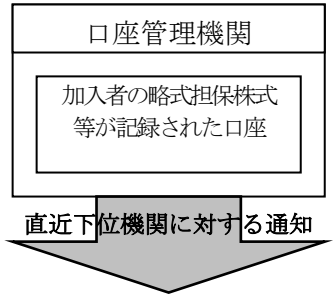
内　　容	備　　考
b　機構による機構加入者等に対する通知 機構は、発行者からａの通知を受けたときは、直ちに、機構加入者及び間接口座管理機関に対し、ａで通知された事項（⑦、⑧、⑨及び⑩を除く。）をTarget保振サイトにより通知する。	
c　総株主通知等 機構は、全部抹消する日の前日（取得対象銘柄の取得に係る基準日が設定されている場合は当該基準日）を株主確定日として、全部取得される銘柄についての総株主通知を行う。	※　総株主通知に係る手続きについては第９節「総株主通知に係る手続」参照。
d　株主の口座における増額記録 （ａ）機構及び口座管理機関における増加すべき取得対価銘柄の数の計算 機構及び口座管理機関は、全部抹消する日の前営業日に、次に掲げる振替株式について、それぞれに定める増加すべき口座ごとの増加を記録すべき取得対価銘柄の数を算出する。 ア　加入者の口座（顧客口を除く。）保有欄に記録された振替株式（特別株主の申出がされているもの又は買取口座に記録された振替株式であって、その買取りの効力が生じていないものを除く。） ・　増加すべき口座は、当該保有欄とする。 ・　増加すべき取得対価銘柄の振替株式の数は、当該保有欄に記録されている取得対象銘柄の振替株式の数（特別株主の申出がされているもの又は買取口座に記録されている振替株式であって、その買取りの効力が生じていないものを除く。）に対価交付比率を乗じて得た数(端数は切り捨てる。）とする。	※　発行者の自己株式である取得対象銘柄については、取得対価銘柄の割当てを受けない。
イ　加入者の口座（顧客口を除く。）の質権欄に記録された振替株式（登録株式質権者となるべき旨の申出がされているものに限る。） ・　増加すべき口座は、当該質権欄とする。 ・　増加すべき取得対価銘柄の振替株式の数は、当該質権欄に記録されている登録質権の目的となっている取得対象銘柄の株主ごとの質権株式の数に対価交付比率を乗じて得た数(端数は切り捨てる。）の合計数とする。	※　登録株式質権者となるべき旨の申出については第３節「振替手続」参照。
ウ　加入者の口座（顧客口を除く。）の保有欄に記録された振替株式（特別株主の申出がされているものに限る。）、加入者の質権欄に記録された振替株式（登録株式質権者となるべき旨の申出がされていないものに限る。）及び買取口座に記録された振替株式（その買取りの効力が生じていないものに限る。） ・　増加記録させるべき口座は、略式質権の目的となっている振替株式の株主、特別株主又は反対株主の口座の保有欄とする。	※　担保専用口には、事前に担保解除を行うなどにより、当該口座管理機関が口

内　　容	備　　考
・　増加させるべき取得対価銘柄の振替株式の数は、特別株主、略式質権株主又は反対株主ごとの取得対象銘柄の振替株式の数に対価交付比率を乗じて得た数（端数は切り捨てる。）とする。	座を開設した加入者以外の加入者からの担保は受け入れていない（他の機構加入者に特別株主の管理事務を再委託している株式は記録されていない）ものとする。
（ｂ）口座管理機関における略式担保若しくは略式質権の設定された取得対象銘柄又は反対株主の株式買取請求のされた取得対象銘柄（その買取りの効力が生じていないものに限る。）についての取扱い 略式担保若しくは略式質権の設定された取得対象銘柄又は反対株主の株式買取請求のされた取得対象銘柄（その買取りの効力が生じていないものに限る。）については、当該取得対象銘柄の振替株式が記録された口座と取得対価銘柄の増加を記録すべき口座とが異なるため、取得対象銘柄が記録された口座を開設する口座管理機関から取得対価の増加を記録する口座を開設する口座管理機関へ、階層構造を通じて取得対価の増加記録のために必要な情報を通知する必要がある。この情報の通知は、以下により行う。 ア　次に掲げる場合には、それぞれに規定する口座管理機関は、その直近上位機関に対し、取得対価銘柄を増加記録すべき口座（加入者口座コード）、当該口座で増加を記録すべき株式数、当該取得対価銘柄に係る取得対象銘柄の記録がされていた口座（加入者口座コード）、取得対象銘柄（銘柄コード）を通知する。	※　左記の情報の通知には振替システムが利用できないため、該当する口座管理機関は、それぞれ適当な手段によって通知を行う。
①　略式担保若しくは略式質権の設定された取得対象銘柄又は反対株主の株式買取請求のされた取得対象銘柄（その買取りの効力が生じていないものに限る。）が記録されている口座を開設する間接口座管理機関が、その保有欄に取得対価銘柄の増加記録を受ける口座の加入者の上位機関でない場合	※　①の口座管理機関が、直接口座管理機関であるときは、機構に対し、新株式数申告により取得対価銘柄を増加記録すべき口座及び増加を記録すべき株式数等を通知する。
②　直近下位機関から①の通知を受けた間接口座管理機関が、その保有欄に取得対価銘柄の増加記録を受ける口座の加入者の上位機関でない場合	※　②の口座管理機関が、直接口座管理機関であるときは、機構に対し、新株式数申告により、取得対価銘柄を増加記録すべき口座及び増加を記録すべき株式数等を通知する。

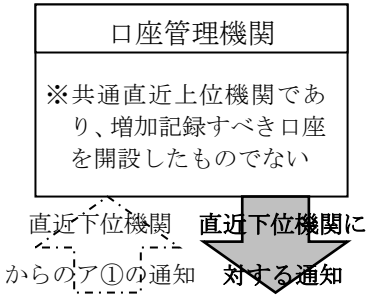
内　　容	備　　考
 イ　次に掲げる場合には、それぞれに規定する口座管理機関は、その直近下位機関であって取得対価銘柄を増加記録すべき口座の加入者の上位機関であるものに対し、取得対価銘柄を増加記録すべき口座（加入者口座コード）、当該口座で増加を記録すべき株式数、当該取得対価銘柄に係る取得対象銘柄の記録がされていた口座（加入者口座コード）、取得対象銘柄（銘柄コード）を通知する。 ①　略式担保若しくは略式質権の設定された取得対象銘柄又は反対株主の株式買取請求のされた取得対象銘柄（その買取りの効力が生じていないものに限る。）が記録されている口座を開設する口座管理機関が、その保有欄に取得対価銘柄の増加記録を受ける口座の加入者の上位機関であり、かつ、増加記録すべき口座を開設したものでない場合 ②　直近下位機関からア①の通知を受けた口座管理機関が、その保有欄に取得対価銘柄の増加記録を受ける口座の加入者の上位機関であり、かつ、増加記録すべき口座を開設したものでない場合 ③　直近上位機関から①又は②の通知を受けた口座管理機関が増加記録すべき口座を開設したものでない場合	

内　　容	備　　考

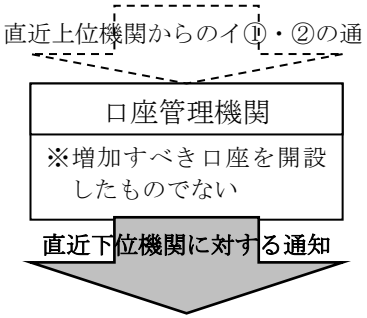
イ①



イ②



イ③



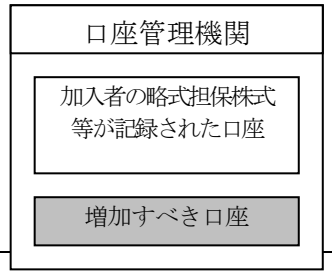
ウ　次に掲げる場合、それぞれに規定する口座管理機関は、取得対価銘柄の増加を記録すべき口座に取得対価銘柄の増加記録をする準備をする。

①　略式担保若しくは略式質権の設定された取得対象銘柄又は反対株主の株式買取請求のされた取得対象銘柄（その買取りの効力が生じていないものに限る。）が記録されている口座を開設する間接口座管理機関が取得対価銘柄を増加記録すべき口座を開設したものである場合

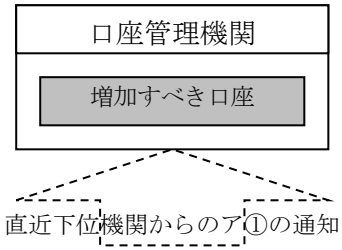
②　直近下位機関からア①の通知を受けた口座管理機関が取得対価銘柄を増加記録すべき口座を開設したものである場合

③　直近上位機関からイ①又は②の通知を受けた口座管理機関が取得対価銘柄を増加記録すべき口座を開設したものである場合

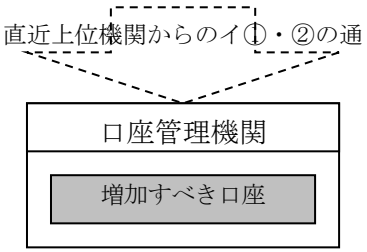
ウ①



ウ②



ウ③



内　　容	備　　考
（ｃ）間接口座管理機関による顧客口において記録すべき数の通知 　間接口座管理機関は、全部抹消する日の前営業日に、その直近上位機関に、全部抹消する日に当該間接口座管理機関の顧客口に記録すべき振替株式の数の合計数を通知しなければならない。 （ｄ）機構加入者による新株式数申告 　ア　機構加入者による新株式数申告 　　機構加入者は、機構に対して以下により新株式数申告を行う。 　　（ア）顧客口に係る申告 　　直接口座管理機関は、全部抹消する日の前営業日（取得対価銘柄の交付に係る基準日が設定されている場合は当該基準日）に、当該口座管理機関の顧客口に係る新株式数申告として、機構に対し以下のとおり通知する。 　　ｉ　通知手段 　　ファイル伝送又は統合Ｗｅｂ端末 　　ⅱ　取扱時間 　　（ｉ）ファイル伝送 　　全部抹消する日の前営業日の午前３時から午後８時 　　（ⅱ）統合Ｗｅｂ端末 　　全部抹消する日の前営業日の午前９時から午後８時 　　ⅲ　主な通知内容 　　①　機構加入者コード（区分口座） 　　②　銘柄コード 　　③　当該顧客口（区分口座）において増加すべき取得対価銘柄の株式数 　　当該口座管理機関又はその下位機関の加入者の自己口以外の口座に記録すべき振替株式があるときは、上記に加えて以下の事項 　　④　略式譲渡担保権の特別株主、略式質権の株主又は買取口座に記録されている振替株式（その買取りの効力が生じていないものに限る。）に係る反対株主である加入者の加入者口座コード 　　⑤　略式譲渡担保権者若しくは略式質権者である加入者又は買取口座の開設の申出をした発行者の加入者口座コード	※　機構は、加入者の加入者口座コードから、機構が新規記録すべき区分口座を特定する。 ※　「新株式数申告」の訂正及び取消を行う場合は、以下の取扱いとする。 ・全部抹消する日の前営業日に訂正を行うときは、統合Ｗｅｂ端末で入力をした場合は入力済の申告を取り消したうえで統合Ｗｅｂ端末による再入力を行い、ファイル伝送の場合は前日請求ファイルを再送する。 ・全部抹消する日及びその翌営業日に訂正を行う場合は、Target 保振サイトにより、機構に対して、所定の書面を提出する。 ・全部抹消する日の翌々営業日以降は割当計算終了後のため、訂正不可となる。 ※　直接口座管理機関において、略式質権株式又は略式担保株式が記録された口座の上位の区分口座と、取得対価銘柄の増加記録をすべき口座の上位の区分口座が異なるときは、①～⑥（③を除く。）の申告をする必要がある。

内　　容	備　　考
⑥　④の口座で増加すべき取得対価銘柄の株式数	
（イ）自己口（担保専用口及び信託口）に係る申告 担保専用口及び信託口（信託財産名義について包括的な申請を行うこととしているものに限る。）を有する機構加入者は、全部抹消する日の前営業日に、機構に対し、自己口に係る新株式数申告として、以下の事項を通知する。 ｉ　通知手段 ファイル伝送又は統合Ｗｅｂ端末 ⅱ　取扱時間 （ｉ）ファイル伝送 全部抹消する日の前営業日の午前３時から午後８時 （ⅱ）統合Ｗｅｂ端末 全部抹消する日の前営業日の午前９時から午後８時	※　担保専用口については、当該機構加入者の保有する株式は記録されていないことから、当該担保専用口において増加すべき取得対価銘柄の株式数（③）は０株となるが、０株の申告は行わない（システム的に０株の申告はできない。）。
ⅲ　主な通知内容 ①　機構加入者コード（区分口座） ②　銘柄コード（割当て等の元となる銘柄） ③　当該自己口（区分口座）において増加すべき取得対価銘柄の株式数 当該口座管理機関又はその下位機関の加入者の自己口以外の口座に記録すべき振替株式があるときは、上記に加えて以下の事項 ④　略式譲渡担保権の特別株主又は略式質権の株主である加入者の加入者口座コード ⑤　略式譲渡担保権者又は略式質権者である加入者の加入者口座コード ⑥　④の口座で増加すべき取得対価銘柄の株式数	※　担保専用口について、当該申告をする機構加入者が開設する加入者の口座から差し入れられた担保株式が記録されているときは①～⑥（③を除く。）のデータを作成する必要がある。
イ　機構による機構加入者に対する通知 機構は、統合Ｗｅｂ端末により新株式数申告を受けたときは、受付時に受付済通知／エラー通知を送信し、ファイル伝送により新株式数申告をした機構加入者へは、受付時に確認ファイルをファイル伝送により送信する。 また、全部抹消する日の午前３時以降に機構加入者に通知する帳表ファイルにおいて、各区分口座で増加記録すべき数を通知するとともに、当該区分口座に係る略式担保又は略式質権に係る取得対価銘柄を増加すべき口座のあるときは、当該加入者の加入者口座コード及び当該加入者の口座において増加すべき取得対価銘柄の株式数を通知する。	※　機構から取得対価銘柄を増加すべき口座及び増加すべき株式数の通知を受けた口座管理機関は、増加記録すべき口座を開設したものである場合は、当該口座において増加すべき株式数に当該通知された株式数を加算する。当該口座管理機関が増加記録すべき口座を開設したものでないときは、直ちに、そ

内　　容	備　　考
	の直近下位機関であって増加記録すべき口座の加入者の上位機関であるものに対し、増加記録すべき口座及び当該口座で増加を記録すべき数を通知するとともに、当該直近下位機関の顧客口に増加すべき数に当該数を加算しなければならない。当該通知を受けた口座管理機関も同様とする。
（ｅ）自己口への記録 機構及び口座管理機関は、全部抹消する日の業務開始時（午前９時）に、その開設する加入者の自己口に、増加させるべき取得対価銘柄の振替株式の数の増加の記録をしなければならない。	
（ｆ）顧客口への記録 機構及び口座管理機関は、全部抹消する日の業務開始時（午前９時）において、その直近下位機関の口座の顧客口に増加させるべき取得対価銘柄の振替株式の数の増加の記録をしなければならない。	※　口座管理機関の顧客口に増加すべき数は、当該顧客口の開設を受けている口座管理機関又はその下位の口座管理機関の開設する自己口に増加すべき数を合算した数とする。
ｅ　取得条項付株式又は全部取得条項付種類株式の記録の抹消 機構及び口座管理機関は、全部抹消する日の業務開始時(午前９時)に、取得条項付株式又は全部取得条項付種類株式についての記録がされている口座において、当該株式の全部についての記録を抹消しなければならない。	
ｆ　自己株式を交付する場合の取扱い （ａ）発行者の振替の申請 発行者は、株主に自己の取得対価銘柄を交付しようとするときは、その直近上位機関に対して、次の事項を示して当該振替株式の振替の申請をしなければならない。 ①　交付しようとする自己の取得対価銘柄が記録されている口座 ②　交付しようとする自己の取得対価銘柄の銘柄及び数 ③　振替日	※　左記の振替申請は、通常の振替申請と異なり、振替先口座（取得対価銘柄の割当てを受ける加入者の口座）の指定は機構に委託しなければならず、通常の振替通知事項の通知や振替請求等の処理も行わない。 ※　振替日は取得の効力発生日と同一日

内　　容	備　　考
	とする。
（ｂ）発行者の機構に対する事前の通知 発行者は、株主に自己の取得対価銘柄を交付するための振替を請求しようとするときは、一部抹消日（振替日）の前営業日から起算して２営業日前の日の午前３時から午後８時までの間に、機構に対し、ファイル伝送により次の事項（一部抹消通知データ）を通知しなければならない。 ①　交付しようとする自己の取得対価銘柄の銘柄コード及び数 ②　交付しようとする自己の取得対価銘柄が記録されている口座及びその口座を開設する口座管理機関 ③　振替日（抹消日） ④　一部抹消事由（４．自己株式の充当（取得条項付き商品の全部取得に係る対価の交付））	※　自己株式の充当の場合、自己口から振替先口座への振替ではなく、一部抹消の手続（法律上の一部抹消ではない。）で交付を行う。 ※　自己の振替株式が記録されている口座が機構加入者口座の自己口である場合には、左記の通知をもって機構に対する振替の申請を行ったものとする。
（ｃ）機構の直接口座管理機関に対する通知 機構は、発行者から（ｂ）の通知を受けたときは、当該通知を受けた日の翌営業日の午前３時から午後８時までの間に、当該振替株式が記録された口座を開設する口座管理機関の上位機関である直接口座管理機関に、ファイル伝送によりイに掲げる事項（一部抹消通知情報データ）を通知する。	※　直接口座管理機関は、機構から発行者の自己の取得対価銘柄の交付に係る通知を受けたときは、直ちに、その直近下位機関（当該取得対価銘柄が記録された口座を開設する口座管理機関の上位機関に限る。）に当該事項を通知しなければならない。当該通知を受けた口座管理機関も同様とする。 ※　発行者から自己の取得対価銘柄の振替の申請を受けた口座管理機関は、その上位機関から受けた当該振替株式の交付に係る通知事項の内容を確認しなければならない。当該口座管理機関は、申請の内容と通知の内容とが一致しない場合には、申請した発行者及び通知をした上位機関に連絡をとり、必要な訂正等を行う。
ｇ　機構による割当計算 （ａ）割当てを受けるべき株主	※　発行者の自己の取得対象銘柄につい

内　　容	備　　考
機構は、全部抹消する日の前営業日（取得対価銘柄の交付に係る基準日が設定されている場合は当該基準日）における株主について割当計算を行う。	ては、取得対価銘柄の割当てを受けない。
（ｂ）割当計算の方法 機構は、登録質権が設定されている株式については、当該株式が記録されている口座の株主ごとの株式の数に対価交付比率を乗じて記録すべき数（端数を切捨て）を算出し、当該口座に割り当てる。端数は、発行者の口座に割り当てる。	
機構は、登録質権が設定されていない取得対象銘柄については、株主ごとの取得対象銘柄の株式の数（当該株主の保有欄に記録されていた数、略式譲渡担保若しくは略式質権者の口座に記録されている当該株主の株式の数又は買取口座に記録されている当該株主の株式（その買取りの効力が生じていないものに限る。）の数を合計した数。登録質権が設定されている株式の数は含まない。）に対価交付比率を乗じて取得対価銘柄を保有する数を算出する。当該数から全部抹消する日において各口座に記録されるべき数の合計数を減じて得た数（以下「調整株式数」という。）を算出し、次に掲げる区分に応じ、それぞれに定める口座に割り当てる。 ①　調整株式数のうち整数　株主の自己口のうち、全部抹消する日の前営業日において最も大きい振替株式の数を記録していた口座（最も大きい数を記録していた口座が複数あるときは、口座管理機関コードが最も大きい口座管理機関が開設する口座）	※　株主ごとの数は、機構において、加入者ごとに、名寄せ合算した数とする。 ※　①において、略式質権の設定された振替株式、特別株主の申出のされた振替株式又は買取口座に記録された振替株式（その買取りの効力が生じていないものに限る。）については、株主確定日において、その株主、特別株主又は反対株主の加入者口座コードに係る口座に記録されていたものとして取り扱う。
②　調整株式数のうち小数点以下の数（端数）の合計数（小数点以下切捨て）　発行者の口座	
（ｃ）割当計算後の株式数の通知 機構は、機構加入者に、以下のとおり配分明細通知データを通知する。 ア　通知手段 ファイル伝送 イ　取扱時間 全部抹消する日（株主確定日の翌営業日）から起算して３営業日目の日（総株主通知日）	※　直接口座管理機関は、機構から配分明細通知データを受けたときは、直ちに、その直近下位機関（取得対価銘柄の増加を記録した口座の加入者の上位機関に限る。）に必要な事項を通知しなければならない。当該通知を受けた口座管理機関も同様とする。

内　　容	備　　考
の午前３時から午後８時 ウ　主な通知内容 ①　機構加入者コード ②　銘柄コード ③　配分銘柄コード ④　総株主通知事由（「24. 全部取得－抹消」を指定） ⑤　割当の対象となる加入者の加入者口座コード（振替株式が交付される場合に調整株式数のうち小数点以下の数の割当を受ける会社の自己口を含む） ⑥　譲渡担保権者、質権者又は買取口座の開設の申出をした発行者の加入者口座コード ⑦　配分数量（調整株式数を含む。） ⑧　調整株式数の振替口座簿記録予定日 ⑨　調整株式数 ⑩　調整株式数の効力発生日	※　機構は、割当計算後の株主ごとの数及び振替後に発行者の口座に記録されるべき振替株式の数に係る株主ごとの小数点以下の数を、総株主通知により当該発行者に通知する。
h　調整株式数の記録手続 （ａ）自己口における増加の記録 機構及び口座管理機関は、調整株式数を記録すべき自己口を開設しているときは、全部抹消する日から起算して４営業日目の日の業務開始時（午前９時）に、当該口座において記録すべき調整株式数の増加の記録をしなければならない。 （ｂ）顧客口における増加の記録 機構及び口座管理機関は、その下位機関の加入者の自己口において調整株式数を記録すべきときは、全部抹消する日から起算して４営業日目の日の業務開始時（午前９時）に、その数を記録すべき顧客口において、当該数の増加の記録をしなければならない。	※　機構及び口座管理機関は、新株式数申告に基づき全部抹消する日に振替口座簿に記録した数と配分明細通知データに不整合があった場合は、必要な修正を行う。
（２）取得条項付株式又は全部取得条項付種類株式が振替株式であり、対価として振替新株予約権付社債が交付される場合 ａ　発行者による発行代理人及び支払代理人の選任 発行者は取得条項付株式又は全部取得条項付種類株式である振替株式を全部取得し、取得対価として振替新株予約権付社債を交付する場合には、発行代理人及び支払代理人を選任し、機構に届け出なければならない。 ｂ　発行者による資金決済会社の選任	※　振替新株予約権付社債について未同意の場合は、同時に同意手続を行う。

内　　容	備　　考
発行者は、発行代理人及び支払代理人が機構から資金決済会社としての指定を受けていない場合には、資金決済会社を別に選任し、機構に届け出なければならない。 c　取得条項付株式又は全部取得条項付種類株式の全部取得に伴い交付される振替新株予約権付社債に係る銘柄に関する情報の通知 発行者は、機構に対し、取得条項付株式又は全部取得条項付種類株式である振替株式を全部取得し、取得対価として振替新株予約権付社債を交付しようとするときは、機構の定める日までに、銘柄に関する次に掲げる事項を通知しなければならない。 ①　銘柄（発行者の商号、新株予約権付社債の回号） ②　新株予約権付社債の総数 ③　新株予約権付社債の総額 ④　新株予約権の行使請求期間 ⑤　新株予約権付社債の交付日 ⑥　各社債の金額 ⑦　利率 ⑧　利払日 ⑨　償還期日 ⑩　償還価額 ⑪　行使価額 ⑫　行使請求受付場所 ⑬　社債管理者又は財務代理人（社債原簿管理人） ⑭　発行代理人、支払代理人、資金決済会社 ⑮　その他主務省令で定める事項 ⑯　その他機構が定める事項 d　取得条項付株式又は全部取得条項付種類株式に係る抹消通知及び取得対価新株予約権付社債又は新株予約権の新規記録通知 取得条項付株式又は全部取得条項付種類株式に係る抹消通知及び取得対価新株予約権付社債又は新株予約権の新規記録通知については、取得条項付株式又は全部取得条項付種類株式が振替株式であり対価として振替株式が交付される場合における手続に準じる。 e　発行者の機構に対する自己株式記録口座の通知 発行者の機構に対する自己株式記録口座の通知については、取得条項付株式又は全部取得条項付種類株式が振替株式であり対価として振替株式が交付される場合における手続に準じる。	※　⑫の「行使請求受付場所」とは株主名簿管理人をいう。

内　　容	備　　考
f　機構の直接口座管理機関に対する通知 機構の直接口座管理機関に対する通知は、取得条項付株式又は全部取得条項付種類株式が振替株式であり対価として振替株式が交付される場合における手続に準じる。	
g　取得条項付株式又は全部取得条項付種類株式の記録の抹消 取得条項付株式又は全部取得条項付種類株式の記録の抹消については、取得条項付株式又は全部取得条項付種類株式が振替株式であり対価として振替株式が交付される場合における手続に準じる。	
h　対価交付比率による増加の記録 対価交付比率による増加の記録については、取得条項付株式又は全部取得条項付種類株式が振替株式であり対価として振替株式が交付される場合における手続に準じる。	※　機構は、割当計算後の株主ごとの振替新株予約権付社債の数及び株主ごとの各社債の金額以下の数を、総株主通知により当該発行者に通知する。
i　機構による割当計算 機構による割当計算については、取得条項付株式又は全部取得条項付種類株式が振替株式であり、対価として振替株式が交付される場合における手続に準じる。	
j　調整新株予約権付社債の数の記録手続 調整新株予約権付社債の数の記録手続については、取得条項付株式又は全部取得条項付種類株式が振替株式であり対価として振替株式が交付される場合における手続に準じる。	
（3）取得条項付株式又は全部取得条項付種類株式が振替株式であり、対価として振替新株予約権が交付される場合 取得条項付株式又は取得条項付種類株式の全部取得により交付される振替新株予約権に関する取扱いについては、取得条項付株式又は全部取得条項付種類株式が振替株式であり対価として振替株式が交付される場合における手続に準じる。	
（4）取得条項付株式又は全部取得条項付種類株式が振替株式であり、対価として振替株式等以外のものが交付される場合 取得条項付株式又は全部取得条項付種類株式について全部抹消の手続を行う。 発行者は、制度外で取得条項付株式又は全部取得条項付株式の株主に取得対価の交付を行う。	※　全部抹消の手続については、第５節「全部抹消の取扱い」参照。

内　　容	備　　考
	※　標準的な事務処理日程については資料２－２－１６参照。
（５）取得条項付株式又は全部取得条項付種類株式が振替株式でない場合 　取得条項付株式又は全部取得条項付種類株式の全部取得により交付される振替株式についての新規記録手続は、取扱開始時における新規記録による。	※　口座通知データ及び新規記録通知データにおける新規記録区分等のデータ設定例については付録２－２－１参照。
５．取得条項付新株予約権又は取得条項付新株予約権付社債の全部取得の対価の交付 　取得条項付新株予約権又は取得条項付新株予約権付社債の全部取得の対価の交付については、第３章第 18 節参照。	※　振替新株予約権でない差別的取得条項付新株予約権（いわゆる買収防衛策としての新株予約権）の全部又は一部取得に伴う振替株式の交付の手続については、「11. 振替新株予約権でない差別的取得条項付新株予約権（いわゆる買収防衛策としての新株予約権）の全部又は一部取得に伴う振替株式の新規記録」参照。
６．株式無償割当てにより交付される振替株式（外国人保有制限銘柄を除く） （１）株式無償割当てを受ける株主の株式が振替株式である場合 　株式無償割当てを受ける株主の株式が振替株式である場合の取扱いについては、取得条項付株式又は全部取得条項付種類株式が振替株式であり対価として振替株式が交付される場合における取扱いに準じる。	（業 92 条、施 138 条、139 条及び 140 条１項） ※　新株式数申告のデータ設定については接続仕様書の「株式等振替システム参考資料（新株式数申告の入力について）」参照。
（２）株式無償割当てを受ける株主の株式が振替株式でない場合 　株式無償割当てにより交付される振替株式についての新規記録手続は、取扱開始時における新規記録の取扱いに準じる。	（業 93 条） ※　口座通知データ及び新規記録通知データにおける新規記録区分等のデータ設定例については付録２－２－１参照。

内　　容	備　　考
７．振替新株予約権付社債又は振替新株予約権でない新株予約権の行使により交付される振替株式 　振替新株予約権付社債又は振替新株予約権でない新株予約権の行使により振替株式を交付する場合の手続については、第３章参考１「ユーロ円建新株予約権付社債の新株予約権行使に関する取扱い」又は第３章参考２「株式等振替制度の対象とならない新株予約権等の新株予約権行使に関する取扱い」参照。	※　ユーロ円ＣＢ又はストックオプション等が該当。 ※　口座通知データ及び新規記録通知データにおける新規記録区分等のデータ設定例については付録２－２－１参照。
８．合併等の対価として消滅会社等（その株式が振替株式でないものに限る。）の株主に対して交付される振替株式 　合併、会社分割、株式分配、株式交換又は株式移転の対価として、合併により消滅する会社又は株式交換若しくは株式移転をする発行者（その株式が振替株式でないものに限る。）の株主に対して振替株式を交付する場合の手続については、別紙２－２－１「合併等において非振替株式に振替株式を割り当てる場合の手続」参照。	（業 99 条及び 100 条、施 153 条） ※　口座通知データ及び新規記録通知データにおける新規記録区分等のデータ設定例については付録２－２－１参照。
９．株式交付により交付される振替株式 　株式交付親会社の株式が振替株式であり、株式交付子会社の株式が振替株式の場合において、株式交付に際して、株式交付親会社が株式交付子会社の株式の譲渡人に対して振替株式を交付する場合は、以下の手続による。 　なお、この場合において、株式交付子会社の株式が振替株式であることから、株式交付が公開買付規制の対象となると考えられるため（※）、本手続は、株式交付親会社が公開買付者となり、株式交付子会社を公開買付対象者として、株式交付子会社の株式を対象者株式とすることを前提に記載している。 　（※）有価証券報告書を提出しなければならない発行者又は特定取引所金融商品市場の発行者を株式交付子会社とする株式交付は、公開買付規制の適用対象となる（金融商品取引法第 27 条の２）。 　以下においては、株式交付親会社（公開買付者）が対価として交付する振替株式の内容により、手続を分類して記載している。 ９－１　株式交付親会社（公開買付者）が対価として交付するすべての振替株式が新たに発行する株式である場合 ９－２　株式交付親会社（公開買付者）が対価として交付する振替株式が新たに発行する株式と自己株式である場合	※　ここに記載している手続は、株式交付を公開買付けにより実施するものを想定した標準的な事務処理日程であり、関係者間で十分な調整が行われ、かつ、円滑な事務運営を妨げない限りにおいては、事務処理日程を短縮することも可能である。 ※　株式交付子会社の株式の譲渡に応募する株主（以下「株式交付の応募株主」という。）は、新規記録を受ける口座について、公開買付代理人である機構加入者に対し、機構に対する口座通知の取次ぎの請求をしなければならない。 ※　公開買付代理人とは、金融商品取引法及び金融商品取引法施行令に基づき公開買付けの決済の実務を行うものをいう。なお、公開買付代理人は直接口座管理機関が担うことを想定している。

内　　容	備　　考
9－3　株式交付親会社（公開買付者）が対価として交付するすべての振替株式が自己株式である場合	
9－1．株式交付親会社（公開買付者）が対価として交付するすべての振替株式が新たに発行する株式である場合 （1）発行者の決定事項等の通知 株式交付親会社（公開買付者）は、株式交付計画の内容を決定した場合、機構に対し、当該決定に係る取締役会決議後速やかに、Target 保振サイトにより、次に掲げる事項を通知する。 ① 株式交付子会社の振替株式の譲渡人に対して株式交付に際して交付する振替株式の銘柄（以下「株式交付親会社銘柄」という。）及び銘柄コード ② 株式交付子会社の振替株式の銘柄（以下「株式交付子会社銘柄」という。）及び銘柄コード ③ 交付比率 ④ 株式交付の日程 ⑤ 株式交付の効力発生日 ⑥ 公開買付代理人 ⑦ 交付する株式交付親会社銘柄のうち発行に係るものの総数及び株式の内容 添付書類 ① プレスリリース （2）機構による機構加入者等に対する通知 機構は、株式交付親会社（公開買付者）から株式交付により振替株式を発行する旨の通知を受けたときは、効力発生日の１ヶ月前の日（１ヶ月を過ぎている場合は、速やかに）に機構加入者及び間接口座管理機関に対し、Target 保振サイトにより、以下の事項を通知する。 ① （1）で通知された内容	※ 株式交付による新規記録について、株式交付親会社（公開買付者）が対価として交付するすべての振替株式が新たに発行する株式の場合の標準日程は資料２－２－１７参照。 ※ この通知は、別途の新規記録通知データと一体で株式交付親会社銘柄についての振替法第 130 条第１項の通知（新規記録通知）となる。 ※ 株式交付親会社（公開買付者）は、株式交付計画で定めた譲り受ける株式交付子会社の株式（対象者株式）の数の下限に満たないこととなったときは、速やかに機構に通知しなければならない。 ※ ④株式交付の日程には口座通知の取次ぎ受付締切日を含む。

内　　容	備　　考
②　株式交付に係る事務処理日程 ③　新規記録区分は「７．公募（発行時ＤＶＰ方式によらないもの）」を指定すべき旨	
（３）口座通知の取次ぎ ａ　株式交付の応募株主である加入者による口座通知の取次ぎの請求 株式交付の応募株主である加入者は、新規記録を受ける口座を開設する公開買付代理人である機構加入者に対し、新規記録すべき口座、新規記録すべき予定の株式数、株式交付における口座通知である旨を示して、口座通知の取次ぎの請求をしなければならない。	（業 42 条、43 条、44 条及び 45 条、施 38 条、39 条、40 条及び 41 条） ※　左記の請求は、実務上、公開買付期間中に公開買付けへの応募とあわせて行われることを前提としている。 ※　加入者（株式交付の応募株主）は、別途、会社法で定める株式交付子会社の株式の譲渡の申込書面により、加入者（株式交付の応募株主）のために開設された口座を株式交付親会社（公開買付者）に示さなければならない
ｂ　機構加入者（公開買付代理人）による口座通知の取次ぎ 機構加入者（公開買付代理人）は、加入者（株式交付の応募株主）から口座通知の取次ぎの請求を受けたときは、機構に対し、次に掲げるところにより、口座通知の取次ぎに係る事項（口座通知データ）を通知しなければならない。 （ａ）通知手段 ファイル伝送又は統合Ｗｅｂ端末 （ｂ）取扱時間（集信時間） ア　ファイル伝送　決済日（新規記録日）の前営業日から起算して５営業日前の日までの日の午前３時から午後８時まで イ　統合Ｗｅｂ端末　決済日（新規記録日）の前営業日から起算して５営業日前の日までの日の午前９時から午後８時まで （ｃ）通知事項 ①　口座通知の取次ぎを行う機構加入者（公開買付代理人）の機構加入者コード ②　新規記録区分 ③　新規記録すべき銘柄の銘柄コード ④　口座通知の取次ぎを請求した加入者（株式交付の応募株主）の加入者口座コード ⑤　④の加入者（株式交付の応募株主）の口座に新規記録すべき株式数	※　機構加入者（公開買付代理人）は、口座通知データを通知する日の午後５時までに、口座通知データに係る加入者情報を加入者情報システムに登録しなければならない。 ※　口座通知データにおける新規記録区分等のデータ設定例については付録２－２－１参照。 ※　機構加入者（公開買付代理人）は、自身に開設された加入者（株式交付の応募株主）の口座に株式交付子会社の株式（対象者株式）の残高が記録されていることを確認後、機構に対し、左記の口座通知の取次ぎに係る事項（口座通知データ）を通知する。 ※　新規記録区分は「７．公募（発行時ＤＶＰ方式によらないもの）」を指定する。

内　　容	備　　考
（ｄ）訂正・削除方法 ア　ファイル伝送 集信日当日に訂正又は削除をする場合には、ファイル単位の置き換えとする。 集信日翌営業日以降は、新規記録予定日の前営業日から起算して３営業日前の日までは、口座通知データ受付時に機構が付番する株式等リファレンスＮＯを指定して削除データをファイル伝送により送信することにより、口座通知データの削除をすることができる。（訂正は、削除及び再通知（新規）により行う。）	※　ファイル伝送により送信（登録）された口座通知データについては、集信日翌営業日以降は、統合Ｗｅｂ端末からも訂正・削除することができる。
イ　統合Ｗｅｂ端末 登録日当日に訂正又は削除をする場合には、「登録削除区分」を「登録」（空白）、「取消区分」を「取消」とし、口座通知データ受付時に機構が付番する株式等リファレンスＮＯ等を指定することにより行うことができる。 登録日翌営業日以降は、新規記録予定日の前営業日から起算して３営業日前の日までは、「登録削除区分」を「削除」、「取消区分」を空白とし、口座通知データ受付時に機構が付番する株式等リファレンスＮＯを指定することにより行うことができる。（訂正は、削除及び再通知（新規）により行う。）	※　統合Ｗｅｂ端末により登録された口座通知データについては、登録日翌営業日以降は、ファイル伝送によるアの削除データの送信によっても訂正・削除することができる。
ｃ　機構による口座通知データの受付 機構は、機構加入者（公開買付代理人）から口座通知データを受けたときは、株式等リファレンスＮＯを付番し、その翌営業日に、当該機構加入者（公開買付代理人）に対し、ファイル伝送により、ｂ（ｃ）の通知事項、株式等リファレンスＮＯ及び正常受付の旨（データの内容に異常がないとき）又は受付不能の旨・不能理由（データの内容に異常があるとき）を通知する（口座通知データ受付通知／エラー通知）。	※　機構は、ファイル伝送により口座通知データを集信した時点でデータ形式の簡易チェックを行い、即時に、形式に異常がない場合にはデータ受理の旨、形式に異常がある場合はデータ不受理の旨を機構加入者（公開買付代理人）に通知する（確認ファイル）。左記の受付は、簡易チェックにおいて正常であったものについて行う。（統合Ｗｅｂ端末から登録されたものについては上記確認ファイルによる通知は行わない。） ※　株式等リファレンスＮＯは、株式等振替システムにて付番する数字で、業務種別区分（１桁４固定）、処理日（８桁）、処理番号（７桁、処理順に付番）により

内　　容	備　　考
	構成される。 ※　口座通知の取次ぎを請求した加入者（株式交付の応募株主）の情報が加入者情報システムに登録されていない場合には受付不能となる。 ※　機構における口座通知データの受付状況は、統合Ｗｅｂ端末から登録したものについては登録した日から、ファイル伝送により登録されたものについては受付日の翌営業日以降に、統合Ｗｅｂ端末により確認することができる。
ｄ　機構による株式交付親会社（公開買付者）に対する口座通知の取次ぎ 機構は、機構加入者（公開買付代理人）から口座通知データを受けた場合であって正常受付をしたときは、次に掲げるところにより、株式交付親会社（公開買付者）に対し、口座通知に係る事項（口座通知情報データ）を通知する。 （ａ）通知手段 ファイル伝送 （ｂ）取扱時間（配信時間） 口座通知データを受けた翌営業日の午前３時から午後２時まで （ｃ）通知事項 ①　口座通知データで通知された事項（機構加入者コードを除く。） ②　株式等リファレンスＮＯ ③　口座通知をする加入者（株式交付の応募株主）の名称及び住所（加入者情報システムに登録されているもの） ④　③の加入者（株式交付の応募株主）の株主等照会コード ⑤　新規記録すべき銘柄が外国人保有制限銘柄であって加入者（株式交付の応募株主）が外国人等であるときは、その旨	※　機構が機構加入者（公開買付代理人）から口座通知データの削除データを受けた場合も同様。
ｅ　株式交付親会社（公開買付者）による口座通知の内容確認 株式交付親会社（公開買付者）は、機構から口座通知情報データの通知を受けたときは、直ちに口座	※　機構から口座通知情報データの削除

内　　容	備　　考
通知情報を確認し、次に掲げるところにより、原則として当日に、機構に対し、次に掲げる事項（口座通知情報確認結果データ）を通知しなければならない。 （ａ）通知手段 ファイル伝送 （ｂ）取扱時間（集信時間） 午前３時から午後２時まで （ｃ）通知事項 ①　銘柄コード ②　新規記録区分 ③　株式等リファレンスＮＯ ④　確認結果（一致／不一致） ⑤　新規記録予定日 ⑥　不一致のときは、不一致理由（株主不一致（氏名／住所に関する不一致）、銘柄不一致、数量超過（株数不一致）、その他） （ｄ）訂正・取消方法 集信日当日に訂正又は取消をする場合には、ファイル単位の置き換えとする。 集信日翌営業日以降は、訂正又は取消しは不可。	データを受けた場合も同様とする。 ※　機構は、口座通知情報確認結果データを集信した時点でデータの論理チェックを行い、即時に、異常がない場合にはデータ受理の旨、形式に異常がある場合はデータ不受理の旨を株式交付親会社（公開買付者）に通知する（入力処理内容通知（口座通知情報確認結果データ））。 ※　新規記録区分は「７．公募（発行時ＤＶＰ方式によらないもの）」を指定する。
ｆ　機構による直接口座管理機関に対する通知 機構は、株式交付親会社（公開買付者）から口座通知情報確認結果データの通知を受けたときは、次に掲げるところにより、口座通知情報確認結果データに係る口座通知データを通知した機構加入者（公開買付代理人）に対し、その通知内容（口座通知情報確認結果）を通知する。 （ａ）通知手段 ファイル伝送 （ｂ）取扱時間（配信時間） 当日の午後５時から午後８時まで （ｃ）通知事項 ①　口座通知データで通知された事項 ②　確認結果（一致／不一致）	※　機構は、口座通知情報確認結果データが不一致のときは、口座通知データを削除する。この場合、口座通知情報確認結果データが不一致の通知を受けた口座管理機関は、正しい口座通知データを再度新規データとして通知しなければならない。

内　　容	備　　考
③　新規記録予定日 ④　不一致のときは、不一致理由（株主不一致（氏名／住所に関する不一致）、銘柄不一致、数量超過（株数不一致）、その他） ⑤　株式等リファレンスＮＯ	
（４）新規記録通知 ａ　新規記録通知 株式交付親会社（公開買付者）は、次に掲げるところにより、機構に対し、新規記録に係る事項（新規記録通知データ）を通知しなければならない。 （ａ）通知手段 ファイル伝送	（業 51 条１項、施 47 条及び 48 条） ※　新規記録通知データにおける新規記録区分等のデータ設定例については付録２－２－１参照。
（ｂ）取扱時間（集信時間） 決済日（新規記録日）の前営業日から起算して２営業日前の日の午前３時から午後８時まで	
（ｃ）通知事項 ①　銘柄コード ②　新規記録日（決済日） ③　新規記録区分 ④　株式等リファレンスＮＯ ⑤　⑥の口座に新規記録する株式数 ⑥　新規記録を受ける加入者（株式交付の応募株主）の加入者口座コード ⑦　⑥の加入者（株式交付の応募株主）の株主等照会コード （⑧　新規記録日ごとの新規記録する振替株式の総数）	※　新規記録区分は「７．公募（発行時ＤＶＰ方式によらないもの）」を指定する。
（ｄ）訂正・取消方法 集信日当日に訂正又は取消をする場合には、ファイル単位の置き換えとする。 集信日翌営業日以降は、訂正又は取消しは不可。	
ｂ　機構における手続 機構は、株式交付親会社（公開買付者）から新規記録通知データを受けたときは、データの形式・論理チェックを行うとともに、新規記録通知データと口座通知データ（同一の株式等リファレンスＮＯのもの）について、銘柄コード、新規記録区分、数、登録質区分、加入者口座コード、株主等照会コード及び加入者口座コード（質権設定者）を照合し、次に掲げるところにより、株式交付親会社（公開買付	

内　　容	備　　考
者）に対し、その結果を通知する（入力処理内容通知（新規記録通知データ））。 （ａ）通知手段 ファイル伝送 （ｂ）取扱時間（配信時間） 新規記録データ受付後直ちに （ｃ）通知事項 ①　銘柄コード ②　正常データ（真正情報データ）の件数 ③　異常データ（エラー情報データ）の件数 ④　異常データ（エラー情報データ）の明細、エラーの内容	※　データの形式･論理チェックで異常があったデータのほかに、株式等リファレンスＮＯによる照合の不一致のデータもエラー情報データとなる。
ｃ　エラー情報データがあった場合の対応 新規記録通知データにエラー情報データがある場合には、当該新規記録通知データの全件が不受理となるため、エラー情報データがある旨の入力処理内容通知を受けた株式交付親会社（公開買付者）は、直ちに（新規記録日（決済日）の前営業日から起算して２営業日前の日の午後８時までに）新規記録通知データの内容を修正し、ファイル伝送により、真正な新規記録通知データを機構に通知しなければならない。	
（５）新規記録 ａ　機構の機構加入者に対する通知 機構は、株式交付親会社（公開買付者）から真正な新規記録通知データを受けたときは、次に掲げるところにより、増加の記録（新規記録）を受ける口座の機構加入者（公開買付代理人）に対し、新規記録通知情報（新規記録通知情報データ）を通知する。 （ａ）通知手段 ファイル伝送 （ｂ）取扱時間（配信時間） 株式交付親会社（公開買付者）から新規記録通知データを受けた日の翌営業日（新規記録日の前営業日）の午前３時から午後８時まで	（業 51 条４項及び５項、99 条の２、施 48 条３項及び４項）

内　　容	備　　考
（ｃ）通知事項 ア　株式交付親会社（公開買付者）から受けた新規記録通知データのうち口座通知のあったデータ（当該機構加入者（公開買付代理人）に口座通知情報確認結果が通知されているデータ）当該データの合計数についての次の事項 ①　機構加入者コード ②　株式交付親会社（公開買付者）から受けた新規記録に係る事項（（４）ａ（ｃ）の事項のうち、加入者（株式交付の応募株主）の株主等照会コード及び新規記録日ごとの新規記録する振替株式の総数を除くもの） ③　明細レコード区分（「１．口座通知あり」を指定） イ　当該機構加入者（公開買付代理人）に口座通知情報確認結果が通知されているが新規記録通知データになかったデータ（エラーデータ） ①　機構加入者コード ②　口座通知情報確認結果で通知した事項 ③　明細レコード区分（「エラー」を指定） ④　口座通知はされたが新規記録通知がされなかった旨（エラー理由）	※　株式交付親会社（公開買付者）から受けた新規記録通知データのうち口座通知のなかったデータや当該機構加入者（公開買付代理人）に口座通知情報確認結果が通知されているが新規記録通知データになかったデータ（エラーデータ）がある場合の取扱いについては、取扱開始時の新規記録通知と同様。
ｂ　機構の株式交付親会社（公開買付者）に対する通知 機構は、株式交付親会社（公開買付者）から新規記録通知データを受けた日の夜間バッチにおいて、当該新規記録通知データに係るエラーがあった場合には、次に掲げるところにより、株式交付親会社（公開買付者）に対し、口座処理結果ファイル（ＴＡ用）（エラーデータ一覧表）を通知する。 （ａ）通知手段 ファイル伝送 （ｂ）取扱時間（配信時間） 株式交付親会社（公開買付者）から新規記録通知データを受けた日の翌営業日（新規記録日の前営業日）の午前３時から午後８時まで （ｃ）通知事項 ①　口座通知情報確認結果データで通知を受けた事項 ②　口座通知情報確認結果データは通知されたが、新規記録通知データが通知されなかった旨（エラー理由）	※　株式交付親会社（公開買付者）は、新規記録日の前営業日に口座処理結果ファイルでエラーデータの通知を受けた場合には、その日の午後８時まで、当該エラー分について新規記録通知データを送信することができる。この場合、機構は新規記録日の午前３時から午後８時までに、機構加入者（公開買付代理人）に対し、新規記録通知情報データを通知する。

内　　容	備　　考
c　振替口座簿における増加の記録 機構及び機構加入者（公開買付代理人）は、新規記録通知データ又は新規記録通知情報データ（エラーデータを除く。）の内容に従い、新規記録日（決済日）の振替終了時（１５時３０分）に、加入者（株式交付の応募株主）の口座の保有欄又は顧客口に増加の記録をしなければならない。	※　機構は、加入者口座コードに対応する区分口座に増加の記録を行う。 ※　機構加入者（公開買付代理人）は、決済日（効力発生日）の１５時３０分までに、譲渡対象となるすべての株式交付子会社の株式（対象者株式）の振替を行う。 ※　株式交付親会社（公開買付者）は、機構加入者（公開買付代理人）から決済日に株式交付子会社の株式（対象者株式）の振替を行うことができなかった旨の連絡を受けた場合には、直ちに電話及びTarget保振サイトにより機構に連絡しなければならない。この場合、機構及び機構加入者（公開買付代理人）は加入者（株式交付の応募株主）の口座に増加の記録を行わない。 ※　なお、上記に加えて、株式交付親会社（公開買付者）は、効力発生日に給付を受けた株式交付子会社の株式（対象者株式）の総数が株式交付計画で定めた下限に満たないこととなったときは、直ちに電話及びTarget保振サイトにより機構に連絡しなければならない。この場合、株式交付の効力は発生しない（会社法第774条の11第5項第3号）ことから、機構及び機構加入者（公開買付代理人）はすべての加入者（株式交付の応募株主）の口座に増加の記録を行わない。
d　新規記録処理結果の通知 （ａ）新規記録日当日における通知 機構は、新規記録日の午後３時３０分以降に、振替口座簿に増加記録を行った処理結果として、株式交付親会社（公開買付者）及び機構加入者（公開買付代理人）に対し統合Ｗｅｂ端末及びオン	

内　　容	備　　考
ラインリアルタイム接続により、「新規記録済通知」を通知する。 （ｂ）株式交付親会社（公開買付者）に対する通知 　機構は、株式交付親会社（公開買付者）に対し、新規記録日の翌営業日の午前３時から午後８時まで、ファイル伝送により、前営業日の夜間バッチにおいて新規記録を処理した結果（口座処理結果ファイル（ＴＡ用））を通知する。 （ｃ）機構加入者（公開買付代理人）に対する通知 　機構は、機構加入者（公開買付代理人）に対し、新規記録日の翌営業日の午前３時から午後８時まで、ファイル伝送により、前営業日の夜間バッチにおいて新規記録を処理した結果（機構加入者別口座処理明細表）を通知する。	※　左記の機構加入者別口座処理明細表は、新規記録をした加入者口座コードごとの明細になっている。 ※　機構加入者別口座処理明細表の内容については、第８節「リコンサイルの手続」を参照。
９－２．株式交付親会社（公開買付者）が対価として交付する振替株式が新たに発行する株式と自己株式である場合 （１）発行者の決定事項等の通知 　株式交付親会社（公開買付者）は、株式交付計画の内容を決定した場合、機構に対し、当該決定に係る取締役会決議後速やかに、Target 保振サイトにより、次に掲げる事項を通知する。 ①　株式交付親会社銘柄及び銘柄コード ②　株式交付子会社銘柄及び銘柄コード ③　交付比率	※　株式交付親会社（公開買付者）が対価として交付する振替株式が新たに発行する株式と自己株式である場合は、交付するすべての株式について新規記録を行い、自己株式分については一部抹消処理にて減少の記録を行うこととする。標準日程は資料２－２－１８参照。 ※　この通知は、別途の新規記録通知データと一体で株式交付親会社銘柄についての振替法第 130　条第１項の通知（新規記録通知）となる。 ※　株式交付親会社（公開買付者）は、株式交付計画で定めた譲り受ける株式交付子会社の株式の数の下限に満たないこととなったときは、速やかに機構に通知しなければならない。
④　株式交付の日程 ⑤　株式交付の効力発生日 ⑥　公開買付代理人 ⑦　交付する株式交付親会社銘柄のうち発行に係るものの総数及び株式の内容 ⑧　株式交付親会社が自己株式を移転しようとするときは、その数及び当該自己株式が記録された口座（加入者口座コード）	※　④株式交付の日程には口座通知の取次ぎ受付締切日を含む。 ※　機構は、（１）により⑧の通知を受けたときは、Target 保振サイトにより、

内　　容	備　　考
添付書類 ①　プレスリリース	通知された口座の加入者の上位機関である直接口座管理機関に対して、⑧の内容を通知する。当該通知を受けた直接口座管理機関は、⑧で通知された数が⑧の口座に記録（又は記載）されているか確認する。記録（又は記載）されている数が⑧で通知された数に満たない場合には、直ちに、機構に対してその旨を連絡する。
（２）機構による機構加入者等に対する通知 機構は、株式交付親会社（公開買付者）から株式交付により振替株式を発行する旨の通知を受けたときは、効力発生日の１ヶ月前の日（１ヶ月を過ぎている場合は、速やかに）に機構加入者及び間接口座管理機関に対し、Target 保振サイトにより、以下の事項を通知する。 ①　（１）で通知された内容（⑧を除く） ②　株式交付に係る事務処理日程 ③　新規記録区分は「７．公募（発行時ＤＶＰ方式によらないもの）」を指定すべき旨	
（３）口座通知の取次ぎ a　加入者（株式交付の応募株主）による口座通知の取次ぎの請求 加入者（株式交付の応募株主）は、新規記録を受ける口座を開設する機構加入者（公開買付代理人）に対し、新規記録すべき口座、新規記録すべき予定の株式数、株式交付における口座通知である旨を示して、口座通知の取次ぎの請求をしなければならない。	（業 42 条、43 条、44 条及び 45 条、施 38 条、39 条、40 条及び 41 条） ※　左記の請求は、実務上、公開買付期間中に公開買付けへの応募とあわせて行われることが想定されている。 ※　加入者（株式交付の応募株主）は、別途、会社法で定める株式交付子会社の株式の譲渡の申込書面により、加入者（株式交付の応募株主）のために開設された口座を株式交付親会社（公開買付者）に示さなければならない。
b　機構加入者（公開買付代理人）による口座通知の取次ぎ 機構加入者（公開買付代理人）は、加入者（株式交付の応募株主）から口座通知の取次ぎの請求を受けたとき、機構に対し、次に掲げるところにより、口座通知の取次ぎに係る事項（口座通知データ）を通知しなければならない。	※　機構加入者（公開買付代理人）は、口座通知データを通知する日の午後５時までに、口座通知データに係る加入者

内　　容	備　　考
（ａ）通知手段 ファイル伝送又は統合Ｗｅｂ端末 （ｂ）取扱時間（集信時間） ア　ファイル伝送　決済日（新規記録日）の前営業日から起算して５営業日前の日までの日の午前３時から午後８時まで イ　統合Ｗｅｂ端末　決済日（新規記録日）の前営業日から起算して５営業日前の日までの日の午前９時から午後８時まで （ｃ）通知事項 ①　口座通知の取次ぎを行う機構加入者（公開買付代理人）の機構加入者コード ②　新規記録区分 ③　新規記録すべき銘柄の銘柄コード ④　口座通知の取次ぎを請求した加入者（株式交付の応募株主）の加入者口座コード ⑤　④の加入者（株式交付の応募株主）の口座に新規記録すべき株式数 （ｄ）訂正・削除方法 ア　ファイル伝送 集信日当日に訂正又は削除をする場合には、ファイル単位の置き換えとする。 集信日翌営業日以降は、新規記録予定日の前営業日から起算して３営業日前の日までは、口座通知データ受付時に機構が付番する株式等リファレンスＮＯを指定して削除データをファイル伝送により送信することにより、口座通知データの削除をすることができる。（訂正は、削除及び再通知（新規）により行う。） イ　統合Ｗｅｂ端末 登録日当日に訂正又は削除をする場合には、「登録削除区分」を「登録」（空白）、「取消区分」を「取消」とし、口座通知データ受付時に機構が付番する株式等リファレンスＮＯ等を指定することにより行うことができる。 登録日翌営業日以降は、新規記録予定日の前営業日から起算して３営業日前の日までは、「登録削除区分」を「削除」、「取消区分」を空白とし、口座通知データ受付時に機構が付番する株式等リファレンスＮＯを指定することにより行うことができる。（訂正は、削除及び再通知（新規）により行う。） ｃ　機構による口座通知データの受付	情報を加入者情報システムに登録しなければならない。 ※　口座通知データにおける新規記録区分等のデータ設定例については付録２－２－１参照。 ※　機構加入者（公開買付代理人）は、自身に開設された株式交付の応募株主の口座に株式交付子会社の株式（対象者株式）の残高が記録されていることを確認後、機構に対し、左記の口座通知の取次ぎに係る事項（口座通知データ）を通知する。 ※　新規記録区分は「７．公募（発行時ＤＶＰ方式によらないもの）」を指定する。 ※　ファイル伝送により送信（登録）された口座通知データについては、集信日翌営業日以降は、統合Ｗｅｂ端末からも訂正・削除することができる。 ※　統合Ｗｅｂ端末により登録された口座通知データについては、登録日翌営業日以降は、ファイル伝送によるアの削除データの送信によっても訂正・削除することができる。

内　　容	備　　考
機構は、機構加入者（公開買付代理人）から口座通知データを受けたときは、株式等リファレンスＮＯを付番し、その翌営業日に、当該機構加入者（公開買付代理人）に対し、ファイル伝送により、ｂ（ｃ）の通知事項、株式等リファレンスＮＯ及び正常受付の旨（データの内容に異常がないとき）又は受付不能の旨・不能理由（データの内容に異常があるとき）を通知する（口座通知データ受付通知／エラー通知）。	※　機構は、ファイル伝送により口座通知データを集信した時点でデータ形式の簡易チェックを行い、即時に、形式に異常がない場合にはデータ受理の旨、形式に異常がある場合はデータ不受理の旨を機構加入者（公開買付代理人）に通知する（確認ファイル）。左記の受付は、簡易チェックにおいて正常であったものについて行う。（統合Ｗｅｂ端末から登録されたものについては上記確認ファイルによる通知は行わない。） ※　株式等リファレンスＮＯは、株式等振替システムにて付番する数字で、業務種別区分（１桁４固定）、処理日（８桁）、処理番号（７桁、処理順に付番）により構成される。 ※　口座通知の取次ぎを請求した加入者（株式交付の応募株主）の情報が加入者情報システムに登録されていない場合には受付不能となる。 ※　機構における口座通知データの受付状況は、統合Ｗｅｂ端末から登録したものについては登録した日から、ファイル伝送により登録されたものについては受付日の翌営業日以降に、統合Ｗｅｂ端末により確認することができる。
ｄ　機構による株式交付親会社（公開買付者）に対する口座通知の取次ぎ 機構は、機構加入者（公開買付代理人）から口座通知データを受けた場合であって正常受付をしたときは、次に掲げるところにより、株式交付親会社（公開買付者）に対し、口座通知に係る事項（口座通知情報データ）を通知する。 （ａ）通知手段 ファイル伝送	※　機構が機構加入者（公開買付代理人）から口座通知データの削除データを受けた場合も同様。

内　　容	備　　考
（ｂ）取扱時間（配信時間） 口座通知データを受けた翌営業日の午前３時から午後２時まで （ｃ）通知事項 ①　口座通知データで通知された事項（機構加入者コードを除く。） ②　株式等リファレンスＮＯ ③　口座通知をする加入者（株式交付の応募株主）の名称及び住所（加入者情報システムに登録されているもの） ④　③の加入者（株式交付の応募株主）の株主等照会コード ⑤　新規記録すべき銘柄が外国人保有制限銘柄であって加入者（株式交付の応募株主）が外国人等であるときは、その旨	
ｅ　株式交付親会社（公開買付者）による口座通知の内容確認 株式交付親会社（公開買付者）は、機構から口座通知情報データの通知を受けたときは、直ちに口座通知情報を確認し、次に掲げるところにより、原則として当日に、機構に対し、次に掲げる事項（口座通知情報確認結果データ）を通知しなければならない。 （ａ）通知手段 ファイル伝送 （ｂ）取扱時間（集信時間） 午前３時から午後２時まで （ｃ）通知事項 ①　銘柄コード ②　新規記録区分 ③　株式等リファレンスＮＯ ④　確認結果（一致／不一致） ⑤　新規記録予定日 ⑥　不一致のときは、不一致理由（株主不一致（氏名／住所に関する不一致）、銘柄不一致、数量超過（株数不一致）、その他） （ｄ）訂正・取消方法 集信日当日に訂正又は取消をする場合には、ファイル単位の置き換えとする。 集信日翌営業日以降は、訂正又は取消しは不可。	※　機構から口座通知情報データの削除データを受けた場合も同様とする。 ※　機構は、口座通知情報確認結果データを集信した時点でデータの論理チェックを行い、即時に、異常がない場合にはデータ受理の旨、形式に異常がある場合はデータ不受理の旨を株式交付親会社（公開買付者）に通知する（入力処理内容通知（口座通知情報確認結果データ））。 ※　②新規記録区分は「７．公募（発行時ＤＶＰ方式によらないもの）」を指定する。

内　　容	備　　考
f　機構による直接口座管理機関に対する通知 機構は、株式交付親会社（公開買付者）から口座通知情報確認結果データの通知を受けたときは、次に掲げるところにより、口座通知情報確認結果データに係る口座通知データを通知した機構加入者（公開買付代理人）に対し、その通知内容（口座通知情報確認結果）を通知する。 （ａ）通知手段 ファイル伝送 （ｂ）取扱時間（配信時間） 当日の午後５時から午後８時まで （ｃ）通知事項 ①　口座通知データで通知された事項 ②　確認結果（一致／不一致） ③　新規記録予定日 ④　不一致のときは、不一致理由（株主不一致（氏名／住所に関する不一致）、銘柄不一致、数量超過（株数不一致）、その他） ⑤　株式等リファレンスＮＯ	※　機構は、口座通知情報確認結果データが不一致のときは、口座通知データを削除する。この場合、口座通知情報確認結果データが不一致の通知を受けた口座管理機関は、正しい口座通知データを再度新規データとして通知しなければならない。
（４）株式交付親会社（公開買付者）が自己株式を交付する場合の機構及び口座管理機関における抹消の手続 a　株式交付親会社（公開買付者）による直近上位機関に対する振替の申請 株式交付親会社（公開買付者）は、株式交付に際して加入者（株式交付の応募株主）に自己の振替株式を交付するときは、その直近上位機関に対し、次の事項を示して当該振替株式の振替の申請をしなければならない。 ①　交付しようとする自己の振替株式が記録されている口座（加入者口座コード） ②　交付しようとする自己の振替株式の銘柄及び数 ③　振替日	※　株式交付親会社（公開買付者）が対価として交付する振替株式が新たに発行する株式と自己株式である場合は、交付するすべての株式について新規記録を行い、自己株式分については一部抹消処理にて減少の記録を行うため、左記の振替申請は、通常の振替申請と異なり、振替先口座（自己株式の交付を受ける加入者（株式交付の応募株主）の口座）の指定は不要であり、通常の振替通知事項の通知や振替請求等の処理も行わない。 ※　振替日は新規記録通知における新規記録日と同一日とする。

内　　容	備　　考
b　株式交付親会社（公開買付者）による機構に対する事前の通知 株式交付親会社（公開買付者）は、加入者（株式交付の応募株主）に自己の振替株式を交付するための振替を請求しようとするときは、次に掲げるところにより、機構に対し、自己株式の交付に係る事項（一部抹消通知データ）を通知しなければならない。 （ａ）通知手段 ファイル伝送 （ｂ）取扱時間（集信時間） 株式交付に係る株式を交付する日（決済日）の前営業日から起算して２営業日前の日までの日の午前３時から午後８時まで （ｃ）通知事項 ①　交付しようとする自己の振替株式の銘柄コード ②　事由（「９.その他」を指定） ③　交付しようとする自己の振替株式の数 ④　交付しようとする自己の振替株式が記録されている口座（加入者口座コード） ⑤　振替日（株式交付係る決済日と同一の日とする。） （ｄ）訂正・取消方法 集信日当日に訂正又は取消をする場合には、ファイル単位の置き換えとする。 集信日翌営業日は、ファイル伝送により、ｃの一部抹通知情報データにより通知された株式等リファレンスＮＯを指定した取消の一部抹消通知データを送信することで取消が可能である。そのうえで、一部抹消通知データを改めて送信することで訂正が可能である。 c　機構の株式交付親会社（公開買付者）に対する通知 機構は、株式交付親会社（公開買付者）から一部抹消通知データを受けたときは、株式等リファレンスＮＯを付番し、次に掲げるところにより、株式交付親会社（公開買付者）に対し、自己株式の交付に係る株式等リファレンスＮＯ等（一部抹消通知情報データ（ＴＡ用））を通知する。 （ａ）通知手段 ファイル伝送 （ｂ）取扱時間（配信時間） 一部抹消通知データを受けた日の翌営業日の午前３時から午後８時まで	※　ファイルのデータ名は「一部抹消通知データ」となっているが、法律上の一部抹消を行うものではなく、ａの振替申請に基づく振替の処理を行うためのデータである。 ※　機構加入者が発行者として一部抹消を行う場合は、ｂの通知をもって左記ａの申請を行ったものとする。（施 101 条） ※　一部抹消通知データの処理区分は「自己充当」とする。 ※　機構は、一部抹消通知データ（その他）を集信した時点でデータ形式の簡易チェックを行い、即時に、形式に異常がない場合にはデータ受理の旨、形式に異常がある場合はデータ不受理の旨を株式交付親会社（公開買付者）に通知する（入力処理内容通知）。左記の処理

内　　容	備　　考
（ｃ）通知事項 ①　一部抹消通知データにより通知された事項 ②　株式等リファレンスＮＯ	は、簡易チェックにおいて正常であったものについて行う。
ｄ　機構による直接口座管理機関に対する通知 機構は、株式交付親会社（公開買付者）から「一部抹消通知データ」を受けたときは、次に掲げるところにより、交付される自己株式が記録された口座を開設する口座管理機関の上位機関である機構加入者に対し、自己株式の交付に係る事項（一部抹消通知情報データ）を通知する。 （ａ）通知手段 ファイル伝送 （ｂ）取扱時間（配信時間） 一部抹消通知データを受けた日の翌営業日の午前３時から午後８時まで （ｃ）主な通知事項 ①　機構加入者コード ②　交付しようとする自己の振替株式の銘柄コード ③　事由（「９.その他」を指定） ④　株式等リファレンスＮＯ ⑤　交付しようとする自己の振替株式の数 ⑥　交付しようとする自己の振替株式が記録されている口座（加入者口座コード） ⑦　振替日（株式交付に係る新規記録をする日と同一の日とする。）	※　直接口座管理機関は、機構から自己の振替株式の交付に係る通知（一部抹消通知データ（その他））を受けたときは、直ちに、その直近下位機関（当該振替株式が記録された口座を開設する口座管理機関の上位機関に限る。）に当該事項を通知しなければならない。当該通知を受けた口座管理機関も同様とする。 ※　株式交付親会社（公開買付者）が機構加入者である場合は、機構は「一部抹消通知情報データ」を当該機構加入者に送信する。 ※　一部抹消日（決済日）の前営業日に「一部抹消通知データ」が訂正された場合は、「一部抹消通知情報データ」は一部抹消日（決済日）に通知される。 ※　口座管理機関（機構が確認を行う場合は機構）は、確認の結果が不一致となった場合及び一部抹消口座に記録された一部抹消銘柄である振替株式の数が減少すべき振替株式の数に満たない場合は、直ちに機構及び株式交付親会社（公開買付者）に電話及びTarget保振サイトによりその旨を連絡し、連絡を受けた株式交付親会社（公開買付者）は、直ちに一部抹消通知データの訂正等の作業を行う。 ※　株式交付親会社（公開買付者）が機構

内　　容	備　　考
	加入者である場合は、機構が確認を行う。
（５）新規記録通知 ａ　新規記録通知 株式交付親会社（公開買付者）は、次に掲げるところにより、機構に対し、新規記録に係る事項（新規記録通知データ）を通知しなければならない。 （ａ）通知手段 ファイル伝送 （ｂ）取扱時間（集信時間） 決済日（新規記録日）の前営業日から起算して２営業日前の日の午前３時から午後８時まで （ｃ）通知事項 ①　銘柄コード ②　新規記録日（決済日） ③　新規記録区分 ④　株式等リファレンスＮＯ ⑤　⑥の口座に新規記録する株式数 ⑥　新規記録を受ける加入者（株式交付の応募株主）の加入者口座コード ⑦　⑥の加入者（株式交付の応募株主）の株主等照会コード （⑧　新規記録日ごとの新規記録する振替株式の総数） （ｄ）訂正・取消方法 集信日当日に訂正又は取消をする場合には、ファイル単位の置き換えとする。 集信日翌営業日以降は、訂正又は取消しは不可。 ｂ　機構における手続 機構は、株式交付親会社（公開買付者）から新規記録通知データを受けたときは、データの形式・論理チェックを行うとともに、新規記録通知データと口座通知データ（同一の株式等リファレンスＮＯのもの）について、銘柄コード、新規記録区分、数、登録質区分、加入者口座コード、株主等照会コード及び加入者口座コード（質権設定者）を照合し、次に掲げるところにより、株式交付親会社（公開買付者）に対し、その結果を通知する（入力処理内容通知（新規記録通知データ））。 （ａ）通知手段	（業 51 条１項、施 47 条及び 48 条） ※　新規記録通知データにおける新規記録区分等のデータ設定例については付録２－２－１参照。 ※　新規記録区分は「７．公募（発行時ＤＶＰ方式によらないもの）」を指定する。

内　　容	備　　考
ファイル伝送 （ｂ）取扱時間（配信時間） 新規記録データ受付後直ちに （ｃ）通知事項 ①　銘柄コード ②　正常データ（真正情報データ）の件数 ③　異常データ（エラー情報データ）の件数 ④　異常データ（エラー情報データ）の明細、エラーの内容	※　データの形式・論理チェックで異常があったデータのほかに、株式等リファレンスＮＯによる照合の不一致のデータもエラー情報データとなる。
c　エラー情報データがあった場合の対応 新規記録通知データにエラー情報データがある場合には、当該新規記録通知データの全件が不受理となるため、エラー情報データがある旨の入力処理内容通知を受けた株式交付親会社（公開買付者）は、直ちに（新規記録日（決済日）の前営業日から起算して２営業日前の日の午後８時までに）新規記録通知データの内容を修正し、ファイル伝送により、真正な新規記録通知データを機構に通知しなければならない。	
（６）株式交付親会社（公開買付者）が自己株式を交付する場合の機構及び口座管理機関における抹消記録 a　機構及び口座管理機関における減少の記録 機構及び口座管理機関（株式交付親会社（公開買付者）が自己株式を加入者（株式交付の応募株主）に交付しようとする場合の当該公開買付者銘柄が記録された口座を開設する者及びその上位機関に限る。）は、振替申請及び一部抹消通知データ又は一部抹消情報通知データの内容に従い、決済日の業務開始時（午前９時）に、その備える振替口座簿中の株式交付親会社（公開買付者）が交付しようとする株式交付親会社（公開買付者）の自己株式についての記録がされている口座において、交付される公開買付者銘柄である振替株式の数と同数の減少の記録をする。	※　機構は、一部抹消銘柄である振替株式の数について残高不足の場合はエラーとする。 ※　当該振替の申請における振替に係る増加の記録は、新規記録通知データにより行う。
b　機構による一部抹消処理結果の通知 （ａ）機構による直接口座管理機関に対する通知 機構は、一部抹消に係る減少の記録をしたときは、その結果を、一部抹消口座の上位機関である直接口座管理機関に、一部抹消日の午前３時から午後８時にファイル伝送及びオンラインリアルタイム	※　機構加入者別口座処理明細表の内容については、第８節「リコンサイルの手続」を参照。

内　　　　容	備　　考
接続（「帳表ファイル（機構加入者別口座処理明細表）」）にて通知する。 （ｂ）機構による株式交付親会社（公開買付者）に対する通知 機構は、一部抹消に係る減少の記録をしたときは、その結果を、株式交付親会社（公開買付者）に、一部抹消日の午前３時から午後８時にファイル伝送（「口座処理結果ファイル（ＴＡ用）（処理明細）」）にて通知する。	
（７）新規記録 ａ　機構の機構加入者（公開買付代理人）に対する通知 機構は、株式交付親会社（公開買付者）から真正な新規記録通知データを受けたときは、次に掲げるところにより、増加の記録（新規記録）を受ける口座の機構加入者（公開買付代理人）に対し、新規記録通知情報（新規記録通知情報データ）を通知する。 （ａ）通知手段 ファイル伝送 （ｂ）取扱時間（配信時間） 株式交付親会社（公開買付者）から新規記録通知データを受けた日の翌営業日（新規記録日の前営業日）の午前３時から午後８時まで （ｃ）通知事項	（業 51 条４項及び５項、99 条の２、施 48 条３項及び４項）
ア　株式交付親会社（公開買付者）から受けた新規記録通知データのうち口座通知のあったデータ（当該機構加入者（公開買付代理人）に口座通知情報確認結果が通知されているデータ）当該データの合計数についての次の事項 ①　機構加入者コード ②　株式交付親会社（公開買付者）から受けた新規記録に係る事項（（５）ａ（ｃ）の事項のうち、加入者（株式交付の応募株主）の株主等照会コード及び新規記録日ごとの新規記録する振替株式の総数を除くもの） ③　明細レコード区分（「１．口座通知あり」を指定） イ　当該機構加入者（公開買付代理人）に口座通知情報確認結果が通知されているが新規記録通知データになかったデータ（エラーデータ） ①　機構加入者コード ②　口座通知情報確認結果で通知した事項 ③　明細レコード区分（「エラー」を指定）	※　株式交付親会社（公開買付者）から受けた新規記録通知データのうち口座通知のなかったデータや当該機構加入者（公開買付代理人）に口座通知情報確認結果が通知されているが新規記録通知データになかったデータ（エラーデータ）がある場合の取扱いについては、取扱開始時の新規記録通知と同様。

内　　容	備　　考
④　口座通知はされたが新規記録通知がされなかった旨（エラー理由）	
b　機構の株式交付親会社（公開買付者）に対する通知 機構は、株式交付親会社（公開買付者）から新規記録通知データを受けた日の夜間バッチにおいて、当該新規記録通知データに係るエラーがあった場合には、次に掲げるところにより、株式交付親会社（公開買付者）に対し、口座処理結果ファイル（ＴＡ用）（エラーデータ一覧表）を通知する。 （ａ）通知手段 ファイル伝送 （ｂ）取扱時間（配信時間） 株式交付親会社（公開買付者）から新規記録通知データを受けた日の翌営業日（新規記録日の前営業日）の午前３時から午後８時まで （ｃ）通知事項 ①　口座通知情報確認結果データで通知を受けた事項 ②　口座通知情報確認結果データは通知されたが、新規記録通知データが通知されなかった旨（エラー理由）	※　株式交付親会社（公開買付者）は、新規記録日の前営業日に口座処理結果ファイルでエラーデータの通知を受けた場合には、その日の午後８時まで、当該エラー分について新規記録通知データを送信することができる。この場合、機構は新規記録日の午前３時から午後８時までに、機構加入者（公開買付代理人）に対し、新規記録通知情報データを通知する。
c　振替口座簿における増加の記録 機構及び機構加入者（公開買付代理人）は、新規記録通知データ又は新規記録通知情報データ（エラーデータを除く。）の内容に従い、新規記録日（決済日）の振替終了時（１５時３０分）に、加入者（株式交付の応募株主）の口座の保有欄又は顧客口に増加の記録をしなければならない。	※　機構は、加入者口座コードに対応する区分口座に増加の記録を行う。 ※　機構加入者（公開買付代理人）は、決済日（効力発生日）の１５時３０分までに、譲渡対象となるすべての株式交付子会社の株式（対象者株式）の振替を行う。 ※　株式交付親会社（公開買付者）は、機構加入者（公開買付代理人）から決済日に株式交付子会社の株式（対象者株式）の振替を行うことができなかった旨の連絡を受けた場合には、直ちに電話及びTarget保振サイトにより機構に連絡しなければならない。この場合、機構及び機構加入者（公開買付代理人）は加入

内　　容	備　　考
	者（株式交付の応募株主）の口座に増加の記録を行わない。 ※　なお、上記に加えて、株式交付親会社（公開買付者）は、効力発生日に給付を受けた株式交付子会社の株式（対象者株式）の総数が株式交付計画で定めた下限に満たないこととなったときは、直ちに電話及び Target 保振サイトにより機構に連絡しなければならない。この場合、株式交付の効力は発生しない（会社法第774 条の 11 第５項第３号）ことから、機構及び機構加入者（公開買付代理人）はすべての加入者（株式交付の応募株主）の口座に増加の記録を行わない。
ｄ　新規記録処理結果の通知 （ａ）新規記録日当日における通知 機構は、新規記録日の午後３時３０分以降に、振替口座簿に増加記録を行った処理結果として、株式交付親会社（公開買付者）及び機構加入者（公開買付代理人）に対し統合Ｗｅｂ端末及びオンラインリアルタイム接続により、「新規記録済通知」を通知する。	
（ｂ）株式交付親会社（公開買付者）に対する通知 機構は、株式交付親会社（公開買付者）に対し、新規記録日の翌営業日の午前３時から午後８時まで、ファイル伝送により、前営業日の夜間バッチにおいて新規記録を処理した結果（口座処理結果ファイル（ＴＡ用））を通知する。	※　左記の機構加入者別口座処理明細表は、新規記録をした加入者口座コードごとの明細になっている。 ※　機構加入者別口座処理明細表の内容については、第８節「リコンサイルの手続」を参照。
（ｃ）機構加入者（公開買付代理人）に対する通知 機構は、機構加入者（公開買付代理人）に対し、新規記録日の翌営業日の午前３時から午後８時まで、ファイル伝送により、前営業日の夜間バッチにおいて新規記録を処理した結果（機構加入者別口座処理明細表）を通知する。	
９－３．株式交付親会社（公開買付者）が対価として交付するすべての振替株式が自己株式である場合 株式交付親会社（公開買付者）が交付するすべての振替株式が自己株式である場合には、一般の振替によって行わなければならない。	（業 100 条の２） ※　一般の振替手続については、第３節「振替手続」を参照。

内　　容	備　　考
10．外国人保有制限銘柄についての株式無償割当て等の取扱い （１）外国人保有制限銘柄の発行者が当該銘柄の株主に無償で振替株式を割り当てようとするときの取扱い 外国人保有制限銘柄の発行者が当該銘柄の株主に無償で振替株式を割り当てようとするときの取扱いは、割り当てる株式の種類の別により次のとおりとする。 ①　割り当てる振替株式が同じ種類のものであるとき　株式分割による割り当て ②　割り当てる振替株式が異なる種類のものであるとき　株式無償割当てによる割り当て	※　株式分割は、通常の手続による。
（２）外国人保有制限銘柄の株式無償割当てに係る新規記録手続 外国人保有制限銘柄の発行者が株式無償割当てをしようとするときの手続は、次のとおりとする。 a　外国人保有制限銘柄の発行者は、株式無償割当てにより振替株式を割り当てる株主を確定するための基準日または、株主確定日（第 151 条第２項第１号の株主確定日をいう。）を設定する。 b　外国人保有制限銘柄の発行者は、総株主通知により株主名簿の書換を行い、株式無償割当てを受ける株主及び割当数を確定する。 c　株式無償割当てを受ける株主が有する振替株式のうち次に掲げる割当数についての新規記録は、それぞれに定める口座に記録する取扱いとする。 ①　特別口座に記録された振替株式についての割当数　　当該特別口座 ②　①以外の振替株式についての割当数　①以外の振替株式の株主（譲渡担保の目的となっている振替株式についてはその特別株主又は反対株主の買取請求のされている振替株式（その買取りの効力が生じていないものに限る。）についてはその反対株主）の口座 d　発行者は、株式無償割当ての割当てを受ける株主等について、機構に対し、株式無償割当てにより割り当てられた振替株式についての新規記録通知をする。この場合において、ｃの数については、株主等照会コードの通知により株主の口座の通知に代えるものとする。 e　機構は、発行者から新規記録通知により通知されたｃの割当数については、当該割当数を記録すべき口座ごとに割り当てる。この場合において、割当口座ごとに記録すべき数は、当該加入者について新規記録すべき振替株式の数を、株主確定日における当該加入者の各割当口座の保有欄に記録さ	※　具体的な手続は「11．振替新株予約権でない差別的取得条項付新株予約権（いわゆる買収防衛策としての新株予約権）の全部又は一部取得に伴う振替株式の新規記録」に準ずる。

内　　容	備　　考
れた当該銘柄の振替株式の数により按分して算出した数とする。 f　機構は、割当てを受ける口座を開設する口座管理機関（当該口座管理機関が間接口座管理機関である場合には、その上位機関である直接口座管理機関）に対し、加入者口座コードにより新規記録通知をする。通知を受けた口座管理機関は、その直近下位機関（増加の記録を受ける加入者の上位機関に限る。）に当該直近下位機関に係る事項の通知をする。当該通知を受けた口座管理機関も同様とする。 g　機構及び口座管理機関は、新規記録日の業務開始時に、新規記録通知の内容に従い、加入者の口座に増加の記録をする。 （３）外国人保有制限銘柄である取得条項付株式又は全部取得条項付種類株式の全部取得の対価としての振替株式を交付する場合の新規記録手続 （２）と同じ取扱いとする。 （４）外国人保有制限銘柄である吸収分割会社株式の吸収分割の対価として又は新設分割会社株式の新設分割の対価として振替株式を人的分割類似行為により交付する場合の振替手続 （２）に準じた取扱いとする。 （５）外国人保有制限銘柄の発行者が株式分配により振替株式を交付する場合の振替手続 （２）に準じた取扱いとする。	
11．振替新株予約権でない差別的取得条項付新株予約権（いわゆる買収防衛策としての新株予約権）の全部又は一部取得に伴う振替株式の新規記録 （１）発行者の決定事項等の通知 発行者は、振替株式の株主に対し、無償で非振替新株予約権（差別的な取得条項が付された新株予約権であって、新株予約権の行使期間が開始される前に振替株式を対価として全部又は一部の取得を行うことを前提とした新株予約権に限る。以下この欄において同じ。）を割り当てることを決議又は決定したときは、Target 保振サイトにより以下の事項を機構へ通知する。 ①　基準日 ②　基準日時点の株主が行使できる権利の内容 ③　非振替新株予約権の無償割当てを受ける振替株式の銘柄及び銘柄コード ④　非振替新株予約権の無償割当てにより交付される非振替新株予約権の銘柄 ⑤　割当比率（交付する非振替新株予約権の総数／無償割当てを受ける振替株式の総数）	（業 49 条の２） ※　新規記録についての標準日程は資料２－２－２１ 参照。 ※　無償割当てされる新株予約権には譲渡制限が付されていることを想定している。

内　　容	備　　考
⑥　振替株式を対価として全部又は一部取得を行う予定である旨及びその時期 添付書類 ①　プレスリリース （２）機構による機構加入者等に対する通知 機構は、発行者から（１）の通知を受けたときは、機構加入者及び間接口座管理機関に対し、Target保振サイトにより、以下の事項を通知する。 ①　（１）で通知された内容 ②　総株主通知日程案内において総株主通知事由が「株主有償割当増資（０１）」となる旨 ③　総株主通知日程案内において割当比率及び効力発生日がダミー値となる旨 （３）機構による総株主通知日程案内 機構は、非振替新株予約権の無償割当ての基準日の前営業日から起算して５営業日前の日に総株主通知日程案内を機構加入者及び発行者に通知する。 a　通知手段 ファイル伝送又は統合Ｗｅｂ端末 b　取扱時間 （ａ）ファイル伝送 非振替新株予約権の無償割当ての基準日の前営業日から起算して５営業日前の日の午前３時から午後８時 （ｂ）統合Ｗｅｂ端末 非振替新株予約権の無償割当ての基準日の前営業日から起算して５営業日前の日の午前７時から午後８時 ※非振替新株予約権の無償割当ての基準日の前営業日から起算して５営業日前の日から非振替新株予約権の無償割当ての基準日の７ヶ月後の日までは、統合Ｗｅｂ端末による照会は可能。 c　主な通知事項 ①　非振替新株予約権の無償割当てを受ける振替株式の銘柄 ②　総株主通知事由（増減資等の種別） ③　日程案内（総株主報告対象株式数通知日、総株主報告データ報告日（自/至）、総株主通知日）	（業 146 条） ※　直接口座管理機関は、機構から総株主通知日程案内データを受けたときは、直ちに、その直近下位機関に必要な事項を通知するものとする。当該通知を受けた口座管理機関も同様とする。 ※　左記「②総株主通知事由（増減資等の種別）は「総株主通知事由コード：０１（株主有償割当増資）、増減資等の種別

内　　容	備　　考
	コード：０１（株主有償割当増資）」となる。
④　効力発生日 ⑤　株主確定日（非振替新株予約権の無償割当ての基準日） ⑥　割当比率	※　左記「④効力発生日」にはダミー値として「２９９９１２３１」を、「⑥割当比率」にはダミー値として「９９９：９９９」を設定する。
（４）総株主通知 機構は、発行者から通知された非振替新株予約権の無償割当てに係る基準日の株主についての総株主通知を行う。	※　総株主通知の手続については第９節「総株主通知に係る手続き」を参照。
（５）発行者による非振替新株予約権者ごとの割当ての計算 発行者は、総株主通知に基づき、無償で割り当てた非振替新株予約権の新株予約権者（振替株式の交付を行わない新株予約権者を除く。）ごとに、非振替新株予約権の取得対価として割当てを受ける株式の数を計算する。	※　非振替新株予約権の無償割当てに係る基準日の株主についての総株主通知は、非振替新株予約権を全部又は一部取得し、取得対価として振替株式を交付する場合についても使用される。 ※　振替株式の交付が行われない者として、いわゆる買収防衛策における買収者を想定。 ※　非振替新株予約権の管理は振替制度外で行う。
（６）発行者の決定事項等の通知 発行者は、非振替新株予約権を全部又は一部取得し、取得対価として振替株式を交付することを決議又は決定したときは、機構に対し、Target 保振サイトにより以下の事項を通知する。 ①　取得する非振替新株予約権の銘柄 ②　取得の対価として交付する振替株式の銘柄及び銘柄コード ③　対価交付比率（新株予約権１個に対して交付する振替株式の数） ④　効力発生日（取得日） ⑤　新規記録日 添付書類 ①　プレスリリース	※　⑤は非振替新株予約権の全部又は一部取得の効力発生日の翌々営業日とする。

内　　容	備　　考
（７）機構による機構加入者等に対する通知 機構は、発行者から（６）の通知を受けたときは、機構加入者及び間接口座管理機関に対し、Target保振サイトにより、以下の事項を通知する。 ①　（６）で通知された内容 ②　新規記録区分は「２．募集株式（株主有償割当増資）」を指定すべき旨	
（８）新規記録通知 ａ　新規記録通知 発行者は、次に掲げるところにより、機構に対し、新規記録に係る事項（新規記録通知データ）を通知しなければならない。 （ａ）通知手段 ファイル伝送	※　新規記録通知データにおける新規記録区分等のデータ設定例については付録２－２－１参照。
（ｂ）取扱時間（集信時間） 全部又は一部取得の効力発生日の午前３時から午後８時まで	
（ｃ）通知事項 ①　銘柄コード ②　振替株式の新規記録日（非振替新株予約権の全部又は一部取得の効力発生日の翌々営業日） ③　新規記録区分（「２．募集株式（株主有償割当増資）」を指定） ④　⑥の株主等照会コードに係る株主に交付する株式数 ⑤　全部又は一部取得の効力発生日 ⑥　株主等照会コード	※　実際には株主有償割当増資ではないが、新規記録区分上は、「２．募集株式（株主有償割当増資）」を設定する。 ※　非振替新株予約権の無償割当て後に譲渡が発生した場合、当該非振替新株予約権の取得に伴う振替株式の新規記録においては、株主等照会コードに基づく割当処理を行うことができないことから、発行者は左記の新規記録通知データから譲渡人に対する割当分を除外した上で、別途、譲受人の加入者口座コードを指定した新規記録通知を行う（当該新規記録通知においては、新規記録区分に「９．その他」を指定する）。
（ｄ）訂正・取消方法 集信日当日に訂正又は取消をする場合には、ファイル単位の置き換えとする。 集信日翌営業日以降は、訂正又は取消しは不可。	

内　　容	備　　考
b　機構における手続 　機構は、発行者から新規記録通知データを受けたときは、データの形式・論理チェックを行い、次に掲げるところにより、発行者に対し、その結果を通知する（入力処理内容通知（新規記録通知データ））。 （ａ）通知手段 　ファイル伝送 （ｂ）取扱時間（配信時間） 　新規記録通知データ受付後直ちに （ｃ）通知事項 　①　銘柄コード 　②　正常データ（真正情報データ）の件数 　③　異常データ（エラー情報データ）の件数 　④　異常データ（エラー情報データ）の明細、エラーの内容 c　エラー情報データがあった場合の対応 　新規記録通知データにエラー情報データがある場合には、当該新規記録通知データの全件が不受理となるため、エラー情報データがある旨の入力処理内容通知を受けた発行者は、直ちに（全部又は一部取得の効力発生日の日の午後８時までに）新規記録通知データの内容を修正し、ファイル伝送により、真正な新規記録通知データを機構に通知しなければならない。 （９）機構の記録口座の指定等に関する取扱い a　株主等照会コードにより口座が示された株主が新規記録を受ける口座の特定 　機構は、発行者からの新規記録通知において示された株主等照会コードの株主の加入者口座コードに係る口座（無償割当てにおける株主確定日において新規記録通知に係る銘柄と同一の銘柄を記録している口座に限る。）を加入者ごとの新規記録すべき口座（以下「割当口座」という。）として定める。 b　複数の口座を有する株主の口座に記録する数の取扱い 　割当口座が複数あるときは、割当口座ごとに記録すべき数は、当該加入者について新規記録すべき振替株式の数を、株主確定日における当該加入者の各割当口座の保有欄に記録された当該銘柄の振替株式の数により按分して算出した数とする。	※　質権株式、特別株主の申出のされた振替株式又は買取口座に記録された振替株式（その買取りの効力が生じていな

内　　容	備　　考
	いものに限る。）については、株主確定日において、その株主、特別株主又は反対株主の加入者口座コードに係る口座の保有欄に新規記録通知に係る銘柄と同一の銘柄を記録していたものとして取り扱う。 ※　各割当口座に記録すべき数に小数点以下の数があるときは、小数点以下の部分を合計した数を、株主確定日において最も大きい振替株式の数を記録していた割当口座（最も大きい数を記録していた割当口座が複数あるときは、口座管理機関コードが最も大きい口座管理機関が開設する割当口座）に割り当てる。
（１０）新規記録 ａ　機構の機構加入者に対する通知 機構は、発行者から真正な新規記録通知データを受けたときは、次に掲げるところにより、増加の記録（新規記録）を受ける口座の加入者又はその上位機関である機構加入者に対し、新規記録通知情報（新規記録通知情報データ）を通知する。 （ａ）通知手段 ファイル伝送 （ｂ）取扱時間（配信時間） 発行者から新規記録通知データを受けた日の翌営業日（新規記録日の前営業日）の午前３時から午後８時まで （ｃ）通知事項 ①　機構加入者コード ②　発行者から受けた新規記録に係る事項（（８）ａ（ｃ）の事項のうち、加入者の株主等照会コードを除くもの） ③　新規記録区分（「２．募集株式（株主有償割当増資）」を指定） ④　明細レコード区分（「２．口座通知なし」を指定）	※　口座管理機関は、直近上位機関から新規記録通知情報の通知を受けたときは、直ちに、その直近下位機関（増加の記録を受ける口座の加入者の上位機関に限る。）に当該直近下位機関に係る事項を通知しなければならない。

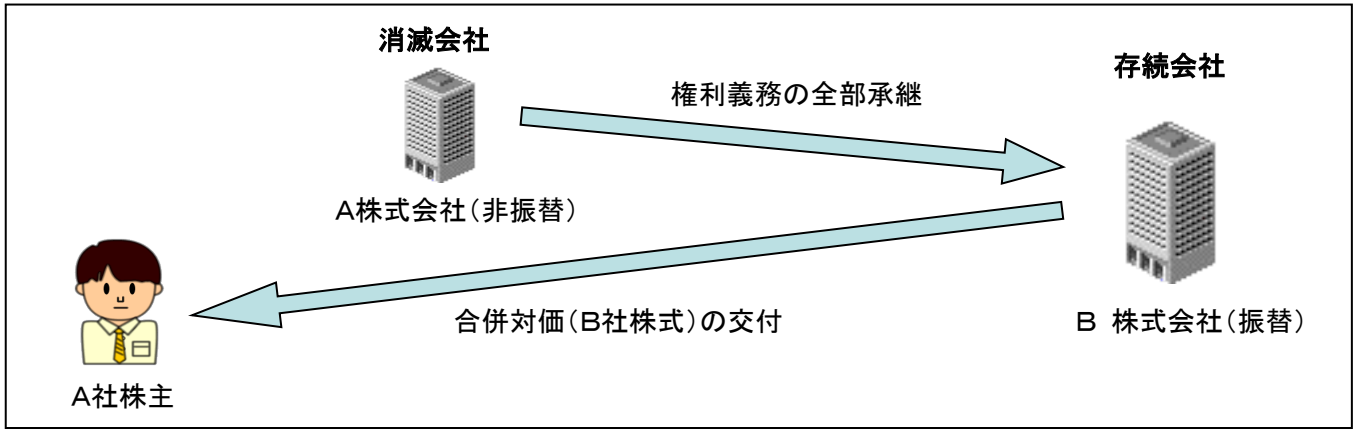
内　　容	備　　考
b　機構の発行者に対する通知 機構は、発行者から新規記録通知データを受けた日の夜間バッチにおいて、当該新規記録通知データに係るエラーがあった場合には、次に掲げるところにより、発行者に対し、口座処理結果ファイル（ＴＡ用）（エラーデータ一覧表）を通知する。 （ａ）通知手段 ファイル伝送 （ｂ）取扱時間（配信時間） 発行者から新規記録通知データを受けた日の翌営業日（新規記録日の前営業日）の午前３時から午後８時まで （ｃ）通知事項 ①　新規記録通知データで通知を受けた事項 ②　エラーの理由	※　発行者は、新規記録日の前営業日に口座処理結果ファイルでエラーデータの通知を受けた場合には、その日の午後８時まで、当該エラー分について新規記録通知データを送信することができる。この場合、機構は新規記録日の午前３時から午後８時までに、機構加入者に対し、新規記録通知情報データを通知する。
c　新規記録処理結果の通知 （ａ）発行者に対する通知 機構は、発行者に対し、新規記録日の午前３時から午後８時まで、ファイル伝送により、前営業日の夜間バッチにおいて新規記録を処理した結果（口座処理結果ファイル（ＴＡ用））を通知する。 （ｂ）機構加入者に対する通知 機構は、機構加入者に対し、新規記録日の午前３時から午後８時まで、ファイル伝送により、前営業日の夜間バッチにおいて新規記録を処理した結果（機構加入者別口座処理明細表）を通知する。	※　左記の機構加入者別口座処理明細表は、新規記録をした加入者口座コードごとの明細になっている。 ※　機構加入者別口座処理明細表の内容については、第８節「リコンサイルの手続」を参照。
d　振替口座簿における増加の記録 機構及び口座管理機関は、新規記録通知データ又は新規記録通知情報データ（エラーデータを除く。）の内容に従い、新規記録日の業務開始時（９時）に、加入者の口座の保有欄又は顧客口に増加の記録をしなければならない。	※　機構は、加入者口座コードに対応する区分口座に増加の記録を行う。 ※　振替口座簿に効力発生日を付記しなければならない。

以　上

合併等において非振替株式に振替株式を割り当てる場合の手続

内　　容	備　　考
１－１．吸収合併① 吸収合併存続会社の株式が振替株式であり、吸収合併消滅会社の株式が振替株式でない場合において、吸収合併に際して、吸収合併存続会社が吸収合併消滅会社の株主に対し振替株式を交付する場合（法第 160 条第１項）は、以下の手続による。	※　対等、非対等いずれの場合も同様の手続となる。 ※　標準日程については別紙２－２－２参照。

		吸収合併存続会社	
		振替	非振替
吸収合併消滅会社	振替	口座に対する増減の記録による手続	１－２．吸収合併②で記載している手続
	非振替	ここで記載している手続	（振替制度外の手続）



内　　容	備　　考
（１）発行者の決定事項等の通知 吸収合併存続会社は、吸収合併契約の内容を決定した場合、機構に対し、当該決定に係る取締役会決議後速やかに、Target 保振サイトにより、次に掲げる事項を通知しなければならない。 ①　吸収合併存続会社銘柄及び銘柄コード ②　吸収合併消滅会社銘柄 ③　合併比率 ④　吸収合併の日程 ⑤　吸収合併の効力発生日（以下「吸収合併期日」という。） ⑥　交付する吸収合併存続会社銘柄のうち発行に係るものの総数（吸収合併消滅会社の株式のうち株券喪失登録された株券に係るものに対して割り当てる数を除く。）及び株式の内容 ⑦　吸収合併存続会社が自己株式を移転しようとするときは、その数及び当該自己株式が記録された口座（加入者口座コード）	※　この通知は、別途の新規記録通知データと一体で吸収合併存続会社銘柄についての振替法第 130 条第１項の通知（新規記録通知）となる。 ※　④吸収合併の日程には吸収合併消滅会社の株主等による口座通知（口座通知の取次ぎの請求）の受付締切日及び口座通知の取次ぎの受付締切日を含む。 ※　吸収合併消滅会社が法第 131 条第１項の通知をする日から株主等による口座通知（口座通知の取次ぎの請求）の受付締切日までの期間は、15 日以上で、株主等の状況（株主数の多寡や株主の属性等）やその期間内の営業日数等の個別の事情に照らして、株主等が口座通知をするための期間として十分な期間とする必要がある。 ※　機構は、（１）により⑦の通知を受けたときは、Target 保振サイトにより、通知された口座の加入者の上位機関である直接口座管理機関に対して、⑦の内容を通知する。当該通知を受けた直接口座管理機関は、⑦で通知された数が⑦の口座に記録（又は記載）されているか確認する。記録（又は記載）されている数が⑦で通知された数に満たない場合には、直ちに、機構に対してその旨を連絡する。

内　　容	備　　考
＜添付する書類＞ ①　吸収合併の内容がわかるもの（プレスリリース等）	
（２）機構による機構加入者等への通知 機構は、吸収合併存続会社が（１）の通知をしたときは、吸収合併期日の１ヶ月前の日に、機構加入者及び間接口座管理機関に対し、Target 保振サイトにより、次に掲げる事項を通知する。 ①　（１）で通知された内容（⑦を除く。） ②　吸収合併に係る事務処理日程 ③　新規記録区分は「９．その他」を指定すべき旨	
（３）吸収合併消滅会社による株主への通知 吸収合併消滅会社は、吸収合併期日を法第 160 条第１項の一定の日とし、その株主又は登録株式質権者（以下「株主等」という。）に対し、吸収合併期日の株主等について新規記録通知をする旨、当該株主等が増加の記録を受ける株式数、株主等による口座通知（口座通知の取次ぎの請求）の受付締切日までに振替口座を通知すべき旨、特別口座を開設する口座管理機関等の内容を含んだ通知（法第 131 条第１項の通知）をしなければならない。	※　法第 131 条第１項の通知日から株主等による口座通知（口座通知の取次ぎの請求）の受付締切日までの期間は、15 日以上で、株主等の状況（株主数の多寡や株主の属性等）やその期間内の営業日数等の個別の事情に照らして、株主等が口座通知をするための期間として十分な期間とする必要がある。 ※　新規記録区分は「９．その他」を指定すべき旨も通知しなければならない。
（４）口座通知の取次ぎ 口座通知の取次ぎは、基本的には、新規記録日までの日程としては新規上場時の取扱開始に係る標準日程と同様の日程による手続とする。但し、株主等による口座通知（口座通知の取次ぎの請求）の受付締切日後も吸収合併消滅会社株主による株主名簿の書換の請求が可能であるため、受付締切日後に当該請求があった場合には、口座通知データの訂正等の関係者による対応（後記ｉに記載。）が必要である。	※　口座通知の取次ぎにおいて通知すべき事項等、より詳細な手続の内容については第２節第１「取扱開始時の取扱い」参照。 ※　口座通知データにおける新規記録区分等のデータ設定例については付録２－２－１参照。
ａ　機構及び口座管理機関による取次ぎ 機構及び口座管理機関は、その加入者から吸収合併消滅会社に対する口座（増加の記録を受けるものに限る。）の通知の取次ぎの請求を株主等による口座通知（口座通知の取次ぎの請求）の受付締切日	※　加入者は、口座通知の取次ぎを請求するときは、直近上位機関に対し、吸収

内　　容	備　　考
までに受けたときは、吸収合併消滅会社に当該口座通知を取り次がなければならない。	合併消滅会社から送付された書面を呈示しなければならない。 ※　口座管理機関は、原則として、口座通知の取次ぎの請求を受けた日の翌営業日から起算して２営業日後の日までに口座通知データを送信しなければならない。
b　間接口座管理機関による口座通知の取次ぎの委託 加入者から口座通知の取次ぎの請求を受けた口座管理機関が間接口座管理機関であるときは、当該間接口座管理機関は、その直近上位機関に対し、請求をした加入者に係る所定の事項を示して、口座通知の取次ぎを委託しなければならない。当該委託を受けた口座管理機関が間接口座管理機関である場合も同様とする。	※　間接口座管理機関は、その上位機関である機構加入者が、口座通知の取次ぎの受付締切日までに後記ｃの通知をすることができるように左記の委託をしなければならない。
c　機構加入者による口座通知の取次ぎの委託又は取次ぎの請求 機構加入者は、加入者から口座通知の取次ぎの請求を受けたとき又はその直近下位機関から口座通知の取次ぎの委託を受けたときは、機構に対し、吸収合併期日の前営業日から起算して７営業日前の日までに、口座通知の取次ぎに係る事項（口座通知データ）を通知しなければならない。機構加入者が機構に対し口座通知の取次ぎの請求を行う場合も同様とする。	※　機構加入者は、口座通知データを通知する日の午後５時までに、口座通知データに係る加入者情報を加入者情報システムに登録しなければならない。
d　機構による口座通知データの受付 機構は、機構加入者から口座通知データを受けたときは、株式等リファレンスＮＯを付番し、その翌営業日に、当該機構加入者に対し、ｃで通知された事項、株式等リファレンスＮＯ及び正常受付の旨（データの内容に異常がないとき）又は受付不能の旨・不能理由（データの内容に異常があるとき）を通知する（口座通知データ受付通知／エラー通知）。	
e　機構による吸収合併消滅会社に対する口座通知の取次ぎ 機構は、機構加入者から口座通知データを受けた場合であって正常受付をしたときは、吸収合併消滅会社に対し、口座通知に係る事項（口座通知情報データ）を通知する。	※　機構から吸収合併消滅会社への口座通知の取次ぎは、吸収合併期日の前営業日から起算して６営業日前の日が最終日となる。 ※　実務上は、吸収合併存続会社の株主名簿管理人が口座通知に係るデータの授受を行うものとする。

内　　容	備　　考
f　吸収合併消滅会社による口座通知の内容確認 　吸収合併消滅会社は、機構から口座通知情報データの通知を受けたときは、直ちに口座通知情報を確認し、原則として当日に、機構に対し、所定の事項（口座通知情報確認結果データ）を通知しなければならない。 g　機構による機構加入者への通知 　機構は、吸収合併消滅会社から口座通知情報確認結果データの通知を受けたときは、口座通知情報確認結果データに係る口座通知データを通知した機構加入者に対し、その通知内容（口座通知情報確認結果）を通知する。 h　機構加入者等による加入者の上位機関への通知 　ｇの通知を受けた機構加入者は、口座通知の取次ぎの請求をした加入者の直近上位機関又は当該加入者でないときは、直ちに、その直近下位機関であって当該加入者の上位機関である者に対し、当該通知内容を通知しなければならない。当該通知を受けた口座管理機関についても同様とする。	
i　口座通知の取次ぎの受付締切日の翌営業日以降に吸収合併消滅会社の株主名簿の書換があった場合の取扱い （ａ）吸収合併期日の前営業日から起算して６営業日前の日から４営業日前の日まで 　ア　株主名簿の書換の連絡 　　吸収合併期日の前営業日から起算して６営業日前の日から４営業日前の日までの間に吸収合併消滅会社の株主名簿の書換があった場合には、吸収合併消滅会社は、直ちに、当該書換に係る書換前の株主及び書換後の株主（以下「書換に係る株主」という。）の上位機関である口座管理機関に対して、受付済みの口座通知について訂正が必要である旨の連絡を電話又はＦＡＸ等により行わなければならない。 　イ　株主への確認 　　アの連絡を受けた口座管理機関は、直ちに、書換に係る株主に連絡をとり、株主名簿の書換について確認しなければならない。確認がとれた場合は、当該株主に対し、口座通知の訂正の取次ぎの依頼を行うよう要請しなければならない。 　ウ　口座通知の訂正の取次ぎ	※　口座通知後に株主名簿の名義書換があった場合の処理イメージについては、資料２－２－３参照。 ※　口座通知データの訂正は、既に通知した口座通知データを削除し、再度新規データとして訂正後の口座通知データを通知することにより行うものとする。

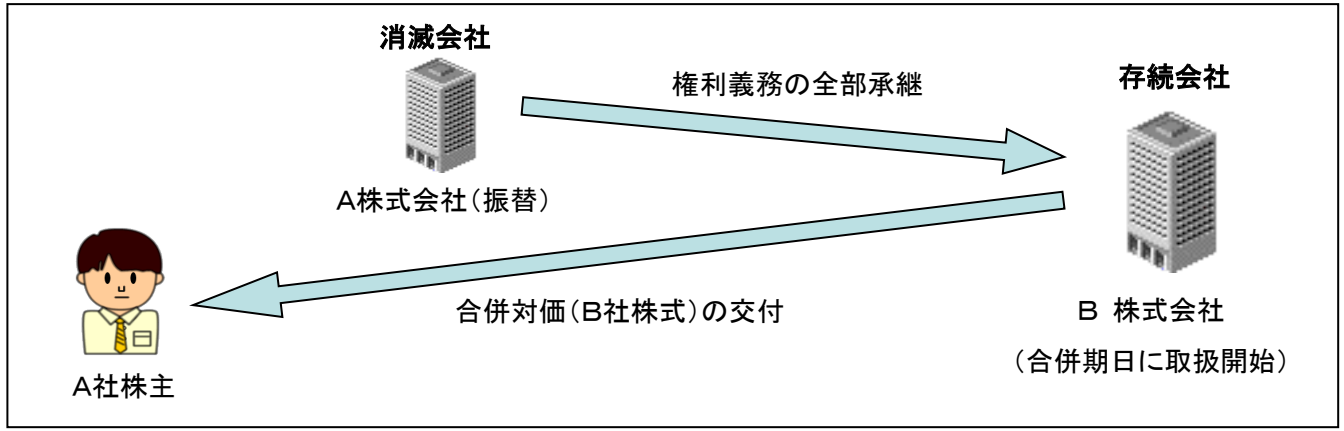
内　　容	備　　考
機構、機構加入者等及び吸収合併消滅会社は、書換に係る株主がイの依頼をしたときは、直ちに、ａからｈの手順により口座通知の訂正の取次ぎを行う。	※　機構から吸収合併消滅会社への訂正後の口座通知情報データの通知は、吸収合併期日の前営業日から起算して３営業日前の日を最終日とする。
（ｂ）吸収合併期日の前営業日から起算して３営業日前の日から２営業日前の日まで 吸収合併期日の前営業日から起算して３営業日前の日から２営業日前の日までの間に吸収合併消滅会社の株主名簿の書換があった場合には、吸収合併存続会社が、新規記録通知データの訂正を行うことによって対応しなければならない。また、訂正を行った旨を、株主名簿の書換に係る株主の上位機関である口座管理機関に対し、電話又はＦＡＸ等により連絡しなければならない。	※　新規記録通知データの訂正は、既に通知した新規記録通知データを削除し、再度新規データとして訂正後の新規記録通知データを通知することにより行わなければならない。訂正後の新規記録通知データには株式等リファレンスＮＯは設定しない。
（ｃ）吸収合併期日の前営業日等 吸収合併期日の前営業日に吸収合併消滅会社の株主名簿の書換があった場合等、吸収合併存続会社による新規記録通知データの訂正が間に合わない場合には、関係者による検討を行い、対応を決定する。	
（５）特別口座の開設 吸収合併存続会社は、口座通知の取次ぎの受付締切日の翌営業日までに機構から株主等の口座通知の取次ぎを受けなかったときは、（３）の通知で株主等に通知した特別口座を開設する口座管理機関に対し、当該株主等のために特別口座の開設の申出をしなければならない。	※　特別口座に株式の記録を受ける株主等は、口座通知の取次ぎの受付停止期間に、吸収合併存続会社に対し、新規記録日の業務開始時（午前９時）の特別口座から当該株主等の口座への振替を申請することができる。
（６）新規記録通知 ａ　新規記録通知 吸収合併存続会社は、吸収合併期日の前営業日から起算して２営業日前の日に、機構に対し、新規記録通知データを通知する。	※　新規記録通知データにおいて通知すべき事項等、新規記録に係るより詳細な手続の内容については第２節第１「取扱開始時の取扱い」を参照。 ※　新規記録通知データにおける新規記

内　　容	備　　考
	録区分等のデータ設定例については付録２－２－１参照。
b　機構における手続 機構は、吸収合併存続会社から新規記録通知データを受けたときは、データの形式・論理チェックを行うとともに、新規記録通知データと口座通知データ（同一の株式等リファレンスＮＯのもの）について、銘柄コード、新規記録区分、数、登録質区分、加入者口座コード、株主等照会コード及び加入者口座コード（質権設定者）を照合し、吸収合併存続会社に対し、その結果を通知する。（入力処理内容通知（新規記録通知データ））。	※　機構は、新規記録通知データにおいて株式等リファレンスＮＯが入力されていないものについては、左記の照合をしない。
（７）新規記録 a　機構の機構加入者に対する通知 機構は、吸収合併存続会社から真正な新規記録通知データを受けたときは、増加の記録（新規記録）を受ける口座の加入者又はその上位機関である機構加入者に対し、新規記録通知情報（新規記録通知情報データ）を通知する。	※　口座管理機関は、直近上位機関から新規記録通知情報の通知を受けたときは、直ちに、その直近下位機関（増加の記録を受ける口座の加入者の上位機関に限る。）に当該直近下位機関に係る事項を通知しなければならない。
b　新規記録 機構及び口座管理機関は、新規記録通知データ又は新規記録通知情報データの内容に従い、吸収合併期日の午前９時に、加入者の口座の保有欄若しくは質権欄又は顧客口に増加の記録をしなければならない。	
c　自己株式を移転する場合の手続 吸収合併存続会社は、吸収合併に際して自己株式を移転しようとするときは、吸収合併期日の午前９時に、新規記録通知データを利用した振替をしなければならない。	※　自己株式を移転する場合には、新規記録通知データの新規記録区分に「９．その他」を、自己株式充当区分に「１．充当あり」を指定し、「自己株式充当数量」、「加入者口座コード（充当元口座）」を設定しなければならない。 ※　機構は、新規記録通知データを受けたときは、充当元口座管理機関に対し、一部抹消通知情報データを通知する。

内　　容	備　　考
（８）口座通知の取次ぎの請求等を受けた口座管理機関が、口座通知の取次ぎの委託を締切日までに行うことができなかった場合の取扱い 口座管理機関は、その加入者から口座通知の取次ぎの請求又はその直近下位機関から口座通知の取次ぎの委託を受けた場合であって、事務上の過誤等の理由により、直近上位機関に対して口座通知の取次ぎの委託を締切日までに行うことができなかったときは、直ちに機構、発行者（株主名簿管理人）及び特別口座を開設する口座管理機関に連絡しなければならない。その場合には、関係者間で協議のうえ、当該口座通知に係る口座へ株式を記録するための対応について決定する。	※　加入者による口座通知の取次ぎの請求に係る口座へ株式を記録するための対応としては、発行者（株主名簿管理人）における新規記録通知データの修正又は訂正によるものや、新規記録日当日の特別口座からの振替によるもの等が考えられる。
１－２．吸収合併② 吸収合併消滅会社の株式が振替株式であり、吸収合併存続会社の株式が振替株式でない場合において、吸収合併に際して、当該吸収合併存続会社の株式が吸収合併期日において上場等により取扱開始となり、吸収合併消滅会社の株主に対し吸収合併存続会社の振替株式を交付する場合の手続は、吸収合併存続会社についての新規上場時の取扱開始の手続並びに吸収合併存続会社及び吸収合併消滅会社の株式が振替株式である場合における吸収合併の手続による。	※　株式交換であって、株式交換完全子会社の株式が振替株式であり、株式交換完全親会社の株式が振替株式でない場合で、株式交換期日において、株式交換完全親会社の株式が上場等により取扱開始となるときの手続も同様とする。 ※　吸収分割であって、吸収分割会社の株式が振替株式であり、吸収分割承継会社の株式が振替株式ではない場合で、吸収分割期日において、吸収分割承継会社の株式が上場等により取扱開始となるときの手続も同様とする。 ※　標準日程については別紙２－２－３参照。 ※　吸収合併期日以降速やかに、機構に対し、「取扱開始日における株主等の数に係る届出書」を提出する。

		吸収合併存続会社	
		振替	非振替
吸収合併消滅会社	振替	口座に対する増減の記録による手続	ここで記載している手続
	非振替	１－１．吸収合併①で記載している手続	（振替制度外の手続）

内　　容	備　　考

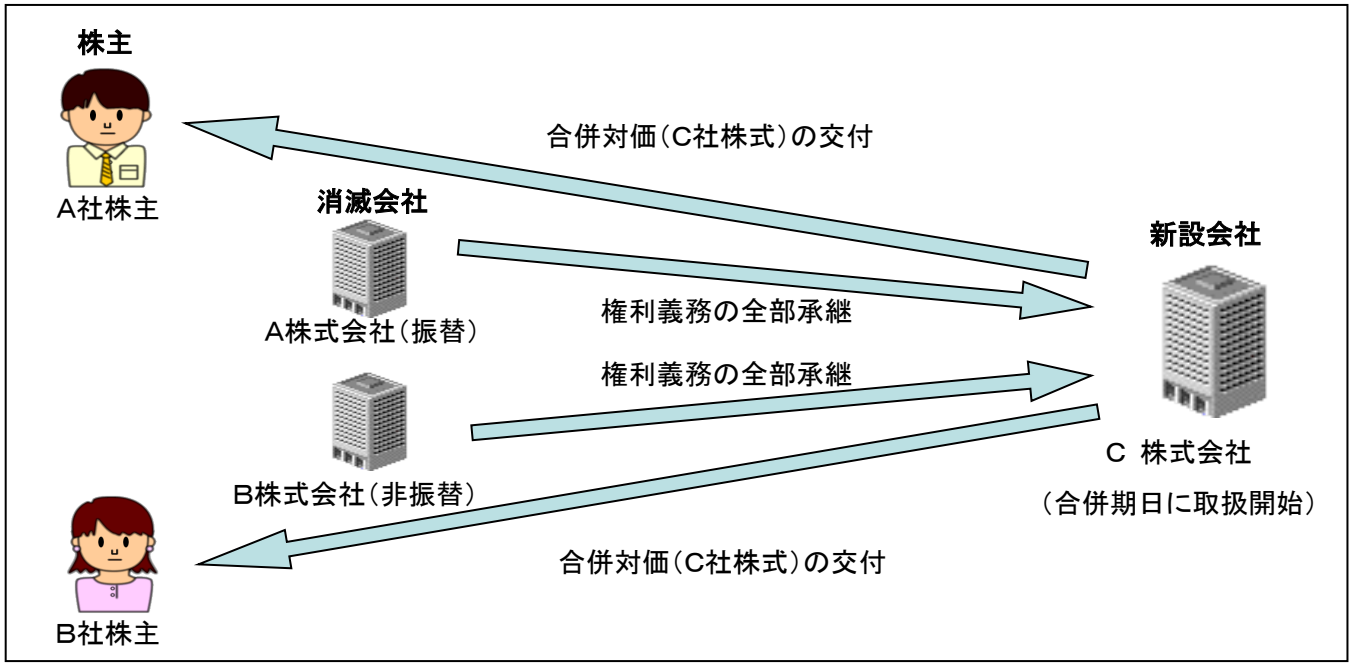


２．新設合併

一方の新設合併消滅会社の株式が振替株式であり、他方の新設合併消滅会社の株式が振替株式でない場合において、新設合併設立会社が、成立した日と同日に上場等により取扱開始となり、他方の新設合併消滅会社の株主に対して当該新設合併設立会社の振替株式を交付する場合の手続は以下による。

※　標準日程については別紙２－２－４参照。

		新設合併設立会社	
		振替	非振替
新設合併消滅会社	振替	口座に対する増減の記録による手続	新設合併消滅会社の振替株式についての取扱廃止の手続
	非振替	ここで記載している手続	（振替制度外の手続）

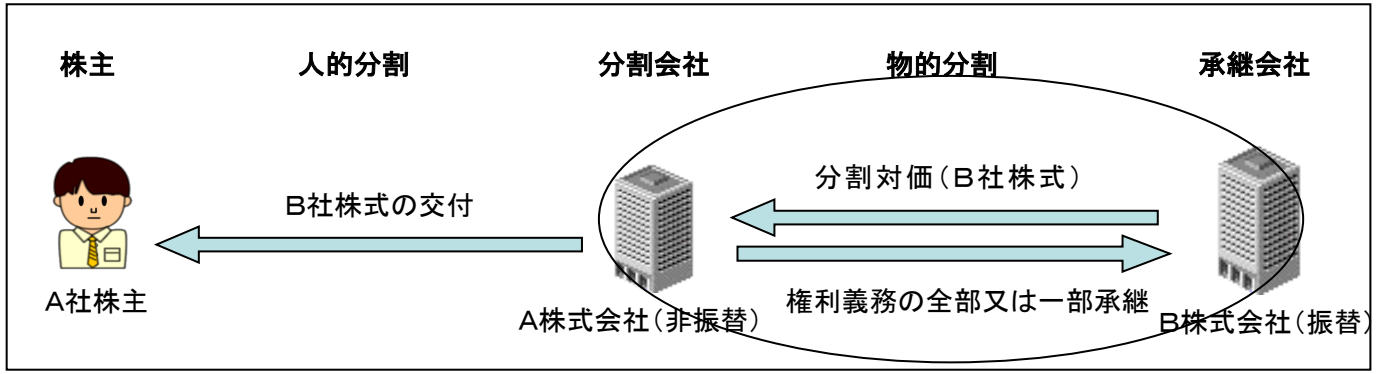
内　　容	備　　考
	※　ここで記載している手続は、左図におけるＢ株式会社の株主に対してＣ株式会社の振替株式を交付する場合の手続（図中下部）である（Ａ株式会社の株主に対してＣ株式会社の振替株式を交付する場合の手続については第７節「発行者の組織再編に係る手続」参照。）。
（１）発行者の決定事項等の通知 　振替株式の発行者である新設合併消滅会社は、新設合併契約の内容を決定した場合、機構に対し、当該決定に係る取締役会決議後速やかに、Target 保振サイトにより、次に掲げる事項を通知する。	※　（１）における「他の新設合併消滅会社」とは、その発行する株式が非振替株式である新設合併消滅会社のことである。（２）以降では単に「新設合併消滅会社」としている。 ※　新設合併消滅会社は、株主総会において新設合併に係る議案が否決された場合は、直ちに機構に対し、Target 保振サイトにより、その旨を通知する。当該通知を受けた機構は、機構加入者等に対し、Target 保振サイトにより、新設合併が行われない旨を通知する。 ※　新設合併消滅会社は、新設合併期日前に、機構に対し、新設合併設立会社に係る同意書及び添付書類（ドラフト）

内　　容	備　　考
	を提出する。また、新設合併設立会社は、新設合併期日以降速やかに、機構に対し、同意書及び添付書類を提出する（機構に提出する同意書及び添付書類については、第１章第１節「機構取扱対象株式等」参照。）。また、「取扱開始日における株主等の数に係る届出書」を提出する。 ※　この通知は、新設合併消滅会社銘柄についての法第 138 条第１項の通知（合併等の通知）であり、別途の新規記録通知データと一体で、他の新設合併消滅会社の株主に対して新設合併設立会社銘柄を割り当てる場合における新設合併設立会社銘柄についての法第 130 条第１項の通知（新規記録通知）である。
①　新設合併の対価の内容 ②　新設合併消滅会社の振替株式の株主に対して合併に際して交付する株式の銘柄（以下「新設合併設立会社銘柄」という。）及び銘柄コード ③　振替株式の発行者である新設合併消滅会社の振替株式の銘柄（以下「新設合併消滅会社銘柄」という。）及び銘柄コード ④　合併比率 ⑤　新設合併の日程 ⑥　新設合併の効力発生日（以下「新設合併期日」という。） ⑦　新設合併設立会社銘柄の発行総数（新設合併消滅会社の振替株式のうち株券喪失登録された株券に係るものに対して割り当てる数を除く。）（他の新設合併消滅会社の株主に交付される数を除く。）及び株式の内容 ⑧　新設合併設立会社が他の新設合併消滅会社の株主に対し新設合併設立会社銘柄の振替株式を交付する旨 ⑨　新設合併消滅会社の保有する（新設合併の対価を割り当てない）新設合併消滅会社銘柄を記録する口座（加入者口座コード）及び口座ごとの数	※　⑤新設合併の日程には新設合併消滅会社（振替株式の発行者でない新設合併消滅会社）の株主による口座通知（口座通知の取次ぎの請求）の受付締切日及び口座通知の取次ぎ受付締切日を含む。 ※　新設合併消滅会社（振替株式の発行者でない新設合併消滅会社）が法第 131 条第１項の通知をする日から株主等による口座通知（口座通知の取次ぎの請求）の受付締切日までの期間は、15 日

内　　容	備　　考
＜添付する書類＞ ①　新設合併の内容がわかるもの（プレスリリース等） （２）機構による機構加入者等への通知	以上で、株主等の状況（株主数の多寡や株主の属性等）やその期間内の営業日数等の個別の事情に照らして、株主等が口座通知をするための期間として十分な期間とする必要がある。 ※　新設合併消滅会社は、新設合併期日の前営業日までに、割当てを受けない新設合併消滅会社銘柄が記録されている新設合併消滅会社の口座（加入者口座コード）及び口座ごとの新設合併消滅会社銘柄である振替株式の数について（⑨）の確定情報を、Target 保振サイトにより機構に通知する。その際、通知した新設合併消滅会社銘柄である振替株式の数が、当該口座に記録された新設合併消滅会社銘柄である振替株式の数の一部である場合には、その旨を機構に通知する。 ※　機構は、（１）により⑨の通知を受けたとき又は上記確定情報の通知を受けたときは、速やかに、Target 保振サイトにより、通知された口座の加入者の上位機関である直接口座管理機関に対して、⑨の内容を通知する。当該通知を受けた直接口座管理機関は、通知された内容と当該直接口座管理機関の振替口座簿の記録（又は記載）内容と相違がないか確認する。相違があった場合には、直ちに、機構に対してその旨を連絡する。

内　　容	備　　考
機構は、振替株式の発行者である新設合併消滅会社が（１）の通知をしたときは、新設合併期日の１ヶ月前の日に、機構加入者及び間接口座管理機関に対し、Target 保振サイトにより、次に掲げる事項を通知する。 ①　（１）で通知された内容（⑨を除く） ②　新設合併に係る事務処理日程 ③　新規記録区分は「７．新設合併（非振替株式等への割当て）」を指定すべき旨	
（３）新設合併消滅会社による株主等への通知 新設合併消滅会社は、新設合併期日を法第 160 条第１項の一定の日とし、その株主等に対し、新設合併期日の株主等について新規記録通知をする旨、当該株主等が増加の記録を受ける株式数、株主等による口座通知（口座通知の取次ぎの請求）の受付締切日までに振替口座を通知すべき旨、特別口座を開設する口座管理機関等の内容を含んだ通知（法第 131 条第１項の通知）をしなければならない。	※　法第 131 条第１項の通知日から株主等による口座通知（口座通知の取次ぎの請求）の受付締切日までの期間は、15 日以上で、株主の状況（株主数の多寡や株主の属性等）やその期間内の営業日数等の個別の事情に照らして、株主等が口座通知をするための期間として十分な期間とする必要がある。 ※　新規記録区分は「７．新設合併（非振替株式等への割当て）」を指定すべき旨も通知する。
（４）口座通知 口座通知の取次ぎは、１－１．吸収合併①（４）と同様の手続とする。	※　口座通知データにおける新規記録区分等のデータ設定例については付録２－２－１参照。 ※　実務的には、振替株式の発行者である新設合併消滅会社の株主名簿管理人が、新設合併消滅会社に代わって口座通知に係るデータの授受を行う。
（５）特別口座の開設 振替株式の発行者である新設合併消滅会社は、口座通知の取次ぎの受付締切日の翌営業日までに機構から株主等の口座通知の取次ぎを受けなかったときは、（３）の通知で株主等に通知した特別口座を開設する口座管理機関に対し、当該株主等のために特別口座の開設の申出をする。	

内　　容	備　　考
（６）新規記録通知 ａ　新規記録通知 振替株式の発行者である新設合併消滅会社は、新設合併期日の前営業日から起算して２営業日前の日に、機構に対し、新規記録に係る事項（新規記録通知データ）を通知する。	※　新規記録通知データにおいて通知すべき事項等、新規記録に係るより詳細な手続の内容については第２節第１「取扱開始時の取扱い」を参照。 ※　新規記録通知データにおける新規記録区分等のデータ設定例については付録２－２－１参照。
ｂ　機構における手続 機構は、振替株式の発行者である新設合併消滅会社から新規記録通知データを受けたときは、データの形式・論理チェックを行うとともに、新規記録通知データと口座通知データ（同一の株式等リファレンスＮＯのもの）について、銘柄コード、新規記録区分、数、登録質区分、加入者口座コード、株主等照会コード及び加入者口座コード（質権設定者）を照合し、振替株式の発行者である新設合併消滅会社に対し、その結果を通知する。（入力処理内容通知（新規記録通知データ））。	※　機構は、新規記録通知データにおいて株式等リファレンスＮＯが入力されていないものについては、左記の照合をしない。
（７）新規記録 ａ　機構の機構加入者に対する通知 機構は、振替株式の発行者である新設合併消滅会社から真正な新規記録通知データを受けたときは、増加の記録（新規記録）を受ける口座の加入者又はその上位機関である機構加入者に対し、新規記録通知情報（新規記録通知情報データ）を通知する。	※　口座管理機関は、直近上位機関から新規記録通知情報の通知を受けたときは、直ちに、その直近下位機関（増加の記録を受ける口座の加入者の上位機関に限る。）に当該直近下位機関に係る事項を通知しなければならない。
ｂ　新規記録 機構及び口座管理機関は、新規記録通知データ又は新規記録通知情報データの内容に従い、新設合併期日の午後３時３０分に、加入者の口座の保有欄若しくは質権欄又は顧客口に増加の記録をしなければならない。	
（８）口座通知の取次ぎの請求等を受けた口座管理機関が、口座通知の取次ぎの委託を締切日までに行うことができなかった場合の取扱い 口座通知の取次ぎの請求等を受けた口座管理機関が、口座通知の取次ぎの委託を締切日までに行うこ	

内　　容	備　　考
とができなかった場合の取扱いは、１－１．吸収合併①（８）の取扱いと同様とする。 ３．吸収分割 （１）物的分割 吸収分割会社の株式が振替株式でない場合において、吸収分割に際して、吸収分割承継会社が、その振替株式を吸収分割会社に対して交付する（物的分割）場合の手続は、以下による。	※　標準日程については別紙２－２－５参照。
	※　ここで記載している手続は、左図におけるＡ株式会社に対してＢ株式会社の振替株式を交付する場合の手続（図中楕円部分）である。
（２）発行者の決定事項等の通知 吸収分割承継会社は、吸収分割契約の内容を決定した場合には、機構に対し、当該決定に係る取締役会決議後速やかに、Target 保振サイトにより、次に掲げる事項を通知する。 ①　吸収分割会社に対して吸収分割に際して交付する振替株式の銘柄（以下「吸収分割承継会社銘柄」という。）及び銘柄コード ②　吸収分割の日程 ③　吸収分割の効力発生日（以下「吸収分割期日」という。） ④　交付する吸収分割承継会社銘柄のうち発行に係るものの総数及び株式の内容 ⑤　吸収分割会社の名称及び新規記録先口座（加入者口座コード） ⑥　同時に人的分割を行う場合にはその旨 ⑦　吸収分割承継会社が自己株式を移転しようとするときは、その数及び当該自己株式が記録された口座（加入者口座コード）	※　この通知は、別途の新規記録通知データと一体で吸収分割承継会社銘柄についての振替法第 130 条第１項の通知（新規記録通知）となる。 ※　②吸収分割の日程には吸収分割会社に係る口座通知の取次ぎの受付締切日を含む。 ※　機構は、（２）により⑤の通知を受けたときは、⑤の口座の加入者の上位機関である直接口座管理機関に対して、Target 保振サイトにより、当該口座において吸収分割に係る新規記録が行われる旨等を通知する。この通知は、機構において、発行者から通知を受けた加入者口座コードが加入者情報システムに

内　　容	備　　考
	登録されていることを確認した上で行うこととする。 ※　機構は、（２）により⑦の通知を受けたときは、Target 保振サイトにより、通知された口座の加入者の上位機関である直接口座管理機関に対して、⑦の内容を通知する。当該通知を受けた直接口座管理機関は、⑦で通知された数が⑦の口座に記録（又は記載）されているか確認する。記録（又は記載）されている数が⑦で通知された数に満たない場合には、直ちに、機構に対してその旨を連絡する。
＜添付する書類＞ ①　吸収分割の内容の分かるもの（プレスリリース等）	
（３）機構による機構加入者等への通知 機構は、発行者が（２）の通知をしたときは、吸収分割期日の１ヶ月前までに、機構加入者及び間接口座管理機関に対し、Target 保振サイトにより、次に掲げる事項を通知する。 ①　（２）で通知された内容（⑤及び⑦を除く。） ②　吸収分割に係る事務処理日程 ③　新規記録区分は「９．その他」を指定すべき旨	
（４）物的分割のための口座通知 物的分割のための口座通知の取次ぎの手続は、第三者割当増資における口座通知の取次ぎと同様の手続とする。	※　第三者割当増資の手続については第２節第３　３「非ＤＶＰ方式【９時００分記録型】（第三者割当て）による新規記録」を参照。 ※　なお、新規記録区分は、「９．その他」とする。 ※　口座通知データにおける新規記録区分等のデータ設定例については付録２－２－１参照。

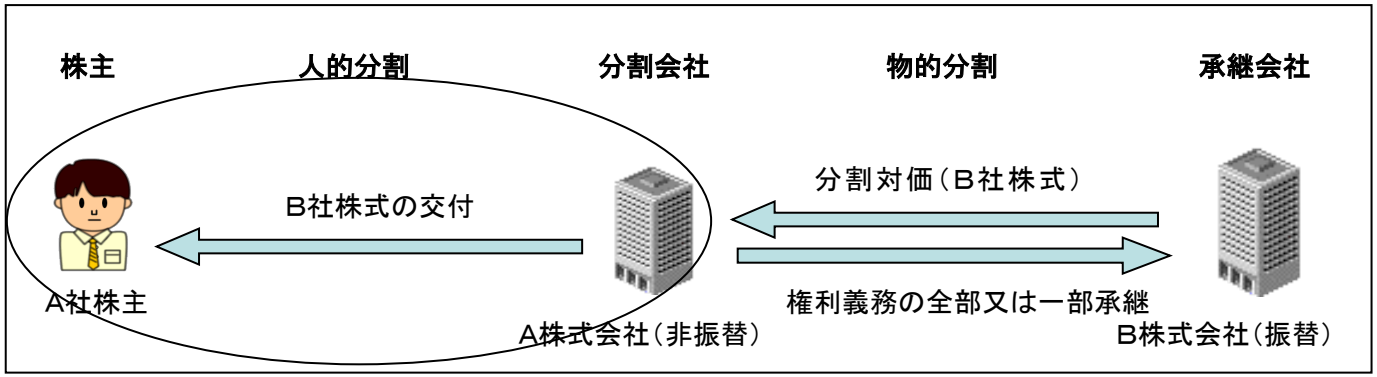
内　　容	備　　考
	※　機構は、口座管理機関から口座通知データを受けたときは、株式等リファレンスＮＯを付番し、その翌営業日に、当該株主名簿管理人に対し、口座通知データ受付通知を通知する。 ※　吸収分割承継会社は、機構から口座通知情報データの通知を受けたときは、直ちに口座通知情報を確認し、原則として当日に、機構に対し、口座通知情報確認結果データを通知する。
（５）新規記録通知 ａ　新規記録通知 吸収分割承継会社は、吸収分割期日の前営業日から起算して２営業日前の日に、機構に対し、物的分割のための新規記録通知データを通知する。	※　新規記録通知データにおいて通知すべき事項等、新規記録に係るより詳細な手続の内容については第２節第１「取扱開始時の取扱い」を参照。 ※　新規記録通知データにおける新規記録区分等のデータ設定例については付録２－２－１参照。 ※　自己株式を移転する場合には、新規記録通知データの新規記録区分に「９．その他」を、自己株式充当区分に「１．充当あり」を指定し、「自己株式充当数量」、「加入者口座コード（充当元口座）」を設定しなければならない。 ※　機構は、新規記録通知データを受けたときは、充当元口座管理機関に対し、一部抹消通知情報データを通知する。 ※　なお、本紙「別紙２－２－１」に関わらず、物的分割に自己株式を利用する場合には、一般の振替によって行うことも可能である。
ｂ　機構における手続	

内　　容	備　　考
機構は、吸収分割承継会社から新規記録通知データを受けたときは、データの形式・論理チェックを行うとともに、新規記録通知データと口座通知データ（同一の株式等リファレンスＮＯのもの）について、銘柄コード、新規記録区分、数、登録質区分、加入者口座コード、株主等照会コード及び加入者口座コード（質権設定者）を照合し、吸収分割承継会社に対し、その結果を通知する。（入力処理内容通知（新規記録通知データ））。	※　機構は、新規記録通知データにおいて株式等リファレンスＮＯが入力されていないものについては、左記の照合をしない。
（６）新規記録 ａ　機構の機構加入者に対する通知 機構は、吸収分割承継会社から真正な新規記録通知データを受けたときは、増加の記録を受ける口座の加入者又はその上位機関である機構加入者に対し、新規記録通知情報データを通知する。	
ｂ　物的分割に係る新規記録 機構及び口座管理機関は、新規記録通知データ又は新規記録通知情報データの内容に基づき、吸収分割期日の午前９時に、物的分割のための新規記録を行わなければならない。	※　口座管理機関は、直近上位機関から新規記録通知情報の通知を受けたときは、直ちに、その直近下位機関（増加の記録を受ける口座の加入者の上位機関に限る。）に当該直近下位機関に係る事項を通知しなければならない。
（７）人的分割 吸収分割に際して、吸収分割承継会社が、その振替株式を吸収分割会社に対して交付する（物的分割）と同時に、吸収分割会社が、その株主に対して当該振替株式を交付する（人的分割）場合の手続は、振替の手続きによる。	※　標準日程については別紙２－２－５参照。

内　　容	備　　考

人的分割の手続（吸収分割会社がその株主に対して吸収分割承継会社株式を交付）

		吸収分割会社	
		振替	非振替
吸収分割承継会社	振替	口座に対する増減の記録による手続	ここで記載している手続
	非振替	・吸収分割会社株式について総株主通知を行う。 ・吸収分割会社は、吸収分割会社株主に対して非振替株式を交付する。（振替制度外の手続）	（振替制度外の手続）



※　ここで記載している手続は、左図におけるＡ株式会社の株主に対してＢ株式会社の振替株式を交付する場合の手続（図中楕円部分）である。

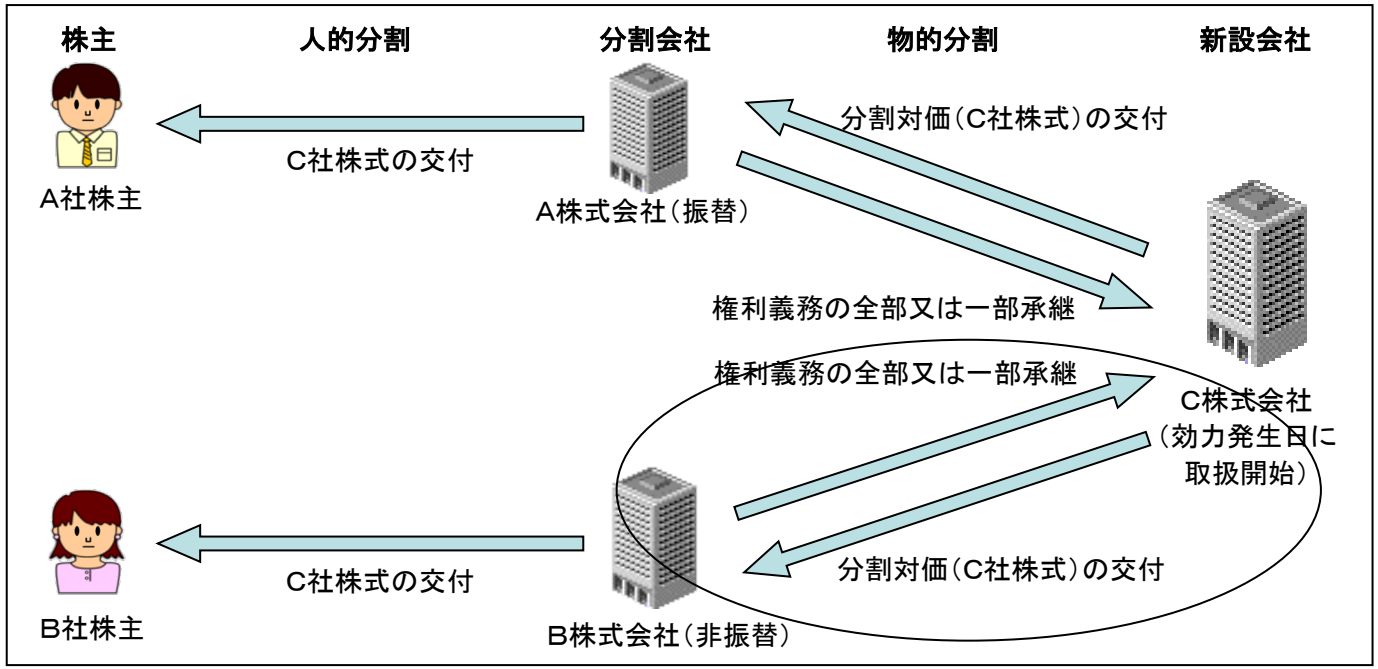
４．新設分割

（１）物的分割

一方の新設分割会社の株式が振替株式であり、他方の新設分割会社の株式が振替株式でない場合において、新設分割設立会社が、成立した日に上場等により取扱開始となり、新設分割に際して、新設分割設立会社がその振替株式を他方の新設分割会社に対して交付する（物的分割）場合の手続は以下による。

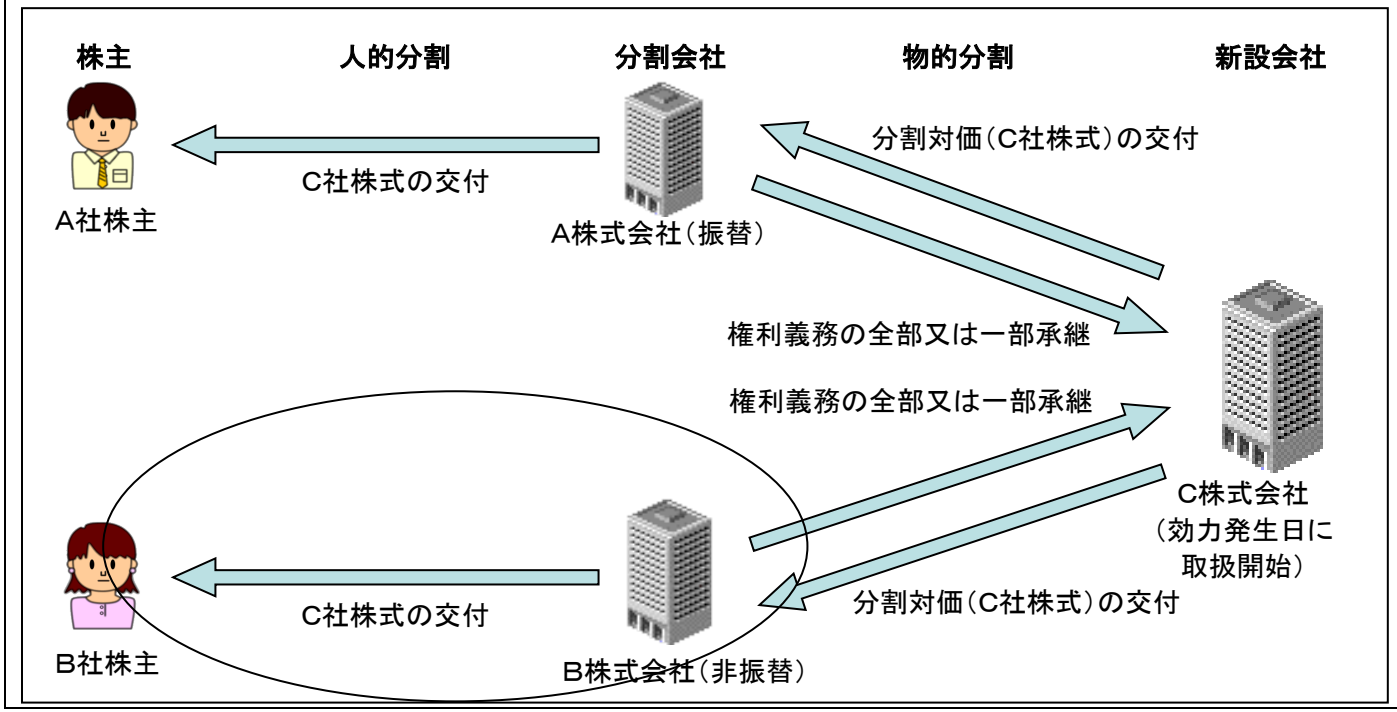
※　新設分割会社が２社の場合の手続。

※　標準日程については別紙２－２－６参照。

内　　容	備　　考
 （２）発行者の決定事項等の通知 　振替株式の発行者である新設分割会社は、新設分割計画の内容を決定した場合（交付する新設分割設立会社の株式が振替株式となる場合又は新設分割会社が人的分割を行う場合に限る。）には、機構に対し、当該決定に係る取締役会決議後速やかに、Target 保振サイトにより、次に掲げる事項を通知する。	※　ここで記載している手続は、左図におけるＢ株式会社に対してＣ株式会社の振替株式を交付する場合の手続（図中下部）のうち楕円部分である。 ※　新設分割会社は、株主総会において新設分割に係る議案が否決された場合は、直ちに、機構に対し、Target 保振サイトにより、その旨を通知する。当該通知を受けた機構は、機構加入者等に対し、Target 保振サイトにより、新設分割が行われない旨を通知する。 ※　新設分割会社は、新設分割期日前に、機構に対し、新設分割設立会社に係る同意書及び添付書類（ドラフト）を提出する。また、新設分割設立会社は、新設分割期日以降速やかに、機構に対し、同意書及び添付書類を提出する（機構に提出する同意書及び添付書類については、第１章第１節「機構取扱対象

内　　容	備　　考
	株式等」参照。)。また、「取扱開始日における株主等の数に係る届出書」を提出する。 ※　この通知は、別途の新規記録通知データと一体で新設分割設立会社銘柄についての振替法第130条第1項の通知(新規記録通知）である。
①　新設分割会社に対して新設分割に際して交付する株式の銘柄（以下「新設分割設立会社銘柄」という。） ②　新設分割設立会社銘柄が振替株式である旨 ③　新設分割の日程 ④　新設分割期日 ⑤　新設分割設立会社銘柄の発行総数及び株式の内容 ⑥　新設分割会社の名称及び新規記録先口座（加入者口座コード） ⑦　振替株式の発行者である新設分割会社の振替株式の銘柄（以下「新設分割会社銘柄」という。） ⑧　交付比率 ⑨　新設分割期日の新設分割会社の株主に対して、機構に届け出た調整株式数の記録先口座から株主の口座への新設分割設立会社銘柄の振替を行うべき旨 ⑩　自己の保有する新設分割会社銘柄（新設分割設立会社銘柄の交付を受けない自己株式）が記録された口座（加入者口座コード）及び口座ごとの新設分割会社銘柄の数	※　③新設分割の日程には新設分割会社に係る口座通知の取次ぎの受付締切日を含む。 ※　機構は、（２）により⑥の通知を受けたときは、⑥の口座の加入者の上位機関である直接口座管理機関に対して、Target 保振サイトにより、当該口座において新設分割に係る新規記録が行われる旨等を通知する。この通知は、機構において、発行者から通知を受けた加入者口座コードが加入者情報システムに登録されていることを確認した上で行うこととする。 ※　新設分割会社は、新設分割期日の前営業日までに、割当てを受けない新設分割会社銘柄が記録されている新設分割会社の口座（加入者口座コード）及び口座ごとの新設分割会社銘柄である振替株式の数について（⑩）の確定情報を、Target 保振サイトにより機構に通知する。その際、通知した新設分割会社銘柄である振替株式の数が、当該口座に記録された新設分割会社銘柄であ

内　　容	備　　考
	る振替株式の数の一部である場合には、その旨を機構に通知する。 ※　機構は、（２）により⑩の通知を受けたとき又は上記確定情報の通知を受けたときは、Target 保振サイトにより、通知された口座の加入者の上位機関である直接口座管理機関に対して、⑩の内容を通知する。当該通知を受けた直接口座管理機関は、⑩で通知された数が⑩の口座に記録（又は記載）されているか確認する。記録（又は記載）されている数が⑩で通知された数に満たない場合には、直ちに、機構に対してその旨を連絡する。
＜添付する書類＞ ①　新設分割の内容の分かるもの（プレスリリース等）	
（３）機構による機構加入者等への通知 機構は、発行者が（２）の通知をしたときは、新設分割期日の１ヶ月前の日に、機構加入者及び間接口座管理機関に対し、Target 保振サイトにより、次に掲げる事項を通知する。 ①　（２）で通知された内容（⑥及び⑩を除く） ②　新設分割に係る事務処理日程 ③　新規記録区分は「７．新設分割（非振替株式等への割当て）」を指定すべき旨	
（４）物的分割のための口座通知 物的分割のための口座通知の取次ぎの手続は、第三者割当増資における口座通知の取次ぎと同様の手続とする。	※　第三者割当増資の手続については第２節第３．「３．非ＤＶＰ方式【９時００分記録型】（第三者割当て）による新規記録」を参照。 ※　但し、新規記録区分は「７．新設分割（非振替株式等への割当て）」とする。
（５）物的分割のための新規記録通知 振替株式の発行者である新設分割会社は、新設分割期日の前営業日から起算して２営業日前の日に、	※　機構は、振替株式の発行者である新設

内　　容	備　　考
機構に対して、物的分割のための新規記録通知データを通知する。	分割会社から真正な新規記録通知データを受けたときは、増加の記録を受ける口座の加入者である機構加入者又は口座の加入者の上位機関である機構加入者に対し、新規記録通知情報データを通知する。
（６）新規記録 機構及び口座管理機関は、新規記録通知データ又は新規記録通知情報データに基づき、新設分割期日の午後３時 30 分に、物的分割のための新規記録を行う。	※　新規記録通知データにおける新規記録区分等のデータ設定例については付録２－２－１参照。
（７）人的分割 新設分割に際して、新設分割設立会社がその振替株式を他方の新設分割会社に対して交付する（物的分割）と同時に、当該新設分割会社がその株主に対して当該振替株式を交付する（人的分割）場合の手続は振替の手続きによる。	
	※　ここで記載している手続は、左図におけるＢ株式会社の株主に対してＣ株式会社の振替株式を交付する場合の手続（図中楕円部分）である。

内　　容	備　　考
人的分割の処理（新設分割会社がその株主に対して新設分割設立会社株式を交付）	

		新設分割会社	
		振替	非振替
新設分割設立会社	振替	口座に対する増減の記録による手続	ここで記載している手続
	非振替	・新設分割会社株式について総株主通知を行う。 ・新設分割会社は、新設分割会社株主に対して非振替株式を交付する。（振替制度外の手続）	（振替制度外の手続）

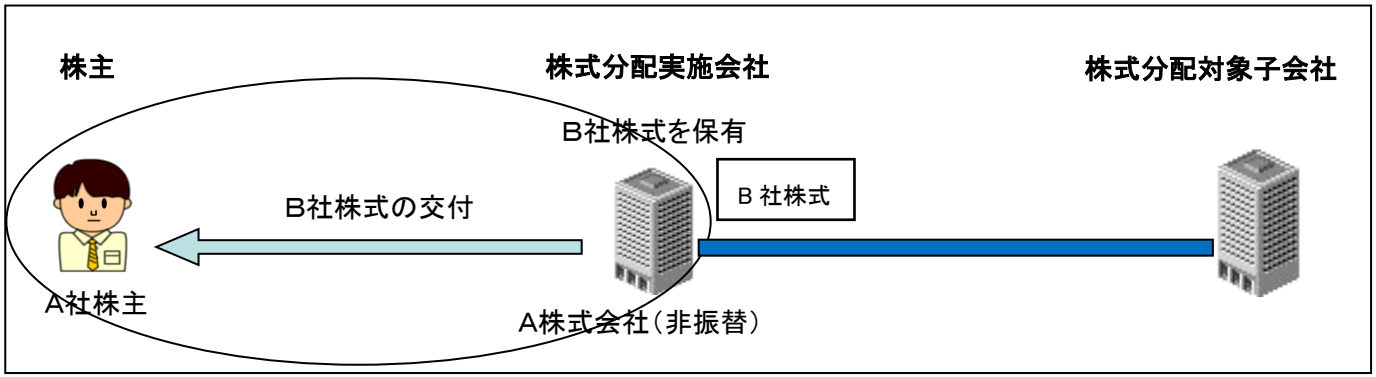
５．株式分配

株式分配に際して、株式分配実施会社が、その株主に対して株式分配対象子会社の振替株式を交付する場合の手続は、振替の手続きによる。

※　標準日程については別紙２－２－７参照。

		株式分配実施会社	
		振替	非振替
株式分配対象子会社	振替	口座に対する増減の記録による手続	ここで記載している手続
	非振替	・株式分配実施会社株式について総株主通知を行う。 ・株式分配実施会社は、株式分配実施会社株主に対して非振替株式を交付する。（振替制度外の手続）	（振替制度外の手続）

内　　容	備　　考



※　ここで記載している手続は、左図におけるＡ株式会社の株主に対してＢ株式会社の振替株式を交付する場合の手続（図中楕円部分）である。

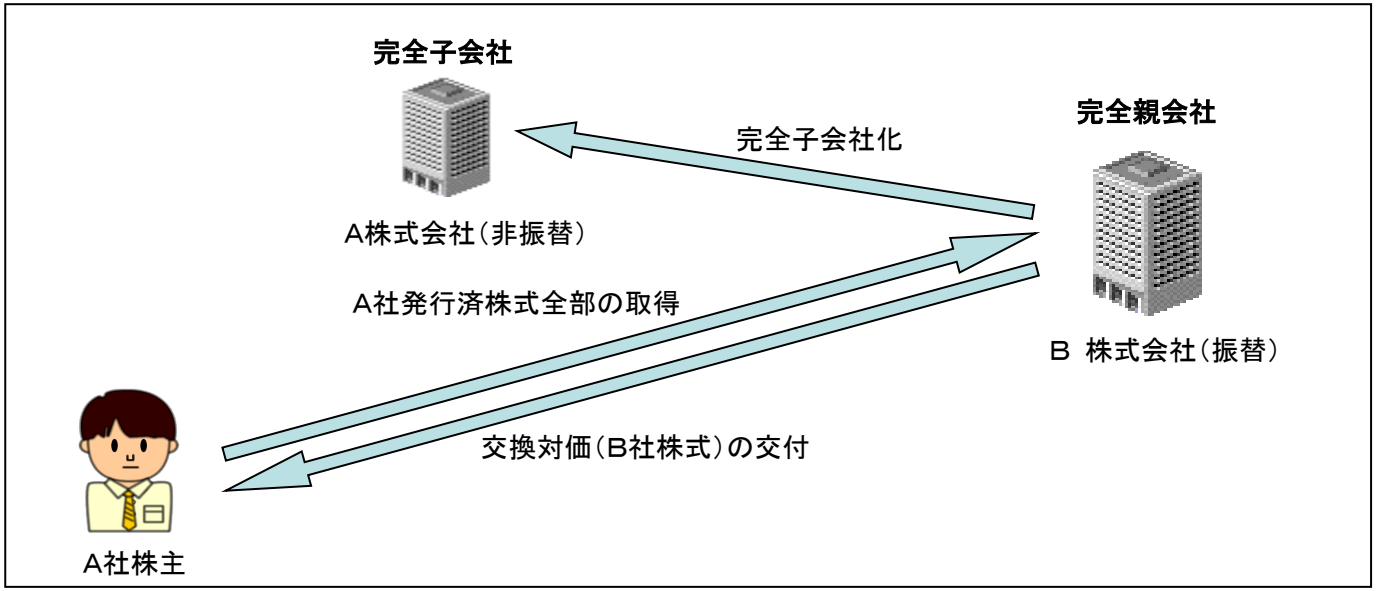
６．株式交換

振替株式の発行者ではない株式交換完全子会社の株主に、振替株式である株式交換完全親会社の株式が交付される場合の手続は以下による。

		株式交換完全親会社	
		振替	非振替
株式交換完全子会社	振替	口座に対する増減の記録による手続	株式交換完全子会社の振替株式についての取扱廃止の手続
	非振替	ここで記載している手続	（振替制度外の手続）

※　対等、非対等いずれの場合も同様の手続となる。

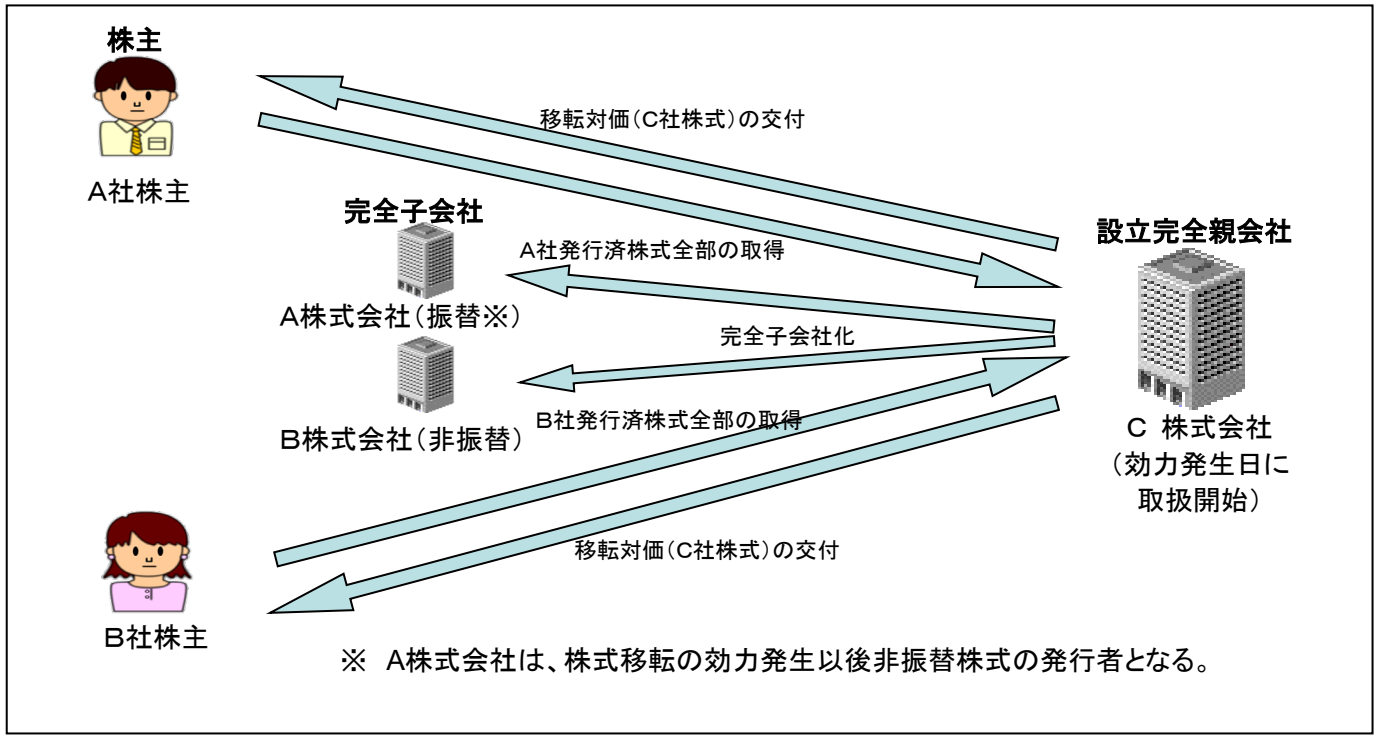
※　標準日程については別紙２－２－８参照。

内　　容	備　　考
	
（１）発行者の決定事項等の通知 株式交換完全親会社は、株式交換契約の内容を決定した場合、機構に対し、当該決定に係る取締役会決議後速やかに、Target 保振サイトにより、次に掲げる事項を通知する。 ①　株式交換完全親会社銘柄及び銘柄コード ②　株式交換完全子会社 ③　交換比率 ④　株式交換の日程 ⑤　効力発生日（株式交換期日） ⑥　交付する株式交換完全親会社銘柄のうち発行に係るものの総数及び株式の内容 ⑦　株式交換完全親会社が自己株式を移転しようとするときは、その数及び当該自己株式が記録された口座（加入者口座コード）	※　この通知は、別途の新規記録通知データと一体で株式交換完全親会社銘柄についての振替法第 130 条第１項の通知（新規記録通知）となる。 ※　④株式交換の日程には株式交換完全子会社の株主等による口座通知（口座通知の取次ぎの請求）の受付締切日及び口座通知の取次ぎの受付締切日を含む。 ※　株式交換完全子会社が法第 131 条第１項の通知をする日から株主等による口座通知（口座通知の取次ぎの請求）の受付締切日までの期間は、15 日以上で、株主等の状況（株主数の多寡や株主の属性等）やその期間内の営業日数等の個別の事情に照らして、株主等が口座通知を

内　　容	備　　考
	するための期間として十分な期間とする必要がある。 ※　機構は、（１）により⑦の通知を受けたときは、Target 保振サイトにより、通知された口座の加入者の上位機関である直接口座管理機関に対して、⑦の内容を通知する。当該通知を受けた直接口座管理機関は、⑦で通知された数が⑦の口座に記録（又は記載）されているか確認する。記録（又は記載）されている数が⑦で通知された数に満たない場合には、直ちに、機構に対してその旨を連絡する。
＜添付する書類＞ ①　株式交換の内容がわかるもの（プレスリリース等）	
（２）機構による機構加入者等への通知等 株式交換完全親会社が（１）の通知をした後の手続は、１－１．吸収合併①（２）以降の手続と同様の手続とする。	※　口座通知データ及び新規記録通知データにおける新規記録区分等のデータ設定例については付録２－２－１参照。
７．株式移転 振替株式の発行者ではない株式移転完全子会社の株主に、振替株式である株式移転設立完全親会社の株式が交付される場合の手続は以下による。	※　標準日程については別紙２－２－９参照。

内　　容	備　　考

		株式移転設立完全親会社	
		振替	非振替
株式移転完全子会社	振替	口座に対する増減の記録による手続	株式移転完全子会社の振替株式についての取扱廃止の手続
	非振替	ここで記載している手続	（振替制度外の手続）



※　ここで記載している手続は、左図におけるＢ株式会社の株主に対してＣ株式会社の振替株式を交付する手続（図中下部）である（Ａ株式会社の株主に対してＣ株式会社の振替株式を交付する場合の手続については、第７節「発行者の組織再編に係る手続」参照。）。

（１）発行者の決定事項等の通知

振替株式の発行者である株式移転完全子会社は、株式移転計画の内容を決定した場合、機構に対し、

※　（１）における「他の株式移転完全子会社」とは、その発行する株式が非振替

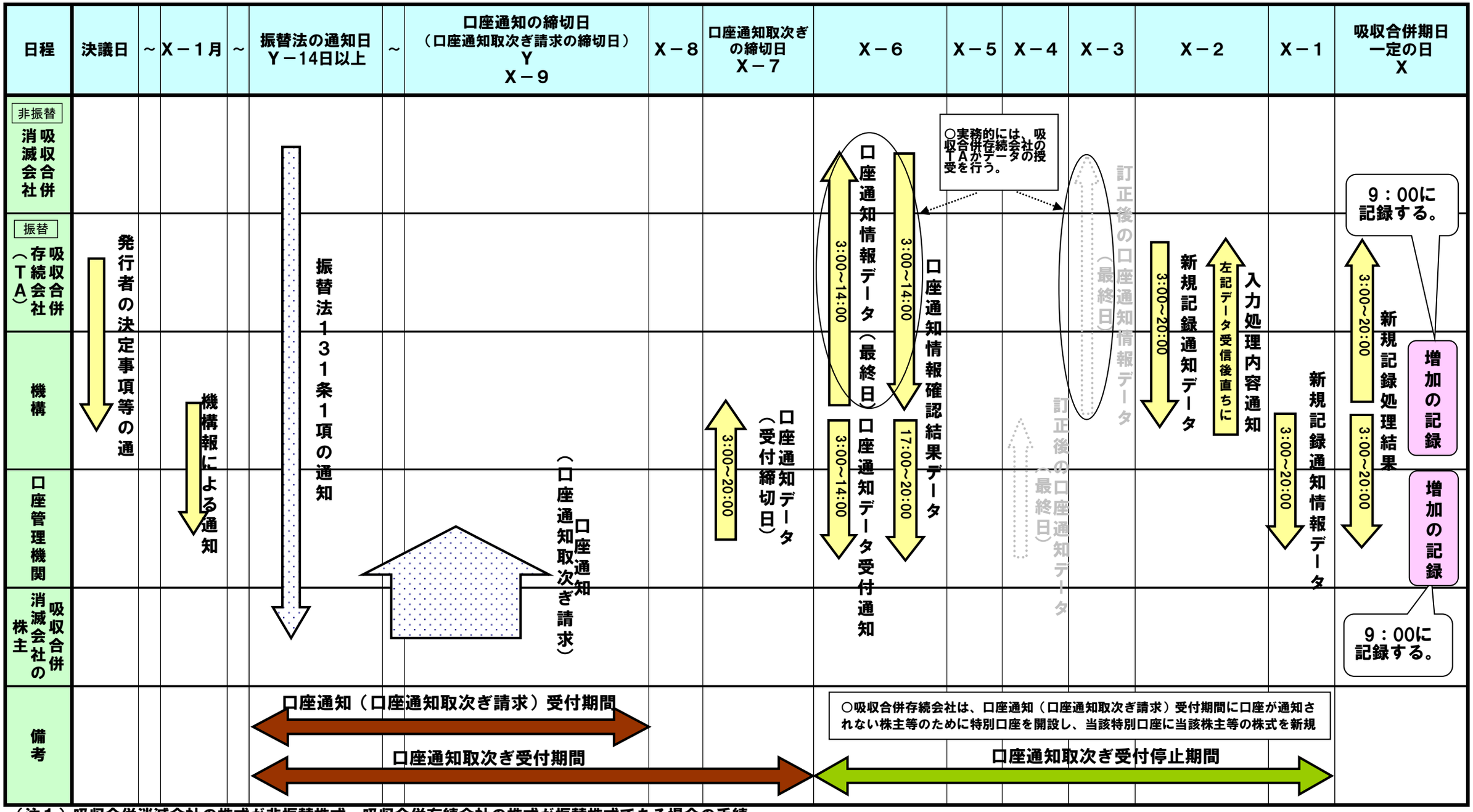
内　　容	備　　考
当該決定に係る取締役会決議後速やかに、Target 保振サイトにより、次に掲げる事項を通知する。 ①　株式移転完全子会社の振替株式の株主に対して株式移転に際して交付する株式の銘柄（以下「株式移転設立完全親会社銘柄」という。） ②　振替株式の発行者である株式移転完全子会社の振替株式の銘柄（以下「株式移転完全子会社銘柄」という。）	株式である株式移転完全子会社のことである。 ※　株式移転完全子会社は、株主総会において株式移転に係る議案が否決された場合は、直ちに機構に対し、Target 保振サイトにより、その旨を通知する。当該通知を受けた機構は、機構加入者等に対し、Target 保振サイトにより、株式移転が行われない旨を通知する。 ※　株式移転完全子会社は、株式移転期日前に、機構に対し、株式移転設立完全親会社に係る同意書及び添付書類（ドラフト）を提出する。また、株式移転設立完全親会社は、株式移転期日以降速やかに、機構に対し、同意書及び添付書類を提出する（機構に提出する同意書及び添付書類については、第１章第１節「機構取扱対象株式等」参照。）。また、「取扱開始日における株主等の数に係る届出書」を提出する。 ※　この通知は、株式移転完全子会社銘柄についての振替法第 138 条第１項の通知（合併等の通知）であり、別途の新規記録通知データと一体で他の株式移転完全子会社の株主に対して株式移転設立完全親会社銘柄を割り当てる場合における株式移転設立完全親会社についての振替法第 130 条第１項の通知（新規記録通知）である。

内　　容	備　　考
③　割当比率 ④　株式移転の日程 ⑤　株式移転期日 ⑥　株式移転設立完全立親会社銘柄の発行総数（振替株式の発行者である株式移転完全子会社の振替株式のうち株券喪失登録された株券に係るものに対して割り当てる数を除く。）（他の株式移転完全子会社の株主に交付される数を除く。）及び株式の内容 ⑦　株式移転設立完全親会社が他の株式移転完全子会社の株主に対し振替株式を交付する旨	※　④株式移転の日程には株式移転完全子会社（振替株式の発行者でない株式移転完全子会社）の株主等による口座通知（口座通知の取次ぎの請求）の受付締切日及び口座通知の取次ぎの受付締切日を含む。 ※　株式移転完全子会社（振替株式の発行者でない株式移転完全子会社）が法第131 条第１項の通知をする日から株主等による口座通知（口座通知の取次ぎの請求）の受付締切日までの期間は、15日以上で、株主等の状況（株主数の多寡や株主の属性等）やその期間内の営業日数等の個別の事情に照らして、株主等が口座通知をするための期間として十分な期間とする必要がある。
＜添付する書類＞ ①　株式移転の内容がわかるもの（プレスリリース等）	
（２）機構による機構加入者等への通知等 振替株式の発行者である株式移転完全子会社が（１）の通知をした後の手続は、２．新設合併（２）以降の手続と同様の手続とする。	※　口座通知データ及び新規記録通知データにおける新規記録区分等のデータ設定例については付録２－２－１参照。

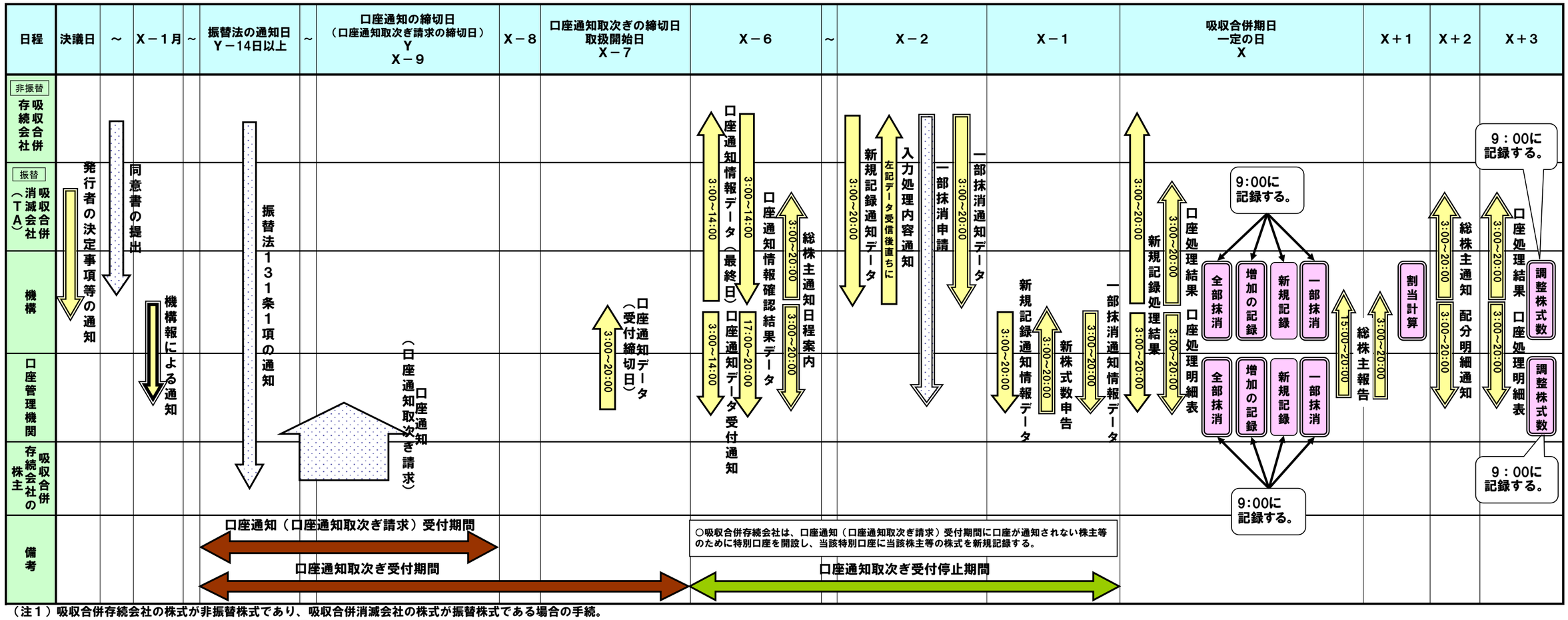
以　上

１－１．吸収合併①

別紙２－２－２



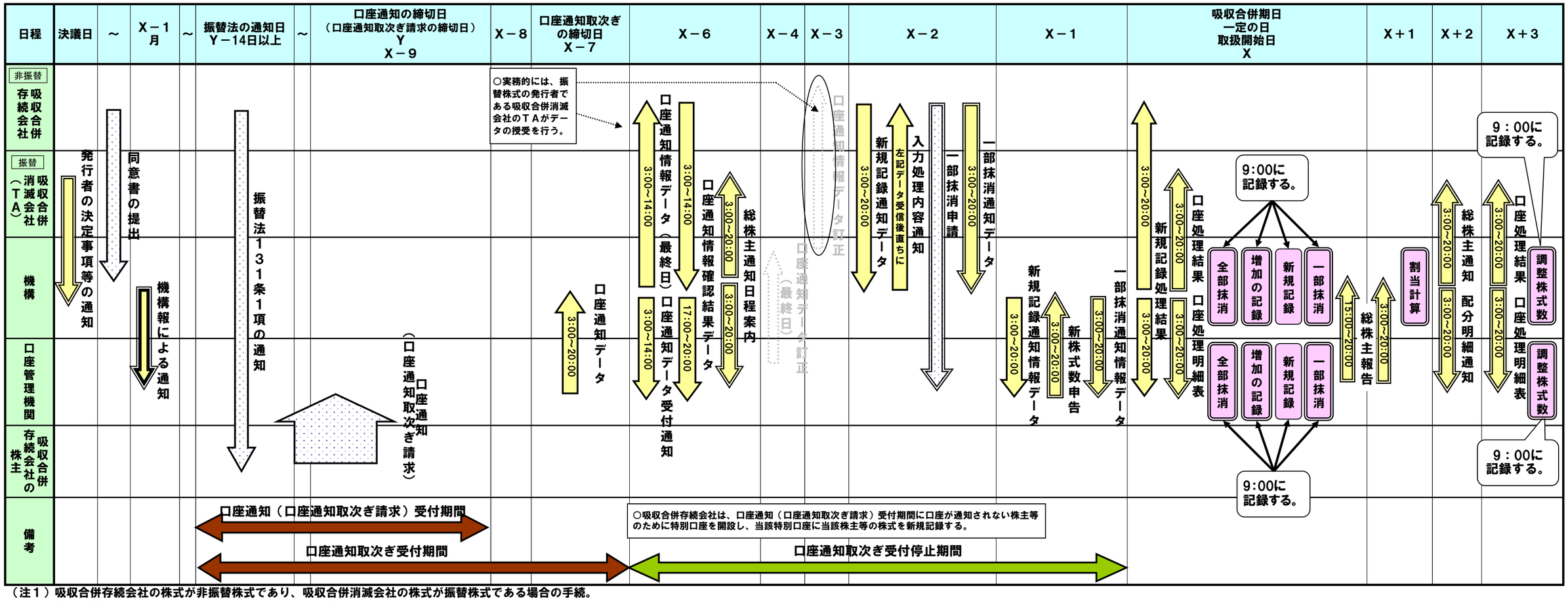
（注１）吸収合併消滅会社の株式が非振替株式、吸収合併存続会社の株式が振替株式である場合の手続。



（注１）吸収合併存続会社の株式が非振替株式であり、吸収合併消滅会社の株式が振替株式である場合の手続。
（注２）割当比率が非対等であり、自己株充当ありの場合の手続。
（注３）単線の矢印等が吸収合併存続会社の株主に係る手続であり、二重線の矢印等が吸収合併消滅会社の株主に係る手続。

１－２．吸収合併② 補足　（新規記録日の直前に基準日が設定されるケース）

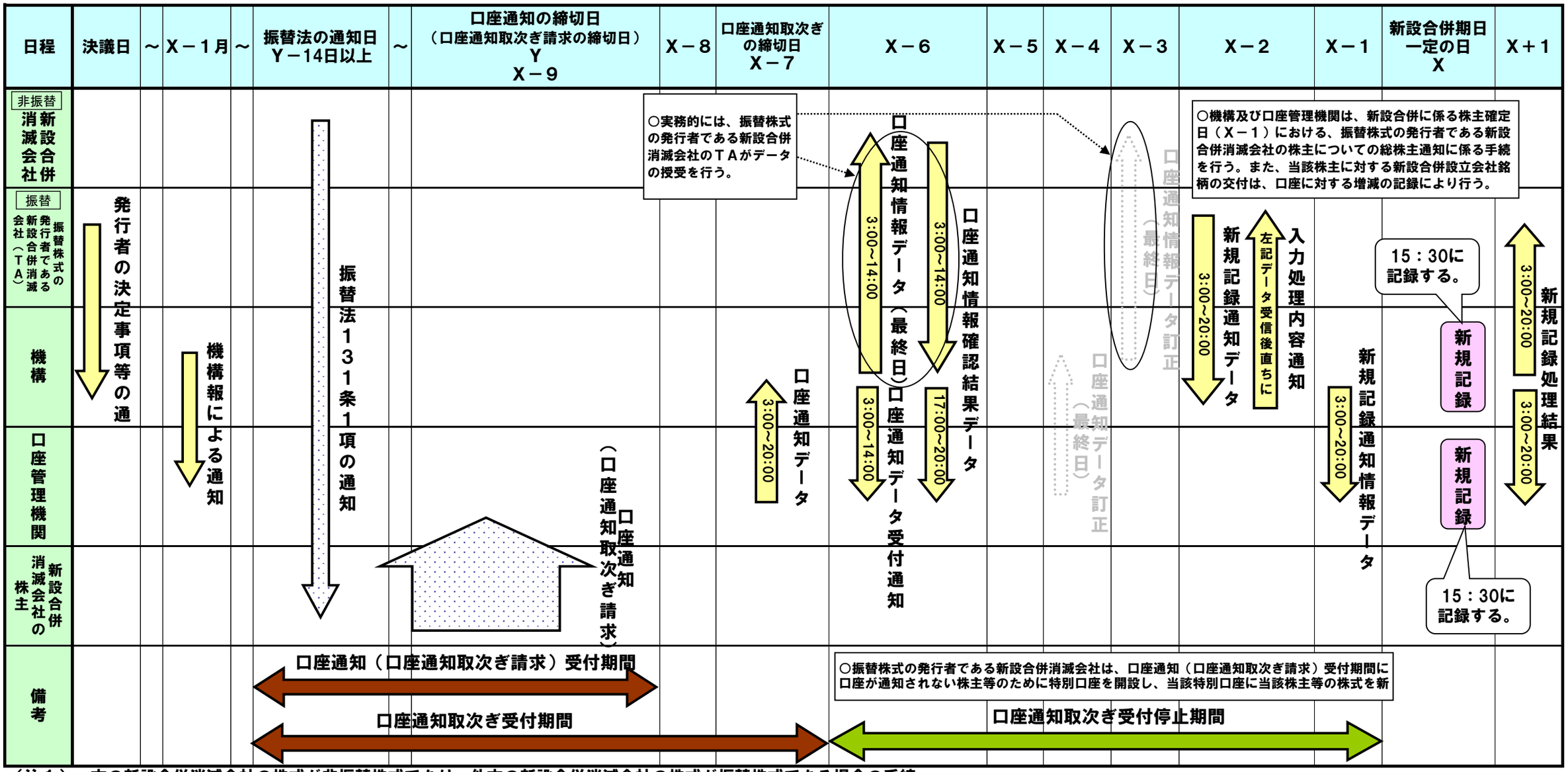
別紙２－２－３



（注１）吸収合併存続会社の株式が非振替株式であり、吸収合併消滅会社の株式が振替株式である場合の手続。
（注２）割当比率が非対等であり、自己株充当ありの場合の手続。
（注３）単線の矢印等が吸収合併存続会社の株主に係る手続であり、二重線の矢印等が吸収合併消滅会社の株主に係る手続。

２．新設合併

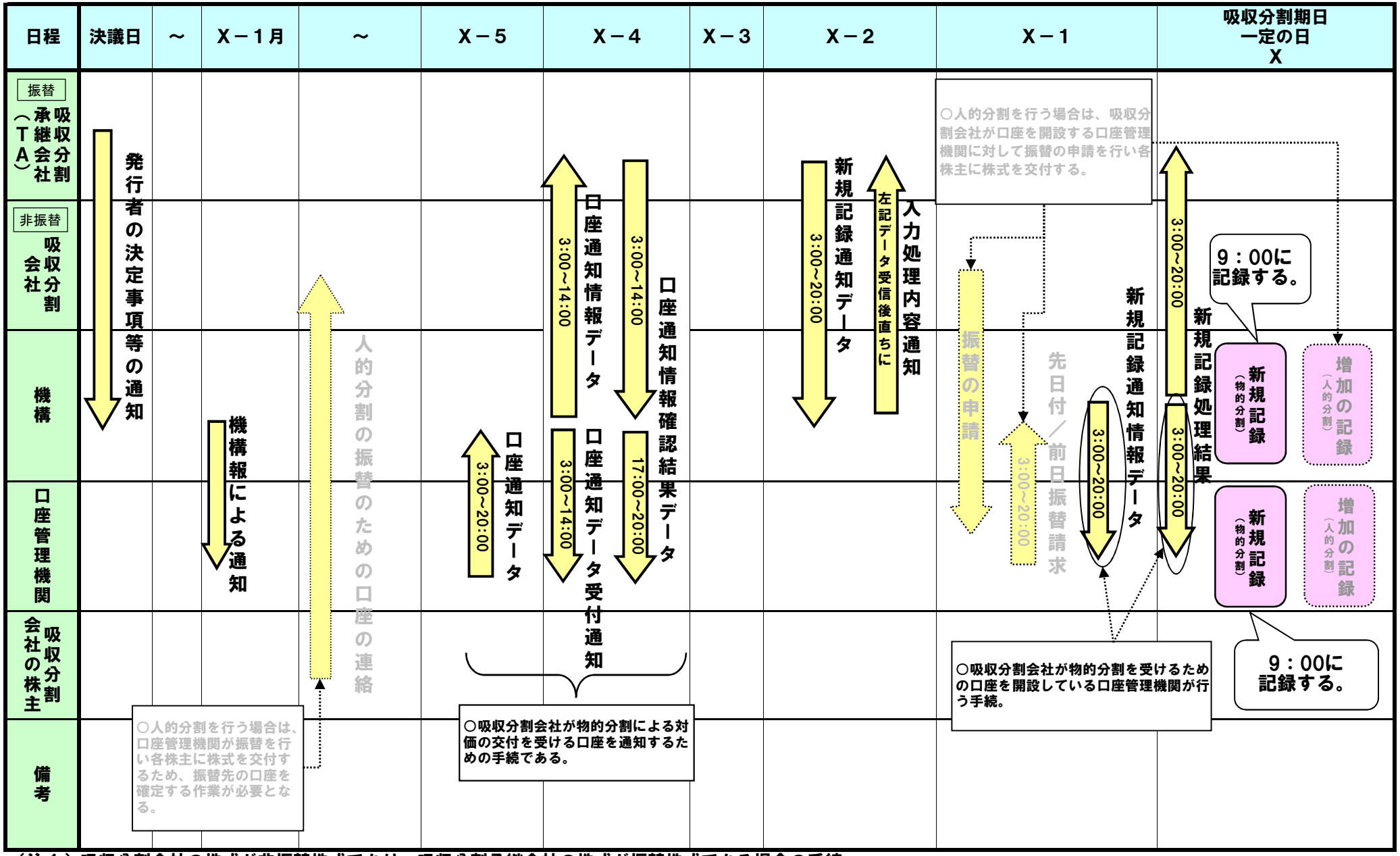
別紙２－２－４



（注１）一方の新設合併消滅会社の株式が非振替株式であり、他方の新設合併消滅会社の株式が振替株式である場合の手続。

３．吸収分割

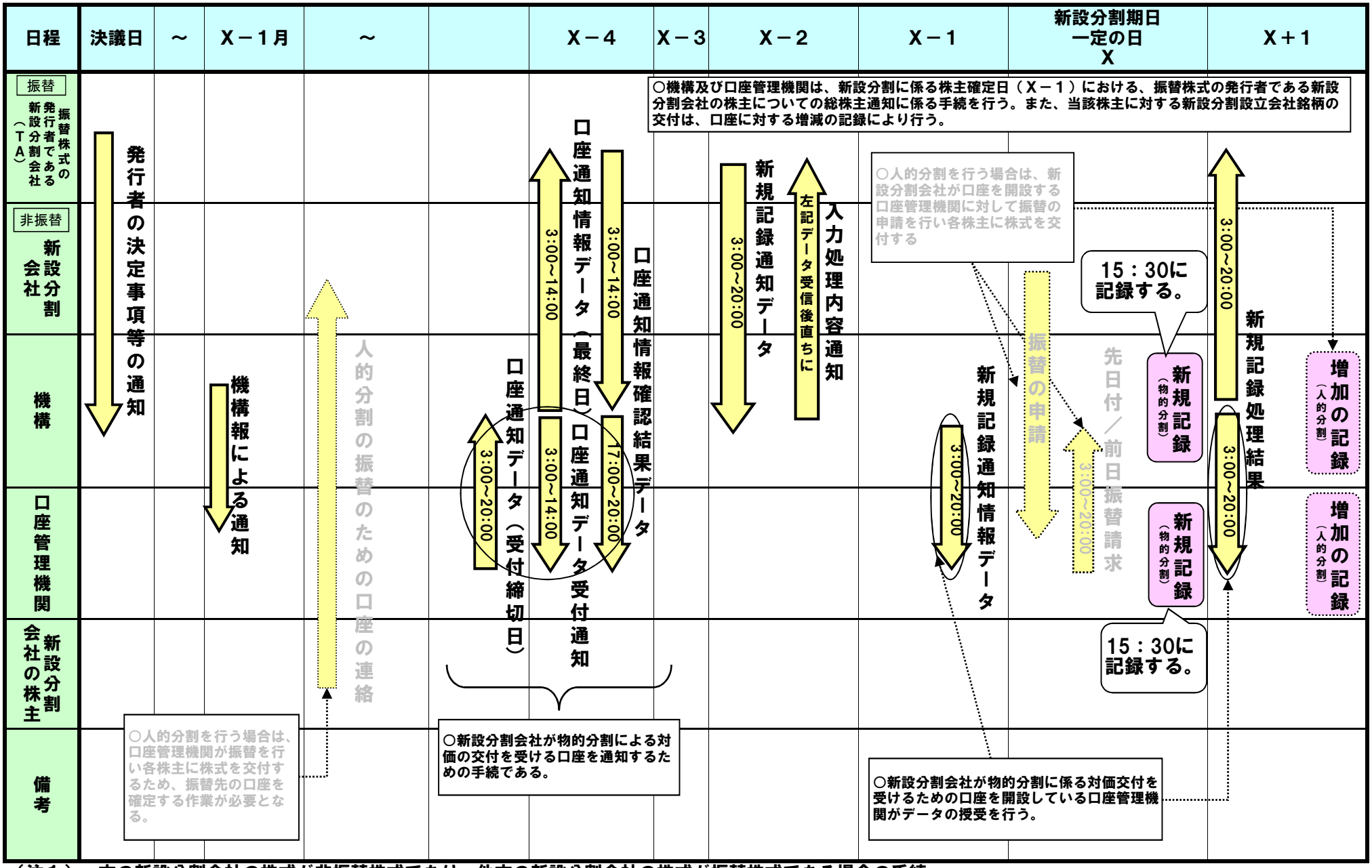
別紙２－２－５



（注１）吸収分割会社の株式が非振替株式であり、吸収分割承継会社の株式が振替株式である場合の手続。
（注２）単線の矢印等が物的分割に係る手続であり、点線の部分が人的分割に係る手続。

４．新設分割

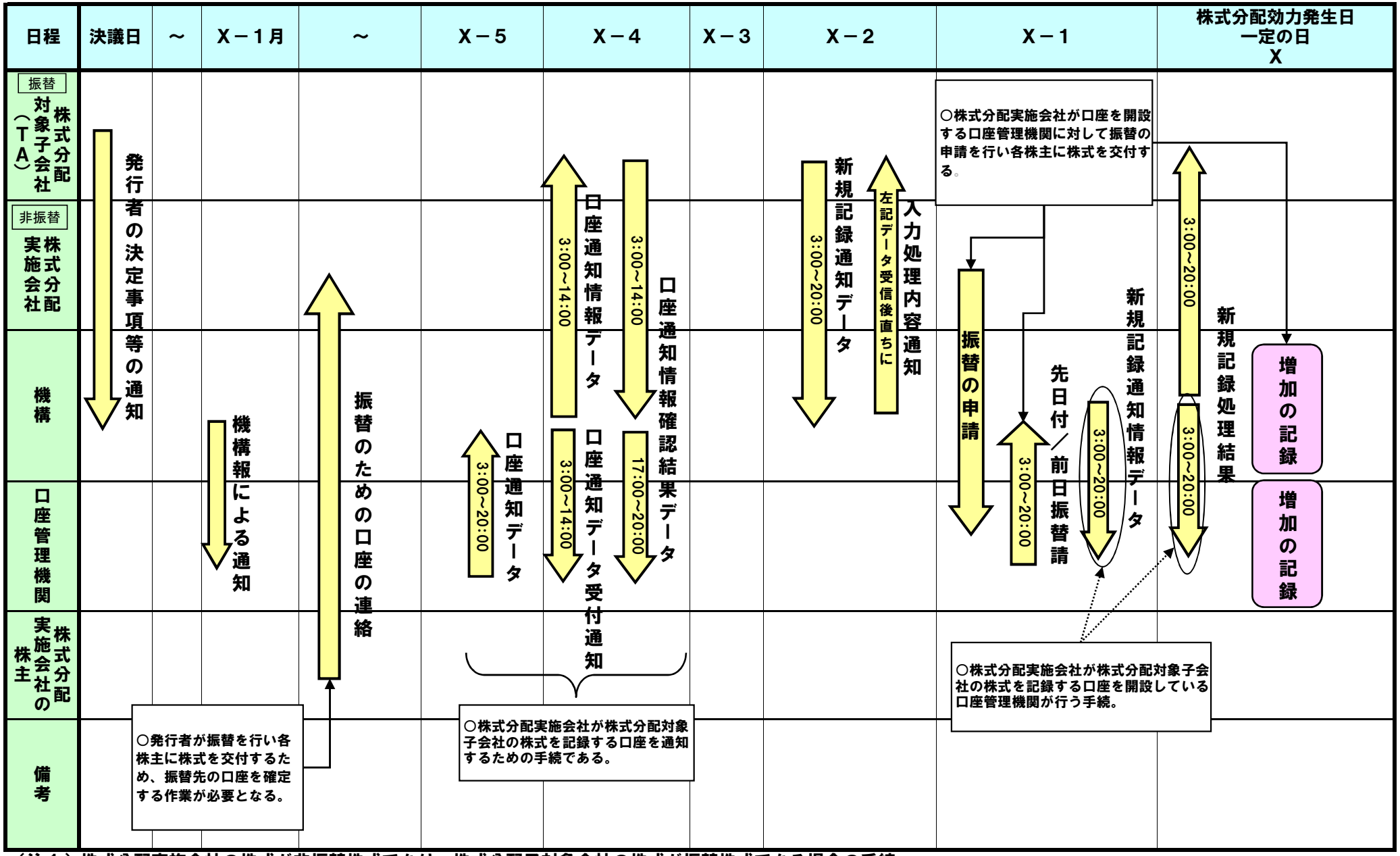
別紙２－２－６



（注１）一方の新設分割会社の株式が非振替株式であり、他方の新設分割会社の株式が振替株式である場合の手続。
（注２）単線の矢印等が物的分割に係る手続であり、点線の部分が人的分割に係る手続。

５．株式分配

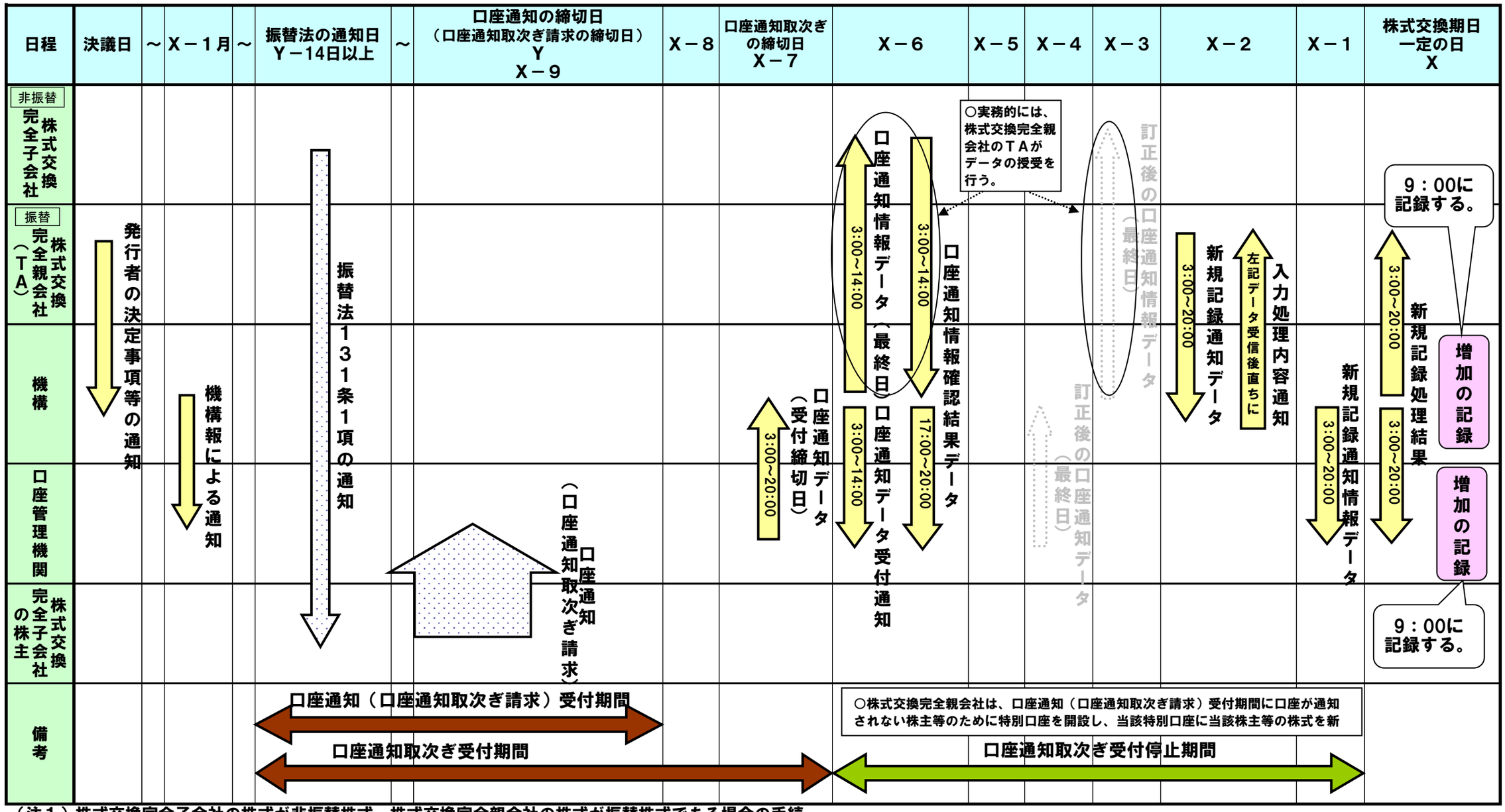
別紙２－２－７



（注１）株式分配実施会社の株式が非振替株式であり、株式分配子対象会社の株式が振替株式である場合の手続。

６．株式交換

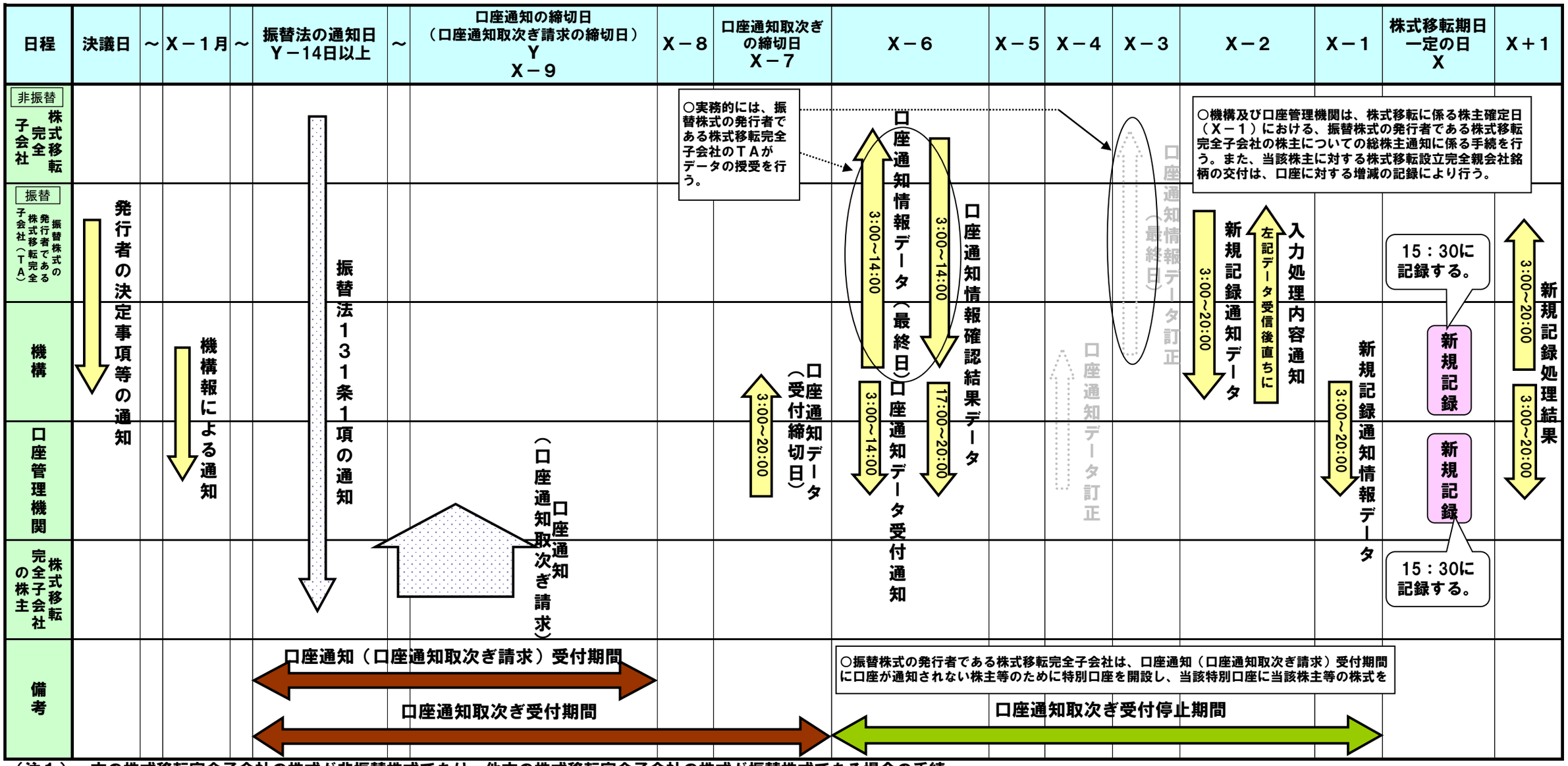
別紙２－２－８



（注１）株式交換完全子会社の株式が非振替株式、株式交換完全親会社の株式が振替株式である場合の手続。

７．株式移転

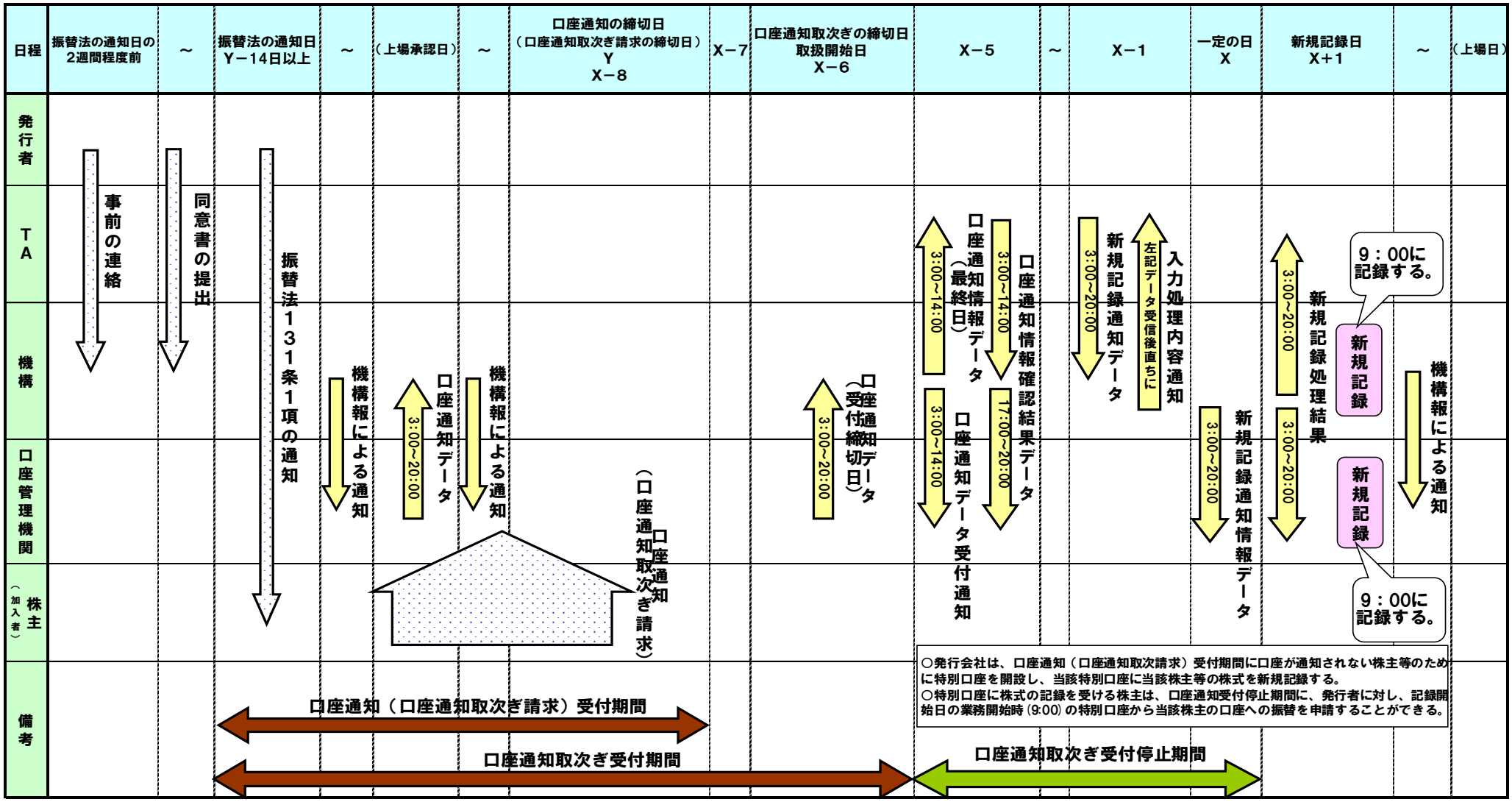
別紙２－２－９



（注１）一方の株式移転完全子会社の株式が非振替株式であり、他方の株式移転完全子会社の株式が振替株式である場合の手続。

新規上場時の取扱開始の標準日程（振替法131条1項の通知を上場承認日に先立って行う場合）

資料２－２－１①



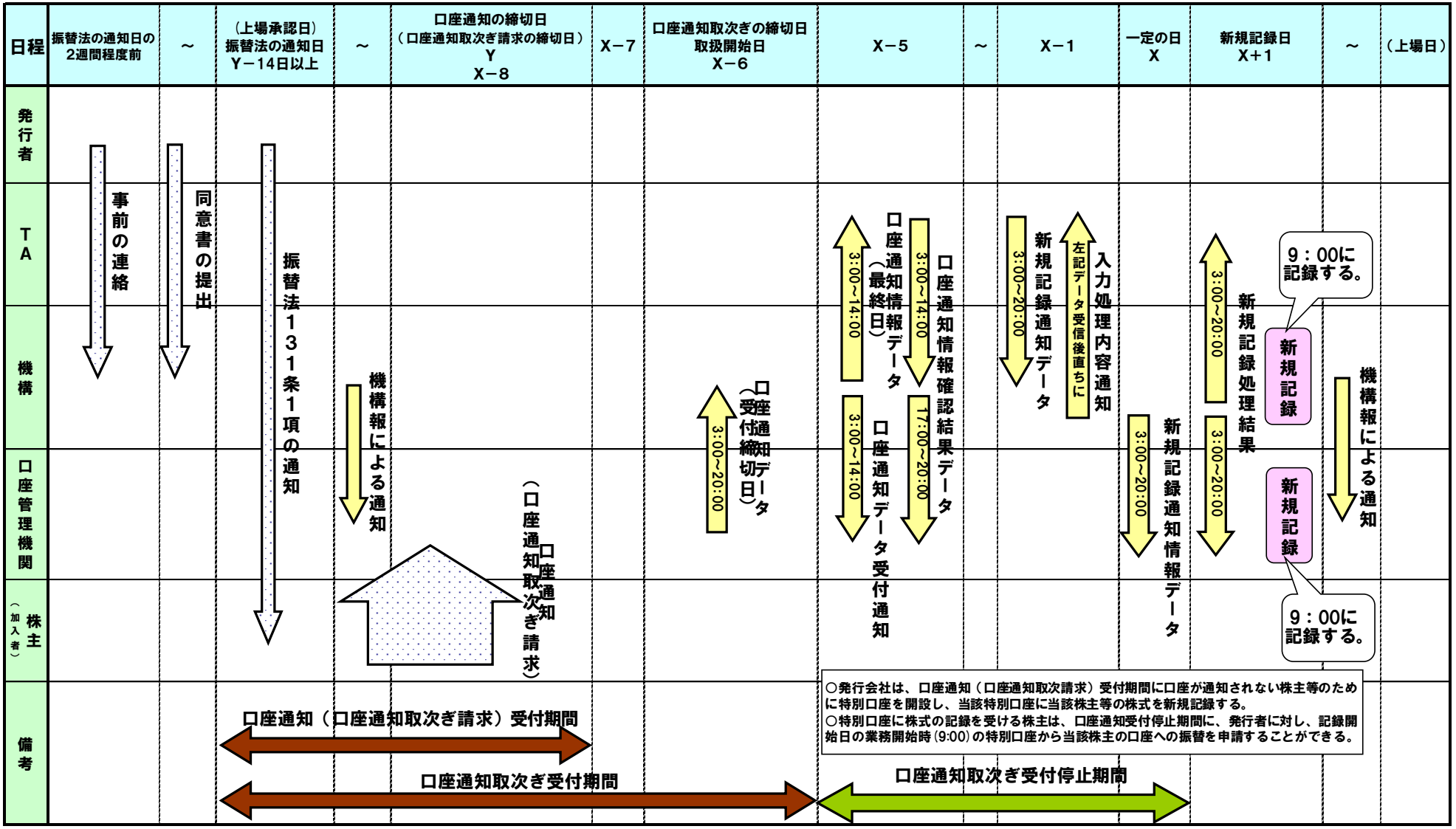
（注１）株主が極めて多数であるときその他特別の事情があるときの取扱開始に係る日程は、機構がその都度定める。

（注２）上場承認日、上場日については、金融商品取引所の決定する事項となる。

（注３）特定取引所金融商品市場への新規上場の場合については、上図の上場承認日を上場申請日と読み替える。

（注４）特別口座が開設されないことが見込まれる場合には、関係者との調整のうえ、Ｘ－６からＸまでの期間を１営業日短縮することも可能。

新規上場時の取扱開始の標準日程（振替法131条1項の通知を上場承認日と同日に行う場合）



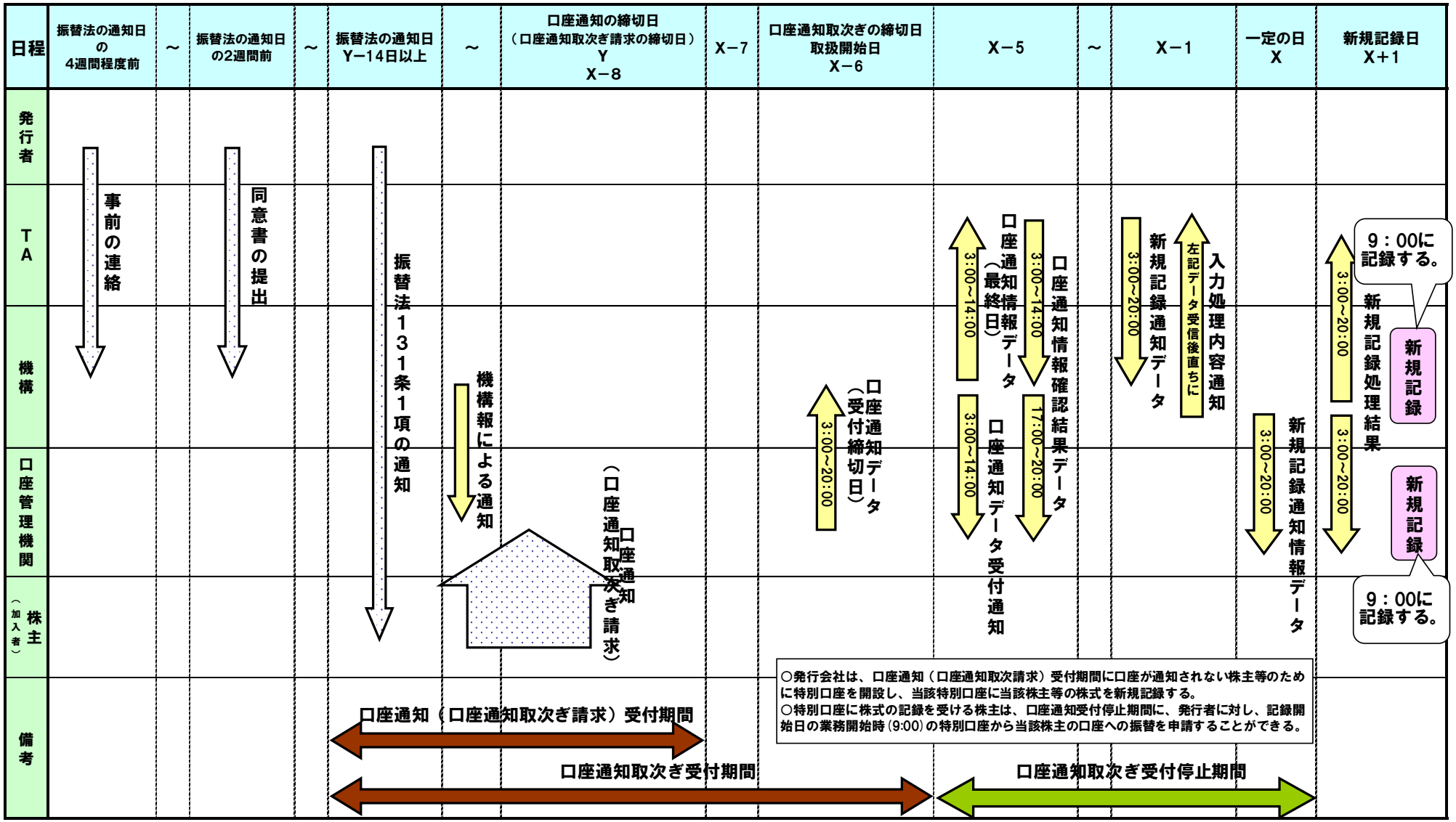
（注１）株主が極めて多数であるときその他特別の事情があるときの取扱開始に係る日程は、機構がその都度定める。

（注２）上場承認日、上場日については、金融商品取引所の決定する事項となる。

（注３）特定取引所金融商品市場への新規上場の場合については、上図の上場承認日を上場申請日と読み替える。

（注４）特別口座が開設されないことが見込まれる場合には、関係者との調整のうえ、Ｘ－６からＸまでの期間を１営業日短縮することも可能。

非上場株式の取扱開始の標準日程



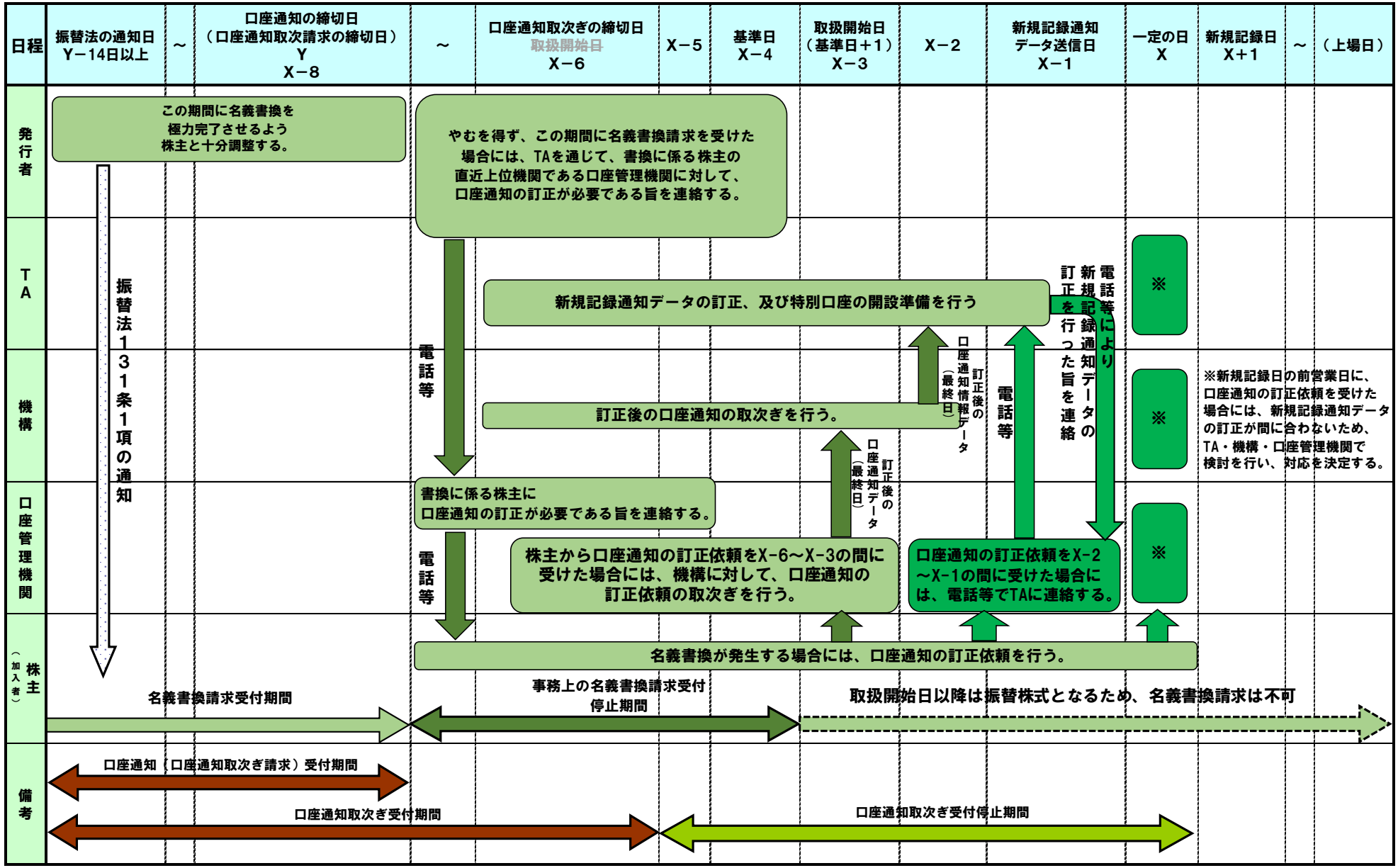
（注１）株主が極めて多数であるときその他特別の事情があるときの取扱開始に係る日程は、機構がその都度定める。

（注２）振替法131条1項の通知を行わない場合は、事前の連絡に係る「振替法の通知日の4週間程度前」を「取扱開始日－7週間程度」と、同意書の提出に係る「振替法の通知日の2週間前」を「取扱開始日－5週間」とそれぞれ読み替える。また、その場合の「機構報による通知の日」は、取扱開始日の3週間前の日とする。

（注３）特別口座が開設されないことが見込まれる場合には、関係者との調整のうえ、Ｘ－６からＸまでの期間を１営業日短縮することも可能。

新規上場時の取扱開始の例外日程（新規記録日の７営業日前から前営業日までの間に基準日が到来する場合）

資料２－２－１②

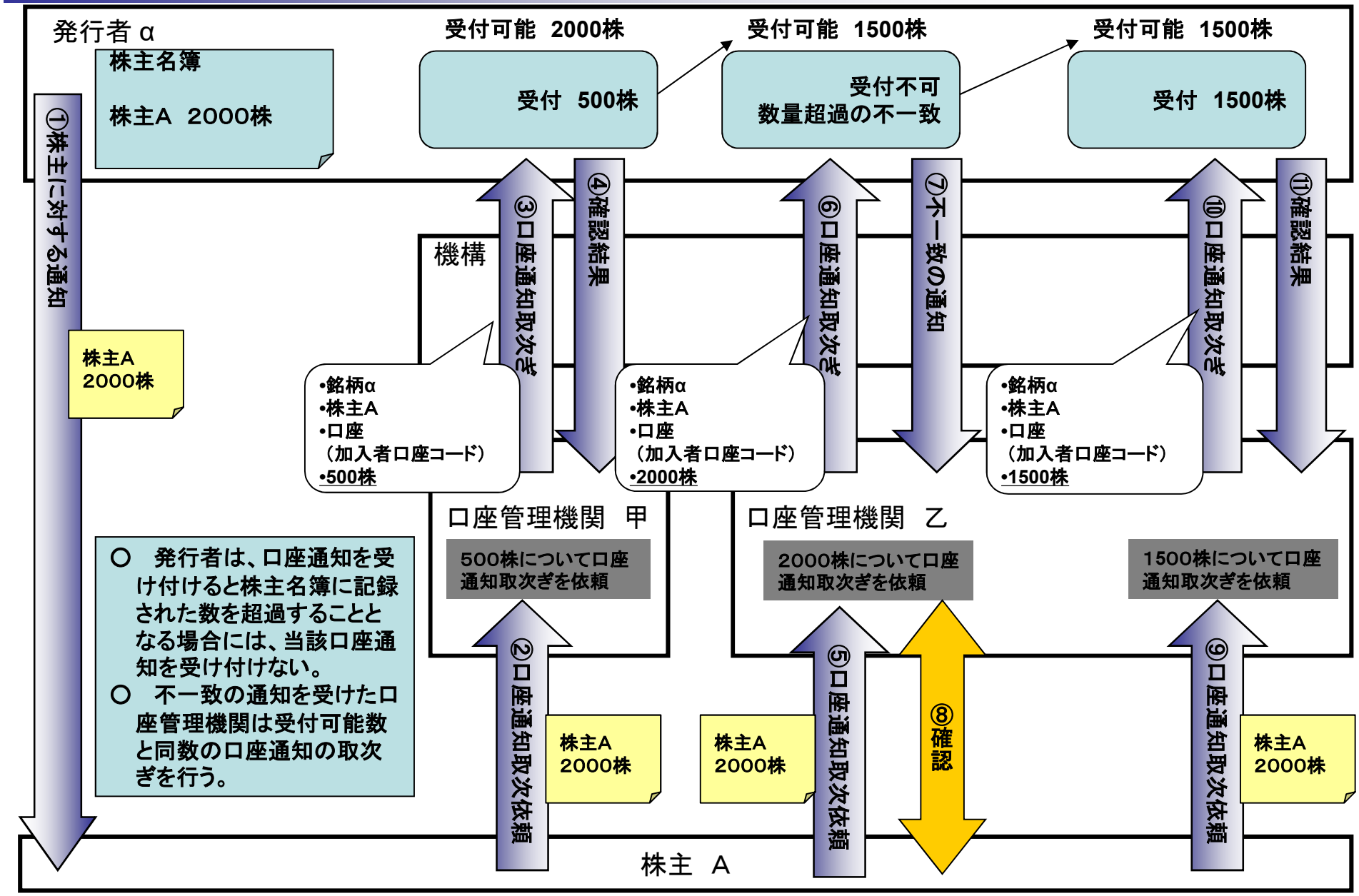


（注１）名義書換が発生しない株主の処理については「新規上場時の取扱開始の標準日程」と同様。

（注２）本資料は社債券保管振替機構到来した場合を例として作成している。

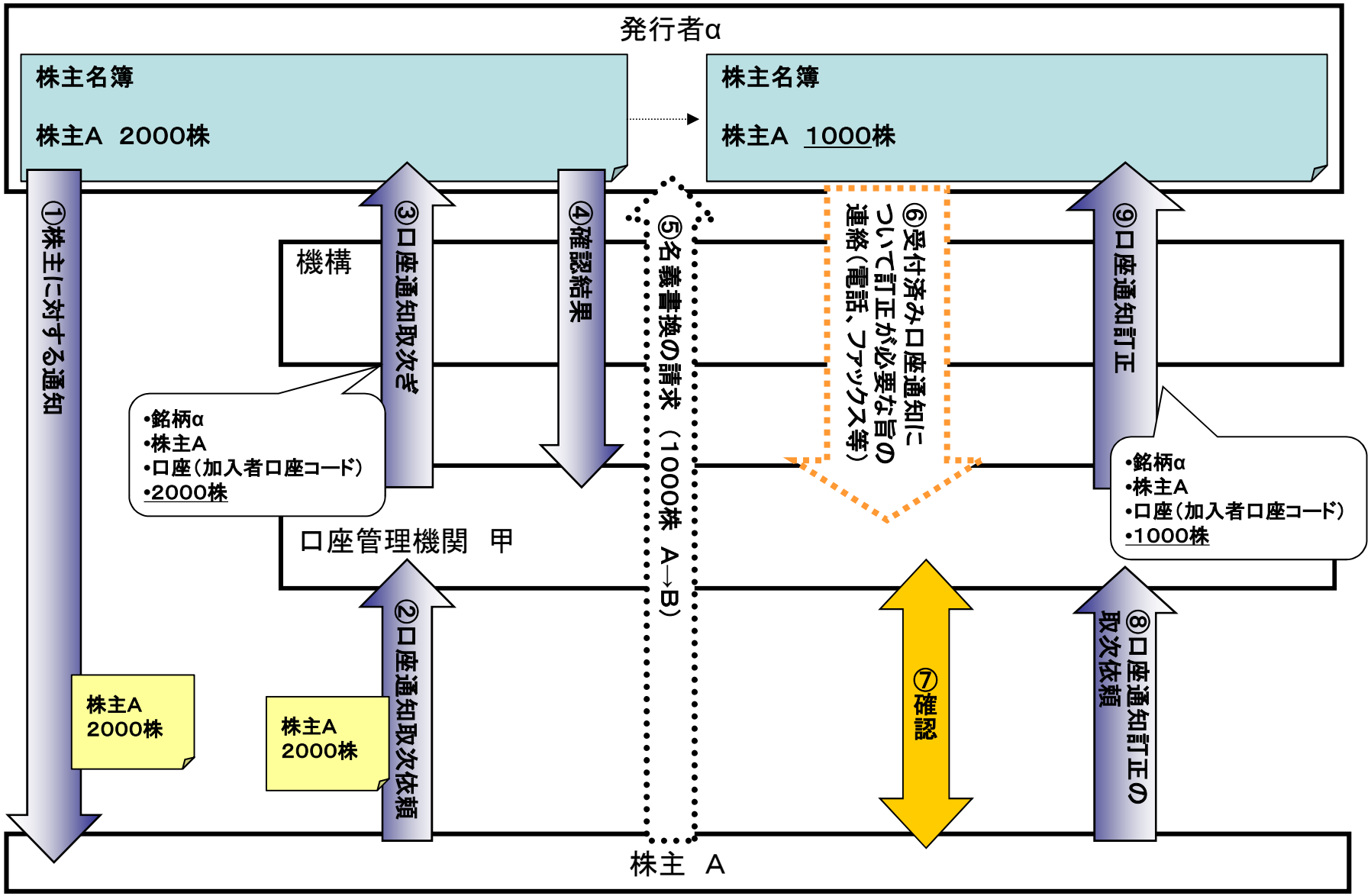
資料２－２－２

株主名簿に記録された数を超える数についての口座通知を受けた場合の処理（イメージ）



資料２－２－３

口座通知後に株主名簿の名義書換があった場合の処理（イメージ）



（注1）「⑨口座通知訂正」は、「③口座通知取次ぎ」を取り消し、新たな口座通知取次ぎを入力することにより行う。
（注2）破線矢印は矢印の始点が終点に直接通知等を行うことを示している。

株券喪失登録がされた株券に係る株式に株式分割等があった場合の取扱いについて

○ 株券喪失登録がされた株券に係る株式について、株式分割等のコーポレート・アクションがあった場合における、株式分割等により新たに交付される株式（以下「新規交付株式」という。）の新規記録の方法は、以下のとおり取り扱う。

① 株式分割（株式併合）、合併、株式交換、株式移転及び取得条項付株式又は全部取得条項付種類株式の全部取得の場合

➢ 株券喪失登録抹消日の翌営業日に、新規交付株式を株券喪失登録者（注）の口座に新規記録する。

※ 株式分割等の元となる株券喪失登録がされた株券に係る株式のうち株式分割又は株式併合に係る株式（株式分割についての新規交付株式の元となる株式又は株式併合される株式）についても、新規交付株式と同様に、株券喪失登録抹消日の翌営業日に株券喪失登録者の口座に新規記録する。

② 株式無償割当ての場合

➢ 株式無償割当ての効力発生日を新規記録日とする新規記録通知により、新規交付株式を名義人の口座に新規記録する。

※ 株式無償割当ての元となる株券喪失登録がされた株券に係る株式（新規交付株式の元となる株式）については、株券喪失登録抹消日の翌営業日に株券喪失登録者（注）の口座に新規記録する。

（注）正確には、以下の区分に応じて、それぞれに定める者の口座に新規記録することとなる。
1.会社法第225条第1項の規定による申請により株券喪失登録が抹消された場合　当該申請をした者
2.会社法第226条第1項の規定による申請により株券喪失登録が抹消された場合　名義人
3.株券喪失登録日の翌日から起算して一年を経過した場合（当該期間が経過する前に株券喪失登録が抹消された場合を除く。）　株券喪失登録者

事例		株券喪失登録株式の銘柄と数（コーポレート・アクション前）	コーポレート・アクションによる増減		コーポレート・アクション後の取扱い		備考
			株券喪失登録株式の状況	新規交付株式の状況	株券喪失登録により振替口座簿に記録されない銘柄と数（注1）	新規記録通知される銘柄と数	
株式分割	振替株式甲銘柄 1株を3株に分割	甲銘柄10株	甲銘柄10株	甲銘柄20株	甲銘柄10株 （甲銘柄20株）	0	新規交付株式である甲銘柄　20株は、増加記録されない（振替法第137条）。
株式併合	振替株式甲銘柄 3株を1株に併合	甲銘柄30株	甲銘柄10株	0	甲銘柄10株	0	
吸収合併 新設合併	振替株式甲銘柄（消滅会社株式）　1株に対して振替株式乙銘柄（存続・新設会社株式）　2株を交付	甲銘柄10株	0	乙銘柄20株	乙銘柄20株 （注2）	0	新規交付株式である乙銘柄　20株は、増加記録されない（振替法第138条）。
株式交換 株式移転	振替株式甲銘柄（完全子会社株式）　1株に対して振替株式乙銘柄（完全親会社株式）　2株を交付	甲銘柄10株	甲銘柄10株 （注3）	乙銘柄20株	乙銘柄20株 （注2）	0	新規交付株式である乙銘柄　20株は、増加記録されない（振替法第138条）。
取得条項付株式の全部取得	振替株式甲銘柄を全部取得し、振替株式乙銘柄を交付（甲銘柄　1株に対し乙銘柄　2株交付）	甲銘柄10株	甲銘柄10株 （注3）	乙銘柄20株	乙銘柄20株 （注2）	0	新規交付株式である乙銘柄　20株は、新規記録通知されない（振替法第130条）。
株式無償割当て	振替株式甲銘柄　1株に対して振替株式乙銘柄　2株を交付	甲銘柄10株	甲銘柄10株	乙銘柄20株	甲銘柄10株	乙銘柄20株	新規交付株式である乙銘柄　20株は、新規記録通知される（振替法第130条）。

（注1）　コーポレート・アクション後の取扱いの「株券喪失登録により振替口座簿に記録されない銘柄と数」は、「振替法第159条第1項の規定により新規記録通知ができない振替株式の数」（振替法第145条第1項第2号において発行総数から控除すべき数）である。
（注2）　合併等対価として交付される乙銘柄　20株には、消滅会社株式である甲銘柄　10株の株券喪失登録の効力が及ぶ。（会社法第219条参照）
（注3）　甲銘柄は、取扱廃止となる（振替法第138条、第157条第3項（第135条））。

○ 株券喪失登録がされた株券に係る株式について株式分割等により端数が生じた場合には、次のとおり取り扱う。

- 株券喪失登録がされた株券に係る株式（加入者の口座に記録されていないもの）と、株券喪失登録がされていない株式（加入者の口座に記録されているもの）について、それぞれから生じた端数は合算（名寄せ）しない。
- 株券喪失登録がされていない株式（加入者の口座に記録されているもの）から生じた端数（名寄せ後の端数）については、発行者の口座への記録と代金交付の対象とする。
- 株券喪失登録された株券に係る株式（加入者の口座に記録されていないもの）から生じた端数については、発行者の口座への記録と代金交付の対象としない。

＜事例＞　甲銘柄　1：1．5の株式分割

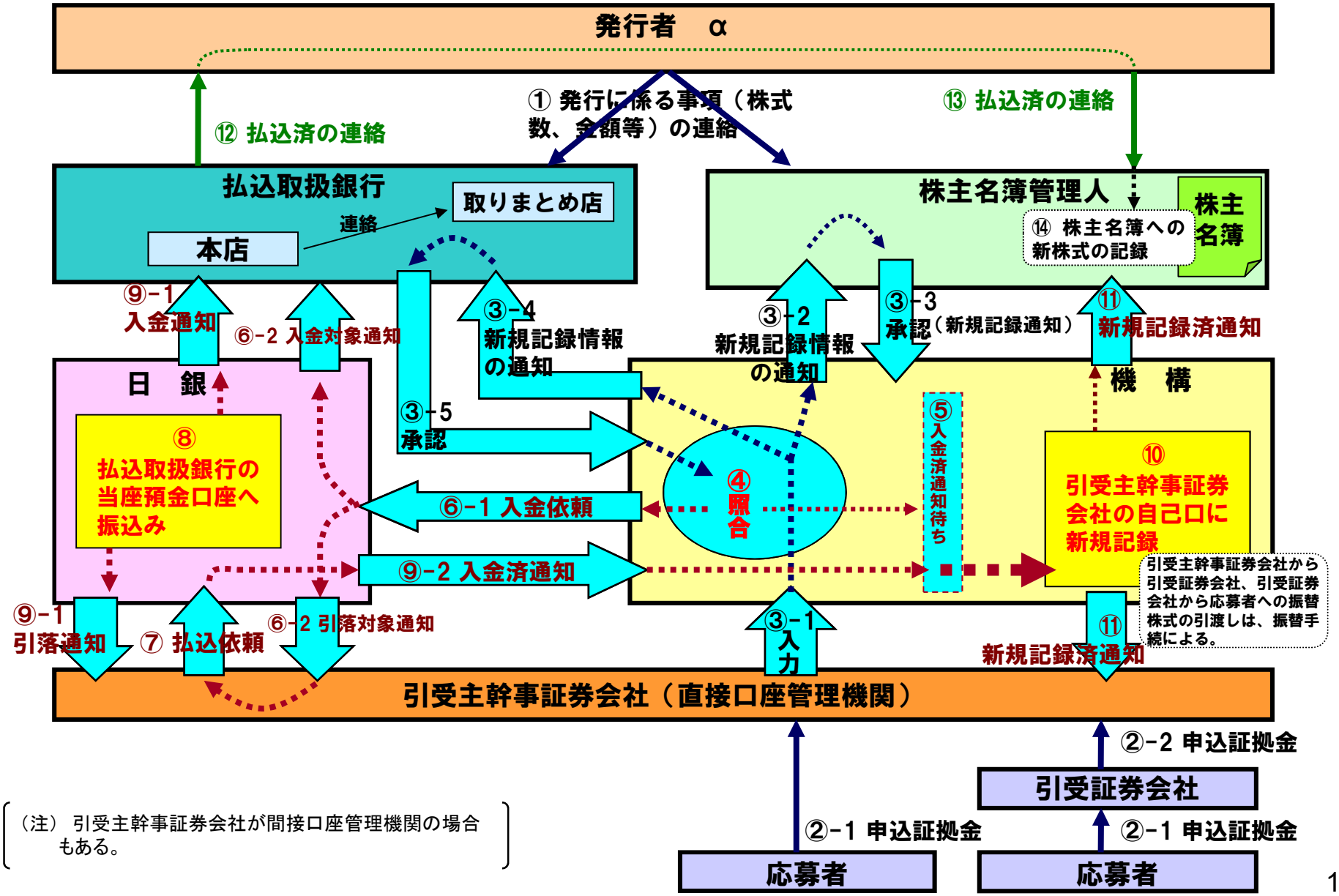
- 株主A名義の株式としては、株券喪失登録がされていないもの7株と、Xから株券喪失登録がされた株券に係るもの3株がある。
- 株主Aの他に、株主B（5株保有）と株主C（5株保有）の2名の株主がいる。（いずれも株券喪失登録がされていない株式。）

甲銘柄の保有状況		株式分割前	株式分割後の整数部分	株式分割後の端数部分
株主A	株券喪失登録がされていない株式	7株	10株	0．5株
	株券喪失登録がされた株式【株券喪失登録者X】	3株	4株	0．5株
株主B（株券喪失登録がされていない株式）		5株	7株	0．5株
株主C（株券喪失登録がされていない株式）		5株	7株	0．5株

端数の合計数の整数部分1株を発行者の口座に記録し、代金交付の対象とする。（合計数の端数部分の0．5は切捨て）

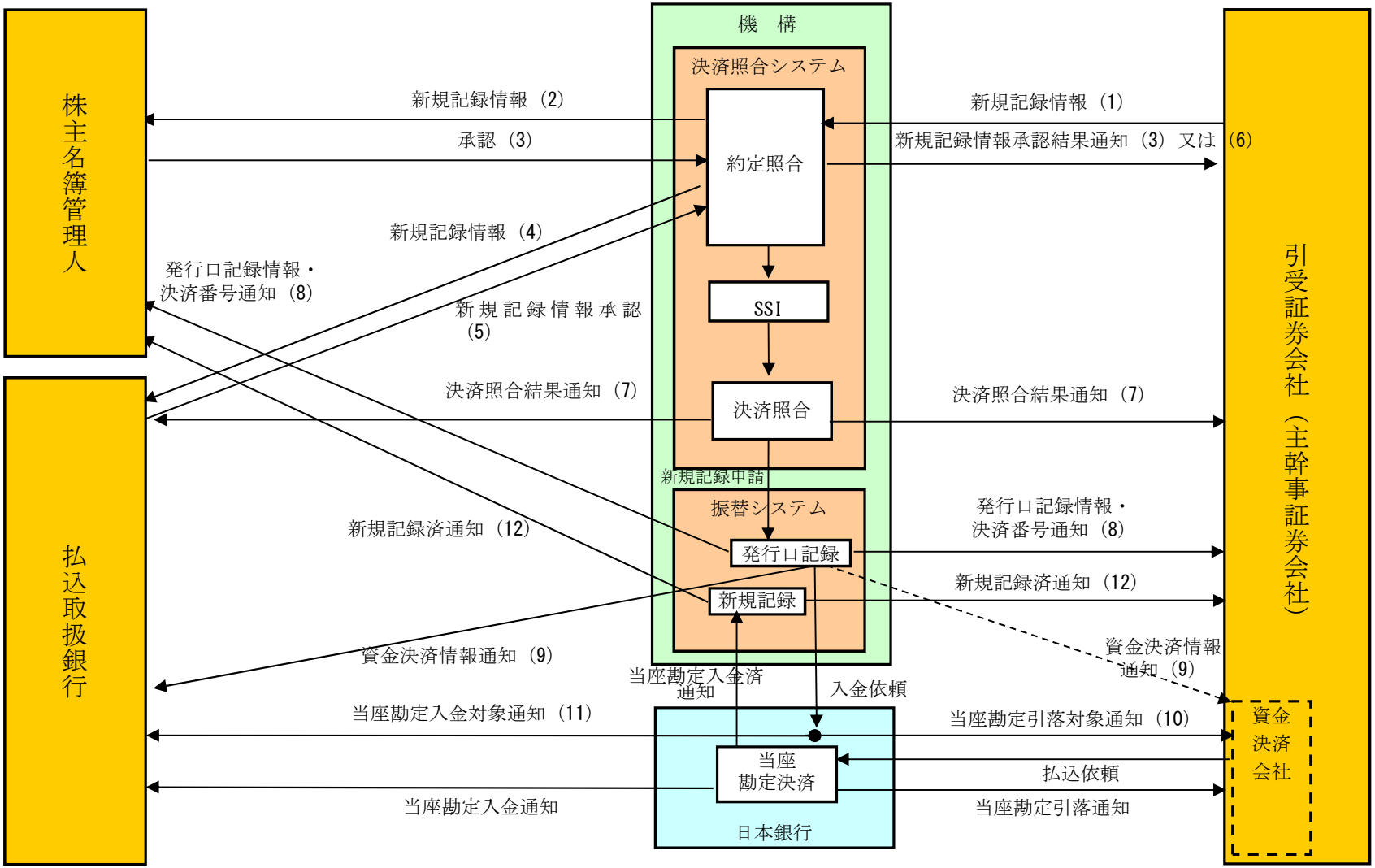
端数は発行者の口座への記録及び代金交付の対象外とする。（端数部分の0．5は切捨て）

発行時ＤＶＰ方式



（注） 引受主幹事証券会社が間接口座管理機関の場合もある。

振替株式の発行時DVP方式による新規記録の処理（イメージ）

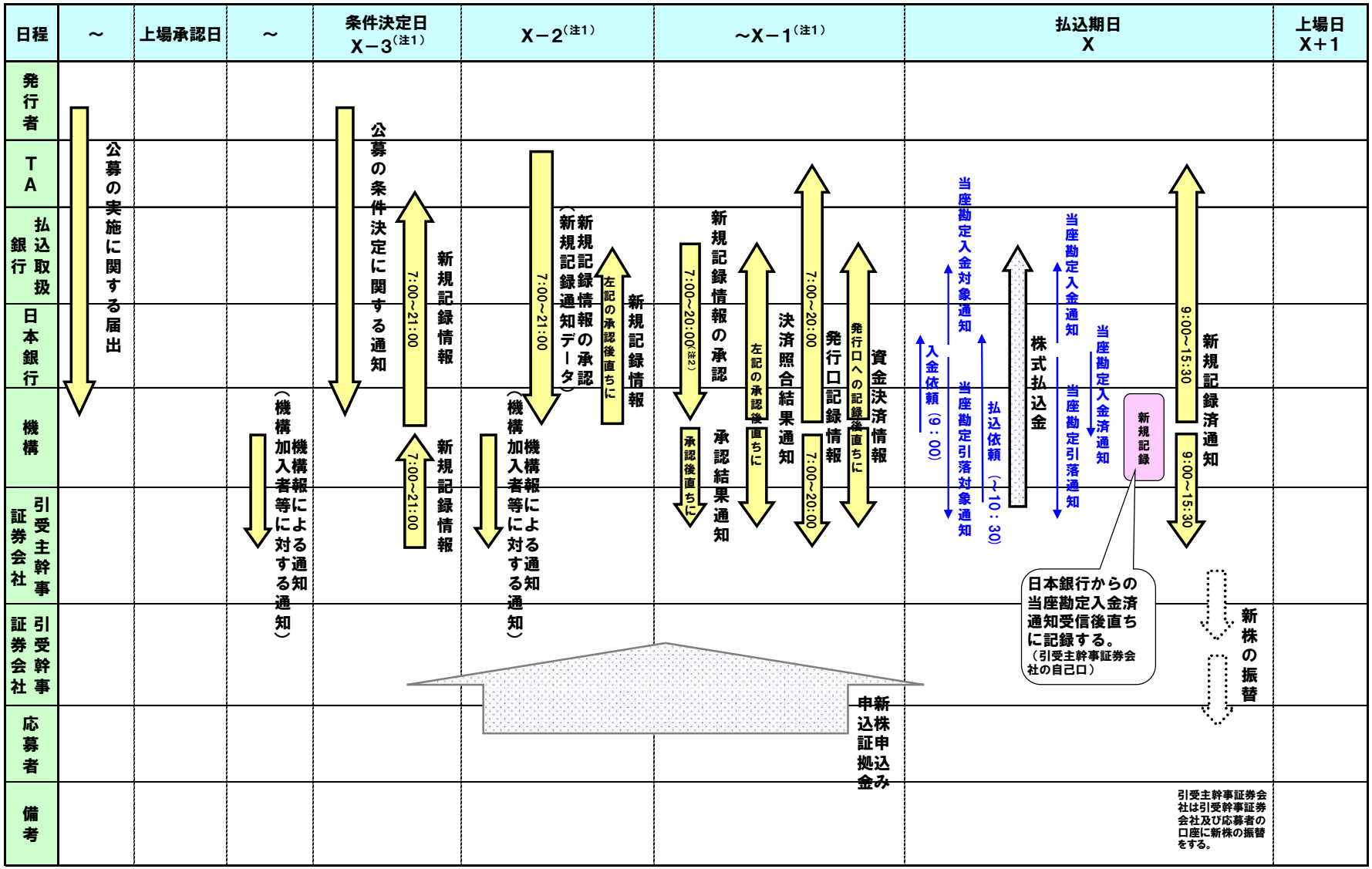


1. 引受証券会社（主幹事証券会社）は、募集開始日に新規記録情報[1]を機構に送信（1)し、機構（決済照合システム）は、株主名簿管理人に対して新規記録情報を送信する(2)。
2. 株主名簿管理人は、機構から送信された新規記録情報の内容を確認し、機構（決済照合システム）に承認データを送信し(3)、 機構（決済照合システム）は、株主名簿管理人から非承認された場合のみ引受証券会社（主幹事証券会社）に新規記録情報承認結果を送信し（3）、承認された場合には引受証券会社（主幹事証券会社）に新規記録情報承認結果を送信せず、払込取扱銀行に対して新規記録情報を送信する(4)。
3. 払込取扱銀行は、新規記録情報の送信を受けたときは、これを確認して原則として払込期日の２営業日前の日までに承認データを機構に送信し(5)、機構（決済照合システム）は、引受証券会社（主幹事証券会社）に新規記録情報承認結果を送信する(6)。
4. 機構（決済照合システム）は、新規記録情報に基づき、事前登録された標準決済条件[2]による決済照合結果（機構における新規記録先口座、払込先日銀当預口座等）を引受証券会社（主幹事証券会社）及び払込取扱銀行に通知する(7)。
5. 機構は、新規記録内容を発行口（発行口は、新規記録内容を一時的に記録する便宜的な口座であり、発行口への記録によって振替株式としての効果は生じない。）に記録する。
6. 機構は、引受証券会社（主幹事証券会社）及び株主名簿管理人に、発行口記録情報及び決済番号を通知する(8)とともに、払込取扱銀行及び提供を希望する資金決済会社に対し資金決済情報を通知する(9)。
7. 機構は、日本銀行に、払込みに係る入金依頼を送信する。
8. 日本銀行は、機構から入金依頼を受けたときは、日銀ネットにより引受証券会社（主幹事証券会社）（資金決済会社を利用する場合は、資金決済会社。9及び10において同じ。）に当座勘定引落対象通知(10)を、払込取扱銀行に当座勘定入金対象通知(11)を配信する。
9. 引受証券会社（主幹事証券会社）は、新規記録日の10時30分までに日本銀行に払込依頼を送信することにより、日本銀行に対し資金決済を依頼する。
10. 日本銀行は、資金決済が完了したときは、払込取扱銀行に当座勘定入金通知を、引受証券会社（主幹事証券会社）に当座勘定引落通知を配信するとともに、機構に対して当座勘定入金済通知を送信する。
11. 機構は、引受証券会社（主幹事証券会社）の自己口に所要の増加の記録をし、引受証券会社（主幹事証券会社）及び株主名簿管理人に新規記録済通知を送信する(12)。

[1]払込日、決済金額（全額）、手数料、銘柄、払込取扱銀行、引受会社、ファンドコードなど

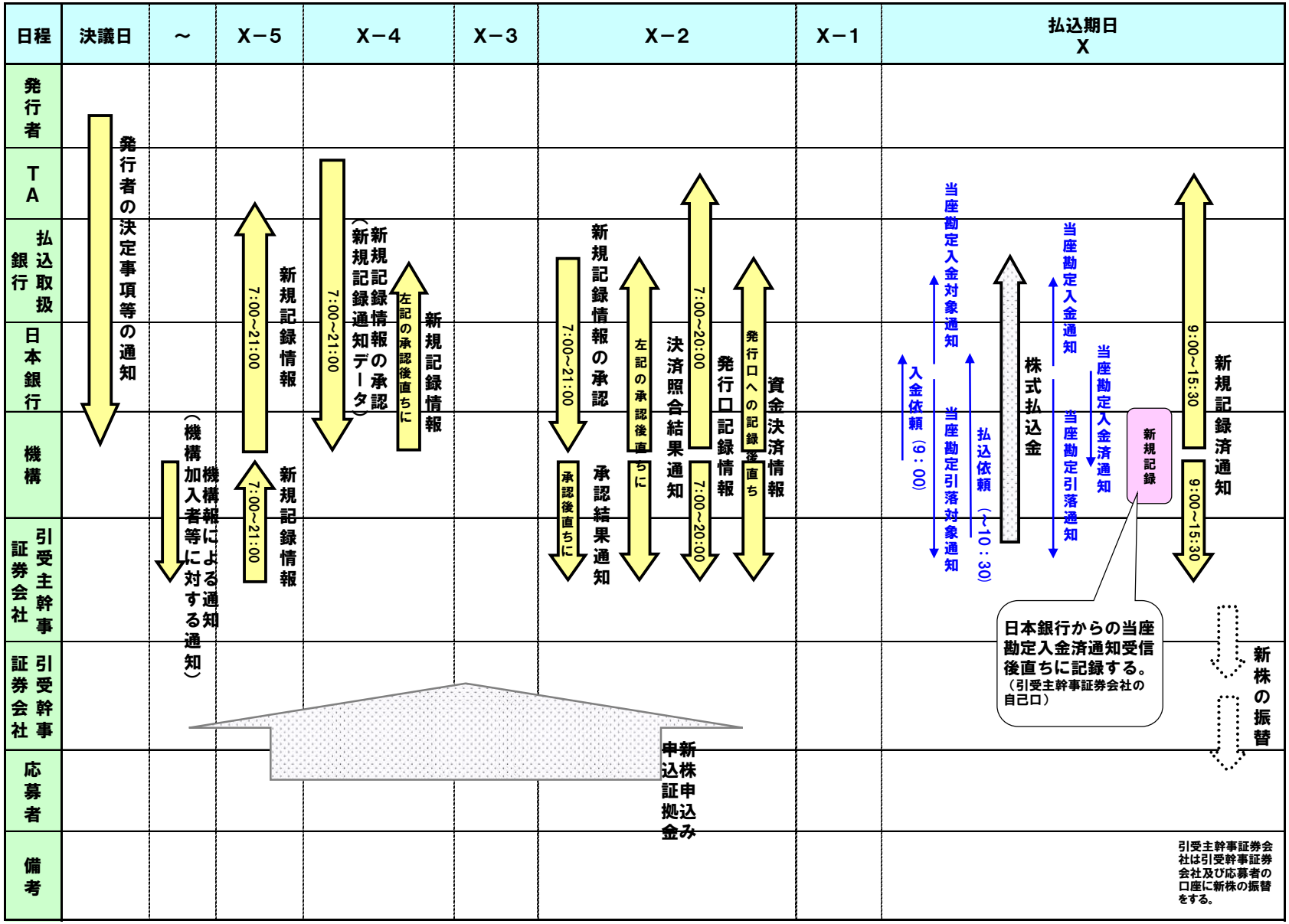
[2]ファンドコード、決済当事者１（引受会社）、２（払込取扱銀行）、商品区分（株）、決済方法（振決）、決済場所（機構）、連動（ＤＶＰ）、決済情報（当事者１，２の決済代理人、証券口座、資金受取人、資金決済口座、口座所在金融機関）など

新規上場に際して実施する公募増資（発行時DVP方式）標準日程



（注１） Ｘ－３～Ｘ－１における手続については、システム的には１営業日中に行うことも可能。
（注２） 払込取扱銀行による新規記録情報の承認がＸ－２以前に行われる場合の取扱時間は、７：00～21：00となる。

公募増資（発行時DVP方式）標準日程



（注）X－5～X－2における手続については、システム的には1営業日中に行うことも可能。

振替株式の発行時ＤＶＰ方式
オペレーションのイメージ
(統合Web端末)

データ例

○　取引内容

引受主幹事証券会社	ＢＢＢ証券　（機構加入者、金融機関識別コード：ＢＢＢＢＪＰＪＴ）
株主名簿管理人	ＡＡＡ信託銀行（金融機関識別コード：ＡＡＡＡＪＰＪＴ）
払込取扱銀行	ＣＣＣ銀行　（金融機関識別コード：ＣＣＣＣＪＰＪＴ、部支店コード付：０１２３４００１）
発行者	保振商事　（銘柄コード　１２３４）
公募株数	１００，０００　株
申込期間	２０２４年9月１７日～9月２０日
払込期日（新規記録日）	２０２４年9月２４日
1株当たり払込金額	３，０００ 円
受方証券口座番号	１ＢＢＢＢ０１（保有口）
受方資金決済口座番号	ＢＢＢＢ００１
渡方資金決済口座番号	ＣＣＣＣ００１

○　業務フロー

ＢＢＢ証券は機構加入者であり、自ら資金決済を行う（資金決済会社も兼ねる。）。

ＣＣＣ銀行の新規記録用ファンド（ＣＣＣＣＪＰＪＴＡＡＡＡＪＰＪＴ００１）は、デュプレックス型固定でＳＳＩを利用。

①　発行者の決定事項等の通知

発行者は、公募に係る決議又は決定をしたときは、Target保振サイトにより所定の事項を機構へ通知する。

○　通知事項　(注)

- ⅰ　発行時ＤＶＰ方式利用の有無
- ⅱ　公募の内容
  - (ⅰ)　銘柄
  - (ⅱ)　発行株数
  - (ⅲ)　払込金額
  - (ⅳ)　申込期日
  - (ⅴ)　払込期日
  - (ⅵ)　引受主幹事証券会社
  - (ⅶ)　払込取扱銀行　　等　　※　詳細については業務処理要領本文等参照。

②-1　ファンド情報の登録･･･払込取扱銀行（決済照合システム）

払込取扱銀行は、事前に、統合Web端末によりファンド情報を登録する。

○　ファンド情報登録画面イメージ（※）

統合Webの決済照合のメニューから以下を選択。
ファンド情報
→ファンド情報登録

※　デモ画面を利用して画面イメージを作成しているため、画面イメージ内に表示されている内容は、右記で指示する入力内容と必ずしも一致してないので注意。（これ以降のページにおいても同様。）

○　入力項目

a．個別ファンドコード（注）･･･（例）「001」を入力。

b．株式業務フロー区分（通常、募集･売出、新規記録）･･･デュプレックスを選択。

c．機関投資家･･･株主名簿管理人「AAAAJPJT」を入力。

d．受託者･･･自社（払込取扱銀行）「CCCCJPJT」を入力。

e．個別ファンドコード付与者･･･「自社」又は「受託者」を選択。

f．その他の項目･･･運用指図サポート対象外型ファンドの設定をしておく。
（新規記録では使用しない項目のため）
ただし、株主名簿管理人（機関投資家）と払込取扱銀行（受託者）が同一である場合には、運用指図サポート対象外型は設定できないため、プロパー取引等を設定する。

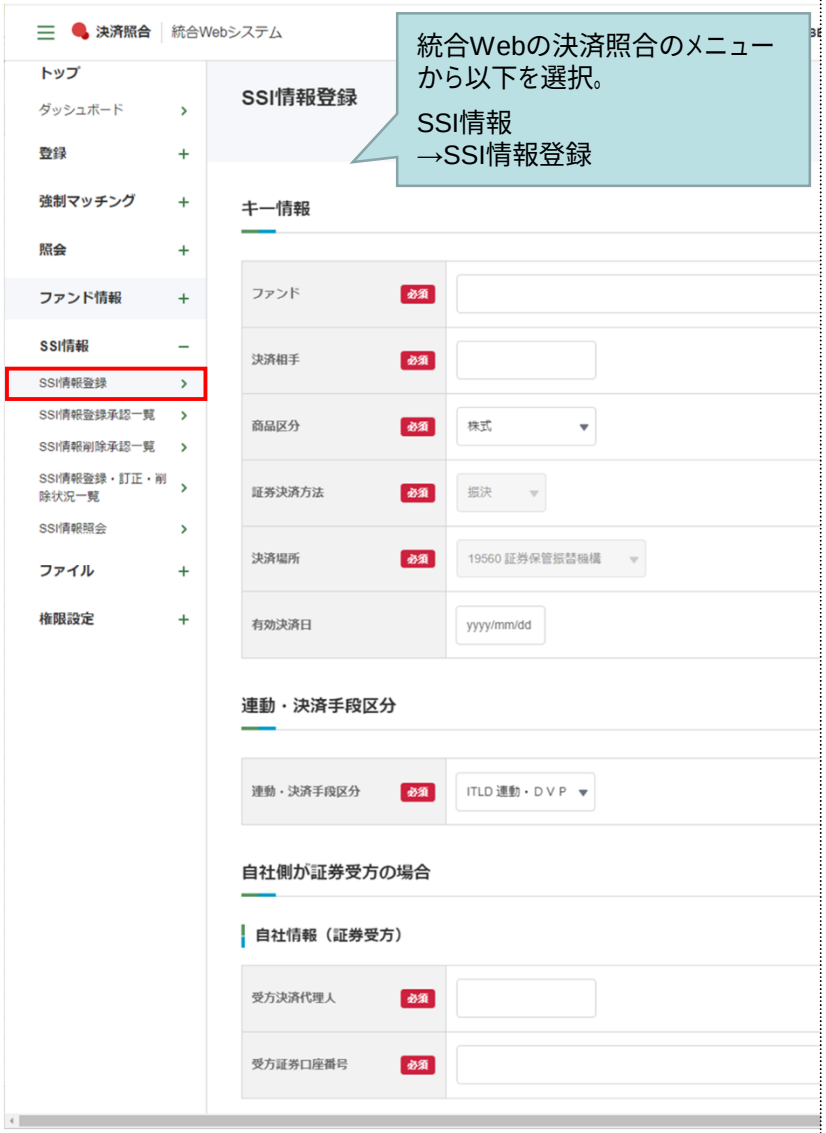
（注）ファンドコード･個別ファンドコード

売買等で利用する通常ファンドとは別に登録する株式の新規記録用のファンドコード（払込取扱銀行の金融機関識別コード（8桁）＋株主名簿管理人の金融機関識別コード（8桁）＋払込取扱銀行の内部管理コード（1～19桁））を設定する。ファンドコードの前16桁は自動的に付与され、**後1～19桁は登録者が任意のコードを設定する。この後1～19桁が個別ファンドコードである。**

②-2　ＳＳＩ情報の登録･･･払込取扱銀行･引受主幹事証券会社（決済照合システム）

払込取扱銀行及び引受主幹事証券会社は、統合Web端末により、決済情報を登録する。
（決済情報がペアになったところでＳＳＩデータベースに登録が行われる。）

○　ＳＳＩ情報登録画面イメージ



○　入力項目　（引受主幹事証券会社の例）※払込取扱銀行の例は次ページ参照

◆　キー情報

a. ファンド･･･払込取扱銀行の新規記録用のファンドコード
　　「CCCCJPJTAAAAJPJT001」を入力。
b. 決済相手･･･引受主幹事証券会社は、払込取扱銀行「CCCCJPJT」を入力。
c. 商品区分･･･「株式」を選択。
d. 証券決済方法･･･「振決」を選択。
e. 決済場所･･･「19560　証券保管振替機構」を選択。

◆　連動･決済手段区分

f. 連動･決済手段区分･･･「ITLD　連動･DVP」を選択。

◆　自社側が証券受方の場合

g. 受方決済代理人･･･引受主幹事証券会社「BBBBJPJT」を入力。
h. 受方証券口座番号･･･引受主幹事証券会社の保有口「JSDC1BBBB01」を入力。
i. 受方口座所在金融機関･･･日本銀行「BOJPJPJT」を入力。
j. 資金支払人･･･受方決済代理人（又はその資金決済会社）「BBBBJPJT」を入力。
k. 受方資金決済口座番号･･･資金支払人の日銀口座番号を入力。
　　「T　当座」を選択、「BBBB001」を入力。

◆　自社側が証券渡方の場合　･･･　**自社側が証券受方の場合 と同じ内容を入力**

l. 渡方決済代理人･･･引受主幹事証券会社「BBBBJPJT」を入力。
m. 渡方証券口座番号･･･引受主幹事証券会社の保有口「JSDC1BBBB01」を入力。
n. 渡方口座所在金融機関･･･日本銀行「BOJPJPJT」を入力。
o. 資金受取人･･･渡方決済代理人（又はその資金決済会社）「BBBBJPJT」を入力。
p. 渡方資金決済口座番号･･･資金受取人の日銀口座番号を入力。
　　「T　当座」を選択、「BBBB001」を入力。
q. 資金決済方法･･･「DVPS　DVP決済」を選択。

○　<u>入力項目　（払込取扱銀行の例）</u>

◆　キー情報

a．ファンド・・・払込取扱銀行の新規記録用のファンドコード
「CCCCJPJTAAAAJPJT001」を入力。

b．決済相手・・・払込取扱銀行は、引受主幹事証券会社「BBBBJPJT」を入力。

c．商品区分・・・「株式」を選択。

d．証券決済方法・・・「振決」を選択。

e．決済場所・・・「19560　証券保管振替機構」を選択。

◆　連動・決済手段区分

f．連動・決済手段区分・・・「ITLD　連動・DVP」を選択。

◆　自社側が証券受方の場合　・・・　**自社側が証券渡方の場合と同じ内容を入力**

g．受方決済代理人・・・払込取扱銀行「CCCCJPJT」を入力。

h．受方証券口座番号・・・ダミーコードとして「XXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXX
XXXXXXXXXXXXX」（35桁）を入力。

i．受方口座所在金融機関・・・日本銀行「BOJPJPJT」を入力。

j．資金支払人・・・払込取扱銀行「CCCCJPJT」を入力。

k．受方資金決済口座番号・・・払込取扱銀行の日銀口座番号を入力。
「T　当座」を選択、「CCCC001」を入力。

◆　自社側が証券渡方の場合

l．渡方決済代理人・・・払込取扱銀行「CCCCJPJT」を入力。

m．渡方証券口座番号・・・ダミーコードとして「XXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXX
XXXXXXXXXXXXX」（35桁）を入力。

n．渡方口座所在金融機関・・・日本銀行「BOJPJPJT」を入力。

o．資金受取人・・・払込取扱銀行「CCCCJPJT」を入力。

p．渡方資金決済口座番号・・・払込取扱銀行の日銀口座番号を入力。
「T　当座」を選択、「CCCC001」を入力。

q．資金決済方法・・・「DVPS　DVP決済」を選択。

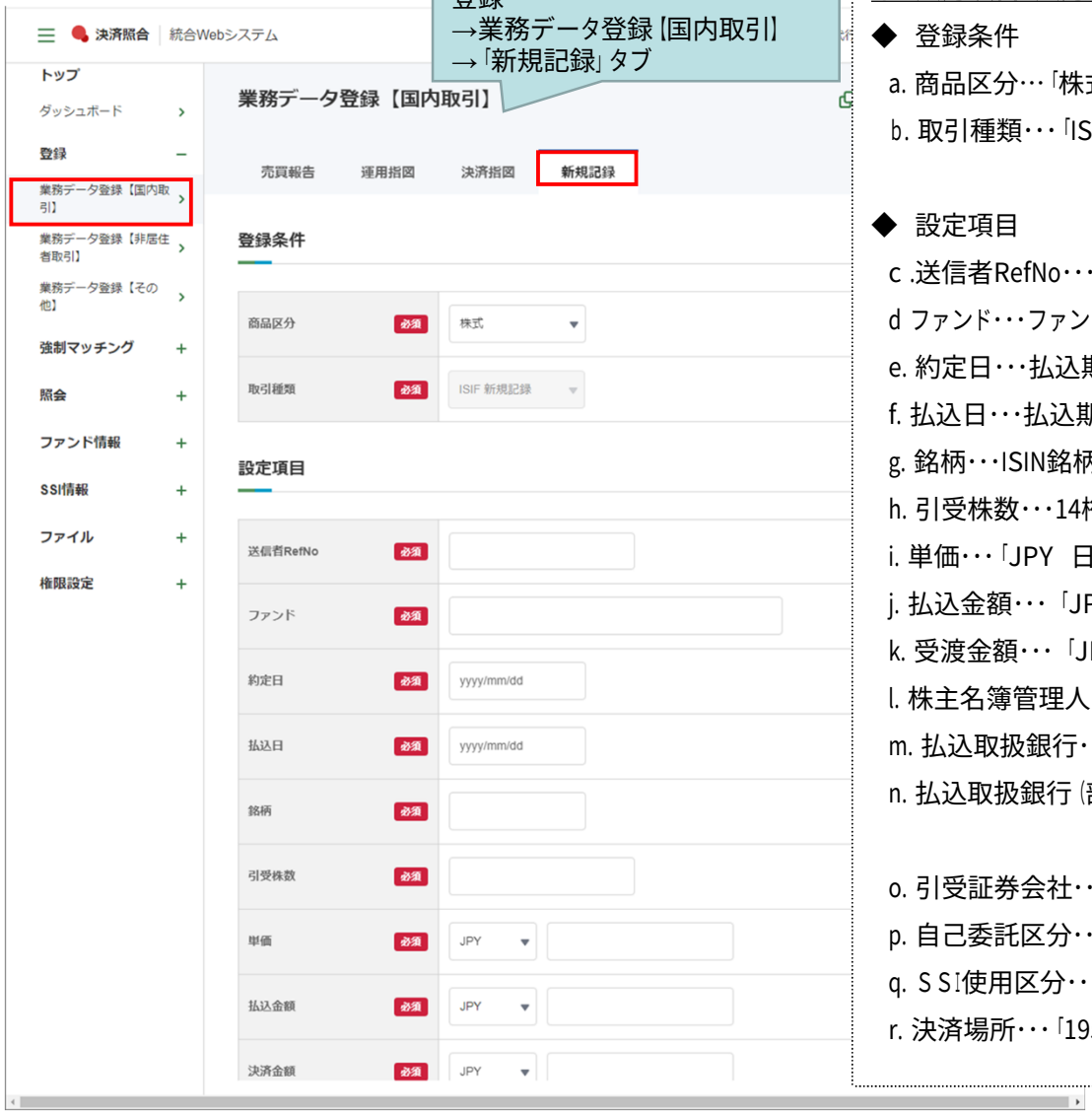
③ 新規記録情報の入力･･･引受主幹事証券会社（決済照合システム）

引受主幹事証券会社は、オンラインリアルタイム接続又は統合Web端末により、新規記録情報を通知する。

統合Webの決済照合のメニューから以下を選択。

登録
→業務データ登録【国内取引】
→「新規記録」タブ

○ 新規記録登録【株】画面イメージ



○ **入力項目･入力条件**（必須項目のみ説明）

◆ 登録条件

a. 商品区分…「株式」を選択

b. 取引種類･･･「ISIF 新規記録」を選択。

◆ 設定項目

c .送信者RefNo･･･利用者が任意で発番。1～16桁で入力。

d ファンド･･･ファンドコード「CCCCJPJTAAAAJPJT001」を入力。

e. 約定日･･･払込期日（新規記録日）2024年9月24日を入力。

f. 払込日･･･払込期日（新規記録日）2024年9月24日を入力。

g. 銘柄･･･ISIN銘柄コード、現行銘柄コードが入力可。「1234」を入力。

h. 引受株数･･･14桁以内で入力。「100,000」を入力。

i. 単価･･･「JPY　日本円」を選択。14桁以内で入力。「3,000」を入力。

j. 払込金額･･･「JPY　日本円」を選択。14桁以内で入力。「300,000,000」を入力。

k. 受渡金額･･･「JPY　日本円」を選択。14桁以内で入力。「300,000,000」を入力。

l. 株主名簿管理人･･･「AAAAJPJT」を入力。

m. 払込取扱銀行･･･金融機関識別コード「CCCCJPJT」を入力。

n. 払込取扱銀行（部支店コード付）･･･金融証券区分コード（“0”固定）＋統一金融機関コード＋支店コード「01234001」を入力。

o. 引受証券会社･･･「BBBBJPJT」を入力。

p. 自己委託区分･･･「PRIN　自己取引」を選択。

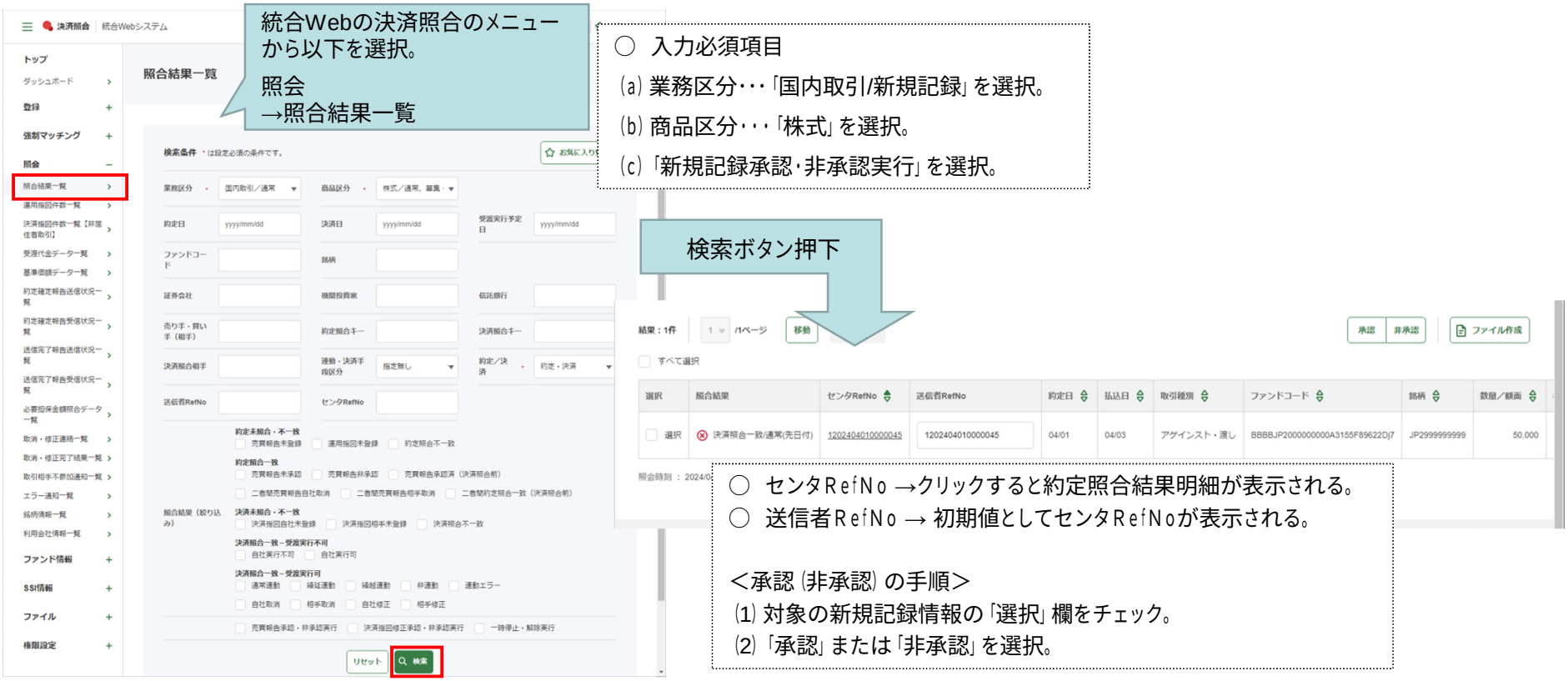
q. ＳＳI使用区分･･･「利用する」を選択。

r. 決済場所･･･「19560　証券保管振替機構」を選択。

④ 新規記録情報の承認･･･株主名簿管理人（決済照合システム）

発行者（株主名簿管理人）は、機構から新規記録情報の通知を受けた場合であって、その内容が正しいことを確認したときは、機構に対し、オンラインリアルタイム接続又は統合Web端末により、新規記録情報の承認データを通知する。新規記録情報に誤りがある場合には、新規記録情報を非承認とする旨を通知する。

○ 照合結果一覧画面イメージ



⑤ 新規記録情報の承認･･･払込取扱銀行（決済照合システム）

払込取扱銀行は、当該新規記録情報の通知を受けた場合であって、その内容が正しいことを確認した場合は、機構に対し、オンラインリアルタイム接続又は統合Web端末により、新規記録情報の承認データを通知する。新規記録情報に誤りがある場合には、非承認とする旨を通知する。

画面イメージ等は④と同様。

⑥ 承認結果の通知･･･引受主幹事証券会社（決済照合システム）

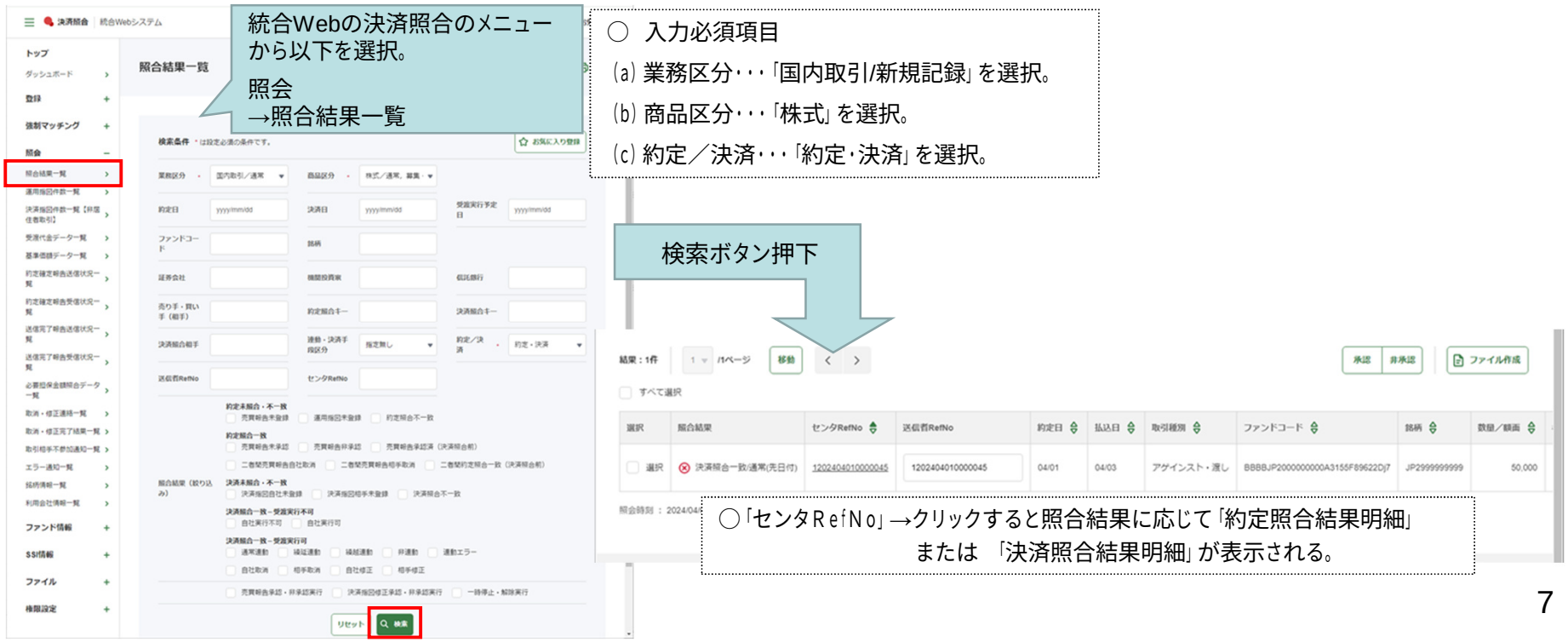
機構は、払込取扱銀行から新規記録情報の承認又は非承認の通知を受けたときは、直ちに、引受主幹事証券会社に対し、オンラインリアルタイム接続又は統合Web端末により、その旨を通知する。なお、SSI情報利用を指定している場合は、払込取扱銀行による新規記録情報の承認後は、自動的に決済照合まで処理が行われる。

⑦ 決済照合結果の通知･･･払込取扱銀行（決済照合システム）

機構は、発行者（株主名簿管理人）及び払込取扱銀行から新規記録情報を承認する旨の通知を受けた場合であって、SSI利用の指定があるときは、直ちに、引受主幹事証券会社及び払込取扱銀行に対し、オンラインリアルタイム接続又は統合Web端末により、決済照合の結果を通知する。（Web画面では、引受主幹事証券会社及び払込取扱銀行は、照合結果一覧画面内の「決済照合一致」のステータスにより確認する。）

※ SSI利用の指定がない場合は、機構は、払込取扱銀行及び引受主幹事証券会社により入力された決済指図データが照合された場合に、払込取扱銀行及び引受主幹事証券会社に決済指図の照合結果を通知する。

○ 照合結果一覧画面イメージ



⑧ 発行口への記録･･･機構（振替システム）

機構は、決済照合済みとなったときは、新規記録通知内容について振替システムの発行口への記録を行うとともに、オンラインリアルタイム接続又は統合Web端末により、発行者（株主名簿管理人）及び引受主幹事証券会社に対し、発行口に記録した内容を通知する。

⑨ 資金決済情報の通知･･･機構（振替システム）

機構は、発行口への記録後直ちに、払込取扱銀行及び引受主幹事証券会社に対し、オンラインリアルタイム接続又は統合Web端末により、資金決済に関する情報を通知する。

○ 発行口記録情報通知画面イメージ（引受主幹事証券会社）

○ 資金決済情報通知画面イメージ（払込取扱銀行）

⑩～⑬　日銀ネット

⑩　日本銀行に対する入金依頼･･･機構

機構は、払込期日の午前9時に、日本銀行に対し、日銀ネットにより、引受主幹事証券会社又はその資金決済会社の当座勘定からの払込金額の引落し及び払込取扱銀行の当座勘定への払込金額の入金の依頼（以下「入金依頼」という。）をする。

⑪　日本銀行による引受主幹事証券会社及び払込取扱銀行に対する通知･･･日本銀行

日本銀行は、機構からの入金依頼を受けたときは、日銀ネットにより、引受主幹事証券会社又はその資金決済会社に対し当座勘定引落対象通知を、払込取扱銀行に対し当座勘定入金対象通知を、それぞれ送信する。

⑫　日本銀行に対する払込依頼･･･引受主幹事証券会社

引受主幹事証券会社又はその資金決済会社は、日銀ネットにより、払込期日の午前10時30分までに日本銀行に払込依頼を送信することにより、日本銀行から引受主幹事証券会社又はその資金決済会社に通知された当座勘定引落対象通知の内容による払込みを行うべき旨を依頼する。

⑬　日本銀行による資金決済･･･日本銀行

日本銀行は、⑫の払込みの依頼を受けたときは、引受主幹事証券会社又はその資金決済会社の当座勘定から払込金額を引き落とし、払込取扱銀行の当座勘定に当該金額を入金する。また、日銀ネットにより、払込取扱銀行に対し当座勘定入金通知を、引受主幹事証券会社又はその資金決済会社に対し当座勘定引落通知をそれぞれ送信するとともに、機構に対し、当座勘定入金済通知を送信する。

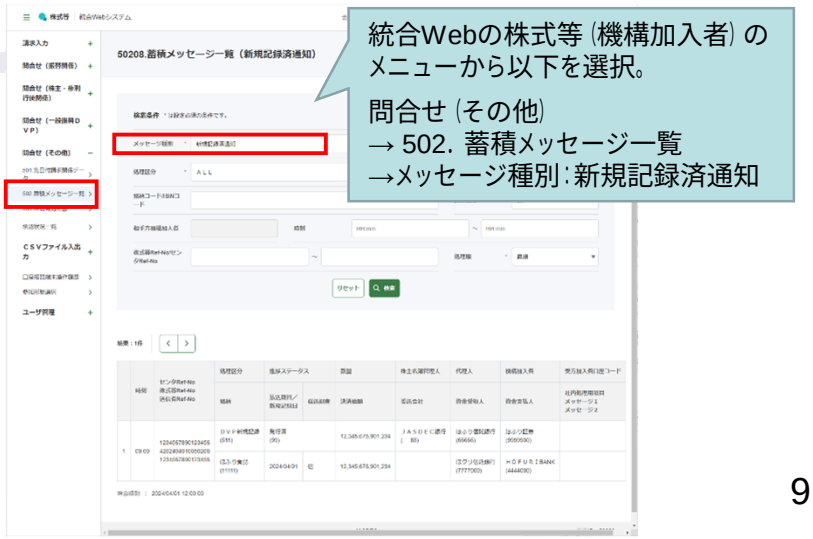
⑭　新規記録･･･機構（振替システム）

機構は、日本銀行から当座勘定入金済通知を受けたときは、直ちに、発行口の記録に従い、機構が新規記録すべき口座（引受主幹事証券会社の自己口）に増加の記録（新規記録）をする。

機構は、新規記録をしたときは、オンラインリアルタイム接続又は統合Web端末により、引受主幹事証券会社及び発行者（株主名簿管理人）に対し、新規記録をした旨の通知（新規記録済通知）をする。

○　この通知と同じタイミングで「発行口記録状況」における「進捗ステータス」が「発行済」となる。

○　新規記録済通知画面イメージ（引受主幹事証券会社）



振替株式及び振替新株予約権付社債の発行時ＤＶＰ等に関する標準事務指針

平成20 年10 月20 日
日本証券業協会

振替株式及び振替新株予約権付社債の発行時ＤＶＰ等については、証券保管振替機構（以下「機構」という。）の定める諸規則（「株券等の振替に関する業務規程」、「株式等の振替に関する業務規程施行規則」及び「株式等振替制度に係る業務処理要領」）によりその事務処理が定められているが、このほかに業界内で統一的な標準事務を定めておくべき事項について、実務関係者で検討を行い、下記のとおり、標準事務指針として取り纏めることとした。

会員においては、振替株式及び振替新株予約権付社債の発行時ＤＶＰ等について、機構の定める諸規則の他、この標準事務指針に基づき、適宜対応していただきたい。

記

１．引受証券会社が行う新規記録情報の通知等の取扱い

振替株式及び振替新株予約権付社債の発行時ＤＶＰ方式による新規記録を行う場合に、機構に対する新規記録情報の通知及び発行者への払込金の払込み等については、原則として、引受主幹事証券会社が代表して行うこととする。

ただし、関係者間であらかじめ合意した場合には、引受証券会社が個別に行う方法も可能とする。例えば、グローバルオファーリングの場合に、国内引受分と海外引受分とを分けて手続を行うことも可能である。

２．引受主幹事証券会社の自己口に新規記録された後の振替の取扱い

払込期日に引受主幹事証券会社の自己口に新規記録された振替株式又は振替新株予約権付社債について、引受団の他の引受証券会社の口座への振替及び顧客の口座への振替は、原則として、払込期日の翌営業日（受渡日）に行うこととする。

ただし、引受団の他の引受証券会社の口座への振替については、引受団の中であらかじめ合意した場合には、払込期日に振替を行うことも可能とする。

（注）振替株式については、発行時ＤＶＰ方式の場合、払込期日の10 時30 分までに、日本銀行の当座勘定における資金受渡しと同時に、引受主幹事証券会社の自己口に新規記録が行われる。非ＤＶＰ方式の場合、払込期日の15 時30 分に引受主幹事証券会社の自己口に新規記録が行われる。

振替新株予約権付社債については、発行時ＤＶＰ方式の場合、払込期日の10 時30 分までに、日本銀行の当座勘定における資金受渡しと同時に、引受主幹事証券会社の自己口に新規記録が行われる。非ＤＶＰ方式の場合、払込期日の15 時30 分までに、発行・支払代理人からの資金振替済通知により、オンラインで引受主幹事証券会社の自己口に新規記録が行われる。

３．新規上場の際の売出しの取扱い

売出しを伴う新規上場の際の払込期日等（公募及び売出しが行われる場合の払込期日又は売出しのみが行われる場合の上場日の前営業日をいう。以下同じ。）の午前9 時に新規記録される売出しに係る既発行株式については、原則として、払込期日等の翌営業日（受渡日）に、引受団の他の引受証券会社の口座及び顧客の口座へ振替を行う。

ただし、引受団の他の引受証券会社の口座への振替については、引受団の中であらかじめ合意した場合には、払込期日に振替を行うことも可能とする。

既上場会社の売出しの場合における売出し株式の引受証券会社の口座及び顧客の口座への振替についても同様の取扱いとする。

４．発行会社が株主の口座を知っているときの取扱い

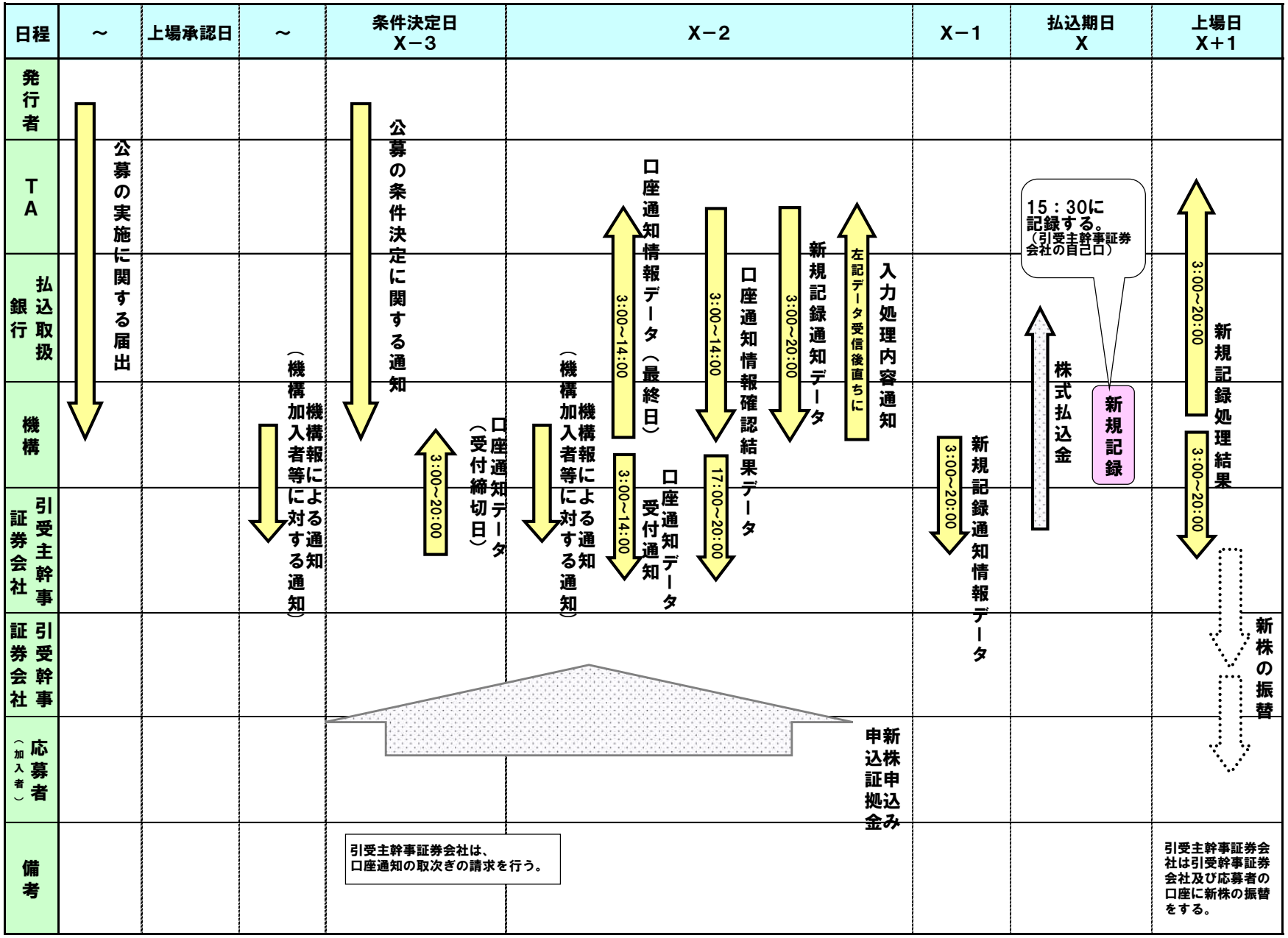
発行会社は、新規上場等に際して既存株主の口座を知っているときは、社債、株式等の振替に関する法律第131 条第1 項の通知を省略することができ、その場合、既存株主に代わり、既存株主が口座を開設する口座管理機関に対し、口座通知取次請求を行うことができることとする。既存株主が口座を開設する口座管理機関は、発行会社から口座通知取次請求を受けたときは、機構に対し、口座通知取次を行う。

なお、関係者（発行会社、引受証券会社、株主名簿管理人、既存株主が口座を開設する口座管理機関、機構）間であらかじめ合意した場合には、口座通知取次を省略することも可能とする。

以　上

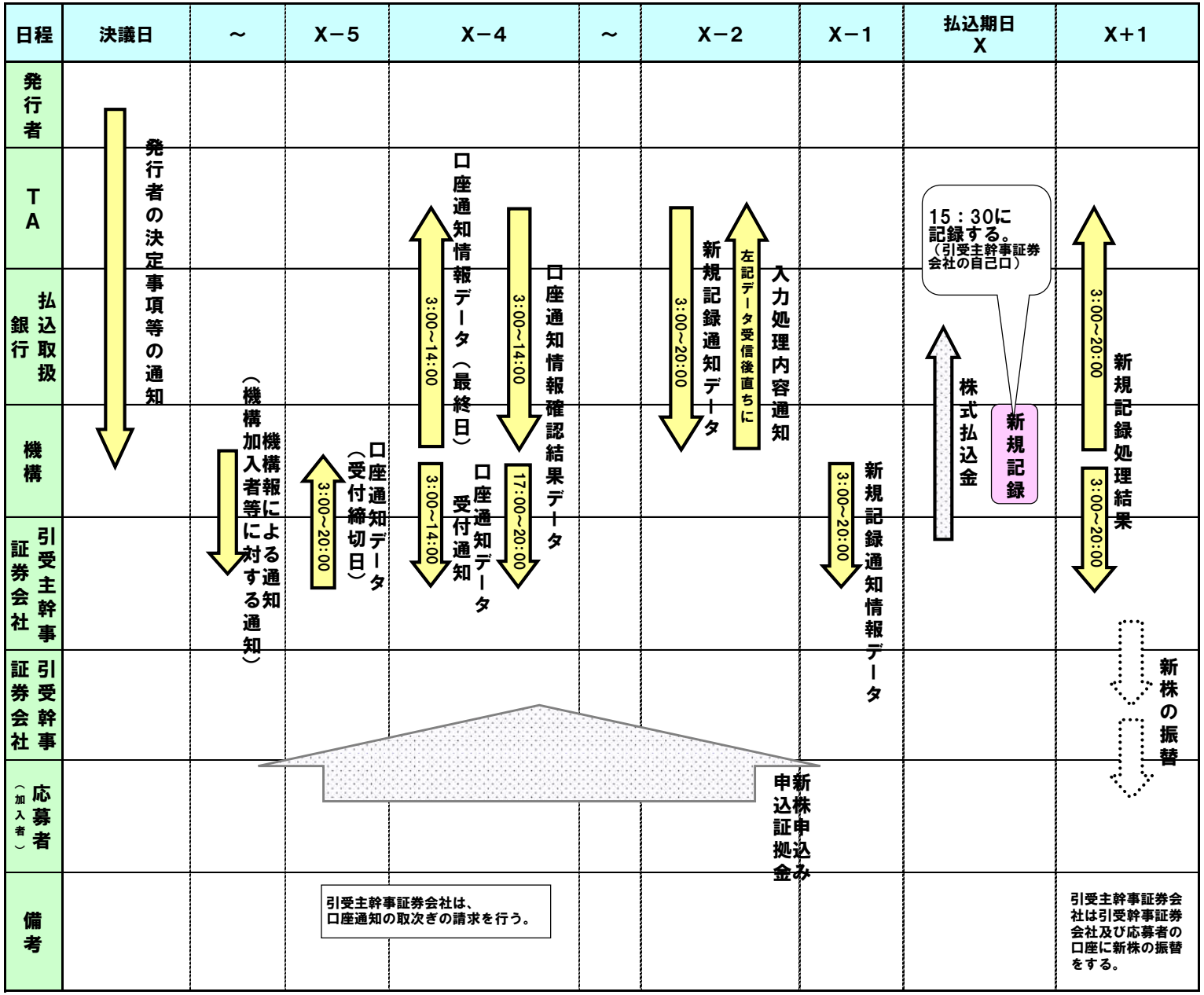
新規上場に際して実施する公募増資（非DVP方式）

資料２－２－８ ①



公募増資（非DVP方式）

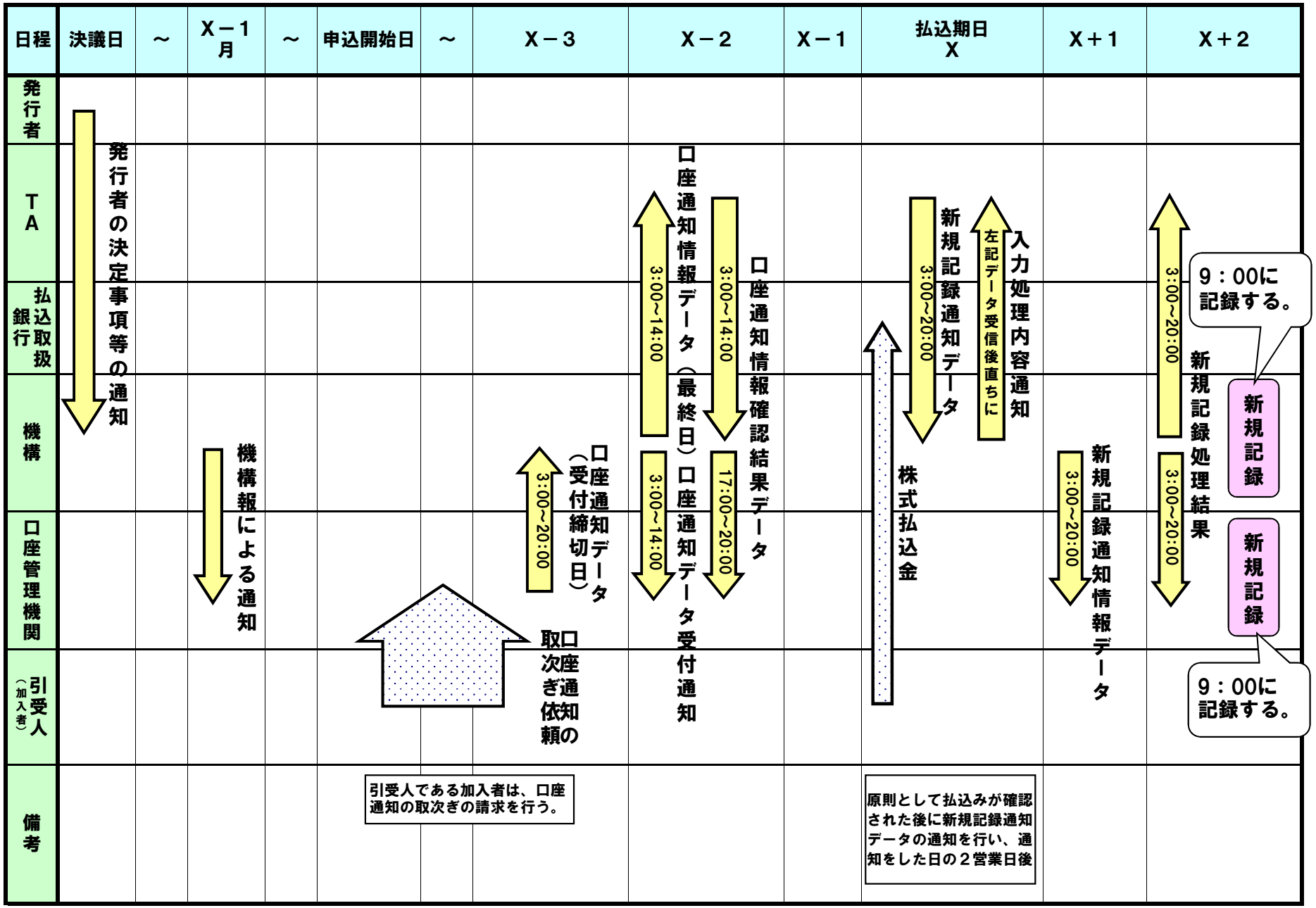
資料２－２－８ ②



（注） 新規上場に際して実施する公募増資（非DVP方式）の標準日程は資料２－２－８ ①を参照。

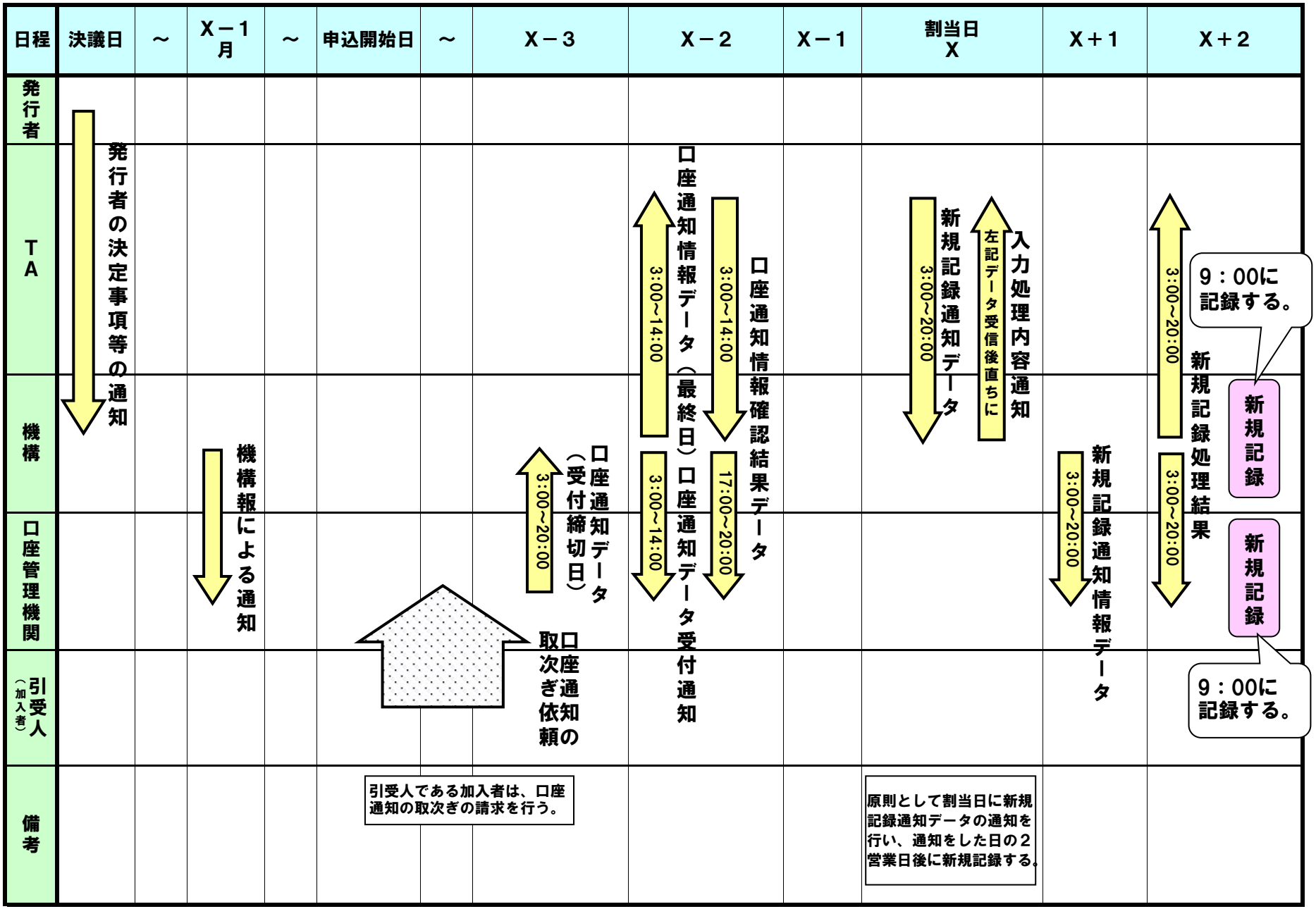
第三者割当増資

資料２－２－９



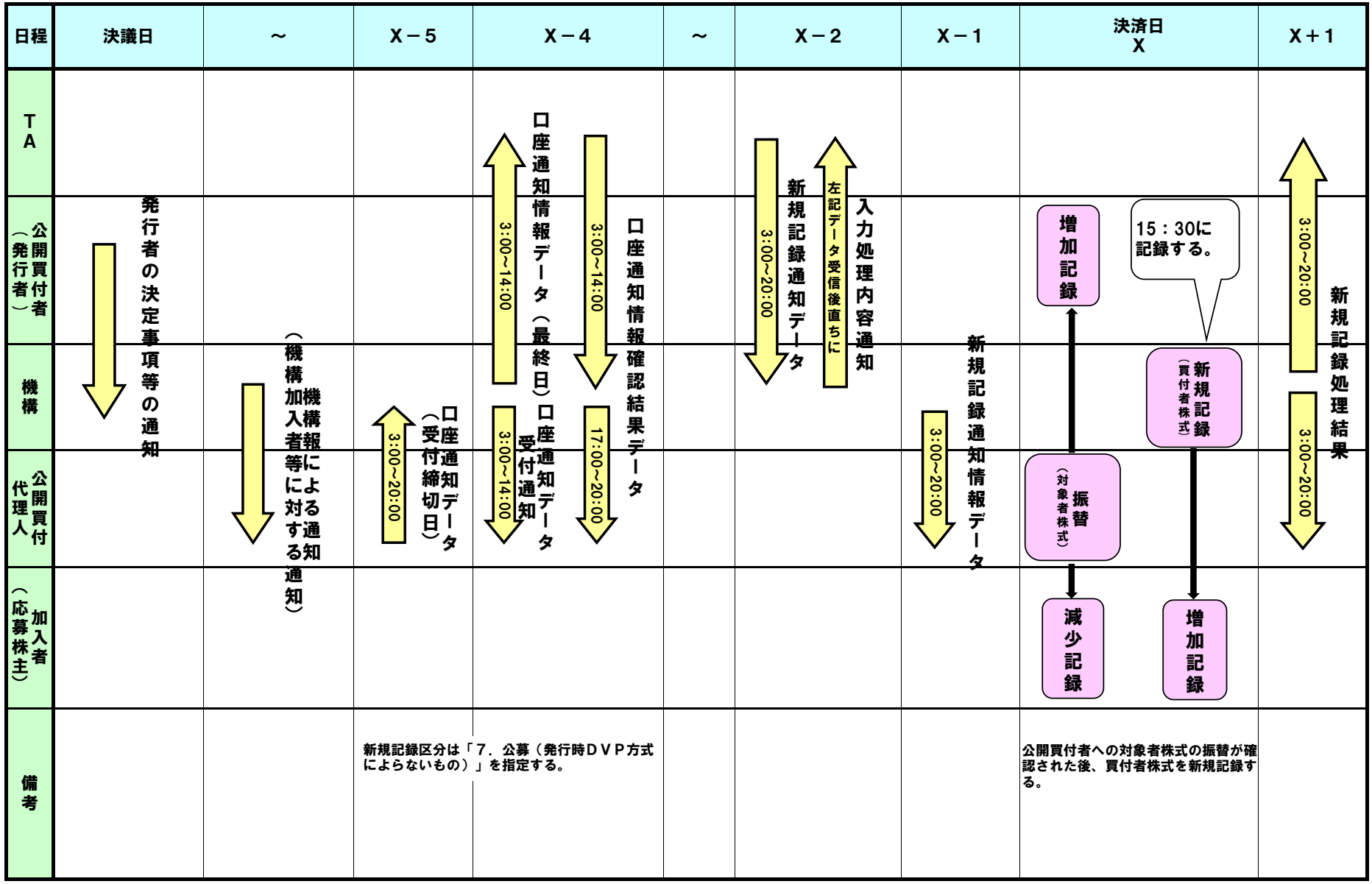
第三者割当増資（上場会社の取締役等の報酬等としての株式無償交付）

資料２－２－１０



自社株対価公開買付けにおける新規記録日程①

資料２－２－１１

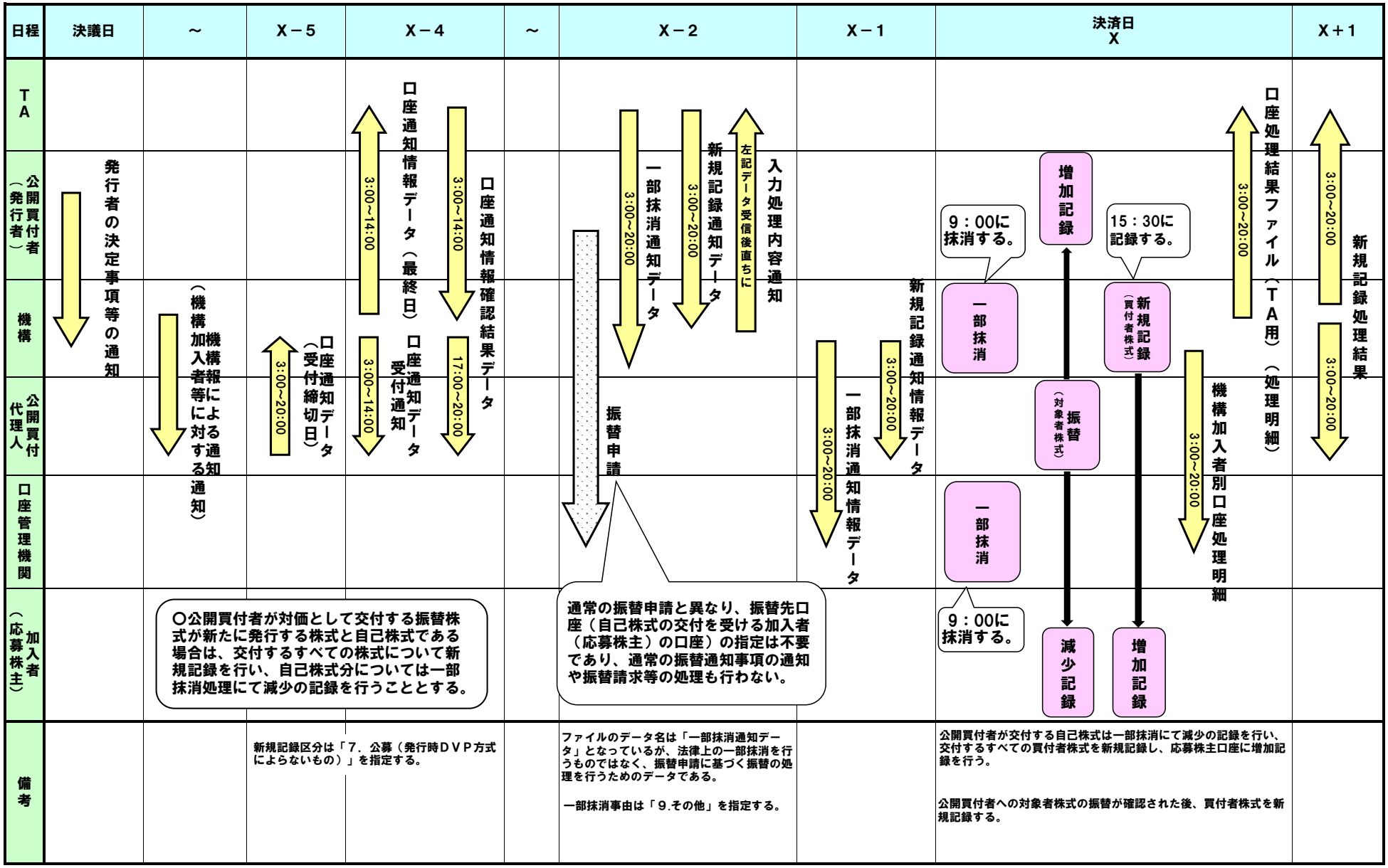


（注1）公開買付代理人が直接口座管理機関であり、公開買付者が対価として交付するすべての振替株式が新たに発行する株式である場合の手続。

（注2）公開買付者の株式が振替株式、公開買付けの対象となる会社の株式が振替株式である場合の手続。

自社株対価公開買付けにおける新規記録日程②

資料２－２－１２

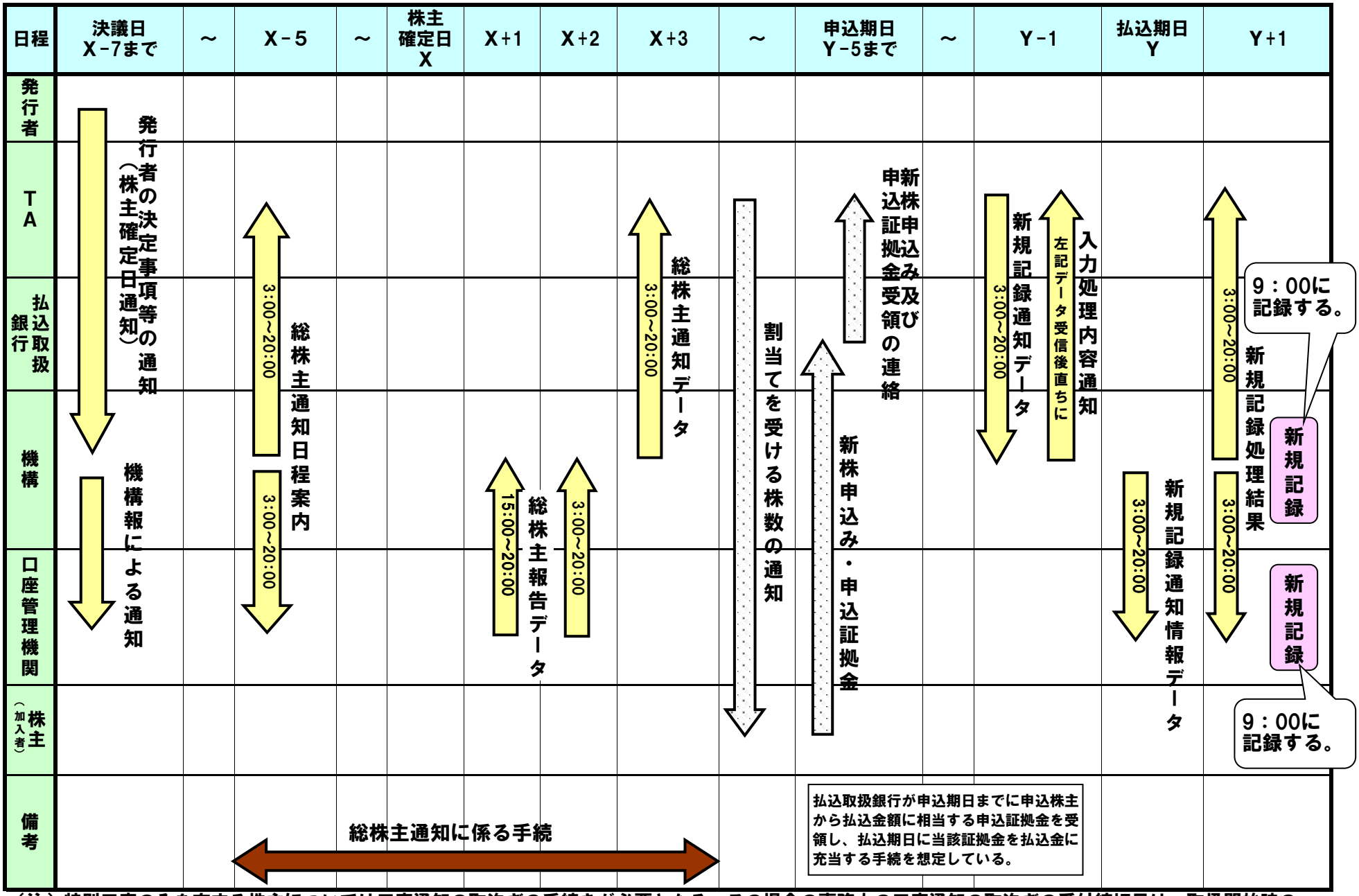


（注1）公開買付代理人が直接口座管理機関であり、公開買付者が対価として交付する振替株式が新たに発行する株式と自己株式である場合の手続。

（注2）公開買付者の株式が振替株式、公開買付けの対象となる会社の株式が振替株式である場合の手続。

株主有償割当増資

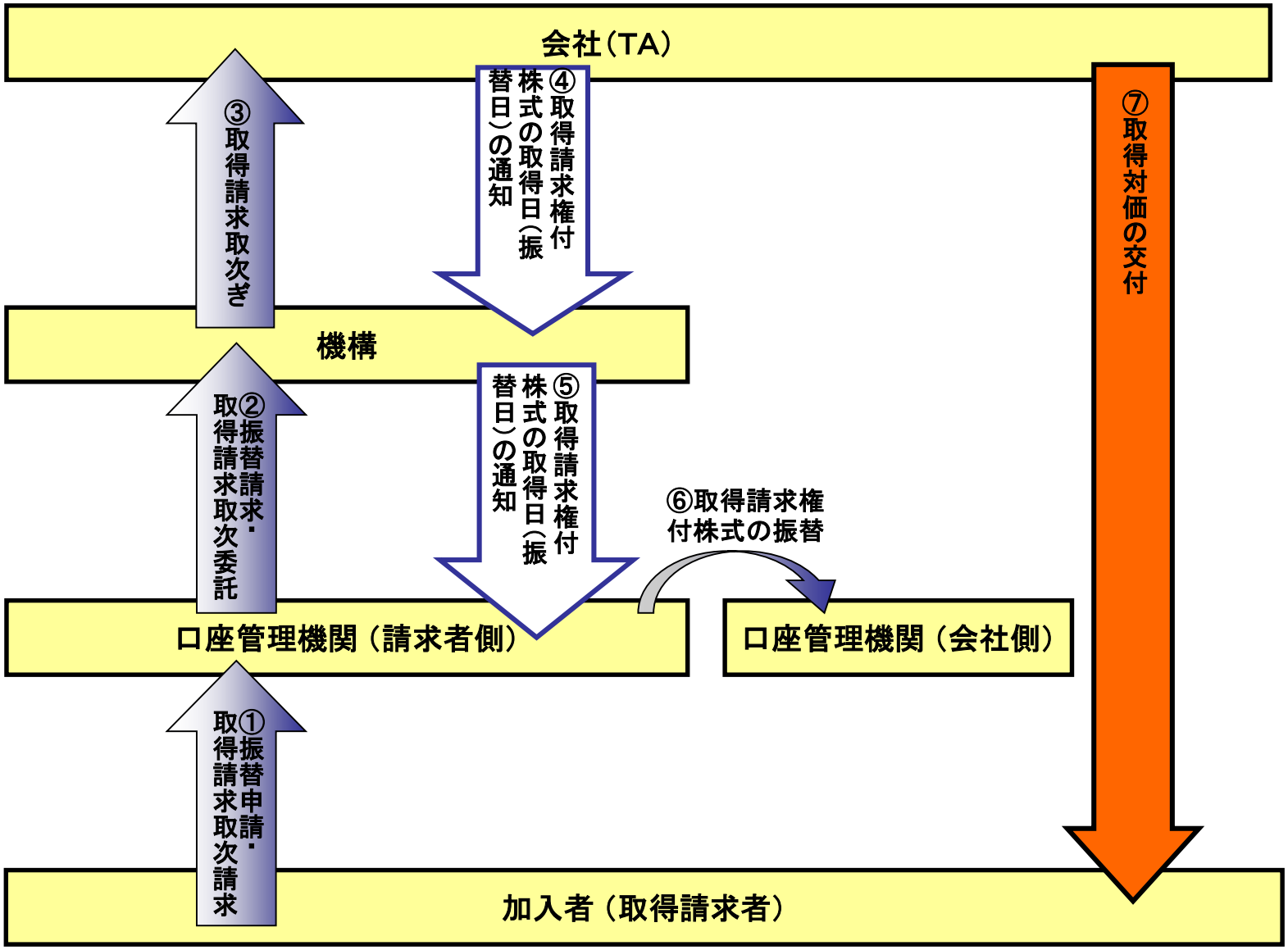
資料２－２－１３



（注）特別口座のみを有する株主については口座通知の取次ぎの手続きが必要となる。この場合の事務上の口座通知の取次ぎの受付締切日は、取扱開始時の取扱いの日程に合わせて、標準日程としてはＹ－６の日とする。

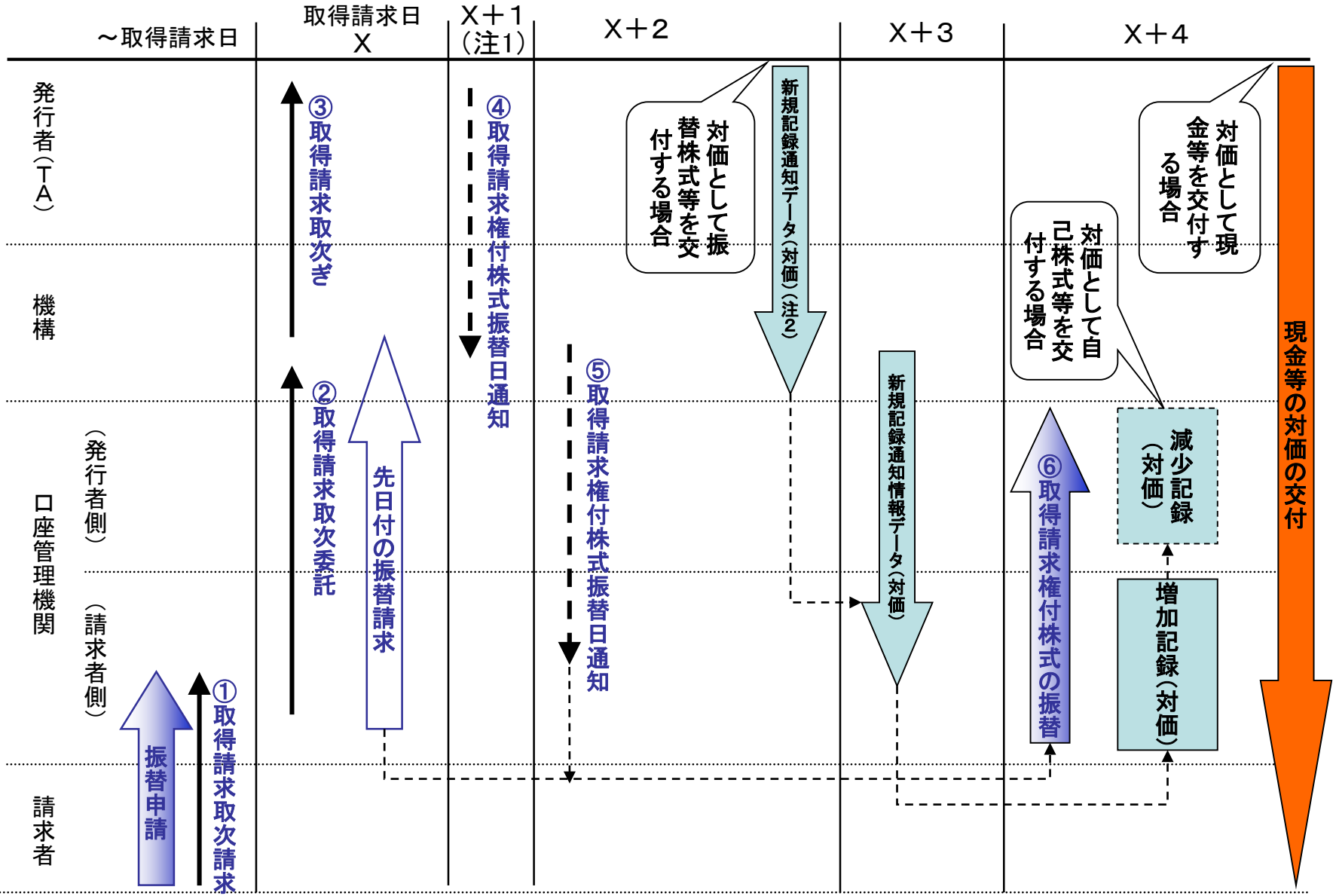
取得請求権付株式の取得請求の処理 （イメージ）

資料２－２－１４



取得請求権付株式の取得請求に係る処理日程イメージ

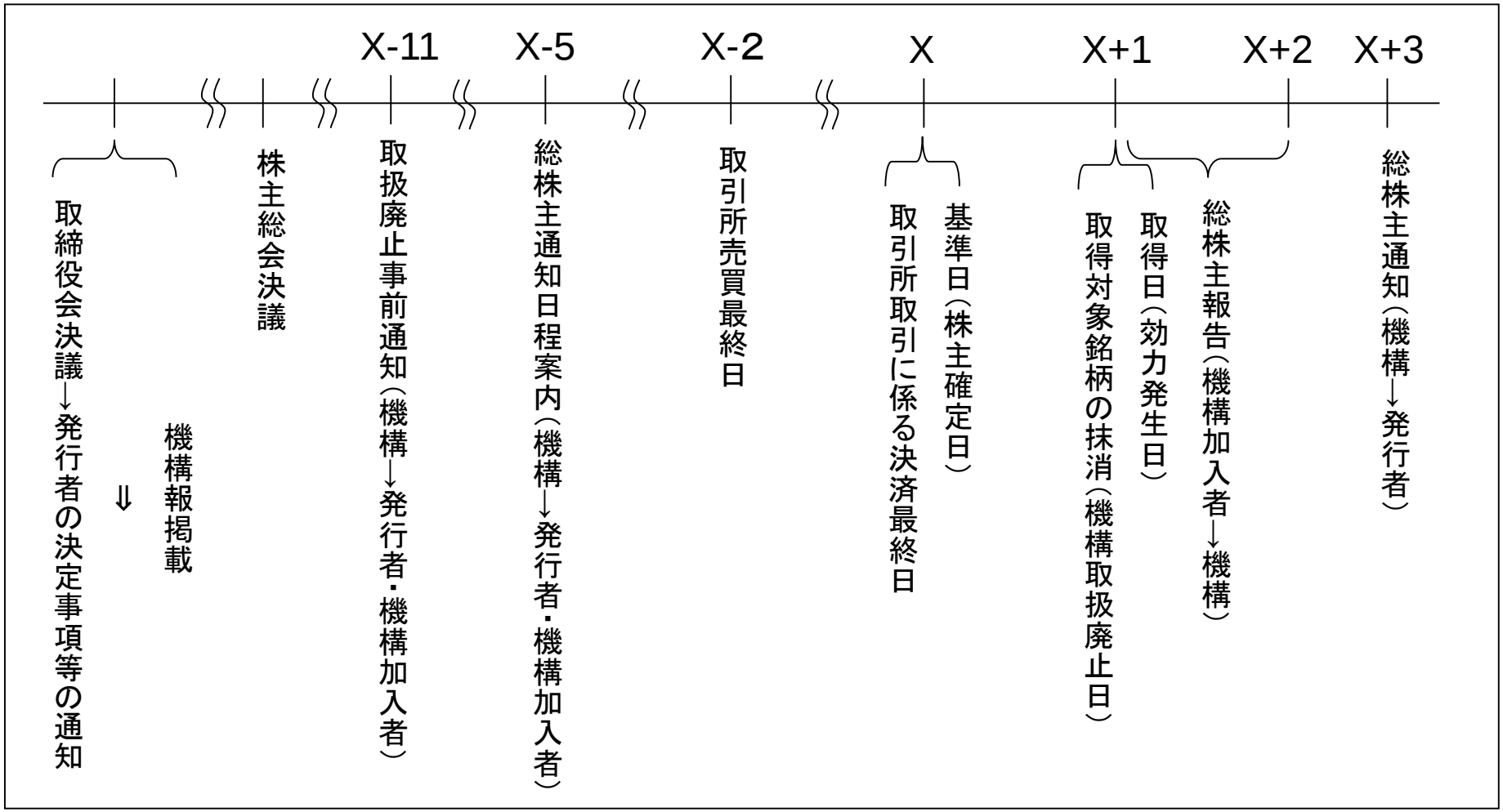
資料２－２－１５



（注1）取得請求日の翌営業日に取得請求権付株式振替日通知を送信することを前提としている。
（注2）新規記録通知データには、新規記録区分として「9：その他」を設定する。また、対価として自己株式等を交付する場合は、「自己株式充当区分」等を設定する。なお、株式等リファレンスNo.は設定しない。

取得条項付株式の全部取得及び
全部取得条項付種類株式の取得に係る標準処理日程について

資料２－２－１６

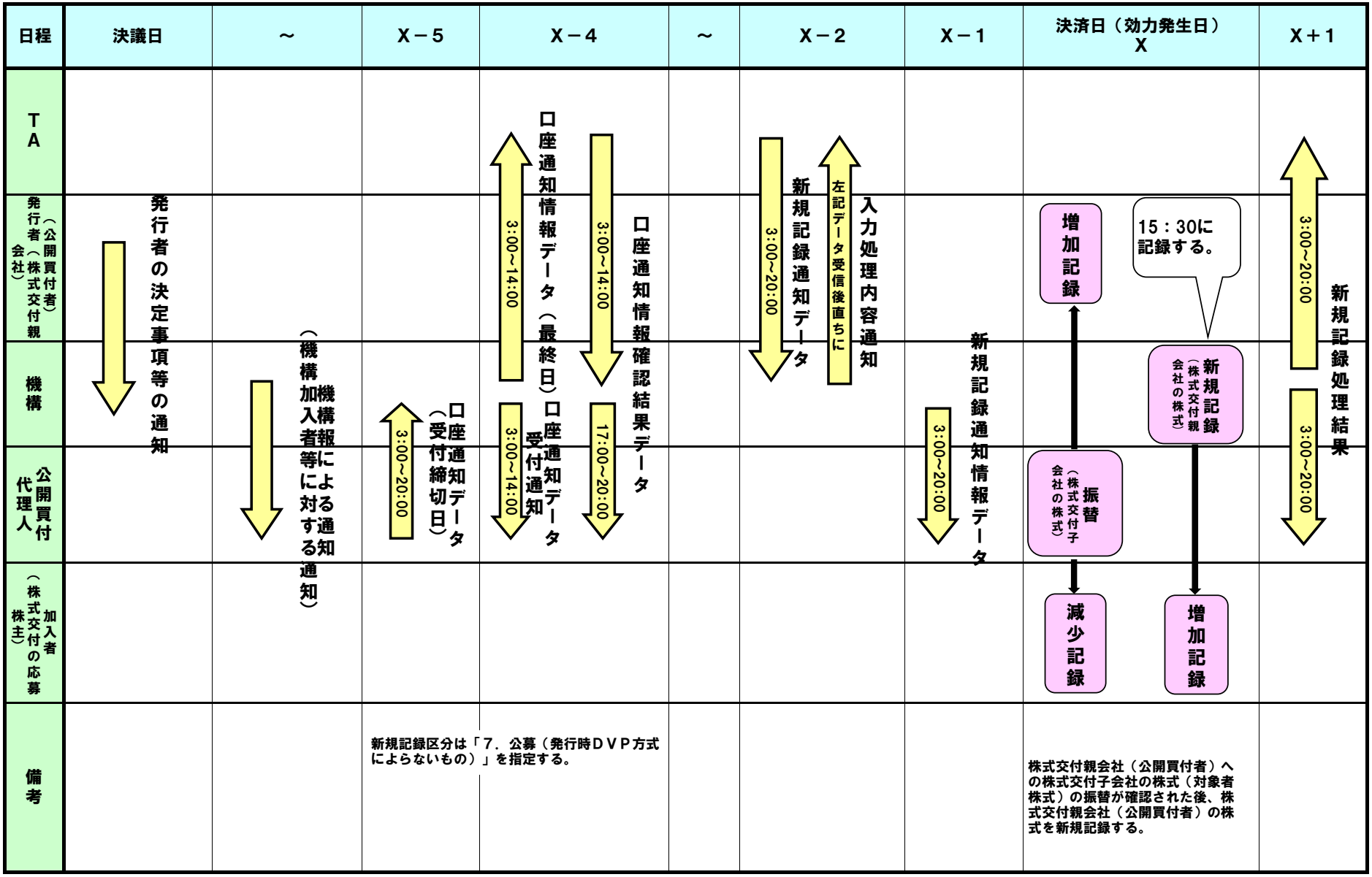


- 取得の対価が振替株式でない場合の手続。
- 取得日の前日を取得に係る基準日とすることを想定している。
- 取引所売買最終日は、上場廃止日の前営業日である。

※ 上記日程は過去の事例を基に作成した標準の処理日程であり、実際には、案件ごとに都度日程を決定する。

株式交付における新規記録日程①

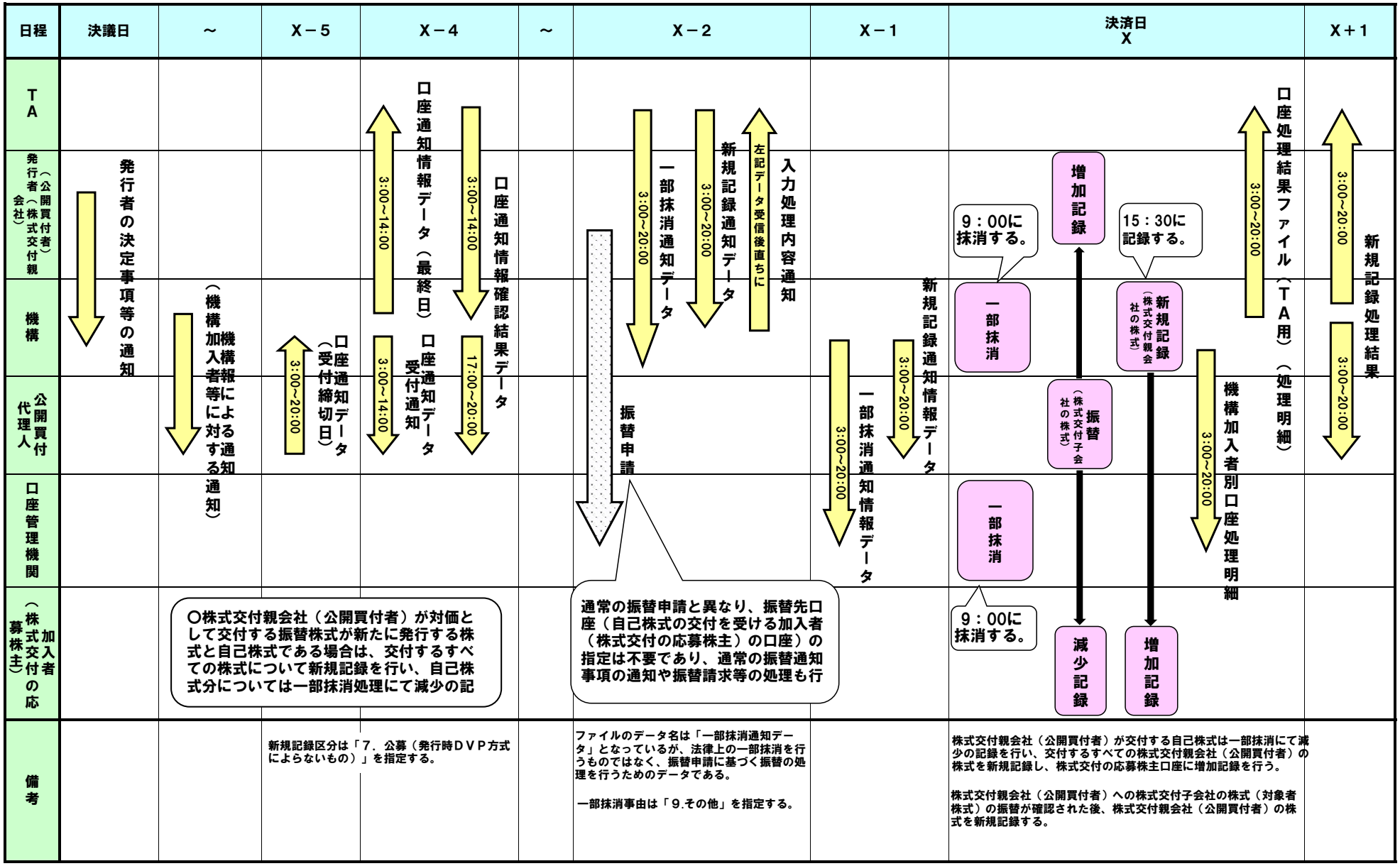
資料２－２－１７



（注1）公開買付代理人が直接口座管理機関であり、株式交付親会社(公開買付者）が対価として交付するすべての振替株式が新たに発行する株式である場合の手続。

（注2）株式交付親会社(公開買付者）の株式が振替株式、株式交付子会社（公開買付対象者）の株式が振替株式である場合の手続。

株式交付における新規記録日程②



（注1）公開買付代理人が直接口座管理機関であり、株式交付親会社（公開買付者）が対価として交付する振替株式が新たに発行する株式と自己株式である場合の手続。

（注2）株式交付親会社（公開買付者）の株式が振替株式、株式交付子会社（公開買付対象者）の株式が振替株式である場合の手続。

発行時 DVP 方式による新規記録における業務代行及び決済代行に係る手続について

内　　容	備　　考
発行時ＤＶＰ方式による新規記録を行う場合には、引受主幹事証券会社、株主名簿管理人及び払込取扱銀行が決済照合システムの利用者である必要がある。決済照合システムには、代行者が決済照合業務を利用者に代わって行う代行スキームが用意されており、当該代行スキームを利用することにより、決済照合システムの利用者ではなかった引受主幹事証券会社及び払込取扱銀行は、自身で決済照合業務を行うよりも簡易な手続により発行時ＤＶＰ方式を選択することができる。 代行スキームには、以下の業務代行と決済代行がある。なお、払込取扱銀行が決済代行を利用することはできない。	
１．業務代行 （１）概要 発行時ＤＶＰ方式における業務代行とは、業務代行者が決済照合システム利用者に代わって、その業務代行会社（業務代行を受託する者）が決済照合システムのオペレーションを代行するものであり、引受主幹事証券会社又は払込取扱銀行が、決済照合システムの利用形態として、業務代行を利用することができる。	※　業務代行には株式等の売買による手続等もあるが、ここでは株式等の発行時ＤＶＰ方式による新規記録を行う場合に業務代行を利用する手続のみに限定している。 ※　決済照合システムのデータ上には、業務代行者を識別するデータは設定されない（業務代行を委託する者が自らオペレーションをする場合と同じ内容が設定される。）。 ※　業務代行の仕組みについては、資料１参照。
（２）利用者による申請 株式等の発行時ＤＶＰ方式による新規記録を行う引受主幹事証券会社又は払込取扱銀行で、業務代行者へ業務代行を委託する場合は、原則として、決済照合システムの利用開始日の１か月前までに申請書類を機構へ提出しなければならない。ただし、新たに業務代行者が業務代行を開始する場合は、後述の（３）ｂに従う。	※　決済照合システムの利用に係る申請書手続等については、機構ホームページ「利用手続に係る届出書類」（https://www.jasdec.com/procedure/amis/participation-change/finance/application/index.html）参照。 ※　株式等の発行時ＤＶＰ方式による新規記録を行うにあたり、事前にファンド・ＳＳＩの登録を行うことが必要であ

内　　容	備　　考
	る。 ※　払込取扱銀行が業務代行を利用するためには、株式等振替制度における資金決済会社として登録がされている必要があるため、まだその登録がされていない場合には、業務代行を委託しようとする払込取扱銀行は、別途、書類を提出する必要がある。なお、株式等振替制度に係る参加申請書類等については、機構ホームページ「参加手続・変更手続に係る届出書類（口座管理機関等用）」（https://www.jasdec.com/procedure/amis/participation-change/less/application/index.html）参照。
（３）利用開始に係る試験 ａ　既に業務代行者が株式等の発行時ＤＶＰ方式による新規記録の業務代行を行っている場合 （２）の申請書のみ提出し、利用開始に係る試験は不要とする。 ｂ　新たに業務代行者が株式等の発行時ＤＶＰ方式による新規記録の業務代行を開始する場合 業務代行者は決済照合システムの業務代行の利用に関する試験を受けなければならない。 試験については、決済照合システムの利用者募集で定期的に行っている試験に応募し、規定のスケジュールに沿って受けるものとする。	※　利用者募集に係るスケジュール等については、機構ホームページ「決済照合システム利用者募集の御案内」（https://www.jasdec.com/procedure/amis/participation-change/finance/flow/index.html）参照。
（４）機構による利用者への公表 機構は、新たに業務代行にて決済照合システムを利用することになる者について、利用開始日の２週間前を目処に以下の一覧を Target 保振サイトにて公表する。 ①　連絡窓口一覧（国内取引） ②　商品別参加ステータス	※　公表の時期については、試験や申請書の確認等により多少前後することがある。
２．決済代行 （１）概要 発行時ＤＶＰ方式における決済代行とは、引受主幹事証券会社に代わって決済代行会社（決済代行業務を受託する直接口座管理機関）が約定照合、決済照合、決済等を行うものである。 引受主幹事証券会社が機構加入者でない場合（例：外国証券会社等）に、発行時ＤＶＰ方式による新	※　決済代行には、株式等の売買による手続等もあるが、ここでは株式等の発行時ＤＶＰ方式による新規記録を行う場合に決済代行を利用する手続のみに限定

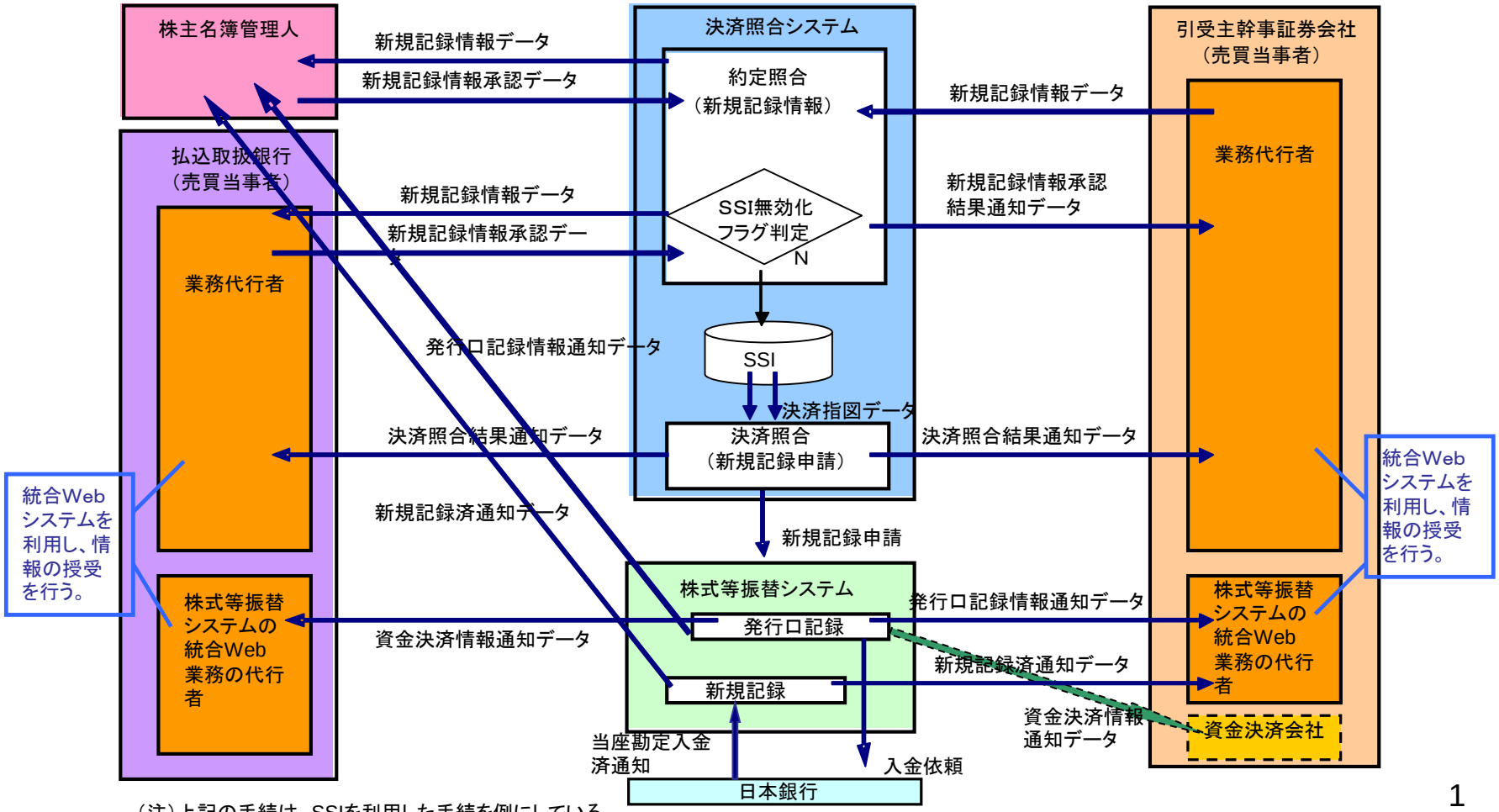
内　　容	備　　考
規記録を行いたい場合には、当該引受主幹事証券会社は、その上位機関である直接口座管理機関に決済代行を委託することにより可能となる。	している。 ※　決済照合システムのデータ上には、引受主幹事証券会社に加え、決済代理人（決済代行会社）が設定される。 ※　決済代行には、「約定照合から代行」及び「決済照合から代行」の２種類の仕組みがある。 「約定照合から代行」 　引受主幹事証券会社に代わって決済代行会社が約定照合、決済照合、資金・証券の決済等を行う。 「決済照合から代行」 　引受主幹事証券会社が決済照合システムにて約定照合を行い、決済代行会社が引受主幹事証券会社に代わって決済照合、資金・証券の決済等を行う。 ※　決済代行の仕組みについては、資料２参照。
（２）利用者による申請 　株式等の発行時ＤＶＰ方式による新規記録を行う引受主幹事証券会社で、決済代行会社へ決済代行業務を委託する場合は、原則として、決済照合システムの利用開始日の１か月前までに申請書類を機構へ提出しなければならない。ただし、新たに決済代行会社が決済代行を開始する場合は、後述の（３）ｂに従う。	※　決済照合システムの利用に係る申請手続については、機構ホームページ「利用手続に係る届出書類」（https://www.jasdec.com/procedure/amis/participation-change/finance/application/index.html）参照。 ※　株式等の発行時ＤＶＰ方式による新規記録を行うにあたり、事前にファンド・ＳＳＩの登録を行うことが必要である。ファンド・ＳＳＩの登録は、統合Ｗｅｂシステム（統合 Web 端末）にて行う必要があり、決済代行では、ファンド・ＳＳＩの登録を委託することができないため、決済代行を委託する引受主幹事証券会社が統合 Web システム（統合 Web

内　　容	備　　考
	端末）を自社で利用する場合は、別途、統合 Web システム（統合 Web 端末）を利用するための申請が必要となる。決済代行と併せて業務代行も委託する場合は、１（２）参照。
（３）利用開始に係る試験 ａ　既に決済代行会社が株式等の発行時ＤＶＰ方式による新規記録の決済代行を行っている場合 （２）の申請書のみ提出し、利用開始に係る試験は不要とする。 ｂ　新たに決済代行会社が株式等の発行時ＤＶＰ方式による新規記録の決済代行を開始する場合 決済代行会社は決済照合システムの決済代行の利用に関する試験を受けなければならない。 試験については、決済照合システムの利用者募集で定期的に行っている試験に応募し、規定のスケジュールに沿って受けるものとする。	※　利用者募集に係るスケジュール等については、機構ホームページ「決済照合システム利用者募集の御案内」（https://www.jasdec.com/procedure/amis/participation-change/finance/flow/index.html）参照。
（４）機構による利用者への公表 機構は、新たに決済代行にて決済照合システムを利用することになる者について、利用開始日の２週間前を目途に以下の一覧を Target 保振サイトにて公表する。 ①　連絡窓口一覧（国内取引） ②　商品別参加ステータス	※　公表の時期については、試験や申請書の確認作業等により多少前後することがある。

資料1

1. 業務代行

業務代行とは、引受主幹事証券会社又は払込取扱銀行が決済照合業務を業務代行者へ委託し、当該業務代行者が決済照合システム（統合Webシステム）を利用し、照合業務を行う手続となる。この場合、実際に機構とシステム接続を行う者は当該業務代行者となる（ただし、決済照合システムのデータ上には、業務代行者を識別するデータは設定されない。）。

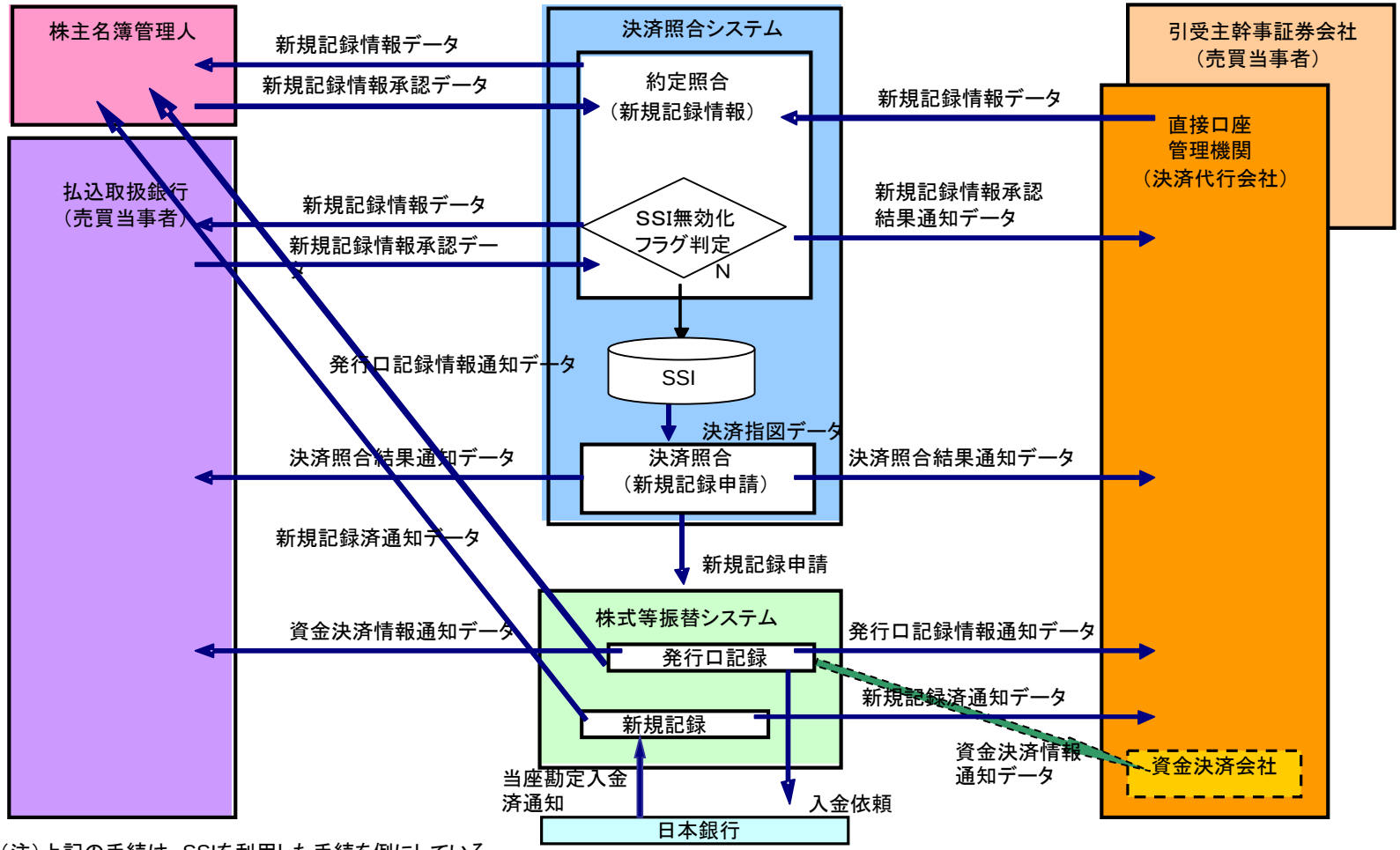


（注）上記の手続は、SSIを利用した手続を例にしている。

資料2

1. 決済代行（約定照合から代行）

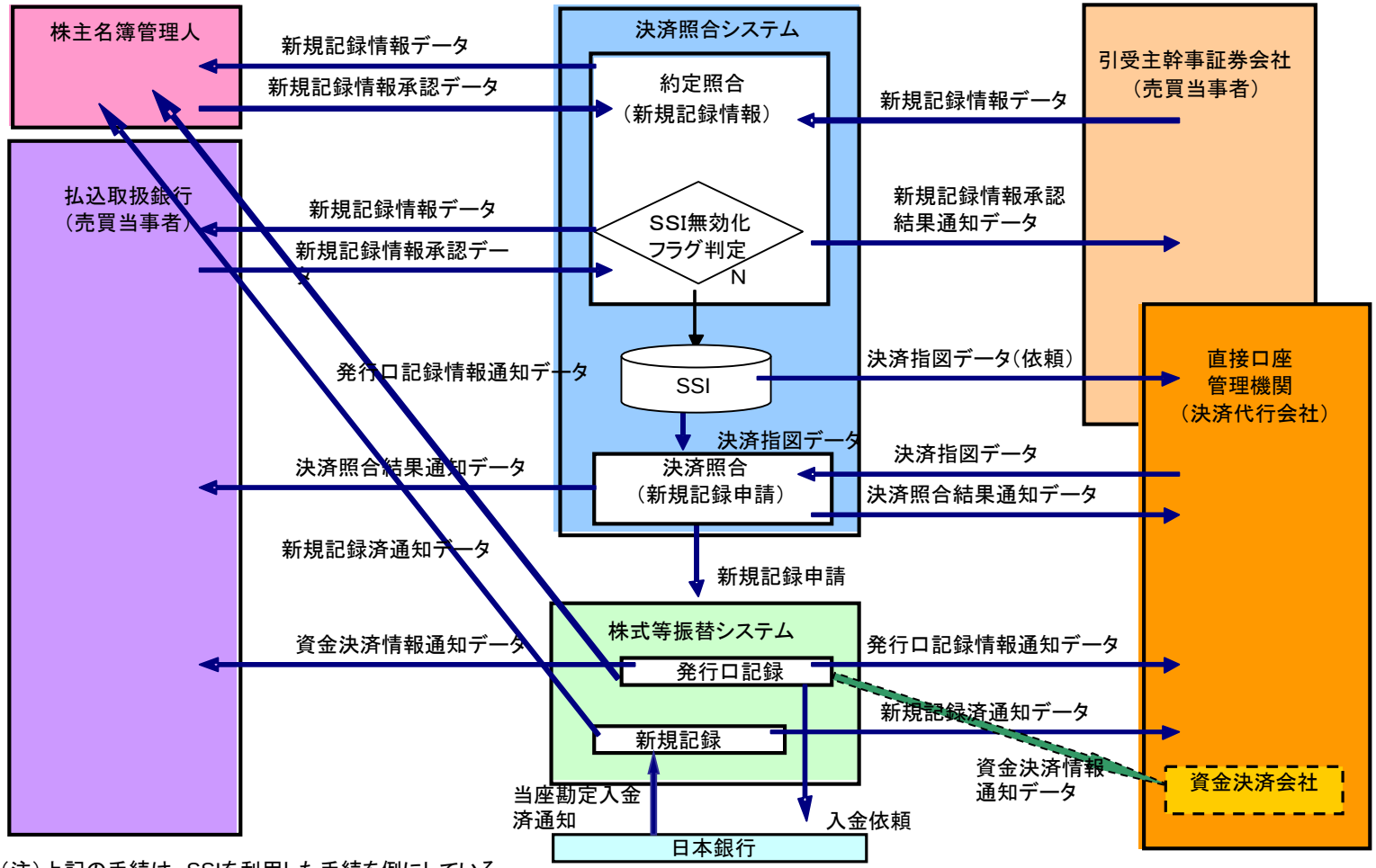
決済代行（約定照合から代行）とは、引受主幹事証券会社が直接口座管理機関（決済代行会社）へ決済照合業務を委託し、引受主幹事証券会社に代わり直接口座管理機関（決済代行会社）が決済照合システムを利用し、約定照合及び決済照合を行う手続となる。この場合、実際に機構とシステム接続を行う者は直接口座管理機関（決済代行会社）となる。



（注）上記の手続は、SSIを利用した手続を例にしている。

2. 決済代行（決済照合から代行）

決済代行（決済照合から代行）とは、引受主幹事証券会社が直接口座管理機関（決済代行会社）へ決済照合業務を委託し、引受主幹事証券会社に代わり直接口座管理機関（決済代行会社）が決済照合システムを利用し、決済照合を行う手続となる。この場合、引受主幹事証券会社は約定照合に係る機構とのやり取り（新規記録情報データの送信及び新規記録情報承認結果通知データの受信）については、当該引受主幹事証券会社で行うことになる。



（注）上記の手続は、SSIを利用した手続を例にしている。

加入者口座コード変更が行われた場合の新規記録手続

資料２－２－20

【口座通知ありの場合】

	−7	−6	−5	−4	−3	−2	−1	変更日	+1	+2	+3	+4	+5	+6	+7
①	口座通知				新規記録通知		新規記録日								
②		口座通知				新規記録通知		新規記録日							
③			口座通知				新規記録通知		新規記録日						
④				口座通知				新規記録通知		新規記録日					
⑤					口座通知				新規記録通知		新規記録日				
⑥						口座通知				新規記録通知		新規記録日			
⑦							口座通知				新規記録通知		新規記録日		
⑧								口座通知				新規記録通知		新規記録日	
⑨									口座通知				新規記録通知		新規記録日

一連の処理を全て変更前の加入者口座コードで行う

一連の処理を全て変更後の加入者口座コードで行う

※新規記録日に口座処理明細が出力される。

	−7	−6	−5	−4	−3	−2	−1	変更日	+1	+2	+3	+4	+5	+6	+7
口座通知に指定する加入者口座コード	変更前	変更前	変更前	変更前	変更前	変更前	変更前	**変更後**	**変更後**	**・・・**					
新規記録通知に指定する加入者口座コード				・・・・	変更前	変更前	変更前	変更前	変更前	変更前	変更前	**変更後**	**変更後**	**・・・**	
口座処理明細に出力する加入者口座コード						・・・・	変更前	変更前	変更前	変更前	変更前	変更前	変更前	**変更後**	**変更後**

【口座通知なしの場合】

	−7	−6	−5	−4	−3	−2	−1	変更日	+1	+2	+3	+4	+5	+6	+7
⑩					新規記録通知	新規記録通知情報	新規記録日								
⑪						新規記録通知	新規記録通知情報	新規記録日							
⑫							新規記録通知	新規記録通知情報	新規記録日						
⑬								新規記録通知	新規記録通知情報	新規記録日					
⑭									新規記録通知	新規記録通知情報	新規記録日				

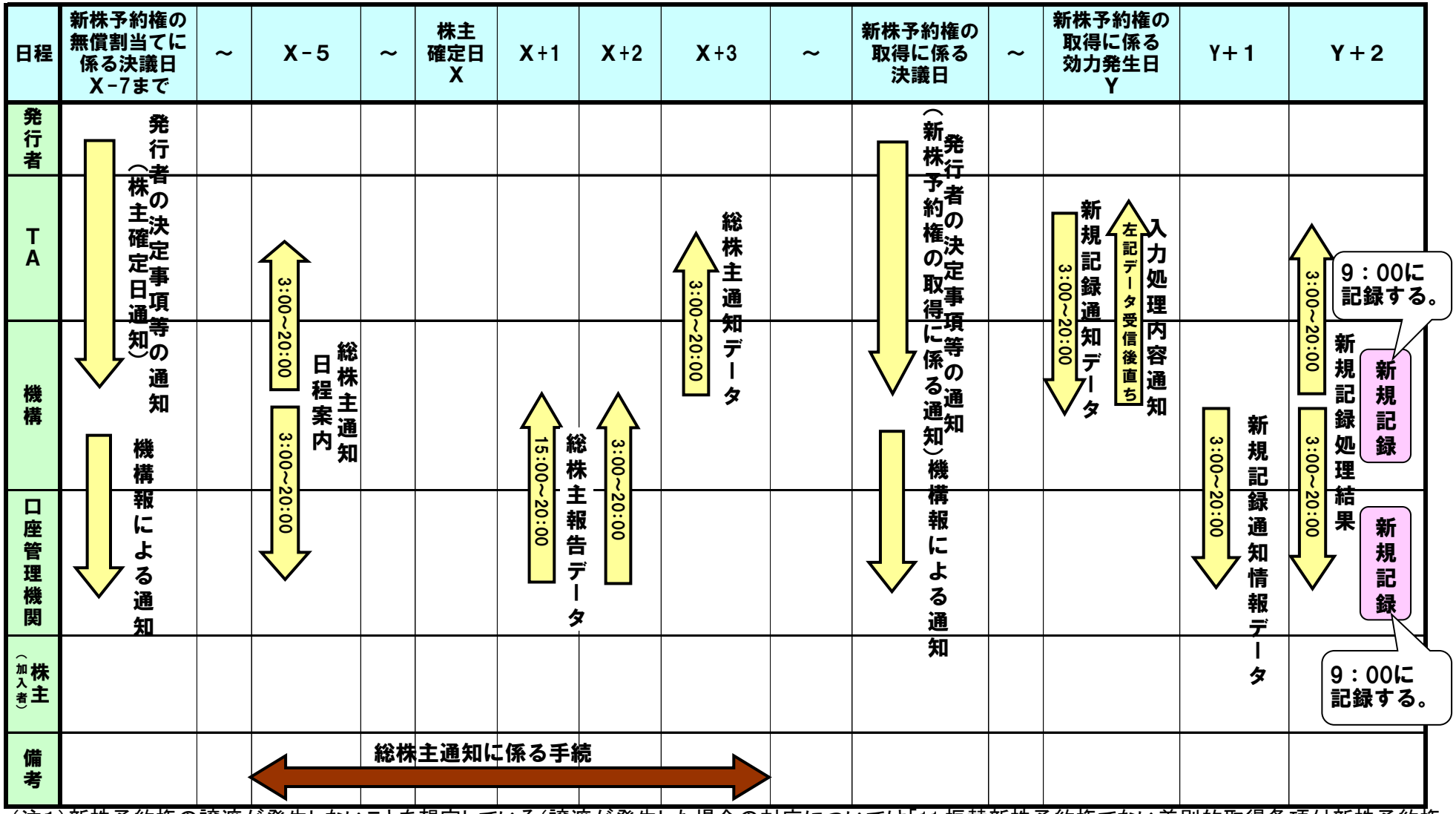
一連の処理を全て変更前の加入者口座コードで行う

一連の処理を全て変更後の加入者口

※新規記録日に口座処理明細が出力される。

	−7	−6	−5	−4	−3	−2	−1	変更日	+1	+2	+3	+4	+5	+6	+7
新規記録通知に指定する加入者口座コード				・・・	変更前	変更前	変更前	**変更後**	**変更後**	**・・・**					
新規記録通知情報に指定する加入者口座コード				・・・	変更前	変更前	変更前	変更前	**変更後**	**変更後**	**・・・**				
口座処理明細に出力する加入者口座コード						・・・	変更前	変更前	変更前	**変更後**	**変更後**	**・・・**			

振替新株予約権でない差別的取得条項付新株予約権（いわゆる買収防衛策としての新株予約権）の全部又は一部取得に伴う振替株式の新規記録



（注1）新株予約権の譲渡が発生しないことを想定している（譲渡が発生した場合の対応については「11.振替新株予約権でない差別的取得条項付新株予約権（いわゆる買収防衛策としての新株予約権）の全部又は一部取得に伴う振替株式の新規記録」(8)備考欄参照）。
（注2）新株予約権の管理は振替制度外で行う。
（注3）総株主通知日程案内における効力発生日及び割当比率については、ダミー値が設定される。
（注4）総株主通知日程案内における総株主通知事由コード及び増減資等の種別コード、新規記録通知における新規記録区分については、株主有償割当増資のコードを設定する。

◎口座通知データ及び新規記録通知データに設定する新規記録区分について

新規記録区分コード	接続仕様書における記載	類型
1	取扱開始	・取扱開始（新設合併等によるものを除く。） →＜事例1＞、＜事例2＞
2	募集株式（株主有償割当増資、第三者割当増資）	・第三者割当て →＜事例7＞
		・株主有償割当増資 →＜事例8＞、＜事例9＞
		・振替新株予約権でない差別的取得条項付新株予約権（いわゆる買収防衛策としての新株予約権）の全部又は一部取得に伴う振替株式の新規記録 →＜事例27＞
3	取得請求権付株式の取得請求による対価	当面は使用しない
4	取得条項付商品の一部取得による振替株式等	当面は使用しない
5	振替新株予約権でない新株予約権の行使による振替株式	・非振替新株予約権の新株予約権行使（従業員等割当型） →＜事例17＞
		・非振替新株予約権付社債の新株予約権行使（ユーロ円建新株予約権付社債の新株予約権行使の場合に限る。）
6	吸収合併、吸収分割、株式交換（非振替株式等への割当て）	当面は使用しない
7	新設合併、新設分割、株式移転（非振替株式等への割当て）、公募（発行時DVPによらないもの）（新規記録日の振替終了時に記録する場合）	・公募増資（非DVP方式） →＜事例6＞
		・自社株対価公開買付けの対価として公開買付者が応募株主に対して振替株式を交付する場合 →＜事例25＞
		・株式交付の対価として株式交付親会社（公開買付者）が株式交付の応募株主に対して振替株式を交付する場合 →＜事例26＞
		・新設合併又は株式移転の対価として振替株式でない新設合併消滅会社又は株式移転完全子会社の株主に対して振替株式を交付する場合 →＜事例21＞
		・新設分割の物的分割により新設分割会社に対して振替株式を交付する場合 →＜事例23＞
9	その他	・振替株式である取得請求権付株式の取得請求 →＜事例10＞
		・振替株式でない取得請求権付株式の取得請求 →＜事例11＞
		・振替株式でない取得条項付株式又は全部取得条項付種類株式の全部取得 →＜事例12＞
		・振替株式である取得条項付株式の一部取得 →＜事例13＞
		・振替株式でない取得条項付株式の一部取得 →＜事例14＞
		・振替株式でない株式の株主に対する振替株式の株式無償割当て →＜事例15＞
		・非振替新株予約権の新株予約権行使（株主割当型） →＜事例18＞
		・非振替新株予約権付社債の新株予約権行使（ユーロ円建新株予約権付社債の新株予約権行使の場合を除く。） →＜事例19＞
		・吸収合併又は株式交換の対価として振替株式でない吸収合併消滅会社又は株式交換完全子会社の株主に対して振替株式を交付する場合 →＜事例20＞
		・吸収分割の物的分割により吸収分割会社に対して振替株式を交付する場合 →＜事例22＞
		・株式分配により株式分配実施会社株主に対して振替株式を交付する場合 →＜事例24＞
		・振替取得条項付新株予約権又は振替取得条項付新株予約権付社債の一部取得
		・非振替取得条項付新株予約権又は非振替取得条項付新株予約権付社債の一部取得
		・非振替取得条項付新株予約権又は非振替取得条項付新株予約権付社債の全部取得
A	株券喪失登録抹消時	・株券喪失登録の抹消（株券喪失登録日の翌日から起算して1年を経過した場合） →＜事例3＞、＜事例4＞
		・株券喪失登録の抹消（株券喪失登録者による抹消の申請があった場合） →＜事例5＞
B	新株予約権行使	・振替新株予約権の新株予約権行使 →＜事例16＞
C	新株予約権付社債行使	・振替新株予約権付社債の新株予約権行使

（注）振替システムの利用者に対する影響が想定されるが、対価として振替株式を交付する場合の円滑な事務処理の観点と現時点におけるシステム仕様の制約から、上記の対応によらざるを得ないものと判断したものである。

＜事例1＞取扱開始（新設合併等によるものを除く。）（口座通知があった場合）

加入者甲（加入者口座コード：11111602222222222222）が、ある株式（銘柄コード：33330）の取扱開始（新設合併等によるものを除く。）にあたって、発行者から通知（振替法第131条第1項の通知）された内容（株数：1000株、株主番号：44444444444444444444、新規記録日：X日（2009年12月1日））にしたがって、その口座を開設する口座管理機関に対して口座通知の取次ぎの請求を行い、同口座管理機関は機構に対してX-10日（11月16日）に口座通知を取次ぎ、X日（12月1日）に新規記録を受ける場合。

なお、取扱開始日はX-7（11月19日）、株主名簿管理人コードは5555501、甲の株主等照会基本コードは66666666666666である。

○口座通知データ

	設定データ	備考
レコード区分	D	
処理区分コード	516	
機構加入者コード	1111160	
新規記録区分	1	「取扱開始」
銘柄コード	33330	
加入者口座コード	11111602222222222222	
加入者口座コード（質権設定者）		設定しない。
レコード種別（口座通知）	01	
信託財産表示分	△	「表示なし分」
登録質区分	△	「登録質でない」
訂正・取消区分	△	「新規」
株式等リファレンスNO		設定しない。
数量	1000	
株主番号	44444444444444444444	振替法第131条第1項の通知における通知事項による。
拡張データ有無区分（口座）	000	「拡張1レコード無・拡張2レコード無」

○新規記録通知データ

	設定データ	備考
レコード区分	D	
処理区分コード	516	
レコード種別（口座）	1	
銘柄コード	33330	
新規記録日	20091201	
新規記録区分	1	「取扱開始」
株式等リファレンスNO	4200911170000001	
数量	1000	
信託財産表示分	△	「表示なし分」
登録質区分	△	「登録質でない」
効力発生日	20091119	取扱開始日を設定する。
加入者口座コード	11111602222222222222	
株主等照会コード	55555016666666666666	
加入者口座コード（質権設定者）		設定しない。
自己株式充当区分	△	「充当なし」
自己株式充当数量		設定しない。
加入者口座コード（充当元口座）		設定しない。
同時買取有無区分	△	「同時買取なし」
単元未満株式買取数量		設定しない。

＜事例2＞取扱開始（新設合併等によるものを除く。）（口座通知がなかった場合）

ある株式（銘柄コード：33330）の取扱開始（新設合併等によるものを除く。）にあたって、発行者から株主甲に通知（振替法第131条第1項の通知、株数：1000株、株主番号：44444444444444444444、新規記録日：X日（2009年12月1日））が行われたが、甲から口座通知がなかったため、X日（12月1日）に特別口座（加入者口座番号コード：5555561222222222222222）に新規記録を行なう場合。
なお、取扱開始日はX-7（11月19日）、株主名簿管理人コードは5555501、甲の株主等照会基本コードは66666666666666である。

○口座通知データ

	設定データ	備考
レコード区分		
処理区分コード		
機構加入者コード		
新規記録区分		
銘柄コード		
加入者口座コード		
加入者口座コード（質権設定者）		
レコード種別（口座通知）		
信託財産表示分		
登録質区分		
訂正・取消区分		
株式等リファレンスNO		
数量		
株主番号		
拡張データ有無区分（口座）		

○新規記録通知データ

	設定データ	備考
レコード区分	D	
処理区分コード	516	
レコード種別（口座）	1	
銘柄コード	33330	
新規記録日	20091201	
新規記録区分	1	「取扱開始」
株式等リファレンスNO		設定しない。
数量	1000	
信託財産表示分	△	「表示なし分」
登録質区分	△	「登録質でない」
効力発生日	20091119	取扱開始日を設定する。
加入者口座コード	5555561222222222222222	
株主等照会コード	※	ダミーコードを設定する。
加入者口座コード（質権設定者）		設定しない。
自己株式充当区分	△	「充当なし」
自己株式充当数量		設定しない。
加入者口座コード（充当元口座）		設定しない。
同時買取有無区分	△	「同時買取なし」
単元未満株式買取数量		設定しない。

＜事例3＞株券喪失登録の抹消（株券喪失登録日の翌日から起算して1年を経過した場合）（口座通知があった場合）

ある株式（銘柄コード：33330）の取扱開始時において、名義人以外の者甲（加入者口座コード：11111602222222222222）から株券喪失登録がされた株券に係る株式（株数：1000株）について、株券喪失登録日の翌営業日から起算して1年が経過した日であるX-1日（2009年11月30日）に株券喪失登録が抹消されることとなるため、甲はその口座を開設する口座管理機関に対して口座通知の取次ぎの請求を行い、同口座管理機関は機構に対してX-4日（11月25日）に口座通知を取次ぎ、X日（12月1日）に新規記録を受ける場合。
なお、株主名簿管理人コードは5555501、甲の株主等照会基本コードは66666666666666である。

○口座通知データ

	設定データ	備考
レコード区分	D	
処理区分コード	516	
機構加入者コード	1111160	
新規記録区分	A	「株券喪失登録抹消時」
銘柄コード	33330	
加入者口座コード	11111602222222222222	
加入者口座コード（質権設定者）		設定しない。
レコード種別（口座通知）	01	
信託財産表示分	△	「表示なし分」
登録質区分	△	「登録質でない」
訂正・取消区分	△	「新規」
株式等リファレンスNO		設定しない。
数量	1000	
株主番号		設定しない。
拡張データ有無区分（口座）	000	「拡張1レコード無・拡張2レコード無」

○新規記録通知データ

	設定データ	備考
レコード区分	D	
処理区分コード	516	
レコード種別（口座）	1	
銘柄コード	33330	
新規記録日	20091201	
新規記録区分	A	「株券喪失登録抹消時」
株式等リファレンスNO	4200911260000001	
数量	1000	
信託財産表示分	△	「表示なし分」
登録質区分	△	「登録質でない」
効力発生日	20091201	株券喪失登録抹消日の翌営業日を設定する。
加入者口座コード	11111602222222222222	
株主等照会コード	55555016666666666666	
加入者口座コード（質権設定者）		設定しない。
自己株式充当区分	△	「充当なし」
自己株式充当数量		設定しない。
加入者口座コード（充当元口座）		設定しない。
同時買取有無区分	△	「同時買取なし」
単元未満株式買取数量		設定しない。

＜事例4＞株券喪失登録の抹消（株券喪失登録日の翌日から起算して1年を経過した場合）（口座通知がなかった場合）

ある株式（銘柄コード：33330）の取扱開始時において、名義人以外の者から株券喪失登録がされた株券に係る株式（株数：1000株）について、株券喪失登録日の翌営業日から起算して1年が経過した日に株券喪失登録が抹消されたため、株券喪失登録者甲のために開設した特別口座（加入者口座番号コード：5555561222222222222222）に、株券喪失登録の抹消日の翌営業日であるX日（2009年12月1日）に新規記録を行なう場合。

なお、株主名簿管理人コードは5555501、甲の株主等照会基本コードは66666666666666である。

○口座通知データ

	設定データ	備考
レコード区分		
処理区分コード		
機構加入者コード		
新規記録区分		
銘柄コード		
加入者口座コード		
加入者口座コード（質権設定者）		
レコード種別（口座通知）		
信託財産表示分		
登録質区分		
訂正・取消区分		
株式等リファレンスNO		
数量		
株主番号		
拡張データ有無区分（口座）		

○新規記録通知データ

	設定データ	備考
レコード区分	D	
処理区分コード	516	
レコード種別（口座）	1	
銘柄コード	33330	
新規記録日	20091201	
新規記録区分	A	「株券喪失登録抹消時」
株式等リファレンスNO		設定しない。
数量	1000	
信託財産表示分	△	「表示なし分」
登録質区分	△	「登録質でない」
効力発生日	20091201	株券喪失登録抹消日の翌営業日を設定する。
加入者口座コード	5555561222222222222222	
株主等照会コード	※	ダミーコードを設定する。
加入者口座コード（質権設定者）		設定しない。
自己株式充当区分	△	「充当なし」
自己株式充当数量		設定しない。
加入者口座コード（充当元口座）		設定しない。
同時買取有無区分	△	「同時買取なし」
単元未満株式買取数量		設定しない。

＜事例5＞株券喪失登録の抹消（株券喪失登録者による抹消の申請があった場合）

ある株式（銘柄コード：33330）の取扱開始時において、名義人甲以外の者から株券喪失登録がされた株券に係る株式（株数：1000株）について、X-3日（2009年11月26日）に株券喪失登録者から抹消申請があったため、翌営業日であるX-2日（11月27日）に甲のために開設した特別口座（加入者口座番号コード：555556122222222222222）に対して新規記録通知を行い、X日（12月1日）に新規記録を行う場合。
なお、株主名簿管理人コードは5555501、甲の株主等照会基本コードは66666666666666である。

○口座通知データ

	設定データ	備考
レコード区分		
処理区分コード		
機構加入者コード		
新規記録区分		
銘柄コード		
加入者口座コード		
加入者口座コード（質権設定者）		
レコード種別（口座通知）		
信託財産表示分		
登録質区分		
訂正・取消区分		
株式等リファレンスNO		
数量		
株主番号		
拡張データ有無区分（口座）		

○新規記録通知データ

	設定データ	備考
レコード区分	D	
処理区分コード	516	
レコード種別（口座）	1	
銘柄コード	33330	
新規記録日	20091201	
新規記録区分	A	「株券喪失登録抹消時」
株式等リファレンスNO		設定しない。
数量	1000	
信託財産表示分	△	「表示なし分」
登録質区分	△	「登録質でない」
効力発生日	20091126	株券喪失登録抹消日を設定する。
加入者口座コード	555556122222222222222	
株主等照会コード	※	ダミーコードを設定する。
加入者口座コード（質権設定者）		設定しない。
自己株式充当区分	△	「充当なし」
自己株式充当数量		設定しない。
加入者口座コード（充当元口座）		設定しない。
同時買取有無区分	△	「同時買取なし」
単元未満株式買取数量		設定しない。

＜事例6＞公募増資（非DVP方式）

ある振替株式（銘柄コード：33330）の公募増資（株数：1000株、払込期日：X日（2009年12月1日））に関して、機構加入者甲は引受主幹事証券会社として、その自己口（加入者口座コード：11111019999999000000）に新規記録を受けるため、機構に対して申込期日であるX-4日（11月25日）に口座通知の取次ぎの請求を行い、X日（12月1日）に新規記録を受ける場合。
なお、株主名簿管理人コードは5555501、甲の株主等照会基本コードは66666666666666である。

○口座通知データ

	設定データ	備考
レコード区分	D	
処理区分コード	516	
機構加入者コード	1111101	
新規記録区分	7	「公募（発行時DVPによらないもの）」
銘柄コード	33330	
加入者口座コード	11111019999999000000	
加入者口座コード（質権設定者）		設定しない。
レコード種別（口座通知）	01	
信託財産表示分	△	「表示なし分」
登録質区分	△	「登録質でない」
訂正・取消区分	△	「新規」
株式等リファレンスNO		設定しない。
数量	1000	
株主番号		設定しない。
拡張データ有無区分（口座）	000	「拡張1レコード無・拡張2レコード無」

○新規記録通知データ

	設定データ	備考
レコード区分	D	
処理区分コード	516	
レコード種別（口座）	1	
銘柄コード	33330	
新規記録日	20091201	
新規記録区分	7	「公募（発行時DVPによらないもの）」
株式等リファレンスNO	4200911260000001	
数量	1000	
信託財産表示分	△	「表示なし分」
登録質区分	△	「登録質でない」
効力発生日	20091201	払込期日を設定する。
加入者口座コード	11111019999990000000	
株主等照会コード	55555016666666666666	
加入者口座コード（質権設定者）		設定しない。
自己株式充当区分	△	「充当なし」
自己株式充当数量		設定しない。
加入者口座コード（充当元口座）		設定しない。
同時買取有無区分	△	「同時買取なし」
単元未満株式買取数量		設定しない。

＜事例7＞第三者割当て

ある振替株式（銘柄コード：33330）について第三者増資（株数：1000株、払込期日：X-2日（2009年11月27日）、新規記録日：X日（12月1日））を行うにあたって、割当先である甲（加入者口座コード：11111602222222222222）が、その口座を開設する口座管理機関に対して口座通知の取次ぎの請求を行い、同口座管理機関は機構に対してX-5日（11月24日）に口座通知の取次ぎを行った場合。
なお、株主名簿管理人コードは5555501、甲の株主等照会基本コードは66666666666666である。

○口座通知データ

	設定データ	備考
レコード区分	D	
処理区分コード	516	
機構加入者コード	1111160	
新規記録区分	2	「募集株式（第三者割当増資）」
銘柄コード	33330	
加入者口座コード	11111602222222222222	
加入者口座コード（質権設定者）		設定しない。
レコード種別（口座通知）	01	
信託財産表示分	△	「表示なし分」
登録質区分	△	「登録質でない」
訂正・取消区分	△	「新規」
株式等リファレンスNO		設定しない。
数量	1000	
株主番号		設定しない。
拡張データ有無区分（口座）	000	「拡張1レコード無・拡張2レコード無」

○新規記録通知データ

	設定データ	備考
レコード区分	D	
処理区分コード	516	
レコード種別（口座）	1	
銘柄コード	33330	
新規記録日	20091201	
新規記録区分	2	「募集株式（第三者割当増資）」
株式等リファレンスNO	4200911250000001	
数量	1000	
信託財産表示分	△	「表示なし分」
登録質区分	△	「登録質でない」
効力発生日	20091127	払込期日を設定する。
加入者口座コード	11111602222222222222	
株主等照会コード	555550166666666666666	
加入者口座コード（質権設定者）		設定しない。
自己株式充当区分	△	「充当なし」
自己株式充当数量		設定しない。
加入者口座コード（充当元口座）		設定しない。
同時買取有無区分	△	「同時買取なし」
単元未満株式買取数量		設定しない。

＜事例8＞株主有償割当増資（口座通知があった場合）

ある振替株式（銘柄コード：33330）について株主有償割当増資（払込期日：X-1日（2009年11月30日）、新規記録日：X日（12月1日））を行うにあたって、申し込みを行った株主甲（加入者口座コード：11111602222222222222、株主番号：44444444444444444444（株主番号については発行者からの通知による））がその口座を開設する口座管理機関に対して口座通知の取次ぎの請求を行い、同口座管理機関が機構に対してX-5日（11月24日）に口座通知を取次ぎ、これに対して振替株式（株数：1000株）を新規記録する場合。
なお、株主名簿管理人コードは5555501、甲の株主等照会基本コードは66666666666666である。

○口座通知データ

	設定データ	備考
レコード区分	D	
処理区分コード	516	
機構加入者コード	1111160	
新規記録区分	2	「募集株式（株主有償割当増資）」
銘柄コード	33330	
加入者口座コード	11111602222222222222	
加入者口座コード（質権設定者）		設定しない。
レコード種別（口座通知）	01	
信託財産表示分	△	「表示なし分」
登録質区分	△	「登録質でない」
訂正・取消区分	△	「新規」
株式等リファレンスNO		設定しない。
数量	1000	
株主番号	44444444444444444444	
拡張データ有無区分（口座）	000	「拡張1レコード無・拡張2レコード無」

○新規記録通知データ

	設定データ	備考
レコード区分	D	
処理区分コード	516	
レコード種別（口座）	1	
銘柄コード	33330	
新規記録日	20091201	
新規記録区分	2	「募集株式（株主有償割当増資）」
株式等リファレンスNO	4200911250000001	
数量	1000	
信託財産表示分	△	「表示なし分」
登録質区分	△	「登録質でない」
効力発生日	20091130	払込期日を設定する。
加入者口座コード	11111602222222222222	
株主等照会コード	55555016666666666666	
加入者口座コード（質権設定者）		設定しない。
自己株式充当区分	△	「充当なし」
自己株式充当数量		設定しない。
加入者口座コード（充当元口座）		設定しない。
同時買取有無区分	△	「同時買取なし」
単元未満株式買取数量		設定しない。

＜事例9＞株主有償割当増資（口座通知がなかった場合）

ある振替株式（銘柄コード：33330）について株主有償割当増資（払込期日：X-1日（2009年11月30日）、新規記録日：X日（12月1日））を行うにあたって、申し込みを行った株主甲（加入者口座コード：11111602222222222222）に振替株式（株数：1000株）を新規記録する場合。
なお、株主名簿管理人コードは5555501、甲の株主等照会基本コードは66666666666666である。

○口座通知データ

	設定データ	備考
レコード区分		
処理区分コード		
機構加入者コード		
新規記録区分		
銘柄コード		
加入者口座コード		
加入者口座コード（質権設定者）		
レコード種別（口座通知）		
信託財産表示分		
登録質区分		
訂正・取消区分		
株式等リファレンスNO		
数量		
株主番号		
拡張データ有無区分（口座）		

○新規記録通知データ

	設定データ	備考
レコード区分	D	
処理区分コード	516	
レコード種別（口座）	1	
銘柄コード	33330	
新規記録日	20091201	
新規記録区分	2	「募集株式（株主有償割当増資）」
株式等リファレンスNO		設定しない。
数量	1000	
信託財産表示分	△	「表示なし分」
登録質区分	△	「登録質でない」
効力発生日	20091130	払込期日を設定する。
加入者口座コード		設定しない。
株主等照会コード	555550166666666666666	
加入者口座コード（質権設定者）		設定しない。
自己株式充当区分	△	「充当なし」
自己株式充当数量		設定しない。
加入者口座コード（充当元口座）		設定しない。
同時買取有無区分	△	「同時買取なし」
単元未満株式買取数量		設定しない。

＜事例10＞振替株式である取得請求権付株式の取得請求

加入者甲（加入者口座コード：11111602222222222222）が、X-4日（2009年11月25日）に、その口座を開設する口座管理機関に対して振替株式である取得請求権付株式の取得請求の取次ぎの請求を行い、同日に株主名簿管理人に取得請求の取次ぎがされ、その結果、対価としてX日（12月1日）に普通株式（銘柄コード：33330、株数：1000株）の新規記録を受ける場合。
なお、株主名簿管理人コードは5555501、甲の株主等照会基本コードは66666666666666である。

○口座通知データ

	設定データ	備考
レコード区分		
処理区分コード		
機構加入者コード		
新規記録区分		
銘柄コード		
加入者口座コード		
加入者口座コード（質権設定者）		
レコード種別（口座通知）		
信託財産表示分		
登録質区分		
訂正・取消区分		
株式等リファレンスNO		
数量		
株主番号		
拡張データ有無区分（口座）		

○新規記録通知データ

	設定データ	備考
レコード区分	D	
処理区分コード	516	
レコード種別（口座）	1	
銘柄コード	33330	
新規記録日	20091201	
新規記録区分	9	「その他」
株式等リファレンスNO		設定しない。
数量	1000	
信託財産表示分	△	「表示なし分」
登録質区分	△	「登録質でない」
効力発生日	20091125	
加入者口座コード	11111602222222222222	
株主等照会コード	555550166666666666666	
加入者口座コード（質権設定者）		設定しない。
自己株式充当区分	△	「充当なし」 ※自己株式を交付する場合は「1：充当あり」を設定する。
自己株式充当数量		※自己株式を交付する場合は充当数量を設定する。
加入者口座コード（充当元口座）		※自己株式を交付する場合は充当元口座の加入者口座コードを設定する。
同時買取有無区分	△	「同時買取なし」
単元未満株式買取数量		設定しない。

＜事例11＞振替株式でない取得請求権付株式の取得請求

加入者甲（加入者口座コード：11111602222222222222）が、その口座の開設をする口座管理機関に対して振替株式でない取得請求権付株式の取得請求の取次ぎの請求を行い、当該口座管理機関がX-6日（2009年11月20日）に取得請求を取次ぎ、同取得請求はX-5日（11月24日）に発行者（株主名簿管理人）に送達、その結果、対価としてX日（12月1日）に普通株式（銘柄コード：33330、株数：1000株）の新規記録を受ける場合。

なお、株主名簿管理人コードは5555501、甲の株主等照会基本コードは66666666666666である。

○口座通知データ

	設定データ	備考
レコード区分		
処理区分コード		
機構加入者コード		
新規記録区分		
銘柄コード		
加入者口座コード		
加入者口座コード（質権設定者）		
レコード種別（口座通知）		
信託財産表示分		
登録質区分		
訂正・取消区分		
株式等リファレンスNO		
数量		
株主番号		
拡張データ有無区分（口座）		

○新規記録通知データ

	設定データ	備考
レコード区分	D	
処理区分コード	516	
レコード種別（口座）	1	
銘柄コード	33330	
新規記録日	20091201	
新規記録区分	9	「その他」
株式等リファレンスNO		設定しない。
数量	1000	
信託財産表示分	△	「表示なし分」
登録質区分	△	「登録質でない」
効力発生日	20091124	取得請求日（株主名簿管理人への取得請求の送達日）を設定する。
加入者口座コード	11111602222222222222	
株主等照会コード	※	ダミーコードを設定する。
加入者口座コード（質権設定者）		設定しない。
自己株式充当区分	△	「充当なし」 ※自己株式を交付する場合は「1：充当あり」を設定する。
自己株式充当数量		※自己株式を交付する場合は充当数量を設定する。
加入者口座コード（充当元口座）		※自己株式を交付する場合は充当元口座の加入者口座コードを設定する。
同時買取有無区分	△	「同時買取なし」
単元未満株式買取数量		設定しない。

＜事例12＞振替株式でない取得条項付株式又は全部取得条項付種類株式の全部取得

振替株式でない全部取得条項付種類株式の全部取得に際して、加入者甲（加入者口座コード：11111602222222222222）の全部取得条項付種類株式に対して、振替株式を割り当てる。甲は、発行者からの通知（振替法第131条第1項の通知）の内容（銘柄コード：33330、株数：1000株、株主番号：44444444444444444444、効力発生日：X日（2009年12月1日）、新規記録日：X日（12月1日））にしたがって、その口座を開設する口座管理機関に対して口座通知の取次ぎの請求を行い、同口座管理機関は機構に対してX-6日（11月20日）に口座通知を取次ぎ、X日（12月1日）に新規記録を受ける場合。
なお、株主名簿管理人コードは5555501、甲の株主等照会基本コードは66666666666666である。

○口座通知データ

	設定データ	備考
レコード区分	D	
処理区分コード	516	
機構加入者コード	1111160	
新規記録区分	9	「その他」
銘柄コード	33330	
加入者口座コード	11111602222222222222	
加入者口座コード（質権設定者）		設定しない。
レコード種別（口座通知）	01	
信託財産表示分	△	「表示なし分」
登録質区分	△	「登録質でない」
訂正・取消区分	△	「新規」
株式等リファレンスNO		設定しない。
数量	1000	
株主番号	44444444444444444444	振替法第131条第1項の通知における通知事項による。
拡張データ有無区分（口座）	000	「拡張1レコード無・拡張2レコード無」

○新規記録通知データ

	設定データ	備考
レコード区分	D	
処理区分コード	516	
レコード種別（口座）	1	
銘柄コード	33330	
新規記録日	20091201	
新規記録区分	9	「その他」
株式等リファレンスNO	4200911210000001	
数量	1000	
信託財産表示分	△	「表示なし分」
登録質区分	△	「登録質でない」
効力発生日	20091201	全部取得の効力発生日を設定する。
加入者口座コード	11111602222222222222	
株主等照会コード	55555016666666666666	
加入者口座コード（質権設定者）		設定しない。
自己株式充当区分	△	「充当なし」 ※自己株式を交付する場合は「1：充当あり」を設定する。
自己株式充当数量		※自己株式を交付する場合は充当数量を設定する。
加入者口座コード（充当元口座）		※自己株式を交付する場合は充当元口座の加入者口座コードを設定する。
同時買取有無区分	△	「同時買取なし」
単元未満株式買取数量		設定しない。

＜事例13＞振替株式である取得条項付株式の一部取得

加入者甲（加入者口座コード：11111602222222222222）の振替株式である取得条項付株式について、X-4日（2009年11月25日）に会社法第107条第2項第3号イの事由が生じたことにより一部取得を行い、対価としてX日（12月1日）に振替株式（銘柄コード：33330、株数：1000株）の新規記録を行う場合。
なお、株主名簿管理人コードは5555501、甲の株主等照会基本コードは66666666666666である。

○口座通知データ

	設定データ	備考
レコード区分		
処理区分コード		
機構加入者コード		
新規記録区分		
銘柄コード		
加入者口座コード		
加入者口座コード（質権設定者）		
レコード種別（口座通知）		
信託財産表示分		
登録質区分		
訂正・取消区分		
株式等リファレンスNO		
数量		
株主番号		
拡張データ有無区分（口座）		

○新規記録通知データ

	設定データ	備考
レコード区分	D	
処理区分コード	516	
レコード種別（口座）	1	
銘柄コード	33330	
新規記録日	20091201	
新規記録区分	9	「その他」
株式等リファレンスNO		設定しない。
数量	1000	
信託財産表示分	△	「表示なし分」
登録質区分	△	「登録質でない」
効力発生日	20091125	会社法第107条第2項第3号イの事由が生じた日を設定する。
加入者口座コード	11111602222222222222	
株主等照会コード	※	ダミーコードを設定する。
加入者口座コード（質権設定者）		設定しない。
自己株式充当区分	△	「充当なし」 ※自己株式を交付する場合は「1：充当あり」を設定する。
自己株式充当数量		※自己株式を交付する場合は充当数量を設定する。
加入者口座コード（充当元口座）		※自己株式を交付する場合は充当元口座の加入者口座コードを設定する。
同時買取有無区分	△	「同時買取なし」
単元未満株式買取数量		設定しない。

＜事例14＞振替株式でない取得条項付株式の一部取得

加入者甲（加入者口座コード：11111602222222222222）の振替株式でない取得条項付株式について、X日（2009年12月1日）に会社法第107条第2項第3号イの事由が生じることとなるため、一部取得を行う。甲は、発行者から通知（振替法第131条第1項の通知）された内容（銘柄コード：33330、株数：1000株、株主番号：44444444444444444444、効力発生日：X日（12月1日）、新規記録日：X日（12月1日））にしたがって、その口座を開設する口座管理機関に対して口座通知の取次ぎの請求を行い、同口座管理機関は機構に対してX-7日（11月19日）に口座通知を取次ぎ、X日（12月1日）に新規記録を受ける。
なお、株主名簿管理人コードは5555501、甲の株主等照会基本コードは66666666666666である。

○口座通知データ

	設定データ	備考
レコード区分	D	
処理区分コード	516	
機構加入者コード	1111160	
新規記録区分	9	「その他」
銘柄コード	33330	
加入者口座コード	11111602222222222222	
加入者口座コード（質権設定者）		設定しない。
レコード種別（口座通知）	01	
信託財産表示分	△	「表示なし分」
登録質区分	△	「登録質でない」
訂正・取消区分	△	「新規」
株式等リファレンスNO		設定しない。
数量	1000	
株主番号	44444444444444444444	振替法第131条第1項の通知における通知事項による。
拡張データ有無区分（口座）	000	「拡張1レコード無・拡張2レコード無」

○新規記録通知データ

	設定データ	備考
レコード区分	D	
処理区分コード	516	
レコード種別（口座）	1	
銘柄コード	33330	
新規記録日	20091201	
新規記録区分	9	「その他」
株式等リファレンスNO	4200911200000001	
数量	1000	
信託財産表示分	△	「表示なし分」
登録質区分	△	「登録質でない」
効力発生日	20091201	会社法第107条第2項第3号イの事由が生じた日を設定する。
加入者口座コード	11111602222222222222	
株主等照会コード	55555016666666666666	
加入者口座コード（質権設定者）		設定しない。
自己株式充当区分	△	「充当なし」 ※自己株式を交付する場合は「1：充当あり」を設定する。
自己株式充当数量		※自己株式を交付する場合は充当数量を設定する。
加入者口座コード（充当元口座）		※自己株式を交付する場合は充当元口座の加入者口座コードを設定する。
同時買取有無区分	△	「同時買取なし」
単元未満株式買取数量		設定しない。

＜事例15＞振替株式でない株式の株主に対する振替株式の株式無償割当て

加入者甲（加入者口座コード：11111602222222222222）の振替株式でない株式に対して、株式無償割当てにより振替株式を割り当てる。甲は、発行者から通知（振替法第131条第1項の通知）された内容（銘柄コード：33330、株数：1000株、株主番号：44444444444444444444、効力発生日：（2009年12月1日）、新規記録日：X日（12月1日））にしたがって、その口座を開設する口座管理機関に対して口座通知の取次ぎの請求を行い、同口座管理機関は機構に対してX-7日（11月19日）に口座通知を取り次ぎ、X日（12月1日）に新規記録を受ける場合。

なお、株主名簿管理人コードは5555501、甲の株主等照会基本コードは66666666666666である。

○口座通知データ

	設定データ	備考
レコード区分	D	
処理区分コード	516	
機構加入者コード	1111160	
新規記録区分	9	「その他」
銘柄コード	33330	
加入者口座コード	11111602222222222222	
加入者口座コード（質権設定者）		設定しない。
レコード種別（口座通知）	01	
信託財産表示分	△	「表示なし分」
登録質区分	△	「登録質でない」
訂正・取消区分	△	「新規」
株式等リファレンスNO		設定しない。
数量	1000	
株主番号	44444444444444444444	振替法第131条第1項の通知における通知事項による。
拡張データ有無区分（口座）	000	「拡張1レコード無・拡張2レコード無」

○新規記録通知データ

	設定データ	備考
レコード区分	D	
処理区分コード	516	
レコード種別（口座）	1	
銘柄コード	33330	
新規記録日	20091201	
新規記録区分	9	「その他」
株式等リファレンスNO	4200911200000001	
数量	1000	
信託財産表示分	△	「表示なし分」
登録質区分	△	「登録質でない」
効力発生日	20091201	
加入者口座コード	11111602222222222222	
株主等照会コード	55555016666666666666	
加入者口座コード（質権設定者）		設定しない。
自己株式充当区分	△	「充当なし」 ※自己株式を交付する場合は「1：充当あり」を設定する。
自己株式充当数量		※自己株式を交付する場合は充当数量を設定する。
加入者口座コード（充当元口座）		※自己株式を交付する場合は充当元口座の加入者口座コードを設定する。
同時買取有無区分	△	「同時買取なし」
単元未満株式買取数量		設定しない。

＜事例16＞振替新株予約権の新株予約権行使

加入者甲（加入者口座コード：11111602222222222222）が、その口座を開設する口座管理機関に対して振替株式等である新株予約権の権利行使の取次ぎの請求を行い、同口座管理機関が機構を通じてX-3（2009年11月26日）に株主名簿管理人に権利行使請求を取り次ぎ、その結果、X日（12月1日）に普通株式（銘柄コード：33330、株数：1000株）の新規記録を受ける場合。
なお、株主名簿管理人コードは5555501、甲の株主等照会基本コードは66666666666666である。

○口座通知データ

	設定データ	備考
レコード区分		
処理区分コード		
機構加入者コード		
新規記録区分		
銘柄コード		
加入者口座コード		
加入者口座コード（質権設定者）		
レコード種別（口座通知）		
信託財産表示分		
登録質区分		
訂正・取消区分		
株式等リファレンスNO		
数量		
株主番号		
拡張データ有無区分（口座）		

○新規記録通知データ

	設定データ	備考
レコード区分	D	
処理区分コード	516	
レコード種別（口座）	1	
銘柄コード	33330	
新規記録日	20091201	
新規記録区分	B	「新株予約権行使」
株式等リファレンスNO	4200911260000001	
数量	1000	
信託財産表示分	△	「表示なし分」
登録質区分	△	「登録質でない」
効力発生日	20091126	権利行使日を設定する。
加入者口座コード		設定しない。
株主等照会コード	555550166666666666666	
加入者口座コード（質権設定者）		設定しない。
自己株式充当区分	△	「充当なし」 ※自己株式を交付する場合は「1：充当あり」を設定する。
自己株式充当数量		※自己株式を交付する場合は充当数量を設定する。
加入者口座コード（充当元口座）		※自己株式を交付する場合は充当元口座の加入者口座コードを設定する。
同時買取有無区分	△	「同時買取なし」
単元未満株式買取数量		設定しない。

＜事例17＞非振替新株予約権の新株予約権行使（従業員等割当型）

加入者甲（加入者口座コード：11111602222222222222）が、X-4日（2009年11月25日）に発行者に対して振替株式等でない従業員等割当型新株予約権の権利行使請求を行い、X日（12月1日）に普通株式（銘柄コード：33330、株数：1000株）の新規記録を受ける場合。
なお、株主名簿管理人コードは5555501、甲の株主等照会基本コードは66666666666666である。

○口座通知データ

	設定データ	備考
レコード区分		
処理区分コード		
機構加入者コード		
新規記録区分		
銘柄コード		
加入者口座コード		
加入者口座コード（質権設定者）		
レコード種別（口座通知）		
信託財産表示分		
登録質区分		
訂正・取消区分		
株式等リファレンスNO		
数量		
株主番号		
拡張データ有無区分（口座）		

○新規記録通知データ

	設定データ	備考
レコード区分	D	
処理区分コード	516	
レコード種別（口座）	1	
銘柄コード	33330	
新規記録日	20091201	
新規記録区分	5	「振替新株予約権でない新株予約権の行使による振替株式」
株式等リファレンスNO		設定しない。
数量	1000	
信託財産表示分	△	「表示なし分」
登録質区分	△	「登録質でない」
効力発生日	20091125	権利行使日を設定する。
加入者口座コード	11111602222222222222	
株主等照会コード	※	ダミーコードを設定する。
加入者口座コード（質権設定者）		設定しない。
自己株式充当区分	△	「充当なし」
自己株式充当数量		設定しない。
加入者口座コード（充当元口座）		設定しない。
同時買取有無区分	△	「同時買取なし」
単元未満株式買取数量		設定しない。

＜事例18＞非振替新株予約権の新株予約権行使（株主割当型）

加入者甲（加入者口座コード：11111602222222222222）が、その口座を開設する口座管理機関に対して振替株式等でない株主割当型新株予約権の行使請求の取次ぎの請求を行い、当該口座管理機関がX-6日（2009年11月20日）に行使請求を取次ぎ、同行使請求はX-5日（11月24日）に発行者（株主名簿管理人）に送達、その結果、対価としてX日（12月1日）に普通株式（銘柄コード：33330、数量：1000株）の新規記録を受ける場合。

なお、株主名簿管理人コードは5555501、甲の株主等照会基本コードは66666666666666である。

○口座通知データ

	設定データ	備考
レコード区分		
処理区分コード		
機構加入者コード		
新規記録区分		
銘柄コード		
加入者口座コード		
加入者口座コード（質権設定者）		
レコード種別（口座通知）		
信託財産表示分		
登録質区分		
訂正・取消区分		
株式等リファレンスNO		
数量		
株主番号		
拡張データ有無区分（口座）		

○新規記録通知データ

	設定データ	備考
レコード区分	D	
処理区分コード	516	
レコード種別（口座）	1	
銘柄コード	33330	
新規記録日	20091201	
新規記録区分	9	「その他」
株式等リファレンスNO		設定しない。
数量	1000	
信託財産表示分	△	「表示なし分」
登録質区分	△	「登録質でない」
効力発生日	20091124	行使請求日（株主名簿管理人への行使請求の送達日）を設定する。
加入者口座コード	11111602222222222222	
株主等照会コード	※	ダミーコードを設定する。
加入者口座コード（質権設定者）		設定しない。
自己株式充当区分	△	「充当なし」 ※自己株式を交付する場合は「1：充当あり」を設定する。
自己株式充当数量		※自己株式を交付する場合は充当数量を設定する。
加入者口座コード（充当元口座）		※自己株式を交付する場合は充当元口座の加入者口座コードを設定する。
同時買取有無区分	△	「同時買取なし」
単元未満株式買取数量		設定しない。

＜事例19＞非振替新株予約権付社債の新株予約権行使（ユーロ円建新株予約権付社債の新株予約権行使の場合を除く。）

加入者甲（加入者口座コード：11111602222222222222）が、その口座を開設する口座管理機関に対して振替株式等でない新株予約権付社債の新株予約権行使請求の取次ぎの請求を行い、当該口座管理機関がX-6日（2009年11月20日）に請求を取次ぎ、同行使請求はX-5日（11月24日）に発行者（株主名簿管理人）に送達、その結果、対価としてX日（12月1日）に普通株式（銘柄コード：33330、数量：1000株）の新規記録を受ける場合。

なお、株主名簿管理人コードは5555501、甲の株主等照会基本コードは66666666666666である。

○口座通知データ

	設定データ	備考
レコード区分		
処理区分コード		
機構加入者コード		
新規記録区分		
銘柄コード		
加入者口座コード		
加入者口座コード（質権設定者）		
レコード種別（口座通知）		
信託財産表示分		
登録質区分		
訂正・取消区分		
株式等リファレンスNO		
数量		
株主番号		
拡張データ有無区分（口座）		

○新規記録通知データ

	設定データ	備考
レコード区分	D	
処理区分コード	516	
レコード種別（口座）	1	
銘柄コード	33330	
新規記録日	20091201	
新規記録区分	9	「その他」
株式等リファレンスNO		設定しない。
数量	1000	
信託財産表示分	△	「表示なし分」
登録質区分	△	「登録質でない」
効力発生日	20091124	行使請求日（株主名簿管理人に行使請求が行われた日）を設定する。
加入者口座コード	11111602222222222222	
株主等照会コード	※	ダミーコードを設定する。
加入者口座コード（質権設定者）		設定しない。
自己株式充当区分	△	「充当なし」 ※自己株式を交付する場合は「1：充当あり」を設定する。
自己株式充当数量		※自己株式を交付する場合は充当数量を設定する。
加入者口座コード（充当元口座）		※自己株式を交付する場合は充当元口座の加入者口座コードを設定する。
同時買取有無区分	△	「同時買取なし」
単元未満株式買取数量		設定しない。

＜事例20＞吸収合併又は株式交換の対価として振替株式でない吸収合併消滅会社又は株式交換完全子会社の株主に対して振替株式を交付する場合

吸収合併に際して、加入者甲（加入者口座コード：11111602222222222222）の振替株式でない消滅会社の株式に対して、吸収合併の対価として振替株式を割り当てる。甲は、発行者から通知（振替法第131条第1項の通知）された内容（銘柄コード：33330、株数：1000株、株主番号44444444444444444444、効力発生日：X日（2009年12月1日）、新規記録日：X日（12月1日））にしたがって、その口座を開設する口座管理機関に対して口座通知の取次ぎの請求を行い、同口座管理機関が機構に対してX-7日（11月19日）に口座通知を取り次ぎ、X日（12月1日）に新規記録を受ける。
なお、株主名簿管理人コードは5555501、甲の株主等照会基本コードは66666666666666である。

○口座通知データ

	設定データ	備考
レコード区分	D	
処理区分コード	516	
機構加入者コード	1111160	
新規記録区分	9	「その他」
銘柄コード	33330	
加入者口座コード	11111602222222222222	
加入者口座コード（質権設定者）		設定しない。
レコード種別（口座通知）	01	
信託財産表示分	△	「表示なし分」
登録質区分	△	「登録質でない」
訂正・取消区分	△	「新規」
株式等リファレンスNO		設定しない。
数量	1000	
株主番号	44444444444444444444	※振替法第131条第1項の通知における通知事項による。
拡張データ有無区分（口座）	000	「拡張1レコード無・拡張2レコード無」

○新規記録通知データ

	設定データ	備考
レコード区分	D	
処理区分コード	516	
レコード種別（口座）	1	
銘柄コード	33330	
新規記録日	20091201	
新規記録区分	9	「その他」
株式等リファレンスNO	4200911200000001	
数量	1000	
信託財産表示分	△	「表示なし分」
登録質区分	△	「登録質でない」
効力発生日	20091201	吸収合併の効力発生日を設定する。
加入者口座コード	11111602222222222222	
株主等照会コード	555550166666666666666	
加入者口座コード（質権設定者）		設定しない。
自己株式充当区分	△	「充当なし」 ※自己株式を交付する場合は「1：充当あり」を設定する。
自己株式充当数量		※自己株式を交付する場合は充当数量を設定する。
加入者口座コード（充当元口座）		※自己株式を交付する場合は充当元口座の加入者口座コードを設定する。
同時買取有無区分	△	「同時買取なし」
単元未満株式買取数量		設定しない。

＜事例21＞新設合併又は株式移転の対価として振替株式でない新設合併消滅会社又は株式移転完全子会社の株主に対して振替株式を交付する場合

新設合併に際して、加入者甲（加入者口座コード：11111602222222222222）の振替株式でない消滅会社の株式に対して、新設合併の対価として振替株式を割り当てる。甲は、発行者から通知（振替法第131条第1項の通知）された内容（銘柄コード：33330、株数：1000株、株主番号44444444444444444444、効力発生日：X日（2009年12月1日）、新規記録日：X日（12月1日））にしたがって、その口座を開設する口座管理機関に対して口座通知の取次ぎの請求を行い、同口座管理機関は機構に対してX-7日（11月19日）に口座通知を取り次ぎ、X日（12月1日）に新規記録を受ける。
なお、株主名簿管理人コードは5555501、甲の株主等照会基本コードは66666666666666である。

○口座通知データ

	設定データ	備考
レコード区分	D	
処理区分コード	516	
機構加入者コード	1111160	
新規記録区分	7	「新設合併、新設分割、株式移転（非振替株式等への割当て）」
銘柄コード	33330	
加入者口座コード	11111602222222222222	
加入者口座コード（質権設定者）		設定しない。
レコード種別（口座通知）	01	
信託財産表示分	△	「表示なし分」
登録質区分	△	「登録質でない」
訂正・取消区分	△	「新規」
株式等リファレンスNO		設定しない。
数量	1000	
株主番号	44444444444444444444	※振替法第131条第1項の通知における通知事項による。
拡張データ有無区分（口座）	000	「拡張1レコード無・拡張2レコード無」

○新規記録通知データ

	設定データ	備考
レコード区分	D	
処理区分コード	516	
レコード種別（口座）	1	
銘柄コード	33330	
新規記録日	20091201	
新規記録区分	7	「新設合併、新設分割、株式移転（非振替株式等への割当て）」
株式等リファレンスNO	4200911200000001	
数量	1000	
信託財産表示分	△	「表示なし分」
登録質区分	△	「登録質でない」
効力発生日	20091201	新設合併の効力発生日を設定する。
加入者口座コード	11111602222222222222	
株主等照会コード	55555016666666666666	
加入者口座コード（質権設定者）		設定しない。
自己株式充当区分	△	「充当なし」
自己株式充当数量		設定しない。
加入者口座コード（充当元口座）		設定しない。
同時買取有無区分	△	「同時買取なし」
単元未満株式買取数量		設定しない。

＜事例22＞吸収分割の物的分割により吸収分割会社に対して振替株式を交付する場合

吸収分割の対価として、吸収分割会社甲（加入者口座コード：11111602222222222222）に対して振替株式を交付する（物的分割）。甲は、人的分割によりその株主等に対して振替株式を交付する場合は、株主等に対して通知（振替法第131条第1項の通知）を行うが、同通知を行った後速やかに、吸収分割契約の内容（銘柄コード：33330、株数：1000株、効力発生日：X日（2009年12月1日）、新規記録日：X日（12月1日））に従って、その口座を開設する口座管理機関に対して口座通知の取次ぎの請求を行い、同口座管理機関は機構に対して効力発生日の1ヶ月前の日の前営業日（10月30日）に口座通知を取次ぎ、X日（12月1日）に交付を受ける。

なお、株主名簿管理人コードは5555501、甲の株主等照会基本コードは66666666666666である。

○口座通知データ

	設定データ	備考
レコード区分	D	
処理区分コード	516	
機構加入者コード	1111160	
新規記録区分	9	「その他」
銘柄コード	33330	
加入者口座コード	11111602222222222222	
加入者口座コード（質権設定者）		設定しない。
レコード種別（口座通知）	01	
信託財産表示分	△	「表示なし分」
登録質区分	△	「登録質でない」
訂正・取消区分	△	「新規」
株式等リファレンスNO		設定しない。
数量	1000	
株主番号		設定しない。
拡張データ有無区分（口座）	000	「拡張1レコード無・拡張2レコード無」

○新規記録通知データ

	設定データ	備考
レコード区分	D	
処理区分コード	516	
レコード種別（口座）	1	
銘柄コード	33330	
新規記録日	20091201	
新規記録区分	9	「その他」
株式等リファレンスNO	4200911020000001	
数量	1000	
信託財産表示分	△	「表示なし分」
登録質区分	△	「登録質でない」
効力発生日	20091201	吸収分割の効力発生日を設定する。
加入者口座コード	11111602222222222222	
株主等照会コード	55555016666666666666	
加入者口座コード（質権設定者）		設定しない。
自己株式充当区分	△	「充当なし」 ※自己株式を交付する場合は「1：充当あり」を設定する。
自己株式充当数量		※自己株式を交付する場合は充当数量を設定する。
加入者口座コード（充当元口座）		※自己株式を交付する場合は充当元口座の加入者口座コードを設定する。
同時買取有無区分	△	「同時買取なし」
単元未満株式買取数量		設定しない。

＜事例23＞新設分割の物的分割により新設分割会社に対して振替株式を交付する場合

新設分割の対価として、新設分割会社甲（加入者口座コード：11111602222222222222）に対して振替株式を交付する（物的分割）。甲は、新設分割計画の内容（銘柄コード：33330、株数：1000株、効力発生日：X日（2009年12月1日）、新規記録日：X日（12月1日））に従って、その口座を開設する口座管理機関に対して口座通知の取次ぎの請求を行い、同口座管理機関は機構に対してX-6日（11月20日）に口座通知を取次ぎ、X日（12月1日）に交付を受ける場合。
なお、株主名簿管理人コードは5555501、甲の株主等照会基本コードは66666666666666である。

○口座通知データ

	設定データ	備考
レコード区分	D	
処理区分コード	516	
機構加入者コード	1111160	
新規記録区分	7	「新設合併、新設分割、株式移転（非振替株式等への割当て）」
銘柄コード	33330	
加入者口座コード	11111602222222222222	
加入者口座コード（質権設定者）		設定しない。
レコード種別（口座通知）	01	
信託財産表示分	△	「表示なし分」
登録質区分	△	「登録質でない」
訂正・取消区分	△	「新規」
株式等リファレンスNO		設定しない。
数量	1000	
株主番号		設定しない。
拡張データ有無区分（口座）	000	「拡張1レコード無・拡張2レコード無」

○新規記録通知データ

	設定データ	備考
レコード区分	D	
処理区分コード	516	
レコード種別（口座）	1	
銘柄コード	33330	
新規記録日	20091201	
新規記録区分	7	「新設合併、新設分割、株式移転（非振替株式等への割当て）」
株式等リファレンスNO	4200911240000001	
数量	1000	
信託財産表示分	△	「表示なし分」
登録質区分	△	「登録質でない」
効力発生日	20091201	新設分割の効力発生日を設定する。
加入者口座コード	11111602222222222222	
株主等照会コード	555550166666666666666	
加入者口座コード（質権設定者）		設定しない。
自己株式充当区分	△	「充当なし」
自己株式充当数量		設定しない。
加入者口座コード（充当元口座）		設定しない。
同時買取有無区分	△	「同時買取なし」
単元未満株式買取数量		設定しない。

＜事例24＞株式分配実施会社が株式分配実施会社の株主に対して株式分配対象子会社の振替株式を交付する場合

株式分配において、株式分配実施会社甲（加入者口座コード：11111602222222222222）は、その株主等に対して株式分配対象子会社乙の振替株式を交付する場合には、甲は株式分配の内容（銘柄コード：33330、株数：1000株、効力発生日：X日（2009年12月1日）、新規記録日：X日（12月1日））に従って、その口座を開設する口座管理機関に対して口座通知の取次ぎの請求を行い、同口座管理機関は機構に対してX-6日（11月20日）に口座通知を取次ぎ、X日（12月1日）に交付を受ける。
なお、株主名簿管理人コードは5555501、甲の株主等照会基本コードは66666666666666である。

○口座通知データ

	設定データ	備考
レコード区分	D	
処理区分コード	516	
機構加入者コード	1111160	
新規記録区分	9	「その他」
銘柄コード	33330	
加入者口座コード	11111602222222222222	
加入者口座コード（質権設定者）		設定しない。
レコード種別（口座通知）	01	
信託財産表示分	△	「表示なし分」
登録質区分	△	「登録質でない」
訂正・取消区分	△	「新規」
株式等リファレンスNO		設定しない。
数量	1000	
株主番号		設定しない。
拡張データ有無区分（口座）	000	「拡張1レコード無・拡張2レコード無」

○新規記録通知データ

	設定データ	備考
レコード区分	D	
処理区分コード	516	
レコード種別（口座）	1	
銘柄コード	33330	
新規記録日	20091201	
新規記録区分	9	「その他」
株式等リファレンスNO	4200911020000001	
数量	1000	
信託財産表示分	△	「表示なし分」
登録質区分	△	「登録質でない」
効力発生日	20091201	株式分配の効力発生日を設定する。
加入者口座コード	11111602222222222222	
株主等照会コード	555550166666666666666	
加入者口座コード（質権設定者）		設定しない。
自己株式充当区分	△	「充当なし」
自己株式充当数量		設定しない。
加入者口座コード（充当元口座）		設定しない。
同時買取有無区分	△	「同時買取なし」
単元未満株式買取数量		設定しない。

株式分配実施会社甲及び株式分配対象子会社乙がともに振替株式の場合には、甲の加入者口座コード（新規記録先口座）は、システム処理上、株式分配実施会社が「株式等振替制度参加に係る届出書」により機構に届け出ている「調整株式数（発行者分）の記録先口座」と同じ口座としなければならない。

＜事例25＞自社株対価公開買付けの対価として公開買付者が応募株主に対して振替株式を交付する場合

ある振替株式（銘柄コード：33330）の自社株対価公開買付け（決済日：X日（2020年12月1日））に関して、機構加入者甲は公開買付代理人として、申し込みを行った応募株主乙（加入者口座コード：11111602222222222222）に振替株式（株数：1000株）を新規記録するため、機構に対してX-5日（11月24日）に口座通知の取次ぎを行い、X日（12月1日）に新規記録を受ける場合。
なお、株主名簿管理人コードは5555501、乙の株主等照会基本コードは66666666666666である。

○口座通知データ

	設定データ	備考
レコード区分	D	
処理区分コード	516	
機構加入者コード	1111160	
新規記録区分	7	「公募（発行時DVPによらないもの）」
銘柄コード	33330	
加入者口座コード	11111602222222222222	
加入者口座コード（質権設定者）		設定しない。
レコード種別（口座通知）	01	
信託財産表示分	△	「表示なし分」
登録質区分	△	「登録質でない」
訂正・取消区分	△	「新規」
株式等リファレンスNO		設定しない。
数量	1000	
株主番号		設定しない。
拡張データ有無区分（口座）	000	「拡張1レコード無・拡張2レコード無」

○新規記録通知データ

	設定データ	備考
レコード区分	D	
処理区分コード	516	
レコード種別（口座）	1	
銘柄コード	33330	
新規記録日	20201201	
新規記録区分	7	「公募（発行時DVPによらないもの）」
株式等リファレンスNO	4202011250000001	
数量	1000	
信託財産表示分	△	「表示なし分」
登録質区分	△	「登録質でない」
効力発生日	20201201	決済日を設定する。
加入者口座コード	11111602222222222222	
株主等照会コード	55555016666666666666	
加入者口座コード（質権設定者）		設定しない。
自己株式充当区分	△	「充当なし」
自己株式充当数量		設定しない。
加入者口座コード（充当元口座）		設定しない。
同時買取有無区分	△	「同時買取なし」
単元未満株式買取数量		設定しない。

＜事例26＞株式交付の対価として株式交付親会社（公開買付者）が株式交付の応募株主に対して振替株式を交付する場合

ある振替株式（銘柄コード：33330）の株式交付に伴う公開買付け（決済日：X日（2021年3月1日））に関して、機構加入者甲は公開買付代理人として、申し込みを行った株式交付の応募株主乙（加入者口座コード：11111602222222222222）に振替株式（株数：1000株）を新規記録するため、機構に対してX-5日（2月19日）に口座通知の取次ぎを行い、X日（3月1日）に新規記録を受ける場合。
なお、株主名簿管理人コードは5555501、乙の株主等照会基本コードは66666666666666である。

○口座通知データ

	設定データ	備考
レコード区分	D	
処理区分コード	516	
機構加入者コード	1111160	
新規記録区分	7	「公募（発行時DVPによらないもの）」
銘柄コード	33330	
加入者口座コード	11111602222222222222	
加入者口座コード（質権設定者）		設定しない。
レコード種別（口座通知）	01	
信託財産表示分	△	「表示なし分」
登録質区分	△	「登録質でない」
訂正・取消区分	△	「新規」
株式等リファレンスNO		設定しない。
数量	1000	
株主番号		設定しない。
拡張データ有無区分（口座）	000	「拡張1レコード無・拡張2レコード無」

○新規記録通知データ

	設定データ	備考
レコード区分	D	
処理区分コード	516	
レコード種別（口座）	1	
銘柄コード	33330	
新規記録日	20210301	
新規記録区分	7	「公募（発行時DVPによらないもの）」
株式等リファレンスNO	4202011250000001	
数量	1000	
信託財産表示分	△	「表示なし分」
登録質区分	△	「登録質でない」
効力発生日	20210301	決済日を設定する。
加入者口座コード	11111602222222222222	
株主等照会コード	55555016666666666666	
加入者口座コード（質権設定者）		設定しない。
自己株式充当区分	△	「充当なし」
自己株式充当数量		設定しない。
加入者口座コード（充当元口座）		設定しない。
同時買取有無区分	△	「同時買取なし」
単元未満株式買取数量		設定しない。

＜事例27＞振替新株予約権でない差別的取得条項付新株予約権（いわゆる買収防衛策としての新株予約権）の全部又は一部取得に伴う振替株式の新規記録

ある振替株式（銘柄コード：33330）について差別的取得条項付新株予約権の無償割当が行われ、割当てを受けた株主甲（加入者口座コード：11111602222222222222）に、新株予約権の全部又は一部取得（効力発生日：2023年8月1日）の対価として振替株式（株数100株）を新規記録（新規記録日：2023年8月3日）する場合。
なお、株主名簿管理人コードは5555501、甲の株主等照会基本コードは66666666666666である。

○口座通知データ

	設定データ	備考
レコード区分		
処理区分コード		
機構加入者コード		
新規記録区分		
銘柄コード		
加入者口座コード		
加入者口座コード（質権設定者）		
レコード種別（口座通知）		
信託財産表示分		
登録質区分		
訂正・取消区分		
株式等リファレンスNO		
数量		
株主番号		
拡張データ有無区分（口座）		

○新規記録通知データ

	設定データ	備考
レコード区分	D	
処理区分コード	516	
レコード種別（口座）	1	
銘柄コード	33330	
新規記録日	20230803	新株予約権の全部又は一部取得の効力発生日の翌々営業日
新規記録区分	2	「募集株式（株主有償割当増資）」
株式等リファレンスNO		設定しない。
数量	100	
信託財産表示分	△	「表示なし分」
登録質区分	△	「登録質でない」
効力発生日	20230801	新株予約権の全部又は一部取得の効力発生日
加入者口座コード		設定しない。
株主等照会コード	555550166666666666666	
加入者口座コード（質権設定者）		設定しない。
自己株式充当区分	△	「充当なし」
自己株式充当数量		設定しない。
加入者口座コード（充当元口座）		設定しない。
同時買取有無区分	△	「同時買取なし」
単元未満株式買取数量		設定しない。

第３節　振替手続

内　　容	備　　考
第１　一般の振替に係る手続 １．原則的な手続	（業 53 条、施 51 条）
（１）加入者による直近上位機関に対する振替の申請 ａ　口座管理機関の加入者による直近上位機関に対する振替の申請 口座管理機関の加入者は、自己の口座の保有欄に記録されている振替株式について、他の加入者の口座の保有欄への振替をしようとするときは、直近上位機関に対し、次に掲げる事項を指定して振替の申請を行わなければならない。 ①　減少の記録がされる銘柄及び振替数 ②　振替元口座の加入者口座コード ③　振替先口座の加入者口座コード ④　振替日 ⑤　信託の記録に関する事項	※　加入者が口座管理機関に対して振替の申請を行う具体的な方法（口座振替依頼書の提出など）は、各口座管理機関の定めるところによる。 ※　口座管理機関が加入者からの振替の申請を受け付ける時間帯については、各口座管理機関の定めるところによるが、振替日の取扱いについては、当該振替申請に係る振替において機構に対する振替請求が生じるときは、機構における取扱時間に留意する必要がある。
ｂ　機構加入者による機構に対する振替の申請 機構加入者は、自己の口座の保有口、決済口又は信託口に記録されている振替株式について、他の加入者（機構加入者を含む。）の口座の保有欄への振替をしようとするときは、機構に対し、振替請求により振替の申請を行わなければならない。	※　機構に対する振替請求の具体的な方法については、（２）ｅ「機構に対する振替請求」参照。 ※　自己の区分口座間の振替をしようとするときも同様の申請を行わなければならない。
（２）加入者から振替の申請を受けた口座管理機関及びその上位機関である口座管理機関における処理 ａ　口座管理機関による機構に対する振替先口座の照会（任意） （ａ）振替先口座の照会 ア　照会することができる者 加入者から振替の申請を受けた口座管理機関は、機構に対し、振替先口座の加入者情報シ	（業 56 条、施 52 条） ※　加入者から振替の申請を受けた口座

内　　容	備　　考
ステムへの登録の有無について照会することができる。	管理機関が間接口座管理機関である場合には、その上位機関である直接口座管理機関を通じて当該照会を行う。直接口座管理機関は、下位機関からの委託を受けて機構に対し照会をする。（下位機関から委託を受けていない場合には、当該照会をしてはならない。）以下においては、直接口座管理機関がその加入者から振替の申請を受けたとき又はその下位機関から照会の依頼を受けたときに直接口座管理機関が機構に対して振替先口座の有無を照会する場合の処理について説明する。なお、自己口についての振替請求を行う機構加入者も、この照会を行うことができる
イ　照会する方法 （ア）取扱時間 午前８時３０分から午後５時まで （イ）照会をする方法 加入者情報Ｗｅｂ端末による画面入力及びＣＳＶファイル入力による。 （入力項目） ①　照会する口座（以下「照会先口座」という。）の加入者口座コード ②　振替元口座の加入者口座コード ③　振替先口座の加入者口座コード ④　口座照会事由（振替予定連絡、担保受入予定連絡、その他の別） ⑤　振替の種類（一般口座移管、特定口座移管、質入れ、譲渡担保差入れ、その他の別） ⑥　メッセージ（任意） ・　振替予定日 ・　渡方機構加入者の機構加入者コード ・　受方機構加入者の機構加入者コード ・　質権株式の株主又は特別株主の加入者口座コード	※　左記入力項目①、②又は③の加入者口座コードが照会する口座管理機関又はその下位機関の加入者口座コードでない場合には、照会をすることはできない。 ※　左記入力項目の①、②及び③のすべてに照会する口座管理機関の加入者の加入者口座コードを入力することにより、当該加入者の加入者口座コードを株主の加入者口座コードとする担保株式の届出の有無のみを照会することが

内　　容	備　　考
・　銘柄コード ・　振替数 ・　特定口座の移管に係る事項（取得日、取得価額） ・　その他メッセージ	可能である。（その場合、被照会状況の通知は、照会をした口座管理機関に対して行われる。）
b　照会結果を受ける方法 （ａ）照会した口座管理機関への結果の通知 機構は、口座の照会を受けたときは、照会した口座管理機関に対し、加入者情報Ｗｅｂ端末による画面照会及びＣＳＶファイルダウンロードにより、照会の結果の通知をする。	※　照会結果は、過去５営業日分を照会できる。 ※　照会する口座（振替先口座）への振替に係る機構に対する振替請求における受方機構加入者コードについては、当該振替に関係する口座管理機関間でその情報を授受する必要があるが、当該情報の正誤について左記出力項目⑨の機構加入者コードを確認手段として利用することも考えられる。
（出力項目） ①　機構が付番した受付番号	※　左記出力項目①の受付番号は、被照会状況を通知する口座管理機関へも通知されるので、照会した口座管理機関と被照会状況の通知を受けた口座管理機関の間での、当該照会に関する問い合わせ等において利用することが可能である。（なお、機構は、各口座管理機関及び機構加入者から振替業務担当者連絡先の提出を受け、その一覧を Target に掲示する。）
②　照会先の加入者口座コード ③　②の加入者口座コードの口座の名義人の氏名又は名称 ④　②の加入者口座コードの加入者情報システムへの登録の有無 ⑤　振替先口座の加入者口座コード ⑥　振替先口座の口座管理機関名 ⑦　⑤の加入者口座コードの口座の名義人の氏名又は名称 ⑧　振替元口座の加入者口座コード	

内　　容	備　　考
⑨　振替元口座の口座管理機関名 ⑩　⑧の加入者口座コードの口座の名義人の氏名又は名称 ⑪　照会元の加入者口座コードとなるものが、担保設定者である株主を特定する情報として、担保権者口座を開設する口座管理機関において利用されているか否かの別 ⑫　その他ａで設定した内容等	※　振替元口座の加入者口座コード又は振替先口座の加入者口座コードのうち、照会先の加入者口座コードとして設定されたものと異なるものを照会元の加入者口座コードという。
（ｂ）照会を受けた口座管理機関への被照会状況の通知 ア　機構による被照会状況の通知 機構は、口座の照会を受けたときは、照会先口座を開設する口座管理機関に対し、照会を受けた状況の通知をする。	※　被照会状況は、過去５営業日分を照会できる。 ※　照会された口座を開設する口座管理機関が間接口座管理機関である場合には、機構は、その上位機関である直接口座管理機関に対して通知を行う（以下、直接口座管理機関が被照会状況の通知を受ける場合の処理について説明する。）。なお、照会を受けた加入者が機構加入者である場合には、当該機構加入者が通知を受ける。 ※　照会先口座の加入者口座コードが加入者情報システムに登録されていない場合であっても、当該加入者口座コードの上５桁を口座管理機関コードとする口座管理機関が存在する場合には、当該口座管理機関に対して被照会状況を通知する。
イ　口座管理機関が被照会状況の通知を受ける方法 （ア）取扱時間 午前８時３０分から午後８時まで （イ）通知を受ける手段	

内　　容	備　　考
加入者情報Ｗｅｂ端末画面照会及びＣＳＶファイルダウンロードによる。 出力項目は（ａ）と同様。 ｃ　振替の申請を受けた口座管理機関における処理 加入者からの振替の申請を受けた口座管理機関は、次に掲げる措置をとらなければならない。	※　振替の申請を受けた口座管理機関は、振替元口座における減少の記録日（振替日）と振替先口座における増加の記録日を同一とするように事務処理を行う。なお、何らかの事情により、口座の移管に係る振替の処理において、振替元口座に減少を記録した日と振替先口座に増加を記録した日が異なっているときは、機構及び口座管理機関は、その加入者の申出により、振替先口座に記録されている増加の記録日に振替元口座の減少の記録日を付記しなければならない。（第１節「振替口座簿とその記録事項等」参照。）
①　振替元口座における振替数についての減少の記録 ②　振替の申請を受けた口座管理機関が当該振替に係る共通直近上位機関でない場合には、その直近上位機関に対する振替通知事項の通知	※　左記②の場合であって当該直近上位機関が機構である場合の処理については、「機構に対する振替請求」（ｅ）参照。 ※　左記②の振替通知事項は、次に掲げる事項とする。 ①　銘柄及び数 ②　振替元口座（加入者口座コード）（任意） ③　振替先口座（加入者口座コード） ④　振替日 ⑤　信託に関する事項 ⑥　その他振替を行うために必要な事項 （注）その他振替を行うために必要

内　　容	備　　考
	な事項は、階層構造における処理に関する事項などが考えられる。機構に対する振替請求が発生する場合には、当該振替請求に必要な事項（受方機構加入者コードなど）を振替通知事項とする必要がある。
③　振替の申請を受けた口座管理機関が当該振替に係る共通直近上位機関であり、かつ、振替先口座を開設したものである場合には、当該振替先口座における増加の記録 ④　振替の申請を受けた口座管理機関が当該振替に係る共通直近上位機関であり、かつ、振替先口座を開設したものでない場合には、その直近下位機関であって当該振替先口座の加入者の上位機関であるもののの口座の顧客口における増加の記録及び当該直近下位機関に対する振替通知事項の通知	※　左記④の通知を受けた口座管理機関の事務処理については、（４）「直近上位機関から振替通知事項の通知を受けた口座管理機関における処理」参照。
d　直近下位機関から振替通知事項の通知を受けた口座管理機関における処理 直近下位機関からｃ②の振替通知事項の通知を受けた口座管理機関は、次に掲げる措置をとらなければならない。 ①　当該通知をした直近下位機関の口座の顧客口における減少の記録 ②　当該通知を受けた口座管理機関が当該振替に係る共通直近上位機関でない場合には、その直近上位機関に対する振替通知事項の通知 ③　当該通知を受けた口座管理機関が当該振替に係る共通直近上位機関であり、かつ、振替先口座を開設したものである場合には、当該振替先口座における増加の記録 ④　当該通知を受けた口座管理機関が当該振替に係る共通直近上位機関であり、かつ、振替先口座を開設したものでない場合には、その直近下位機関であって当該振替先口座の加入者の上位機関であるもののの口座の顧客口における増加の記録及び当該直近下位機関に対する振替通知事項の通知	
e　機構に対する振替請求 機構加入者（直接口座管理機関）による機構に対する次に掲げる通知又は申請は、振替請求により行わなければならない。 ①　機構加入者による（１）ｂの振替の申請 ②　直接口座管理機関である機構加入者による機構に対するｃ②又はｄ②の通知 （ａ）振替請求の種類と請求方法	

内　　容	備　　考

一般の振替手続（担保のための振替であることが明示される振替請求以外の振替請求をいう。）に関する機構に対する振替請求には次に掲げる種類がある。

振替請求の種類	請求方法	主な処理
先日付振替請求	オンラインリアル接続、統合Ｗｅｂ端末入力（画面入力、ＣＳＶファイル入力）	振替日前日までに入力し、振替日の午前９時に振替を行うための振替請求。
前日振替請求	ファイル伝送	振替日前日に入力し、振替日の午前９時に振替を行うための振替請求。
当日振替請求	オンラインリアル接続、統合Ｗｅｂ端末入力（画面入力、ＣＳＶファイル入力）	振替日当日に入力し、リアルタイムでの振替を行うための振替請求。
先日付連動振替請求	決済照合システムへの入力	決済照合システムによる決済照合の一致結果からの先日付の連動により振替を行うための振替請求。
当日連動振替請求	決済照合システムへの入力	決済照合システムによる決済照合の一致結果から当日の連動により振替を行うための振替請求。
先日付 DVP 振替請求	決済照合システムへの入力	一般振替 DVP 決済のための先日付の振替請求
当日 DVP 振替請求	決済照合システムへの入力	一般振替 DVP 決済のための当日の振替請求
先日付貸株 DVP 振替請求	決済照合システムへの入力	貸株に係る一般振替 DVP 決済のための先日付の振替請求
当日貸株 DVP 振替請求	決済照合システムへの入力	貸株に係る一般振替 DVP 決済のための当日の振替請求
前日残高調整請求	ファイル伝送、オンラインリアルタイム接続、統合Ｗｅｂ端末入力（画面入力、CSV ファイル入力）	同一機構加入者の区分口座間の振替のための振替日前日の振替請求
当日残高調整請求	オンラインリアルタイム接続、統合 Web 端末入力（画面入力、ＣＳＶファイル入力）	同一機構加入者の区分口座間の振替のための振替日当日の振替請求
渡方振替請求（市場取	ファイル伝送	取引所取引の決済のための振替日

※ 振替日の前営業日までに入力する請求を先日付振替請求というが、ファイル伝送については、振替日の前営業日にのみ入力可能であり、当該請求を前日振替請求という。

※ 先日付連動振替請求及び当日連動振替請求は、渡方機構加入者が決済条件の照合結果により直接機構への振替の申請又は通知を行うものである。

※ 先日付ＤＶＰ振替請求、当日ＤＶＰ振替請求、先日付貸株ＤＶＰ振替請求及び当日貸株ＤＶＰ振替請求（以下この注において「ＤＶＰ振替請求」という。）は、株式会社ほふりクリアリング（ＪＤＣＣ）の有価証券債務引受業の対象となる債務の起因となる取引（清算対象取引）の決済（一般振替ＤＶＰ決済）に係る振替株式について、渡方ＤＶＰ参加者である渡方機構加入者に代わって受方機構加入者であるＪＤＣＣが機構に対して行う振替の申請又は通知である。ただし、当該振替請求は、渡方ＤＶＰ参加者及び受方ＤＶＰ参加者が決済照合システムを経由してＪＤＣＣ

内　　容			備　　考
引）		前日の振替請求（渡方）	に対してするＤＶＰ決済指図により行うＪＤＣＣへの債務の引受けの申込みに基づくものであり、渡方ＤＶＰ参加者は、受方ＤＶＰ参加者との合意に基づくＤＶＰ決済指図の取消しにより、ＪＤＣＣに対してＤＶＰ振替請求の取消しを指示することができること、ＤＶＰ振替請求による振替が行われたときには、渡方ＤＶＰ参加者及び受方ＤＶＰ参加者に対しＪＤＣＣより振替実行済の通知がされること等、渡方ＤＶＰ参加者の口座から受方ＤＶＰ参加者の口座への振替の処理と類似している部分が多いことから、渡方ＤＶＰ参加者を渡方機構加入者、受方ＤＶＰ参加者を受方機構加入者とみなして、本項番において説明する。 ※　前日残高調整請求及び当日残高調整請求は、同一機構加入者の区分口座間の振替の場合にのみ使用できる。 ※　渡方振替請求（市場取引）は、株式会社日本証券クリアリング機構（ＪＳＣＣ）の有価証券債務引受業の対象となる債務の起因となる取引（取引所取引）の決済に係る振替株式について、清算参加者である渡方機構加入者に代わって受方機構加入者であるＪＳＣＣが機構に対して決済日前日に行う振替の申請であり、受方振替請求（市場取引）は、渡方機構加入者であるＪＳＣＣが機構に対して決済日前日に行う清算参加者である受方機構加入者の口座への振替の申請である。当日振替請求（市場取引）は、ＪＳＣＣが機構に対して
受方振替請求（市場取引）	ファイル伝送	取引所取引の決済のための振替日前日の振替請求（受方）	
当日振替請求（市場取引）	オンラインリアルタイム接続、統合 Web 端末入力（画面入力）	取引所取引の決済のための振替日当日の振替請求	
受入予定証券引渡完了請求	統合 Web 端末入力（画面入力）	一般振替 DVP 決済の受入予定証券の受方への引渡しの振替を完了させるための振替請求	

内　　容	備　　考
（ｂ）各種振替請求の方法 振替請求の種類｜振替請求の方法｜取扱時間｜主な入力項目｜訂正・取消方法 ア　先日付振替請求｜オンラインリアルタイム接続に｜振替日の前営業日まで｜①　決済日 ②　渡方機構加入者	決済日当日に渡方振替請求（市場取引）と受方振替請求（市場取引）と同様の振替請求を行うものである。これらについては、後記５．で説明する。 ※　以下において各種振替請求の取扱時間を記載しているが、機構は必要な場合には、機構加入者に対して Target 保振サイト等を通じて連絡の上、取扱時間を延長する。 ※　上記の延長のうち、機構のシステム又は機構のシステムの運行に関わる機構以外のシステムに障害が発生したときの決済時限の臨時延長措置については別紙２－３－６を参照。 ※　一般振替ＤＶＰ決済に関連するＪＤＣＣと機構加入者の間の振替としては、ＤＶＰ振替請求のほかに、受入予定証券完了請求、証券担保指定振替請求、証券担保指定解除請求、担保指定証券預託（相手先指定・株式等）及び担保指定証券預託（相手先指定・株式等・受入予定証券完了）による振替がある。なお、清算対象取引の決済に係る渡方機構加入者であるＪＤＣＣから受方機構加入者である受方ＤＶＰ参加者への振替の申請は、ＪＤＣＣによる当日振替請求による。（ただしこの場合、受方ＤＶＰ参加者には、振替済通知ではなく振替完了通知がされる。）

内容						備考
		よる方法	の各営業日午前９時から午後８時まで	の機構加入者コード ③　受方機構加入者の機構加入者コード ④　銘柄コード ⑤　振替数 ⑥　信託財産表示区分（任意） ⑦　振替元口座の加入者口座コード（任意） ⑧　振替先口座の加入者口座コード（任意） ⑨　メッセージ（任意）	ｂ端末入力又はオンラインリアルタイム接続の先日付振替請求取消電文により取消を行うことができる。訂正する場合は、取消後に改めて先日付振替請求を行う。振替日に振替未了又は一時停止となっているデータについては、統合Ｗｅｂ端末入力又はオンラインリアルタイム接続の当日振替請求取消電文により取消を行うことができ（訂正は取消後に再入力を行う）、その入力は振替日の午前７時から午後３時30分まで行うことができる。	※　先日付振替請求、前日振替請求及び当日振替請求においては、メッセージ欄へ入力された事項については、振替システムにより当該口座管理機関又はその上位機関である機構加入者に通知される。
		統合Ｗｅｂ端末入力（画面入力）による方法	オンラインリアルタイム接続と同様。	オンラインリアルタイム接続の項目と同様。	オンラインリアルタイム接続と同様。	
		統合Ｗｅｂ端末入力（ＣＳＶファイル入力）による方法	オンラインリアルタイム接続と同様。	オンラインリアルタイム接続の項目と同様。	オンラインリアルタイム接続と同様。	
	イ　前日振替請求	ファイル伝送による方法	振替日の前営業日（集信日）の午前３時から	①　渡方機構加入者の機構加入者コード ②　受方機構加入者	集信日当日に訂正・取消をする場合には、ファイル単位の置き換えとする。	

内　　容						備　　考
			午後８時まで	の機構加入者コード ③　銘柄コード ④　振替数 ⑤　信託財産表示区分（任意） ⑥　振替元口座の加入者口座コード（任意） ⑦　振替先口座の加入者口座コード（任意） ⑧　メッセージ（任意）	振替日に振替未了又は一時停止となっているデータについては、統合Ｗｅｂ端末入力又はオンラインリアルタイム接続の当日振替請求取消電文により取消を行うことができ（訂正は取消後に再入力を行う）、その入力は振替日の午前７時から午後３時30分まで行うことができる。	
	ウ　当日振替請求	オンラインリアルタイム接続による方法	振替日の午前９時から午後３時３０分まで	前日振替請求のファイル伝送の項目と同様。	振替未了又は一時停止となっているデータについては、統合Ｗｅｂ端末入力又はオンラインリアルタイム接続の当日振替請求取消電文により取消を行うことができる（訂正は取消後に再入力を行う）。	
		統合Ｗｅｂ端末入力（画面入力）による方法	振替日の午前９時から午後３時３０分まで	オンラインリアルタイム接続の項目と同様。	オンラインリアルタイム接続と同様。	
		統合Ｗｅｂ端末入力（ＣＳＶファイル入力）による方法	振替日の午前９時から午後３時３０分まで	オンラインリアルタイム接続の項目と同様。	オンラインリアルタイム接続と同様。	
	エ　先日付連動振替請求	決済照合システムからの連動	振替日の前営業日の午	①　決済日 ②　渡方機構加入者	連動処理後の訂正は不可とする。	

内　　容						備　　考
			後８時まで	の機構加入者コード ③　受方機構加入者の機構加入者コード ④　銘柄コード ⑤　振替数 ⑥　信託財産表示区分（任意） ⑦　送信者リファレンスＮＯ（受方） ⑧　送信者リファレンスＮＯ（渡方） ⑨　センタリファレンスＮＯ	連動処理後の取消は、決済照合システムより取消入力を行う。決済日においては、振替未了又は一時停止となっているデータについて取消をすることができる。	
	オ　当日連動振替請求	決済照合システムからの連動	振替日の前営業日の午後８時から午後１０時まで及び振替日の午前７時から午後３時２０分まで	先日付連動振替請求の項目と同様。	先日付連動振替請求の訂正･取消方法と同様。	
	カ　先日付ＤＶＰ振替請求	決済照合システムからの連動	振替日の前営業日の午後８時まで	先日付連動振替請求の項目と同様。	連動処理後の訂正は不可とする。 連動処理後の取消は、決済照合システムより取消入力を行う。決済日においては、振替未了又は一時停止となっているデータについて取消をすることができる。	

内　　容					備　　考
キ　当日ＤＶＰ振替請求	決済照合システムからの連動	振替日の前営業日の午後８時から午後１０時まで及び振替日の午前７時から午後１時５０分まで	先日付ＤＶＰ振替請求の項目と同様。	先日付ＤＶＰ振替請求の訂正･取消方法と同様。	
ク　先日付貸株ＤＶＰ振替請求	決済照合システムからの連動	振替日の前営業日の午後８時まで	先日付連動振替請求の項目と同様。	連動処理後の訂正は不可とする。 連動処理後の取消は、決済照合システムより取消入力を行う。決済日においては、振替未了又は一時停止となっているデータについて取消をすることができる。	
ケ　当日貸株ＤＶＰ振替請求	決済照合システムからの連動	振替日の前営業日の午後８時から午後１０時まで及び振替日の午前７時から午後１時２０分まで	先日付連動振替請求の項目と同様。	先日付貸株ＤＶＰ振替請求の訂正･取消方法と同様。	

内容					備考
	コ　前日残高調整請求	ファイル伝送による方法	振替日の前営業日（集信日）の午前３時から午後８時まで	①　渡方機構加入者の機構加入者コード ②　受方機構加入者の機構加入者コード（①と同一の機構加入者のみ） ③　銘柄コード ④　振替数 ⑤　信託財産表示区分（任意）	集信日当日に訂正･取消をする場合には、ファイル単位の置き換えとする。 振替日に渡方機構加入者口座に振替可能な数の記録がないときは、振替不能の取扱いとなる。	
		オンラインリアルタイム接続による方法	振替日の前営業日の午前９時から午後８時まで	ファイル伝送の項目と同様。	渡方機構加入者口座に振替可能な数の記録がないときは、振替不能の取扱いとなる。	
		統合Ｗｅｂ端末入力（画面入力）による方法	オンラインリアルタイム接続と同様。	ファイル伝送の項目と同様。	オンラインリアルタイム接続と同様。	
		統合Ｗｅｂ端末入力（ＣＳＶファイル入力）による方法	オンラインリアルタイム接続と同様。	ファイル伝送の項目と同様。	オンラインリアルタイム接続と同様。	
	サ　当日残高調整請求	オンラインリアルタイム接続による方法	振替日の午前９時から午後３時３０分まで	前日残高調整請求のファイル伝送の項目と同様。	振替未了となっているデータについては、オンラインリアルタイム接続電文、統合Ｗｅｂ端末入力により取消を行うことができる（訂正は取消後に再入力を行う）。	
		統合Ｗｅｂ端末	振替日の午	オンラインリアルタ	オンラインリアルタ	

内　　容					備　　考
	入力（画面入力）による方法	前９時から午後３時３０分まで	イム接続の項目と同様。	イム接続と同様。	
	統合Ｗｅｂ端末入力（ＣＳＶファイル入力）による方法	振替日の午前９時から午後３時３０分まで	オンラインリアルタイム接続の項目と同様。	オンラインリアルタイム接続と同様。	
シ　受入予定証券引渡完了請求	統合Ｗｅｂ端末入力（画面入力）による方法	振替日の午前９時から午後３時３０分まで	①　機構加入者コード ②　銘柄コード ③　数量	訂正及び取消はできない。	※　振替システムにより当該口座管理機関又はその上位機関である機構加入者に通知される事項については、接続仕様書等を参照。

（ｃ）振替通知事項の通知の取扱い

振替先口座を開設する口座管理機関に対する振替通知事項のうち、振替システムにより当該口座管理機関又はその上位機関である機構加入者に通知されない事項については、当該振替に係る振替請求をした機構加入者又はその下位機関であって振替の申請をした加入者の直近上位機関が必要な通知をする。

（ｄ）振替請求についての条件の付与の取扱い

ア　振替の一時停止機能

各種振替請求（前日残高調整請求、当日残高調整請求及び受入予定証券引渡完了請求を除く。）については、その請求に係る振替の実行を一時停止する機能を利用することができる。

※　振替の一時停止解除の時刻機能等については、別紙２－３－５を参照。

※　振替請求と同時に一時停止を申告する方法と、振替請求とは別途に一時停止申告を行う方法がある。

※　機構は、振替の一時停止の申告がされている振替請求については、振替日当日において振替未了として取り扱い、渡方機構加入者により一時停止の解除がされたときに振替を実行する。なお、振替日当日の取扱時間の終了時までに一時停止の解除がされなかったときは、当該振替請求はなかったものとして取り扱う。

内　　容	備　　考
イ　一般振替ＤＶＰ決済に係る振替 ほふりクリアリングは、先日付ＤＶＰ振替請求、当日ＤＶＰ振替請求、先日付貸株ＤＶＰ振替請求又は当日貸株ＤＶＰ振替請求を行う場合に、ほふりクリアリングの定める振替実行条件を充足した場合に振替を行う旨の条件を付すことができる。	
（３）機構における処理 a　機構における振替の実行 機構は、機構加入者から振替請求を受けたときは、次に掲げる振替請求の区別に従い、それぞれに定める時に、渡方機構加入者口座において減少の記録を行うとともに、受方機構加入者口座において増加の記録を行う。 ①　先日付振替請求　　：振替日の業務開始時（午前９時） ②　当日振替請求　　：振替請求受付後直ちに ③　先日付連動振替請求：指定された振替日の業務開始時（午前９時） ④　当日連動振替請求　：振替請求受付後直ちに ⑤　先日付ＤＶＰ振替請求：指定された振替日の業務開始時（午前９時） ⑥　当日ＤＶＰ振替請求　：振替請求受付後直ちに ⑦　先日付貸株ＤＶＰ振替請求：指定された振替日の業務開始時（午前９時） ⑧　当日貸株ＤＶＰ振替請求　：振替請求受付後直ちに ⑨　前日残高調整請求　：指定された振替日の業務開始時（午前９時） ⑩　当日残高調整請求　：振替請求受付後直ちに ⑪　受入予定証券完了請求　：請求受付後直ちに	（業 53 条、施 51 条） ※　左記のそれぞれに定める時に渡方機構加入者口座に振替可能な数の記録がないときは、①から⑧は振替未了の取扱いとなり、⑨及び⑩は振替不能の取扱いとなる。（機構は、振替請求における振替数量の全部についての振替のみを行い、一部についての振替は行わない（３．のＪＳＣＣの振替請求を除く）。）。なお、振替未了の取扱いとは、渡方機構加入者口座に振替可能な数の記録が発生したときに振替の実行を行う取扱いであり、振替不能の取扱いとは、当該振替請求はなかったものとする取扱いである。 ※　振替未了の取扱いとなっている場合であって、取扱時間の終了時までに渡方機構加入者口座に振替可能な数の記録が発生しなかったときは、当該振替請求はなかったものとして取り扱う。 ※　機構が行う信託の記録は以下の通り。 ①　振替請求において、渡方機構加入者口座が信託口である場合には、当該渡方機構加入者口座の信託の記録の抹消を行う。 ②　振替請求において、受方機構加入者口座が信託口である場合には、

内　　容	備　　考
	当該受方機構加入者口座の信託の記録を行う。 ※　当日連動振替請求、当日ＤＶＰ振替請求及び当日貸株ＤＶＰ振替請求については、振替日の前営業日の午後８時から午後１０時までに入力された当日振替請求については、振替日の午前９時に処理を行う。

b　振替処理結果の通知

機構は、振替請求に基づく振替を実行したときは、受方機構加入者及び渡方機構加入者に対し、振替処理結果の通知を行う。

処理結果の種類	主な通知の方法	取扱時間	主な出力項目
（ａ）先日付振替請求に関する振替処理結果	ファイル伝送による方法（帳表ファイル機構加入者別口座処理明細表（口座処理明細表）の受信）	振替日の午前３時から午後８時まで	①　口座残高増減区分 ②　相手方機構加入者の機構加入者コード ③　銘柄コード ④　振替数量 ⑤　信託財産表示区分 ⑥　振替元口座の加入者口座コード ⑦　振替先口座の加入者口座コード ⑧　社内処理用項目(任意) ⑨　メッセージ(任意) ⑩　時刻 ⑪　株式等リファレンスＮＯ
	オンラインリアルタイム接続による方法（帳表ファイル機構加入者別口座処理明細表（口座処理明細表）の受信）	振替日の午前３時から午後８時まで	ファイル伝送による方法の項目と同様。
	統合Ｗｅｂ端末入力（画面照会）に	振替日の午前７時から午後８時まで	ファイル伝送による方法の項目と同様。

※　機構加入者別口座処理明細表の内容については、第８節「リコンサイルの手続」を参照。

内　　容					備　　考
		よる方法（証券口座処理明細（前日分）及び処理明細詳細）			
		統合Ｗｅｂ端末入力（ＣＳＶファイルダウンロード）による方法（証券口座処理明細データ（前日分））	振替日の午前７時から午後８時まで	ファイル伝送による方法の項目と同様。	
	（ｂ）当日振替請求に関する振替処理結果	オンラインリアルタイム接続による方法（振替済通知の受信）	振替日の午前９時から業務終了時まで	先日付振替請求に関する振替処理結果のファイル伝送による方法の項目と同様。	
		統合Ｗｅｂ端末入力（画面照会）による方法（証券口座処理明細（当日分）及び処理明細詳細）	振替日の午前７時から午後８時まで	オンラインリアルタイム接続による方法の項目と同様。	
		統合Ｗｅｂ端末入力（ＣＳＶファイルダウンロード）による方法（振替済通知、証券口座処理明細データ（当日分））	振替日の午前７時から午後８時まで	オンラインリアルタイム接続による方法の項目と同様。	
	（ｃ）先日付連動振替請求に関する振替処理結果	ファイル伝送による方法（帳表ファイル（処理明細）の受信）	振替日の午前３時から午後８時まで	①　口座残高増減区分 ②　相手方機構加入者コード ③　時刻 ④　銘柄コード ⑤　振替数量 ⑥　送信者リファレンスＮＯ ⑦　センタリファレンスＮＯ	

内　　容					備　　考
		オンラインリアルタイム接続による方法（帳表ファイル機構加入者別口座処理明細表（口座処理明細表）の受信）	振替日の午前３時から午後８時まで	ファイル伝送による方法の項目と同様。	
		統合Ｗｅｂ端末入力（画面照会）による方法（証券口座処理明細（前日分）及び処理明細詳細）	振替日の午前７時から午後８時まで	ファイル伝送による方法の項目と同様。	
		統合Ｗｅｂ端末入力（ＣＳＶファイルダウンロード）による方法（証券口座処理明細データ（前日分））	振替日の午前７時から午後８時まで	ファイル伝送による方法の項目と同様。	
	（ｄ）当日連動振替請求に関する振替処理結果	オンラインリアルタイム接続による方法（振替済通知の受信）	振替日の午前７時から業務終了時まで	先日付連動振替請求に関する振替処理結果のファイル伝送による方法の項目と同様。	
		統合Ｗｅｂ端末入力（画面照会）による方法（証券口座処理明細（当日分））	振替日の午前７時から午後８時まで	オンラインリアルタイム接続による方法の項目と同様。	
		統合Ｗｅｂ端末入力（ＣＳＶファイルダウンロード）による方法（振替済通知、証券口座処理明細データ	振替日の午前７時から午後８時まで	オンラインリアルタイム接続による方法の項目と同様。	

内　　容					備　　考
		（当日分)）			
	（ｅ）先日付ＤＶＰ振替請求（先日付貸株ＤＶＰ振替請求）に関する振替処理結果	ファイル伝送による方法（帳表ファイル（処理明細）の受信）	振替日の午前３時から午後８時まで	①　口座残高増減区分 ②　渡方機構加入者の機構加入者コード ③　受方機構加入者の機構加入者コード ④　銘柄コード ⑤　振替数 ⑥　決済価額 ⑦　実相手方機構加入者コード ⑧　送信者リファレンスＮＯ ⑨　センタリファレンスＮＯ	
		オンラインリアルタイム接続による方法（帳表ファイル機構加入者別口座処理明細表（口座処理明細表）の受信）	振替日の午前３時から午後８時まで	ファイル伝送による方法の項目と同様。	
		統合Ｗｅｂ端末入力（画面照会）による方法（証券口座処理明細（前日分)）	振替日の午前７時から午後８時まで	ファイル伝送による方法の項目と同様。	
		統合Ｗｅｂ端末入力（ＣＳＶファイルダウンロード）による方法（証券口座処理明細データ（前日分)）	振替日の午前７時から午後８時まで	ファイル伝送による方法の項目と同様。	
	（ｆ）当日ＤＶＰ振替請求（当日貸株ＤＶＰ振替請求）に関する振替	オンラインリアルタイム接続による方法（振替実行済通知の受信）	振替日の午前７時から午後２時まで	先日付ＤＶＰ振替請求に関する振替処理結果のファイル伝送による方法の項目と同様。	

内　　容					備　　考
	処理結果				
		統合Ｗｅｂ端末入力（画面照会）による方法（証券口座処理明細（当日分））	振替日の午前７時から午後８時まで	オンラインリアルタイム接続による方法の項目と同様。	
		統合Ｗｅｂ端末入力（ＣＳＶファイルダウンロード）による方法（振替実行済通知、証券口座処理明細データ（当日分））	振替日の午前７時から午後８時まで	オンラインリアルタイム接続による方法の項目と同様。	
	（ｇ）前日残高調整請求に関する振替処理結果	ファイル伝送による方法（帳表ファイル（口座処理明細表）の受信）	振替日の午前３時から午後８時まで	①　口座残高増減区分 ②　渡方機構加入者の機構加入者コード ③　受方機構加入者の機構加入者コード（②と同じ） ④　銘柄コード ⑤　振替数 ⑥　信託財産表示区分 ⑦　株式等リファレンスＮＯ	
		オンラインリアルタイム接続による方法（帳表ファイル機構加入者別口座処理明細表（口座処理明細表）の受信）	振替日の午前３時から午後８時まで	ファイル伝送による方法の項目と同様。	
		統合Ｗｅｂ端末入力（画面照会）による方法（証券口座処理明細（前日分））	振替日の午前７時から午後８時まで	ファイル伝送による方法の項目と同様。	

内　　容					備　　考
		統合Ｗｅｂ端末入力（ＣＳＶファイルダウンロード）による方法（証券口座処理明細データ（前日分））	振替日の午前７時から午後８時まで	ファイル伝送による方法の項目と同様。	
	（ｈ）当日残高調整請求に関する振替処理結果	オンラインリアルタイム接続による方法（振替済通知の受信）	振替日の午前９時から業務終了時まで	前日残高調整請求に関する振替処理結果のファイル伝送による方法の項目と同様。	
		統合Ｗｅｂ端末入力（画面照会）による方法（証券口座処理明細（当日分））	振替日の午前７時から午後８時まで	オンラインリアルタイム接続による方法の項目と同様。	
		統合Ｗｅｂ端末入力（ＣＳＶファイルダウンロード）による方法（振替済通知、証券口座処理明細データ（当日分））	振替日の午前７時から午後８時まで	オンラインリアルタイム接続による方法の項目と同様。	
	（ｉ）受入予定証券完了請求に関する振替処理結果	オンラインリアルタイム接続による方法（振替済通知の受信）	振替日の午前９時から業務終了時まで	①　口座残高増減区分 ②　渡方機構加入者の機構加入者コード ③　受方機構加入者の機構加入者コード ④　銘柄コード ⑤　振替数 ⑥　株式等リファレンスＮＯ	
		統合Ｗｅｂ端末入力（画面照会）による方法（証券口座処理明細（当日	振替日の午前７時から午後８時まで	オンラインリアルタイム接続による方法の項目と同様。	

内　　容				備　　考
	分))			
	統合Ｗｅｂ端末入力（ＣＳＶファイルダウンロード）による方法（振替済通知、証券口座処理明細データ（当日分)）	振替日の午前７時から午後８時まで	オンラインリアルタイム接続による方法の項目と同様。	

（４）直近上位機関から振替通知事項の通知を受けた口座管理機関における処理

直近上位機関から振替通知事項の通知を受けた口座管理機関は、直ちに、次に掲げる措置をとらなければならない。

① 当該通知を受けた口座管理機関が振替通知事項に係る振替先口座を開設したものである場合には、当該振替先口座における増加の記録

② 当該通知を受けた口座管理機関が振替通知事項に係る振替先口座を開設したものでない場合には、その直近下位機関であって当該振替先口座の加入者の上位機関であるもののの口座の顧客口における増加の記録及び当該直近下位機関に対する振替通知事項の通知

※ 信託に関する事項の通知を受けた場合には、当該振替先口座に信託の記録をする。

※ 間接口座管理機関の承認時の機構からの通知により、口座管理機関はその上位機関及び下位機関の顧客口所在コードを把握しているので、左記②の「直近下位機関であって当該振替先口座の加入者の上位機関であるもの」は、通知された振替通知事項の振替先口座の加入者口座コード中の顧客口所在コードから知ることができる。

２．例外的な手続

（１）指定証券取引清算機関の対象取引の決済に係る振替の取扱い

機構は、機構加入者のうち指定証券取引清算機関（株式会社日本証券クリアリング機構及び株式会社ほふりクリアリング）が対象取引（有価証券債務引受業の対象となる債務の起因となる取引であって、当該指定証券取引清算機関がその業務方法書において定めるものをいう。）の決済に係る振替株式の振替の請求を、清算参加者（当該指定証券取引清算機関の業務方法書の定めるところにより、当該指定証券取引清算機関が行う有価証券債務引受業の相手方となるための資格を有する者をいう。）である渡方機構加入者に代わって当該指定証券取引清算機関から受けた場合は、当該指定証券取引清算機関が指定した振替をする日に、当該振替請求についての前記１．（３）と同様の処理を行う。

（業 59 条、施 61 条）

※ 株式会社日本証券クリアリング機構（以下この注において「ＪＳＣＣ」という。）による振替請求の概要については、以下のとおり。

（１）振替請求の種類と請求方法

ａ 渡方振替請求（市場取引）、受方振替請求（市場取引）

（ａ）取扱時間（ファイルの集信時間）：振替日の前営業日の午

内　　容	備　　考
	前３時から午後８時まで （ｂ）請求する方法：ファイル伝送による。 （ｃ）データレコードの主な項目 【渡方振替請求（市場取引）】 ①　清算機関コード ②　銘柄コード ③　渡方機構加入者コード ④　振替数 【受方振替請求（市場取引）】 ①　清算機関コード ②　銘柄コード ③　受方機構加入者コード ④　振替数 ⑤　受方一時停止区分 ⑥　機構加入者別受領銘柄順位 ⑦　銘柄別受方機構加入者優先順位 （ｄ）訂正・取消方法：集信日当日に訂正・取消をする場合には、ファイル単位の置き換え、振替日に振替未了となっているデータについては、端末入力又はオンラインリアルタイム接続の渡方振替請求訂正電文又は受方振替請求訂正電文により訂正・取消。 ｂ　当日振替請求（市場取引） （ａ）取扱時間：午前９時から午後３時３０分まで （ｂ）請求する方法：オンラインリアルタイム接続又は端末入力による。

内　　容	備　　考
	（ｃ）電文又は画面入力の主な項目 ①　振替事由 ②　銘柄コード ③　受方機構加入者コード ④　渡方機構加入者コード ⑤　振替数 ⑥　渡方一時停止数量 ⑦　受方一時停止数量 （ｄ）訂正・取消方法：端末入力又はオンラインリアルタイム接続の渡方振替請求訂正電文又は受方振替請求訂正電文により訂正・取消。 （２）振替請求についての条件の付与の取扱い ＪＳＣＣは、振替請求を行う場合に、ＪＳＣＣの定めるところに従って計算される振替限度内に限ってその全部又は一部の振替を行う旨の条件を付すことができる。
（２）特別口座に係る振替についての取扱い ａ　特別口座からの振替 特別口座の加入者は、当該特別口座を振替元口座とし当該加入者の他の口座又は当該振替株式の発行者の口座以外の口座を振替先口座とする振替の申請をすることはできない。	※　機構は、加入者の口座が特別口座であるか否かの情報を加入者情報システムに登録しているが、機構に対する振替請求において振替元口座の加入者口座コード及び振替先口座の加入者口座コードが入力された場合であっても、当該振替請求が左記の取扱いに反していないことのチェックは行わない。 ※　口座管理機関は、振替先の口座の有無や名義について、振替先口座照会の機

内　　容	備　　考
	能を利用して確認をすることが可能である。 ※　特別口座を振替元口座とし、当該特別口座の加入者の他の口座又は当該振替株式の発行者の口座以外の口座を振替先口座とする振替が実行されたことが判明した場合には、当該振替に係る口座管理機関間において連絡を取り合い、振戻しを行うなど適切に対応しなければならない。 ※　特別口座を振替元口座とし、特別口座でない口座を振替先口座とする場合の取扱いについては、平成 20 年 12 月 5 日全国株懇連合会理事会決定「特別口座から一般口座への振替えに係る事務指針」参照。
b　特別口座への振替 　特別口座の発行者以外の加入者は、特別口座を振替先口座とする振替の申請をすることはできない。	※　口座管理機関は、振替先の口座が特別口座であるか否かについて、機構に対する振替先口座照会の機能を利用して確認をすることが可能である。 ※　特別口座の開設の申出をした発行者以外の加入者がする当該特別口座を振替先口座とする振替が実行されたことが判明した場合には、当該振替に係る口座管理機関において連絡を取り合い、振戻しを行うなど適切に対応しなければならない。 ※　機構加入者が自己分について振替請求を行う場合には、機構加入者自身が事前に振替先口座が特別口座でないことを確認しなければならない。

内　　容	備　　考
（３）発行者に対する権利行使に伴う振替、自己株式の処分に伴う振替 単元未満株式の買取請求に係る振替、取得請求権付株式の取得請求に係る振替、新株予約権の行使に係る振替、取得条項付株式の一部取得に係る振替、株式無償割当てにおける自己株式の処分（交付）に係る振替、株主有償割当増資における自己株式の処分（交付）に係る振替については、それぞれの手続の項目を参照。	
（４）売出し等に係る振替 振替株式の売出し（金融商品取引法第２条第４項の有価証券の売出しをいう。）に係る振替は、一般の振替手続により行うものとする。振替株式の募集における引受主幹事から引受人又は引受人から申込人への募集株式の受渡しに係る振替も同様とする。	※　引受人の買取引受による売出しの場合には、売出人の口座から引受人の口座への振替及び引受人の口座から申込人の口座への振替が行われる。
３．振替の制限 （１）機構による振替の制限 機構は、特定の銘柄について、振替をしない日を定めることができる。この場合（備考欄②の場合を除く。）において、機構は、あらかじめその旨を、Target 保振サイトにより、機構加入者に対し通知する。	（業 60 条、施 75 条） ※　特定の銘柄の振替株式の振替をしない日として機構が定める日は、次に掲げる日とする。 ①　新株式数申告が新設合併又は株式移転に係るものである場合（新設合併又は株式移転における割当て比率が１であって新株式数申告をすることを要しない場合を含む。）には、新株式数申告を行う日の翌日から新設合併又は株式移転の効力発生日までの各日（新設合併消滅会社又は株式移転完全子会社の振替株式に限る。） ②　取扱開始日から新規記録日の前日までの各日 ③　その他振替をしないことが必要と機構が認める日

内　　容	備　　考
第２　担保に係る振替手続等	※　株式担保取引に係る事務手続については、全国銀行協会「新振替制度における株式担保取引の事務フロー（公表資料）について」及び日本証券業協会「株券等電子化の下での振替実務に関する基本的考え方について」参照。
１．担保に係る振替手続等 （１）担保に係る振替手続 ａ　担保取引と振替手続との関係 振替株式を担保の目的とする担保取引としては、法定の担保物権である質権の設定のほかに、担保権者が所有権を取得する方法を用いた譲渡担保などが考えられるが、いずれも、その効力を発生させ対抗要件を備えるためには、振替の手続が必要となる。担保取引の性格は当事者の契約により決められるものと考えられるが、以下においては質権及び譲渡担保権の設定を想定して、その振替手続等について説明する。 ｂ　担保に係る振替手続の概要 （ａ）質入れ関連の手続 ア　質入れ（質権設定）のための振替 振替株式を質入れするときは、加入者である質権設定者が、その直近上位機関に対し、当該加入者の口座に記録されている振替株式について質権者の口座の質権欄を振替先口座とする振替の申請を行う。	※　振替株式の質入れ（質権設定）は、振替の申請により、質権者がその口座の質権欄に当該質入れに係る数についての増加の記録を受けなければ、その効力を生じない。 ※　左記の申請に係る振替が実行されることにより、質権設定者の口座に減少の記録がされ、質権者の口座の質権欄に増加の記録がされる。
イ　登録株式質権者となるべき旨の申出	（業 126 条、施 173 条）

内　　容	備　　考
質権設定された振替株式を登録株式質として取り扱うときは、加入者である質権者が、その直近上位機関に対し、当該加入者の口座の質権欄に記録されている振替株式について登録株式質権者となるべき旨の申出を行う。	※　登録株式質として取り扱うか否かについては質権設定契約により当事者によって取り決められ、登録株式質権者となるべき旨の申出は、その取り決めの履行の手続である。 ※　登録株式質権者となるべき旨の申出は、質を登録質として取り扱うための手続であり、質入れの効力の発生とは関係ない。当該申出を行わない場合には、略式質として取り扱われることになる。 ※　左記の申出により、当該直近上位機関の備える登録株式質権者管理簿にその申出された内容が記録される。総株主通知においては、発行者に対し、質権欄に記録された振替株式のうち登録質権者管理簿に記録のあるものについては、当該質権欄に記録された株主に加えて質権者についても通知が行われ、株主名簿に株主と質権者が記載される。
ウ　担保株式の届出 質入れのための振替がされた場合には、その振替に係る振替元口座又は振替先口座の加入者は、その直近上位機関に申し出て、機構に対し、振替がされた担保株式について、担保株式の届出をすることができる。	（業 159 条、施 225 条） ※　機構は、次に掲げる場合において、当該届出に係る振替先口座（担保株式が記録されている口座）を開設する口座管理機関に対し、加入者による個別株主通知の申出に係る報告の請求又は発行者による振替口座簿の情報提供請求に係る請求の取次ぎを行う。 ①　当該届出に係る担保株式の株主である加入者から個別株主通知の申出があった場合 ②　当該届出に係る担保株式の株主

内　　容	備　　考
	である加入者についての発行者による振替口座簿の情報提供の請求があった場合
エ　質権の解除のための振替 　質権設定された振替株式の質権の解除をするときは、加入者である質権者が、その直近上位機関に対し、当該加入者の口座の質権欄に記録されている振替株式について質権設定者の口座を振替先口座とする振替の申請を行う。	
オ　質権の実行のための振替 　質権設定された振替株式の質権の実行をするときは、加入者である質権者が、その直近上位機関に対し、当該加入者の口座の質権欄に記録されている振替株式について振替の申請を行う。	
（b）譲渡担保差入れ関連手続 ア　譲渡担保差入れ（譲渡担保権設定）のための振替 　加入者である譲渡担保権設定者が、その直近上位機関に対し、譲渡担保権者の保有欄を振替先口座とする振替の申請を行う。	※　振替株式の譲渡（譲渡担保権設定）は、振替の申請により、譲受人（譲渡担保権者）がその口座における保有欄に当該譲渡に係る数についての増加の記録を受けなければ、その効力を生じない。 ※　左記の申請に係る振替が実行されることにより、譲渡担保権設定者の口座に減少の記録、譲渡担保権者の口座の保有欄に増加の記録がされる。
イ　特別株主の申出 　譲渡担保権設定された振替株式を略式譲渡担保として取り扱うときは、加入者である譲渡担保権者が、その直近上位機関に対し、当該加入者の口座の保有欄に記録されている振替株式について特別株主の申出を行う。	（業 111 条、施 166 条） ※　略式譲渡担保として取り扱うか否かについては担保権設定契約により当事者によって取り決められ、特別株主の申出は、その取り決めの履行の手続である。 ※　特別株主の申出は、譲渡担保を略式として取り扱うための手続であり、譲渡担保差入れの効力の発生とは関係がな

内　　容	備　　考
	い。当該申出を行わない場合には、登録譲渡担保として取り扱われることになる。以下においては、略式譲渡担保を前提として説明する。 ※　左記の申出により、当該直近上位機関の備える特別株主管理簿に申出された内容が記録される。総株主通知においては、保有欄に記録された振替株式のうち特別株主管理簿に記録があるものについては、当該保有欄の加入者に代わり申出された特別株主が株主として通知され、株主名簿に記録される。
ウ　担保株式の届出 　譲渡担保差入れのための振替がされた場合には、その振替に係る振替元口座又は振替先口座の加入者は、その直近上位機関に申し出て、機構に対し、振替がされた担保株式について、担保株式の届出をすることができる。	（業 159 条、施 225 条）
エ　譲渡担保権の解除のための振替 　譲渡担保権設定された振替株式の譲渡担保権の解除をするときは、加入者である譲渡担保権者が、その直近上位機関に対し、当該加入者の口座の保有欄に記録されている振替株式について譲渡担保権設定者の口座を振替先口座とする振替の申請を行う。	
オ　譲渡担保権の実行のための振替 　譲渡担保権設定された振替株式の譲渡担保権の実行（任意売却）をするときは、加入者である譲渡担保権者が、その直近上位機関に対し、当該加入者の口座の保有欄に記録されている振替株式について振替の申請を行う。	※　任意売却ではない実行（譲渡担保権者による完全な所有権の取得）の場合には振替は必要ではなく、特別株主の申出内容の変更（取消）の手続となる。
（２）加入者による振替の申請	（業 53 条、施 51 条）
a　口座管理機関の加入者による直近上位機関に対する振替の申請 　口座管理機関の加入者は、自己の口座の保有欄又は質権欄に記録されている振替株式について、他の加入者の口座の保有欄又は質権欄へ担保に係る振替をしようとするときは、直近上位機関に対し、次に掲げる振替の種別に応じて、それぞれに掲げる事項を指定して振替の申請を行わなければならな	※　加入者が口座管理機関に対して振替の申請を行う具体的な方法（口座振替依頼書の提出など）は、各口座管理機

内　　容	備　　考
い。 （ａ）保有欄から質権欄への振替（質権設定） ①　減少の記録がされる銘柄及び振替数 ②　振替元口座（保有欄） ③　振替先口座（質権欄であることを明示） ④　①の振替数のうち株主ごとの数並びに当該株主の氏名又は名称及び住所 ⑤　振替日 ⑥　信託に関する事項	関の定めるところによる。 ※　略式譲渡担保の目的である振替株式を質入れする場合（譲渡担保を質として転担保する場合）を除き、左記④の株主は振替の申請を行った加入者（振替元口座の名義人）である。
（ｂ）質権欄から質権欄への振替（転質権設定・転質権解除・質権移転） ①　減少の記録がされる銘柄及び振替数 ②　振替元口座（質権欄） ③　振替先口座（質権欄であることを明示） ④　①の振替数のうち株主ごとの数並びに当該株主の氏名又は名称及び住所 ⑤　振替日 ⑥　信託に関する事項	※　振替元口座である質権欄には、株主ごとの数、当該株主の氏名又は名称及び住所並びに当該株主の加入者口座コードが記録されている。 ※　登録株式質権者となるべき旨の申出において、登録株式質権者となるべきものが転質権者であり、かつ転質した質権者に登録株式質権者があった場合は、転質した質権者に係る事項を、書面により、機構に対して申し出る必要がある。
（ｃ）質権欄から保有欄への振替（質権解除、質権実行、質権の転担保） ①　減少の記録がされる銘柄及び振替数 ②　振替元口座（質権欄） ③　振替先口座（保有欄） ④　①の振替数のうち株主ごとの数並びに当該株主の氏名又は名称及び住所 ⑤　振替日 ⑥　信託に関する事項	※　振替元口座である質権欄には、株主ごとの数、当該株主の氏名又は名称及び住所並びに当該株主の加入者口座コードが記録されている。
（ｄ）保有欄から保有欄への振替（譲渡担保権設定・転譲渡担保権設定・転譲渡担保権解除、譲渡担保権移転） ①　減少の記録がされる銘柄及び振替数 ②　振替元口座（保有欄） ③　振替先口座（保有欄）	※　左記④は、振替先口座の加入者が特別株主の申出を行うことが想定されている場合であって、その特別株主の情報を振替通知事項として振替先口座を開設する口座管理機関又は機構に対して

内　　容	備　　考
④　①の振替数のうち特別株主ごとの数並びに当該特別株主の氏名または名称及び住所 ⑤　振替日 ⑥　信託に関する事項	通知したいときに、その旨を指定するものである。担保のための振替申請であっても加入者がそのことを明示しない場合には、指定されない。 ※　振替先口座の加入者が特別株主の申出を行うか否か（略式譲渡担保としてとして取り扱う否か）については、担保権設定契約により当事者によって取り決められる。 ※　譲渡担保権設定の場合、左記④の特別株主は振替の申請を行った加入者（振替元口座の名義人）である。転譲渡担保権設定又は転譲渡担保権解除の場合には、特別株主管理簿に特別株主ごとの数並びに当該特別株主の氏名または名称及び住所並びに当該特別株主の加入者口座コードが記録されている。
（ｅ）保有欄から保有欄への振替（譲渡担保権解除） ①　減少の記録がされる銘柄及び振替数 ②　振替元口座（保有欄） ③　振替先口座（保有欄） ④　①の振替数のうち特別株主ごとの数並びに当該特別株主の氏名または名称及び住所 ⑤　振替日 ⑥　信託に関する事項	※　特別株主の申出がされている場合には、特別株主管理簿に特別株主ごとの数、当該株主の氏名又は名称及び住所並びに当該株主の加入者口座コードが記録されている。左記④は、その特別株主の申出の解除をするための指定である。
ｂ　機構加入者による機構に対する振替の申請 機構加入者は、自己の口座（顧客口を除く。）に記録されている振替株式について、他の加入者（機構加入者を含む。）の口座へ担保に係る振替をしようとするときは、機構に対し、振替請求により振替の申請を行う。	
（３）加入者から振替の申請を受けた口座管理機関及びその上位機関である口座管理機関における処理 ａ　口座管理機関による機構に対する振替先口座の照会（任意） （ａ）振替先口座の照会	（業 56 条、施 52 条）

内　　容	備　　考
ア　照会することができる者 加入者から担保に係る振替の申請を受けた口座管理機関は、機構に対し、振替先口座の有無について照会することができる。	※　振替株式の質入れ又は譲渡担保差入れのために振替が行われる場合であって、その振替先口座を開設する口座管理機関が当該振替株式の株主から同意を得ている場合には、当該口座管理機関は、当該株主の加入者口座コード（振替元口座）について同様の照会をすることができる（口座管理機関が間接口座管理機関である場合には、その上位機関である直接口座管理機関を通じて当該照会を行う。）。なお、担保権者が機構加入者であり、当該機構加入者が当該振替株式の株主から同意を得ている場合も同様とする。
イ　照会する方法 前記第１　１．（２）と同様。 （ｂ）照会結果を受ける方法 前記第１　１．（２）と同様。 ｂ　振替の申請を受けた口座管理機関における処理 加入者からの振替の申請を受けた口座管理機関は、次に掲げる措置をとらなければならない。	※　振替の申請を受けた口座管理機関は、振替元口座における減少の記録日（振替日）と振替先口座における増加の記録日を同一とするよう事務処理を行う。なお、何らかの事情により、担保に係る振替の処理において、振替元口座に減少を記録した日と振替先口座に増加を記録した日が異なっているときは、機構及び口座管理機関は、その加入者の申出により、振替先口座の増加の記録日に振替元口座の減少の記録日

内　　容	備　　考
① 振替元口座における振替数についての減少の記録（振替元口座が質権欄である場合には、株主ごとの数の減少の記録） ② 振替の申請を受けた口座管理機関が当該振替に係る共通直近上位機関でない場合には、その直近上位機関に対する振替通知事項の通知	を付記しなければならない。 ※ 質権欄への振替については、振替通知事項として、質権欄に記録すべき株主の氏名又は名称、住所及び加入者口座コードを定めているが、振替通知事項を通知すべき口座管理機関は株主の加入者口座コードのみを通知し、通知を受けた口座管理機関が機構への加入者情報の照会（株主の加入者口座コードを指定）を利用して当該株主の氏名又は名称、住所の情報を機構から入手し口座に記録する対応も可能である。 ※ 左記②の直近上位機関が機構である場合の処理については、（４）「機構における処理」参照。 ※ 左記②の振替通知事項は、次に掲げる事項とする。 ① 銘柄及び数 ② 振替元口座（加入者口座コード）（任意） ③ 振替先口座（加入者口座コード） ④ 振替日 ⑤ 株主又は特別株主の氏名又は名称及び住所 ⑥ ⑤の株主又は特別株主の加入者口座コード ⑦ ⑤の株主又は特別株主が外国人保有制限銘柄の直接外国人である場合にはその旨 ⑧ 信託に関する事項 ⑨ その他振替を行うために必要な事項

内　　容	備　　考
	（注）その他振替を行うために必要な事項としては、階層構造における処理に関する事項などが考えられるが、具体的には振替当事者である口座管理機関間で決定する。機構に対する振替請求が発生する場合には、当該振替請求に必要な事項（受方機構加入者コードなど）を通知事項とする必要がある。
③　振替の申請を受けた口座管理機関が当該振替に係る共通直近上位機関であり、かつ、振替先口座を開設したものである場合には、当該振替先口座における増加の記録（振替先が質権欄である場合には、株主ごとの数の増加の記録並びに当該株主の氏名又は名称、住所及び加入者口座コードの記録）	
④　振替の申請を受けた口座管理機関が当該振替に係る共通直近上位機関であり、かつ、振替先口座を開設したものでない場合には、その直近下位機関であって当該振替先口座の加入者の上位機関であるものの顧客口における増加の記録及び当該直近下位機関に対する振替通知事項の通知	※　左記④の通知を受けた口座管理機関の事務処理については、（５）「直近上位機関から振替通知事項の通知を受けた口座管理機関における処理」参照。
c　直近下位機関から振替通知事項の通知を受けた口座管理機関における処理 直近下位機関から振替通知事項の通知を受けた口座管理機関は、次に掲げる措置をとらなければならない。	※　質権欄への振替については、振替通知事項として、質権欄に記録すべき株主の氏名又は名称、住所及び加入者口座コードを定めているが、振替通知事項を通知すべき口座管理機関は株主の加入者口座コードのみを通知し、通知を受けた口座管理機関が機構への加入者情報の照会（株主の加入者口座コードを指定）を利用して当該株主の氏名又は名称、住所の情報を機構から入手し口座に記録する対応も可能である。
①　当該通知をした直近下位機関の顧客口における減少の記録	
②　当該通知を受けた口座管理機関が当該振替に係る共通直近上位機関でない場合には、その直近	※　左記②の直近上位機関が機構である

内　　容	備　　考
上位機関に対する振替通知事項の通知 ③　当該通知を受けた機構又は口座管理機関が当該振替に係る共通直近上位機関であり、かつ、振替先口座を開設したものである場合には、当該振替先口座における増加の記録（振替先が質権欄である場合には、株主ごとの数の増加の記録並びに当該株主の氏名又は名称、住所及び加入者口座コードの記録） ④　当該通知を受けた機構又は口座管理機関が当該振替に係る共通直近上位機関であり、かつ、振替先口座を開設したものでない場合には、その直近下位機関であって当該振替先口座の加入者の上位機関であるものの顧客口における増加の記録及び当該直近下位機関に対する振替通知事項の通知	場合の処理については、（４）「機構における処理」参照。 ※　左記④の通知を受けた口座管理機関の事務処理については、（５）「直近上位機関から振替通知事項の通知を受けた口座管理機関における処理」参照。 ※　左記③又は④の場合であっても、機構加入者口座の区分口座間の振替（複数の顧客口の間での振替）が発生するときは、振替の申請を受けた口座管理機関は②の措置をとる。（この措置は、振替法上の手続ではなく、制度における事務上の手続である。）
d　機構に対する振替請求 機構加入者による機構に対する次の通知又は申請は、振替請求により行う。 ①　機構加入者による振替の申請 ②　直接口座管理機関である機構加入者による機構に対する振替通知事項の通知 （ａ）振替請求の種類と請求方法 担保に係る振替手続に関する機構に対する振替請求には次に掲げる種類がある。	

振替請求の種類	請求方法
先日付振替請求（質権）	統合Ｗｅｂ端末入力（画面入力、ＣＳＶファイル入力）
前日振替請求（質権）	ファイル伝送
当日振替請求（質権）	オンラインリアルタイム接続、統合Ｗｅｂ端末入力（画面入力、ＣＳＶファイル入力）
先日付振替請求（譲渡担保）	統合Ｗｅｂ端末入力（画面入力、ＣＳＶファイル入力）
前日振替請求（譲渡担保）	ファイル伝送

※　振替日の前営業日までに入力する請求を先日付振替請求というが、ファイル伝送による請求については、振替日の前営業日にのみ入力可能であり、当該請求を前日振替請求という。
※　先日付振替請求、当日振替請求、先日付連動振替請求及び当日連動振替請求は、一般の振替手続で利用されるもの

内　　容		備　　考
当日振替請求（譲渡担保）	オンラインリアルタイム接続、統合Ｗｅｂ端末入力（画面入力、ＣＳＶファイル入力）	と同一のものであるが、これは、当該振替請求により一般の振替と担保に係る振替のどちらも行うことができることを意味している。なお、質権又は譲渡担保権の設定に先日付ＤＶＰ振替請求又は当日ＤＶＰ振替請求を利用することは一般的ではないと考えられることから、それらは表中に掲げていないが、担保取引のための振替にそれらを利用することを排除するものではない。
先日付振替請求	オンラインリアルタイム接続、統合Ｗｅｂ端末入力（画面入力、ＣＳＶファイル入力）	
前日振替請求	ファイル伝送	
当日振替請求	オンラインリアルタイム接続、統合Ｗｅｂ端末入力（画面入力、ＣＳＶファイル入力）	
先日付連動振替請求	決済照合システムへの入力	
当日連動振替請求	決済照合システムへの入力	
先日付証券担保指定振替請求	統合Ｗｅｂ端末入力（画面入力）	
前日証券担保指定振替請求	ファイル伝送	
当日証券担保指定振替請求	オンラインリアルタイム接続、統合Ｗｅｂ端末入力（画面入力）	
先日付証券担保指定解除請求	統合Ｗｅｂ端末入力（画面入力）	
前日証券担保指定解除請求	ファイル伝送	
当日証券担保指定解除請求	オンラインリアルタイム接続、統合Ｗｅｂ端末入力（画面入力）	
担保指定証券預託（相手先指定・株式等）	オンラインリアルタイム接続、統合Ｗｅｂ端末入力（画面入力、ＣＳＶファイル入力）	
担保指定証券預託（相手先指定・株式等・受入予定証券完了）	オンラインリアルタイム接続、統合Ｗｅｂ端末入力（画面入力、ＣＳＶファイル入力）	

（ｂ）振替請求の種類と可能な振替の対応及び担保の届出又は特別株主の申出の関係

振替に係る振替元口座と振替先口座の組み合わせにより、各種振替請求のうち利用できるものは限定される。また、当該振替請求が行われた場合に機構に対する担保株式の届出又は特別株主の申出が同時に行われたものとして処理されるものがある。その詳細は別紙２－３－１を参照のこと。

（ｃ）各種振替請求の方法

振替請求の種類	振替請求の方法	取扱時間	主な入力項目	訂正・取消方法
ア　先日付振替請	統合Ｗｅｂ端末	振替日の前	①　決済日	集信日及びその翌

内　　容						備　　考
	求（質権）	入力（画面入力、ＣＳＶファイル入力）による方法	営業日までの各営業日午前９時から午後８時まで	②　質権事由（設定・解除･転質･振替（実行）） ③　渡方機構加入者の機構加入者コード ④　受方機構加入者の機構加入者コード ⑤　銘柄コード ⑥　振替数 ⑦　信託財産表示区分（任意） ⑧　振替元口座の加入者口座コード ⑨　振替先口座の加入者口座コード ⑩　株主の加入者口座コード ⑪　受方登録質区分（任意） ⑫　渡方登録質区分 ⑬　メッセージ（任意）	営業日以降は、統合Ｗｅｂ端末入力の先日付振替請求（質権）取消電文により取消を行うことができる。訂正する場合は、取消後に改めて先日付振替請求（質権）を行う。 振替日に振替未了又は一時停止となっているデータについては、統合Ｗｅｂ端末入力の当日振替請求（質権）取消電文により取消を行うことができ（訂正は取消後に再入力を行う）、その入力は振替日の午前７時から午後３時30分まで行うことができる。		※　先日付振替請求、前日振替請求及び当日振替請求においては、メッセージ欄への入力により情報の伝達をすることが可能である。
	イ　前日振替請求（質権）	ファイル伝送による方法	振替日の前営業日（集信日）の午前３時から午後８時まで	先日付振替請求（質権）の統合Ｗｅｂ端末入力（画面入力、ＣＳＶファイル入力）による方法の項目の②～⑬と同様。	集信日当日に訂正・取消をする場合には、ファイル単位の置き換えとする。 振替日に渡方機構加入者口座に振替可能な数の記録がないときは振替不	

内　　容						備　　考
					能の取扱いとなる。	
	ウ　当日振替請求（質権）	オンラインリアルタイム接続による方法	振替日の午前９時から午後３時３０分まで	先日付振替請求（質権）の統合Ｗｅｂ端末入力（画面入力、ＣＳＶファイル入力）による方法の項目と同様。	渡方機構加入者口座に振替可能な数の記録がないときは振替不能の取扱いとなる。	
		統合Ｗｅｂ端末入力（画面入力、ＣＳＶファイル入力）による方法	オンラインリアルタイム接続と同様。	オンラインリアルタイム接続による方法の項目と同様。	オンラインリアルタイム接続と同様。	
	エ　先日付振替請求（譲渡担保）	統合Ｗｅｂ端末入力（画面入力、ＣＳＶファイル入力）による方法	振替日の前営業日までの各営業日午前９時から午後８時まで	①　決済日 ②　担保事由（設定・解除・転担保） ③　渡方機構加入者の機構加入者コード ④　受方機構加入者の機構加入者コード ⑤　銘柄コード ⑥　振替数 ⑦　信託財産表示区分（任意） ⑧　振替元口座の加入者口座コード ⑨　振替先口座の加入者口座コード ⑩　特別株主の加入者口座コード ⑪　メッセージ（任意）	集信日及びその翌営業日以降は、統合Ｗｅｂ端末入力の先日付振替請求（譲渡担保）取消電文により取消を行うことができる。訂正する場合は、取消後に改めて先日付振替請求（譲渡担保）を行う。振替日に振替未了又は一時停止となっているデータについては、統合Ｗｅｂ端末入力の当日振替請求（譲渡担保）取消電文により取消を行うことができ（訂正は取消後に再入力を	

内　　容					備　　考
				行う)、その入力は振替日の午前７時から午後３時30分まで行うことができる。	
	オ　前日振替請求（譲渡担保）	ファイル伝送による方法	振替日の前営業日（集信日）の午前３時から午後８時まで	先日付振替請求(譲渡担保)の統合Ｗｅｂ端末入力（画面入力、ＣＳＶファイル入力)による方法の項目の②～⑪と同様。)	集信日当日に訂正・取消をする場合には、ファイル単位の置き換えとする。 振替日に渡方機構加入者口座に振替可能な数の記録がないときは振替不能の取扱いとなる
	カ　当日振替請求（譲渡担保）	オンラインリアルタイム接続による方法	振替日の午前９時から午後３時３０分まで	先日付振替請求(譲渡担保)の統合Ｗｅｂ端末入力（画面入力、ＣＳＶファイル入力)による方法の項目と同様。	渡方機構加入者口座に振替可能な数の記録がないときは振替不能の取扱いとなる。
		統合Ｗｅｂ端末入力（画面入力、ＣＳＶファイル入力）による方法	オンラインリアルタイム接続と同様。	オンラインリアルタイム接続による方法の項目と同様。	オンラインリアルタイム接続と同様。
	キ　先日付振替請求	一般の振替と同様。			
	ク　前日振替請求	一般の振替と同様。			
	ケ　当日振替請求	一般の振替と同様。			
	コ　先日付連動振替請求	一般の振替と同様。			
	サ　当日連動振替	一般の振替と同様。			

内　　容					備　　考
請求					
シ　先日付証券担保指定振替請求	統合Ｗｅｂ端末入力（画面入力）による方法	振替日の前営業日までの各営業日午前９時から午後８時まで	①対象機構加入者コード ②割当機構加入者コード ③銘柄コード ④数量	振替日の前営業日まで、取消を行うことができる。訂正する場合は、取消後に改めて先日付証券担保指定振替請求を行う。 振替日に渡方機構加入者口座に振替可能な数の記録がないときは振替不能の取扱いとなる。	
ス　前日証券担保指定振替請求	ファイル伝送による方法	振替日の前営業日（集信日）の午前３時から午後８時まで	①対象機構加入者コード ②割当機構加入者コード ③銘柄コード ④数量	振替日に渡方機構加入者口座に振替可能な数の記録がないときは振替不能の取扱いとなる。	
セ　当日証券担保指定振替請求	オンラインリアルタイム接続による方法	振替日の午前９時から午後３時３０分まで	前日証券担保指定振替請求のファイル伝送による方法の項目と同様。	振替日に渡方機構加入者口座に振替可能な数の記録がないときは振替不能の取扱いとなる	
	統合Ｗｅｂ端末入力（画面入力）による方法	オンラインリアルタイム接続と同様。	オンラインリアルタイム接続の項目と同様。	オンラインリアルタイム接続と同様。	
ソ　先日付証券担保指定解除請求	統合Ｗｅｂ端末入力（画面入力）による方法	振替日の前営業日までの各営業日午前９時か	①対象機構加入者コード ②割当機構加入者コード	振替日に渡方機構加入者口座に振替可能な数の記録がないときは振替不	

内　　容							備　　考
			ら午後８時まで	③銘柄コード ④数量	能の取扱いとなる。		
	タ　前日証券担保指定解除請求	ファイル伝送による方法	振替日の前営業日（集信日）の午前３時から午後８時まで	①対象機構加入者コード ②割当機構加入者コード ③銘柄コード ④数量	振替日に渡方機構加入者口座に振替可能な数の記録がないときは振替不能の取扱いとなる。		
	チ　当日証券担保指定解除請求	オンラインリアルタイム接続による方法	振替日の午前９時から午後３時３０分まで	前日証券担保指定解除請求のファイル伝送による方法の項目と同様。	振替日に渡方機構加入者口座に振替可能な数の記録がないときは振替不能の取扱いとなる		
		統合Ｗｅｂ端末入力（画面入力）による方法	オンラインリアルタイム接続と同様。	オンラインリアルタイム接続の項目と同様。	オンラインリアルタイム接続と同様。		
	ツ　担保指定証券預託（相手先指定・株式等）	オンラインリアルタイム接続による方法	振替日の前営業日の午前７時から午後８時まで又は当日の午前７時から午後１時30分まで	①　質権事由、担保事由（設定・解除・転質・転担保・振替（実行）） ②　渡方機構加入者の機構加入者コード ③　相手方機構加入者の機構加入者コード ④　銘柄コード ⑤　振替数 ⑥　決済日 ⑦　信託財産表示区分 ⑧　振替元口座の加	渡方機構加入者口座に振替可能な数の記録がないときは振替未了の取扱いとなる。		

内　　容					備　　考
			入者口座コード ⑨　振替先口座の加入者口座コード ⑩　株主、特別株主の加入者口座コード ⑪　受方登録質区分（任意） ⑫　渡方登録質区分（任意） ⑬　メッセージ（任意）		
	統合Ｗｅｂ端末入力（画面入力、ＣＳＶファイル入力）による方法	オンラインリアルタイム接続と同様。	オンラインリアルタイム接続の項目と同様。	オンラインリアルタイム接続と同様。	
テ　担保指定証券預託（相手先指定・株式等・受入予定証券完了）	オンラインリアルタイム接続による方法	午前７時から午後２時まで	担保指定証券預託（相手先指定・株式等）のオンラインリアルタイム接続による方法の項目と同様。	渡方機構加入者口座に振替可能な数の記録がないときは振替不能の取扱いとなる。	
	統合Ｗｅｂ端末入力（画面入力、ＣＳＶファイル入力）による方法	オンラインリアルタイム接続と同様。	オンラインリアルタイム接続の項目と同様。	オンラインリアルタイム接続と同様。	

（ｄ）振替通知事項の通知の取扱い

振替先口座を開設する口座管理機関に対する振替通知事項のうち、振替システムにより当該口座管理機関又はその上位機関である機構加入者に通知されない事項については、当該振替に係る振替請求をした機構加入者又はその下位機関であって振替の申請をした加入者の直近上位機関が必要な通知をする。

※　振替システムにより当該口座管理機関又はその上位機関である機構加入者に通知される事項については、接続仕様書等を参照。

内　　容	備　　考

c　振替の一時停止機能の利用不可

先日付振替請求（質権）、当日振替請求（質権）、先日付振替請求（譲渡担保）及び当日振替請求（譲渡担保）については、振替の実行を一時停止する機能を利用することはできない。

（４）機構における処理

a　機構における振替の実行

機構は、機構加入者から振替請求を受けたときは、次に掲げる振替請求の区別に従い、それぞれに定める時に、渡方機構加入者口座において減少の記録を行うとともに、受方機構加入者口座において増加の記録を行う。

①　先日付振替請求（質権）　：振替日の業務開始時（午前９時）
②　当日振替請求（質権）　：振替請求受付後直ちに
③　先日付振替請求（譲渡担保）：振替日の業務開始時（午前９時）
④　当日振替請求（譲渡担保）　：振替請求受付後直ちに
⑤　先日付振替請求　：振替日の業務開始時（午前９時）
⑥　当日振替請求　：振替請求受付後直ちに
⑦　先日付連動振替請求　：指定された振替日の業務開始時（午前９時）
⑧　当日連動振替請求　：振替請求受付後直ちに
⑨　先日付証券担保指定振替請求：振替日の業務開始時（午前９時）
⑩　当日証券担保指定振替請求　：振替請求受付後直ちに
⑪　先日付証券担保指定解除請求：振替日の業務開始時（午前９時）
⑫　当日証券担保指定解除請求　：請求受付後直ちに
⑬　担保指定証券預託（相手先指定・株式等）　：請求受付後直ちに(振替日の前営業日までに入力されたものについては、振替日の午前９時)
⑭　担保指定証券預託（相手先指定・株式等・受入予定証券完了）　：請求受付後直ちに

※　左記のそれぞれに定める時に渡方機構加入者口座に振替可能な数の記録がないときは、①から④については振替不能の取扱い、⑤から⑧については振替未了の取扱いとなる。

※　機構が行う信託の記録は以下の通り。
①　振替請求において、渡方機構加入者口座が信託口である場合には、当該渡方機構加入者口座の信託の記録の抹消を行う。
②　振替請求において、受方機構加入者口座が信託口である場合には、当該受方機構加入者口座の信託の記録を行う。

※　振替日の前営業日の午後８時から午後１０時までに入力された当日連動振替請求については、振替日の午前９時に処理を行う。

b　振替処理結果の通知

機構は、振替請求に基づく振替を実行したときは、受方機構加入者及び渡方機構加入者に対して、振替処理結果の通知を行う。

処理結果の種類	通知の方法	取扱時間	出力項目
（ａ）先日付振替請求（質権）に関する振替処理結果	ファイル伝送による方法（帳表ファイル（担保関係処理明細表）の受信）	振替日の午前３時から午後８時まで	①　口座残高増減区分 ②　渡方機構加入者の機構加入者コード ③　受方機構加入者の機構加入者コ

※　振替日に減少すべき口座に振替可能な数の記録がないときは、振替不能の取扱いとなる。振替不能分について振替を行うためには、当日振替請求（質権）により再度、振替請求を行う必要がある。

※　担保関係処理明細については、ファイ

内　　容					備　　考
				ード ④　銘柄コード ⑤　振替数 ⑥　信託財産表示区分 ⑦　振替元口座の加入者口座コード ⑧　振替先口座の加入者口座コード ⑨　株主の加入者口座コード ⑩　受方登録質区分 ⑪　渡方登録質区分 ⑫　メッセージ ⑬　株式等リファレンスＮＯ	ル伝送及び統合Ｗｅｂ端末（画面照会及びＣＳＶファイルダウンロード）により通知する。なお、統合Ｗｅｂ端末による照会において、担保関係処理明細（当日分）は、先日付振替請求（質権又は譲渡担保）に関する振替処理結果を、担保関係処理明細（前日分）は、当日振替請求（質権又は譲渡担保）及び前営業日における先日付振替請求（質権又は譲渡担保）に関する振替処理結果を照会することができる。
		オンラインリアルタイム接続による方法（帳表ファイル（担保関係処理明細表）の受信）	振替日の午前３時から午後８時まで	ファイル伝送による方法の項目と同様。	
		統合Ｗｅｂ端末入力（画面照会）による方法（証券口座処理明細（前日分））	午前９時から業務終了時まで	ファイル伝送による方法の項目と同様。	
		統合Ｗｅｂ端末入力（ＣＳＶファイルダウンロード）による方法（証券口座処理明細データ（前日分））	午前９時から業務終了時まで	ファイル伝送による方法の項目と同様。	
	（ｂ）当日振替請求（質権）に関する振替処理結果	オンラインリアルタイム接続による方法（振替済通知の受信）	振替日の午前９時から業務終了時まで	①　口座残高増減区分 ②　渡方機構加入者の機構加入者コード ③　受方機構加入者の機構加入者コード ④　銘柄コード ⑤　振替数	

内　　容					備　　考
				⑥　信託財産表示区分 ⑦　振替元口座の加入者口座コード ⑧　振替先口座の加入者口座コード ⑨　株主の加入者口座コード ⑩　受方登録質区分 ⑪　渡方登録質区分 ⑫　メッセージ ⑬　送信者リファレンスＮＯ ⑭　株式等リファレンスＮＯ	
		統合Ｗｅｂ端末入力（画面照会）による方法（証券口座処理明細（当日分））	振替日の午前９時から業務終了時まで	オンラインリアルタイム接続による方法の項目と同様。	
		統合Ｗｅｂ端末入力（ＣＳＶファイルダウンロード）による方法（振替済通知、証券口座処理明細データ（当日分））	振替日の午前９時から業務終了時まで	オンラインリアルタイム接続による方法の項目と同様。	
	（ｃ）先日付振替請求（譲渡担保）に関する振替処理結果	ファイル伝送による方法（帳表ファイル（担保関係処理明細表）の受信）	振替日の午前３時から午後８時まで	①　口座残高増減区分 ②　渡方機構加入者の機構加入者コード ③　受方機構加入者の機構加入者コード ④　銘柄コード ⑤　振替数 ⑥　信託財産表示区分 ⑦　振替元口座の加入者口座コード ⑧　振替先口座の加入者口座コード ⑨　特別株主の加入者口座コード ⑩　メッセージ ⑪　株式等リファレンスＮＯ	

内　　容					備　　考
		オンラインリアルタイム接続による方法（帳表ファイル（担保関係処理明細表）の受信）	振替日の午前３時から午後８時まで	ファイル伝送による方法の項目と同様。	
		統合Ｗｅｂ端末入力（画面照会）による方法（証券口座処理明細（前日分））	午前９時から業務終了時まで	ファイル伝送による方法の項目と同様。	
		統合Ｗｅｂ端末入力（ＣＳＶファイルダウンロード）による方法（証券口座処理明細データ（前日分））	午前９時から業務終了時まで	ファイル伝送による方法の項目と同様。	
	（ｄ）当日振替請求（譲渡担保）に関する振替処理結果	オンラインリアルタイム接続による方法（振替済通知の受信）	振替日の午前７時から業務終了時まで	先日付振替請求（譲渡担保）に関する振替処理結果のファイル伝送による方法の項目と同様。	
		統合Ｗｅｂ端末入力（画面照会）による方法（証券口座処理明細（当日分））	振替日の午前７時から業務終了時まで	オンラインリアルタイム接続による方法の項目と同様。	
		統合Ｗｅｂ端末入力（ＣＳＶファイルダウンロード）による方法（振替済通知、証券口座処理明細データ（当日分））	振替日の午前７時から業務終了時まで	オンラインリアルタイム接続による方法の項目と同様。	
ｃ　登録株式質権者管理簿への記録					※　登録株式質権者管理簿への記録につ

内　　容	備　　考
機構は、先日付振替請求（質権）又は当日振替請求（質権）において受方登録質区分又は渡方登録質区分が入力されている場合であって、次のいずれかに該当するときは、登録株式質権者管理簿にそれぞれに定める記録を行う。（別紙２－３－１の表を参照。） ①　渡方登録質区分が入力されている場合であって振替元口座が機構加入者口座（質権口）であるとき　振替元口座の機構加入者から登録株式質権者となるべき旨の申出内容の変更の申出があったものとして登録株式質権者管理簿に変更の記録 ②　受方登録質区分が入力されている場合であって振替先口座が機構加入者口座であるとき　振替先口座の機構加入者から登録株式質権者となるべき旨の申出があったものとして、登録株式質権者管理簿に記録	いては、３.「登録株式質権者となるべき旨の申出に関する手続」参照。 ※　振替請求の入力ミスなどにより、登録株式質権者管理簿に記録された内容に誤りがあることが判明した場合には、振替先口座の機構加入者が、登録株式質権者の申出の取消又は申出内容の変更の申出を行う。 ※　受方登録質区分が入力されている場合であって振替先口座が機構加入者口座であるときで、登録株式質権者となるべきものが転質権者であり、かつ転質した質権者に登録株式質権者があった場合は、転質した質権者に係る事項を、書面により、機構に対して申し出る必要がある。 ※　渡方登録質区分が入力されている場合であって振替元口座が機構加入者口座（質権口）で転質権者である登録株式質権者であり、転質した質権者に登録株式質権者があった場合で、振替により登録株式質権でなくなる場合、転質した質権者に係る事項に係る変更について、書面により、機構に対して申し出る必要がある。
d　特別株主管理簿への記録 機構は、別紙２－３－１の表に従い、振替先口座又は振替元口座の機構加入者から特別株主の申出又は特別株主の申出内容の変更の申出があったものとされる場合には、特別株主管理簿にその記録を行う。	※　特別株主管理簿への記録については、２.「特別株主の申出に関する手続」参照。 ※　振替請求の入力ミスなどにより、特別株主管理簿に記録された内容に誤りがあることが判明した場合には、振替先口座の機構加入者が、特別株主の申出

内　　容	備　　考
	の取消又は申出内容の変更の申出を行う。
e　加入者情報システムへの担保株式に関する届出情報の記録 機構は、別紙２－３－１の表に従い、加入者から担保株式の届出又は届出内容の変更の届出が行われたものとして取り扱う場合には、株主等通知用データに担保株式に関するその情報の記録を行う。	※　加入者情報システムへの担保株式に関する届出情報の記録については、４．「担保株式の届出に関する手続」参照。 ※　振替請求の入力ミスなどにより、担保株式に関する届出情報として記録された内容に誤りがあることが判明した場合には、振替元口座又は振替先口座の加入者が、担保株式に関する届出の訂正、取消又は届出内容の変更の届出を行う。
（５）直近上位機関から振替通知事項の通知を受けた口座管理機関における処理 直近上位機関から振替通知事項の通知を受けた口座管理機関は、直ちに、次に掲げる措置をとらなければならない。 ①　当該通知を受けた口座管理機関が振替通知事項に係る振替先口座を開設したものである場合には、当該振替先口座における増加の記録（振替先口座が質権欄である場合には、株主ごとの数の増加の記録並びに当該株主の氏名又は名称、住所及び加入者口座コードの記録） ②　当該通知を受けた口座管理機関が振替通知事項に係る振替先口座を開設したものでない場合には、その直近下位機関であって当該振替先口座の加入者の上位機関であるものの顧客口における増加の記録及び当該直近下位機関に対する振替通知事項の通知	※　質権欄への振替については、振替通知事項として、質権欄に記録すべき株主の氏名又は名称、住所及び加入者口座コードを定めているが、振替通知事項を通知すべき口座管理機関は株主の加入者口座コードのみを通知し、通知を受けた口座管理機関が機構への加入者情報の照会（株主の加入者口座コードを指定）を利用して当該株主の氏名又は名称、住所の情報を機構から入手し口座に記録する対応も可能である。なお、機構が振替システムにより通知する振替通知事項については、第２の１（３）ｂ「振替の申請を受けた口座管理機関における処理」備考欄参照。
２．特別株主の申出に関する手続 （１）加入者による特別株主の申出に係る手続	（業 111 条、112 条及び 115 条、施 166 条、

内　　容	備　　考
a　口座管理機関の加入者による特別株主の申出 （ａ）特別株主の申出 口座管理機関の加入者は、その口座の保有欄に記録された振替株式が担保の目的で振替を受けたものである場合には、その直近上位機関に対し、次に掲げる事項を示して特別株主の申出をすることができる。 ①　申出を行う振替株式が記録されている口座 ②　申出を行う振替株式の銘柄及び数 ③　特別株主の氏名又は名称、住所及び加入者口座コード ④　当該特別株主が外国人保有制限銘柄の直接外国人であるときはその旨 ⑤　申出を行う振替株式について①の口座に増加の記録がされた日	167 条及び 168 条） ※　加入者が口座管理機関に対して特別株主の申出を行う具体的な方法は、各口座管理機関の定めるところによる。 ※　⑤の日は、原則として、特別株主の申出を行う振替株式に係る直近の総株主通知の株主確定日又は申出をする加入者による直近の個別株主通知の申出受付日以前の日とすることはできない。
（ｂ）特別株主の申出内容の変更の申出 特別株主の申出をした口座管理機関の加入者は、申出に係る振替株式について増減が生じたときは、当該口座管理機関に対し、次に掲げる事項を示して特別株主の申出内容の変更の申出をしなければならない。 ①　申出を行う振替株式が記録されている口座 ②　申出を行う振替株式の銘柄及び数 ③　特別株主の氏名又は名称、住所及び加入者口座コード ④　減少した数及び当該減少が生じた日	
b　機構加入者による特別株主の申出 （ａ）特別株主の申出 機構加入者は、その口座の保有口、決済口又は信託口に記録された振替株式が担保の目的で譲り受けたものである場合には、機構に対し、次に掲げる方法により、特別株主の申出をすることができる。 ア　申出の手段 統合Ｗｅｂ端末 イ　取扱時間	※　振替請求により特別株主の申出があったものとして取り扱われる場合については、別紙２－３－１を参照。

内　　容	備　　考
午前９時から午後３時３０分まで ウ　申出事項 ①　申出を行う振替株式が記録されている機構加入者口座の機構加入者コード ②　銘柄コード ③　申出を行う数 ④　特別株主の加入者口座コード ⑤　当該申出に係る増加の記録の日（効力発生日） ⑥　申出又は申出解除の別 エ　訂正・取消方法 統合Ｗｅｂ端末により申出の解除を行うことができる。 （ｂ）特別株主の申出内容の変更の申出 機構加入者による特別株主の申出内容の変更の申出は、特別株主の申出の解除及び再申出により行う。	※　振替請求により特別株主の申出内容の変更の申出があったものとして取り扱われる場合については、別紙２－３－１を参照。
（ｃ）申出状況の照会 特別株主の申出を行った機構加入者は、次に掲げる方法により、機構に対し、当該機構加入者の申出に係る特別株主管理簿に記録された内容を照会することができる。 ア　照会の手段 統合Ｗｅｂ端末画面照会（「特別株主管理簿残高」画面） イ　取扱時間 午前９時から業務終了時まで ウ　入出力事項 （入力項目） ①　申出を行った振替株式が記録されている機構加入者口座の区分口座コード ②　銘柄コード ③　特別株主の加入者口座コード	

内　　容	備　　考
（出力項目） ①　機構加入者コード ②　銘柄コード ③　特別株主の加入者口座コード ④　当該特別株主に係る特別株主管理簿の記録事項	
（２）加入者から特別株主の申出又はその内容の変更の申出を受けた口座管理機関における処理	（業 110 条、113 条及び 114 条、施 165 条）
a　特別株主管理簿への記録 口座管理機関は、加入者から特別株主の申出又はその内容の変更の申出を受けたときは、その備える特別株主管理簿及び特別株主管理簿に準ずる帳簿に、特別株主の申出及びその内容の変更の申出に係る次に掲げる事項を記録する。 ①　申出をした加入者の氏名又は名称及び住所 ②　申出に係る振替株式の記録された口座 ③　銘柄及び銘柄ごとの数 ④　特別株主の氏名又は名称、住所及び加入者口座コード ⑤　申出を受けた日 ⑥　③の数について①の加入者の口座に増加の記録がされた日 ⑦　申出が振替株式の数についての増減が生じたことによるものであるときは、増加又は減少の別、その数及び当該増減が生じた日 ⑧　当該特別株主が外国人保有制限銘柄の直接外国人であるときはその旨	
b　特別株主管理簿の記録の変更 口座管理機関は、株式併合、株式分割、合併、株式交換及び株式移転において、申出に係る振替株式が記録された口座に記録された振替株式の数に一定比率を乗じて振替株式の数を増減させたときは、それに応じて、特別株主管理簿に準ずる帳簿の記録内容の変更を記録する。	※　振替株式が全部抹消されたとき及び取扱廃止となったときも同様。
c　機構加入者から特別株主の申出又はその内容の変更の申出を受けた機構における処理 （ａ）特別株主管理簿への記録 機構は、機構加入者から特別株主の申出又は内容の変更の申出（申出の解除及び再申出）を受けたときは、その備える特別株主管理簿に、特別株主の申出及びその内容の変更の申出に係る次に掲げる事項を記録する。 ①　申出をした加入者の氏名又は名称及び住所 ②　申出に係る振替株式の記録された口座	※　機構は、機構加入者から特別株主の申出又は内容の変更の申出があったときは、担保株式の届出又は届出内容の変更若しくは解除の届出があったものとして取り扱う。

内　　容	備　　考
③　銘柄及び数 ④　特別株主の氏名又は名称、住所及び加入者口座コード ⑤　申出を受けた日 ⑥　申出が振替株式の数についての増減が生じたことによるものであるときは、増加又は減少の別、その数及び当該増減が生じた日 ⑦　当該特別株主が外国人保有制限銘柄の直接外国人であるときはその旨	※　振替請求により特別株主の申出又はその内容の変更の申出があったものとして取り扱われる場合については、別紙２－３－１を参照。
（ｂ）機構加入者等への通知 機構は、特別株主の申出の処理結果について申出を行った機構加入者に対し通知する。	
（ｃ）特別株主管理簿の記録の変更 機構は、株式併合、株式分割、合併、株式交換及び株式移転において、申出に係る振替株式が記録された口座に記録された振替株式の数に一定比率を乗じて振替株式の数を増減させたときは、それに応じて、特別株主管理簿の記録内容の変更を記録する。	※　振替株式が全部抹消されたとき及び取扱廃止となったときも同様。
（ｄ）担保株式の届出との関係 機構は、特別株主管理簿に記録された振替株式については、担保株式の届出があったものとして取り扱う。	
３．登録株式質権者となるべき旨の申出に関する手続 （１）加入者による登録株式質権者となるべき旨の申出に係る手続 ａ　口座管理機関の加入者による登録株式質権者となるべき旨の申出	（業 126 条、127 条及び 130 条、施 173 条、174 条及び 175 条）
（ａ）登録株式質権者となるべき旨の申出 口座管理機関の加入者は、その直近上位機関に対し、その口座の質権欄に記録された振替株式について、次に掲げる事項を示して登録株式質権者となるべき旨の申出をすることができる。 ①　申出を行う振替株式が記録されている口座 ②　申出を行う振替株式の銘柄及び数 ③　申出を行う振替株式の株主の氏名又は名称、住所及び加入者口座コード ④　当該加入者が転質権者である場合において、転質をした質権者に登録株式質権者がある場合は、その氏名又は名称、住所及び加入者口座コード	※　加入者が口座管理機関に対して登録株式質権者となるべき旨の申出を行う具体的な方法は、各口座管理機関の定めるところによる。
（ｂ）登録株式質権者となるべき旨の申出内容の変更の申出 登録株式質権者となるべき旨申出をした口座管理機関の加入者は、申出に係る振替株式について減少が生じたとき（ｂ（ｂ）の場合を除く。）は、直ちに、（ａ）の直近上位機関に対し、次に	

内　　容	備　　考
掲げる事項を示して登録株式質権者となるべき旨の申出内容の変更の申出をしなければならない。 ①　申出を行う振替株式が記録されている口座 ②　申出を行う振替株式の銘柄及び数 ③　申出を行う振替株式の株主の氏名又は名称、住所及び加入者口座コード ④　申出を行う振替株式について、当該加入者が転質権者である場合で、転質をした質権者に登録株式質権者がある場合は、その氏名又は名称、住所及び加入者口座コード ⑤　減少した数及び当該減少が生じた日	
b　機構加入者による登録株式質権者となるべき旨の申出 （ａ）登録株式質権者となるべき旨の申出 質権口の機構加入者は、機構に対し、その質権口に記録された振替株式について、登録株式質権者となるべき旨の申出をすることができる。 ア　申出の手段 統合Ｗｅｂ端末 イ　取扱時間 午前９時から午後３時３０分まで ウ　申出事項 ①　申出を行う振替株式が記録されている機構加入者口座の機構加入者コード ②　銘柄コード ③　申出を行う数 ④　申出を行う振替株式の株主の加入者口座コード エ　訂正・取消方法 統合Ｗｅｂ端末入力により申出内容の取消を行うことができる。	※　振替請求により登録株式質権者となるべき旨の申出があったものとして取り扱われる場合については、別紙２－３－１を参照。 ※　申出を行うものが転質権者であり、転質をしたものに登録株式質権者がある場合は（前記ａ（ａ）④の事項の申告がされた場合）、端末入力項目とは別に、機構に対し、書面により、その氏名又は名称、住所及び加入者口座コード等を申告する。 ※　機構加入者口座が質権信託口であって、登録株式質権者として信託財産名義を総株主通知等に際して発行者に通知したい場合には、端末入力項目とは別に、機構に対し、書面により、当該信託財産名義の加入者口座コードを申告する。
（ｂ）登録株式質権者となるべき旨の申出内容の変更の申出 質権口の機構加入者は、機構に対し、登録株式質権者となるべき旨の申出内容の変更の申出をすることができる。	※　振替請求により登録株式質権者となるべき旨の申出内容の変更の申出があったものとして取り扱われる場合につ

内　　容	備　　考
ア　申出の手段 統合Ｗｅｂ端末 イ　取扱時間 午前９時から午後３時３０分まで ウ　申出事項 ①　申出を行う振替株式が記録されている機構加入者口座の機構加入者コード ②　銘柄コード ③　申出を行う数 ④　申出を行う振替株式の株主の加入者口座コード ⑤　当該申出に係る変更事項 （ｃ）申出状況の照会 登録株式質権者となるべき旨の申出を行った機構加入者は、機構に対し、当該機構加入者の申出に係る登録株式質権者管理簿に記録された内容を照会することができる。 ア　照会の手段 統合Ｗｅｂ端末画面照会（「質権者管理簿残高」画面） イ　取扱時間 午前９時から業務終了時まで ウ　入出力事項 （入力項目） ①　申出を行った振替株式が記録されている機構加入者口座の区分口座コード ②　銘柄コード （出力項目） ①　機構加入者コード ②　銘柄コード ③　株主の加入者口座コード ④　当該申出に係る登録株式質権者管理簿の記録事項	いては、別紙２－３－１を参照。 ※　申出を行う振替株式について、当該加入者が転質権者である場合で、転質をした質権者に登録株式質権者がある場合は（前記ａ（ｂ）④の事項の申告がされた場合）、端末入力項目とは別に、機構に対し、書面により、その氏名又は名称、住所及び加入者口座コード等を申告する。

内　　容	備　　考
（２）加入者から登録株式質権者となるべき旨の申出又はその内容の変更の申出を受けた口座管理機関における処理	（業 125 条、128 条及び 129 条、施 172 条）
a　登録株式質権者管理簿への記録 口座管理機関は、加入者から登録株式質権者となるべき旨の申出又はその内容の変更の申出を受けたときは、その備える登録株式質権者管理簿に、登録株式質権者となるべき旨の申出及びその内容の変更の申出に係る次に掲げる事項を記録しなければならない。 ①　申出に係る振替株式の記録された口座 ②　銘柄及び数 ③　申出に係る振替株式の株主の氏名又は名称、住所及び加入者口座コード ④　当該加入者が転質権者である場合において、転質をした質権者に登録株式質権者がある場合はその氏名又は名称、住所及び加入者口座コード	
b　登録株式質権者管理簿の記録の変更 口座管理機関は、株式の併合、株式の分割、株式無償割当て、取得条項付株式若しくは全部取得条項付種類株式の全部取得の対価の交付、会社分割、合併、株式交換又は株式移転において、申出に係る振替株式が記録された口座に記録された振替株式の数に一定比率を乗じて振替株式の数を増減させたときは、それに応じて、登録株式質権者管理簿の記録内容の変更を記録する。	※　振替株式が全部抹消されたとき及び取扱廃止となったときも同様。
c　新規記録時における記録 発行者からの新規記録通知において、加入者が登録株式質権者である旨及び質権の目的である振替株式の数及び当該数のうち株主ごとの数等の通知がされたときは、当該加入者の直近上位機関は、当該加入者から登録株式質権者となるべき旨の申出があったものとして、登録株式質権者管理簿に通知された内容を記録する。	※　加入者が特例登録質権者である旨が通知されたものについては、登録株式質権者管理簿には記録しない。
（３）機構加入者から登録株式質権者となるべき旨の申出又はその内容の変更の申出を受けた機構における処理	
a　登録株式質権者管理簿への記録 機構は、機構加入者から登録株式質権者となるべき旨の申出又はその内容の変更の申出を受けたときは、その備える登録株式質権者管理簿に、登録株式質権者となるべき旨の申出及びその内容の変更の申出に係る次に掲げる事項を記録する。 ①　申出に係る振替株式の記録された口座 ②　銘柄及び数 ③　申出に係る振替株式の株主の氏名又は名称、住所及び加入者口座コード ④　当該加入者が転質権者である場合において、転質をした質権者に登録株式質権者がある場合は	※　振替請求により登録株式質権者となるべき旨の申出又はその内容の変更の申出があったものとして取り扱われる場合については、別紙２－３－１を参照。 ※　機構は、申告された内容（転質した申出質権者の氏名又は名称、住所及び加

内　　容	備　　考
その氏名又は名称、住所及び加入者口座コード	入者口座コード等）については、振替システム内の登録株式質権者管理簿の情報と紐付けて振替システム外の登録株式質権者管理簿で管理をし、総株主通知のときに、振替システム外で発行者に通知する。 ※　機構は、申告された内容（機構加入者口座が質権信託口であって、登録株式質権者として信託財産名義を総株主通知等に際して発行者に通知したい場合の当該信託財産名義の加入者口座コード等）については、振替システム内の登録株式質権者管理簿の情報と紐付けて振替システム外の登録株式質権者管理簿で管理をし、総株主通知のときに、振替システム外で発行者に通知する。
b　登録株式質権者管理簿の記録の変更 機構は、株式の併合、株式の分割、株式無償割当て、取得条項付株式若しくは全部取得条項付種類株式の全部取得の対価の交付、会社分割、合併、株式交換又は株式移転において、申出に係る振替株式が記録された口座に記録された振替株式の数に一定比率を乗じて振替株式の数を増減させたときは、それに応じて、登録株式質権者管理簿の記録内容の変更を記録する。	※　振替株式が全部抹消されたとき及び取扱廃止となったときも同様。
c　新規記録時における記録 発行者からの新規記録通知において、加入者が登録株式質権者である旨及び質権の目的である振替株式の数及び当該数のうち株主ごとの数等の通知がされたときは、当該加入者の直近上位機関は、当該加入者から登録株式質権者となるべき旨の申出があったものとして、登録株式質権者管理簿に通知された内容を記録する。	※　加入者が特例登録質権者である旨が通知されたものについては、登録株式質権者管理簿には記録しない。
４．担保株式の届出に関する手続 （１）加入者による担保株式の届出に係る手続 a　口座管理機関の加入者による担保株式の届出 （ａ）担保株式の届出	（業 159 条、160 条、161 条、162 条及び 163 条、施 225 条）

内　　容	備　　考
振替元口座又は振替先口座の口座管理機関の加入者は、担保の目的で振替株式の振替がされた場合には、機構に対し、振替がされた担保株式（質権又は略式譲渡担保権の目的である振替株式をいう。以下同じ。）についての担保株式の届出をすることができる。その場合、加入者は、その直近上位機関に対し、次に掲げる事項を示して、担保株式の届出の取次ぎの請求を行う。 ①　届出を行った加入者の氏名又は名称 ②　振替元口座の加入者の氏名又は名称、住所及び加入者口座コード ③　振替先口座の加入者の氏名又は名称、住所及び加入者口座コード ④　担保株式の株主である加入者の氏名又は名称及び加入者口座コード ⑤　担保株式の銘柄 ⑥　振替日 ⑦　その他機構が定める事項	※　加入者が口座管理機関に対して担保株式の届出の取次ぎの請求を行う具体的な方法は、各口座管理機関の定めるところによる。 ※　口座管理機関は、担保株式の届出を行おうとする加入者に係る加入者情報の登録を、担保株式の届出の取次ぎを行う前日までに行っておかなければならない。
（ｂ）担保株式の届出内容の変更の届出 口座管理機関の加入者は、担保株式の届出事項の変更又は解除が生じたときは、機構に対し、届出内容の変更又は解除の届出をする。その場合、加入者は、その直近上位機関に対し、変更する事項を示して、担保株式の届出の変更又は解除の届出の取次ぎの請求を行う。	
ｂ　機構加入者による担保株式の届出 機構加入者による担保株式の届出及びその解除又は内容の変更（担保株式の株主である加入者の加入者口座コードの変更を除く。）の届出の手続は、（２）ｂによる。	※　機構加入者口座の質権口に記録された振替株式又は機構に対し特別株主の申出を行った振替株式については、担保株式の届出及びその解除又は内容の変更の届出は不要である。 ※　振替請求により担保株式の届出又はその内容の変更の届出があったものとして取り扱われる場合については、別紙２－３－１を参照。 ※　担保株式の株主である加入者の加入者口座コードの変更方法については、第１章第６節「加入者情報の管理」を参照。
（２）加入者から担保株式の届出の取次ぎの請求を受けた口座管理機関における処理 ａ　届出の取次ぎの委託	

内　　容	備　　考
加入者から担保株式の届出の取次ぎの請求を受けた口座管理機関が間接口座管理機関である場合には、その直近上位機関に担保株式の届出の取次ぎを委託する。当該委託を受けた口座管理機関も同様とする。 b　届出の取次ぎ （a）届出の取次ぎ等 直接口座管理機関は、その加入者から担保株式の届出の取次ぎの請求を受けたとき又は直近下位機関から前記aの届出の取次ぎの委託を受けたときは、機構に対し、当該届出の取次ぎをする。機構加入者が機構に対し担保株式の届出を行う場合も同様とする。 （b）取次ぎの方法 ア　届出の手段 統合Ｗｅｂ端末（画面入力、ＣＳＶファイル入力） イ　取扱時間 午前９時から午後８時まで ウ　届出事項 ①　振替元口座の加入者の加入者口座コード ②　振替先口座の加入者の加入者口座コード ③　担保株式の株主である加入者の加入者口座コード ④　申出を行う振替株式の株主の加入者口座コード ⑤　担保株式の銘柄コード ⑥　振替日 ⑦　その他機構が定める事項 エ　訂正・取消方法 統合Ｗｅｂ端末入力により申出内容の取消を行うことができる。 （３）直接口座管理機関から届出の取次ぎを受けた機構における処理 a　担保株式届出記録簿への記録 機構は、直接口座管理機関から加入者による担保株式についての届出の取次ぎを受けたときは、担保株式届出記録簿に、当該届出における担保株式の株主に係る情報として、（２）で通知された内容を記録する。	※　振替請求により担保株式の届出又はその解除の届出があったものとして取り扱われる場合については、別紙２－

内　　容	備　　考
b　総株主報告に基づく担保株式の届出に関する処理 機構は、直接口座管理機関から総株主報告を受けた場合であって、次に掲げるときには、それぞれに定める処理を行う。 （ａ）担保株式についての届出の記録に係る振替先口座を開設する口座管理機関から、当該口座について担保株式の株主である加入者の加入者口座コードに係る振替株式の数の報告がない（すでに担保権者の口座に担保株式の残高がない）とき 届出内容の解除の届出があったものとして、担保株式の届出の記録を抹消する。 （ｂ）報告された通知株主に係る振替株式が記録されている口座が当該通知株主の名義でない場合（当該振替株式が担保株式である場合であり、通知株主の加入者口座コードとは別に当該記録口座（担保権者の口座）の加入者口座コードが報告される。）であって、通知株主の加入者口座コードに係る株主等通知用データに担保株式についての届出における振替先口座として当該記録口座が記録されていない（当該担保株式について担保株式の届出がされていない）とき 通知株主の加入者口座コードに係る担保株式の届出があったものとして、次に掲げる内容を記録する。 ①　届出を行った加入者の加入者口座コード（ブランク） ②　振替元口座の加入者の加入者口座コード（当該通知株主の加入者口座コード） ③　振替先口座の加入者の加入者口座コード（当該通知株主に係る振替株式が記録されている口座の加入者口座コード） ④　担保株式の株主である加入者の加入者口座コード（当該通知株主の加入者口座コード） ⑤　担保株式の銘柄コード ⑥　振替日（当該総株主報告に係る株主確定日） ⑦　その他機構が定める事項 （４）担保株式の株主である加入者の加入者口座コードの変更に関する取扱い ａ　加入者による申出 （ａ）口座管理機関の加入者による届出 口座管理機関の加入者は、担保株式の届出で届け出た担保株式の株主である加入者の加入者口座コードの変更を行うときは、機構に対し、担保株式の届出内容の変更の届出を行う。その場合、加入者は、その直近上位機関に対し、次に掲げる事項を示して、担保株式の届出内容の変更の届出の取次ぎの請求を行う。 ①　届出を行う加入者の氏名又は名称	３－１を参照。

内　　容	備　　考
②　振替元口座の加入者口座コード ③　振替先口座の加入者口座コード ④　担保株式の株主である加入者の変更前の加入者口座コード ⑤　担保株式の株主である加入者の変更後の加入者口座コード （ｂ）機構加入者による届出 機構加入者による担保株式の届出内容の変更（担保株式の株主である加入者の加入者口座コードの変更）の届出の手続は、ｂ（ｂ）による。 ｂ　加入者から担保株式の届出内容の変更の届出の取次ぎの請求を受けた口座管理機関における処理 （ａ）届出の取次ぎの委託 加入者から担保株式の届出内容の変更の届出の取次ぎの請求を受けた口座管理機関が間接口座管理機関である場合には、その直近上位機関に担保株式の届出内容の変更の届出の取次ぎを委託する。当該委託を受けた口座管理機関も同様とする。 （ｂ）届出の取次ぎ ア　届出の取次ぎ等 直接口座管理機関は、その加入者から担保株式の届出内容の変更の届出の取次ぎの請求を受けたとき又は直近下位機関から届出の取次ぎの委託を受けたときは、機構に対し、次に掲げる事項を示して届出内容の変更の届出の取次ぎをする。機構加入者が機構に対し担保株式の届出内容の変更（担保株式の株主である加入者の加入者口座コードの変更）の届出を行う場合も同様とする。 ①　届出を行った加入者の加入者口座コード ②　振替元口座の加入者の加入者口座コード ③　振替先口座の加入者の加入者口座コード ④　担保株式の株主である加入者の変更前の加入者口座コード ⑤　担保株式の株主である加入者の変更後の加入者口座コード	※　変更後の加入者口座コードについては、事前に、振替先口座照会機能により、当該コードの登録の有無の確認等を行うことが望ましい。 ※　担保株式の届出内容の変更の届出（担保株式の株主である加入者の加入者口座コードの変更）は、振替元口座の加入者（設定者）又は振替先口座の加入者（担保権者）が行うことができる。 ※　機構加入者口座の質権口に記録された振替株式又は機構に対し特別株主の申出を行った振替株式については、担保株式の届出が行われたものとして取り扱われるが、その場合の質権口に記録された株主の加入者口座コード又は特別株主の加入者口座コードの変更を

内　　容	備　　考
	行いたいときは、機構加入者は、担保株式の届出内容の変更の届出の手続ではなく、機構加入者による機構加入者口座の質権口に記録された株主の加入者口座コードの変更の手続又は特別株主の申出内容の変更の申出の手続により行う。
イ　取次ぎの方法 担保株式の届出の取次ぎと同様。	
c　機構における処理 （a）担保株式についての届出の記録の更新 機構は、直接口座管理機関から株主の加入者口座コードの変更に係る担保株式の届出内容の変更の届出の取次ぎを受けたときは、b（b）ア④の加入者口座コードとb（b）ア⑤の加入者口座コードが加入者情報システムにおいて名寄せされているか否かを確認し、名寄せされている場合には、該当の担保株式についての届出の記録における担保株式の株主である加入者の加入者口座コードを変更後のものに更新する。	
（b）口座管理機関への通知 機構は、（a）前段の確認において名寄せされている場合には、（a）後段の処理結果について、当該担保株式が記録されている口座を開設する口座管理機関（当該口座管理機関が間接口座管理機関である場合には、その上位機関である直接口座管理機関）に対し通知する。 （当該通知を受けた口座管理機関が当該担保株式が記録されている口座を開設する者でないときは、その直近下位機関であって当該担保株式が記録されている口座を開設する者又はその上位機関である者に対し、機構から通知を受けた内容を通知する。当該通知を受けた口座管理機関が当該担保株式が記録されている口座を開設する者でないときも同様とする。）	
（c）口座管理機関における処理 口座管理機関は、直近上位機関から（b）の通知を受けたときは、その備える振替口座簿上の加入者の口座の質権欄に記録された株主の加入者口座コード又は特別株主管理簿上の特別株主の加入者口座コードを、通知された変更後の加入者口座コードに変更する。	※　登録株式質権者管理簿に記録がある場合には、当該記録についても変更する。
（5）担保株式の届出状況の照会	

内　　容	備　　考
担保株式の届出において振替元口座、振替先口座又は株主の加入者口座コードとして設定されている加入者の上位機関である直接口座管理機関は、機構に対し、当該加入者口座コードに係る担保株式の届出状況を照会することができる。 a　照会の手段 統合Ｗｅｂ端末画面照会（「担保株式届出記録簿」画面）又はＣＳＶファイルダウンロード b　取扱時間 午前７時から午後８時まで c　入出力事項 （入力項目） ①　表示区分 ②　区分口座コード ③　銘柄コード ④　振替元口座の加入者の加入者口座コード ⑤　振替先口座の加入者の加入者口座コード ⑥　担保株式の株主である加入者の加入者口座コード ⑦　設定日（担保株式の届出の際に設定した振替日） ⑧　更新日（担保株式届出記録日が更新された日） （出力項目） ①　銘柄コード ②　設定日 ③　更新日 ④　振替元口座の加入者の加入者口座コード ⑤　振替先口座の加入者の加入者口座コード ⑥　担保株式の株主である加入者の加入者口座コード	※　左記の入力項目において入力が必須となる項目は①のみであり、②から⑧については（ＣＳＶファイルダウンロードにおいては②、⑦及び⑧）、表示する対象を限定する場合に入力する任意項目である。
５．機構加入者による機構加入者口座の質権口に記録された株主の加入者口座コードの変更の手続 （１）機構加入者による申出 機構加入者は、その機構加入者口座の質権口に記録された株主の加入者口座コードの変更を行うときは、機構に対し、次に掲げる方法により申出を行う。 a　申出する手段 統合Ｗｅｂ端末（画面入力）	※　変更後の加入者口座コードについては、事前に、振替先口座照会機能により、当該コードの登録の有無の確認等を行うことが望ましい。

内　　容	備　　考
b　取扱時間 午前９時から午後８時まで c　申出する項目 ①　質権口の機構加入者コード ②　質権口に記録された株主の変更前の加入者口座コード ③　質権口に記録された株主の変更後の加入者口座コード ④　銘柄コード d　訂正・取消方法 統合Ｗｅｂ端末入力により取次内容の取消を行うことができる。訂正する場合には、取消後に改めて加入者口座コードの変更の申出を行う。 （２）機構における処理 機構は、質権口に記録された株主の加入者口座コードの変更の申出を受けたときは、（１）ｃ②の加入者口座コードと（１）ｃ③の加入者口座コードが株主等通知用データにおいて名寄せされているか否かを確認し、名寄せされている場合には、（１）ｃ①の質権口に記録されている株主の加入者口座コードを変更後のものに更新する。 （３）機構加入者等への通知 機構は、（２）前段の確認において名寄せされている場合には、その処理結果について申出を行った機構加入者に対し通知するとともに、変更後の加入者口座コードに係る口座を開設する口座管理機関に対し、「担保株式の株主に係る加入者口座コード設定済」の通知を行う。名寄せされていない場合には、処理エラーの旨を、申出を行った機構加入者に対し通知する。 ６．その他 機構は、振替請求（質権）、振替請求（譲渡担保）、機構加入者による特別株主の申出、担保株式の届出及び機構加入者による機構加入者口座の質権口に記録された株主の加入者口座コードの変更の申出において示された株主又は特別株主の加入者口座コードに係る加入者情報の登録の有無を、それぞれの処理日の夜間においてチェックし、未登録であった場合には、その翌営業日より当該加入者情報が入力又は当該加入者口座コードの変更が行われ未登録状態が解消するまでの間、請求、申出、届出の取次ぎを行った機構加入者に対し、担保株式加入者未登録一覧を通知する。この場合、当該通知を受けた機構加入者は、速や	

内　　容	備　　考
かに未登録状態が解消するための措置をとらなければならない。	
第３　特別株主の申出の簡略化の取扱い 特別株主の申出の簡略化の取扱いは、担保権者である機構加入者が担保専用口を用いて譲渡担保の目的である振替株式の受入れをする取扱いであり、当該機構加入者又は当該機構加入者が委託する他の機構加入者が当該譲渡担保の目的である振替株式の株主（特別株主）に係る事項について管理することが可能であると認められる場合に限って利用することができる。以下では、１．で特別株主の申出の簡略化の概要について説明した後、２．及び３．において各事務処理手順について説明する。	（業 116 条、117 条、118 条、119 条、120 条、121 条及び 122 条、施 169 条、170 条及び 171 条）
１．特別株主の申出の簡略化の取扱いの概要 （１）振替及び特別株主の申出の省略 a　担保差入れ（担保権設定）のための振替 加入者である譲渡担保権設定者は、その直近上位機関に対し、譲渡担保権者である機構加入者の担保専用口を振替先口座とする振替の申請を行う。	※　機構加入者が機構から担保専用口の開設を受けようとするときは、区分口座の開設申請において当該区分口座を担保専用口とする旨の申出を行う。 ※　機構は、システム上で当該区分口座を担保専用口として認識し、各種処理の制御を行う。 ※　当該申請に係る振替が実行されることにより、譲渡担保権設定者の口座に減少の記録がされ、譲渡担保権者である機構加入者の担保専用口に増加の記録がされる。 ※　担保専用口に記録された振替株式については、他の機構加入者の担保専用口に転担保として振替することも可能である。なお、担保専用口から担保専用口でない口座に振り替えられた場合には、その振替株式は特別株主の申出の簡略化による取扱いの対象外となる。
b　特別株主の申出の省略と特別株主管理事務	

内　　容	備　　考
機構は、機構加入者の担保専用口に記録されている振替株式については、すべて当該機構加入者から特別株主の申出がされたものとして取り扱い、当該機構加入者に対し、当該振替株式に係る機構の特別株主管理簿に記録すべき事項の管理に係る事務を委託する。 c　特別株主管理事務の再委託 担保専用口を持つ機構加入者（以下、申出省略機構加入者という。）は、特別株主の上位機関でないときは、特別株主である他の機構加入者又は特別株主の上位機関である他の機構加入者に対し、機構より委託を受けたｂの事務を再委託する。 d　総株主通知、個別株主通知及び発行者による振替口座簿の情報提供請求に係る事務処理 担保専用口に記録されている譲渡担保の目的である振替株式については、機構は、前記ｂにより、機構の特別株主管理簿に記録すべき事項の管理に係る事務を担保専用口の機構加入者に委託していることから、総株主通知、個別株主通知及び発行者による振替口座簿の情報提供請求に係る事務処理においては、委託を受けた機構加入者（当該機構加入者が特別株主管理事務の再委託をしているときは、当該再委託を受けた機構加入者）が、当該委託に係る特別株主についての報告を行う。 （注）　新株式数申告を行う必要があるときは、申出省略機構加入者が機構より委託を受けた前記ｂの事務（特別株主管理事務）を他の機構加入者に再委託している場合には、当該申出省略機構加入者は当該再委託に係る振替株式についての新株式数申告に係る計算をすることができないことから、事前に、当該再委託に係る振替株式を当該他の機構加入者に返戻する必要がある。なお、特別株主管理事務の再委託をしていない場合には、担保専用口に記録された振替株式について当該担保専用口の機構加入者が新株式数申告を行うことは可能である。 e　担保権の解除のための振替 担保専用口に記録されている振替株式の譲渡担保権の解除をするときは、当該担保専用口の機構加入者である譲渡担保権者が、機構に対し、一般の振替手続により譲渡担保権設定者の口座を振替先口座とする振替請求を行う。 f　担保権の実行のための振替 担保専用口に記録されている振替株式の譲渡担保権の実行をするときは、当該担保専用口の機構加入者である譲渡担保権者が、機構に対し、一般の振替手続により振替請求を行う。	※　担保専用口から担保専用口でない口座に振り替えられた場合は、その振替株式は特別株主の申出の簡略化による取扱いの対象外となることから、当該担保専用口の機構加入者が特別株主管

内　　容	備　　考
	理事務を再委託しているときは、再委託先の機構加入者や当該再委託に係る担保突合処理を行っている機構加入者と十分に連絡をとる必要がある。
（２）特別株主管理事務の委託に係る手続 a　特別株主管理事務の委託に係る状況の報告 担保専用口の機構加入者は、担保専用口に記録されている振替株式について、毎営業日に、機構に対し、特別株主管理事務の委託又は再委託に係る状況を報告する。機構は、当該委託又は再委託を受けている機構加入者に対し、当該委託又は再委託に係る状況を報告する。 b　担保突合処理 担保専用口の機構加入者（当該機構加入者が特別株主管理事務の再委託をしているときは、当該再委託を受けた機構加入者も含む。）は、担保専用口に記録されている振替株式について、毎営業日に、担保受入れ・差入れについての担保突合処理を行う。	
２．担保専用口への振替請求 担保専用口への振替に係る機構に対する振替請求は、一般の振替手続における振替請求を使用しなければならず、振替請求（譲渡担保）は使用してはならない。	※　担保専用口への振替は、譲渡担保の目的である振替株式に限って行うことができる。 ※　機構に対する振替請求において、受方機構加入者口座として担保専用口を指定する。 ※　ただし、振替請求（譲渡担保）【担保解除指定】を使って担保専用口への振替を行うことは可能である。
３．担保専用口に関する特別株主の申出等の取扱い （１）特別株主の申出の省略の取扱い a　機構加入者による機構に対する申出の省略 機構は、機構加入者口座の担保専用口に記録された振替株式については、増加の記録がされたときに当該口座の機構加入者から特別株主の申出があったものとして、また減少の記録がされたときに当該口座の機構加入者から特別株主の申出内容の変更（申出株式数の減少）の申出があったものとして取り扱う。	

内　　容	備　　考
b　機構による機構加入者への特別株主管理事務の委託 機構は、機構加入者口座の担保専用口に記録された振替株式に係る機構の特別株主管理簿に記録すべき事項について、申出省略機構加入者に対し、特別株主管理事務を委託する。 c　委託先機構加入者による特別株主の管理 機構から特別株主管理事務の委託を受けた申出省略機構加入者（当該申出省略機構加入者が特別株主管理事務について他の機構加入者に特別株主管理事務の再委託をしているときは当該他の機構加入者。以下「委託先機構加入者」という。）は、当該委託又は再委託に係る振替株式について、機構加入者による特別株主の申出又は申出内容の変更の申出を受けたときに機構が特別株主管理簿に記録すべき事項を、特別株主管理簿に準ずる帳簿により管理する。 d　機構からの請求に基づく申出省略機構加入者による特別株主管理簿記録事項の報告 申出省略機構加入者（当該申出省略機構加入者が特別株主管理事務について他の機構加入者に再委託しているときは委託先機構加入者。）は、機構が担保専用口に記録された振替株式に係る特別株主管理簿に記録すべき事項の報告を求めたときは、直ちに必要な事項の報告を行う。	※　以下のような事項についての報告が必要となることが考えられる。 ①　特別株主の振替株式が記録されている担保専用口の機構加入者コード ②　銘柄及び数 ③　特別株主の氏名又は名称並びに住所及び加入者口座コード ④　①の口座に記録された③の特別株主の振替株式の数について増減が生じたときは、増加又は減少の別、その数及び当該増減が生じた日
（２）特別株主管理事務の委託に関する処理 a　申出省略機構加入者による特別株主管理事務の再委託の取扱い 申出省略機構加入者は、その担保専用口に記録された振替株式に係る特別株主の上位機関でないときは、特別株主である他の機構加入者又は特別株主の上位機関である他の機構加入者（以下「再委託先機構加入者」という。）に対し、当該振替株式に係る特別株主管理事務を再委託する。	※　申出省略機構加入者は、特別株主管理事務の再委託をしているときは、機構の委託に基づく特別株主管理簿に記録すべき事項の管理に代えて、当該委託に係る振替株式についての再委託先機構加入者の委託先機構加入者口座（申

内　　容	備　　考
	出省略機構加入者が特別株主管理事務の再委託をしていない場合の当該申出省略機構加入者の顧客口、再委託先機構加入者が特別株主である場合の再委託先機構加入者の自己口及び再委託先機構加入者が特別株主の上位機関である場合の再委託先機構加入者の顧客口をいう。以下同じ。）の加入者口座コードごとの数を管理する。 ※　左記の他の機構加入者の下位機関の加入者が特別株主である場合であっても、当該機構加入者が特別株主管理事務の受託者となる。
b　申出省略機構加入者による特別株主管理事務委託状況の機構への報告 （ａ）申出省略機構加入者による機構への特別株主管理事務委託状況の報告 申出省略機構加入者は、毎営業日に、前営業日の業務終了時にその担保専用口に記録されている振替株式について、（ｃ）に掲げる特別株主管理事務委託状況報告データを作成し、機構に対し、（ｃ）に掲げる方法により通知する。	
（ｂ）特別株主管理事務委託状況の報告についての他の機構加入者への委託の取扱い 申出省略機構加入者は、機構が認めた場合には、機構への特別株主管理事務委託状況報告データの通知を、他の機構加入者に委託することができる。	※　原則として、以下の条件をすべて満たす場合に認める。 ①　委託を行う申出省略機構加入者は、あらかじめ、担保専用口ごとに、その旨を機構に届け出ること ②　①の届出があった担保専用口については、当該担保専用口に記録された振替株式のすべてについて通知の委託の取扱いとすること ③　委託を行う申出省略機構加入者が通知を委託する機構加入者は、①の届出があった担保専用口について、申出省略機構加入者が機構に対して

内　　容	備　　考
	通知した担保受入れデータにおける相手方機構加入者であること
（ｃ）通知する方法 ア　通知方法 ファイル伝送又は統合Ｗｅｂ端末（ＣＳＶファイルのアップロード） イ　取扱時間（ファイルの集信時間） （ア）ファイル伝送 毎営業日の午前３時から午前９時まで （イ）統合Ｗｅｂ端末 毎営業日の午前７時から午前９時まで	
ウ　主な通知項目 ①　通知する機構加入者の機構加入者コード ②　申出省略機構加入者の担保専用口の機構加入者コード ③　銘柄コード ④　委託先機構加入者口座の機構加入者コード ⑤　前営業日の業務終了時において②の申出省略機構加入者が④の口座の機構加入者に特別株主管理事務の委託をする振替株式の数	※　申出省略機構加入者が自己の顧客から担保として受け入れている振替株式が当該申出省略機構加入者の担保専用口に記録されている場合には、②の担保専用口を当該申出省略機構加入者の担保専用口として、④の口座を当該申出省略機構加入者の顧客口としてデータを作成する。 ※　④の委託先機構加入者口座は、当該委託先機構加入者が機構に総株主報告を行うときの報告元となる機構加入者口座である。
エ　訂正方法 （ア）ファイル伝送 集信日当日に訂正を行う場合には、訂正のある機構加入者、銘柄コード及び作成基準日ごとにファイルを再送する。 集信日の翌営業日に限り、統合Ｗｅｂ端末から訂正が可能。	

内　　容	備　　考
（イ）統合Ｗｅｂ端末 集信日当日及び翌営業日に、統合Ｗｅｂ端末入力により訂正を行うことができる。	
ｃ　申出省略機構加入者及び委託先機構加入者による担保受入れデータ及び担保差入れデータの機構への通知 （ａ）申出省略機構加入者による担保受入れデータ及び担保差入れデータの機構への通知 申出省略機構加入者は、毎営業日に、次に掲げるデータを作成し、機構に対し、（ｃ）に掲げる方法により通知する。 ①　当該申出省略機構加入者の担保専用口ごとの（ｃ）に掲げる担保受入れデータ ②　当該申出省略機構加入者の担保専用口から他の機構加入者の担保専用口への振替を行っている場合（申出省略機構加入者が他の申出省略機構加入者に転担保をしている場合）には、担保専用口ごとの（ｃ）に掲げる担保差入れデータ	※　申出省略機構加入者が自己の顧客から担保として受け入れている振替株式が当該申出省略機構加入者の担保専用口に記録されている場合（申出省略機構加入者が特別株主管理事務の再委託をしていない場合）には、当該申出省略機構加入者が自己の担保専用口に振替を受けた振替株式について、担保差入れデータの機構への通知を行う。
（ｂ）委託先機構加入者による担保差入れデータの機構への通知 委託先機構加入者は、毎営業日に、当該委託先機構加入者の委託先機構加入者口座から他の機構加入者の担保専用口に振り替えた振替株式について、担保専用口ごとの後記（ｃ）に掲げる担保差入れデータを作成し、機構に対し、後記（ｃ）に掲げる方法により通知する。	
（ｃ）通知する方法 ア　通知方法 ファイル伝送又は統合Ｗｅｂ端末（ＣＳＶファイルのアップロード） イ　取扱時間 （ア）ファイル伝送 毎営業日の午前３時から午前９時まで （イ）統合Ｗｅｂ端末 毎営業日の午前７時から午前９時まで ウ　主な通知項目 【担保受入れデータ】 ①　受入れ先機構加入者口座の機構加入者コード	※　受入れ先機構加入者口座とは、担保を受け入れた申出省略機構加入者の担保専用口のことを指す。

内　　容	備　　考
②　銘柄コード ③　差入れ元機構加入者口座の機構加入者コード	※　差入れ元機構加入者口座とは、①の受入れ先機構加入者口座に増額の記録がされる起因となった振替請求における渡方機構加入者口座のことを指す。（当該振替が申出省略機構加入者間の転担保のためのものである場合には、委託先機構加入者口座とは異なる口座となる。）
④　前営業日の業務終了時において③の口座から①の担保専用口に受け入れている振替株式（すでに当該担保専用口から他の担保専用口に振替済み（転担保差入れ中）のものを含む。）の数	※　申出省略機構加入者が自己の顧客からその担保専用口に担保として受け入れている振替株式については、①の口座を当該申出省略機構加入者の担保専用口として、③の口座を当該申出省略機構加入者の顧客口としてデータを作成する。
【担保差入れデータ】 ①　差入れ元機構加入者口座の機構加入者コード	※　差入れ元機構加入者口座とは、③の受入れ先機構加入者口座に増額の記録がされる起因となった振替請求における渡方機構加入者口座のことを指す。（当該振替が申出省略機構加入者間の転担保のためのものである場合には、委託先機構加入者口座とは異なる口座となる。）
②　銘柄コード ③　受入れ先機構加入者口座の機構加入者コード	※　受入れ先機構加入者口座とは、担保を受入れた申出省略機構加入者の担保専用口のことを指す。
④　前営業日の業務終了時において①の口座から③の口座に差し入れている振替株式の数	※　申出省略機構加入者が自己の顧客からその担保専用口に担保として受け入れている振替株式については、①の口座を当該申出省略機構加入者の顧客口

内　　容	備　　考
	として、③の口座を当該申出省略機構加入者の担保専用口としてデータを作成する。
エ　訂正方法 （ア）ファイル伝送 集信日当日に訂正を行う場合には、訂正のある機構加入者、銘柄コード及び作成基準日ごとにファイルを再送する。 集信日の翌営業日に限り、統合Ｗｅｂ端末から訂正が可能。 （イ）統合Ｗｅｂ端末 集信日当日及び翌営業日に、統合Ｗｅｂ端末により訂正を行うことができる。	
ｄ　機構における処理 （ａ）担保突合処理の実施 機構は、ｂ及びｃにより通知を受けた内容に従い、次に掲げる処理を行う。 ①　委託先機構加入者及び委託した数の確定 特別株主管理事務委託状況報告データの委託先機構加入者口座ごと銘柄ごとの数の合計数と、当該口座の委託先機構加入者が通知する担保差入れデータ（差入れ元機構加入者口座が委託先機構加入者口座であるものに限る。）の差入れ元機構加入者口座ごと銘柄ごとの数の合計数との照合をし、一致することを確認する。 ②　担保差入れ株式数及び担保受入れ株式数の確定 担保受入れデータの受入れ先機構加入者口座・差入れ元機構加入者口座ごと銘柄ごとの数と、担保差入れデータの差入れ元機構加入者口座・受入れ先機構加入者口座ごと銘柄ごとの数の合計数との突合をし、一致することを確認する。	
（ｂ）機構の特別株主管理簿への記録 機構は、その備える特別株主管理簿に次に掲げる事項を記録する。 ①　担保専用口の機構加入者コード ②　特別株主管理事務を申出省略機構加入者に委託している旨 ③　申出省略機構加入者の名称 ④　当該委託に係る振替株式の委託先機構加入者口座の機構加入者コードごとの銘柄及び数	※　機構は、（ａ）①の照合において不一致が生じた場合であっても、申出省略機構加入者の特別株主管理事務委託状況報告データに基づき記録する。
（ｃ）委託先機構加入者への通知	

内　　容	備　　考
ア　特別株主管理事務委託対象株式数の通知 　機構は、申出省略機構加入者の担保専用口ごとの特別株主管理事務委託対象株式数データを作成し、委託先機構加入者に対し通知する。	※　この場合において、通知を受けた委託先機構加入者は、通知された申出省略機構加入者の担保専用口に記録された通知された銘柄及び数に係る特別株主管理事務を行わなければならない。 ※　総株主通知に係る株主確定日の翌営業日については、特別株主管理事務委託対象株式数の通知と同時に総株主報告対象株式数の通知が行われるが、特別株主管理事務委託対象株式数については、委託先機構加入者の報告すべき振替株式の数として総株主報告対象株式数通知をする。
イ　通知する方法 （ア）通知方法 　ファイル伝送又は統合Ｗｅｂ端末（ＣＳＶファイルのダウンロード） （イ）取扱時間　　毎営業日の午後３時から午後８時まで （ウ）通知項目 　①　委託先機構加入者口座の機構加入者コード 　②　銘柄コード 　③　委託元の申出省略機構加入者の機構加入者コードごとの株式数	
（ｄ）特別株主管理事務委託状況の報告の委託をした申出省略機構加入者への通知 ア　報告委託分の特別株主管理事務委託状況の通知 　機構は、特別株主管理事務委託状況の報告についての他の機構加入者への委託をした申出省略機構加入者がある場合には、特別株主管理事務報告委託分通知を作成し、特別株主管理事務委託状況の報告の委託をした申出省略機構加入者に対し、報告委託分の特別株主管理事務委託状況を通知する。 イ　通知する方法	

内　　容	備　　考
（ア）通知方法 ファイル伝送 （イ）取扱時間（ファイルの集信時間） 毎営業日の午後３時から午後８時まで （ウ）通知項目 ①　申出省略機構加入者の担保専用口の機構加入者コード ②　報告の委託を受けた機構加入者の機構加入者コード ③　銘柄コード ④　担保専用口に係る差入元口座の機構加入者コード ⑤　前営業日の業務終了時における④の担保専用口に係る差入元口座の機構加入者に対して特別株主管理事務の委託をする振替株式の数 （ｅ）不一致の状況の通知 機構は、（ａ）①の処理の結果で不一致が生じたときは特別株主管理事務委託状況突合不一致データ、（ａ）②の処理の結果で不一致が生じたときは担保突合不一致データを作成し、申出省略機構加入者及び委託先機構加入者に対し、次に掲げる方法により通知する。 ア　ファイル伝送による方法 （ア）取扱時間（ファイルの配信時間） 毎営業日の午後３時から午後８時まで （イ）通知項目 【特別株主管理事務委託状況突合不一致データ】 ①　申出省略機構加入者又は委託先機構加入者の機構加入者コード ②　銘柄コード ③　相手方機構加入者コード ④　株式数 【担保突合不一致データ】 ①　申出省略機構加入者又は委託先機構加入者の機構加入者コード ②　銘柄コード ③　相手方機構加入者コード ④　受入れ・差入れ区分 ⑤　相手方機構加入者の受入れ・差入れ区分	

内　　容	備　　考
⑥　株式数 イ　統合Ｗｅｂ端末入力（画面照会）による方法 （ア）取扱時間（データの授受時間） 毎営業日の午後３時から業務終了時まで （イ）画面表示の主な項目 ファイル伝送による方法の通知項目と同様。 ｅ　申出省略機構加入者による訂正データの通知 申出省略機構加入者は、機構から特別株主管理事務委託状況突合不一致データ又は担保突合不一致データ又を受けたときは、その内容を確認の上、必要に応じて、機構に対し、次に掲げる方法により訂正データを通知する。 （ａ）通知方法 統合Ｗｅｂ端末（画面入力又はＣＳＶファイルのアップロード） （ｂ）取扱時間（データの授受時間） 毎営業日の正午まで （ｃ）入力の項目 【特別株主管理事務委託状況訂正申告データ】 ①　報告する機構加入者の機構加入者コード ②　申出省略機構加入者の担保専用口の機構加入者コード ③　銘柄コード ④　委託先機構加入者口座の機構加入者コード ⑤　前営業日の業務終了時において②の申出省略機構加入者が④の口座の機構加入者に特別株主管理事務の委託をする振替株式の前々営業日の業務終了時からの増減数 【担保訂正申告データ】 ①　受入れ先機構加入者口座の機構加入者コード ②　銘柄コード ③　差入れ元機構加入者口座の機構加入者コード ④　前営業日の業務終了時において③の口座から①の担保専用口に受け入れている振替株式（すでに当該担保専用口から他の担保専用口に振替済み（転担保差入れ中）のものを含む。）の前々営業日の業務終了時からの増減数	

内　　容	備　　考
f　機構による通知等 （a）特別株主管理事務委託対象株式数データ（修正後）の通知 機構は、訂正データの入力状況について、申出省略機構加入者及び委託先機構加入者に対し、次に掲げる方法により通知する。 ア　取扱時間（データの授受時間） 毎営業日の正午まで イ　通知方法 統合Ｗｅｂ端末照会（画面照会）による。 ウ　照会画面の項目 ①　申出省略機構加入者又は委託先機構加入者の機構加入者コード ②　銘柄コード ③　相手方機構加入者コード ④　株式数 （b）特別株主管理簿の修正 機構は、特別株主管理事務委託状況訂正報告データを受けたときは、特別株主管理簿の記録を修正する。	※　この場合において、通知を受けた委託先機構加入者は、担保突合処理の結果にかかわらず、通知された修正後の特別株主管理事務委託対象株式数に係る特別株主管理事務を行わなければならない。
第４　反対株主の株式買取請求に係る振替手続等 １．反対株主の株式買取請求に係る振替手続等 （１）発行者における振替機関等（振替機関又は口座管理機関）に対する手続 a　買取口座の開設の申出 発行者は、振替機関等に対し、買取口座の開設の申出を行う。	※　実務上は、口座管理機関に口座を開設することを想定。
b　買取口座を開設した振替機関等に対する反対株主の通知 発行者は、反対株主から株式買取請求があった場合には、買取口座を開設した振替機関等に対し、当該反対株主の氏名又は名称、住所、加入者口座コード及び当該振替株式の数その他必要な事項を通知しなければならない。	（業 115 条の５、施 168 条の２） ※　譲渡担保の場合における特別株主の申出（振替法 151 条２項１号括弧書き）に相当する手続である。 ※　通知内容及び手続については、前記第２　２．「特別株主の申出に関する手続」

内　　容	備　　考
	と同様。 ※　左記の通知により、当該直近上位機関の備える反対株主管理簿に通知された内容が記録される。総株主通知においては、反対株主管理簿に記録があるものについて、当該買取口座の加入者に代わり通知された反対株主が株主として通知され、株主名簿に記録される。
c　機構に対する反対株主の通知（消滅会社等の株式買取請求の場合に限る） 消滅会社等の発行者は、反対株主から株式買取請求があった場合には、機構に対し、所定の書面により、反対株主の氏名又は名称、加入者口座コード及び当該振替株式の数を通知しなければならない。	※　消滅会社等とは、吸収合併消滅会社、新設合併消滅会社、吸収分割会社（人的分割を行う場合に限る。）、新設分割会社（人的分割を行う場合に限る。）株式交換完全子会社及び株式移転完全子会社をいう。 ※　所定の書面については、機構ホームページに掲載の「反対株主の株式買取請求に係る通知（消滅会社等の通知）(ST98-24)」を参照。 ※　機構はこの通知に基づき、反対株主に対し存続会社等の振替株式を割り当てないための対応を行う。
（２）　株式買取請求に係る振替手続 a　反対株主による発行者の買取口座への振替申請 反対株主が自己の口座に記録されている振替株式について、株式買取請求をしようとする場合には、当該株主は、直近上位機関に対し、当該発行者の買取口座を振替先とする振替の申請を行わなければならない。	※　加入者が口座管理機関に対して振替の申請を行う具体的な方法（口座振替依頼書の提出など）は、各口座管理機関の定めるところによる。 （業 159 条、施 225 条）
b　株式買取請求に係る振替株式に関する届出 反対株主又は発行者は、機構に対し、株式買取請求に係る振替により買取口座に記録がされた振替株式について、株式買取請求に係る振替株式に関する届出をすることができる。その場合、反対株主又は発行者は、その上位機関に対し、株式買取請求に係る振替株式に関する届出の取次ぎの請求を行	※　実務上は、発行者が行うことを想定。 ※　当該手続は、株式買取請求に係る振替後に反対株主による個別株主通知の申出又は発行者による情報提供請求が行

内　　容	備　　考
う。	われた際に、報告依頼先機関又は請求取次先機関を特定するための手続である。
c　反対株主の株式買取請求の撤回のための振替申請 発行者は、反対株主の株式買取請求の目的で振替された振替株式についてその請求の撤回を承諾したときは、その直近上位機関に対し、反対株主の口座を振替先口座とする振替の申請を行う。	
d　発行者による反対株主の株式買取請求の効力発生日以後の振替申請 発行者は、株式買取請求の効力発生日以後、その直近上位機関に対し、当該発行者の買取口座に記録されている振替株式について、当該発行者の他の口座を振替先とする振替の申請を行う。	※　買取の効力が生じるまでは自身の他の口座への振替を行うことはできない。
（３）反対株主から振替の申請を受けた口座管理機関及びその上位機関である口座管理機関における手続 a　機構に対する振替先口座の照会 反対株主から株式買取請求に係る振替の申請を受けた口座管理機関は、機構に対し、振替先口座の加入者情報システムへの登録の有無について照会することができる。	（業 56 条、施 52 条） ※　手続については、一般の振替に係る手続（前記第１　１．（２））と同様。 ※　反対株主の株式買取請求のために振替が行われる場合であって、その振替先口座を開設する口座管理機関が当該振替株式の株主から同意を得ている場合には、当該口座管理機関は、当該株主の加入者口座コード（振替元口座）について同様の照会をすることができる（口座管理機関が間接口座管理機関である場合には、その上位機関である直接口座管理機関を通じて当該照会を行う。）。なお、買取口座を開設する発行者が機構加入者であり、当該機構加入者が当該振替株式の株主から同意を得ている場合も同様とする。
b　機構に対する振替請求	

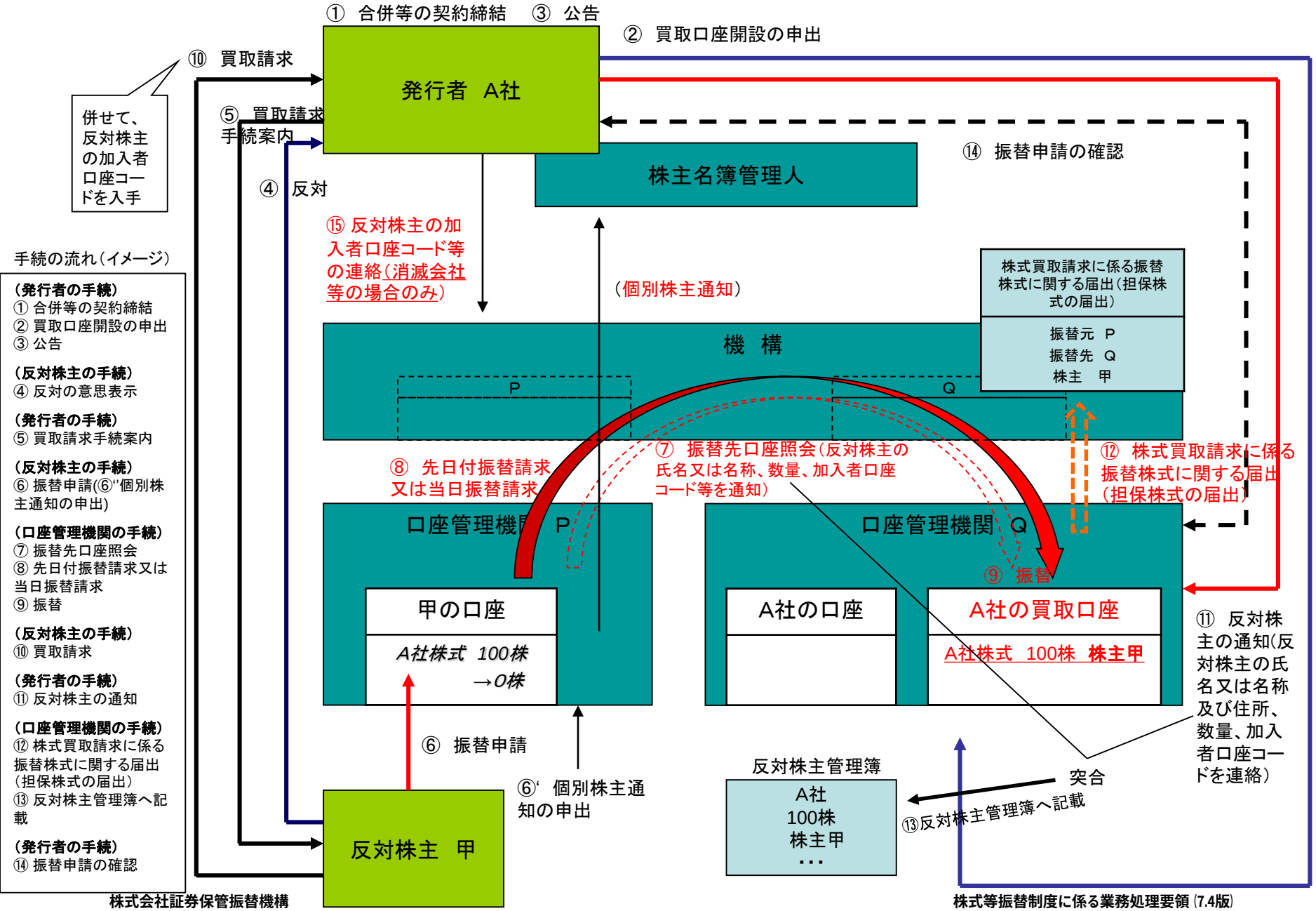
内　　容	備　　考
（ａ）　振替請求の種類と請求方法 振替請求の種類：先日付振替請求／請求方法：一般の振替と同様。 振替請求の種類：当日振替請求／請求方法：一般の振替と同様。	※　反対株主の上位機関である口座管理機関（振替元）と買取口座を開設する口座管理機関（振替先）との間で調整を行ったうえで「先日付/当日振替請求（譲渡担保）」を利用することも可能である。
（４）振替を受けた買取口座の口座管理機関及びその上位機関である口座管理機関における手続 ａ　反対株主管理簿への記録 振替機関等は、発行者から１．（１）ｂの反対株主の通知があった場合には、その備える反対株主管理簿に、反対株主に係る事項を記録する。	（業 115 条の４、施 168 条の２） ※　記録する事項は「特別株主管理簿」に準ずる。
ｂ　機構に対する株式買取請求に係る振替株式に関する届出 口座管理機関は、発行者から１．（２）ｂの株式買取請求に係る振替株式に関する届出の取次ぎの請求を受けた場合には、機構に対し、株式買取請求に係る振替株式に関する届出を行う。	※　当該手続は、担保の目的で振替株式の振替がされた場合の「担保株式の届出」の機能を利用して行う。 ※　手続については、前記第２　４．「担保株式の届出に関する手続」と同様。 ※　機構は、株式買取請求に係る振替株式に関する届出の取次ぎを受けたときは、担保株式届出記録簿に必要な事項を記録する。
ｃ　機構に対する振替先口座の照会 機構に対する振替先口座の照会の手続は、前記（３）ａと同様。	※　撤回による振替を行う場合には、振替先口座照会により、撤回による返戻である旨を通知する。
ｄ　機構に対する振替請求 機構に対する振替請求の手続は、前記（３）ｂと同様。	※　加入者が口座管理機関に対して振替の申請を行う具体的な方法（口座振替依頼書の提出など）は、各口座管理機関の定めるところによる。
２．その他 消滅会社等の買取請求や買取請求の撤回において、組織再編行為等の効力発生日までに振替が完了しな	

内　　容	備　　考
かった場合等の取扱いについては、発行者は株主名簿管理人と協議し、必要に応じて、株主名簿管理人は機構に連絡し、対応を協議することとする。	

以　上

反対株主の買取請求に係る手続イメージ（契約締結から振替まで）

参考



手続の流れ（イメージ）

（発行者の手続）
① 合併等の契約締結
② 買取口座開設の申出
③ 公告

（反対株主の手続）
④ 反対の意思表示

（発行者の手続）
⑤ 買取請求手続案内

（反対株主の手続）
⑥ 振替申請(⑥'個別株主通知の申出)

（口座管理機関の手続）
⑦ 振替先口座照会
⑧ 先日付振替請求又は当日振替請求
⑨ 振替

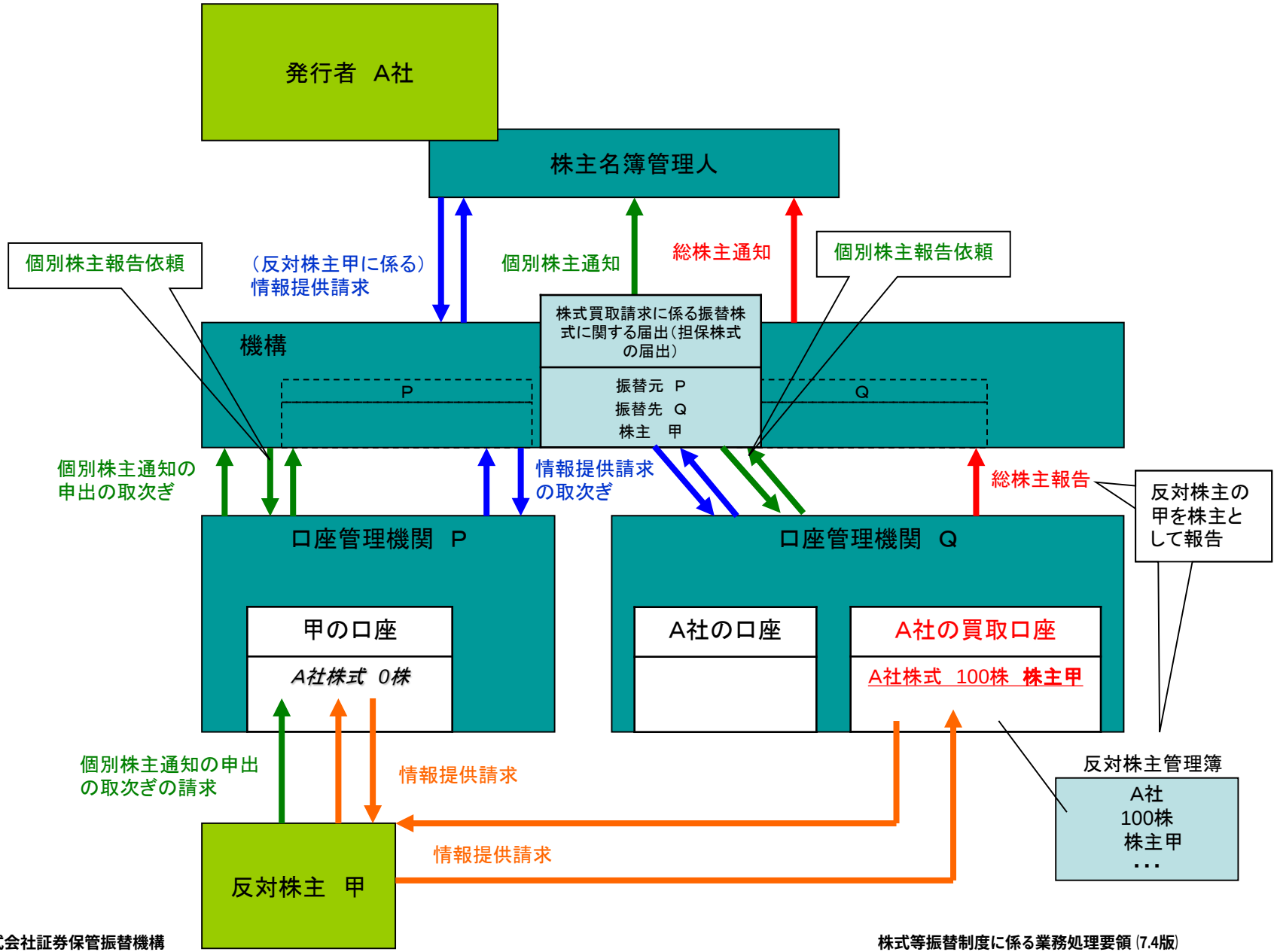
（反対株主の手続）
⑩ 買取請求

（発行者の手続）
⑪ 反対株主の通知

（口座管理機関の手続）
⑫ 株式買取請求に係る振替株式に関する届出（担保株式の届出）
⑬ 反対株主管理簿へ記載

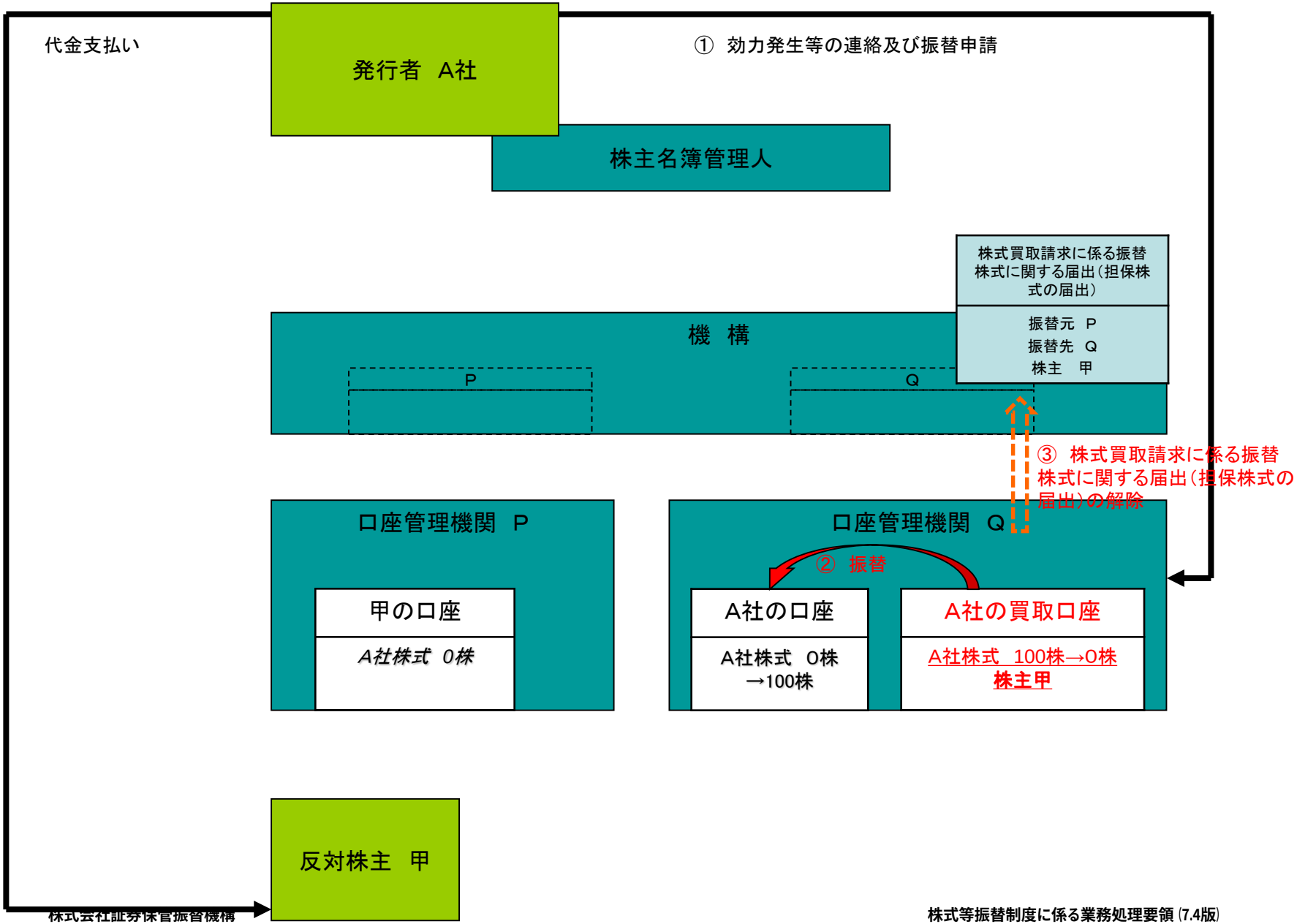
（発行者の手続）
⑭ 振替申請の確認

反対株主の買取請求に係る手続イメージ（振替から効力発生日の前営業日まで）－総株主通知等の対応－



反対株主の買取請求に係る手続イメージ（効力発生日以降）

（吸収合併存続会社のケース）



振替請求と担保の届出等の関係

1．　質入れのための振替請求

質入れのための振替を行うときは、質権専用の振替請求（先日付振替請求（質権）、当日振替請求（質権））のほか、一般の振替請求（担保のための振替であることが機構システムによる振替済通知又は口座処理明細上で明示されない振替請求（先日付振替請求、当日振替請求等））によることも考えられるが、次の点に注意が必要である。（なお、振替通知事項のうち機構システムで通知されない事項（たとえば口座管理機関の加入者の口座の質権欄への振替に一般の振替請求を利用する場合の、株主（設定者）についての情報）については、口座管理機関間で直接授受する必要がある。）

① 機構加入者口座の質権口への振替及び機構加入者口座の質権口からの振替の場合には、一般の振替請求は利用できない。

② 一般の振替請求では、担保株式の届出の自動処理がなされないことから、担保株式の届出を行うには、振替請求とは別途に統合Web端末の画面入力又はCSVファイル入力によるオペレーションが必要になる。

※ 機構への振替請求が発生しない振替については、担保株式の届出を行うには、統合 Web 端末の画面入力又はCSVファイル入力によるオペレーションが必要になる。（ただし、総株主報告データによっても担保株式の届出の情報は更新される。）

口座管理機関の加入者の口座の質権欄から他の口座管理機関の加入者の口座の保有欄への振替（典型的には質権の解除や実行）の場合には、一般の振替請求を利用することも、振替請求（質権）【解除】又は【実行】を利用することも、いずれも可能であるが、振替請求（質権）【解除】又は【実行】を利用した場合であっても、担保株式の届出の解除が自動処理されるわけではないことから、その面においては、一般の振替請求を利用する場合と変わるところはない。（この点において、口座管理機関の加入者の口座の質権欄への振替の場合に、一般の振替請求を利用する場合と振替請求（質権）【設定】又は【転質】を利用する場合で担保株式の届出の自動処理の有無に違いがあることとは、異なる。）

なお、「振替請求（質権）【解除】」と「振替請求（質権）【実行】」という名称において、便宜的に「解除」や「実行」の文言を使用しているが、この文言そのものに法律上の何らかの効果があるわけではなく、システム上、振替請求（質権）で【解除】を指定した場合には、振替先の口座管理機関に対して振替済通知において質権欄からの振替であることが明示され、【実行】を指定した場合には、質権欄からの振替であることが明示されない（振替先の口座管理機関にとっては、一般の振替請求により振替を受けた場合と区別がつかない。）、という点が異なるだけである。（どちらを指定するかは利用者の選択による。）

○　質権専用の振替請求と担保の届出等の関係

質権専用の振替請求（先日付振替請求（質権）、当日振替請求（質権））を利用して振替を行うことにより、振替と同時に担保株式の届出や登録株式質権者の申出等の処理がされる。以下において、どのような振替請求が行われたときにどのような処理が同時に行われるのかを示す。

（1）　先日付振替請求（質権）及び当日振替請求（質権）の入力項目

①　質権事由（質権設定／質権解除／転質／質権実行）【必須】

②　機構加入者コード【必須】

③　銘柄コード【必須】

④　相手方機構加入者コード【必須】

⑤　決済日

⑥　数量【必須】

⑦　渡方加入者口座コード【必須】

⑧　受方加入者口座コード【必須】

⑨　加入者口座コード（株主）【必須】

⑩　渡方登録質区分（登録質でない／登録質である）【②が機構加入者の質権口の場合に入力】

⑪　受方登録質区分（登録質でない／登録質である）【④が機構加入者の質権口の場合に入力】

⑫　社内処理用項目【任意】

⑬　メッセージ1【任意】

⑭　メッセージ2【任意】

⑮　信託財産表示区分（表示なし／表示あり）【必須】

※ファイル伝送による前日振替請求については、⑤決済日の項目は存在しない。

（2） 処理の一覧

「担保株式の届出の自動処理」の欄

解除欄

振替請求（質権）による振替が行われることにより、渡方加入者口座（質権口又は質権欄）に記録されていた質権株式について担保株式の届出の解除があったものとして処理されるかどうかを示している。

設定欄

振替請求（質権）が行われることにより、受方加入者口座（質権口又は質権欄）に記録された質権株式について担保株式の届出（振替請求（質権）の入力項目⑦の受方加入者口座に⑧の加入者口座コード（株主）の有する③の銘柄が記録されている旨の届出）があったものとして処理されるかどうかを示している。

「登録株式質権者の申出の自動処理」の欄

渡方登録質区分（登録質）欄

渡方登録質区分が「登録質」である振替請求（質権）による振替が行われることにより、渡方である登録質権者（機構加入者）の登録質権者の申出内容の変更の申出（申出株式数の減少）があったものとして処理されるかどうかを示している。）

受方登録質区分（登録質）欄

受方登録質区分が「登録質」である振替請求（質権）による振替が行われることにより、受方である登録質権者（機構加入者）の登録株式質権者の申出があったものとして処理されるかどうかを示している。

ケース	質権事由	渡方加入者口座と受方加入者口座の組み合わせ		担保株式の届出の自動処理		登録株式質権者の申出の自動処理	
		渡方加入者口座	受方加入者口座	解除	届出	渡方登録質区分（登録質）	受方登録質区分（登録質）
①	設定	加入者口座	加入者口座	—	処理される	入力不可	入力不可
②	転質	加入者口座	加入者口座	処理されない	処理される	入力不可	入力不可
③	解除	加入者口座	加入者口座	処理されない	—	入力不可	入力不可
④	実行	加入者口座	加入者口座	処理されない	—	入力不可	入力不可
⑤	設定	加入者口座	機構加入者（質権口）	—	処理される	入力不可	処理される

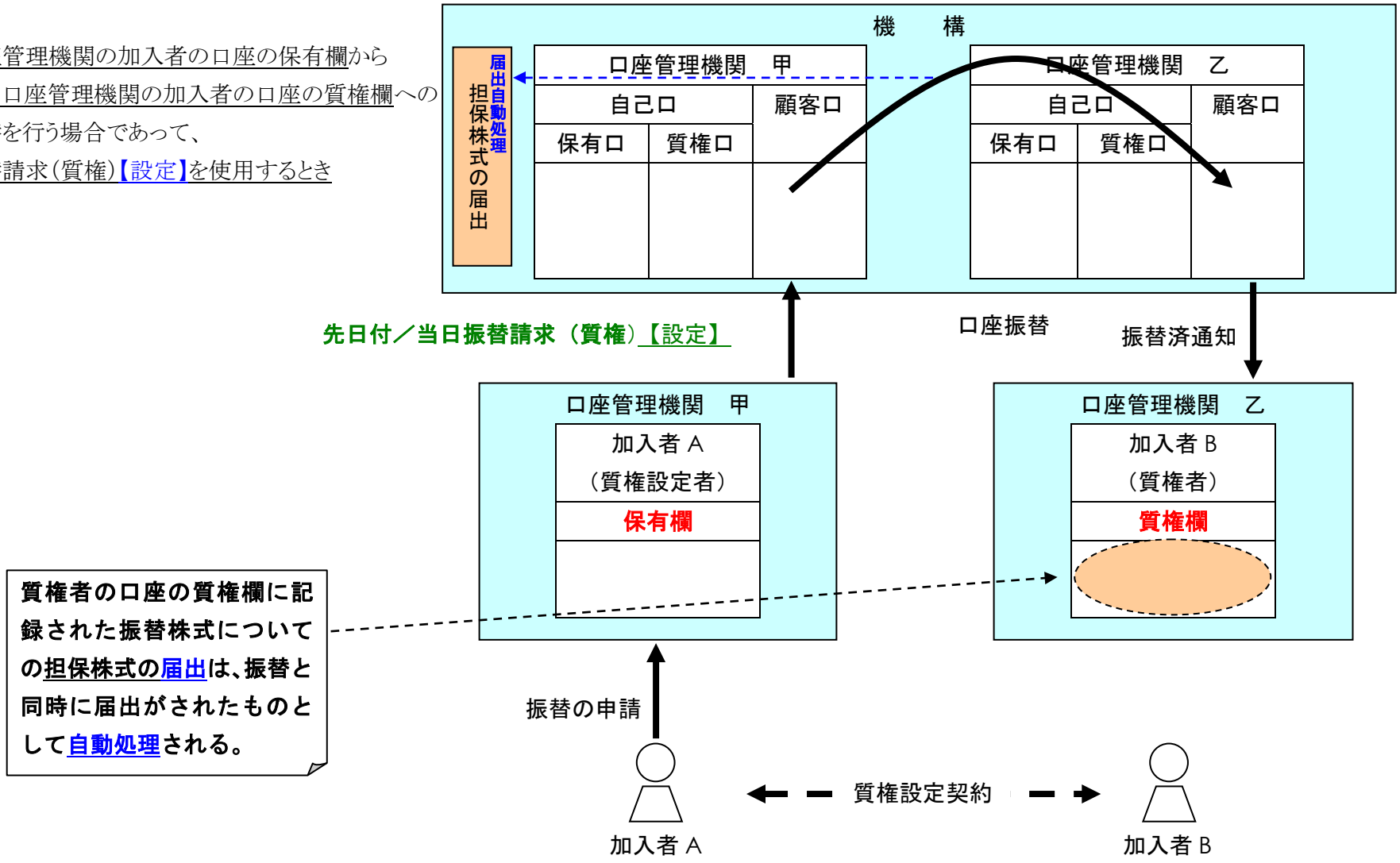
ケース	質権事由	渡方加入者口座と受方加入者口座の組み合わせ		担保株式の届出の自動処理		登録株式質権者の申出の自動処理	
		渡方加入者口座	受方加入者口座	解除	届出	渡方登録質区分（登録質）	受方登録質区分（登録質）
⑥	転質	加入者口座	機構加入者（質権口）	処理されない	処理される	入力不可	処理される
⑦	解除	加入者口座	機構加入者（保有口）	処理されない	—	入力不可	入力不可
⑧	実行	加入者口座	機構加入者（保有口）	処理されない	—	入力不可	入力不可
⑨	設定	機構加入者口座（保有口）	加入者口座	—	処理される	入力不可	入力不可
⑩	転質	機構加入者口座（質権口）	加入者口座	残高ゼロのとき処理される	処理される	処理される（株式数の減少）	入力不可
⑪	解除	機構加入者口座（質権口）	加入者口座	残高ゼロのとき処理される	—	処理される（株式数の減少）	入力不可
⑫	実行	機構加入者口座（質権口）	加入者口座	残高ゼロのとき処理される	—	処理される（株式数の減少）	入力不可
⑬	設定	機構加入者口座（保有口）	機構加入者口座（質権口）	—	処理される	入力不可	処理される
⑭	転質	機構加入者口座（質権口）	機構加入者口座（質権口）	残高ゼロのとき処理される	処理される	処理される（株式数の減少）	処理される
⑮	解除	機構加入者口座（質権口）	機構加入者口座（保有口）	残高ゼロのとき処理される	—	処理される（株式数の減少）	入力不可
⑯	実行	機構加入者口座（質権口）	機構加入者口座（保有口）	残高ゼロのとき処理される	—	処理される（株式数の減少）	入力不可

（3）上記一覧表のケースごとの図による説明

以下では、上記一覧表のケースに応じた振替の例を示している。但し、シンプルにするために、振替請求と担保株式の届出の関係に絞って図を作成している。

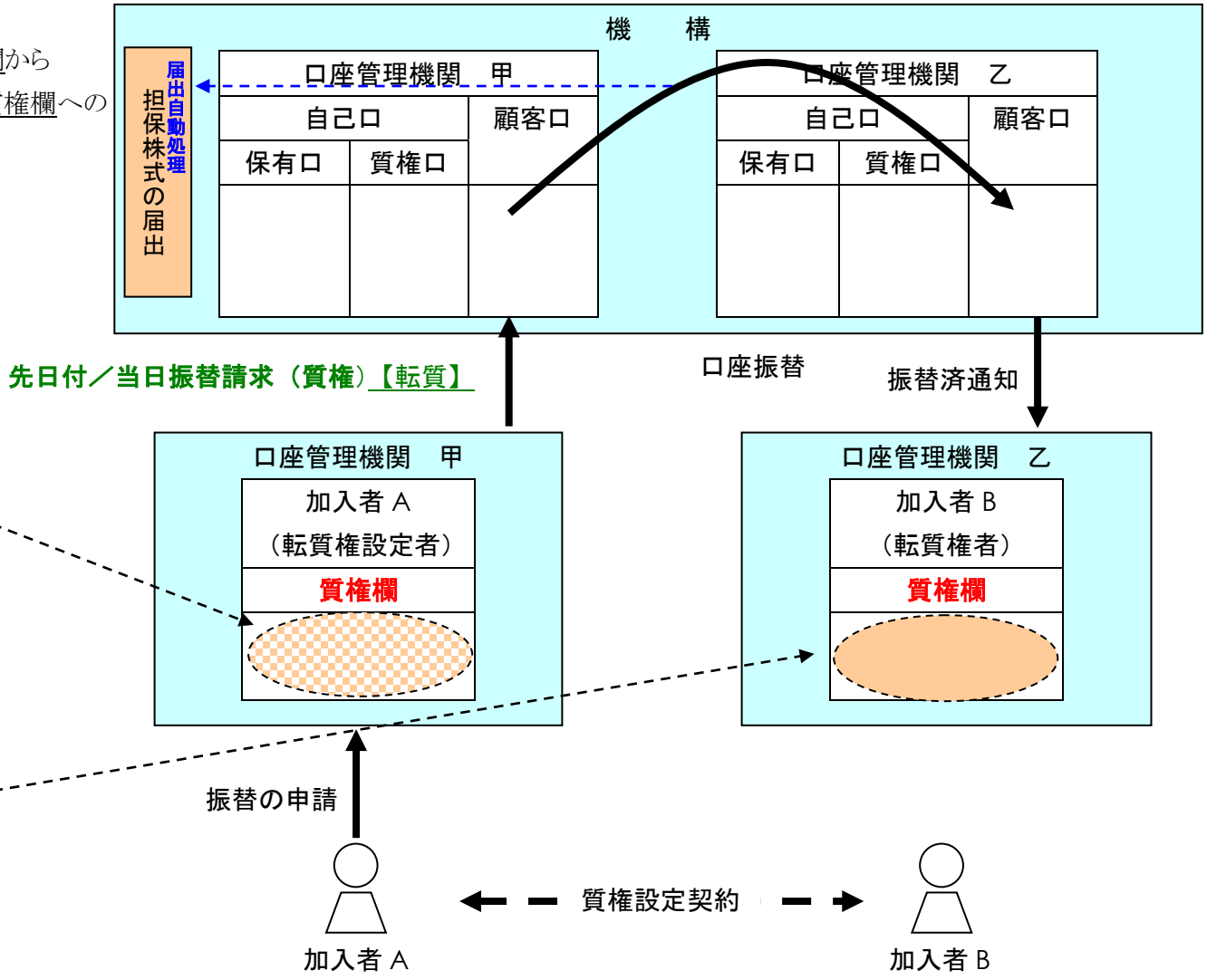
【ケース①】

口座管理機関の加入者の口座の保有欄から
他の口座管理機関の加入者の口座の質権欄への
振替を行う場合であって、
振替請求（質権）【設定】を使用するとき



【ケース②】

口座管理機関の加入者の口座の質権欄から
他の口座管理機関の加入者の口座の質権欄への
振替を行う場合であって、
振替請求（質権）【転質】を使用するとき

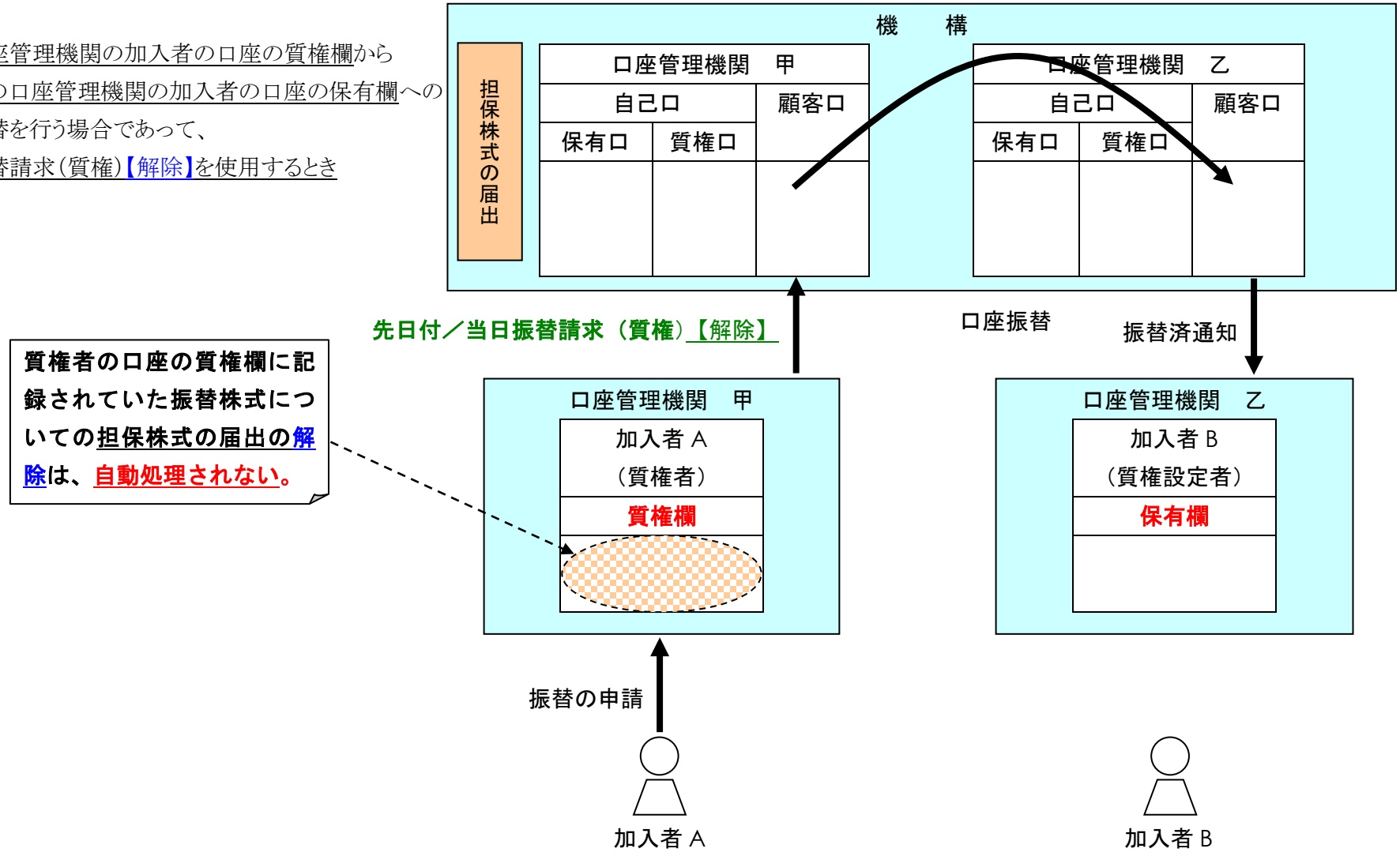


転質権設定者の口座の質権欄に記録されていた振替株式についての担保株式の届出の解除は、自動処理されない。

転質権者の口座の質権欄に記録された振替株式についての担保株式の届出は、振替と同時に届出がされたものとして自動処理される。

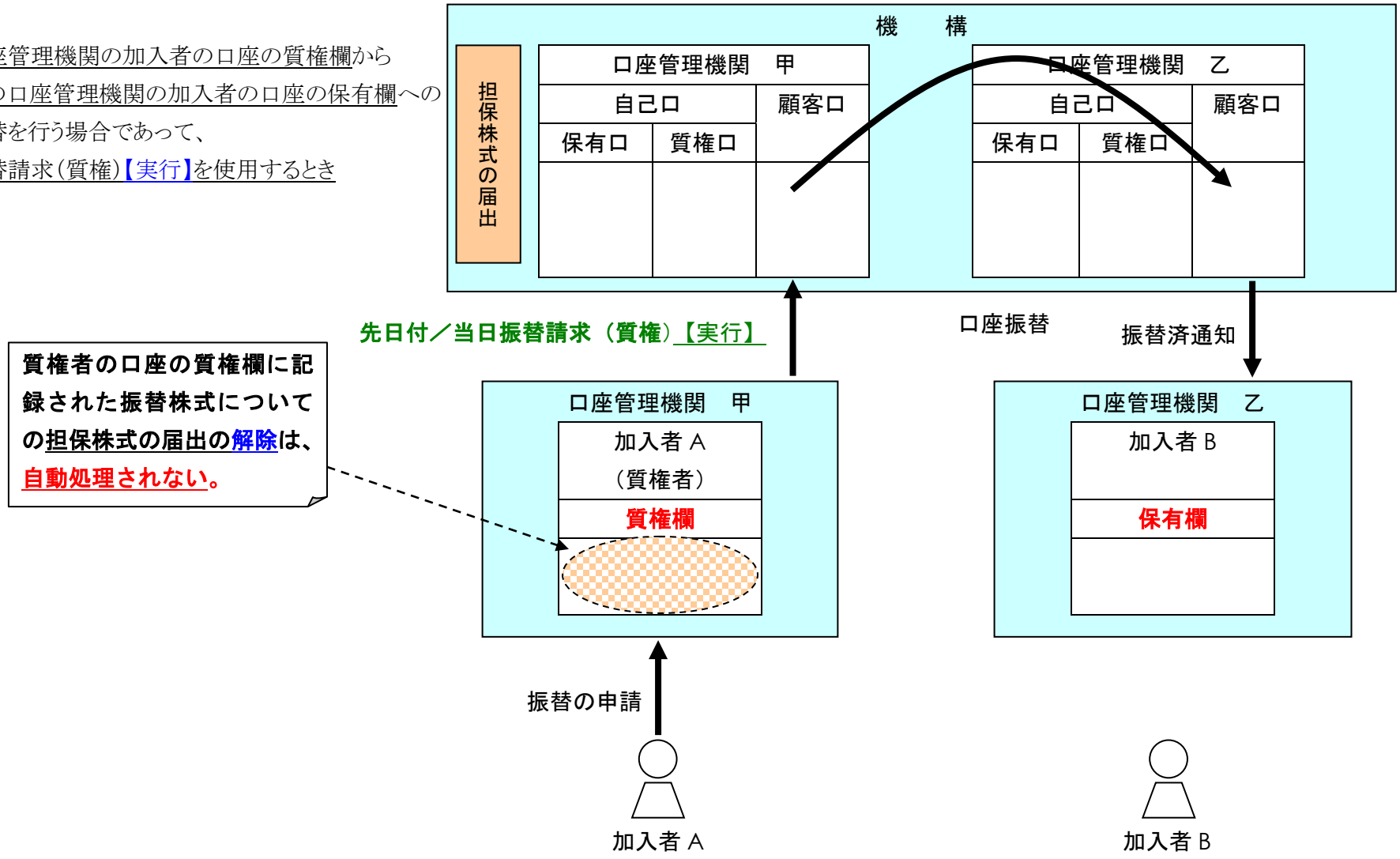
【ケース③】

口座管理機関の加入者の口座の質権欄から
他の口座管理機関の加入者の口座の保有欄への
振替を行う場合であって、
振替請求（質権）【解除】を使用するとき



【ケース④】

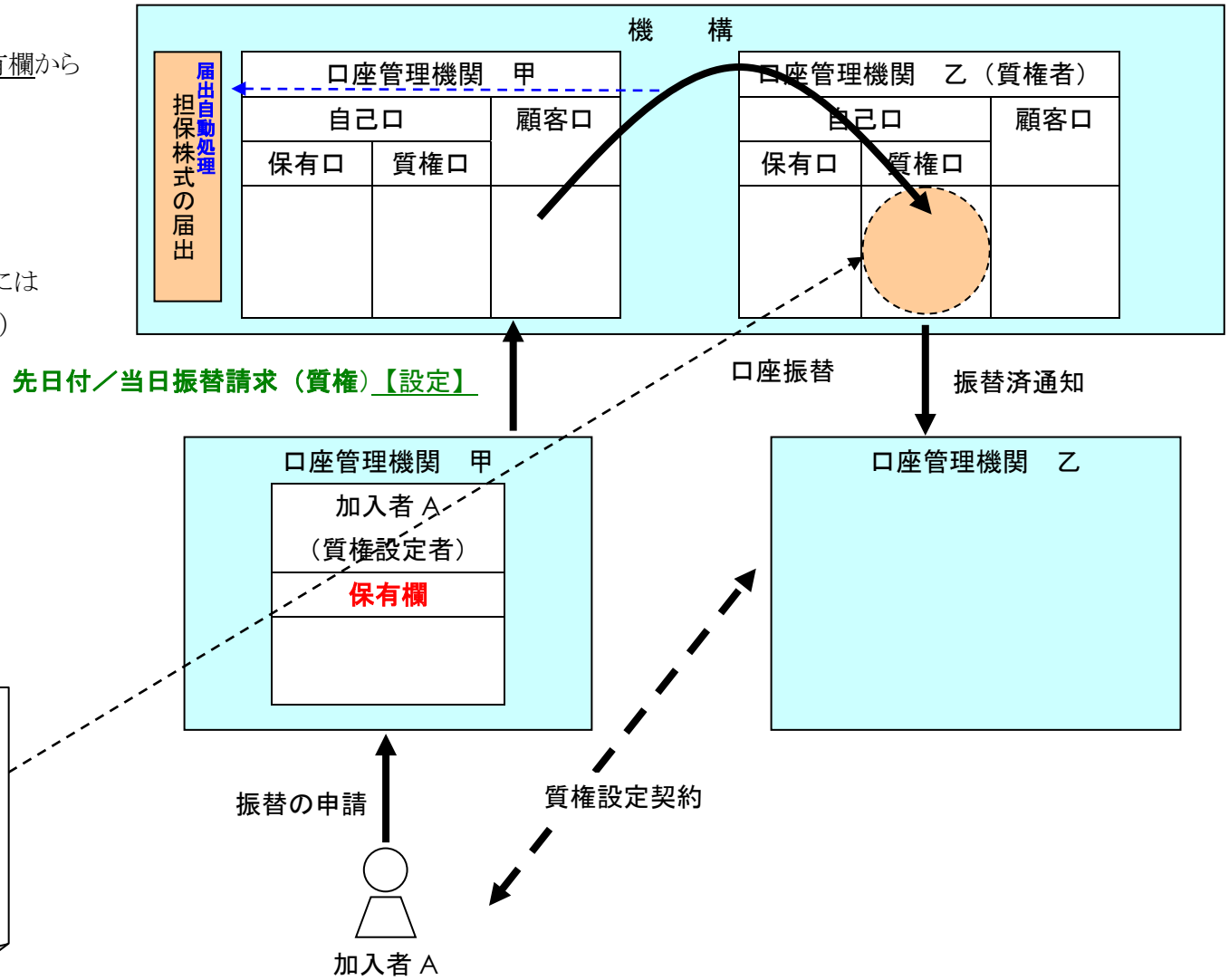
口座管理機関の加入者の口座の質権欄から
他の口座管理機関の加入者の口座の保有欄への
振替を行う場合であって、
振替請求（質権）【実行】を使用するとき



【ケース⑤】

口座管理機関の加入者の口座の保有欄から
機構加入者の口座の質権口への
振替を行う場合には、
振替請求(質権)【設定】を使用

(受方登録質区分が入力された場合には
登録株式質権者管理簿に記録される)

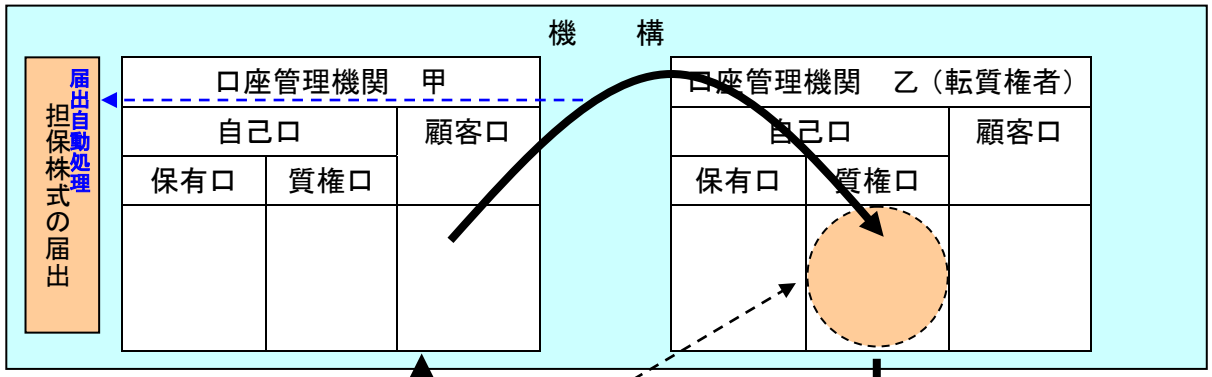


質権者である機構加入者の口座の質権口に記録された振替株式についての担保株式の届出は、振替と同時に届出がされたものとして自動処理される。

【ケース⑥】

口座管理機関の加入者の口座の質権欄から
機構加入者の口座の質権口への
振替を行う場合には、
振替請求（質権）【転質】を使用

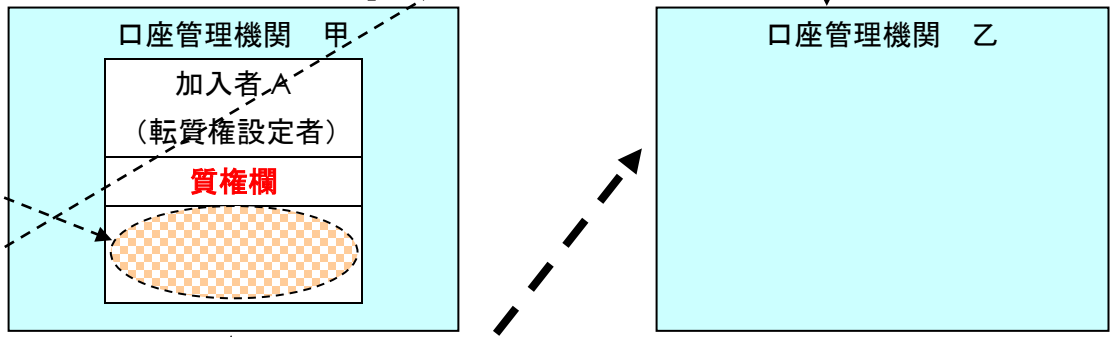
（受方登録質区分が入力された場合には
登録株式質権者管理簿に記録される）



先日付／当日振替請求（質権）【転質】

口座振替

振替済通知



転質権設定者の口座の質権欄に記録されていた振替株式についての担保株式の届出の解除は、自動処理されない。

転質権者である機構加入者の口座の質権口に記録された振替株式についての担保株式の届出は、振替と同時に届出がされたものとして自動処理される。

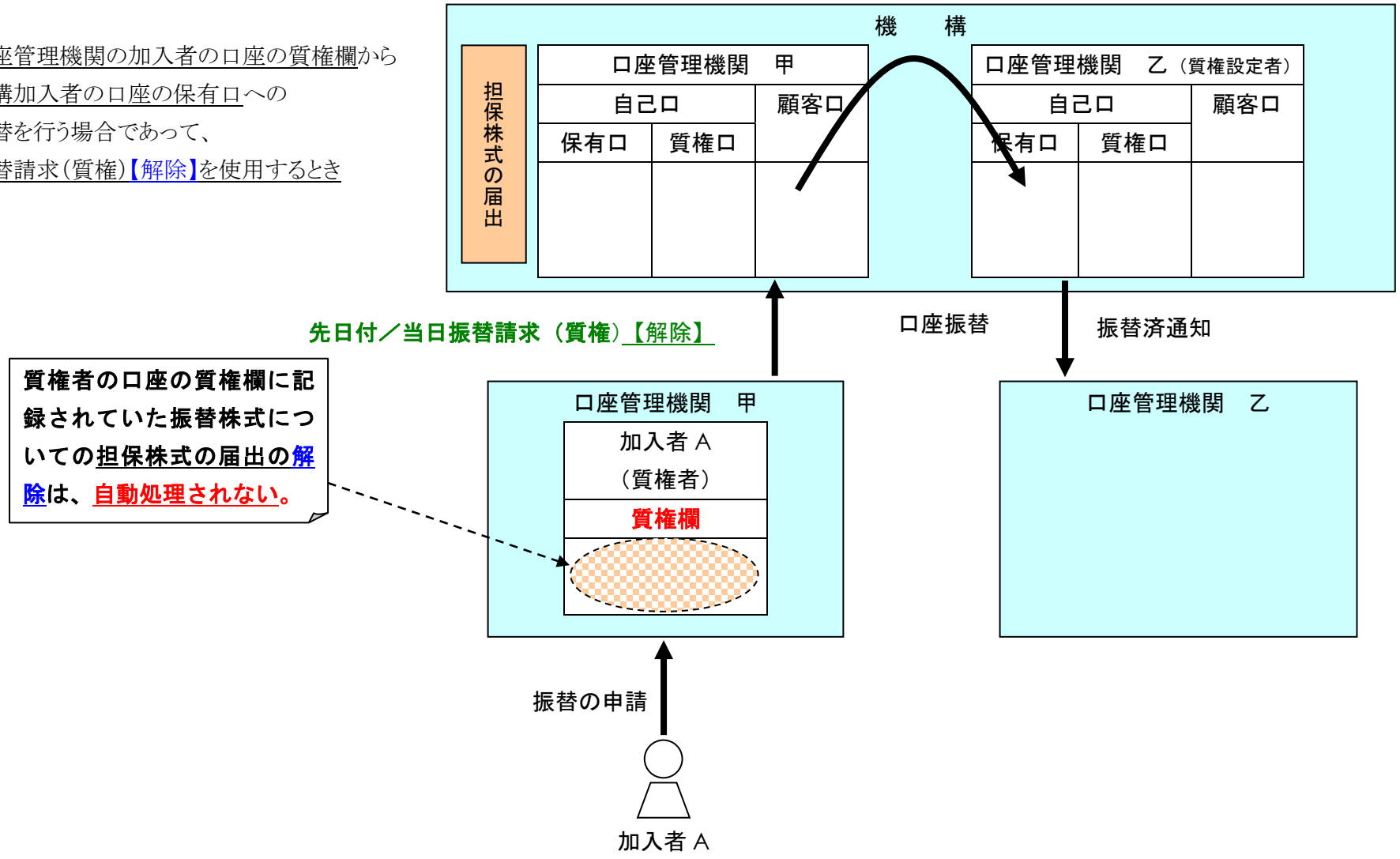
振替の申請

質権設定契約

加入者 A

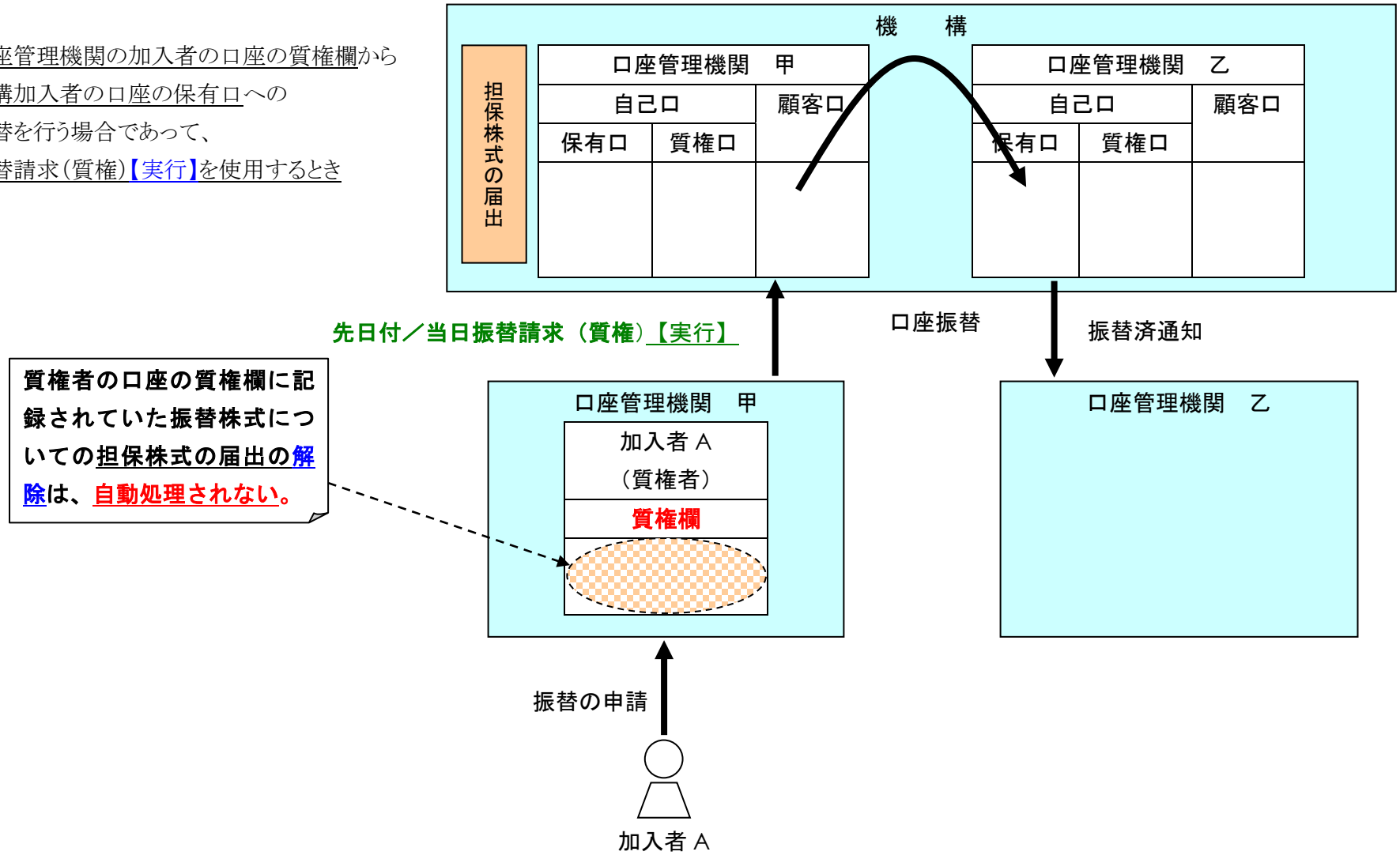
【ケース⑦】

口座管理機関の加入者の口座の質権欄から
機構加入者の口座の保有口への
振替を行う場合であって、
振替請求（質権）【解除】を使用するとき



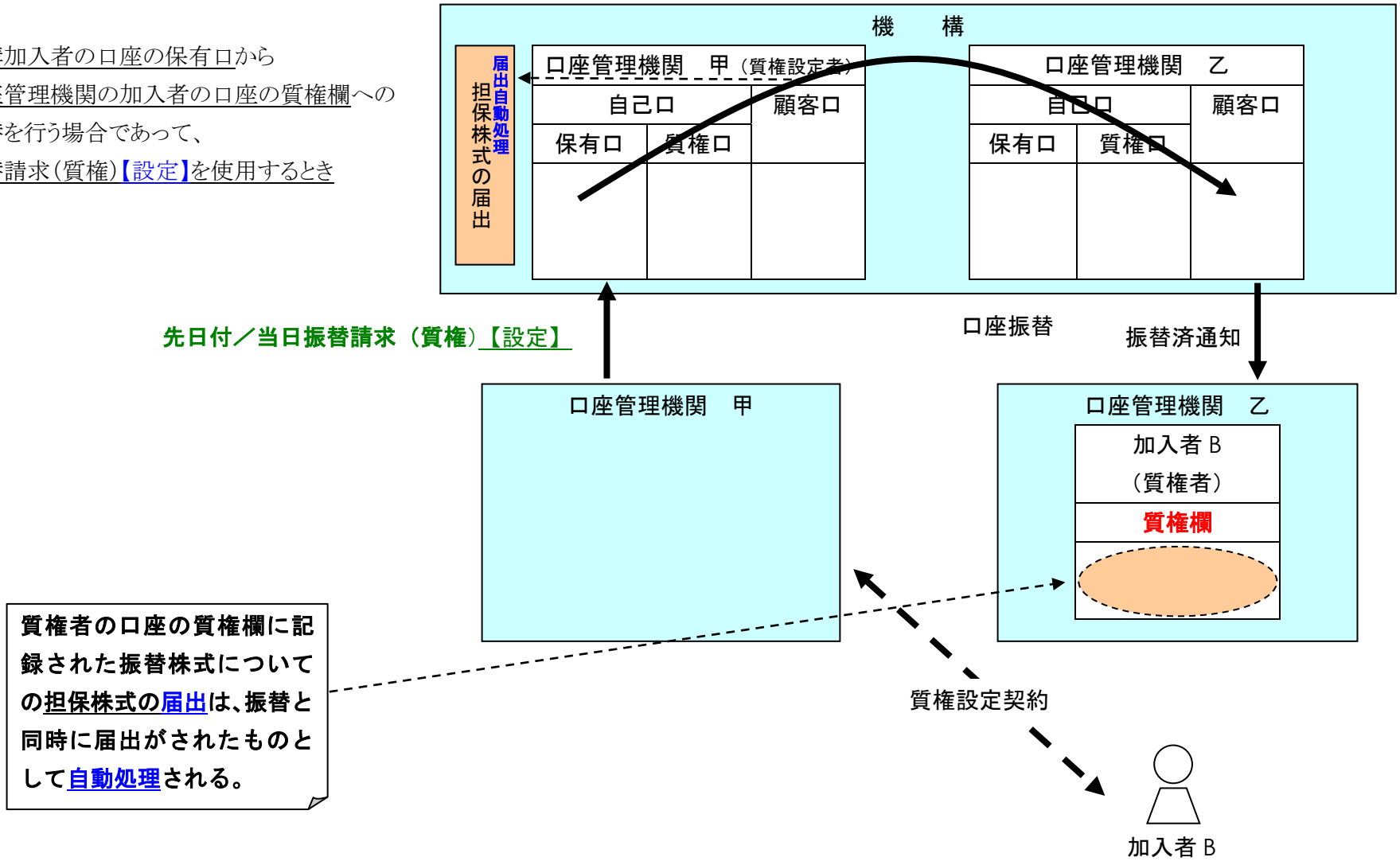
【ケース⑧】

口座管理機関の加入者の口座の質権欄から
機構加入者の口座の保有口への
振替を行う場合であって、
振替請求（質権）【実行】を使用するとき



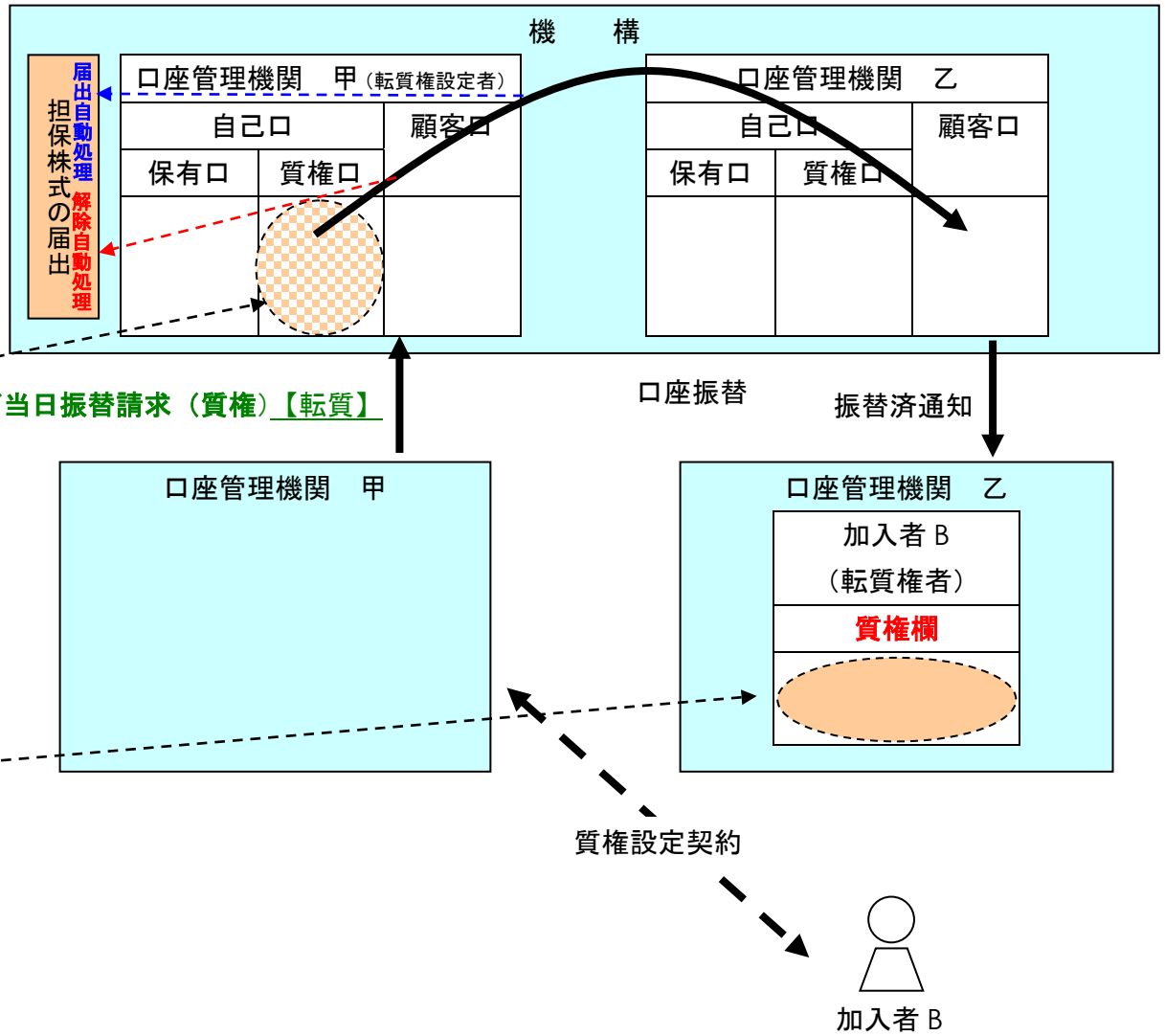
【ケース⑨】

機構加入者の口座の保有口から
口座管理機関の加入者の口座の質権欄への
振替を行う場合であって、
振替請求(質権)【設定】を使用するとき



【ケース⑩】

機構加入者の口座の質権口から
口座管理機関の加入者の口座の質権欄への
振替を行う場合であって、
振替請求（質権）【転質】を使用するとき

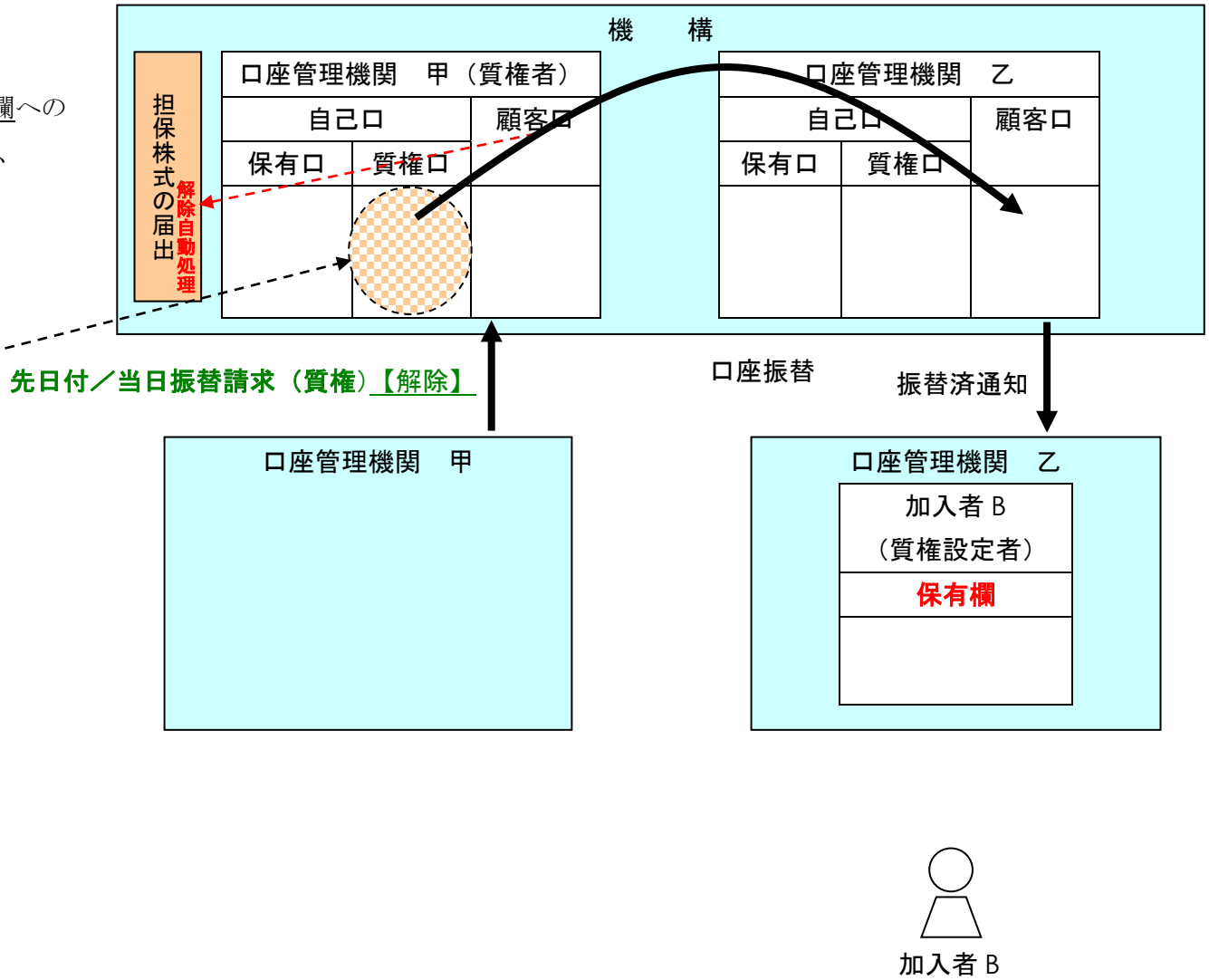


転質権設定者である機構加入者の口座の質権口に記録されていた振替株式についての担保株式の届出の解除は、当該設定者についての銘柄単位の残高がゼロになる場合に、自動処理される。

転質権者の口座の質権欄に記録された振替株式についての担保株式の届出は、振替と同時に届出がされたものとして自動処理される。

【ケース⑪】

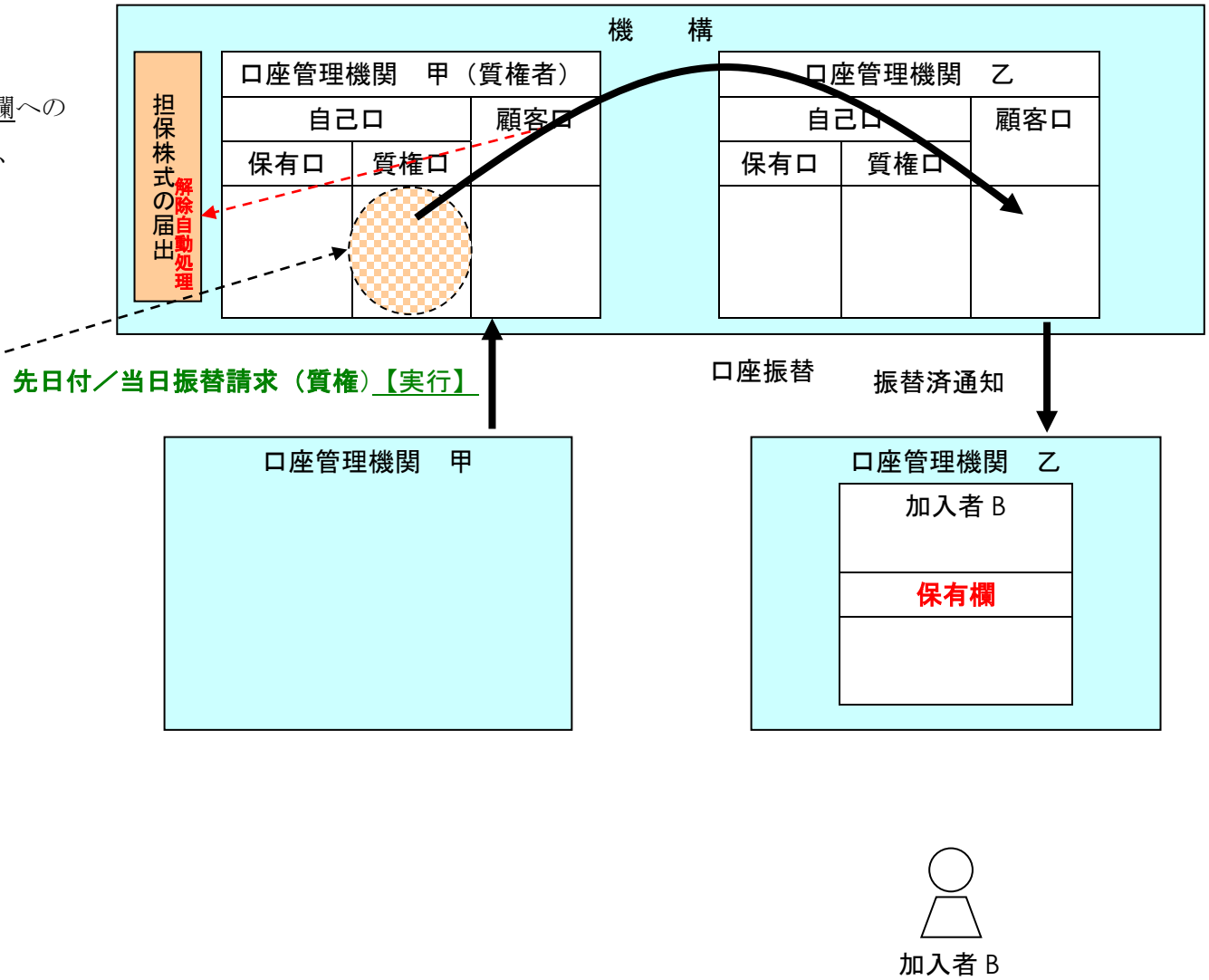
機構加入者の口座の質権口から
口座管理機関の加入者の口座の保有欄への
質権解除のための振替を行う場合には、
振替請求（質権）【解除】を使用



質権者である機構加入者の口座の質権口に記録されていた振替株式についての担保株式の届出の解除は、当該設定者についての銘柄単位の残高がゼロになる場合に、自動処理される。

【ケース⑫】

機構加入者の口座の質権口から
口座管理機関の加入者の口座の保有欄への
質権実行のための振替を行う場合には、
振替請求(質権)【実行】を使用

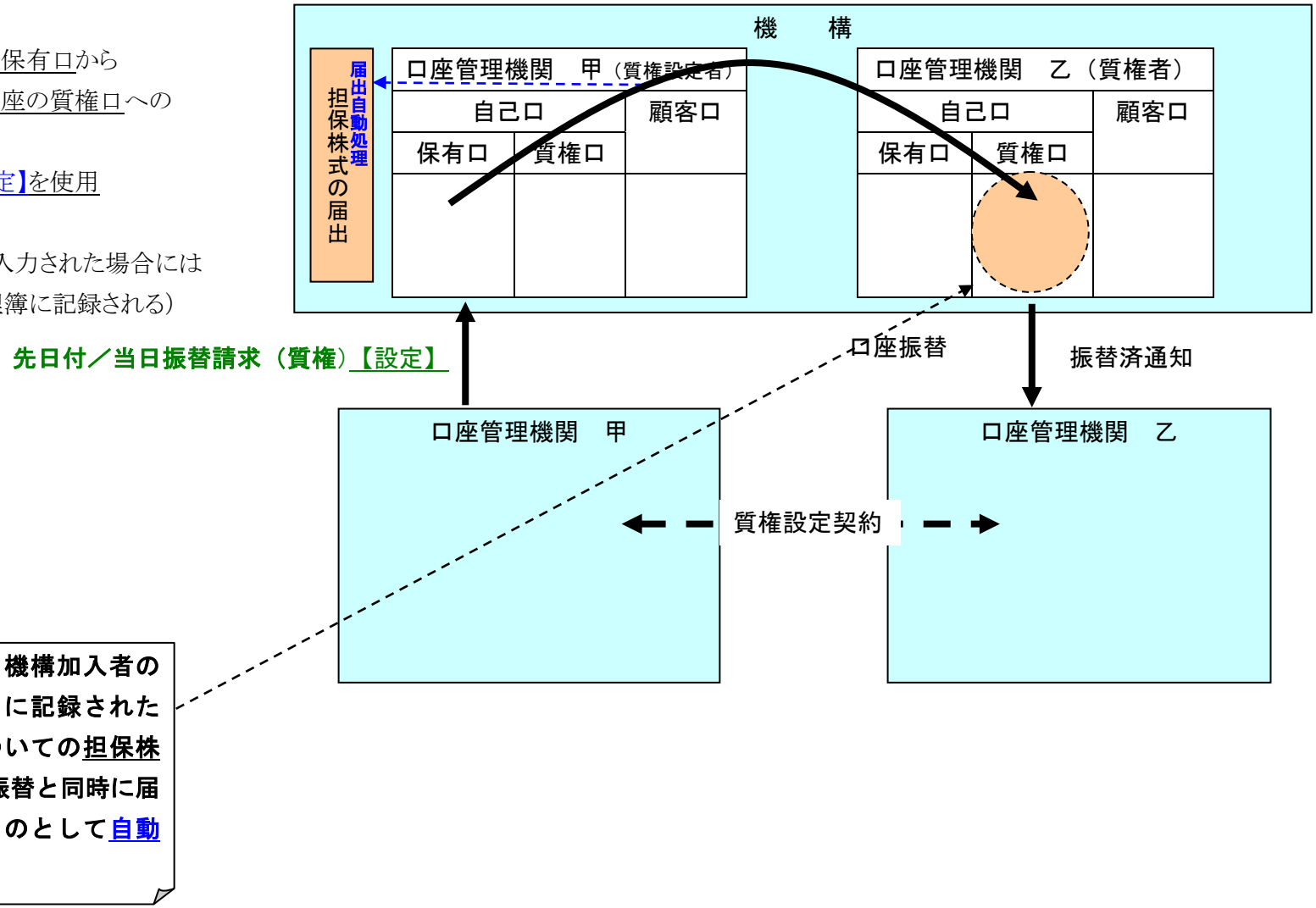


質権者である機構加入者の口座の質権口に記録されていた振替株式についての担保株式の届出の解除は、当該設定者についての銘柄単位の残高がゼロになる場合に、自動処理される。

【ケース⑬】

機構加入者の口座の保有口から
他の機構加入者の口座の質権口への
振替を行う場合には、
振替請求（質権）【設定】を使用

（受方登録質区分が入力された場合には
登録株式質権者管理簿に記録される）

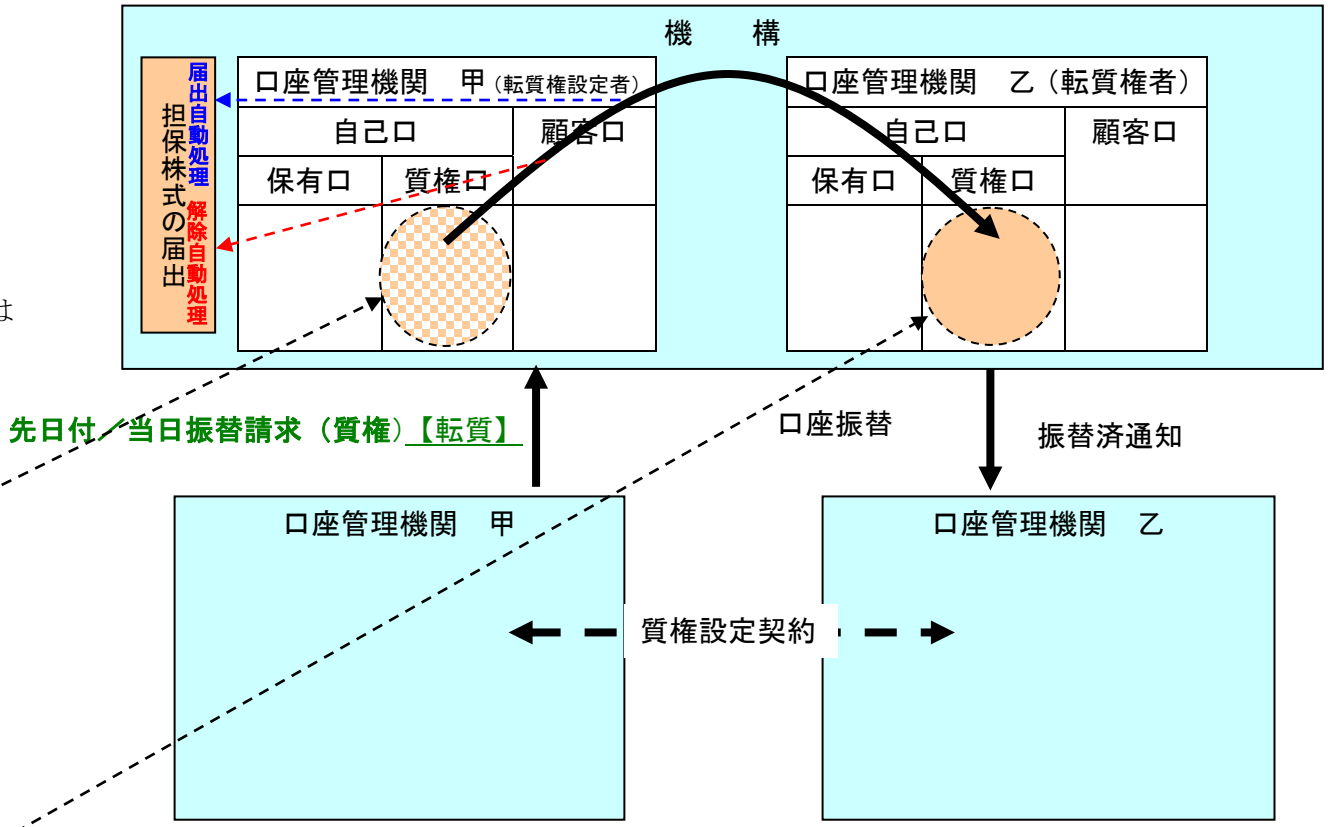


質権者である機構加入者の口座の質権口に記録された振替株式についての担保株式の届出は、振替と同時に届出がされたものとして自動処理される。

【ケース⑭】

機構加入者の口座の質権口から
他の機構加入者の口座の質権口への
振替を行う場合には、
振替請求（質権）【転質】を使用

（受方登録質区分が入力された場合には
登録株式質権者管理簿に記録される）

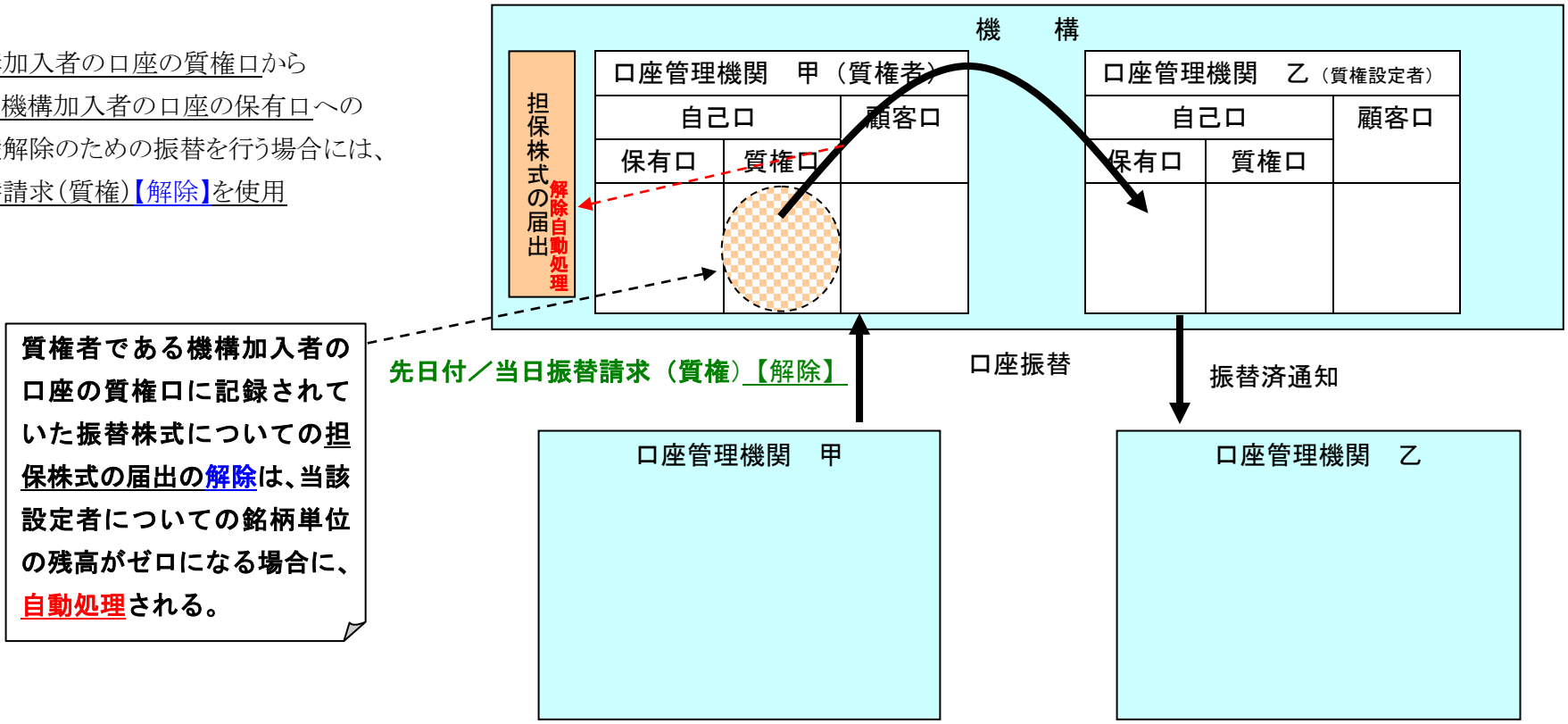


転質権設定者である機構加入者の口座の質権口に記録されていた振替株式についての担保株式の届出の解除は、当該設定者についての銘柄単位の残高がゼロになる場合に、自動処理される。

転質権者である機構加入者の口座の質権口に記録された振替株式についての担保株式の届出は、振替と同時に届出がされたものとして自動処理される。

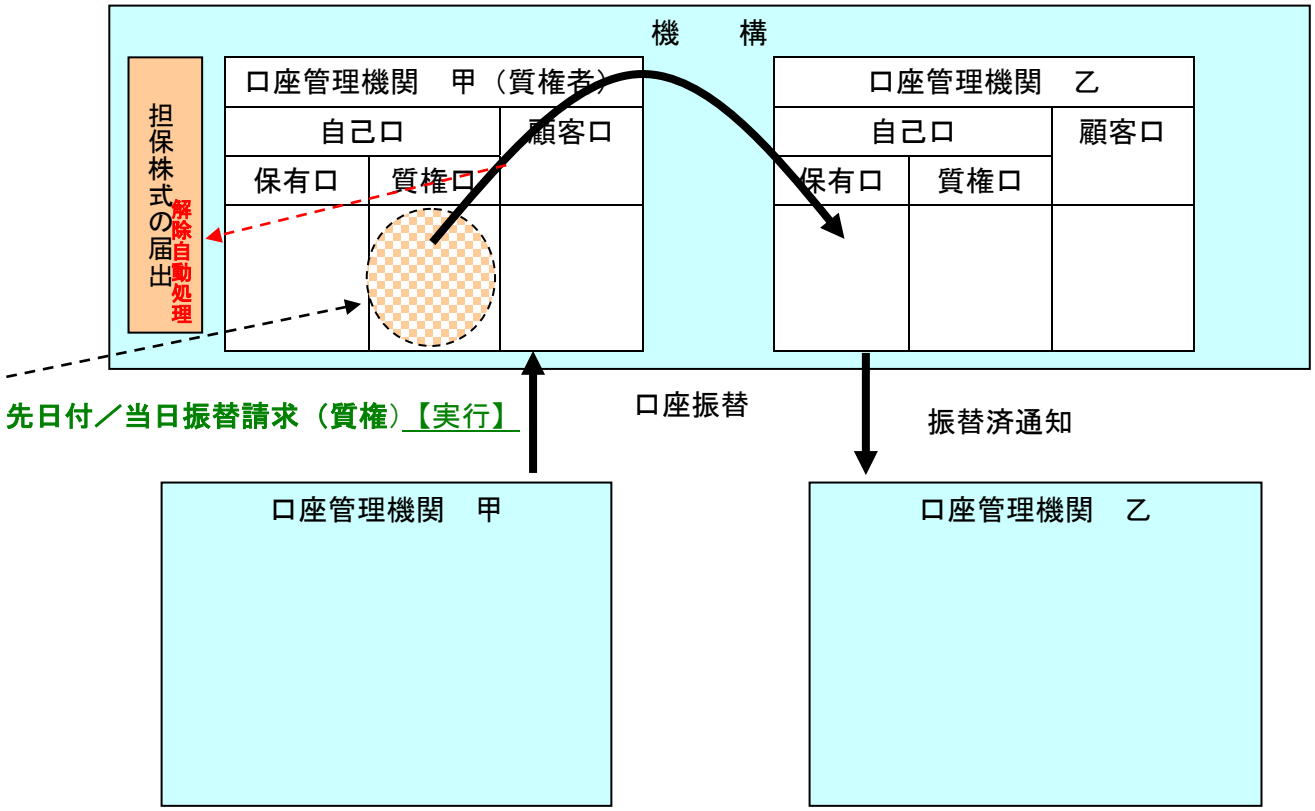
【ケース⑮】

機構加入者の口座の質権口から
他の機構加入者の口座の保有口への
質権解除のための振替を行う場合には、
振替請求（質権）【解除】を使用



【ケース⑯】

機構加入者の口座の質権口から
他の機構加入者の口座の保有口への
質権実行のための振替を行う場合には、
振替請求（質権）【実行】を使用



質権者である機構加入者の口座の質権口に記録されていた振替株式についての担保株式の届出の解除は、当該設定者についての銘柄単位の残高がゼロになる場合に、自動処理される。

2.　譲渡担保差入れための振替請求

譲渡担保差入れ（なお、業務処理要領における説明やデータの名称等においては、質権以外の担保の典型として「譲渡担保」の用語を使用しているが、担保の性質が譲渡担保でなければならないということではない。）のための振替を行うためには、譲渡担保専用の振替請求（先日付振替請求（譲渡担保）、当日振替請求（譲渡担保））のほか、一般の振替請求（担保のための振替であることが機構システムによる振替済通知又は口座処理明細上で明示されない振替請求（先日付振替請求、当日振替請求等））によることも考えられるが、一般の振替請求では、担保株式の届出の自動処理や特別株主の申出の自動処理がなされないことから、担保株式の届出や特別株主の申出を行うには、振替請求とは別途に統合 Web 端末入力によるオペレーションが必要になる。

※　機構への振替請求が発生しない振替については、担保株式の届出を行うには、統合 Web 端末の画面入力又はCSVファイル入力によるオペレーションが必要になる。（ただし、総株主報告データによっても担保株式の届出の情報は更新される。）

口座管理機関の加入者の口座の保有欄から他の口座管理機関の加入者の口座の保有欄への振替（典型的には担保の解除）の場合には、一般の振替請求を利用することも、振替請求（譲渡担保）【解除】を利用することも、いずれも可能であるが、振替請求（譲渡担保）【解除】を利用した場合であっても、担保株式の届出の解除が自動処理されるわけではないことから、その面においては、一般の振替請求を利用する場合と変わるところはない。（この点において、担保の設定において、一般の振替請求を利用する場合と振替請求（譲渡担保）【設定】又は【転担保】を利用する場合で担保株式の届出の自動処理の有無に違いがあることとは、異なる。）

なお、「振替請求（譲渡担保）【解除】」という名称において、便宜的に「解除」の文言を使用しているが、この文言そのものに法律上の何らかの効果があるわけではない。機構加入者が、その保有口で特別株主の申出を行っている振替株式について一般の振替請求で振替をしたい場合には、特別株主の申出の解除のオペレーションを行ってから振替請求を行う。

○　譲渡担保専用の振替請求と担保の届出等の関係

譲渡担保専用の振替請求（先日付振替請求（譲渡担保）、当日振替請求（譲渡担保））を利用して振替を行うことにより、振替と同時に担保株式の届出等の処理がされる。以下において、どのような振替請求が行われたときにどのような処理が同時に行われるのかを示す。

（1）　先日付振替請求（譲渡担保）及び当日振替請求（譲渡担保）の入力項目

①　担保事由（担保設定／担保解除／転担保）【必須】

②　機構加入者コード【必須】

③ 銘柄コード【必須】
④ 相手方機構加入者コード【必須】
⑤ 決済日
⑥ 数量【必須】
⑦ 渡方加入者口座コード【必須】
⑧ 受方加入者口座コード【必須】
⑨ 加入者口座コード（特別株主）【必須】
⑩ 社内処理用項目【任意】
⑪ メッセージ1【任意】
⑫ メッセージ2【任意】
⑬ 信託財産表示区分（表示なし分／表示分）【必須】
※ファイル伝送による前日振替請求については、⑤決済日の項目は存在しない。

（2） 処理の一覧

「担保株式の届出の自動処理」の欄

解除欄

振替請求（譲渡担保）による振替が行われることにより、渡方加入者口座（保有口又は保有欄）に記録されていた担保株式について担保株式の届出の解除があったものとして処理されるかどうかを示している。

設定欄

振替請求（譲渡担保）が行われることにより、受方加入者口座（保有口又は保有欄）に記録された担保株式について担保株式の届出（振替請求（譲渡担保）の入力項目⑦の受方加入者口座に⑧の加入者口座コード（株主）の有する③の銘柄が記録されている旨の届出）があったものとして処理されるかどうかを示している。

「特別株主の申出の自動処理」の欄

申出内容の変更又は解除欄

振替請求（譲渡担保）による振替が行われることにより、渡方である機構加入者の特別株主の申出内容の変更（申出株式数の減少）又は申出の解

除があったものとして処理されるかどうかを示している。

申出欄

振替請求（譲渡担保）による振替が行われることにより、受方である機構加入者の特別株主の申出があったものとして処理されるかどうかを示している。

ケース	担保事由	渡方加入者口座と受方加入者口座の組み合わせ		担保株式の届出の自動処理		特別株主の申出の自動処理	
		渡方加入者口座	受方加入者口座	解除	届出	申出内容の変更又は解除	申出
①	設定	加入者口座	加入者口座	—	処理される	—	—
②	転担	加入者口座	加入者口座	処理されない	処理される	—	—
③	解除	加入者口座	加入者口座	処理されない	—	—	—
④	設定	加入者口座	機構加入者口座（保有口）	—	処理される	—	処理される
⑤	転担	加入者口座	機構加入者口座（保有口）	処理されない	処理される	—	処理される
⑥	解除	加入者口座	機構加入者口座（保有口）	処理されない	—	—	—
⑦	設定	機構加入者口座（保有口）【特別株主の申出がされていないものに限る】	加入者口座	—	処理される	—	—
⑧	転担	機構加入者口座（保有口）【特別株主の申出がされているものに限る】	加入者口座	残高ゼロのとき処理される	処理される	処理される	—
⑨	解除	機構加入者口座（保有口）【特別株主の申出がされているものに限る】	加入者口座	残高ゼロのとき処理される	—	処理される	—
⑩	設定	機構加入者口座（保有口）	機構加入者（保有口）	—	処理される	—	処理される

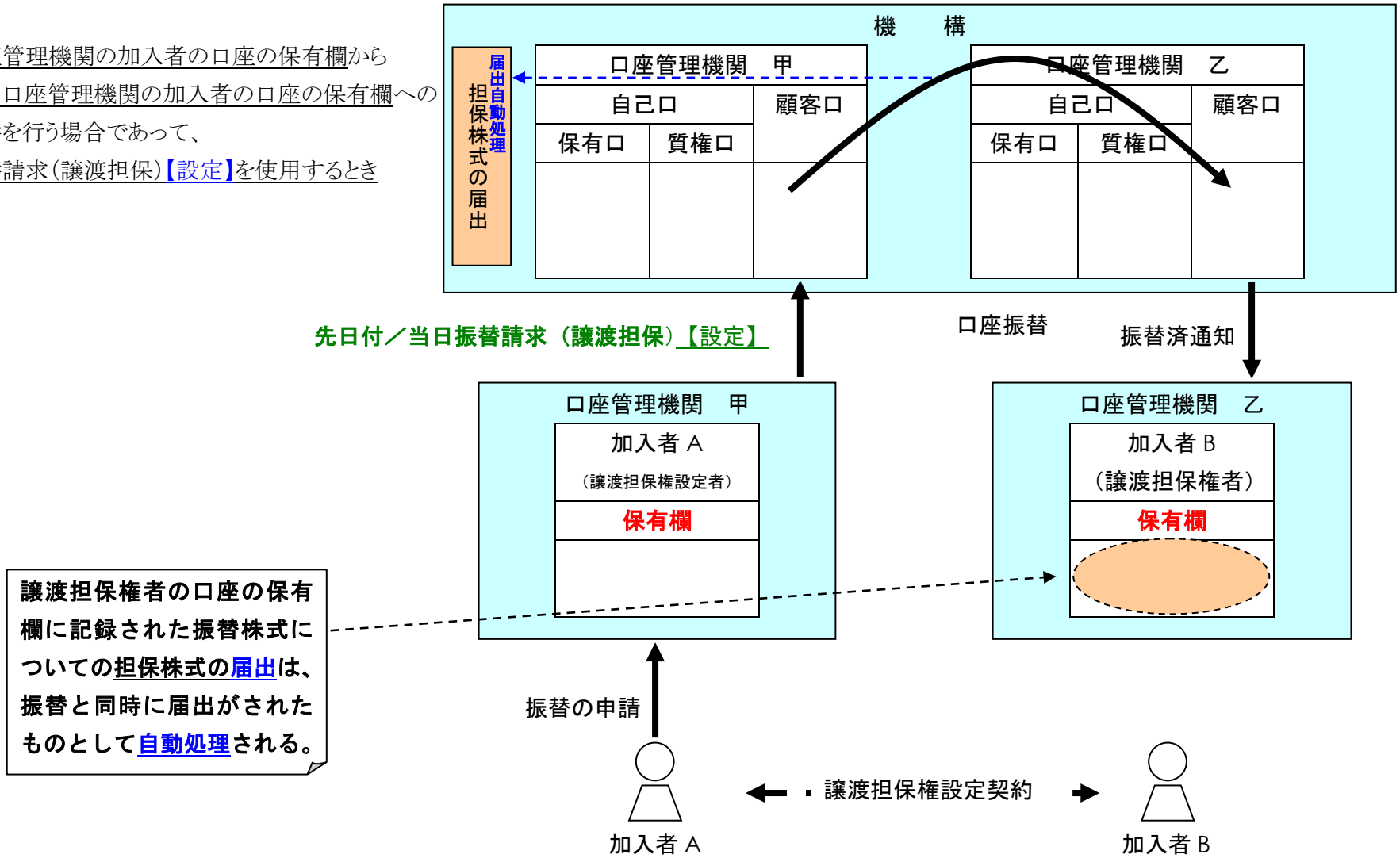
ケース	担保事由	渡方加入者口座と受方加入者口座の組み合わせ		担保株式の届出の自動処理		特別株主の申出の自動処理	
		渡方加入者口座	受方加入者口座	解除	届出	申出内容の変更又は解除	申出
		【特別株主の申出がされていないものに限る】					
⑪	転担	機構加入者口座（保有口）【特別株主の申出がされているものに限る】	機構加入者（保有口）	残高ゼロのとき処理される	処理される	処理される	処理される
⑫	解除	機構加入者口座（保有口）【特別株主の申出がされているものに限る】	機構加入者（保有口）	残高ゼロのとき処理される	—	処理される	—

（3）上記一覧表のケースごとの図による説明

以下では、上記一覧表のケースに応じた振替の例を示している。但し、シンプルにするために、振替請求と担保株式の届出及び特別株主の申出の関係に絞って図を作成している。

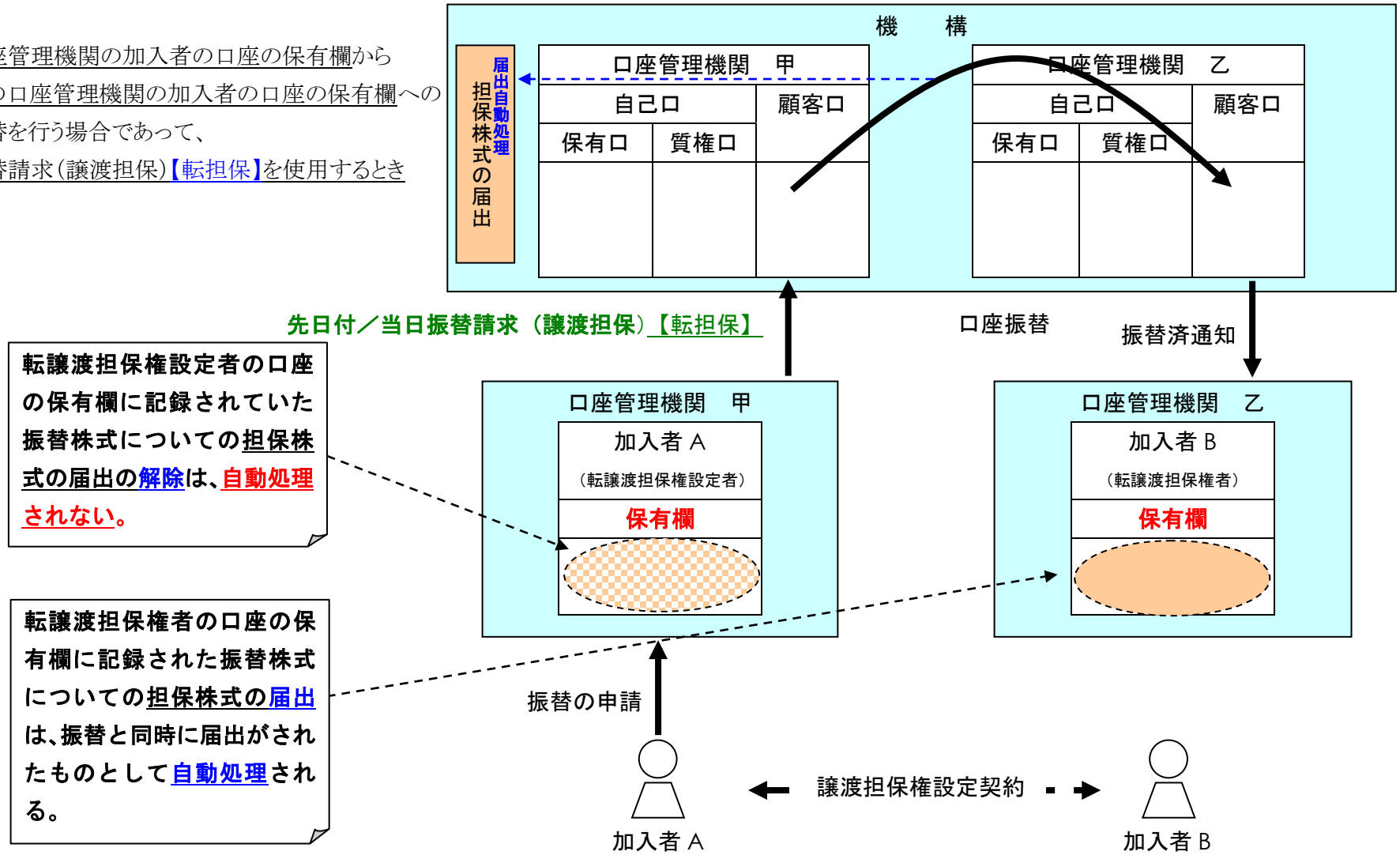
【ケース①】

口座管理機関の加入者の口座の保有欄から
他の口座管理機関の加入者の口座の保有欄への
振替を行う場合であって、
振替請求（譲渡担保）【設定】を使用するとき



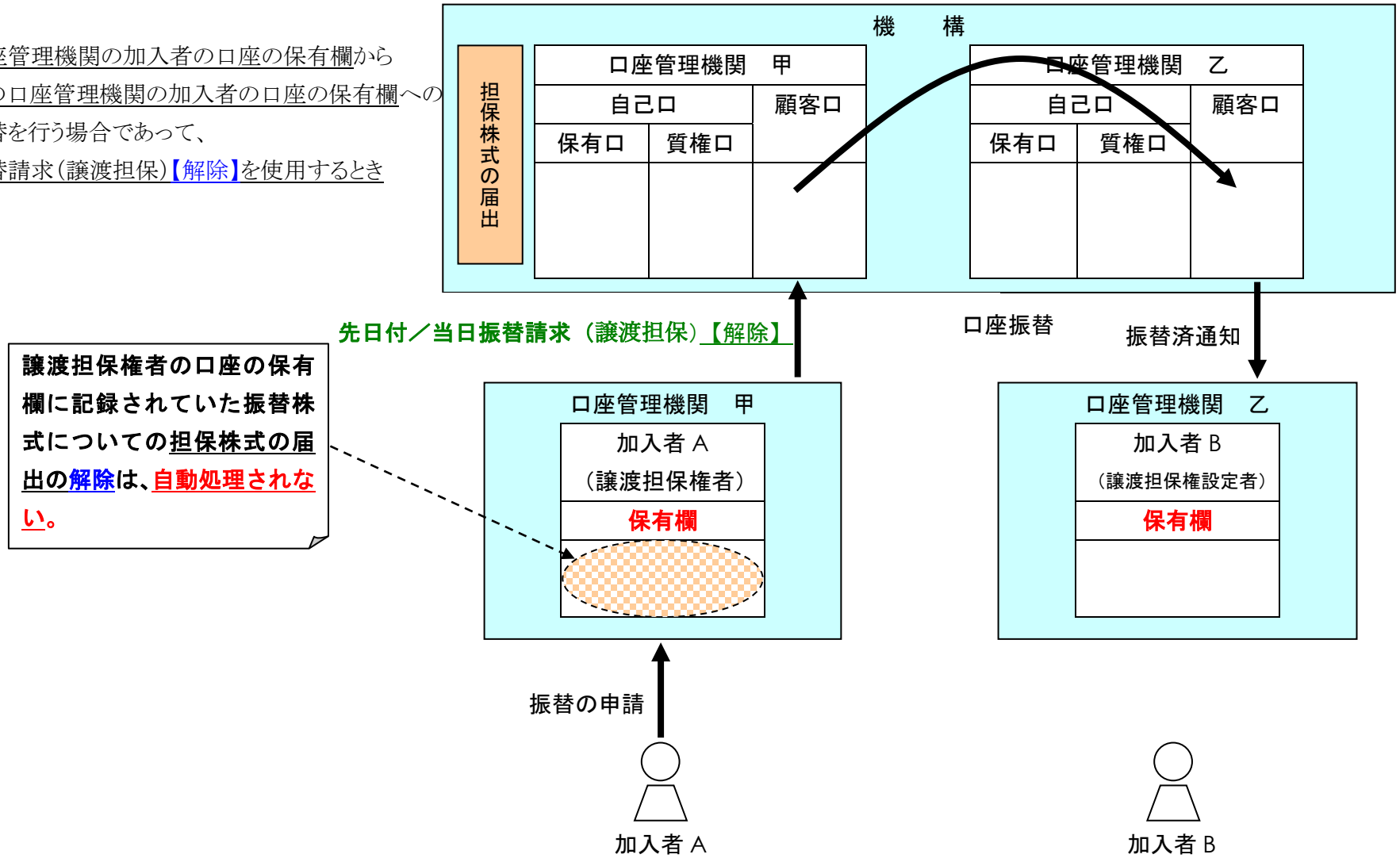
【ケース②】

口座管理機関の加入者の口座の保有欄から
他の口座管理機関の加入者の口座の保有欄への
振替を行う場合であって、
振替請求（譲渡担保）【転担保】を使用するとき



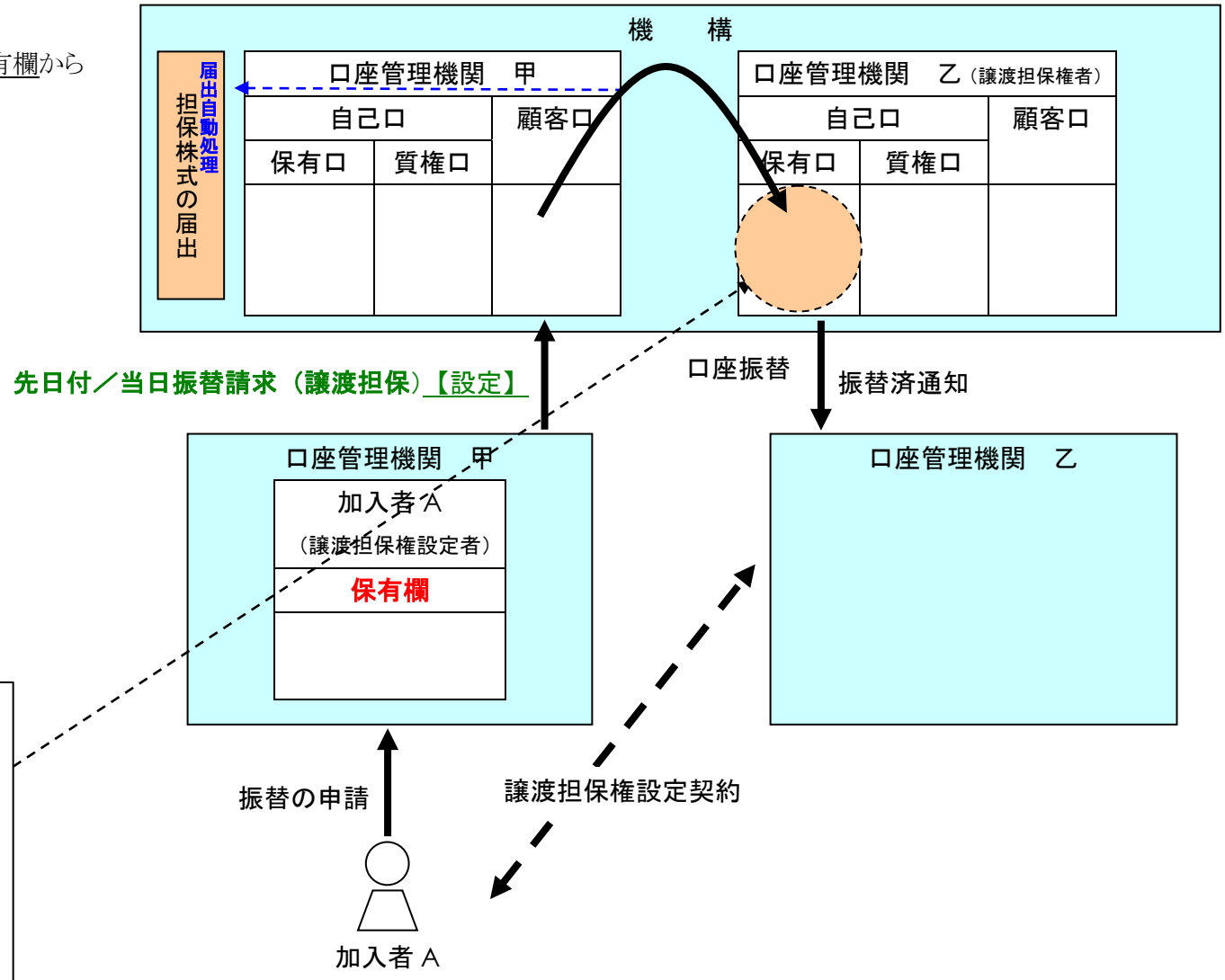
【ケース③】

口座管理機関の加入者の口座の保有欄から
他の口座管理機関の加入者の口座の保有欄への
振替を行う場合であって、
振替請求（譲渡担保）【解除】を使用するとき



【ケース④】

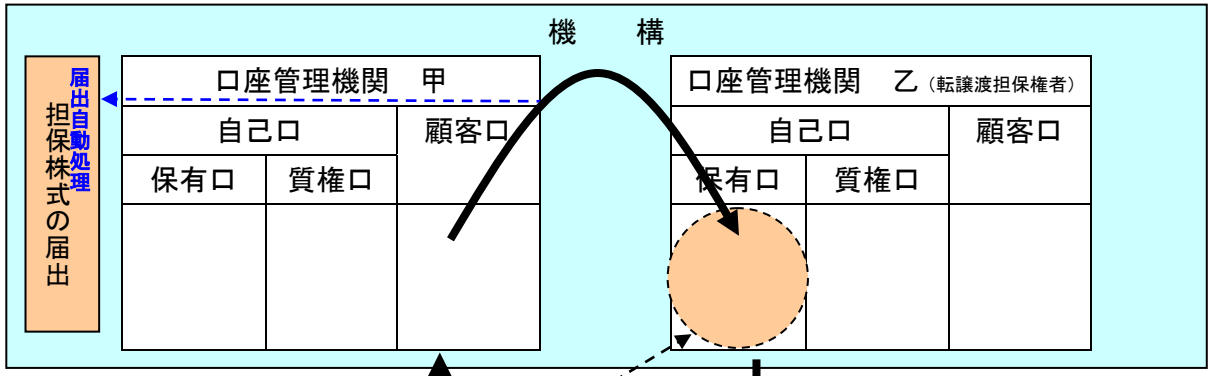
口座管理機関の加入者の口座の保有欄から
機構加入者の口座の保有口への
振替を行う場合であって、
振替請求（譲渡担保）【設定】を使用



譲渡担保権者である機構加入者の口座の保有口に記録された振替株式についての担保株式の届出は、振替と同時に届出がされたものとして自動処理される
特別株主の申出も自動処理される。

【ケース⑤】

口座管理機関の加入者の口座の保有欄から
機構加入者の口座の保有口への
振替を行う場合であって、
振替請求（譲渡担保）【転担保】を使用するとき



先日付／当日振替請求（譲渡担保）【転担保】

口座振替

振替済通知

転譲渡担保権設定者の口座の保有欄に記録されていた振替株式についての担保株式の届出の解除は、自動処理されない。

口座管理機関　甲

加入者A

（転譲渡担保権設定者）

保有欄

口座管理機関　乙

転譲渡担保権者である機構加入者の口座の保有口に記録された振替株式についての担保株式の届出は、振替と同時に届出がされたものとして自動処理される。
特別株主の申出も自動処理される。

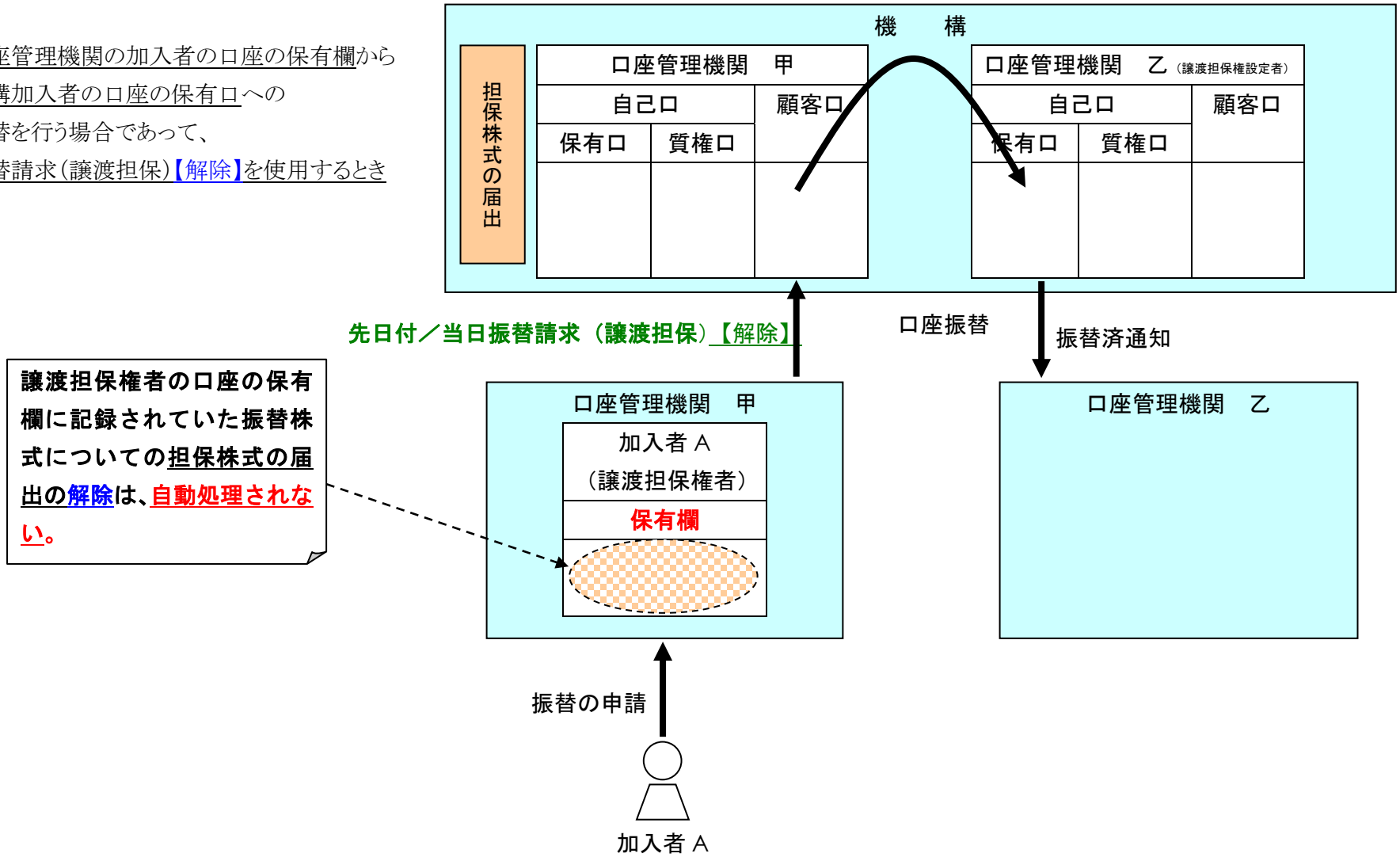
振替の申請

譲渡担保権設定契約

加入者 A

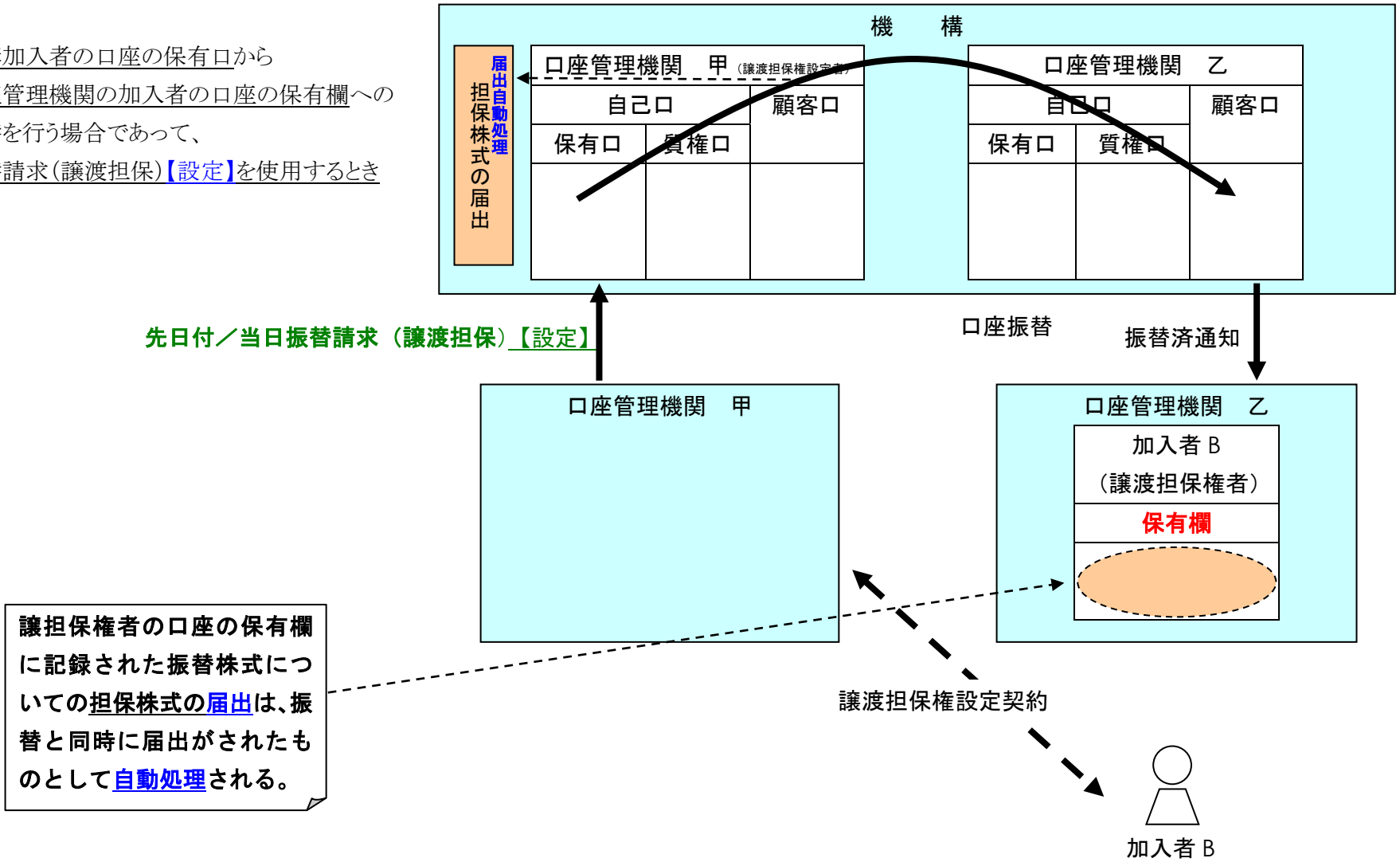
【ケース⑥】

口座管理機関の加入者の口座の保有欄から
機構加入者の口座の保有口への
振替を行う場合であって、
振替請求（譲渡担保）【解除】を使用するとき



【ケース⑦】

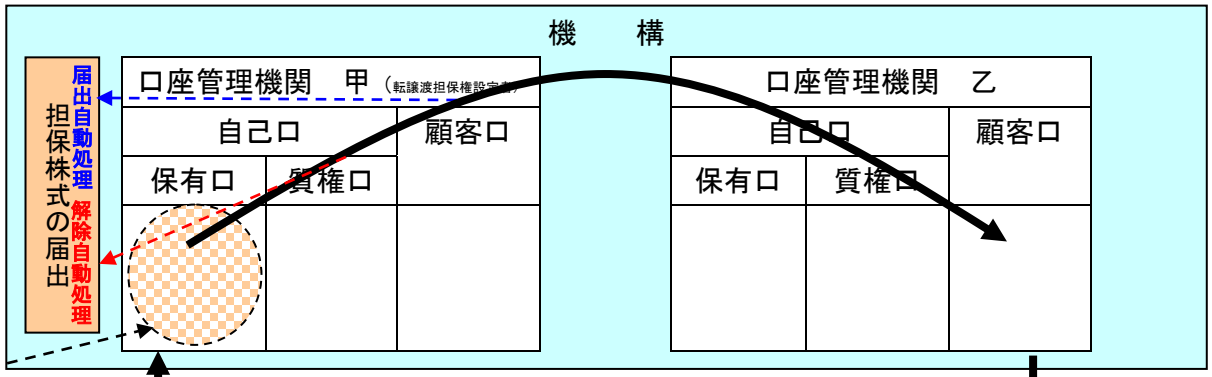
機構加入者の口座の保有口から
口座管理機関の加入者の口座の保有欄への
振替を行う場合であって、
振替請求（譲渡担保）【設定】を使用するとき



譲担保権者の口座の保有欄に記録された振替株式についての担保株式の届出は、振替と同時に届出がされたものとして自動処理される。

【ケース⑧】

機構加入者の口座の保有口から
口座管理機関の加入者の口座の保有欄への
振替を行う場合であって、
振替請求（譲渡担保）【転担保】を使用するとき



転譲渡担保権設定者である機構加入者の口座の保有口に記録されていた振替株式についての担保株式の届出の解除は、当該設定者についての銘柄単位の残高がゼロになる場合に、自動処理される。
特別株主の申出内容の変更の申出も自動処理される。

先日付／当日振替請求（譲渡担保）【転担保】

口座振替

振替済通知

口座管理機関　甲

口座管理機関　乙

加入者 B
（転譲渡担保権者）

保有欄

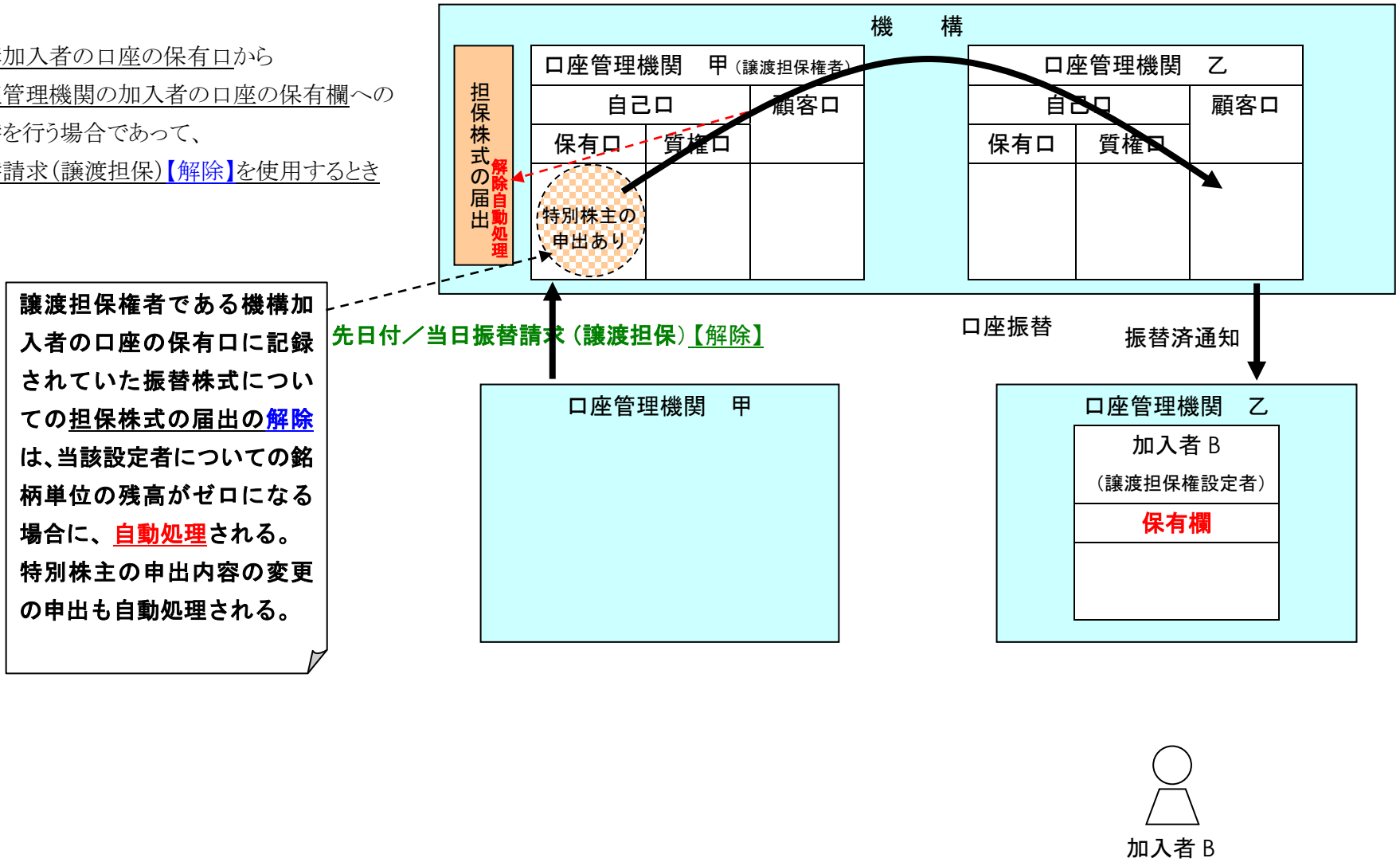
譲渡担保権設定契約

加入者 B

転譲渡担保権者の口座の保有欄に記録された振替株式についての担保株式の届出は、振替と同時に届出がされたものとして自動処理される。

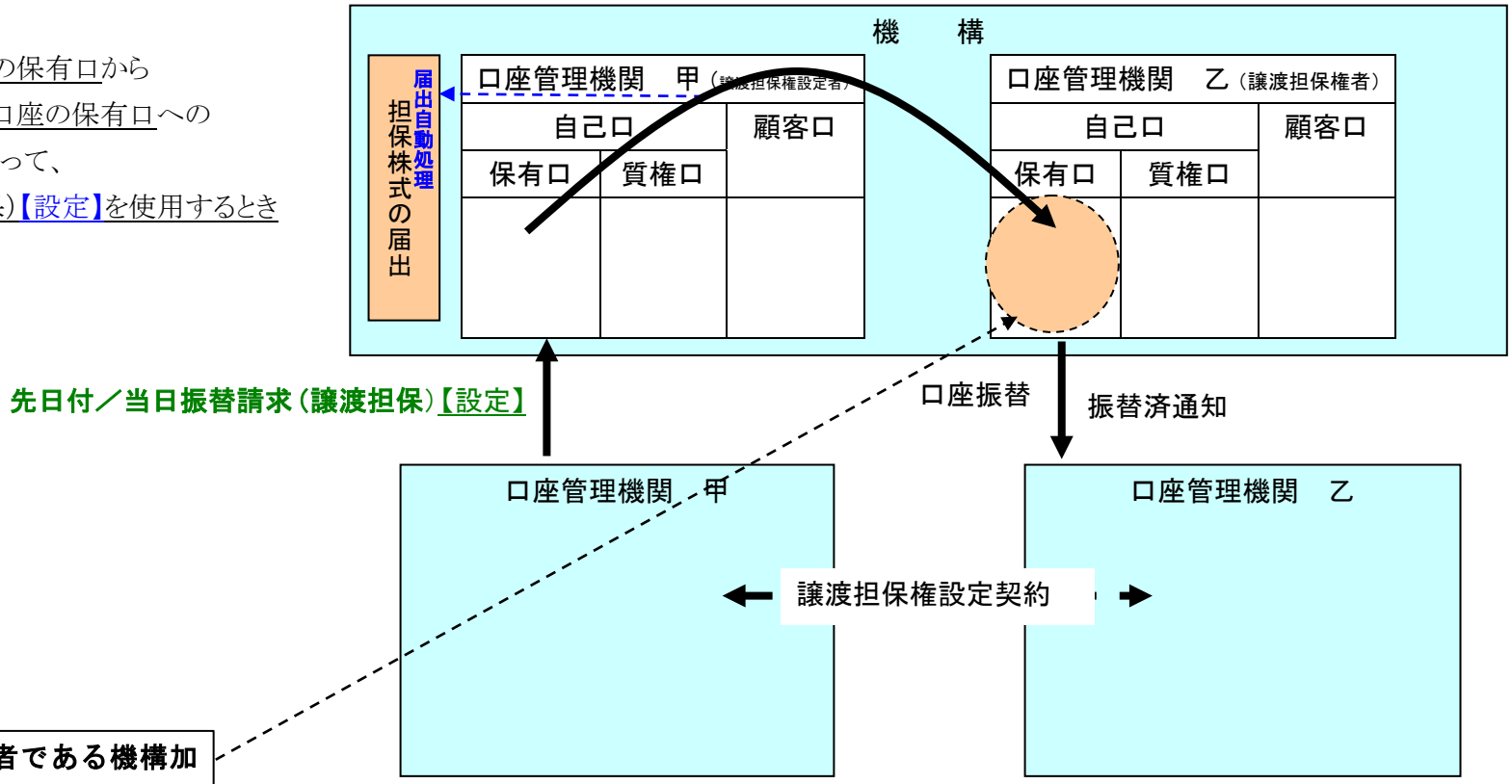
【ケース⑨】

機構加入者の口座の保有口から
口座管理機関の加入者の口座の保有欄への
振替を行う場合であって、
振替請求（譲渡担保）【解除】を使用するとき



【ケース⑩】

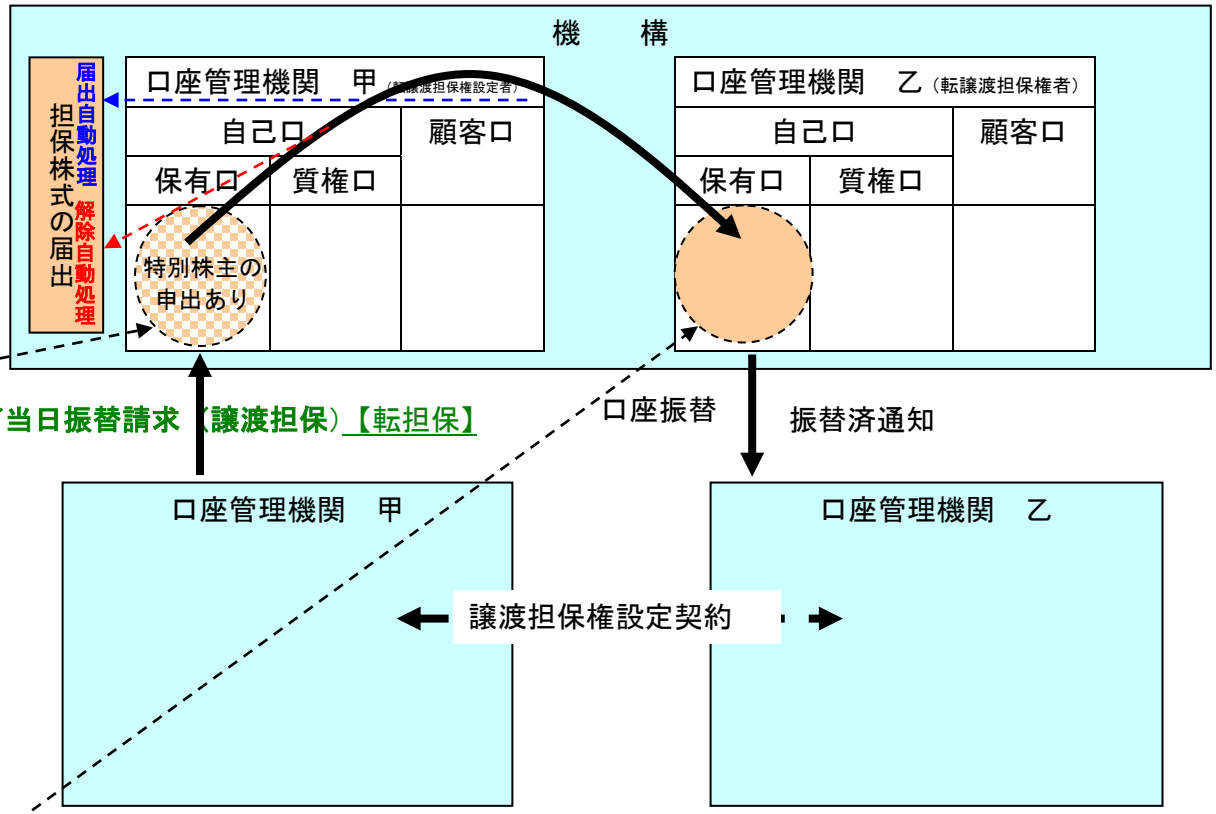
機構加入者の口座の保有口から
他の機構加入者の口座の保有口への
振替を行う場合であって、
振替請求（譲渡担保）【設定】を使用するとき



譲渡担保権者である機構加入者の口座の保有口に記録された振替株式についての担保株式の届出は、振替と同時に届出がされたものとして自動処理される。
特別株主の申出も自動処理される。

【ケース⑪】

機構加入者の口座の保有口から
他の機構加入者の口座の保有口への
振替を行う場合であって、
振替請求（譲渡担保）【転担保】を使用するとき

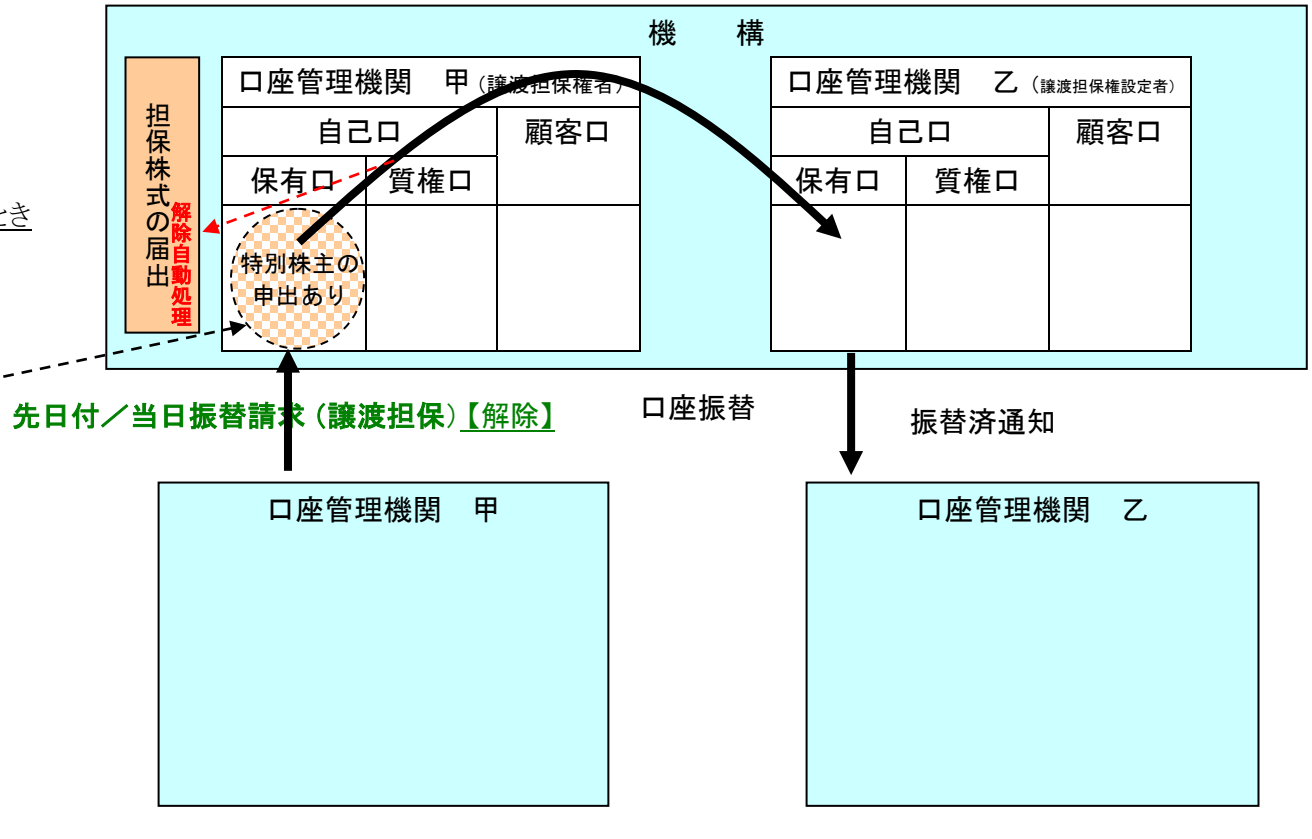


転譲渡担保権設定者である機構加入者の口座の保有口に記録されていた振替株式についての担保株式の届出の解除は、当該設定者についての銘柄単位の残高がゼロになる場合に、自動処理される。
特別株主の申出内容の変更の申出も自動処理される

譲渡担保権者である機構加入者の口座の保有口に記録された振替株式についての担保株式の届出は、振替と同時に届出がされたものとして自動処理される。
特別株主の申出も自動処理される。

【ケース⑫】

機構加入者の口座の保有口から
他の機構加入者の口座の保有口への
振替を行う場合であって、
振替請求（譲渡担保）【解除】を使用するとき



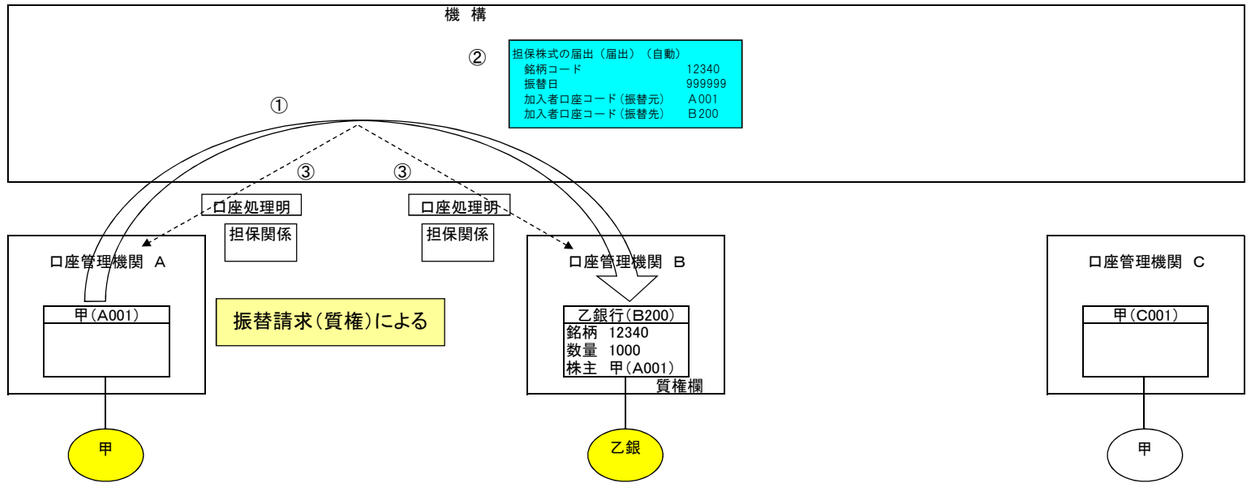
譲渡担保権者である機構加入者の口座の保有口に記録されていた振替株式についての担保株式の届出の解除は、当該設定者についての銘柄単位の残高がゼロになる場合に、自動処理される。特別株主の申出内容の変更の申出も自動処理される。

担保株式の株主の加入者口座コードの変更（担保株式の届出における紐付けの変更）について

別紙２－３－２

Ｉ－１【担保株式の届出（届出）】（口座管理機関の加入者口座で担保受入れをする場合）　※ 以下の図における振替請求（質権）は、振替請求（譲渡担保）でも基本的に同様であるので、振替請求（譲渡担保）の例は省略する。

（1）振替請求（質権）による自動処理



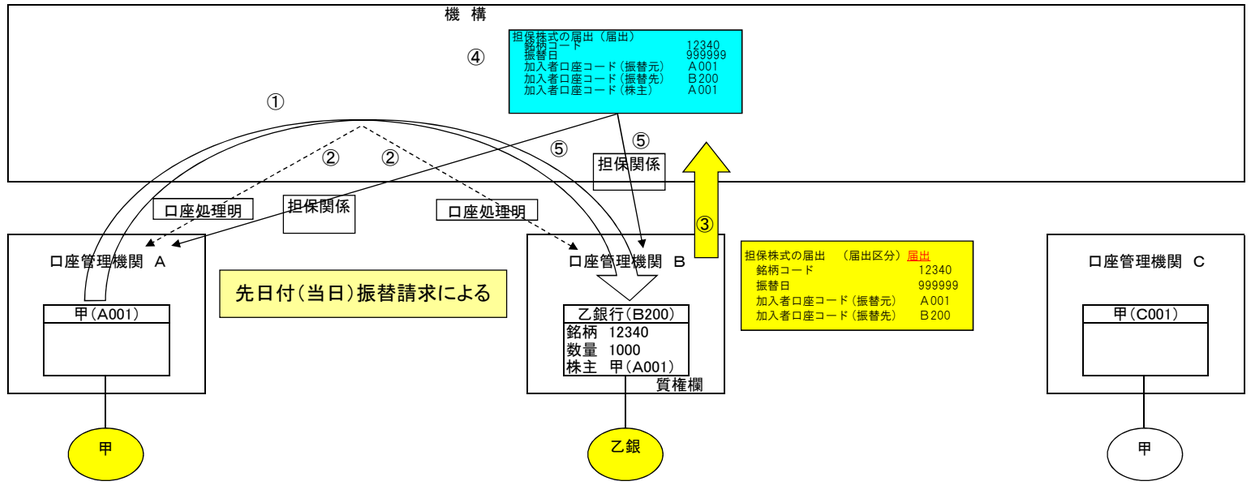
口座処理明細

項目		先日付（当日）振替請求（質権） 質権設定 渡方	受方
1	処理時刻	○	○
2	処理区分－処理識別コード	250 － 1 （ 251 － 1 ）	250 － 5 （ 251 － 5 ）
3	銘柄コード	○	○
4	口座残高増減区分	2（減少）	1（増加）
5	数量	○	○
6	機構加入者コード	渡方機構加入者	受方機構加入者
7	相手方機構加入者コード	受方機構加入者	渡方機構加入者
8	社内処理用項目	メッセージ１	
9	メッセージ	メッセージ１、メッセージ２	メッセージ１、メッセージ２
10	信託財産表示分	△	△
11	決済価額		
12	センタリファレンスＮＯ		
13	送信者リファレンスＮＯ	△	
14	実受方機構加入者コード		
15	渡方加入者口座コード	○	○
16	受方加入者口座コード	○	○
17	加入者口座コード（株主等）	○	○
18	渡方登録質区分		△
19	受方登録質区分	△	
20	委託会社コード		
21	ＴＡコード		
22	代理人コード		
23	資金支払人		
24	受方資金決済会社コード		
25	資金受取人		
26	渡方資金決済会社コード		
27	リンケージリファレンスＮＯ		
28	効力発生日		
29	株式等リファレンスＮＯ	○	○
30	処理区分コード（過誤訂正用）		
31	処理識別コード（過誤訂正用）		
32	過誤発生日		

担保関係処理明細

項目		先日付（当日）振替請求（質権） 質権設定 渡方	受方
1	処理時刻	○	○
2	処理区分－処理識別コード	250 － 1 （ 251 － 1 ）	250 － 5 （ 251 － 5 ）
3	銘柄コード	○	○
4	口座残高増減区分	2（減少）	1（増加）
5	数量	○	○
6	機構加入者コード	渡方機構加入者	受方機構加入者
7	相手方機構加入者コード	受方機構加入者	渡方機構加入者
8	社内処理用項目	メッセージ１	
9	メッセージ	メッセージ１、メッセージ２	メッセージ１、メッセージ２
10	信託財産表示分	△	△
11	決済価額		
12	センタリファレンスＮＯ		
13	送信者リファレンスＮＯ		
14	実受方機構加入者コード		
15	渡方加入者口座コード	○	○
16	受方加入者口座コード	○	○
17	加入者口座コード（株主等）	○	○
18	渡方登録質区分		
19	受方登録質区分	△	
20	委託会社コード		
21	ＴＡコード		
22	代理人コード		
23	資金支払人		
24	受方資金決済会社コード		
25	資金受取人		
26	渡方資金決済会社コード		
27	リンケージリファレンスＮＯ		
28	効力発生日		
29	株式等リファレンスＮＯ	○	○
30	処理区分コード（過誤訂正用）		
31	処理識別コード（過誤訂正用）		
32	過誤発生日		
33	加入者口座コード（変更前株主等）		

（2）担保株式の届出による処理



口座処理明細

	項　　目	先日付（当日）振替請求	
		渡方	受方
1	処理時刻	○	○
2	処理区分－処理識別コード	170 － 1 （ 171 － 1 ）	170 － 1 （ 171 － 1 ）
3	銘柄コード	○	○
4	口座残高増減区分	2（減少）	1（増加）
5	数量	○	○
6	機構加入者コード	渡方機構加入者	受方機構加入者
7	相手方機構加入者コード	受方機構加入者	渡方機構加入者
8	社内処理用項目	メッセージ１	
9	メッセージ	メッセージ１、メッセージ２	メッセージ１、メッセージ２
10	信託財産表示分	△	△
11	決済価額		
12	センタリファレンスＮＯ		
13	送信者リファレンスＮＯ	△	
14	実受方機構加入者コード		
15	渡方加入者口座コード	△	△
16	受方加入者口座コード	△	△
17	加入者口座コード（株主等）		
18	渡方登録質区分		
19	受方登録質区分		
20	委託会社コード		
21	ＴＡコード		
22	代理人コード		
23	資金支払人		
24	受方資金決済会社コード		
25	資金受取人		
26	渡方資金決済会社コード		
27	リンケージリファレンスＮＯ		
28	効力発生日		
29	株式等リファレンスＮＯ	○	○

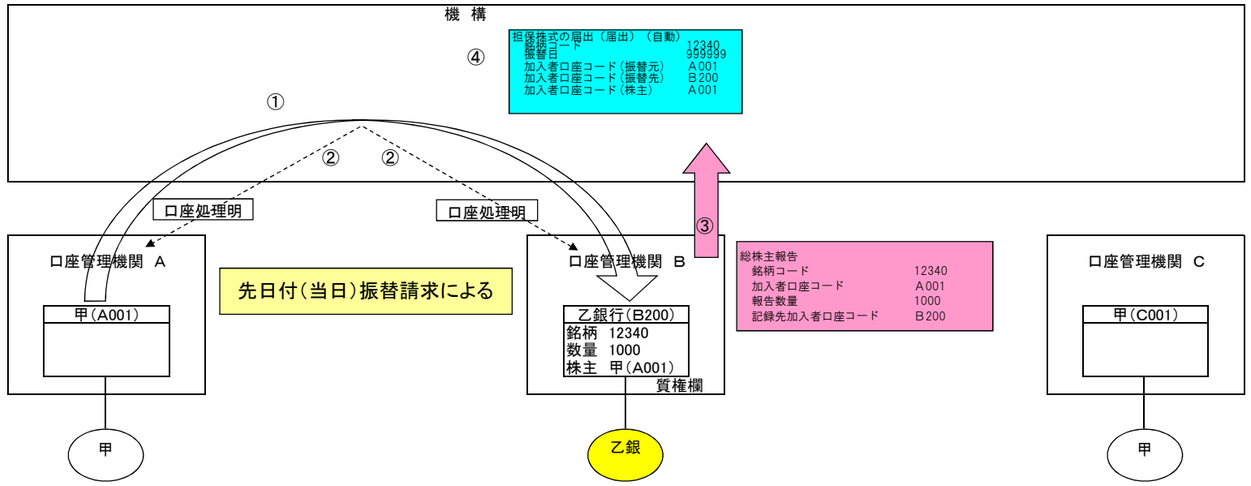
振替元、振替先、株主の上位機構加入者が同じ場合は、集約されます。
例のケースだと、振替元と株主の機構加入者が同じため、口座管理機関Aには1レコードのみの出力となります。
（以後、変更、解除の場合も同様です。）

担保関係処理明細

	項　　目	担保株式の届出		
		届出		
		加入者口座コード（担保権者（振替先））	加入者口座コード（担保設定者（振替元））	担保株式の株主である加入者の加入者口座コード
1	処理時刻	○	○	○
2	処理区分－処理識別コード	492 － 1	492 － 1	492 － 1
3	銘柄コード	○	○	○
4	口座残高増減区分	0（増減に無関係）	0（増減に無関係）	0（増減に無関係）
5	数量			
6	機構加入者コード	加入者口座コード（担保権者（振替先））の最上位機構加入者コード	加入者口座コード（担保設定者（振替元））の最上位機構加入者コード	担保株式の株主である加入者の（変更前の）加入者口座コードの最上位機構加入者コード
7	相手方機構加入者コード	入力した機構加入者	入力した機構加入者	入力した機構加入者
8	社内処理用項目	○※１	○※１	
9	メッセージ			
10	信託財産表示分			
11	決済価額			
12	センタリファレンスＮＯ			
13	送信者リファレンスＮＯ			
14	実受方機構加入者コード			
15	渡方加入者口座コード	加入者口座コード（担保設定者（振替元））	加入者口座コード（担保設定者（振替元））	加入者口座コード（担保設定者（振替元））
16	受方加入者口座コード	加入者口座コード（担保権者（振替先））	加入者口座コード（担保権者（振替先））	加入者口座コード（担保権者（振替先））
17	加入者口座コード（株主等）	担保株式の株主である加入者の（変更前の）加入者口座コード	担保株式の株主である加入者の（変更前の）加入者口座コード	担保株式の株主である加入者の（変更前の）加入者口座コード
18	渡方登録質区分			
19	受方登録質区分			
20	委託会社コード			
21	ＴＡコード			
22	代理人コード			
23	資金支払人			
24	受方資金決済会社コード			
25	資金受取人			
26	渡方資金決済会社コード			
27	リンケージリファレンスＮＯ			
28	効力発生日	振替日	振替日	振替日
29	株式等リファレンスＮＯ	○	○	○
30	処理区分コード（過誤訂正用）			
31	処理識別コード（過誤訂正用）			
32	過誤発生日			
33	加入者口座コード(変更前株主等)			

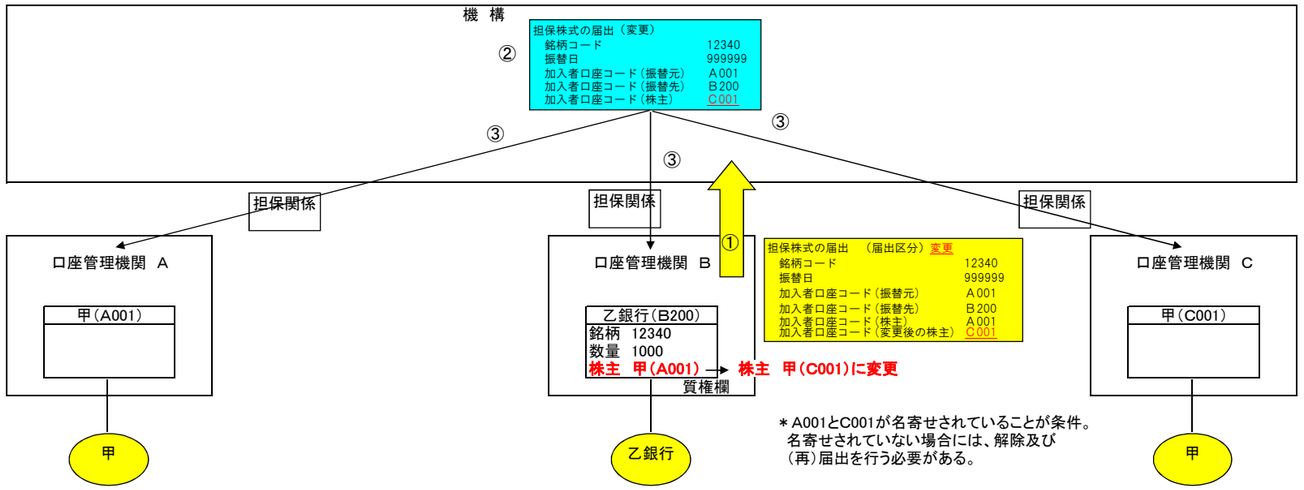
※１　請求入力元の機構加入者のみセットする。

（3）総株主報告による自動処理



Ｉ－２【担保株式の届出（変更）（解除）】（口座管理機関の加入者口座で担保受入れをしている場合）

（1）振替先口座の口座管理機関による変更

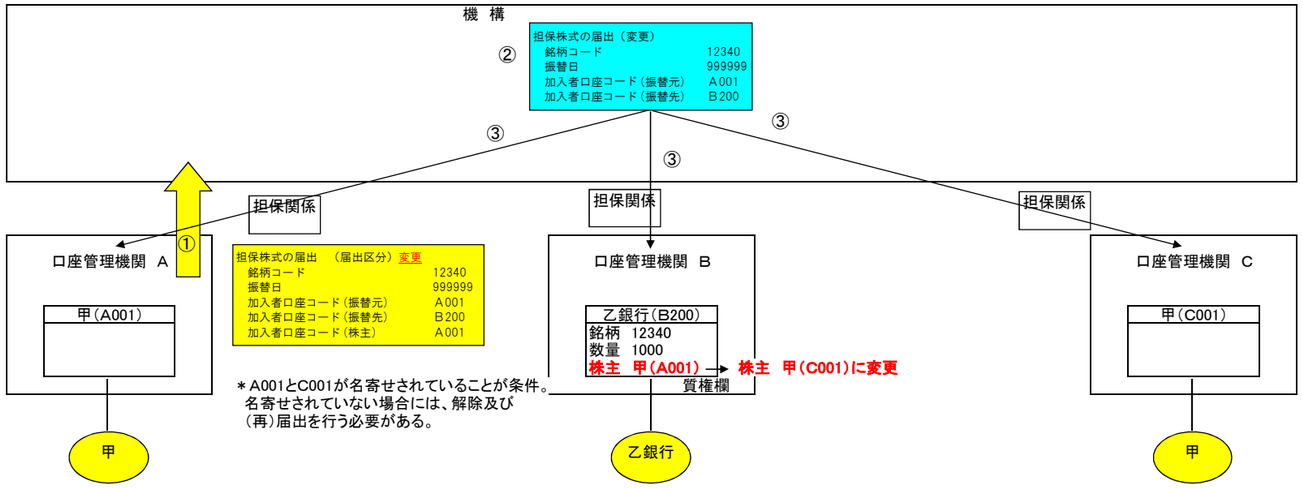


担保関係処理明細

	項　　目	担保株式の届出			
		変更			
		加入者口座コード（担保権者（振替先））	加入者口座コード（担保設定者（振替元））	担保株式の株主である加入者の（変更前の）加入者口座コード	担保株式の株主である加入者の（変更後の）加入者口座コード
1	処理時刻	○	○	○	○
2	処理区分－処理識別コード	492 － 3	492 － 3	492 － 3	492 － 3
3	銘柄コード	○	○	○	○
4	口座残高増減区分	0（増減に無関係）	0（増減に無関係）	0（増減に無関係）	0（増減に無関係）
5	数量				
6	機構加入者コード	加入者口座コード（担保権者（振替先））の最上位機構加入者コード	加入者口座コード（担保設定者（振替元））の最上位機構加入者コード	担保株式の株主である加入者の（変更前の）加入者口座コードの最上位機構加入者コード	担保株式の株主である加入者の（変更後の）加入者口座コードの最上位機構加入者コード
7	相手方機構加入者コード	入力した機構加入者	入力した機構加入者	入力した機構加入者	入力した機構加入者
8	社内処理用項目	○※１	○※１		
9	メッセージ				
10	信託財産表示分				
11	決済価額				
12	センタリファレンスＮＯ				
13	送信者リファレンスＮＯ				
14	実受方機構加入者コード				
15	渡方加入者口座コード	加入者口座コード（担保設定者（振替元））	加入者口座コード（担保設定者（振替元））	加入者口座コード（担保設定者（振替元））	加入者口座コード（担保設定者（振替元））
16	受方加入者口座コード	加入者口座コード（担保権者（振替先））	加入者口座コード（担保権者（振替先））	加入者口座コード（担保権者（振替先））	加入者口座コード（担保権者（振替先））
17	加入者口座コード（株主等）	担保株式の株主である加入者の（変更後の）加入者口座コード	担保株式の株主である加入者の（変更後の）加入者口座コード	担保株式の株主である加入者の（変更後の）加入者口座コード	担保株式の株主である加入者の（変更後の）加入者口座コード
18	渡方登録質区分				
19	受方登録質区分				
20	委託会社コード				
21	ＴＡコード				
22	代理人コード				
23	資金支払人				
24	受方資金決済会社コード				
25	資金受取人				
26	渡方資金決済会社コード				
27	リンケージリファレンスＮＯ				
28	効力発生日	振替日	振替日	振替日	振替日
29	株式等リファレンスＮＯ	○	○	○	○
30	処理区分コード（過誤訂正用）				
31	処理識別コード（過誤訂正用）				
32	過誤発生日				
33	加入者口座コード(変更前株主等)				

※1　請求入力元の機構加入者のみセットする。

（2）振替元口座の口座管理機関による変更

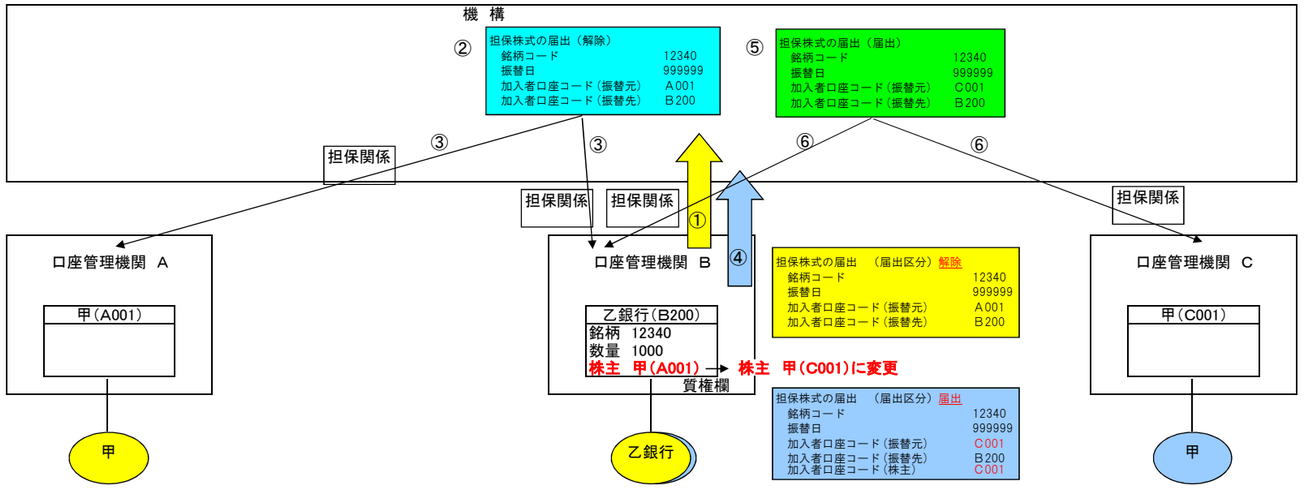


担保関係処理明細

	項　　目	担保株式の届出			
		変更			
		加入者口座コード（担保権者（振替先））	加入者口座コード（担保設定者（振替元））	担保株式の株主である加入者の（変更前の）加入者口座コード	担保株式の株主である加入者の（変更後の）加入者口座コード
1	処理時刻	○	○	○	○
2	処理区分－処理識別コード	492 － 3	492 － 3	492 － 3	492 － 3
3	銘柄コード	○	○	○	○
4	口座残高増減区分	0（増減に無関係）	0（増減に無関係）	0（増減に無関係）	0（増減に無関係）
5	数量				
6	機構加入者コード	加入者口座コード（担保権者（振替先））の最上位機構加入者コード	加入者口座コード（担保設定者（振替元））の最上位機構加入者コード	担保株式の株主である加入者の（変更前の）加入者口座コードの最上位機構加入者コード	担保株式の株主である加入者の（変更後の）加入者口座コードの最上位機構加入者コード
7	相手方機構加入者コード	入力した機構加入者	入力した機構加入者	入力した機構加入者	入力した機構加入者
8	社内処理用項目	○※１	○※１		
9	メッセージ				
10	信託財産表示分				
11	決済価額				
12	センタリファレンスＮＯ				
13	送信者リファレンスＮＯ				
14	実受方機構加入者コード				
15	渡方加入者口座コード	加入者口座コード（担保設定者（振替元））	加入者口座コード（担保設定者（振替元））	加入者口座コード（担保設定者（振替元））	加入者口座コード（担保設定者（振替元））
16	受方加入者口座コード	加入者口座コード（担保権者（振替先））	加入者口座コード（担保権者（振替先））	加入者口座コード（担保権者（振替先））	加入者口座コード（担保権者（振替先））
17	加入者口座コード（株主等）	担保株式の株主である加入者の（変更後の）加入者口座コード	担保株式の株主である加入者の（変更後の）加入者口座コード	担保株式の株主である加入者の（変更後の）加入者口座コード	担保株式の株主である加入者の（変更後の）加入者口座コード
18	渡方登録質区分				
19	受方登録質区分				
20	委託会社コード				
21	ＴＡコード				
22	代理人コード				
23	資金支払人				
24	受方資金決済会社コード				
25	資金受取人				
26	渡方資金決済会社コード				
27	リンケージリファレンスＮＯ				
28	効力発生日	振替日	振替日	振替日	振替日
29	株式等リファレンスＮＯ	○	○	○	○
30	処理区分コード（過誤訂正用）				
31	処理識別コード（過誤訂正用）				
32	過誤発生日				
33	加入者口座コード(変更前株主等)				

※1　請求入力元の機構加入者のみセットする。

（3）振替先口座の口座管理機関による解除及び（再）届出



担保関係処理明細

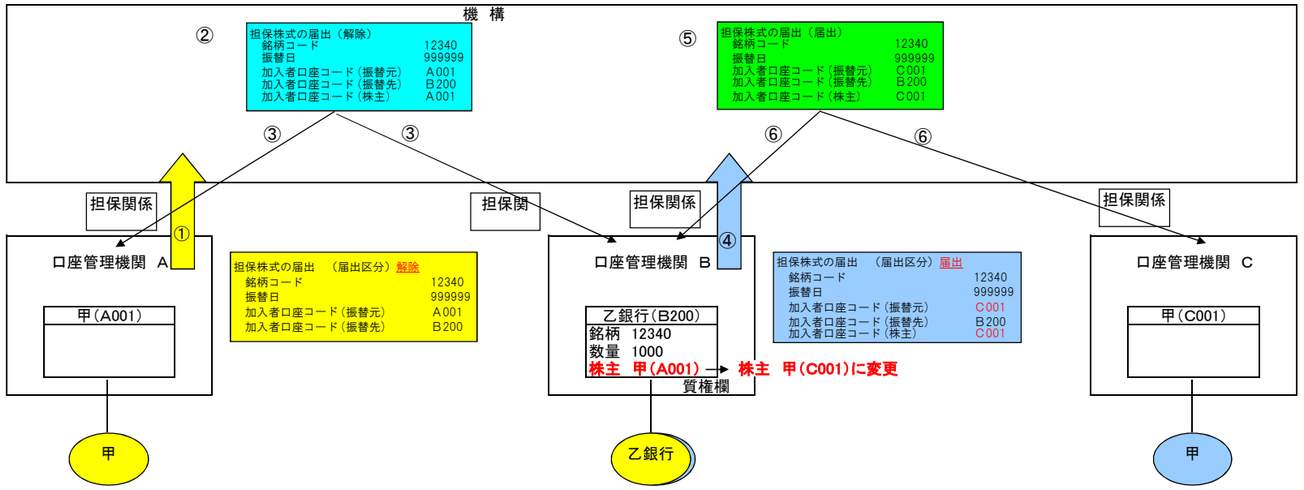
項目		担保株式の届出		
		解除		
		加入者口座コード（担保権者（振替先））	加入者口座コード（担保設定者（振替元））	担保株式の株主である加入者の（変更前の）加入者口座コード
1	処理時刻	○	○	○
2	処理区分－処理識別コード	492 － 2	492 － 2	492 － 2
3	銘柄コード	○	○	○
4	口座残高増減区分	0（増減に無関係）	0（増減に無関係）	0（増減に無関係）
5	数量			
6	機構加入者コード	加入者口座コード（担保権者（振替先））の最上位機構加入者コード	加入者口座コード（担保設定者（振替元））の最上位機構加入者コード	担保株式の株主である加入者の（変更前の）加入者口座コードの最上位機構加入者コード
7	相手方機構加入者コード	入力した機構加入者	入力した機構加入者	入力した機構加入者
8	社内処理用項目	○※１	○※１	
9	メッセージ			
10	信託財産表示分			
11	決済価額			
12	センタリファレンスＮＯ			
13	送信者リファレンスＮＯ			
14	実受方機構加入者コード			
15	渡方加入者口座コード	加入者口座コード（担保設定者（振替元））	加入者口座コード（担保設定者（振替元））	加入者口座コード（担保設定者（振替元））
16	受方加入者口座コード	加入者口座コード（担保権者（振替先））	加入者口座コード（担保権者（振替先））	加入者口座コード（担保権者（振替先））
17	加入者口座コード（株主等）	担保株式の株主である加入者の（変更前の）加入者口座コード	担保株式の株主である加入者の（変更前の）加入者口座コード	担保株式の株主である加入者の（変更前の）加入者口座コード
18	渡方登録質区分			
19	受方登録質区分			
20	委託会社コード			
21	ＴＡコード			
22	代理人コード			
23	資金支払人			
24	渡方資金決済会社コード			
25	リンケージリファレンスＮＯ			
26	効力発生日	振替日	振替日	振替日
27	株式等リファレンスＮＯ	○	○	○
28	処理区分コード（過誤訂正用）			
29	処理識別コード（過誤訂正用）			
30	過誤発生日			
31	加入者口座コード(変更前株主等)			

担保関係処理明細

項目		担保株式の届出		
		届出		
		加入者口座コード（担保権者（振替先））	加入者口座コード（担保設定者（振替元））	担保株式の株主である加入者の加入者口座コード
1	処理時刻	○	○	○
2	処理区分－処理識別コード	492 － 1	492 － 1	492 － 1
3	銘柄コード	○	○	○
4	口座残高増減区分	0（増減に無関係）	0（増減に無関係）	0（増減に無関係）
5	数量			
6	機構加入者コード	加入者口座コード（担保権者（振替先））の最上位機構加入者コード	加入者口座コード（担保設定者（振替元））の最上位機構加入者コード	担保株式の株主である加入者の（変更前の）加入者口座コードの最上位機構加入者コード
7	相手方機構加入者コード	入力した機構加入者	入力した機構加入者	入力した機構加入者
8	社内処理用項目	○※１	○※１	
9	メッセージ			
10	信託財産表示分			
11	決済価額			
12	センタリファレンスＮＯ			
13	送信者リファレンスＮＯ			
14	実受方機構加入者コード			
15	渡方加入者口座コード	加入者口座コード（担保設定者（振替元））	加入者口座コード（担保設定者（振替元））	加入者口座コード（担保設定者（振替元））
16	受方加入者口座コード	加入者口座コード（担保権者（振替先））	加入者口座コード（担保権者（振替先））	加入者口座コード（担保権者（振替先））
17	加入者口座コード（株主等）	担保株式の株主である加入者の（変更前の）加入者口座コード	担保株式の株主である加入者の（変更前の）加入者口座コード	担保株式の株主である加入者の（変更前の）加入者口座コード
18	渡方登録質区分			
19	受方登録質区分			
20	委託会社コード			
21	ＴＡコード			
22	代理人コード			
23	資金支払人			
24	受方資金決済会社コード			
25	資金受取人			
26	渡方資金決済会社コード			
27	リンケージリファレンスＮＯ			
28	効力発生日	振替日	振替日	振替日
29	株式等リファレンスＮＯ	○	○	○
30	処理区分コード（過誤訂正用）			
31	処理識別コード（過誤訂正用）			
32	過誤発生日			
33	加入者口座コード(変更前株主等)			

※1　請求入力元の機構加入者のみセットする。

（4）振替元口座の口座管理機関による解除、振替先口座管理機関による（再）届出



担保関係処理明細

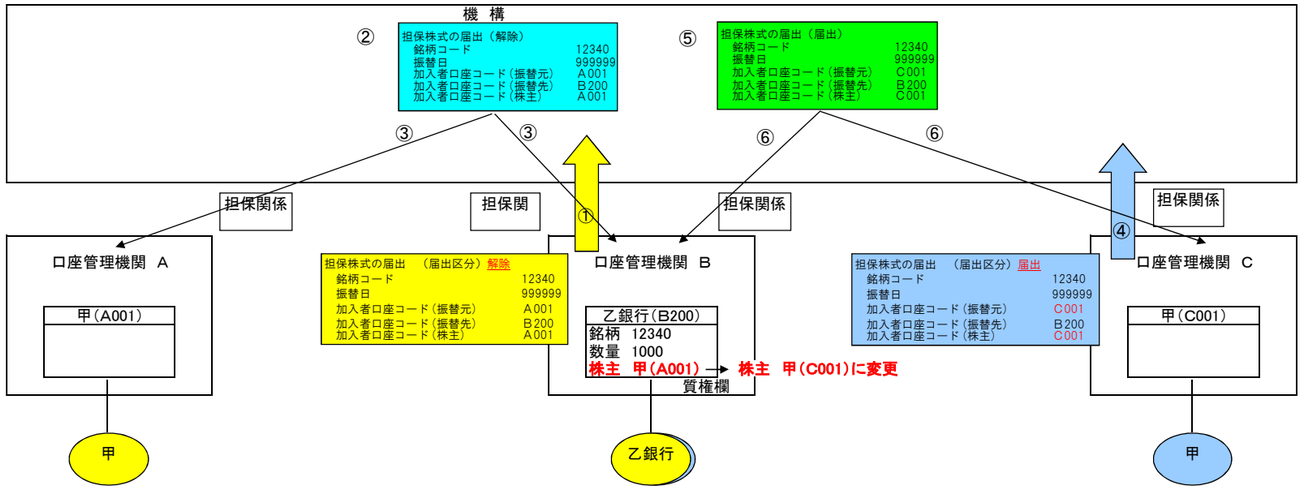
	項　　目	担保株式の届出		
		解除		
		加入者口座コード（担保権者（振替先））	加入者口座コード（担保設定者（振替元））	担保株式の株主である加入者の（変更前の）加入者口座コード
1	処理時刻	○	○	○
2	処理区分ー処理識別コード	492 － 2	492 － 2	492 － 2
3	銘柄コード	○	○	○
4	口座残高増減区分	0（増減に無関係）	0（増減に無関係）	0（増減に無関係）
5	数量			
6	機構加入者コード	加入者口座コード（担保権者（振替先））の最上位機構加入者コード	加入者口座コード（担保設定者（振替元））の最上位機構加入者コード	担保株式の株主である加入者の（変更前の）加入者口座コードの最上位機構加入者コード
7	相手方機構加入者コード	入力した機構加入者	入力した機構加入者	入力した機構加入者
8	社内処理用項目	○※１	○※１	
9	メッセージ			
10	信託財産表示分			
11	決済価額			
12	センタリファレンスＮＯ			
13	送信者リファレンスＮＯ			
14	実受方機構加入者コード			
15	渡方加入者口座コード	加入者口座コード（担保設定者（振替元））	加入者口座コード（担保設定者（振替元））	加入者口座コード（担保設定者（振替元））
16	受方加入者口座コード	加入者口座コード（担保権者（振替先））	加入者口座コード（担保権者（振替先））	加入者口座コード（担保権者（振替先））
17	加入者口座コード（株主等）	担保株式の株主である加入者の（変更前の）加入者口座コード	担保株式の株主である加入者の（変更前の）加入者口座コード	担保株式の株主である加入者の（変更前の）加入者口座コード
18	渡方登録質区分			
19	受方登録質区分			
20	委託会社コード			
21	ＴＡコード			
22	代理人コード			
23	資金支払人			
24	受方資金決済会社コード			
25	資金受取人			
26	渡方資金決済会社コード			
27	リンケージリファレンスＮＯ			
28	効力発生日	振替日	振替日	振替日
29	株式等リファレンスＮＯ	○	○	○
30	処理区分コード（過誤訂正用）			
31	処理識別コード（過誤訂正用）			
32	過誤発生日			
33	加入者口座コード(変更前株主等			

担保関係処理明細

	項　　目	担保株式の届出		
		届出		
		加入者口座コード（担保権者（振替先））	加入者口座コード（担保設定者（振替元））	担保株式の株主である加入者の加入者口座コード
1	処理時刻	○	○	○
2	処理区分ー処理識別コード	492 － 1	492 － 1	492 － 1
3	銘柄コード	○	○	○
4	口座残高増減区分	0（増減に無関係）	0（増減に無関係）	0（増減に無関係）
5	数量			
6	機構加入者コード	加入者口座コード（担保権者（振替先））の最上位機構加入者コード	加入者口座コード（担保設定者（振替元））の最上位機構加入者コード	担保株式の株主である加入者の（変更前の）加入者口座コードの最上位機構加入者コード
7	相手方機構加入者コード	入力した機構加入者	入力した機構加入者	入力した機構加入者
8	社内処理用項目	○※１	○※１	
9	メッセージ			
10	信託財産表示分			
11	決済価額			
12	センタリファレンスＮＯ			
13	送信者リファレンスＮＯ			
14	実受方機構加入者コード			
15	渡方加入者口座コード	加入者口座コード（担保設定者（振替元））	加入者口座コード（担保設定者（振替元））	加入者口座コード（担保設定者（振替元））
16	受方加入者口座コード	加入者口座コード（担保権者（振替先））	加入者口座コード（担保権者（振替先））	加入者口座コード（担保権者（振替先））
17	加入者口座コード（株主等）	担保株式の株主である加入者の（変更前の）加入者口座コード	担保株式の株主である加入者の（変更前の）加入者口座コード	担保株式の株主である加入者の（変更前の）加入者口座コード
18	渡方登録質区分			
19	受方登録質区分			
20	委託会社コード			
21	ＴＡコード			
22	受方資金決済会社コード			
23	資金受取人			
24	渡方資金決済会社コード			
25	リンケージリファレンスＮＯ			
26	効力発生日	振替日	振替日	振替日
27	株式等リファレンスＮＯ	○	○	○
28	処理区分コード（過誤訂正用）			
29	処理識別コード（過誤訂正用）			
30	過誤発生日			
31	加入者口座コード(変更前株主等)			

※1　請求入力元の機構加入者のみセットする。

（5）振替先口座の口座管理機関による解除、変更後の株主の口座を開設する口座管理機関による届出



担保関係処理明細

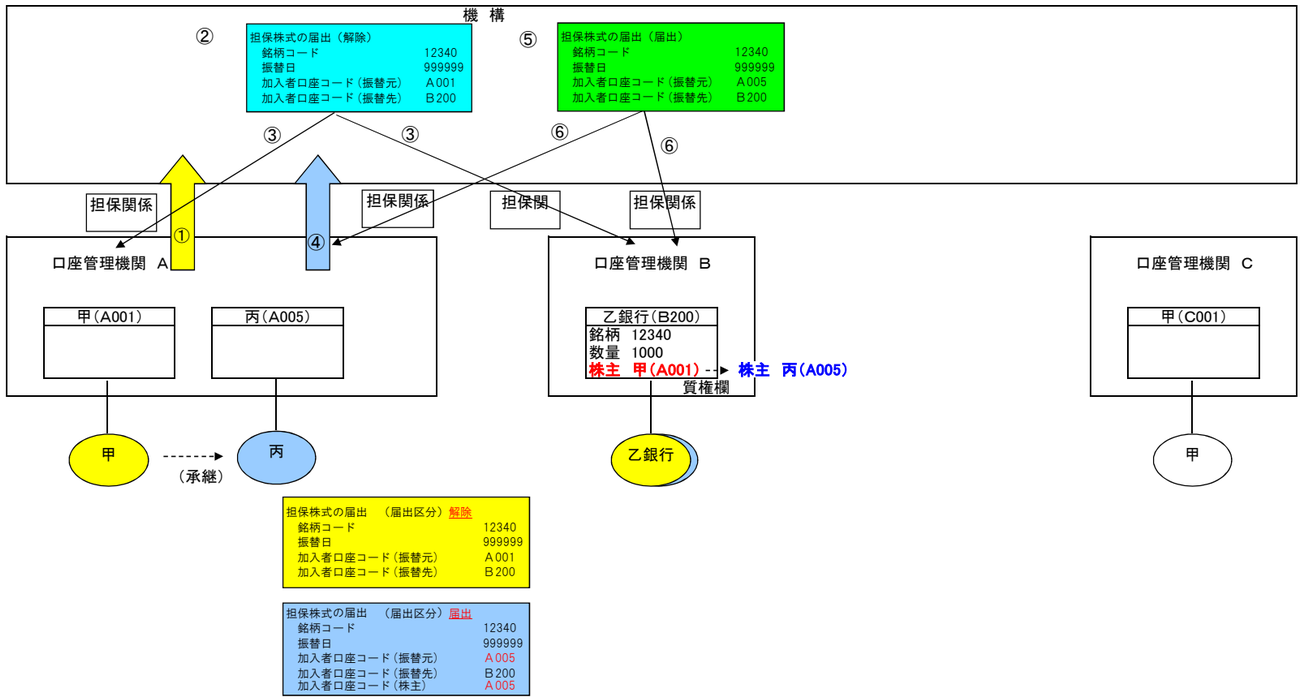
項目		担保株式の届出		
		解除		
		加入者口座コード（担保権者（振替先））	加入者口座コード（担保設定者（振替元））	担保株式の株主である加入者の（変更前の）加入者口座コード
1	処理時刻	○	○	○
2	処理区分ー処理識別コード	492 － 2	492 － 2	492 － 2
3	銘柄コード	○	○	○
4	口座残高増減区分	0（増減に無関係）	0（増減に無関係）	0（増減に無関係）
5	数量			
6	機構加入者コード	加入者口座コード（担保権者（振替先））の最上位機構加入者コード	加入者口座コード（担保設定者（振替元））の最上位機構加入者コード	担保株式の株主である加入者の（変更前の）加入者口座コードの最上位機構加入者コード
7	相手方機構加入者コード	入力した機構加入者	入力した機構加入者	入力した機構加入者
8	社内処理用項目	○※１	○※１	
9	メッセージ			
10	信託財産表示分			
11	決済価額			
12	センタリファレンスＮＯ			
13	送信者リファレンスＮＯ			
14	実受方機構加入者コード			
15	渡方加入者口座コード	加入者口座コード（担保設定者（振替元））	加入者口座コード（担保設定者（振替元））	加入者口座コード（担保設定者（振替元））
16	受方加入者口座コード	加入者口座コード（担保権者（振替先））	加入者口座コード（担保権者（振替先））	加入者口座コード（担保権者（振替先））
17	加入者口座コード（株主等）	担保株式の株主である加入者の（変更前の）加入者口座コード	担保株式の株主である加入者の（変更前の）加入者口座コード	担保株式の株主である加入者の（変更前の）加入者口座コード
18	渡方登録質区分			
19	受方登録質区分			
20	委託会社コード			
21	ＴＡコード			
22	代理人コード			
23	資金支払人			
24	受方資金決済会社コード			
25	資金受取人			
26	渡方資金決済会社コード			
27	リンケージリファレンスＮＯ			
28	効力発生日	振替日	振替日	振替日
29	株式等リファレンスＮＯ	○	○	○
30	処理区分コード（過誤訂正用）			
31	処理識別コード（過誤訂正用）			
32	過誤発生日			
33	加入者口座コード(変更前株主等)			

担保関係処理明細

項目		担保株式の届出		
		届出		
		加入者口座コード（担保権者（振替先））	加入者口座コード（担保設定者（振替元））	担保株式の株主である加入者の加入者口座コード
1	処理時刻	○	○	○
2	処理区分ー処理識別コード	492 － 1	492 － 1	492 － 1
3	銘柄コード	○	○	○
4	口座残高増減区分	0（増減に無関係）	0（増減に無関係）	0（増減に無関係）
5	数量			
6	機構加入者コード	加入者口座コード（担保権者（振替先））の最上位機構加入者コード	加入者口座コード（担保設定者（振替元））の最上位機構加入者コード	担保株式の株主である加入者の（変更前の）加入者口座コードの最上位機構加入者コード
7	相手方機構加入者コード	入力した機構加入者	入力した機構加入者	入力した機構加入者
8	社内処理用項目	○※１	○※１	
9	メッセージ			
10	信託財産表示分			
11	決済価額			
12	センタリファレンスＮＯ			
13	送信者リファレンスＮＯ			
14	実受方機構加入者コード			
15	渡方加入者口座コード	加入者口座コード（担保設定者（振替元））	加入者口座コード（担保設定者（振替元））	加入者口座コード（担保設定者（振替元））
16	受方加入者口座コード	加入者口座コード（担保権者（振替先））	加入者口座コード（担保権者（振替先））	加入者口座コード（担保権者（振替先））
17	加入者口座コード（株主等）	担保株式の株主である加入者の（変更前の）加入者口座コード	担保株式の株主である加入者の（変更前の）加入者口座コード	担保株式の株主である加入者の（変更前の）加入者口座コード
18	渡方登録質区分			
19	受方登録質区分			
20	委託会社コード			
21	ＴＡコード			
22	受方資金決済会社コード			
23	資金受取人			
24	渡方資金決済会社コード			
25	リンケージリファレンスＮＯ			
26	効力発生日	振替日	振替日	振替日
27	株式等リファレンスＮＯ	○	○	○
28	処理区分コード（過誤訂正用）			
29	処理識別コード（過誤訂正用）			
30	過誤発生日			
31	加入者口座コード(変更前株主等)			

※1　請求入力元の機構加入者のみセットする。

（6）振替元口座の口座管理機関による解除、（再）届出



担保関係処理明細

	項　　目	担保株式の届出		
		解除		
		加入者口座コード（担保権者（振替先））	加入者口座コード（担保設定者（振替元））	担保株式の株主である加入者の（変更前の）加入者口座コード
1	処理時刻	○	○	○
2	処理区分ー処理識別コード	492 － 2	492 － 2	492 － 2
3	銘柄コード	○	○	○
4	口座残高増減区分	0（増減に無関係）	0（増減に無関係）	0（増減に無関係）
5	数量			
6	機構加入者コード	加入者口座コード（担保権者（振替先））の最上位機構加入者コード	加入者口座コード（担保設定者（振替元））の最上位機構加入者コード	担保株式の株主である加入者の（変更前の）加入者口座コードの最上位機構加入者コード
7	相手方機構加入者コード	入力した機構加入者	入力した機構加入者	入力した機構加入者
8	社内処理用項目	○※１	○※１	
9	メッセージ			
10	信託財産表示分			
11	決済価額			
12	センタリファレンスＮＯ			
13	送信者リファレンスＮＯ			
14	実受方機構加入者コード			
15	渡方加入者口座コード	加入者口座コード（担保設定者（振替元））	加入者口座コード（担保設定者（振替元））	加入者口座コード（担保設定者（振替元））
16	受方加入者口座コード	加入者口座コード（担保権者（振替先））	加入者口座コード（担保権者（振替先））	加入者口座コード（担保権者（振替先））
17	加入者口座コード（株主等）	担保株式の株主である加入者の（変更前の）加入者口座コード	担保株式の株主である加入者の（変更前の）加入者口座コード	担保株式の株主である加入者の（変更前の）加入者口座コード
18	渡方登録質区分			
19	受方登録質区分			
20	委託会社コード			
21	ＴＡコード			
22	代理人コード			
23	資金支払人			
24	受方資金決済会社コード			
25	資金受取人			
26	渡方資金決済会社コード			
27	リンケージリファレンスＮＯ			
28	効力発生日	振替日	振替日	振替日
29	株式等リファレンスＮＯ	○	○	○
30	処理区分コード（過誤訂正用）			
31	処理識別コード（過誤訂正用）			
32	過誤発生日			
33	加入者口座コード(変更前株主等)			

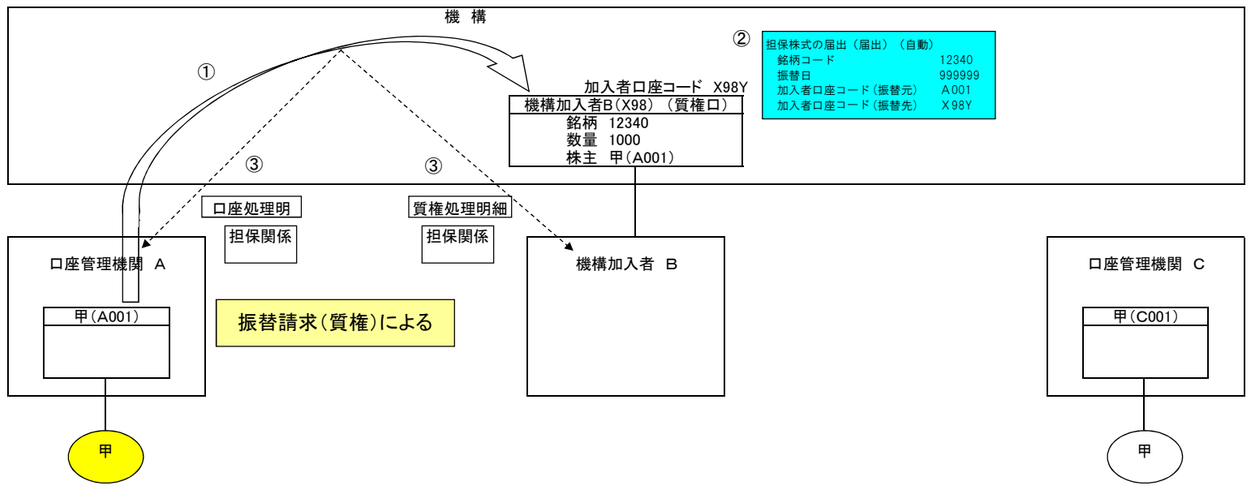
担保関係処理明細

	項　　目	担保株式の届出		
		届出		
		加入者口座コード（担保権者（振替先））	加入者口座コード（担保設定者（振替元））	担保株式の株主である加入者の加入者口座コード
1	処理時刻	○	○	○
2	処理区分ー処理識別コード	492 － 1	492 － 1	492 － 1
3	銘柄コード	○	○	○
4	口座残高増減区分	0（増減に無関係）	0（増減に無関係）	0（増減に無関係）
5	数量			
6	機構加入者コード	加入者口座コード（担保権者（振替先））の最上位機構加入者コード	加入者口座コード（担保設定者（振替元））の最上位機構加入者コード	担保株式の株主である加入者の（変更前の）加入者口座コードの最上位機構加入者コード
7	相手方機構加入者コード	入力した機構加入者	入力した機構加入者	入力した機構加入者
8	社内処理用項目	○※１	○※１	
9	メッセージ			
10	信託財産表示分			
11	決済価額			
12	センタリファレンスＮＯ			
13	送信者リファレンスＮＯ			
14	実受方機構加入者コード			
15	渡方加入者口座コード	加入者口座コード（担保設定者（振替元））	加入者口座コード（担保設定者（振替元））	加入者口座コード（担保設定者（振替元））
16	受方加入者口座コード	加入者口座コード（担保権者（振替先））	加入者口座コード（担保権者（振替先））	加入者口座コード（担保権者（振替先））
17	加入者口座コード（株主等）	担保株式の株主である加入者の（変更前の）加入者口座コード	担保株式の株主である加入者の（変更前の）加入者口座コード	担保株式の株主である加入者の（変更前の）加入者口座コード
18	渡方登録質区分			
19	受方登録質区分			
20	委託会社コード			
21	ＴＡコード			
22	代理人コード			
23	資金支払人			
24	渡方資金決済会社コード			
25	リンケージリファレンスＮＯ			
26	効力発生日	振替日	振替日	振替日
27	株式等リファレンスＮＯ	○	○	○
28	処理区分コード（過誤訂正用）			
29	処理識別コード（過誤訂正用）			
30	過誤発生日			
31	加入者口座コード(変更前株主等)			

※１　請求入力元の機構加入者のみセットする。

Ⅱ－１ 【担保株式の届出(届出)】(機構加入者口座で担保受入れをする場合)

(1)振替請求(質権)による自動処理



口座処理明細

	項　　目	先日付（当日）振替請求（質権）
		質権設定
		渡方
1	処理時刻	○
2	処理区分－処理識別コード	250 － 1 （ 251 － 1 ）
3	銘柄コード	○
4	口座残高増減区分	2（減少）
5	数量	○
6	機構加入者コード	渡方機構加入者
7	相手方機構加入者コード	受方機構加入者
8	社内処理用項目	メッセージ１
9	メッセージ	メッセージ１、メッセージ２
10	信託財産表示分	△
11	決済価額	
12	センタリファレンスＮＯ	
13	送信者リファレンスＮＯ	△
14	実受方機構加入者コード	
15	渡方加入者口座コード	○
16	受方加入者口座コード	
17	加入者口座コード（株主等）	○
18	渡方登録質区分	
19	受方登録質区分	△
20	委託会社コード	
21	ＴＡコード	
22	代理人コード	
23	資金支払人	
24	受方資金決済会社コード	
25	資金受取人	
26	渡方資金決済会社コード	
27	リンケージリファレンスＮＯ	
28	効力発生日	
29	株式等リファレンスＮＯ	○
30	処理区分コード（過誤訂正用）	
31	処理識別コード（過誤訂正用）	
32	過誤発生日	

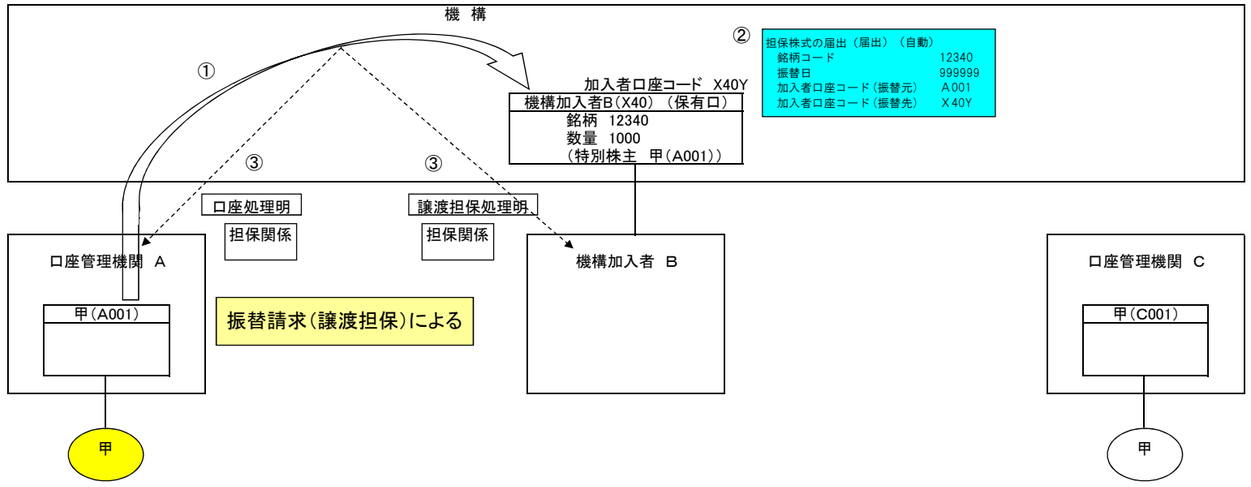
質権処理明細

	項　　目	先日付（当日）振替請求（質権）
		質権設定
		受方
1	処理時刻	○
2	処理区分－処理識別コード	250 － 5 （ 251 － 5 ）
3	銘柄コード	○
4	口座残高増減区分	1（増加）
5	数量	○
6	機構加入者コード	受方機構加入者
7	相手方機構加入者コード	渡方機構加入者
8	社内処理用項目	メッセージ１
9	メッセージ	メッセージ１、メッセージ２
10	信託財産表示分	△
11	決済価額	
12	センタリファレンスＮＯ	
13	送信者リファレンスＮＯ	
14	実受方機構加入者コード	
15	渡方加入者口座コード	△
16	受方加入者口座コード	
17	加入者口座コード（株主等）	○
18	渡方登録質区分	△
19	受方登録質区分	△
20	委託会社コード	
21	ＴＡコード	
22	代理人コード	
23	資金支払人	
24	受方資金決済会社コード	
25	資金受取人	
26	渡方資金決済会社コード	
27	リンケージリファレンスＮＯ	
28	効力発生日	
29	株式等リファレンスＮＯ	○
30	処理区分コード（過誤訂正用）	
31	処理識別コード（過誤訂正用）	
32	過誤発生日	

担保関係処理明細

	項　　目	先日付（当日）振替請求（質権）	
		質権設定	
		渡方	受方
1	処理時刻	○	○
2	処理区分－処理識別コード	250 － 1 （ 251 － 1 ）	250 － 5 （ 251 － 5 ）
3	銘柄コード	○	○
4	口座残高増減区分	2（減少）	1（増加）
5	数量	○	○
6	機構加入者コード	渡方機構加入者	受方機構加入者
7	相手方機構加入者コード	受方機構加入者	渡方機構加入者
8	社内処理用項目	メッセージ１	
9	メッセージ	メッセージ１、メッセージ２	メッセージ１、メッセージ２
10	信託財産表示分	△	△
11	決済価額		
12	センタリファレンスＮＯ		
13	送信者リファレンスＮＯ	△	
14	実受方機構加入者コード		
15	渡方加入者口座コード	○	△
16	受方加入者口座コード	△	△
17	加入者口座コード（株主等）	○	○
18	渡方登録質区分		△
19	受方登録質区分	△	△
20	委託会社コード		
21	ＴＡコード		
22	代理人コード		
23	資金支払人		
24	受方資金決済会社コード		
25	資金受取人		
26	渡方資金決済会社コード		
27	リンケージリファレンスＮＯ		
28	効力発生日		
29	株式等リファレンスＮＯ	○	○
30	処理区分コード（過誤訂正用）		
31	処理識別コード（過誤訂正用）		
32	過誤発生日		
33	加入者口座コード(変更前株主等)		

（2）振替請求（譲渡担保）による自動処理



口座処理明細

項　目		先日付（当日）振替請求（譲渡担保）
		担保設定
		渡方
1	処理時刻	○
2	処理区分－処理識別コード	255 － 1 （ 256 － 1 ）
3	銘柄コード	○
4	口座残高増減区分	2（減少）
5	数量	○
6	機構加入者コード	渡方機構加入者
7	相手方機構加入者コード	受方機構加入者
8	社内処理用項目	メッセージ１
9	メッセージ	メッセージ１、メッセージ２
10	信託財産表示分	△
11	決済価額	
12	センタリファレンスＮＯ	
13	送信者リファレンスＮＯ	△
14	実受方機構加入者コード	
15	渡方加入者口座コード	○
16	受方加入者口座コード	△
17	加入者口座コード（株主等）	○
18	渡方登録質区分	
19	受方登録質区分	
20	委託会社コード	
21	ＴＡコード	
22	代理人コード	
23	資金支払人	
24	受方資金決済会社コード	
25	資金受取人	
26	渡方資金決済会社コード	
27	リンケージリファレンスＮＯ	
28	効力発生日	
29	株式等リファレンスＮＯ	○
30	処理区分コード（過誤訂正用）	
31	処理識別コード（過誤訂正用）	
32	過誤発生日	

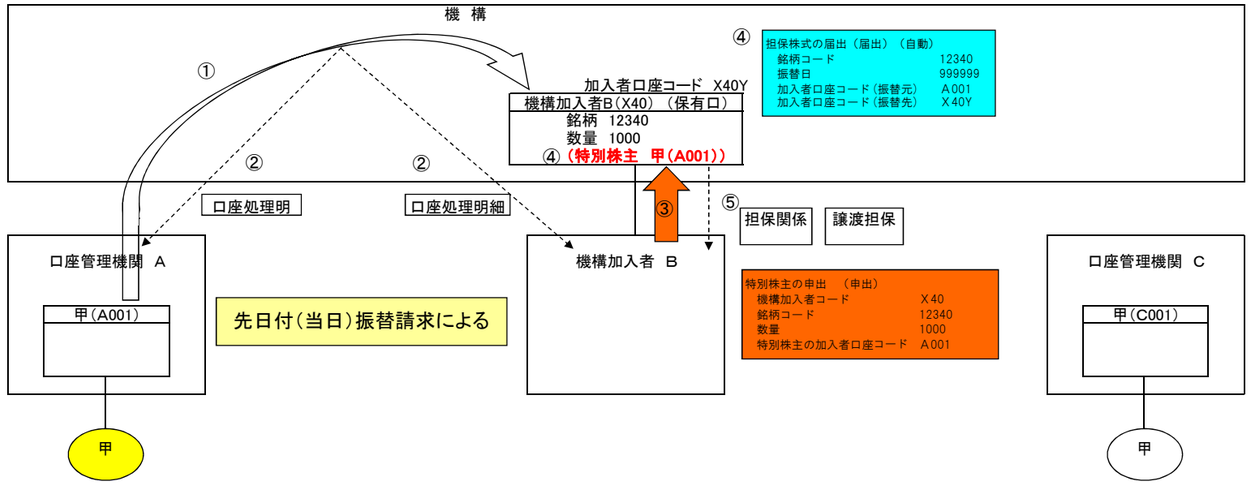
譲渡担保処理明細

項　目		先日付（当日）振替請求（譲渡担保）
		担保設定
		受方
1	処理時刻	○
2	処理区分－処理識別コード	255 － 4 （ 256 － 4 ）
3	銘柄コード	○
4	口座残高増減区分	1（増加）
5	数量	○
6	機構加入者コード	受方機構加入者
7	相手方機構加入者コード	渡方機構加入者
8	社内処理用項目	
9	メッセージ	メッセージ１、メッセージ２
10	信託財産表示分	△
11	決済価額	
12	センタリファレンスＮＯ	
13	送信者リファレンスＮＯ	
14	実受方機構加入者コード	
15	渡方加入者口座コード	△
16	受方加入者口座コード	
17	加入者口座コード（株主等）	○
18	渡方登録質区分	
19	受方登録質区分	
20	委託会社コード	
21	ＴＡコード	
22	代理人コード	
23	資金支払人	
24	受方資金決済会社コード	
25	資金受取人	
26	渡方資金決済会社コード	
27	リンケージリファレンスＮＯ	
28	効力発生日	
29	株式等リファレンスＮＯ	○
30	処理区分コード（過誤訂正用）	
31	処理識別コード（過誤訂正用）	
32	過誤発生日	

担保関係処理明細

項　目		先日付（当日）振替請求（譲渡担保）	
		担保設定	
		渡方	受方
1	処理時刻	○	○
2	処理区分－処理識別コード	255 － 1 （ 256 － 1 ）	255 － 4 （ 256 － 4 ）
3	銘柄コード	○	○
4	口座残高増減区分	2（減少）	1（増加）
5	数量	○	○
6	機構加入者コード	渡方機構加入者	受方機構加入者
7	相手方機構加入者コード	受方機構加入者	渡方機構加入者
8	社内処理用項目	メッセージ１	
9	メッセージ	メッセージ１、メッセージ２	メッセージ１、メッセージ２
10	信託財産表示分	△	△
11	決済価額		
12	センタリファレンスＮＯ		
13	送信者リファレンスＮＯ	△	
14	実受方機構加入者コード		
15	渡方加入者口座コード	○	△
16	受方加入者口座コード	△	△
17	加入者口座コード（株主等）	○	○
18	渡方登録質区分		
19	受方登録質区分		
20	委託会社コード		
21	ＴＡコード		
22	代理人コード		
23	資金支払人		
24	受方資金決済会社コード		
25	資金受取人		
26	渡方資金決済会社コード		
27	リンケージリファレンスＮＯ		
28	効力発生日		
29	株式等リファレンスＮＯ	○	○
30	処理区分コード（過誤訂正用）		
31	処理識別コード（過誤訂正用）		
32	加入者口座コード(変更前株主等)		
33	過誤発生日		

（3）特別株主の申出による自動処理



担保関係処理明細

	項　　目	特別株主の申出 申出 申出者
1	処理時刻	○
2	処理区分－処理識別コード	485 － 1
3	銘柄コード	○
4	口座残高増減区分	1（増加）
5	数量	○
6	機構加入者コード	○
7	相手方機構加入者コード	
8	社内処理用項目	○
9	メッセージ	
10	信託財産表示分	
11	決済価額	
12	センタリファレンスＮＯ	
13	送信者リファレンスＮＯ	
14	実受方機構加入者コード	
15	渡方加入者口座コード	
16	受方加入者口座コード	
17	加入者口座コード（株主等）	○
18	渡方登録質区分	
19	受方登録質区分	
20	委託会社コード	
21	ＴＡコード	
22	代理人コード	
23	資金支払人	
24	受方資金決済会社コード	
25	資金受取人	
26	渡方資金決済会社コード	
27	リンケージリファレンスＮＯ	
28	効力発生日	特別株主の申出の効力発生日
29	株式等リファレンスＮＯ	○
30	処理区分コード（過誤訂正用）	
31	処理識別コード（過誤訂正用）	
32	加入者口座コード(変更前株主等)	
33	過誤発生日	

譲渡担保処理明細

	項　　目	特別株主の申出 申出 申出者
1	処理時刻	○
2	処理区分－処理識別コード	485 － 1
3	銘柄コード	○
4	口座残高増減区分	1（増加）
5	数量	○
6	機構加入者コード	○
7	相手方機構加入者コード	
8	社内処理用項目	○
9	メッセージ	
10	信託財産表示分	
11	決済価額	
12	センタリファレンスＮＯ	
13	送信者リファレンスＮＯ	
14	実受方機構加入者コード	
15	渡方加入者口座コード	
16	受方加入者口座コード	
17	加入者口座コード（株主等）	○
18	渡方登録質区分	
19	受方登録質区分	
20	委託会社コード	
21	ＴＡコード	
22	代理人コード	
23	資金支払人	
24	受方資金決済会社コード	
25	資金受取人	
26	渡方資金決済会社コード	
27	リンケージリファレンスＮＯ	
28	効力発生日	特別株主の申出の効力発生日
29	株式等リファレンスＮＯ	○
30	処理区分コード（過誤訂正用）	
31	処理識別コード（過誤訂正用）	
32	過誤発生日	

Ⅱ－２ 【担保株式の届出（変更）（解除）】（機構加入者口座で担保受入れをしている場合）

○ **機構加入者口座の質権口に記録された株主の加入者口座コード、機構加入者口座の保有口に記録されたもののうち機構の特別株主管理簿に記録された特別株主の加入者口座コードは、担保株式の届出（変更）のオペレーションにより変更をすることはできない。**

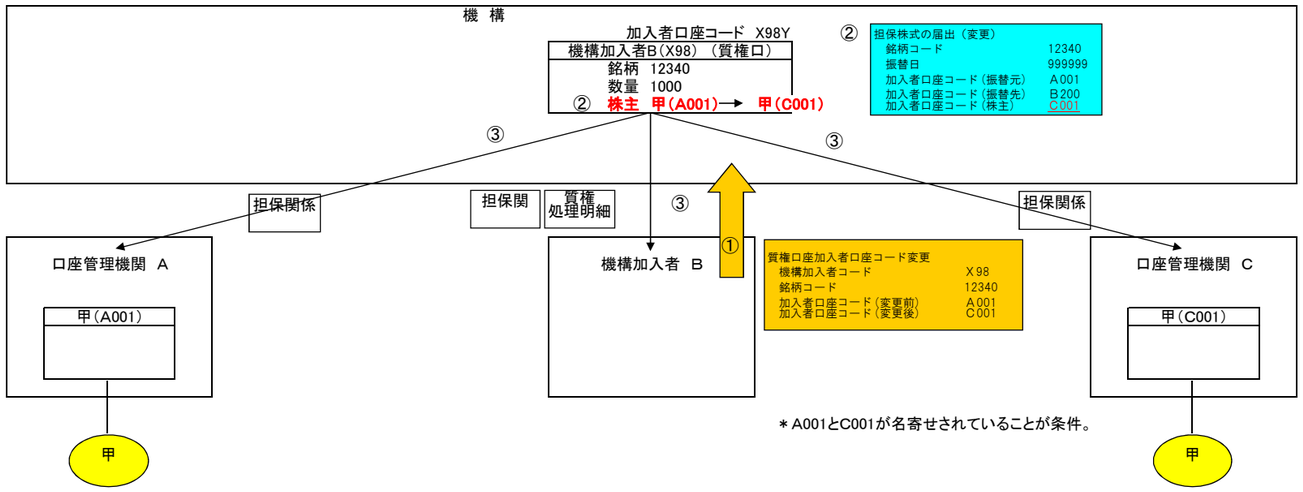
○ 機構加入者口座の質権口に記録された株主の加入者口座コードの変更を行うには、次の手段がある。

オペレーション	入力手段	オペレーションをすることが可能な者	処理内容	留意事項	備考
質権口座加入者口座コード変更	統合Web端末画面	機構加入者口座の質権口の機構加入者	指定された機構加入者口座の質権口において、指定された銘柄について、その株主の加入者口座コードとして、指定された「加入者口座コード（変更前）」と一致するものがある場合には、それについてのみ、指定された「加入者口座コード（変更後）」に変更する。	このオペレーションをする時点において、変更後の加入者口座コードは、すでに加入者情報として登録されており、かつ、変更前の加入者口座コードと名寄せされていなければならない。 （やむを得ず、名寄せされていない加入者口座コードへの変更を行いたい場合には、個別に機構へ連絡をすること）	形式的には、いったん自己の保有口に振り替え、再度、質権口に変更後の加入者口座コードで振り戻すことは可能。
加入者口座コード変更	統合Web端末画面	変更前の加入者口座コード側の機構加入者 変更後の加入者口座コード側の機構加入者	機構及び口座管理機関が備える振替口座簿（質権口、質権欄）、特別株主管理簿、登録株式質権者管理簿及び担保株式の届出（機構の備える担保株式届出記録簿）における株主（特別株主）の加入者口座コードとして、指定された「加入者口座コード（変更前）」と一致する加入者口座コードがある場合には、（銘柄に関係なく）そのすべてを、指定された「加入者口座コード（変更後）」に変更する。 （口座管理機関の備える振替口座簿（質権欄）、特別株主管理簿、登録株式質権者管理簿については、機構からの通知により、各口座管理機関が変更をする。）	このオペレーションをする時点において、変更後の加入者口座コードは、すでに加入者情報として登録されており、かつ、変更前の加入者口座コードと名寄せされていなければならない。	機構加入者口座の質権口に対する固有のオペレーションではない。
加入者情報データ（加入者口座コード変更通知	ファイル伝送	変更前の加入者口座コード側の機構加入者	機構及び口座管理機関が備える振替口座簿（質権口、質権欄）、特別株主管理簿、登録株式質権者管理簿及び担保株式の届出（機構の備える担保株式届出記録簿）における株主（特別株主）の加入者口座コードとして、オペレーションで指定された「加入者口座コード（変更前）」と一致する加入者口座コードがある場合には、（銘柄に関係なく）そのすべてを削除して、「加入者口座コード（変更後）」に置き換える。 （口座管理機関の備える振替口座簿（質権欄）、特別株主管理簿、登録株式質権者管理簿については、機構からの通知により、各口座管理機関が置き換える。）	このオペレーションをする時点において、指定する変更後の加入者口座コードは、すでに加入者情報として登録されていてはならない。このオペレーションにより、変更前の加入者口座コードの登録は削除され、代わって、変更後の加入者口座コードが新規に登録される。	機構加入者口座の質権口に対する固有のオペレーションではない。加入者情報そのものに関するオペレーションであるため、以下では説明を省略。

○ 機構加入者口座の保有口に記録されたもののうち機構の特別株主管理簿に記録された特別株主の加入者口座コードの変更を行うには、次の手段がある。

オペレーション	入力手段	オペレーションをすることが可能な者	処理内容	留意事項	備考
特別株主の申出の解除、再度の申出	統合Web端末画面	機構加入者口座の保有口の機構加入者	指定された機構加入者口座の保有口において、指定された銘柄について、その特別株主（変更前の加入者口座コードものの）の申出を解除し、その後に、変更後の加入者口座コードにより、再度、特別株主の申出のオペレーションを行う。	このオペレーションをする時点において、変更後の加入者口座コードは、すでに加入者情報として登録されていなければならない。	
加入者口座コード変更	統合Web端末画面	変更前の加入者口座コード側の機構加入者 変更後の加入者口座コード側の機構加入者	上記と同じ。	上記と同じ。	上記と同じ。
加入者情報データ（加入者口座コード変更通知	ファイル伝送	変更前の加入者口座コード側の機構加入者	上記と同じ。	上記と同じ。	上記と同じ。

（1）質権口座加入者口座コード変更



質権処理明細

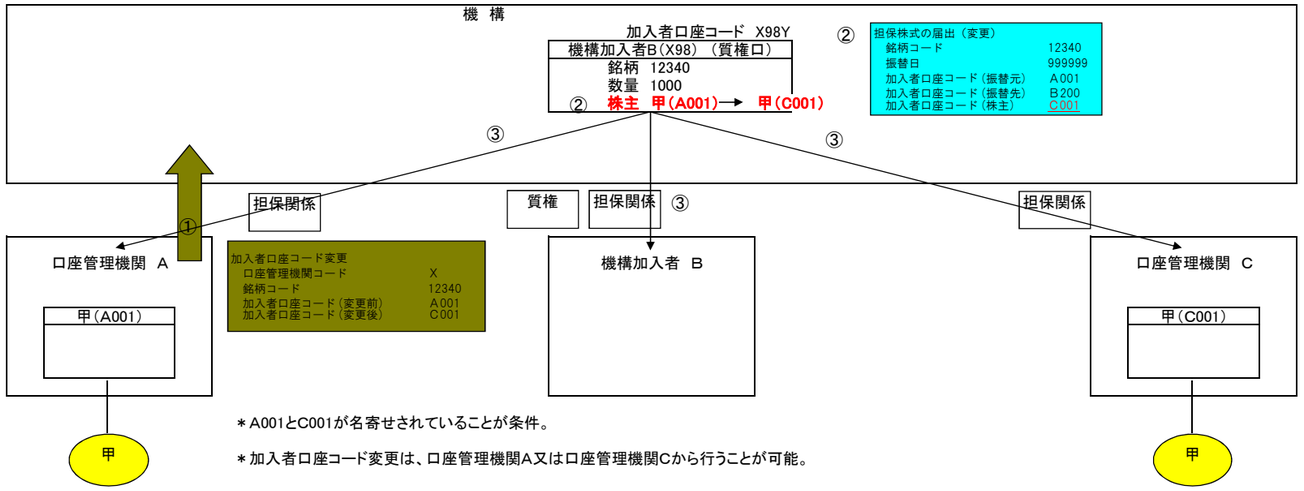
	項　　目	質　権　加　入　者　口　座　変　更			
		略 式 質 権	略 式 質 権	登 録 質 権	登 録 質 権
		質権口の機構加入者	質権口の機構加入者	質権口の機構加入者	質権口の機構加入者
1	処理時刻	○	○	○	○
2	処理区分－処理識別コード	494 － 7	494 － 7	494 － 8	494 － 8
3	銘柄コード	○	○	○	○
4	口座残高増減区分	2（減少）	1（増加）	2（減少）	1（増加）
5	数量	○	○	○	○
6	機構加入者コード	○	○	○	○
7	相手方機構加入者コード	請求入力元の機構加入者	請求入力元の機構加入者	請求入力元の機構加入者	請求入力元の機構加入者
8	社内処理用項目				
9	メッセージ				
10	信託財産表示分				
11	決済価額				
12	センタリファレンスＮＯ				
13	送信者リファレンスＮＯ				
14	実受方機構加入者コード				
15	渡方加入者口座コード				
16	受方加入者口座コード				
17	加入者口座コード（株主等）	変更前加入者口座	変更後加入者口座	変更前加入者口座	変更後加入者口座
18	渡方登録質区分			○	
19	受方登録質区分				○
20	委託会社コード				
21	ＴＡコード				
22	代理人コード				
23	資金支払人				
24	受方資金決済会社コード				
25	資金受取人				
26	渡方資金決済会社コード				
27	リンケージリファレンスＮＯ				
28	効力発生日				
29	株式等リファレンスＮＯ	○	○	○	○
30	処理区分コード（過誤訂正用）				
31	処理識別コード（過誤訂正用）				
32	過誤発生日				

担保関係処理明細

	項　　目	質権加入者口座コード変更		
		変更前加入者口座	変更後加入者口座	質権口の機構加入者
1	処理時刻	○	○	○
2	処理区分－処理識別コード	494 － 1	494 － 1	494 － 1
3	銘柄コード	○	○	○
4	口座残高増減区分	0（増減に無関係）	0（増減に無関係）	0（増減に無関係）
5	数量			
6	機構加入者コード	○※２	○※３	質権者である機構加入者
7	相手方機構加入者コード	請求入力元の機構加入者	請求入力元の機構加入者	請求入力元の機構加入者
8	社内処理用項目			
9	メッセージ			
10	信託財産表示分			
11	決済価額			
12	センタリファレンスＮＯ			
13	送信者リファレンスＮＯ			
14	実受方機構加入者コード			
15	渡方加入者口座コード	変更前加入者口座	変更前加入者口座	変更前加入者口座
16	受方加入者口座コード	変更後加入者口座	変更後加入者口座	変更後加入者口座
17	加入者口座コード（株主等）			
18	渡方登録質区分			
19	受方登録質区分			
20	委託会社コード			
21	ＴＡコード			
22	代理人コード			
23	資金支払人			
24	受方資金決済会社コード			
25	資金受取人			
26	渡方資金決済会社コード			
27	リンケージリファレンスＮＯ			
28	効力発生日			
29	株式等リファレンスＮＯ	○	○	○
30	処理区分コード（過誤訂正用）			
31	処理識別コード（過誤訂正用）			
32	加入者口座コード(変更前株主等)			
33	過誤発生日			

※１　請求入力元の機構加入者のみセットする。
※２　変更前加入者口座コードの最上位機構加入者コードをセットする。
※３　変更後加入者口座コードの最上位機構加入者コードをセットする。

（2）加入者口座コード変更



＊A001とC001が名寄せされていることが条件。

＊加入者口座コード変更は、口座管理機関A又は口座管理機関Cから行うことが可能。

質権処理明細

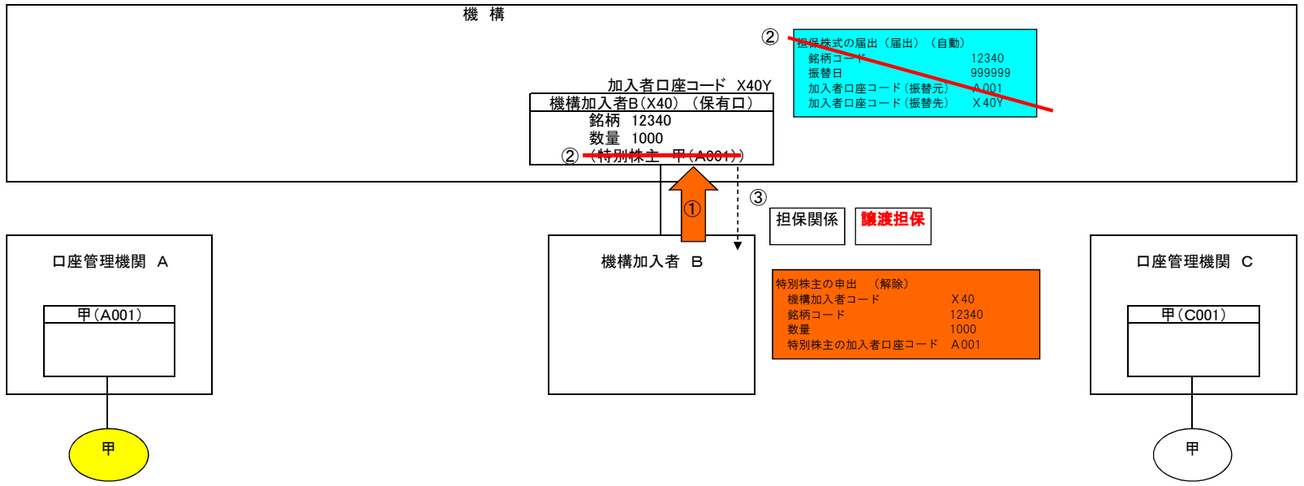
項目		加入者口座コード変更			
		略式質権	略式質権	登録質権	登録質権
		質権口の機構加入者	質権口の機構加入者	質権口の機構加入者	質権口の機構加入者
1	処理時刻	○	○	○	○
2	処理区分－処理識別コード	493 － 7	493 － 7	493 － 8	493 － 8
3	銘柄コード	○	○	○	○
4	口座残高増減区分	2（減少）	1（増加）	2（減少）	1（増加）
5	数量	○	○	○	○
6	機構加入者コード	○	○	○	○
7	相手方機構加入者コード	△　※２	△　※２	△　※２	△　※２
8	社内処理用項目				
9	メッセージ				
10	信託財産表示分				
11	決済価額				
12	センタリファレンスＮＯ				
13	送信者リファレンスＮＯ				
14	実受方機構加入者コード				
15	渡方加入者口座コード				
16	受方加入者口座コード				
17	加入者口座コード（株主等）	変更前加入者口座	変更後加入者口座	変更前加入者口座	変更後加入者口座
18	渡方登録質区分			○	
19	受方登録質区分				○
20	委託会社コード				
21	ＴＡコード				
22	代理人コード				
23	資金支払人				
24	受方資金決済会社コード				
25	資金受取人				
26	渡方資金決済会社コード				
27	リンケージリファレンスＮＯ				
28	効力発生日				
29	株式等リファレンスＮＯ	○	○	○	○
30	処理区分コード（過誤訂正用）				
31	処理識別コード（過誤訂正用）				
32	過誤発生日				

担保関係処理明細

項目		加入者口座コード変更		
		変更前加入者口座	変更後加入者口座	質権口の機構加入者
1	処理時刻	○	○	○
2	処理区分－処理識別コード	493 － 1	493 － 1	493 － 1
3	銘柄コード			
4	口座残高増減区分	0（増減に無関係）	0（増減に無関係）	0（増減に無関係）
5	数量			
6	機構加入者コード	変更前加入者口座コードの最上位機構加入者	変更後加入者口座コードの最上位機構加入者	担保権者である機構加入者
7	相手方機構加入者コード	△　※２	△　※２	△　※２
8	社内処理用項目			
9	メッセージ			
10	信託財産表示分			
11	決済価額			
12	センタリファレンスＮＯ			
13	送信者リファレンスＮＯ			
14	実受方機構加入者コード			
15	渡方加入者口座コード	変更前加入者口座	変更前加入者口座	変更前加入者口座
16	受方加入者口座コード	変更後加入者口座	変更後加入者口座	変更後加入者口座
17	加入者口座コード（株主等）			
18	渡方登録質区分			
19	受方登録質区分			
20	委託会社コード			
21	ＴＡコード			
22	代理人コード			
23	資金支払人			
24	受方資金決済会社コード			
25	資金受取人			
26	渡方資金決済会社コード			
27	リンケージリファレンスＮＯ			
28	効力発生日			
29	株式等リファレンスＮＯ	○	○	○
30	処理区分コード（過誤訂正用）			
31	処理識別コード（過誤訂正用）			
32	加入者口座コード(変更前株主等)			
33	過誤発生日			

※１　請求入力元の口座管理機関の機構加入者の場合のみセットする。
※２　入力口座管理機関コード（5桁）と最小の区分口座コード（2桁）をセットする。

（3）特別株主の申出の解除　　（再度の申出については、申出と同じ）



担保関係処理明細

	項　　目	特別株主の申出 申出解除 解除申出者
1	処理時刻	○
2	処理区分－処理識別コード	485 － 2
3	銘柄コード	○
4	口座残高増減区分	2（減少）
5	数量	○
6	機構加入者コード	○
7	相手方機構加入者コード	
8	社内処理用項目	メッセージ1
9	メッセージ	
10	信託財産表示分	
11	決済価額	
12	センタリファレンスＮＯ	
13	送信者リファレンスＮＯ	
14	実受方機構加入者コード	
15	渡方加入者口座コード	
16	受方加入者口座コード	
17	加入者口座コード（株主等）	○
18	渡方登録質区分	
19	受方登録質区分	
20	委託会社コード	
21	ＴＡコード	
22	代理人コード	
23	資金支払人	
24	受方資金決済会社コード	
25	資金受取人	
26	渡方資金決済会社コード	
27	リンケージリファレンスＮＯ	
28	効力発生日	特別株主の申出の効力発生日
29	株式等リファレンスＮＯ	○
30	処理区分コード（過誤訂正用）	
31	処理識別コード（過誤訂正用）	
32	加入者口座コード(変更前株主等)	
33	過誤発生日	

譲渡担保処理明細

	項　　目	特別株主の申出 申出解除 解除申出者
1	処理時刻	○
2	処理区分－処理識別コード	485 － 2
3	銘柄コード	○
4	口座残高増減区分	2（減少）
5	数量	○
6	機構加入者コード	○
7	相手方機構加入者コード	
8	社内処理用項目	メッセージ1
9	メッセージ	
10	信託財産表示分	
11	決済価額	
12	センタリファレンスＮＯ	
13	送信者リファレンスＮＯ	
14	実受方機構加入者コード	
15	渡方加入者口座コード	
16	受方加入者口座コード	
17	加入者口座コード（株主等）	○
18	渡方登録質区分	
19	受方登録質区分	
20	委託会社コード	
21	ＴＡコード	
22	代理人コード	
23	資金支払人	
24	受方資金決済会社コード	
25	資金受取人	
26	渡方資金決済会社コード	
27	リンケージリファレンスＮＯ	
28	効力発生日	特別株主の申出の効力発生日
29	株式等リファレンスＮＯ	○
30	処理区分コード（過誤訂正用）	
31	処理識別コード（過誤訂正用）	
32	過誤発生日	

権利確定日に日本証券クリアリング機構においてフェイルが発生した場合の権利調整のための追加振替に係る手続

内　　容	備　　考
Ⅰ．追加振替の概要 株式会社日本証券クリアリング機構（以下「ＪＳＣＣ」という。）において権利確定日にフェイルが発生した場合（以下、このフェイルを「ＪＳＣＣ権利確定日フェイル」という。）は、権利調整のため、追加振替を利用することができる。追加振替は、ＪＳＣＣ権利確定日フェイルの関係当事者の合意に基づく請求により行われるものであり、その利用については任意である。 １．権利確定日における決済の原則 権利確定日においては、次の原則に従って決済を行うこととする。 ・証券の受渡しに係るフェイルについては、それが生じないように事務処理が行われることが肝要であり、特に、権利確定日のフェイルの発生は、可能な限り回避するものとする。 ・ＪＳＣＣ権利確定日フェイルが発生した場合には、権利確定日当日の午後１時以後速やかに、ＪＳＣＣによりフェイル参加者と被フェイル参加者の対応付けがなされ、双方に通知される。フェイル参加者である機構加入者（以下「フェイル機構加入者」という。）と被フェイル参加者である機構加入者（以下「被フェイル機構加入者」という。）は、原則として、権利確定日当日の午後１時から午後３時３０分（振替時限）までの間に、両者間で当該フェイル分についての権利調整のための振替を実行する。 ・ＪＳＣＣ権利確定日フェイルについての権利調整のための振替であって、かつ、権利確定日の午後３時３０分までに振替が実行されなかったものについて、機構加入者からの請求により、追加振替を行う。	※ ＪＳＣＣ権利確定日フェイルであって左記のいずれもできないもの（されないもの）については、ＪＳＣＣ権利確定日フェイルの関係当事者は、ＪＳＣＣの「証券決済未了の場合及びバイインの取扱いに関する規則」（第５条）及び「権利確定日のフェイル発生時における清算参加者の対応指針」（項番３．）並びに日本証券業協会の「株式等におけるフェイルに関する留意事項」（項番Ⅷ．）を参照。
２．追加振替の考え方 ＪＳＣＣ権利確定日フェイルには次の特殊性がある。 ・取引所取引は渡方参加者を指定した取引ではなく、ＪＳＣＣ権利確定日フェイルが発生した場合において、被フェイル参加者となるか否かは抽選により決定されるものであることから、被フェイル参加者及びその顧客は、被フェイルとなることをあらかじめ予測できるものではない（被フェイルとなることに偶然性がある）。 ・通常日におけるフェイルとは異なり、権利確定日におけるフェイルは、議決権や配当等の権利について	

内　　容	備　　考
多大な影響がある。 このような特殊性を踏まえると、ＪＳＣＣ権利確定日フェイルについて一定の配慮を加えた対応をとることは不当でなく、加入者の差別的取扱い（振替法第 14 条）にはあたらないものと考えられること、また、追加振替を行うことは決済制度全体にとって妥当であるとの合意が関係者により形成されていることから、株式等振替制度を適正かつ確実に行うために必要な措置の一つとして、追加振替を行うものとする。	
３．追加振替の種類 追加振替は、次の２種類がある。 ①　ＪＳＣＣ権利確定日フェイルに係る権利調整を、日本証券金融株式会社（以下「日本証券金融」という。）において貸借取引に伴う融資の担保として受け入れている株式等を利用することにより行う場合（以下、この方法を「株券担保貸株取引による権利救済スキーム」という。）の追加振替 ②　ＪＳＣＣ権利確定日フェイルに係る権利調整を、株券担保貸株取引による権利救済スキーム以外の方法で行う場合の追加振替	※ 株券担保貸株取引による権利救済スキームでは、日本証券金融において、株式等を貸し出すと共に担保として受け入れることになる。本スキームの内容については、日本証券業協会の「株式等におけるフェイルに関する留意事項（別添２）」及び日本証券金融株式会社の「株券担保貸株取引による権利救済スキームに係る取引要領」参照。 ※ 追加振替の手続等の詳細については、後記Ⅱ.（①の追加振替）及びⅢ.（②の追加振替）参照。 ※ ②の追加振替は、５日目決済制度の廃止（2009 年 11 月実施）時に、また、①の追加振替は、株式等の決済期間の短縮化（2019 年 7 月実施）時に、権利確定日におけるフェイル発生の可能性を背景として導入されたもの。
４．追加振替の留意事項 追加振替の関係当事者は、次の事項を十分に理解し、各関係当事者において追加振替及びそれに関連する処理が可能であることを確認した上で、機構に対して追加振替を請求する必要がある。 ・ 追加振替は、あくまで権利調整のための振替であり、追加振替によってＪＳＣＣ権利確定日フェイルが解消されるわけではない。 ・ フェイルとなった取引所取引の決済は、追加振替の有無にかかわらず、翌日に繰り延べられる（フェイ	

内　　容	備　　考
ル禁止日におけるフェイルの場合を除く。)。 ・ 追加振替は、権利調整のための振替であることから、追加振替により、権利確定日の最終に残高が記載されるべきであった加入者の口座へ増加の記録が行われなければならない。 ・ 被フェイル機構加入者の 00 口座への追加振替をすることとした場合に、被フェイル機構加入者の 00 口座への追加振替処理をした時点で、それが当日のＪＳＣＣ振替(未了分）や一般振替（未了分）に即時に充当される可能性があり、その場合には後続の追加振替が一切できない状態になる。	※ 追加振替対象の銘柄が、ＪＳＣＣ振替（未了分）や一般振替（未了分）に即時に充当される可能性を回避する方法としては、次のものが考えられる。 ①追加振替処理日（権利確定日翌営業日）の業務開始後直ちに、当該銘柄に係る市場取引の決済未了データ（ＪＳＣＣに対する振替請求（ＪＳＣＣからの通知に基づく渡方機構加入者の決済口からＪＳＣＣ決済口への決済渡方振替請求の振替未了分をいう。）については、「一時停止・同解除申告（未了分)」により一時停止をかけ、また、当該銘柄に係る一般振替請求の決済未了データ(「先日付DVP振替請求」、「当日 DVP 振替請求」、「先日付一般振替請求－連動」、「当日一般振替請求－連動」、「先日付振替請求」、「当日振替請求」、「当日残高調整請求」の振替未了分をいう。）については、「一時停止・同解除申告（未了分)」により一時停止をかけて、その状態のもとで追加振替処理を行う（なお、事前に機構に連絡をして調整することが必要)。 ②あらかじめ、権利確定日において、当該銘柄に係る先日付振替請求は一時停止付で行い、振替一時停止申告(市場取引)も行う。また、追加振替処理日の当日振替請求については、追加振替処理が終了するまでは、一時停止付の振替請求により行う。 （なお、00 口座を追加振替の受方口座

内　　容	備　　考
	としないようにすれば、ＪＳＣＣに対する振替請求に係る問題は生じなくなる。）
Ⅱ．株券担保貸株取引による権利救済スキームに伴う追加振替	
１．追加振替請求を行うことができる条件 株券担保貸株取引による権利救済スキームの関係当事者となる機構加入者（日本証券金融及び被フェイル機構加入者）は、機構に対して追加振替請求（２．の手続に従った書面による振替請求のことをいう。以下Ⅱ．において同じ。）を行うにあたり、次の条件を満たす必要がある。 （１）株券担保貸株取引による権利救済スキームに係る振替であること。	※ 左記Ⅱ．では、日本証券金融と被フェイル機構加入者が追加振替の受方及び渡方になるケースを想定して記載としている。
（２）機構が追加振替（追加振替請求に基づく振替処理をいう。以下Ⅱ．において同じ。）のオペレーションを行う日の前営業日（権利確定日）最終時点において、振替元（日本証券金融）の口座に追加振替の対象銘柄の追加振替分の当日残高があること。	
（３）機構が追加振替のオペレーションを行う時点において、振替元（日本証券金融）の口座に追加振替の対象銘柄の追加振替分の当日残高があること。	
（４）新株式数申告の対象となっている銘柄に係る追加振替請求でないこと。	※ 株券担保貸株取引による権利救済スキームは、特別株主の申出の簡略化の取扱い（第３節「振替手続」第３参照）を利用し、日本証券金融において、担保として受け入れた株式等の特別株主の情報を把握・管理しないことを前提とするスキームである。一方、新株式数申告の対象となっている銘柄の場合、コーポレート・アクションを適切に残高に反映するためには、日本証券金融において、特別株主の情報に基づいて新株式数申告や総株主報告といった処理を行う必要がある。このため、新株式数申告の対象となっている銘柄は結果として本スキームは利用できな

内　　容	備　　考
	い。
（５）次の①及び②を満たすこと。 ①　手続書類を提出時間（原則として、権利確定日の午後３時３０分から午後５時まで）内に機構に提出すること。 ②　手続書類の提出順に、機構における追加振替請求の件数の合計が上限件数（原則として、合計５０件）以内であること。	※ 提出はTarget保振サイトで行う。手続書類その他手続の詳細については、後述２．「追加振替に係る手続」参照。 ※ （手続書類１枚につき複数件の追加振替請求が含まれるが）件数の計算は、手続書類の枚数ではなく、手続書類に含まれる追加振替請求の件数で行う。また、後述Ⅲ．の追加振替請求の件数と合算して計算する。 ※ 追加振替は機構のマニュアルオペレーションを伴う処理であり、対応できる件数には一定の限界がある。
２．追加振替に係る手続 （１）被フェイル機構加入者から日本証券金融への連絡等 被フェイル機構加入者は、株券担保貸株取引による権利救済スキームを利用しようとする場合には、日本証券金融に連絡し、同スキームの利用に係る調整を行う。	
（２）日本証券金融から機構への手続書類の提出 日本証券金融は、フェイル発生日当日の原則として午後３時３０分から午後５時までの間に、機構が定める「㈱日本証券クリアリング機構におけるフェイルの対応付け連絡票兼追加振替対応依頼書(渡方機構加入者用)兼総株主報告対象株式数の変更について」をTarget保振サイトにより機構へ提出する。	**<u>※ 追加振替に係る手続書類及びその記載例等は、機構ホームページに掲載をしているので、そちらを参照のこと。</u>** ※ 追加振替に係る手続フローについては、「参考」参照。
（３）被フェイル機構加入者から機構への手続書類の提出 被フェイル機構加入者は、日本証券金融と必要な調整を行ったうえで、フェイル発生日当日の原則として午後３時３０分から午後５時までの間に、機構が定める「㈱日本証券クリアリング機構におけるフェイルの対応付け連絡票兼追加振替対応依頼書(渡方機構加入者用)兼総株主報告対象株式数の変更について」（上記（１）で日本証券金融が作成し、同社よりメール等により提出を受けたもの）をTarget保振サイトにより機構へ提出する。	※ 機構は、株券担保貸株取引による権利救済スキームの関係当事者となる機構加入者（日本証券金融及び被フェイル機構加入者）から提出された「㈱日本証券クリアリング機構におけるフェイルの対応付け連絡票兼追加振替対応依頼書(渡方機構加入者用)兼総株主報告対象株式数の変更について」の内容に従い、

内　　容	備　　考
	振替を行うが、当該機構加入者は次の点に留意する必要がある。 ・ 機構は、当該依頼書の内容が株券担保貸株取引による権利救済スキームに基づく振替であることの確認を行うが、当事者の取引契約上問題ないかどうかを確認することはしない。 ・ 残高不足等による制約で追加振替ができなかった場合については、機構は責任を負わない。 ※ 日本証券金融は、「㈱日本証券クリアリング機構におけるフェイルの対応付け連絡票兼追加振替対応依頼書（渡方機構加入者用）兼総株主報告対象株式数の変更について」の提出が午後５時までに完了しない見込みである場合には、午後５時までに、電話等により機構にその旨を連絡することとする（機構は、当該連絡をもって被フェイル機構加入者から同様の連絡があったものとする。）。
（４）機構における確認 機構は、フェイル発生日当日中に、ＪＳＣＣから受領したフェイル参加者と被フェイル参加者の一覧（「基準日の決済等に係る受方・渡方指定書」）と、２．（２）～（３）で提出された書類の突合及び確認を行い、Target 保振サイト上でのステータスを、内容に誤りがある場合には、「不受理」（理由は「運営者メモ欄」に記入）とし、誤りがない場合には、「手続中」とする。また、受付最大件数を超えたために受付けられないものについては、「不受理」（理由は「運営者メモ欄」に記入）とする。	※ 機構は、フェイル発生日の当日の午後１時以降、ＪＳＣＣから「基準日の決済等に係る受方・渡方指定書」をメール等により受領する。
（５）機構における入力処理 機構は、フェイル発生日翌営業日の原則として午前９時から正午までに、追加振替請求等に係る入力（追加振替及び総株主報告対象株式数の変更）を行い、処理が完了したものについて、Target 保振サイト上でのステータスを「受理」とする。なお、機構における入力処理の時点で、当該銘柄の追加振替分の残高がないなど、追加振替等に係る処理ができないものについては、原則、Target 保振サイト上でのステータスを「不受理」（理由は「運営者メモ欄」に記入）とする。	※ 追加振替の渡方となる機構加入者及び受方となる機構加入者は、ステータスが「受理」となったものについて、統合Ｗｅｂ端末にて、「証券口座処理明細」や「総株主・総社債権者報告数照会」等を

内　　容	備　　考
	照会し、追加振替による訂正内容を速やかに確認する。
３．追加振替後の手続 （１）日本証券金融による特別株主管理事務委託状況報告データ 日本証券金融は、フェイル発生日（権利確定日）から起算して３営業日目の日において、機構に対し特別株主管理事務委託状況報告データを通知する。	（業 120 条） ※ 機構は、追加振替請求に基づく入力処理をフェイル発生日翌営業日の原則として午前９時から正午までに行うが、特別株主管理事務委託状況報告データの通知は当該処理が行われて以降（日本証券金融の担保専用口に増加記録がされて以降）に可能となるため、その翌営業日（午前９時から正午まで）に入力することとなる。 ※日本証券金融及び被フェイル機構加入者は、権利確定日の翌営業日の午前３時から午前９時までに機構に通知する担保差入データ及び担保受入データについては、当該通知の時点では追加振替のオペレーションは行われていないため、追加振替による担保分については報告の対象外となる。
（２）被フェイル機構加入者による総株主報告 被フェイル機構加入者は、フェイル発生日（権利確定日）から起算して３営業日目の日において、追加振替後の残高に基づく「総株主報告データ」を機構に通知する。	（業 148 条） ※ 総株主報告の詳細については、第９節「総株主通知に係る手続」を参照のこと。 ※ 総株主報告データの通知は特別株主管理事務委託状況報告データの内容が「総株主報告データ」チェック用情報に反映されて以降に可能となるため、当該通知は、フェイル発生日（権利確定日）から起算して３営業日目の日の午後３時から午後８時までに行う（フェイル発生日（権利確定日）から起算して２営業日目

内　　容	備　　考
（３）被フェイル機構加入者による特別株主管理簿に準ずる帳簿の管理 被フェイル機構加入者は、日本証券金融から特別株主管理事務の再委託を受けることになるため、追加振替分について、機構が特別株主管理簿に記録すべき事項（特別株主の氏名、住所及び加入者口座コード並びに銘柄及び数等）を特別株主管理簿に準ずる帳簿により管理する。 **Ⅲ．株券担保貸株取引による権利救済スキーム以外の方法に伴う追加振替** １．追加振替請求を行うことができる条件 機構加入者は、機構に対して追加振替請求（２．の手続に従った書面による振替請求のことをいう。以下Ⅲ．において同じ。）を行うにあたり、次の条件を満たす必要がある。 （１）追加振替請求を行う対象が、ＪＳＣＣ権利確定日フェイルが発生した場合のフェイル参加者と被フェイル参加者による配当、権利等にかかる取扱いにもとづく振替であって、原則として、ＪＳＣＣの清算参加者及びその第一次受渡相手方（以下「顧客等」という。）までの範囲のものであること。 （２）機構が追加振替（追加振替請求に基づく振替処理をいう。以下Ⅲ．において同じ。）のオペレーションを行う日の前営業日（権利確定日）最終時点において、振替元の口座に追加振替の対象銘柄の追加振替分の当日残高（翌営業日に他の追加振替の受方として前営業日付で増加する数を含む）があること。 （３）機構が追加振替のオペレーションを行う時点において、振替元の口座に追加振替の対象銘柄の追加振	の日において、追加振替分を反映していない「総株主報告データ」を通知することは任意）。なお、フェイル発生日（権利確定日）から起算して３営業日目の日の午後３時から午後８時までに総株主報告データが通知されなかった場合には、総株主通知の遅延が発生することから、当該時間帯に通知するよう十分に留意しなければならない。 ※　総株主報告データの「加入者口座コード」には被フェイル機構加入者の顧客の加入者口座コードを設定し、「記録先加入者口座コード」にはスペースを設定する。

内　　容	備　　考
替分の当日残高があること。	
（４）新株式数申告の対象となっている銘柄に係る追加振替請求については、当該銘柄に係る新株式数申告が次に掲げる事由によって発生するものであること。 ① 株式分割 ② 株式無償割当て ③ 株式移転（完全子会社銘柄） ④ 新設合併（消滅会社銘柄） ⑤ 株式併合（注） （注）追加振替の対象銘柄における株式併合後の残高が、株式併合前の追加振替数量以上あることが必要。	※ 追加振替を行うためには、基準日翌営業日の追加振替のオペレーションを行う時点でも残高があることが必要であるため、当該基準を満たす左記①～⑤のコーポレート・アクションのみを対象とし、基準日時点で残高が抹消されてしまうコーポレート・アクションは対象外としている。なお、吸収合併及び株式交換においては、新株式数申告の対象となっていない場合（対等合併等）であっても、上述の基準を満たさないため、対象外としている。
（５）次の①及び②を満たすこと。 ① 手続書類を提出時間（原則として、権利確定日の午後３時３０分から午後５時まで）内に機構に提出すること。 ② 手続書類の提出順に、機構における追加振替請求の件数の合計が上限件数（原則として、合計５０件）以内であること。	※ 提出はTarget保振サイトで行う。手続書類その他手続の詳細については、後述２.「追加振替に係る手続」参照。 ※ （手続書類１枚につき複数件の追加振替請求が含まれるが）件数の計算は、手続書類の枚数ではなく、手続書類に含まれる追加振替請求の件数で行う。また、前述Ⅱ．の追加振替請求の件数と合算して計算する。 ※ 追加振替は機構のマニュアルオペレーションを伴う処理であり対応できる件数には一定の限界がある
２．追加振替に係る手続 （１）フェイル機構加入者から機構への連絡 フェイル発生日当日の午後３時３０分までに振替によるフェイル解消ができないと判断したフェイル機構加入者は、被フェイル機構加入者及びその顧客等と調整を行ったうえで、その対応付けを行い、フェイル発生日当日の原則として午後３時３０分から午後５時までの間に機構が定める「㈱日本証券ク	**※ 追加振替に係る手続書類及びその記載例等は、機構ホームページに掲載をしているので、そちらを参照のこと。** ※ 「対応付け」とは、追加振替に係る振替の渡方機構加入者口座と受方機構加

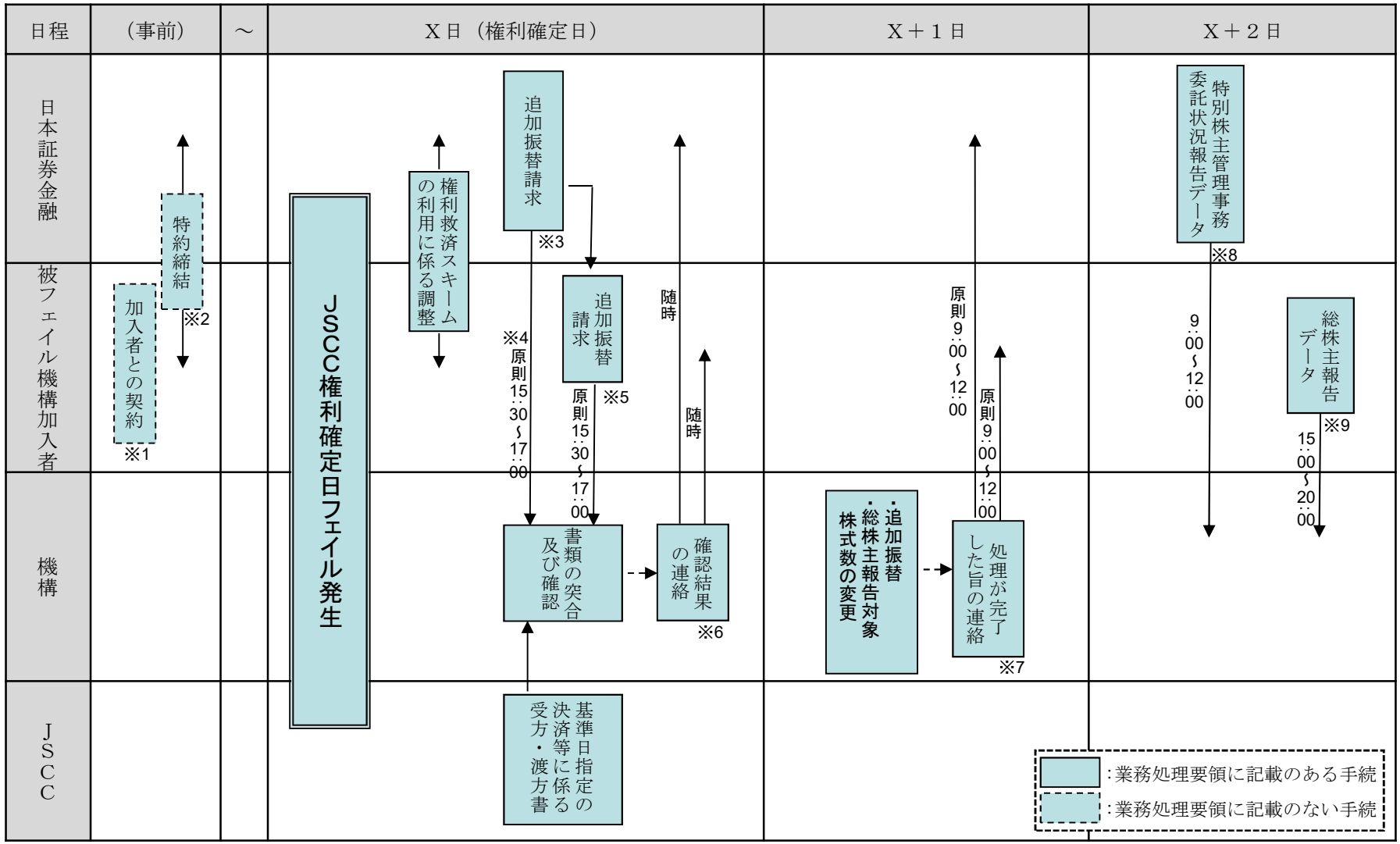
内　　容	備　　考
リアリング機構におけるフェイルの対応付け連絡票」を Target 保振サイトにより機構へ提出する（注）。 （注）自己または自己の顧客等が追加振替の対象とならない場合は不要。 （２）被フェイル機構加入者から機構への連絡 被フェイル機構加入者は、自己の顧客（自己の区分口座を含む）等への追加振替または自己の顧客等からの追加振替が必要な場合には、フェイル発生日当日の原則として午後３時３０分から午後５時までの間に、機構が定める「㈱日本証券クリアリング機構におけるフェイルの対応付け連絡票」を Target 保振サイトにより機構へ提出する。 （３）「追加振替対応依頼書」等の提出 ａ　一般的な場合（新株式数申告を伴わない場合）の手続 ・渡方（振替元）となる機構加入者は、フェイル発生日当日の原則として午後３時３０分から午後５時までの間に、機構が定める「追加振替対応依頼書（渡方機構加入者用）」を Target 保振サイトにより機構へ提出する。 ・併せて、渡方（振替元）となる機構加入者及び受方（振替先）となる機構加入者は、総株主報告対象株式数の訂正が必要となるため、フェイル発生日当日の原則として午後３時３０分から午後５時までの間に、機構が定める「総株主報告対象株式数の変更について」を Target 保振サイトにより機構へ提出する（注）。 （注）追加振替の受方かつ渡方であって追加振替前の残高と追加振替後の残高が同一となる場合には提出不要。 ｂ　新株式数申告を伴う追加振替の場合の手続 ・渡方（振替元）となる機構加入者及び受方（振替先）となる機構加入者は、フェイル発生日当日の原則として午後３時３０分から午後５時までの間に、機構が定める「追加振替対応依頼書（渡方機構加入者用／受方機構加入者用）」を Target 保振サイトにより機構へ提出する。 ・併せて、渡方（振替元）となる機構加入者及び受方（振替先）となる機構加入者は、総株主報告対象株式数及び新株式数申告の訂正が必要となるため、フェイル発生日当日の原則として午後３時３０分から午後５時までの間に、機構が定める「総株主報告対象株式数の変更について」及び「新株式数申告訂正通知」を Target 保振サイトにより機構へ提出する（注）。 （注）追加振替の受方かつ渡方であって追加振替前の残高と追加振替後の残高が同一となる場合には提出不要。	入者口座の紐付けをすることをいう。 ※ フェイル機構加入者及び被フェイル機構加入者は、「㈱日本証券クリアリング機構におけるフェイルの対応付け連絡票」の提出が受付時限の午後５時までに完了しない見込みである場合には、午後５時までに、電話等により機構にその旨を連絡することとする。 ※ 機構は、機構加入者から提出された「追加振替対応依頼書」（追加振替請求）の内容に従い、振替を行うが、次の点に留意する必要がある。 ・ 機構は、当該依頼書の内容がフェイル機構加入者と被フェイル機構加入者による配当、権利等にかかる取扱いの協議に基づく振替であることの確認を行うが、当事者の取引契約上問題ないかどうかを確認することはしない。 ・ 残高不足等による制約で追加振替ができなかった場合については、機構は責任を負わない。 ※ 渡方（振替元）となる機構加入者及び受方（振替先）となる機構加入者は、「追加振替対応依頼書」等の提出が受付時限の午後５時までに完了しない見込みである場合には、午後５時までに、電話等により機構にその旨を連絡することとする。 ※ 新株式数申告の対象となっている銘柄に係る追加振替請求を行う場合の、新株式数申告を行う日（上記追加振替のオペレーションを行う日の前営業日（権利確定日））における新株式数申告

内　　容	備　　考
	は、同日の最終時点において口座に記録されている数（追加振替処理によりその翌営業日に前営業日付で増減する数を含まない数）に基づき行う。
（４）機構における確認 機構は、フェイル発生日の当日中に、ＪＳＣＣから受領したフェイル参加者と被フェイル参加者の一覧（「基準日の決済等に係る受方・渡方指定書」）と、２．（１）～（３）で提出された書類の突合及び確認を行い、Target 保振サイト上でのステータスを、内容に誤りがある場合には、「不受理」（理由は「運営者メモ欄」に記入）とし、誤りがない場合には、「手続中」とする。また、受付最大件数を超えたために受付けられないものについては、「不受理」（理由は「運営者メモ欄」に記入）とする。	※ 機構は、フェイル発生日の当日の午後１時以降、ＪＳＣＣから「基準日の決済等に係る受方・渡方指定書」をメール等により受領する。
（５）機構における入力処理 機構は、フェイル発生日翌営業日の原則として午前９時から正午までに、追加振替請求等に係る入力（追加振替、総株主報告対象株式数の変更、新株式数申告の訂正）を行い、処理が完了したものについて、Target 保振サイト上でのステータスを「受理」とする。なお、機構における入力処理の時点で、当該銘柄の追加振替分の残高がないなど、追加振替等に係る処理ができないものについては、原則、Target 保振サイト上でのステータスを「不受理」（理由は「運営者メモ欄」に記入）とする。	※ 追加振替の渡方となる機構加入者及び受方となる機構加入者は、ステータスが「受理」となったものについて、統合Ｗｅｂ端末にて、「証券口座処理明細」や「総株主・総社債権者報告数照会」等を照会し、追加振替による訂正内容を速やかに確認する。
３．追加振替後の手続 （１）総株主報告 渡方となる機構加入者及び受方となる機構加入者は、追加振替後の残高に基づく「総株主報告データ」を機構に通知する。	（業 148 条） ※ 総株主報告の詳細については、第９節「総株主通知に係る手続」を参照のこと。

以　上

【株券担保貸株取引による権利救済スキーム】追加振替に係る手続フロー

参考

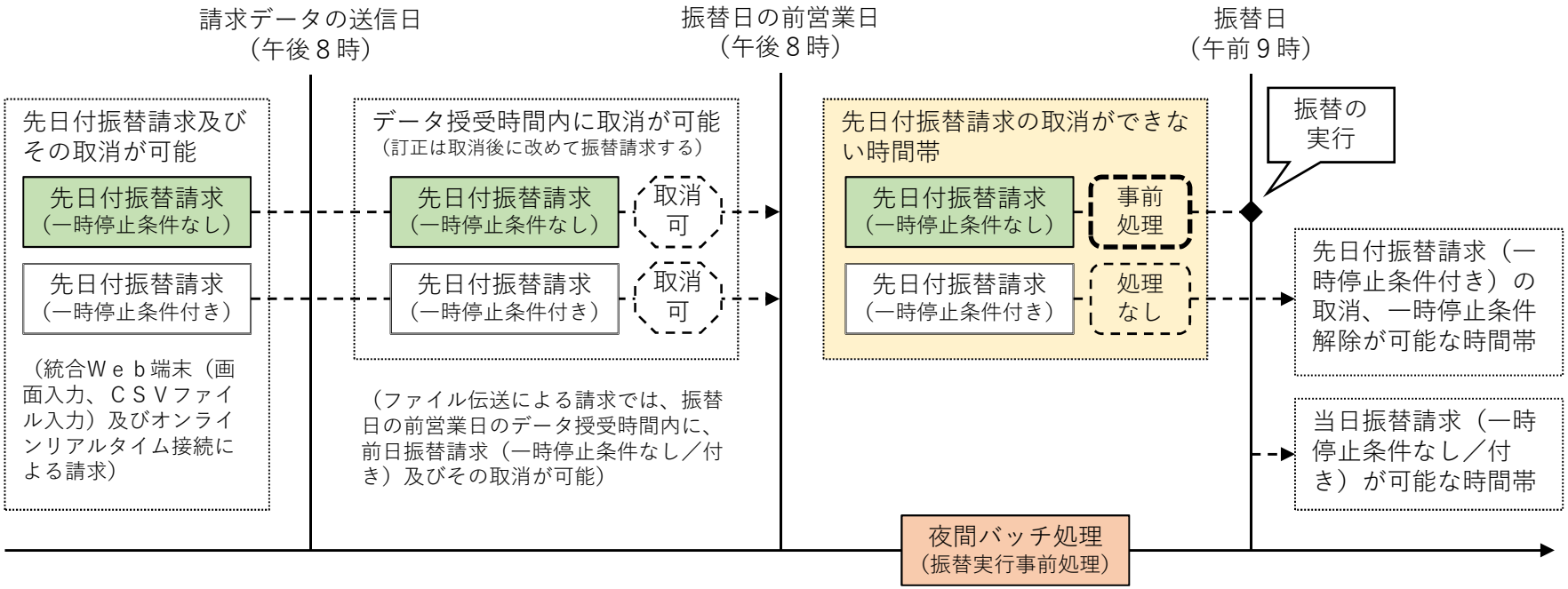


※1 被フェイル機構加入者と加入者との間で本スキームを利用することについての予めの同意（本スキームを利用することを盛り込んだ証券取引口座約款の交付等）があることが前提。
※2 被フェイル機構加入者と日本証券金融との間で株券等貸借取引に関する基本契約書に係る特約書を締結していることが前提。
※3 日本証券金融は、本スキームの専用フォーマット「㈱日本証券クリアリング機構におけるフェイルの対応付け連絡票兼追加振替対応依頼書（渡方機構加入者用）兼総株主報告対象株式数の変更について」に必要事項を記入し、Target保振サイトにより機構に提出するとともにメール等により被フェイル機構加入者に提出する。
※4 追加振替請求が午後５時までに完了しない見込みである場合には、午後５時までに電話等により機構にその旨を連絡する。
※5 被フェイル機構加入者は、日本証券金融が作成した「㈱日本証券クリアリング機構におけるフェイルの対応付け連絡票兼追加振替対応依頼書（渡方機構加入者用）兼総株主報告対象株式数の変更について」をTarget保振サイトにより機構に提出する。
※6 Target保振サイト上でのステータスを変更する方法により連絡する（内容に不備がない場合には「手続中」に、不備がある場合及び受付最大件数を超えたために受付けられない場合には「不受理」にステータス変更）。
※7 Target保振サイト上でのステータスを変更する方法により連絡する（処理が完了した場合には「受理」に、残高不足等により処理ができなかった場合には「不受理」にステータス変更）。
※8 特別株主管理事務委託状況報告データの通知は日本証券金融の担保専用口に増加記録がされて以降に可能となるため、その翌営業日（午前９時から正午まで）に入力する。
※9 総株主報告データの通知は特別株主管理事務委託状況報告データの内容が「総株主報告データ」チェック用情報に反映されて以降に可能となるため、当日の午後３時から午後８時までに入力する。

先日付振替請求について

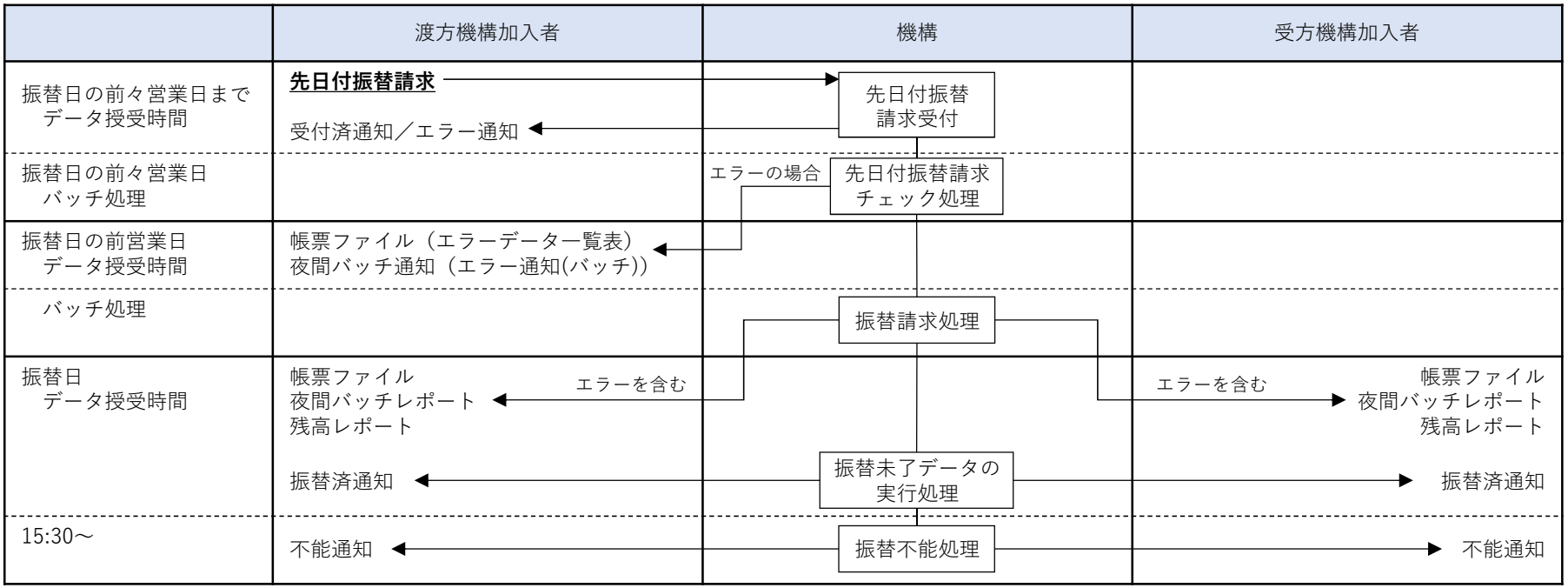
別紙２－３－４

- 先日付振替請求とは、次の内容のものである。
  ① 振替日の前営業日までに請求データを送信する振替請求である（業務規程施行規則　別表４）。
  （ファイル伝送による請求では振替日の前営業日に限り請求データを送信できる。当該請求を前日振替請求という。）
  ② 請求データを送信した日の送信時限（午後８時）以降も、振替日の前営業日までのデータ授受の時間内に請求の取消はできるが、振替日の前営業日の送信時限以降は、振替日の午前９時までの間は請求の取消はできない。
  ③ 請求データは、振替日の前営業日の夜間バッチ処理において、振替日の午前９時を処理時刻とする振替実行事前処理が行われる。なお、一時停止条件が付けられている場合は、振替実行事前処理は行われない。
  ④ 振替日においては、振替未了状態の請求に限り、請求の取消をすることができる（業務規程施行規則　別表４）。
  （注）振替未了とは、振替日において「口座残高が不足している」「一時停止条件が付けられている」「振替請求の実行条件が満たされていない（一般振替ＤＶＰ関連）」のいずれかの理由により、受け付けられた振替請求が実行待ちとなっている状態を指す。
- したがって、一時停止条件を付けていない先日付振替請求を行い、口座残高も不足していない場合には、振替日の前営業日の送信時限以降から振替日の午前９時までの間に「すでに行った先日付振替請求を振替前に取り消したい」場合であっても、その時点では取消することはできず、振替日の午前９時に振替実行されてしまうことに留意が必要である。



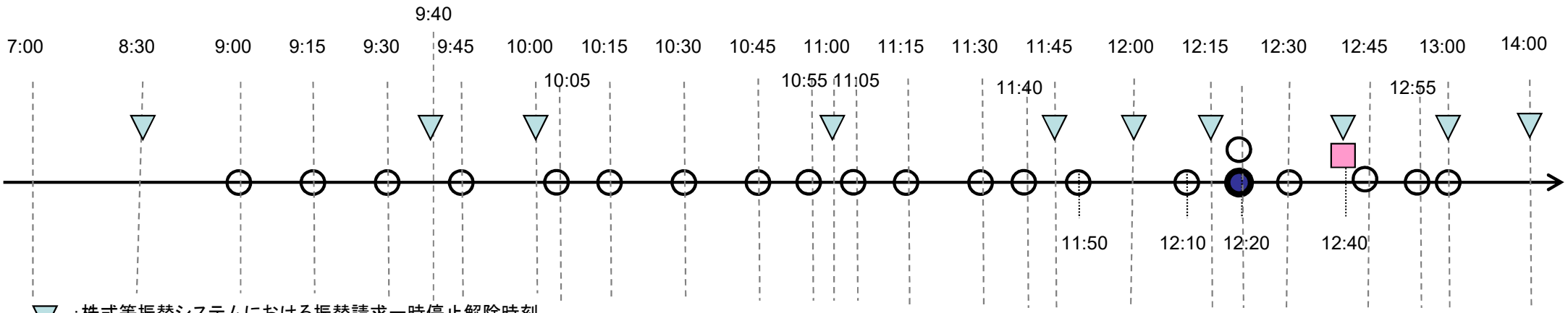
- 先日付振替請求と当日振替請求は、請求データに入力された日付により区別される。
  - 統合Ｗｅｂ端末（画面入力、ＣＳＶファイル入力）及びオンラインリアルタイム接続による請求においては、「決済日」欄（オンラインリアルタイム接続では「決済日付」欄）に当日日付を入力すれば当日振替請求となり、翌営業日以降の日付を入力すれば先日付振替請求となる。
  - ファイル伝送による請求においては、当日振替請求は行えない（前日振替請求のみ可能）。

- 先日付振替請求の請求内容は、３段階のチェック処理を行う。
  - 入力時点において入力値を確認し、エラーの場合はエラー通知を送信する。
  - 振替日の前々営業日の夜間バッチ処理において入力値を確認し、エラーの場合は振替日の前営業日に配信する帳票ファイル及び夜間バッチ通知によりエラーの旨を通知する（振替日の前々営業日までに請求済の先日付振替請求に限る）。
  - 振替日の前営業日の夜間バッチ処理において入力値を確認し、エラーの場合は振替日に配信する帳票ファイル及び夜間バッチ通知によりエラーの旨を通知する。
- 先日付振替請求の請求データ送信に伴う主な処理フローは以下のとおり。



振替の一時停止機能について

株式等の振替処理に関するタイムスケジュール



:株式等振替システムにおける振替請求一時停止解除時刻

:JSCCの取引所取引DVPにおける受方参加者への有価証券の引渡しに係るネット・デビット計算の処理時点

:カットオフタイム

:非居住者取引における決済時限（マーケット慣行）

（注1）9:00より前の時刻における一時停止解除等の事前処理について

① 8:30の解除時刻指定による一時停止解除や 9:00より前の時刻に解除請求を行った場合には、9:00を実行時刻とする振替の事前処理を行う（振替済通知は出力される）ことになる。例えば、8:30解除時刻指定により一時停止解除が行われた場合には、8:30に渡方及び受方に振替済通知が出力され、8:30に渡方口座に処理時刻9:00の減少記録（事前処理記帳）、受方口座に処理時刻9:00の増加記録（事前処理記帳）がされる。また、例えば、8:30に渡方が先日付振替請求（振替未了分）の取消を行った場合には、8:30に渡方に取消済通知が出力される。

② 口座残高不足により「夜間事前処理」及び上記①の「7:00-9:00事前処理」において振替未了となった各種振替請求について、上記①の「7:00-9:00事前処理」により処理時刻9:00の増加記録の事前処理記帳がされることによって、（事前処理として）口座残高不足が解消されたものについては、その解消されたとき（7:00-9:00までの間）に速やかに9:00を実行時刻とする事前処理が行われる。

③ 機構システムにおいては、オンラインリアルタイム接続方式については、利用者側からのオンライン接続開始は7:00より可能となっているが、例えば機構加入者側システムが機構システムに8:30に接続した場合には、上記①の「7:00-9:00事前処理」における振替済通知は、接続後の8:30から機構加入者側システムに出力されることとなる。

（注2）先日付振替請求（振替未了分）の振替日における「取消」オペレーションについて

先日付振替請求（振替未了分）について、振替日当日において「取消」のオペレーションを行う場合には、「当日振替請求」の「取消」オペレーションで行うことになる。（決済照合システムからの連動分は決済照合システムから「訂正・取消」オペレーションが可能。また、市場取引（振替未了分）については「一時停止・同解除申告（未了分）」により当日の一時停止オペレーションが可能。）

システム障害発生時の決済時限の臨時延長

別紙２－３－６

１．　はじめに

株式等振替システム及び株式等振替システムに関連するシステム（以下「機構システム」という。）又は機構システムの運行に関わる機構以外のシステム(※1)において、プログラム不具合等によるシステム障害が発生し、代替手段によっても通常通りの決済が行えないときは、機構は、「当社グループにおけるシステム障害発生時の基本方針」のとおり、各種決済時限を臨時に延長する。以下に、対応の内容及び手順を記載する。

（※1）機構システムの運行に関わる機構以外のシステムとは、機構以外のインフラ機関（日本証券クリアリング機構（以下「JSCC」という。）や日本銀行等）等のシステムを指す。

２．　臨時延長の対象とするシステム障害ケース

（１）臨時延長の検討の対象とするシステム障害

機構システムの障害又は機構システム以外の障害によって当日の決済に影響が出ている場合又はその可能性がある場合には、その影響度を踏まえ決済の継続に向けて対応を検討し、必要に応じ、臨時に決済時限を延長することにより、予定した決済を極力完了できるようにする。臨時延長の検討の対象とする障害の例については、以下のとおりとする。

臨時延長の検討の対象とする障害の具体例	障害の影響により業務処理が正常に行えず、当日の決済に影響が生じている場合 （例 1）各種決済の振替処理が正常に行えておらず、当日の決済に影響が生じているもの （例 2）参加者から入力された振替請求等の受付が正常に行えておらず、当日の決済に影響が生じているもの
臨時延長の検討の対象としない軽微な障害の具体例	当日の決済に影響が生じない場合や何らかの業務的な対処が可能な場合 （例 3）決済日が先日付となる取引に影響が出ているが、当日の決済には影響が生じていないもの （口座通知や単元未満株式の買取請求等の入力・取次のみが行えない場合等） （例 4）影響が局所的であり関係者において業務的な対処が可能であるもの （新規記録や一部抹消が正常に行えないが、関係者において業務的な対処が可能な場合等）

（２）臨時延長の判断を行うケース

関係者における臨時延長への準備時間を確保したうえで、予定した決済を当日中に可能な限り完了できるようにすることが望ましいとの考えのもと、障害が継続している場合においては、原則として臨時延長を実施する。

機構システムの障害については、臨時延長の判断を行うタイミング（「４.臨時延長の判断及び延長有無を参加者に通知するタイミング並びに延長対象とする時限」参照。））において、障害対応の状況に応じて以下のとおり延長要否を判断することを原則とする。

（機構システム障害発生時）臨時延長の判断を行うタイミングでの障害対応の状況	延長要否
障害から復旧する見込みがたっていない場合（「原因調査中」または「対応方法検討中」等、復旧見込み時刻が不明であるもの）	**延長する**
障害から復旧する見込みがたっている場合（原因調査及び対応方法の検討が完了し、復旧見込み時刻が判明したもの）	
延長対象とする最後の決済時限（延長後の一般振替 DVP 決済時限となる 14:40）までに復旧する見込みの場合	**延長する**
延長対象とする最後の決済時限（延長後の一般振替 DVP 決済時限となる 14:40）までには復旧しない場合 （復旧見込み時刻が 14:40 以降となる場合）	**延長しない**(※1)

（※1）機構システムの障害については、臨時延長の判断を行うタイミング（「４.」参照。）で、臨時延長を行う最後の時限（一般振替 DVP 決済時限（延長後 14:40））までに復旧しないことが明らかである場合は、臨時延長による参加者の業務・システムへの影響を防ぐために、臨時延長を実施しない。機構システム以外の障害については、障害から復旧する見込み等を機構がタイムリーに把握することが難しいと想定されるため、障害の状況等に応じて判断する。

３． 臨時延長の対象となる時限及び延長後の時限

（１）臨時延長後の各種決済時限一覧

決済時限の臨時延長を行う場合、延長の対象となるすべての時限及び延長後の時限は以下のとおり(※1)。なお、障害検知時刻等によって、以下の時限のうち一部時限のみを延長対象とすることもある（詳細は「４.」参照。）。

#	各種決済時限等	臨時延長後の時限	延長時間	（参考）平時の時限
1	市場 DVP 決済における予定受払代金の支払時限(※2)	13:00	―（延長なし）	13:00
2	市場 DVP 決済における証券決済時限	13:30	30 分	13:00
3	市場 DVP 決済における追加支払金額の通知(※2)	13:31 頃	30 分	13:01
4	照合カットオフタイム(※3)	14:00	1 時間 40 分	12:20
5	貸株 DVP 決済時限(※4)	14:10	40 分	13:30
6	市場 DVP 決済における資金支払時限（JSCC 追加支払時限）(※2)	14:25 約 55 分	10 分	14:15 約 1 時間 15 分
7	金額調整データ入力時限	14:25	40 分	13:45
8	一般振替 DVP 決済時限(※4)	14:40	40 分	14:00
9	市場 DVP 決済における参加者の金銭受領時限(※2)	14:45	―（延長なし）	14:45
１０	一般振替 DVP 決済における資金支払時限（ほクリ資金支払時限）	15:20 約 40 分	10 分	15:10 約 1 時間 10 分
１１	一般振替 DVP 決済における参加者の金銭受領時限	15:30	―（延長なし）	15:30
１２	FOP 決済時限(※5)	15:30	―（延長なし）	15:30

（※1）関連する各振替請求等の入力データの時限及び機構からの通知等を受信する時間等については、別表「延長対象となる時限の詳細について」参照。

（※2）市場 DVP 決済における JSCC の資金決済に係る各種時限を指す。

（※3）非居住者決済における照合業務のカットオフタイムを指す。延長する場合は、決済照合システム取扱商品のすべてが延長の対象となる。

（※4）決済照合システムの各連動時限は、対象とする時限に合わせ延長する（貸株 DVP 決済の連動時限は 14:00、一般振替 DVP 決済の連動時限は 14:30）。

（※5）非 DVP 決済における証券決済時限を指す。本時限については、臨時延長による参加者における後続業務への影響と延長の効果の度合いを鑑み、

臨時延長の対象外とする。また、FOP 決済時限後に到来する各種データの授受時刻についても延長は行わず平時の時限どおりとする。

（２）臨時延長時のネットデビット処理の追加

システム障害により市場 DVP 決済が遅延している状況を想定し、決済を実行できる機会を可能な限り多く設けるために、JSCC から受方参加者への振替を行う「ネットデビット処理」の回数を追加する。

平時においては、市場 DVP 決済時限（13:00）にネットデビット処理が行われた後、JSCC 追加支払時限（14:15）までネットデビット処理は実行されないが、臨時延長時に限り、通常 13:00 に行われるネットデビット処理について、延長後の市場 DVP 決済時限である 13:30 に実行するとともに、13:30 から延長後の JSCC 追加支払時限である 14:25 までにネットデビット処理を 2 回実行する (※1)。

・ 平時のネットデビット処理時刻
9:15 / 9:30 / 9:45 / 10:05 / 10:15 / 10:30 / 10:45 / 10:55 / 11:05 / 11:15 / 11:30 / 11:40 / 11:50 / 12:10 / 12:20 / 12:30 / 12:45 / 12:55 / 13:00 / 14:15

・ 臨時延長時のネットデビット処理時刻 (※1)
9:15 / 9:30 / 9:45 / 10:05 / 10:15 / 10:30 / 10:45 / 10:55 / 11:05 / 11:15 / 11:30 / 11:40 / 11:50 / 12:10 / 12:20 / 12:30 / 12:45 / 12:55 / 13:30 / 13:45 / 14:00 / 14:25

（※1）障害の影響や復旧状況等により、追加実行するネットデビット処理回数を増減させる場合もある。

臨時延長時の各種決済時限等	延長後の時限
市場 DVP 決済における証券決済時限	13:30
照合カットオフタイム	14:00
貸株 DVP 決済時限	14:10
市場 DVP 決済における資金支払時限（JSCC 追加支払時限）	14:25
一般振替 DVP 決済時限	14:40
FOP 決済時限	15:30

13:30 から 14:25 までの間に、ネットデビット処理を 2 回実行する。
・追加 1 回目：13:45
・追加 2 回目：14:00

４．　臨時延長の判断及び延長有無を参加者に通知するタイミング並びに延長対象とする時限

臨時延長の実施にあたり、参加者における延長のための準備に必要となる時間を 1 時間とし、延長対象とする時限のうち最初の時限が到来する 1 時間前に臨時延長の実施有無及びその内容について、参加者に通知する。また、参加者に通知するための機構の準備時間を 15 分とし、機構は、延長対象とする最初の時限が到来する 1 時間 15 分前までに臨時延長を行うかどうかの判断を行う。

よって、当日の決済に影響のある障害を検知した後、原則、延長対象とする最初の時限の 1 時間 15 分前までに障害の対応状況（「２．（２）臨時延長の判断を行うケース」参照。）によって臨時延長の実施有無を判断し、その 15 分後までに参加者通知を行う。また、参加者における臨時延長への対応がより安定的に行われるよう、検知時刻に応じて、原則、延長対象とするすべての時限を延長する。参加者は、この通知を受け参加者における延長対応を行う。

＜障害の検知時刻に応じた臨時延長の原則的な対応＞

障害検知時刻の目安	延長の基準となる時限	延長判断、参加者通知のタイミング	延長対象とする時限 (※1)			
			照合カットオフタイム（延長時 14:00）	市場 DVP 決済における証券決済時限（延長時 13:30）	貸株 DVP 決済時限（延長時 14:10）	一般振替 DVP 決済時限（延長時 14:40）
業務開始～11:05	照合カットオフタイム（平時 12:20）	照合カットオフタイムの 1 時間前（11:20）には、照合カットオフタイム以降の時限の延長有無を参加者に通知するよう、11:20 の 15 分前（11:05）までに延長有無を判断	○	○	○	○
11:05 ～ 11:45 (※2)	市場DVP決済における証券決済時限（平時 13:00）	市場 DVP 決済における証券決済時限の 1 時間前（12:00）には、市場 DVP 決済における証券決済時限以降の延長有無を参加者に通知するよう、12:00 の 15 分前（11:45）までに延長有無を判断	延長対象外	○	○	○
11:45 ～ 12:15 (※2)	貸株 DVP 決済時限（平時 13:30）	貸株 DVP 時限の 1 時間前（12:30）には、貸株 DVP 決済時限以降の延長有無を参加者に通知するよう、12:30 の 15 分前（12:15）までに延長有無を判断	延長対象外	延長対象外	○	○
12:15 ～ 12:45 (※2)	一般振替DVP決済時限（平時 14:00）	一般振替 DVP 時限の 1 時間前（13:00）には、一般振替 DVP 決済時限以降の延長有無を利用者に通知するよう、13:00 の 15 分前（12:45）までに延長有無を判断	延長対象外	延長対象外	延長対象外	○

（※1）以下の時限を延長する際は、各時限に関連する時限も併せて延長する。（以下の「#」は、「３．（１）」の表に対応する。）

・市場 DVP 決済における証券決済時限（#２）：市場 DVP 決済における資金決済に係る各種時限（#３、#６）も併せて延長。
ネットデビット処理の回数を追加（「３．（２）」参照。）。

・貸株 DVP 決済時限（#５）：金額調整データ入力時限（#７）も併せて延長。

・一般振替 DVP 決済時限（#８）：一般振替 DVP 決済における資金支払時限（#１０）も併せて延長。

（※2）一般的に障害は業務開始時から発生していることが多く、11:05 までに延長判断を行うケースが殆どと考えるが、障害の発生から影響の顕在化までタイムラグがある場合や、当日決済への影響の大きい障害が 11:05 以降に突発するようなイレギュラー事象が発生する場合等を考慮すると、このような場合でも極力決済を進捗させるために、11:05 以降に検知（又は 11:05 以降に影響が顕在化）した障害も臨時延長の対象とすることが望ましい。よって、11:05 以降にシステム障害を検知（又は影響が顕在化）したケースにおいても、当日の決済を極力完了させるために、機構・JSCC（市場 DVP 決済に係る時限の延長判断）間で協議し、障害検知以降に到来する時限を必要に応じて臨時延長を行う。

＜延長対象とする最初の時限の 1 時間 15 分前を過ぎての延長判断について＞

延長対象とする最初の時限の 1 時間 15 分前に臨時延長の判断を行うことを原則とするが、イレギュラーかつ影響が大きい障害等が発生し、当日の決済を極力完了させることに有効と考えられる場合には、延長対象とする最初の時限の 1 時間 15 分前を過ぎていても、各時限の延長を行う（※3）。

（例：11:10 に検知した障害について、11:20 に照合カットオフタイム以降の時限を延長対象とする判断を行い、その参加者通知を 11:35 に行う。）。

（※3）延長対象とする最初の時限の 1 時間 15 分前を過ぎて延長判断を行い、このために参加者の延長準備に充てる時間が 1 時間確保できなくなった場合、参加者によってはその時限の臨時延長に対応できない（自社システムの処理時刻の変更が間に合わない等）ことも考えられるが、臨時延長により当日の決済を完了させることに有効と判断した場合には、臨時延長を行う。

臨時延長の判断・通知フロー

	機構	参加者	備考
【障害検知】 業務開始 ～ 12:45	システム障害により 当日の決済に影響 ↓ 発生事象、対応内容及び臨時延長の 可能性等について通知	機構ホームページ、メール、Target 保振サイトによる通知	※ 機構システムの障害については、障害検知以降、障害の対応状況や臨時延長の可能性等について、原則として 30 分ごとに参加者に通知し、臨時延長の実施有無についてもこの通知にて行う。 通知方法等の詳細は、2021 年 6 月 22 日付通知「システム障害発生時における情報発信に係る見直しについて（保振証シス第 2 号）」を参照。 ※ 機構システムの障害については、臨時延長の判断を行うタイミングで、臨時延長を行う最後の時限（一般振替 DVP 決済時限（14:40））までに復旧しないことが明らかな場合、障害が継続していたとしても臨時延長を行わない。 ※ 当日の決済を極力完了させることに有効と考えられる場合には、延長対象とする最初の時限の 1 時間 15 分前を過ぎていても、各時限の延長を行う。 ※ 機構システム以外の障害についても、機構システムの障害発生時と同じ方法で「臨時延長を行うことの通知」を行う。
【延長判断・参加者通知】 障害検知 ～ 13:00	障害から復旧しているか → 復旧済み又は復旧見込みが 14:40 以降：臨時延長を行わないことの通知（決定後速やかに） ↓ 復旧していない（障害継続） 臨時延長を行うことの通知 （原則、延長対象とする最初の時限の 1 時間前まで）	機構ホームページ、メール、Target 保振サイトによる通知 機構ホームページ、メール、Target 保振サイトによる通知	
【延長実施】 参加者通知 ～ 14:00	臨時延長の判断時刻以降の 延長対象とする時限を臨時延長	参加者における延長対応	

障害発生時における通知文の第一報（9:45 に障害検知した場合の通知文イメージ）

システム運行に係る緊急連絡
（証券保管振替機構）

案件名	○○決済における××振替の一部遅延（第一報）						
発生日時	２０９９ 年 １２ 月 １ 日 ０９ 時 ４５ 分						
対象制度等	☑ 株式等振替制度 ☑ 外国株券等保管振替決済制度 ☐ 一般債振替制度 ☐ 短期社債振替制度 ☐ 投資信託振替制度 ☑ 一般振替ＤＶＰ制度 ☑ 決済照合システム（国内） ☑ 決済照合システム（非居住者）						
事象内容	☐ 前回通知から変更あり（変更箇所下線） ☐前回通知から変更なし ・ ○○決済の××振替において一部機構加入者の決済が遅延						
弊社の対応	☐ 前回通知から変更あり（変更箇所下線） ☐前回通知から変更なし ・ 原因調査中						
時限延長有無	☐ 前回通知から変更あり（変更箇所下線） ☐前回通知から変更なし ・ 時限延長の可能性あり。詳細は、株式等振替制度に係る業務処理要領第2章第3節別紙2-3-6参照。						
次回連絡予定時刻	10 時 30 分						
復旧見込時刻	― 時 ― 分						
復旧時刻	― 時 ― 分						
連絡履歴	第一報	10 時 0 分時点				時 分時点	
		時 分時点				時 分時点	
		時 分時点				時 分時点	
		時 分時点				時 分時点	
		時 分時点				時 分時点	
		時 分時点				時 分時点	
		時 分時点				時 分時点	
		時 分時点				時 分時点	

臨時延長実施の通知以前の「時限延長有無」の通知について

- ✓ 臨時延長実施の通知以前の通知において、臨時延長の可能性がある旨を通知する場合は「時限延長の可能性あり」を記載。以降、原則として 30 分ごとに障害の状況等を通知する。
- ✓ 臨時延長の判断を行うタイミングまでに復旧した場合など、臨時延長を行わない場合は「時限延長なし（確定）」を記載。

臨時延長実施の通知文（9:45 に障害を検知し 11:05 に臨時延長の判断を行った場合の通知文イメージ）

システム運行に係る緊急連絡
（証券保管振替機構）

案件名	○○決済における××振替の一部遅延（第四報）
発生日時	２０９９ 年 １２ 月 １ 日 ０９ 時 ４５ 分
対象制度等	☑ 株式等振替制度 ☑ 外国株券等保管振替決済制度 ☐ 一般債振替制度 ☐ 短期社債振替制度 ☐ 投資信託振替制度 ☑ 一般振替ＤＶＰ制度 ☑ 決済照合システム（国内） ☑ 決済照合システム（非居住者）
事象内容	☐ 前回通知から変更あり **（変更箇所下線）** ☑前回通知から変更なし ・ ○○決済の××振替において一部機構加入者の決済が遅延
弊社の対応	☐ 前回通知から変更あり **（変更箇所下線）** ☑前回通知から変更なし ・ 原因調査中
時限延長有無	☑ 前回通知から変更あり **（変更箇所下線）** ☐前回通知から変更なし ・ 以下の時限を延長します。詳細は、株式等振替制度に係る業務処理要領第2章第3節別紙2-3-6参照。 照合カットオフタイム（12:20→14:00） 市場ＤＶＰ決済における証券決済時限（13:00→13:30） 貸株ＤＶＰ決済時限（13:30→14:10） 一般振替ＤＶＰ決済時限（14:00→14:40） ・ ネットデビット処理時刻を以下のとおり変更します（変更は太字部）。 9:15 / 9:30 / 9:45 / 10:05 / 10:15 / 10:30 / 10:45 / 10:55 / 11:05 / 11:15 / 11:30 / 11:40 / 11:50 / 12:10 / 12:20 / 12:30 / 12:45 / 12:55 / **13:30 / 13:45 / 14:00 / 14:25**
次回連絡予定時刻	11 時 50 分
復旧見込時刻	― 時 ― 分
復旧時刻	― 時 ― 分

連絡履歴							
	第一報	10	時	0	分時点	時	分時点
	第二報	10	時	30	分時点	時	分時点
	第三報	11	時	00	分時点	時	分時点
	第四報	11	時	20	分時点	時	分時点
			時		分時点	時	分時点
			時		分時点	時	分時点
			時		分時点	時	分時点
			時		分時点	時	分時点

- ✓ 照合カットオフタイム（12:20）の 1 時間前（11:20）の通知にて、照合カットオフタイム以降の時限の臨時延長の実施（確定）を通知。
- ✓ ネットデビット処理は、13:30 から 14:25 までに原則として 2 回実行することとするが、障害の影響や復旧状況等により処理回数を増減する場合は、本通知に記載する。

臨時延長実施の通知文（11:10 に障害を検知し 11:40 に臨時延長の判断を行った場合の通知文イメージ）

システム運行に係る緊急連絡
（証券保管振替機構）

案件名	○○決済における××振替の一部遅延（第四報）
発生日時	２０９９ 年 １２ 月 １ 日 11 時 10 分
対象制度等	☑ 株式等振替制度 ☑ 外国株券等保管振替決済制度 ☐ 一般債振替制度 ☐ 短期社債振替制度 ☐ 投資信託振替制度 ☑ 一般振替ＤＶＰ制度 ☑ 決済照合システム（国内） ☑ 決済照合システム（非居住者）
事象内容	☐ 前回通知から変更あり **（変更箇所下線）** ☑前回通知から変更なし ・ ○○決済の××振替において一部機構加入者の決済が遅延
弊社の対応	☐ 前回通知から変更あり **（変更箇所下線）** ☑前回通知から変更なし ・ 原因調査中
時限延長有無	☑ 前回通知から変更あり **（変更箇所下線）** ☐前回通知から変更なし ・ 以下の時限を延長します。詳細は、株式等振替制度に係る業務処理要領第2章第3節別紙2-3-6参照。 市場ＤＶＰ決済における証券決済時限（13:00→13:30） 貸株ＤＶＰ決済時限（13:30→14:10） 一般振替ＤＶＰ決済時限（14:00→14:40） ・ ネットデビット処理時刻を以下のとおり変更します（変更は太字部）。 9:15 / 9:30 / 9:45 / 10:05 / 10:15 / 10:30 / 10:45 / 10:55 / 11:05 / 11:15 / 11:30 / 11:40 / 11:50 / 12:10 / 12:20 / 12:30 / 12:45 / 12:55 / **13:30** / **13:45** / **14:00** / **14:25**
次回連絡予定時刻	12 時 25 分
復旧見込時刻	― 時 ― 分
復旧時刻	― 時 ― 分

連絡履歴				
第一報	11 時 25 分時点		時 分時点
第二報	11 時 55 分時点		時 分時点
	時 分時点		時 分時点
	時 分時点		時 分時点
	時 分時点		時 分時点
	時 分時点		時 分時点
	時 分時点		時 分時点
	時 分時点		時 分時点

【11:55 に延長実施の通知を行う場合】
原則、参加者における準備時間が 1 時間以上確保できる「市場 DVP 決済における証券決済時限（13:00）」以降の時限を延長する。

５．　臨時延長後の対応

臨時延長を行う場合、延長対象とする最後の時限（延長後の一般振替 DVP 決済における資金支払時限（ほクリ資金支払時限）15:20）以降については、平時の時限どおりとする

機構システムの障害については、臨時延長を行うことの通知以降、復旧するまで引き続き障害の対応状況等を参加者に通知し、復旧後の最終報において復旧以降の時限の扱いのほか留意事項等について、参加者に通知する[※1]。

（※1）機構システム以外の障害については、臨時延長を行うことの通知が、原則、機構からの最後の通知となる。
以降は、参加者に通知すべき事項がある場合に、適宜、参加者に通知する。

機構システムの障害発生時における通知文の最終報（イメージ）

システム運行に係る緊急連絡
（証券保管振替機構）

案件名	○○決済における××振替の一部遅延（最終報）							
発生日時	２０９９ 年 １２ 月 １ 日 ０９ 時 ４５ 分							
対象制度等	☑ 株式等振替制度 ☑ 外国株券等保管振替決済制度 ☐ 一般債振替制度 ☐ 短期社債振替制度 ☐ 投資信託振替制度 ☑ 一般振替ＤＶＰ制度 ☑ 決済照合システム（国内） ☑ 決済照合システム（非居住者）							
事象内容	☐ 前回通知から変更あり **（変更箇所下線）** ☑前回通知から変更なし							
	・ ○○決済の××振替において一部機構加入者の決済が遅延							
弊社の対応	☑ 前回通知から変更あり **（変更箇所下線）** ☐前回通知から変更なし							
	・ 復旧対応完了							
時限延長有無	☑ 前回通知から変更あり **（変更箇所下線）** ☐前回通知から変更なし							
	・ 以下の時限を延長します。詳細は、株式等振替制度に係る業務処理要領第2章第3節別紙2-3-6参照。 照合カットオフタイム（12:20→14:00） 市場ＤＶＰ決済における証券決済時限（13:00→13:30） 貸株ＤＶＰ決済時限（13:30→14:10） 一般振替ＤＶＰ決済時限（14:00→14:40）							
	・ ネットデビット処理時刻を以下のとおり変更します（変更は太字部）。 9:15 / 9:30 / 9:45 / 10:05 / 10:15 / 10:30 / 10:45 / 10:55 / 11:05 / 11:15 / 11:30 / 11:40 / 11:50 / 12:10 / 12:20 / 12:30 / 12:45 / 12:55 / **13:30** / **13:45** / **14:00** / **14:25**							
	・ 本日は上記のとおり時限を延長しますが、上記時限の以降（翌営業日以降の時限含む）は平時どおりの時限となります。							
次回連絡予定時刻	― 時 ― 分							
復旧見込時刻	― 時 ― 分							
復旧時刻	13 時 05 分							
連絡履歴	第一報	10	時	0	分時点		時	分時点
	第二報	10	時	30	分時点		時	分時点
	第三報	11	時	00	分時点		時	分時点
	第四報	11	時	20	分時点		時	分時点
	第五報	11	時	50	分時点		時	分時点
	第六報	12	時	20	分時点		時	分時点
	第七報	12	時	50	分時点		時	分時点
	最終報	13	時	20	分時点		時	分時点

復旧完了の旨及び以降の時限の扱い等について、最終報で通知する。

６． 留意事項等

項番	分類	該当章節	留意事項
1	一般振替DVP決済の参加者における資金決済事務時間の短縮について	３．（１）臨時延長後の各種決済時限一覧 （#８、１０）	臨時延長を実施した場合、一般DVP決済時限（14:40）からほクリ資金支払時限（15:20）の間隔が40分（平時1時間10分）となり、参加者における一般DVP決済の資金支払に係る時間が平時より30分短くなります。 また、決済銀行による受払額の承認についても、一般DVP決済時限（14:40）から承認（15:10）までの間隔が30分（平時40分）となり、平時より10分短くなります。
2	照合カットオフタイム延長時の株式等以外の商品への影響について	３．（１）臨時延長後の各種決済時限一覧 （#４）	照合カットオフタイムを延長する場合は、決済照合システム取扱商品のすべてが延長の対象となります。そのため、国債などの株式等以外の商品においては臨時延長に伴う業務的な影響が生じないよう、当日を決済日とする取引は通常通り12:20までに照合を完了させることとし、12:20から14:00の間にデータ送信を行わないなど、関係者間で調整のうえ対応をお願いします。
3	FOP決済時限以降の時限について	３．（１）臨時延長後の各種決済時限一覧 （#１２）	臨時延長を実施した場合でも、非DVP決済の証券決済時限であるFOP決済時限（15:30）以降の各種時限（前日振替請求の入力時限等）は、延長を行わず平時の時限どおりとします。
4	市場DVP決済に関する留意事項について	３．（１）臨時延長後の各種決済時限一覧 （#１、２、３、６、９）	※市場DVP決済に関する留意事項については、JSCCの公表資料（「株式等のＤＶＰ決済事務処理要領」）を参照してください。

項番	分類	該当章節	留意事項
5	臨時延長の判断・通知フロー	４．臨時延長の判断及び延長有無を参加者に通知するタイミング並びに延長対象とする時限	延長対象とする最初の時限の 1 時間前に延長有無の参加者通知を行いますので、この通知を受け 1 時間以内に参加者における延長対応をお願いします。なお、機構システムの障害については、延長有無の参加者通知以前におきましても、障害検知以降、原則として 30 分ごとに障害の対応状況や延長有無の可能性を通知します。 機構システム以外の障害については、延長有無の参加者通知以前におきましても、臨時延長の可能性の有無等を極力早めに通知するように努めますが、その障害の対応状況等は障害発生元が発出する通知等をご確認ください。
6	延長対象とする最初の時限の 1 時間 15 分前を過ぎての延長判断について		参加者における臨時延長に係る準備時間を 1 時間確保すべく、延長対象とする最初の時限の 1 時間 15 分前に臨時延長の判断を行うことを原則としますが、当日の決済を極力完了させることに有効と考えられる場合には、延長対象とする最初の時限の 1 時間 15 分前を過ぎていても、各時限の延長を行う可能性があります。 この場合でも、臨時延長措置の発動を検討している段階で、障害対応に係る参加者通知において「臨時延長を行う可能性がある」旨を通知し、参加者における臨時延長に係る準備時間を可能な限り確保できるよう努めます。

【別表】延長対象となる時限の詳細について

各入力データ等の時限及び機構からの通知を受信する時間等について、臨時延長により変更があるものを各業務・システムごとに以下に記す。以下に記載のないものは、平時の時限どおりとなる。

１．市場 DVP 決済

項番	分類	名称	授受方法	臨時延長時の時間	平時の時間	備考
1	入力データ（参加者）	一時停止・同解除申告	統合 Web、JEXGW	7:00～13:30	7:00～13:00	一時停止・同解除申告の対象となる請求が市場 DVP 決済に係る振替請求である場合は、市場 DVP 決済における証券決済時限（延長時 13:30）まで行うことができる。
2		プール残高解放請求		7:00～13:30	7:00～13:00	プール残高解放の対象となる請求が市場 DVP 決済に係る振替請求である場合は、市場 DVP 決済における証券決済時限（延長時 13:30）まで行うことができる。
3	入力データ（JSCC）	現金差入担保入金通知	統合 Web、JEXGW	9:00～13:30	9:00～13:00	
4		現金差入担保入金終了通知		9:00～13:30	9:00～13:00	
5		追加支払入金通知		13:30～14:25	13:00～14:15	
6		追加支払入金終了通知		13:30～14:25	13:00～14:15	
7	受信データ（JSCC）	機構加入者別渡方振替済相当額通知	JEXGW	9:00～14:25	9:00～14:15	臨時延長時には、追加で行うネットデビット処理の後にも通知する。
8		市場 DVP 決済未了明細通知		13:30、14:25	13:00、14:15	

２．決済照合システム

項番	分類	名称	臨時延長時の時間	平時の時間	備考
1	非居住者取引（※1）	カットオフタイム（入力制限の開始）	14:00	12:20	決済照合システムが当日分の連動振替請求に係る決済指図データ（登録）及び決済指図修正データ（リリース実行不可→リリース実行可）の受付けを締切る時間。
2		カットオフタイム（入力再開）	14:05	12:25	決済照合システムが入力データの受付けを再開する時間。当日以前を決済日とした決済指図データ（登録）及び決済指図修正データ（リリース実行不可→リリース実行可）については、受渡実行予定日を翌営業日（連動の場合、翌振替可能営業日）に繰延べを行う。
3		DVP 振替連動時限	14:30	13:50	決済照合システムが当日分の DVP 振替請求に係る決済指図データ（取消）及び決済指図修正データ（リリース実行可→リリース実行不可）の受付けを締切る時間。
4	国内取引	連動時限（DVP 振替（貸株））	14:00	13:20	決済照合システムが当日分の DVP 振替請求（貸株）に係る決済指図データ（登録、取消）及び決済指図修正データの受付けを締切る時間。
5		連動時限（DVP 振替）	14:30	13:50	決済照合システムが当日分の DVP 振替請求に係る決済指図データ（登録、取消）及び決済指図修正データの受付けを締め切る時間。

（※1）非居住者取引に係るカットオフタイムは、決済照合システムの取扱商品のすべてが延長の対象となる。
ただし、一般債・短期社債振替システムに係る各種連動時限は延長の対象外となる。

３．一般振替 DVP 決済

項番	分類	名称	授受方法	臨時延長時の時間	平時の時間	備考
1	入力データ（参加者）	決済促進送金の預託	日銀ネット（統合 Web）	9:00～14:40	9:00～14:00	左記時限は、返還請求を含む。
2		参加者基金の預託		9:00～14:40	9:00～14:00	左記時限は、参加者基金任意預託額の返還請求を含む。
3		一時停止・同解除申告（貸株 DVP 振替に係る場合）	統合 Web、JEXGW	7:00～14:40（7:00～14:10）	7:00～14:00（7:00～13:30）	一時停止・同解除申告の対象となる請求が DVP 振替請求である場合は、貸株 DVP 決済時限（延長時 14:10）・一般振替 DVP 決済時限（延長時 14:40）まで行うことができる。
4		プール残高解放請求（貸株 DVP 振替に係る場合）	統合 Web	9:00～14:40（7:00～14:10）	9:00～14:00（7:00～14:10）	プール残高解放の対象となる請求が DVP 振替請求の場合は、貸株 DVP 決済時限（延長時 14:10）・一般振替 DVP 決済時限（延長時 14:40）まで行うことができる。
5		当日証券担保指定振替請求・同解除請求	統合 Web、JEXGW	9:00～15:30	9:00～15:30	当日決済のリスク管理条件に反映させる場合は、貸株 DVP 決済時限（延長時 14:10）・一般振替 DVP 決済時限（延長時 14:40）までに行う。
6		国債証券の担保指定証券の預託（解除請求の場合）	日銀ネット（統合 Web）	9:00～16:00	9:00～16:00	当日決済のリスク管理条件に反映させる場合は、貸株 DVP 決済時限（延長時 14:10）・一般振替 DVP 決済時限（延長時 14:40）までに行う。
7		担保指定証券預託(相手先指定・株式等)（当日決済分）	統合 Web、JEXGW	7:00～14:10	7:00～13:30	左記時限は、承認（株式等担保）を含む。

項番	分類	名称	授受方法	臨時延長時の時間	平時の時間	備考
8	入力データ（参加者）	担保指定証券預託(相手先指定・国債)（承認の場合）	日銀ネット（統合 Web、JEXGW）	7:00～14:10	7:00～13:30	左記時限は、承認（国債担保）も含む。
9		金額調整データ（当日決済分）	統合 Web、JEXGW	7:00～14:25	7:00～13:45	左記時限は、承認（金額調整）を含む。
１０		決済銀行受払額の承認	統合 Web	14:40～15:10	14:00～14:40	
１１		資金支払	日銀ネット	14:40～15:20	14:00～15:10	
１２	受領データ（参加者）	参加者決済額通知	統合 Web、JEXGW	14:40 頃	14:00 頃	
１３		決済銀行受払額通知	統合 Web	14:40 頃	14:00 頃	
１４		振替完了通知	統合 Web、JEXGW	14:40～15:20	14:00～15:10	差引受取参加者に対しては、一般振替 DVP 決済時限（延長時 14:40）後速やかに通知する。差引支払参加者に対しては、資金支払い後速やかに通知する。

第４節　単元未満株式の買取請求及び売渡請求に係る手続

内　　容	備　　考
１．単元未満株式の買取請求の取扱い	※　単元未満株式の買取請求に係る処理日程については、資料２－４－１参照。 ※　単元未満株式の買取請求に係る発行者における取扱いについては、平成 20 年 12 月５日全国株懇連合会理事会決定「単元未満株式の買取制度事務取扱指針」参照。
（１）買取請求の取次ぎ及び振替の申請 ａ　買取請求の取次ぎ及び振替の申請 機構及び口座管理機関は、その加入者から発行者に対する単元未満株式の買取請求（以下、買取請求という。）の取次ぎの請求を受けたときは、これを発行者に取り次ぐ。 機構及び口座管理機関は、買取請求の取次ぎの請求を受けるときは、加入者の口座に買取請求に係る株数の記録があることを確認後、当該買取請求に係る買取代金の支払日を当該買取請求に係る振替株式についての振替日とする振替の申請を受ける。	（業 65 条、69 条） ※　機構は、株主確定日（発行者が請求する総株主通知に係る株主確定日を含む。）がある場合には、株主確定日の前営業日から起算して３営業日前の日から（株主確定日が休日の場合は４営業日前の日から）株主確定日までの間に買取請求を受けたときはエラーとする。 ※　機構及び口座管理機関は、株式併合等に係る株主確定日の前営業日から起算して３営業日前の日までに請求があり、かつその買取日が株式併合等の効力発生日等の以後となる場合（買取価格の決定日が株主確定日の前営業日から起算して３営業日前の日以後となる場合）において、買取請求者から撤回の申出があったものとみなすことについて、当該買取請求を行った加入者が同意しているものに限り、買取請求を取り次ぐ。

内　　容	備　　考
b　口座管理機関による買取請求の取次ぎの委託 買取請求の取次ぎの請求又は委託を受けた口座管理機関は、その直近上位機関に次の事項等を通知し、買取請求の取次ぎを委託する。 ①　買取請求に係る振替株式の銘柄コード及び数 ②　買取請求をする加入者の加入者口座コード ③　買取請求をする加入者の電話番号 ④　買取代金の受取りに関する事項 イ　金融機関預金口座振込、ゆうちょ銀行現金払、登録配当金受領口座振込の別 ロ　金融機関預金口座振込の場合は、振込を受ける口座に係る次に掲げる事項 （イ）金融機関等コード （ロ）店舗コード （ハ）預金種別 （ニ）口座番号 （ホ）口座名義人の氏名または名称(カナ)	※　振込を受ける口座として、ゆうちょ銀行口座を指定する場合には、「通帳記号」、「通帳番号」による指定はできない。
c　機構加入者による買取請求の取次ぎの請求 機構加入者は、機構に買取請求の取次ぎの請求をするときは、次の事項等（単元未満株式買取・振替請求）を午前９時から午後３時 30 分までの間の統合Ｗｅｂ端末への入力（画面入力、ＣＳＶファイル入力）又は午前３時から午後３時 30 分までの間のファイル伝送により通知する。 ① 当該機構加入者の機構加入者コード ② 買取請求に係る振替株式の銘柄コード及び数 ③ 当該機構加入者の加入者口座コード ④ 当該機構加入者の電話番号 ⑤ 買取代金の受取りに関する事項 イ　金融機関預金口座振込、ゆうちょ銀行現金払、登録配当金受領口座振込の別 ロ　金融機関預金口座振込の場合は、振込を受ける口座に係る次に掲げる事項 （イ）金融機関等コード （ロ）店舗コード （ハ）預金種別 （ニ）口座番号 （ホ）口座名義人の氏名または名称(カナ)	※　機構は、ファイル伝送にて買取請求の取次ぎの請求を受けた時点でデータ形式の簡易チェックを行い、即時に、形式に異常がない場合にはデータ受理の旨、形式に異常がある場合はデータ不受理の旨を機構加入者に確認結果ファイルにて通知する。また、機構は、定時点（７：00、８：00、10：00、11：00、12：00、午後１：00、午後１：30、午後２：00、午後２：30、午後３：00）までに受け付けている請求ファイルのデータの関連性チェック（買取請求株数が単元未満であるかのチェック等）を行い、エラーレコードがある場合には、統合Ｗｅｂ端末にて通知を行う。なお、当該チェックは午後３時 30 分以降の日中バッチにおいても行う。 ※　機構は、統合Ｗｅｂ端末にて買取請求

内　　容	備　　考
	の取次ぎの請求を受けた時点でデータ形式の簡易チェック及び関連性チェックを行い、その結果を機構加入者に受付済通知／エラー通知にて通知する。 ※　機構は、当日の午後３時 30 分以降の日中バッチにおいて請求データの加入者口座コードが加入者情報システムに登録されていない場合は、当該請求をエラーとする。(左記の請求をする日の前営業日までに加入者情報システムへの登録を行う必要がある。) ※　機構は、当日の午後３時 30 分以降の日中バッチにおいて、請求データの株数が当該機構加入者の指定する区分口座に存在するかについてのチェックを行い、株数が存在する場合には、請求数量を買取・振替請求中数量（手続中残高）として管理する（当該区分口座に記録されているが、振替の対象外として管理する。)。株数が不足する場合には、エラーとする。 ※　機構は、当日の午後６時から午後８時までの間に単元未満株式買取･振替請求を入力した機構加入者に受付又はエラー通知をファイル伝送により通知する。 ※　請求内容の訂正は、ファイル伝送のときはファイル単位の置き換え、端末による入力のときは、株式等リファレンスＮＯを指定して取り消したうえで再入力して行うことができる。 ※　振込を受ける口座として、ゆうちょ銀行口座を指定する場合には、「通帳記号」、「通帳番号」による指定はできない。

内　　容	備　　考
d　機構加入者による請求の取次ぎの委託 機構加入者は、機構に買取請求の取次ぎの委託をするときは、次の事項等（単元未満株式買取・振替請求）を午前９時から午後３時30分までの間の統合Ｗｅｂ端末への入力（画面入力、ＣＳＶファイル入力）又は午前３時から午後３時30分までの間のファイル伝送により通知する。 ①　当該機構加入者の機構加入者コード ②　買取請求に係る振替株式の銘柄コード及び数 ③　買取請求をする加入者の加入者口座コード ④　買取請求をする加入者の電話番号 ⑤　買取代金の受取りに関する事項 イ　金融機関預金口座振込、ゆうちょ銀行現金払、登録配当金受領口座振込の別 ロ　金融機関預金口座振込の場合は、振込を受ける口座に係る次に掲げる事項 （イ）金融機関等コード （ロ）店舗コード （ハ）預金種別 （ニ）口座番号 （ホ）口座名義人の氏名または名称(カナ)	※　請求者が買取請求を取り次ぐ証券会社における証券総合口座等で買取代金を受領しようとする場合には、買取代金の受取方法として、当該証券会社の名義の金融機関預金口座への入金を指定することが考えられる。（証券会社は、受領した代金を請求者の証券総合口座等に入金する。） ※　振込を受ける口座として、ゆうちょ銀行口座を指定する場合には、「通帳記号」、「通帳番号」による指定はできない。
e　機構による請求の取次ぎ 機構は、機構加入者が機構に買取請求の取次ぎの請求又は委託をした日の午後６時から午後８時までの間に、発行者に対して次の事項等（単元未満株式買取・振替請求取次ぎデータ）をファイル伝送により通知する。 ①　買取請求に係る振替株式の銘柄コード及び数 ②　買取請求をする加入者の株主等照会コード ③　買取請求をする加入者の氏名又は名称及び住所 ④　買取請求をする加入者の電話番号 ⑤　買取代金の受取りに関する事項 ⑥　株式等リファレンスＮＯ ⑦　買取請求をする加入者の個人、法人、共有の別 ⑧　買取請求をする加入者が、法人、共有の場合は代表者 ⑨　買取請求をする加入者の居住者、非居住者の別 ⑩　買取請求をする加入者の常任代理人、法定代理人が登録されているときは、その氏名、住所等	
（２）振替と買取代金の支払い	（業66条、67条）

内　　容	備　　考
a　振替日の決定及び通知 （ａ）発行者から機構に対する買取価格等の通知 発行者は、買取価格が決定したときには、買取価格決定日の翌営業日の午前３時から午後８時までの間に、機構に対し次の事項等（単元未満株式買取日データ）をファイル伝送により通知する。 ①　買取請求に係る振替株式の銘柄コード及び数 ②　加入者口座コード(単元未満株式の振替先口座) ③　買取日（振替日） ④　買取請求をした加入者の株主等照会コード ⑤　１株あたり買取価格、請求に係る買取代金 ⑥　株式等リファレンスＮＯ	※　単元未満株式買取日データに単元未満株式の振替先口座の指定がない場合には、銘柄マスタに登録してある口座を振替先口座とする。 ※　買取代金には、買取請求株式数に買取価格を乗じた額から売買委託手数料（発行者ごとに株式取扱規程等に定める事務手数料）及び消費税を減じた額を設定する。
（ｂ）機構から機構加入者に対する買取価格等の通知 機構は、発行者から単元未満株式買取日データの通知を受けたときには、通知を受けた日の翌営業日の午前３時から午後８時までの間に、単元未満株式買取・振替請求を入力した機構加入者に対して、次の事項等(単元未満株式買取日データ通知)をファイル伝送により通知する。 ①　買取請求の取次ぎを依頼した機構加入者の機構加入者コード ②　買取請求に係る振替株式の銘柄コード及び数 ③　加入者口座コード(単元未満株式の振替先口座) ④　買取日（振替日） ⑤　買取請求をした加入者の加入者口座コード ⑥　１株あたりの買取価格、請求に係る買取代金 ⑦　株式等リファレンスＮＯ	※　口座管理機関は、直近上位機関から買取日等の通知を受けたときは、直近下位機関（買取請求をする加入者の上位機関に限る。）に、必要な事項を通知する。
b　買取代金の支払いと単元未満株式の振替 機構は、買取日の業務開始時（午前９時）に、単元未満株式買取・振替請求を入力した機構加入者の口座の買取･振替請求中数量としている数量を、発行者の指定した口座へ振り替える。 発行者は、買取日に、買取請求をした加入者に対し、指定された方法により買取代金の支払いを行う。	※　請求者の口座に係る区分口座と振替先口座（発行者の口座）に係る区分口座が同一であるときは、機構における振替は行われない。 ※　振替の対象となる残高に対して、担保指定証券、プール残高の設定をしている場合には、振替エラーとなり振替は行われない。

内　　容	備　　考
（３）買取請求の撤回の処理 a　買取請求データの取消手続 発行者は、株式分割、株式併合、合併等の株主確定日の前営業日から起算して３営業日前の日までに買取価格が決定しない銘柄がある場合には、株主確定日の前営業日までに当該銘柄についての買取請求を（２）a（a）の「単元未満株式買取日データ」において買取りを行わないことを機構に対してファイル伝送で通知することにより買取請求データの取消しを行う。 b　機構から発行者に対する通知 機構は、買取請求の取消しの処理をしたときは、その翌営業日の午前３時から午後８時までの間に、発行者に対して、次の事項等（権利行使等取次不能データ）をファイル伝送により通知する。 ①　買取請求に係る振替株式の銘柄コード及び数 ②　買取請求をした加入者の株主等照会コード ③　権利行使等取次不能区分 ④　株式等リファレンスＮＯ c　機構から買取・振替請求を入力した機構加入者に対する通知 機構は、買取請求の取消しの処理をしたときは、その翌営業日の午前３時から午後８時までの間に、買取・振替請求を入力した機構加入者に対して、次の事項等（権利行使等請求結果ファイル）をファイル伝送により通知する。 ①　買取・振替請求を入力した機構加入者の機構加入者コード ②　買取請求に係る振替株式の銘柄コード及び数 ③　買取請求をした加入者の加入者口座コード ④　権利行使等取次不能区分 ⑤　株式等リファレンスＮＯ	（業 68 条） ※　機構は、左記の場合で、株主確定日の前営業日までに発行者から買取請求データの取消しがされない場合には、株主確定日の前営業日に自動的に買取請求データの取消しの処理をする。 ※　単元未満株式買取請求の受付日の翌営業日以降に、加入者より単元未満株式買取請求の撤回の申出があり、発行者が承諾した場合、発行者は、該当する請求が撤回された旨を単元未満株式買取日データにより機構に通知する。この場合の単元未満株式買取日データの通知は、買取価格決定日から起算して３営業日後の日までとする。

内　　容	備　　考
２．単元未満株式の売渡請求の取扱い	※　単元未満株式の売渡請求に係る処理日程については、資料２－４－２参照。 ※　単元未満株式の売渡請求に係る発行者における取扱いについては、平成 20 年 12 月５日全国株懇連合会理事会決定「単元未満株式の買増制度事務取扱指針」参照。
（１）売渡請求の取次ぎ a　売渡請求の取次ぎ 口座管理機関及び機構は、その加入者から発行者に対する単元未満株式の売渡請求（以下、売渡請求という。）の取次ぎの請求を受けたときは、加入者の口座に単元未満株式の記録があり、売渡請求株数と併せて１単元の株式の数となるべき数であることを確認後、これを発行者に取り次ぐ（売渡請求の取次ぎの可否は、請求者の口座の残高により判断する）。 口座管理機関は、請求者より売渡代金相当額の預託を受けるなどにより、請求者からの売渡代金の受領を確保しておく。	（業 70 条、74 条） ※　機構は、単元未満株式の売渡制度のない銘柄についての売渡請求を受けたときはエラーとする。 ※　発行者は、単元未満株式の売渡請求を受けることができなくなった場合には、原則として、受付を停止しようとする日の前営業日から起算して２営業日前の日までに、Target 保振サイトにより、その旨を通知する。また、単元未満株式の売渡請求の受付を再開しようとする場合には、原則として、受付を再開する日の前営業日から起算して２営業日前の日までに、Target 保振サイトにより、その旨を通知する。 ※　機構は、発行者から単元未満株式の売渡請求を受けることができない旨の通知を受けたときは、Target 保振サイトにその旨を掲載する。また、該当銘柄の売渡請求を受けたときはエラーとする。 ※　機構は、株主確定日（発行者が請求する総株主通知に係る株主確定日を含む。）がある場合には、株主確定日の前

内　　容	備　　考
	営業日から起算して10営業日前の日から（株主確定日が休日の場合は11営業日前の日から）株主確定日までの間に売渡請求を受けたときはエラーとする。 ※　口座管理機関及び機構は、株式併合等に係る株主確定日の前営業日から起算して４営業日前の日までに請求があり、かつその売渡日が株式併合等の効力発生日以後となる場合（売渡価格の決定日が株主確定日の前営業日から起算して４営業日前の日以後となる場合）等において、売渡請求者が発行者の承諾があるときに撤回することについて当該売渡請求を行った加入者が同意しているものに限り、売渡請求を取り次ぐ。
b　口座管理機関による売渡請求の取次ぎの委託 売渡請求の取次ぎの請求又は委託を受けた口座管理機関は、その直近上位機関に次の事項等を通知し、売渡請求の取次ぎを委託する。 ①　売渡請求に係る振替株式の銘柄コード及び数 ②　売渡請求をする加入者の加入者口座コード ③　売渡請求をする加入者の電話番号	
c　機構加入者による取次ぎの請求 機構加入者は、機構に売渡請求の取次ぎの請求をするときは、次の事項等（単元未満株式売渡請求）を午前９時から午後３時30分までの間の統合Ｗｅｂ端末への入力又は午前３時から午後３時30分までの間のファイル伝送により通知する。 ①　機構加入者コード（振替先口座） ②　売渡請求に係る振替株式の銘柄コード及び数 ③　機構加入者の加入者口座コード ④　機構加入者の電話番号	※　機構は、ファイル伝送にて売渡請求の取次ぎの請求を受けた時点でデータ形式の簡易チェックを行い、即時に、形式に異常がない場合にはデータ受理の旨、形式に異常がある場合はデータ不受理の旨を機構加入者に確認ファイルにて通知する。また、機構は、定時点（７：00、８：00、10：00、11：00、

内　　容	備　　考
	12：00、午後１：00、午後１：30、午後２：00、午後２：30、午後３：00）までに受け付けている請求ファイルのデータの関連性チェック（売渡請求株数が単元未満であるかのチェック等）を行い、エラーレコードがある場合には、統合Ｗｅｂ端末にて通知を行う。なお、当該チェックは午後３時30分以降の日中バッチにおいても行う。 ※　機構は、統合Ｗｅｂ端末にて売渡請求の取次ぎの請求を受けた時点でデータ形式の簡易チェック及び関連性チェックを行い、その結果を機構加入者に受付済通知／エラー通知にて通知する。 ※　機構は、当日の午後３時30分以降の日中バッチにおいて請求データの加入者口座コードが加入者情報システムに登録されていない場合は、当該請求をエラーとする。(左記の請求をする日の前営業日までに加入者情報システムへの登録を行う必要がある。) ※　機構は、当日の午後６時から午後８時までの間に請求機構加入者に受付又はエラー通知をファイル伝送により通知する。 ※　請求内容の訂正は、ファイル伝送のときはファイル単位の置き換え、端末による入力のときは、株式等リファレンスＮＯを指定して取り消したうえで再入力して行うことができる。
ｄ　機構加入者による請求の取次ぎの委託 機構加入者は、機構に売渡請求の取次ぎの委託をするときは、次の事項等（単元未満株式売渡請求）を午前９時から午後３時30分までの間の統合Ｗｅｂ端末への入力又は午前３時から午後３時30分ま	

内　　容	備　　考
での間のファイル伝送により通知する。 ①　機構加入者コード（振替により増加の記録を受ける口座） ②　売渡請求に係る振替株式の銘柄コード及び数 ③　売渡請求をする加入者の加入者口座コード ④　売渡請求をする加入者の電話番号 e　機構による請求の取次ぎ 機構は、機構加入者が機構に売渡請求の取次ぎの請求又は委託をした日の午後６時から午後８時までの間に、発行者に対して次の事項等（単元未満株式売渡請求取次ぎデータ）をファイル伝送により通知する。 ①　売渡請求の取次ぎを委託した機構加入者の機構加入者コード ②　売渡請求に係る振替株式の銘柄コード及び数 ③　売渡請求をした加入者の株主等照会コード ④　売渡請求をした加入者の加入者口座コード ⑤　売渡請求をした加入者の氏名又は名称及び住所 ⑥　売渡請求をした加入者の電話番号 ⑦　株式等リファレンスＮＯ ⑧　売渡請求をした加入者の個人、法人、共有の別 ⑨　売渡請求をした加入者が、法人、共有の場合は代表者 ⑩　売渡請求をした加入者の居住者、非居住者の別 ⑪　売渡請求をした加入者の常任代理人、法定代理人が登録されているときは、その氏名、住所等	
（２）売渡代金の支払い a　売渡日及び売渡代金の通知 （ａ）発行者から機構に対する通知 発行者は、売渡価格の決定日の翌営業日の午前３時から午後８時までの間に、機構に対し、次の事項等（単元未満株式売渡代金入金依頼データ）をファイル伝送により通知する。 ①　売渡請求の取次ぎを請求又は委託した機構加入者の機構加入者コード ②　売渡請求の取次ぎを請求又は委託した機構加入者の口座管理機関コード ③　売渡請求に係る振替株式の銘柄コード及び数（機構加入者の区分口座ごとに合計した数） ④　売渡代金（機構加入者ごとに合計した数） ⑤　請求者ごとの明細 (ｲ) 売渡請求をした加入者の株主等照会コード (ﾛ) 売渡請求に係る振替株式の数	（業 71 条、72 条） ※　発行者は、一の営業日において受け付けた売渡請求に係る請求株数の総数が、その日に発行者が有する自己株式の数を上回った場合、当該営業日の売渡請求のすべてを不受理とし、売渡請求の取次ぎを委託した機構加入者にその旨を通知する。（発行者は、単元未満株式の売渡請求を受けることができないときは、機構にその旨を通知する。）

内　　容	備　　考
(ﾊ) 権利行使等取次不能区分 (ﾆ) １株当たり売渡価格 (ﾎ) 請求に係る売渡代金 (ﾍ) 入金すべき日（売渡価格決定日から起算して４営業日目の日） (ﾄ) 売渡日（振替日。売渡価格決定日から起算して６営業日目の日） (ﾁ) 株式等リファレンスＮＯ	※　売渡代金には、売渡請求株式数に売渡価格を乗じた額から売買委託手数料（発行者ごとに株式取扱規程等に定める事務手数料）及び消費税を加算した額を設定する。
（ｂ）機構から機構加入者に対する通知 機構は、発行者から単元未満株式売渡代金入金依頼データの通知を受けたときには、通知を受けた日の翌営業日の午前３時から午後８時までの間に、売渡請求を入力した機構加入者に対して、次の事項（単元未満株式売渡代金入金依頼データ通知）をファイル伝送により通知する。 ①　売渡請求を入力した機構加入者の機構加入者コード ②　売渡請求に係る振替株式の銘柄コード及び数（機構加入者の区分口座ごとに合計した数） ③　売渡代金（機構加入者ごとに合計した数） ④　請求者ごとの明細 (ｲ) 売渡請求をする加入者の加入者口座コード (ﾛ) 売渡請求に係る振替株式の数 (ﾊ) 権利行使等結果区分 (ﾆ) １株当たり売渡価格 (ﾎ) 請求に係る売渡代金 (ﾍ) 入金すべき日（売渡価格決定日から起算して４営業日目の日） (ﾄ) 売渡日（振替日。売渡価格決定日から起算して６営業日目の日） (ﾁ) 株式等リファレンスＮＯ	※　口座管理機関は、直近上位機関から売渡代金入金依頼データ通知を受けたときは、直近下位機関（売渡請求をする加入者の上位機関に限る。）に、当該直近下位機関に係る事項を通知する。 ※　売渡請求に係る振替の振替元口座（発行者の口座）の加入者口座コードについては、単元未満株式売渡代金入金依頼データ通知によって通知されないため、機構は、Target 保振サイトにおいて「単元未満株式の売渡請求に係る売渡代金の振込先銀行口座等一覧」（資料２－４－３参照）として、口座管理機関等に周知する。
ｂ　売渡代金の支払い 機構に売渡請求を取り次いだ機構加入者は、単元未満株式売渡代金入金依頼データ通知に従い、発行者の指定した入金すべき日（売渡価格決定日から起算して４営業日目の日）に、発行者の指定する金融機関預金口座に、銘柄ごとに合算した売渡代金（その下位の口座管理機関の加入者分を含む。）の支払いを行う。なお、売渡代金の振込みを行う際には、振込電文の振込依頼人名欄において、以下の情報をその順に設定し通知する。 ①　銘柄コード（５桁） ②　口座管理機関コード（５桁） ③　振込名義人（カナ）	※　間接口座管理機関は、直近上位機関の指示に従い、直近上位機関に売渡代金相当額を支払う。 ※　売渡代金を振り込むべき発行者の指定する金融機関預金口座については、機構が Target 保振サイトにおいて「単元未満株式の売渡請求に係る売渡代金の振込先金融機関預金口座等一覧」（資料２－４－３参照）として、口座管理

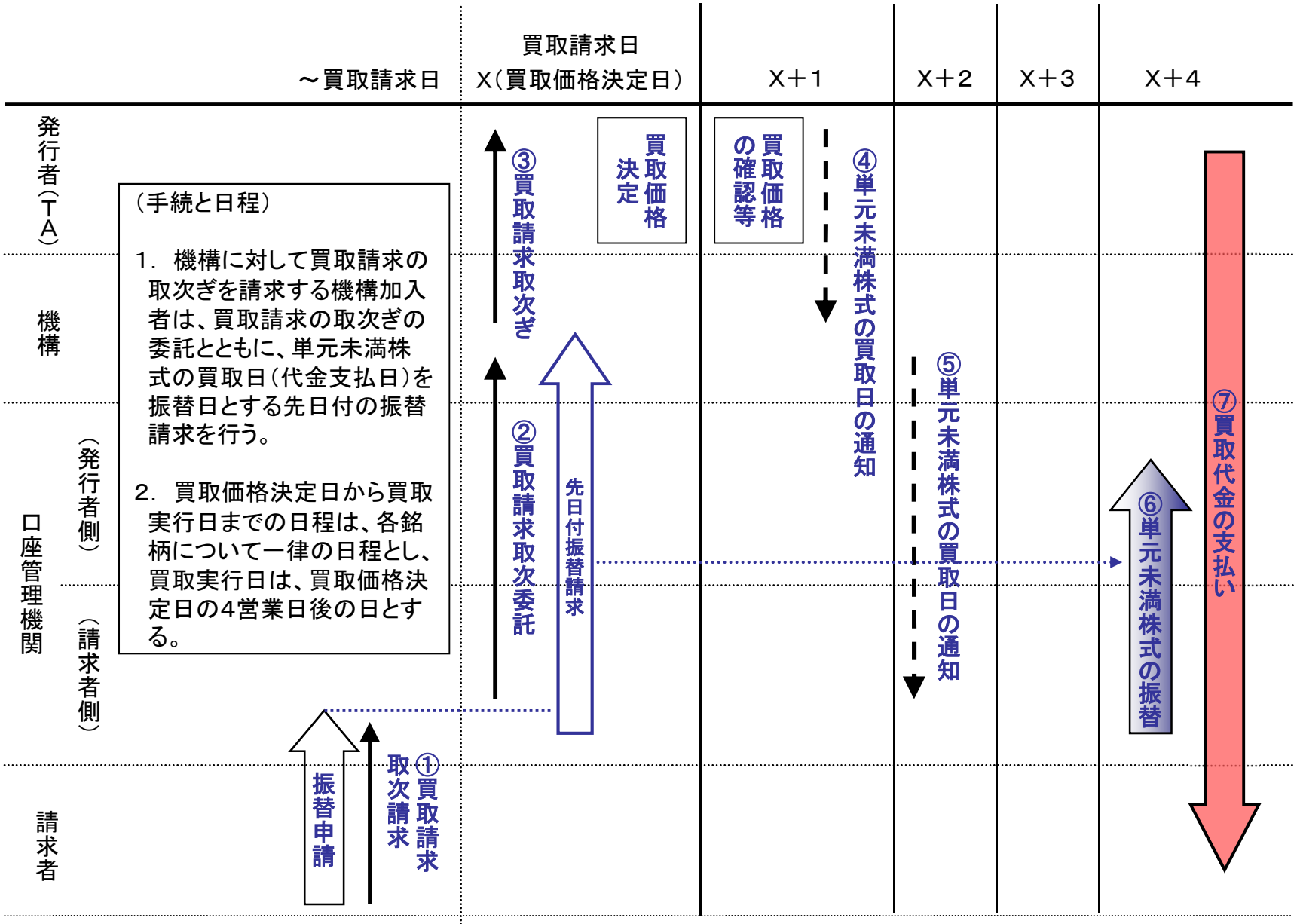
内　　容	備　　考
	機関等に周知する。 ※　左記①及び②の桁数は合計 10 桁である必要があるため、①と②との間にスペースを設定してはならない。 ※　売渡代金の振込金額が必要金額と異なる場合は、発行者と請求者側口座管理機関との間で連絡をして、金額が異なる理由等を特定する。（特定の加入者に係る金額が不足する場合には、当該加入者についての振替を行わないこととし、後日入金が確認された場合に振替を行う。）
（３）振替 発行者は、売渡請求により売り渡す振替株式について、売渡日（売渡価格決定日から起算して６営業日目の日）の業務開始時（午前９時）を振替時として、売渡請求をした加入者の口座への振替の申請を行う。	（業 53 条） ※　振替のメッセージ欄にａ（ａ）⑤（チ）の株式等リファレンスＮＯを入力する。
（４）売渡請求の撤回の処理 ａ　売渡請求データの取消しの手続 発行者は、株式分割、株式併合、合併等の株主確定日の前営業日から起算して４営業日前の日までに売渡価格が決定しない銘柄がある場合には、株主確定日の前営業日から起算して４営業日前の日から株主確定日の前営業日までの日に、当該銘柄についての売渡請求を(2)a.(a)の「単元未満株式売渡代金入金依頼データ」において、権利行使等取次不能区分を「未執行」として機構に通知することにより売渡請求データの取消しを行う。	※　機構は、左記の場合で、株主確定日の前営業日までに発行者から売渡請求の取消しがされない場合には、株主確定日の前営業日に自動的に売渡請求データの取消しの処理をする。 ※　単元未満株式売渡請求の受付日の翌営業日以降に、加入者より単元未満株式売渡請求の撤回の申出があり、発行者が承諾した場合、発行者は、該当する請求が撤回された旨を単元未満株式売渡代金入金依頼データにより機構に通知する。この場合の単元未満株式売渡代金入金依頼データの通知は、買取価格決定日から起算して３営業日後の日までとす

内　　容	備　　考
b　機構から発行者に対する通知 　機構は、売渡請求の取消しの処理をしたときは、その翌営業日の午前３時から午後８時までの間に、発行者に対して、次の事項等（権利行使等取次不能データ通知）をファイル伝送により通知する。 ①　売渡請求に係る振替株式の銘柄コード及び数 ②　売渡請求をした加入者の株主等照会コード ③　権利行使等取次不能区分 ④　株式等リファレンスＮＯ c　機構から売渡請求を取り次いだ直接口座管理機関に対する通知 　機構は、売渡請求の取消しの処理をしたときは、その翌営業日の午前３時から午後８時までの間に、売渡請求を取り次いだ直接口座管理機関に対して、次の事項等（単元未満株式売渡請求の取消通知）を通知する。 ①　売渡請求を取り次いだ直接口座管理機関の機構加入者コード ②　売渡請求に係る振替株式の銘柄コード及び数 ③　売渡請求をした加入者の加入者口座コード ④　売渡行使等取次不能区分 ⑤　株式等リファレンスＮＯ	る。

以　上

単元未満株式の買取請求に係る処理日程

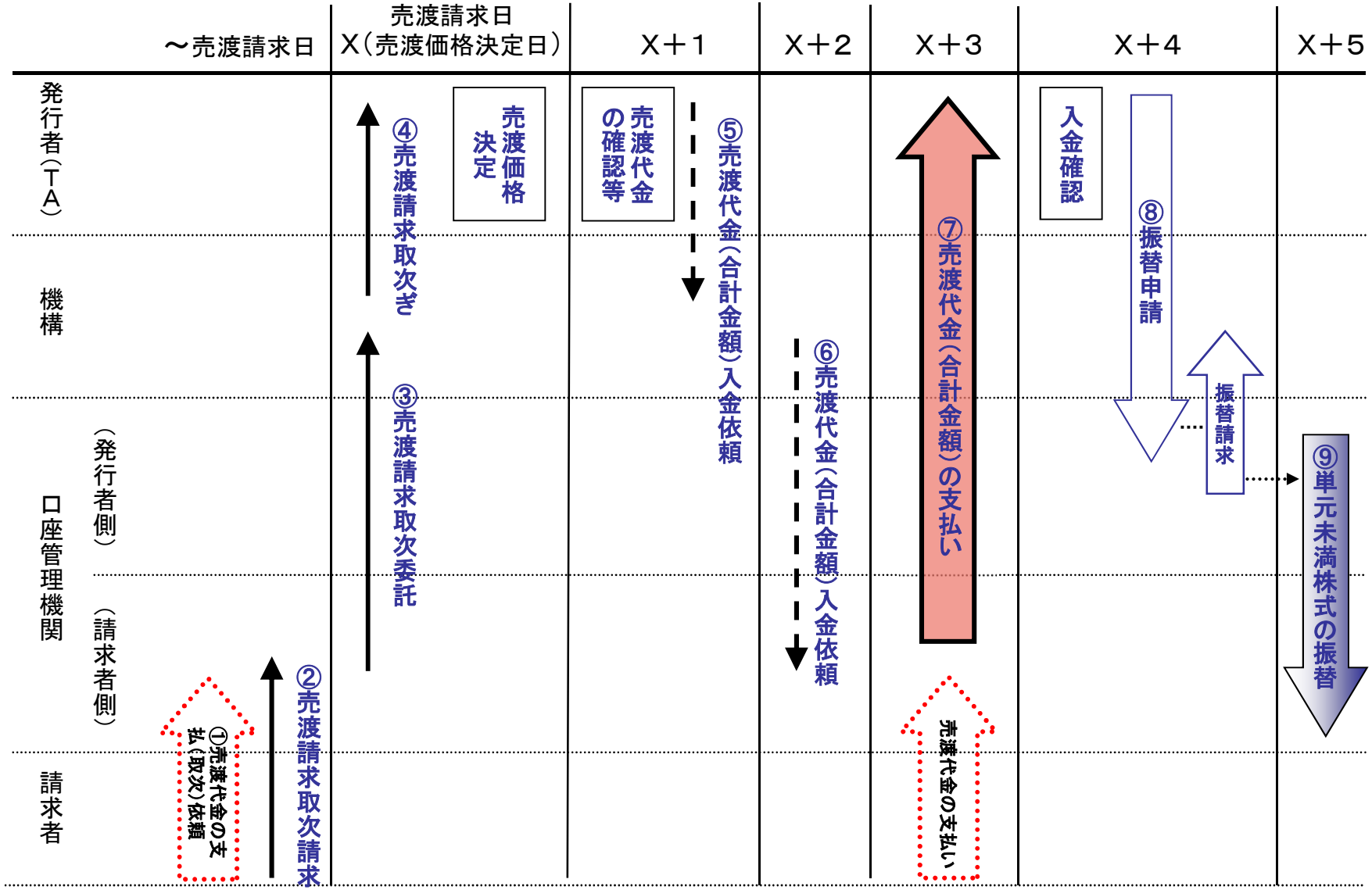
資料２－４－１



（注）買取請求日と買取価格決定日が異なる日となることも想定される。

単元未満株式の売渡請求に係る処理日程

資料2－4－2



（注）売渡請求日と売渡価格決定日が異なる日となることも想定される。

●単元未満株式の売渡請求に係る売渡代金の振込先金融機関預金口座等一覧（イメージ）

銘柄情報		発行会社情報			振込先金融機関預金口座情報							振替元会社口座情報		
銘柄名	銘柄コード	発行会社名	株主名簿管理人名	株主名簿管理人の連絡先電話番号	金融機関名	金融機関等コード	支店名	店舗コード	預金種別	口座番号	口座名義人の氏名又は名称【カナ】	口座管理機関コード	顧客口コード（顧客口所在コード）	加入者口座番号
○○商事	99990	○○商事	△△信託銀行	03-9999-9999	××銀行	9999	◇◇支店	999	普通	9999999	△△信託銀行買増口【△△シンタクギンコウカイマシグチ】	99999	99	99999999999999

第５節　抹消手続

内　　容	備　　考
１．一部抹消の取扱い	※　一部抹消の手続を行うのは、以下の場合である。 ①　振替株式である自己株式を消却するとき。 ②　振替株式を発行している発行者が吸収合併、株式交換等を行う場合に、自己株式を消滅会社等の株主等に移転させる場合。 ※　自己株式の消却に係る一部抹消の処理概要については、資料２－５－１参照。標準的な処理日程については資料２－５－２参照。 ※　合併等に伴い合併存続会社等が、その保有する自己株式を移転しようとする場合における一部抹消については、第７節「発行者の組織再編に係る手続」の吸収合併等の項目に記載する。 ※　振替法第 158 条に規定される株式の消却に関する会社法の特例により、振替株式の消却の効力は、振替口座簿における減少の記載又は記録がされた日に生ずることとなっているため、機構及び口座管理機関の営業日でない日を消却の効力発生日とすることはできない。 ※　株式移転の効力発生日における株式移転完全子会社の自己株式の消却に関する通知等手続きについては、第７節「発行者の組織再編に係る手続」の資料２－７－８参照のこと。

内　　容	備　　考
（１）発行者による機構への通知 発行者は、自己株式の消却を行うことを決定したときは、機構に対し、速やかに、Target 保振サイトにより、次に掲げる事項等を通知する。 ①　減少の記録がされるべき銘柄（以下、「一部抹消銘柄」という。）、銘柄コード及び振替株式の数 ②　減少の記録（消却）を行う日（以下、「一部抹消日」という。） ③　一部抹消によりその自己口において減少の記録がされる口座（以下、「一部抹消口座」という。）の加入者口座コード ④　一部抹消事由 （２）機構による機構加入者等に対する通知 機構は、発行者から自己株式の消却を行う旨の通知を受けたときは、速やかに、機構加入者及び間接口座管理機関に対し、Target 保振サイトにより、以下の事項を通知する。 ①　一部抹消銘柄及び振替株式の数 ②　一部抹消日	（業 12 条） ※　機構は、（１）により通知された一部抹消口座の加入者の上位機関である直接口座管理機関に対して、Target 保振サイトにより、①、②及び③を通知する。当該通知を受けた直接口座管理機関は、①の銘柄及び数が③の口座に記録（又は記載）されているか確認する。記録（又は記載）されている数が①の数に満たない場合には、直ちに、機構に対して、その旨を連絡する。
（３）発行者による直近上位機関に対する一部抹消申請 発行者は、一部抹消をするときは、一部抹消日の前営業日のから起算して２営業日前の日までに、一部抹消口座を開設した発行者の直近上位機関に対し、次に掲げる事項を示して一部抹消申請（法第 134 条第１項の申請をいう。以下同じ。）をする。 ①　一部抹消銘柄及び振替株式の数 ②　一部抹消日 ③　一部抹消口座 ④　一部抹消事由	（業 75 条、86 条） ※　機構加入者が発行者として一部抹消を行う場合は、（４）の通知をもって左記（３）の申請を行ったものとする。（施 101 条）
（４）発行者による機構に対する一部抹消通知 発行者は、一部抹消を行うときは、次に掲げるところにより、機構に対し、一部抹消に係る事項等（一部抹消通知データ）を通知する。 a　通知手段　ファイル伝送 b　取扱時間　一部抹消日の前営業日から起算して２営業日前の日までの午前３時から午後８時まで c　主な通知事項 ①　一部抹消銘柄 ②　振替株式の数 ③　抹消日 ④　加入者口座コード ⑤　一部抹消事由	（業 75 条、86 条） ※　「一部抹消通知データ」の請求日当日における訂正及び取消は、「一部抹消通知データ」の再送により行うことができる。請求日の翌営業日以降における取消は、機構が付番した株式等リファレンスＮＯを指定して取消のファイルを送信することにより行うことができる。また、請求日の翌営業日以降における訂正は、取消後に改めて「一部抹消通知データ」を送信することにより

内　　容	備　　考
⑥　株式等リファレンスＮＯ（訂正又は取消の場合） ⑦　株主確定日（合併等に伴う一部抹消を行う場合に、当該合併等の株主確定日を入力する。）	行うことができる。（一部抹消日の前営業日まで可能。） ※　「一部抹消通知データ」の送信は、自己株式の消却に係る取締役会決議後に行う。
（５）機構による直接口座管理機関に対する通知 機構は、発行者から一部抹消通知データを受けたときは、次に掲げるところにより、一部抹消口座の加入者の上位機関である直接口座管理機関に対し、一部抹消に係る事項等（一部抹消通知情報データ）を通知する。 a　通知手段　ファイル伝送 b　取扱時間　一部抹消通知が行われた日の翌営業日の午前３時から午後８時まで c　通知事項 ①　機構加入者コード ②　（４）ｃの事項	（業 75 条） ※　機構から「一部抹消通知情報データ」の通知を受けた直接口座管理機関は、当該直接口座管理機関が一部抹消口座を開設した者でないときは、直ちに、その直近下位機関（一部抹消口座の加入者の上位機関に限る。）に、機構から通知された事項を通知する。当該通知を受けた口座管理機関も同様とする。 ※　一部抹消を行う発行者が機構加入者である場合は、機構は「一部抹消通知情報データ」を当該機構加入者に送信する。 ※　一部抹消日の前営業日に「一部抹消通知データ」が訂正された場合は、「一部抹消通知情報データ」は一部抹消日に通知される。
（６）一部抹消申請を受けた口座管理機関の処理 一部抹消口座を開設する口座管理機関は、発行者からの一部抹消申請の内容と、上位機関から通知された一部抹消に係る事項との同一を確認し、当該確認をもって上位機関への通知をしたものとする。	（業 75 条） ※　口座管理機関（機構が確認を行う場合は機構）は、確認の結果が不一致となった場合及び一部抹消口座に記録された一部抹消銘柄である振替株式の数が減少すべき振替株式の数に満たない場合は、直ちに、機構に対しては電話及び Target 保振サイトにより、発行者に対しては電話及びＦＡＸによりその旨を連絡し、当該連絡を受けた発行者は、

内　　容	備　　考
	直ちに一部抹消通知データの訂正等の作業を行う。
（７）機構及び口座管理機関による減少の記録 機構及び口座管理機関（一部抹消口座の加入者の上位機関に限る。）は、一部抹消日の業務開始時（午前９時）に、その備える振替口座簿中の一部抹消口座又は一部抹消口座に係る顧客口において、一部抹消銘柄について減少させるべき数の減少の記録をする。	（業 76 条） ※　機構は、一部抹消銘柄である振替株式の数について残高不足の場合はエラーとする。
（８）機構による一部抹消処理結果の通知 ａ　機構による口座管理機関への通知 機構は、一部抹消に係る減額をしたときは、その結果を、一部抹消口座の上位機関である直接口座管理機関に、一部抹消日の午前３時から午後８時にファイル伝送及びオンラインリアルタイム接続（「帳表ファイル（機構加入者別口座処理明細表）」）にて通知する。	（業 76 条） ※　機構加入者別口座処理明細表の内容については、第８節「リコンサイルの手続」を参照。
ｂ　機構による発行者への通知 機構は、一部抹消に係る減額をしたときは、その結果を、発行者に、一部抹消日の午前３時から午後８時にファイル伝送（口座処理結果ファイル（ＴＡ用）（処理明細））にて通知する。	
２．全部抹消の取扱い	※　全部抹消の手続を行うのは、以下の場合である。 ①　取得条項付株式又は全部取得条項付種類株式の全部を取得する場合 ②　合併等により発行者が消滅する場合で、株主に、対価として振替株式が交付されない場合
（１）発行者による機構に対する通知（法第 135 条第１項の通知） 発行者は、特定の銘柄についての記録の全部の抹消をしようとするときは、機構に対し、速やかに、Target 保振サイトにより、次に掲げる事項を通知する。なお、当該通知は当該銘柄についての記録の全部を抹消する日（以下、全部抹消日という。）の２週間前の日までに行う。 ①　全部抹消をしようとする銘柄（以下、全部抹消銘柄という。） ②　全部抹消日 ③　全部抹消事由	（業 77 条）

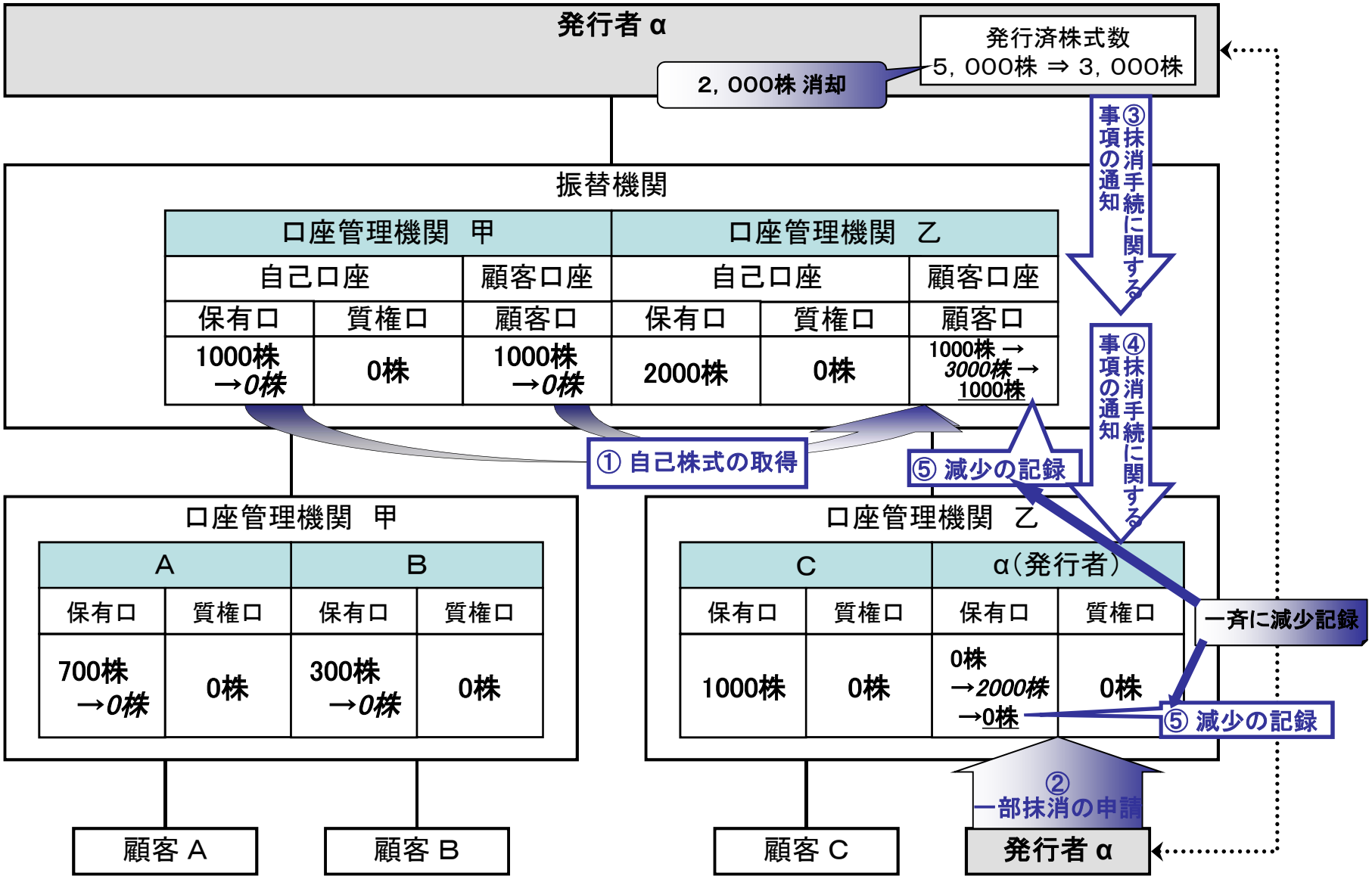
内　　容	備　　考
（２）機構による機構加入者及び間接口座管理機関への通知 　機構は、発行者から（１）の通知を受けた場合は、全部抹消日の１ヶ月前の日に（全部抹消日の１ヶ月前の日以降に（１）の通知を受けた場合は、通知を受けた後速やかに）、機構加入者及び間接口座管理機関に対して、Target 保振サイトにより、次に掲げる事項を通知する。 ①　全部抹消銘柄 ②　全部抹消日 ③　全部抹消事由	（業 77 条）
（３）機構による総株主通知日程案内 　機構は、発行者から（１）の通知を受けたときは、次に掲げるところにより、機構加入者及び発行者に対し、総株主通知に関する日程（総株主通知日程案内データ）を通知する。 ａ　通知手段　ファイル伝送又は統合Ｗｅｂ端末（画面照会） ｂ　取扱時間 （ａ）ファイル伝送 株主確定日の前営業日から起算して５営業日前の日の午前３時から午後８時まで （ｂ）統合Ｗｅｂ端末 株主確定日の前営業日から起算して５営業日前の日の午前７時から午後８時まで ※株主確定日の前営業日から起算して５営業日前の日から株主確定日の７ヶ月後の日まで、統合Ｗｅｂ端末による照会は可能。 ｃ　主な通知事項 ①　全部抹消銘柄 ②　総株主通知事由（増減資等の種別） ③　日程案内（総株主報告対象株式数通知日、総株主報告データ報告日（自/至）、総株主通知日等） ④　全部抹消日 ⑤　株主確定日	（業 146 条） ※　直接口座管理機関は、機構から総株主通知日程案内データを受けたときは、直ちに、その直近下位機関に必要な事項を通知するものとする。当該通知を受けた口座管理機関も同様とする。
（４）機構及び口座管理機関による記録の抹消 　機構及び口座管理機関は、全部抹消日の業務開始時（午前９時）に（新設合併、新設分割又は株式移転に伴う全部抹消については全部抹消日の午後３時 30 分に）、全部抹消銘柄についての記録がされている口座において、全部抹消銘柄の記録の全部を抹消する。	（業 77 条）
（５）機構による全部抹消銘柄の取扱廃止	（業 171 条）

内　　容	備　　考
機構は、全部抹消日に、全部抹消銘柄について取扱廃止とする。	
（６）機構による全部抹消の処理結果の通知	（業 77 条）
a　口座管理機関への通知 機構は、全部抹消をしたときは、その処理結果を、口座管理機関に対し全部抹消日（新設合併、新設分割又は株式移転に伴う全部抹消については全部抹消日の翌営業日）の午前３時から午後８時にファイル伝送及びオンラインリアルタイム接続（帳表ファイル（機構加入者別口座処理明細表））にて通知する。	※　機構加入者別口座処理明細表の内容については、第８節「リコンサイルの手続」参照。
b　発行者への通知 機構は、全部抹消をしたときは、その処理結果を発行者に、全部抹消日（新設合併、新設分割又は株式移転に伴う全部抹消については全部抹消日の翌営業日）の午前３時から午後８時にファイル伝送（「口座処理結果ファイル」）にて通知する。	
（７）機構による総株主通知 機構は、全部抹消日から起算して３営業日目の日に、全部抹消に係る振替株式の株主について総株主通知を行う。	（業 149 条） ※　総株主通知の手続の詳細については、第９節「総株主通知に係る手続」参照。

以　上

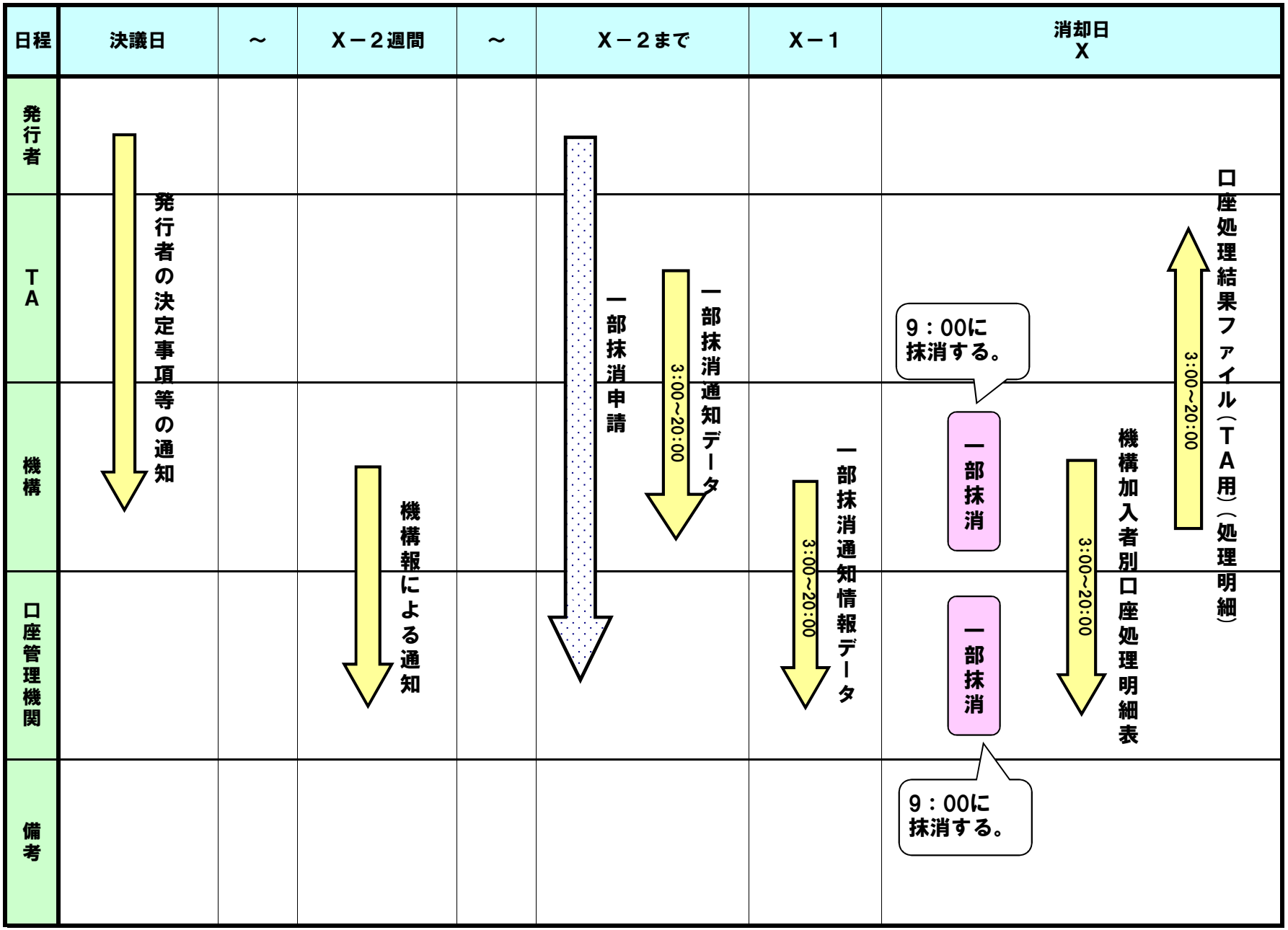
株式の一部抹消（自己株式の消却）の処理概要

資料2－5－1



資料２－５－２

自己株式の消却の標準処理日程



第６節　株式併合及び株式分割に係る手続

内　　容	備　　考
１．株式併合の取扱い	※　株式併合における振替口座簿に係る処理概要については資料２－６－１、標準的な事務処理日程のフロー図については資料２－６－２参照。 ※　株式併合が上場廃止の原因となる場合で、かつ、上場廃止に伴い振替株式が取扱廃止になる場合（上場廃止に係る最終売買決済日の翌営業日に振替株式の取扱いを廃止する場合に限る。）においては取扱廃止に係る手続のみを行う（取扱廃止の手続については、第 16 節「振替株式の取扱廃止時の取扱い」参照。）。
（１）発行者による株式併合に係る事項の通知 発行者は、株式併合に係る決議又は決定をしたときは、機構に対し、速やかに（株式併合日の効力発生日（以下、併合日という。）の２週間前の日又は株式併合に係る株主確定日（当該株主確定日が休業日の場合は、その前営業日）の前営業日から起算して７営業日前の日のいずれか早い日までに）、Target 保振サイトにより、以下の事項等を通知する。 ①　株式併合に係る振替株式の銘柄（以下、株式併合銘柄という。）及び銘柄コード ②　効力発生日（併合日） ③　減少比率（株式併合後の株式併合銘柄である振替株式の発行総数／株式併合前の株式併合銘柄である振替株式の発行総数）	（業 12 条） ※　発行者は、株主総会において株式併合に係る議案が否決された場合は、その旨を速やかに機構に通知する。 ※　左記の通知は、法第 136 条第１項の通知である。同項には、通知する事項として、左記の事項の他に、調整株式数を記録する発行者の口座も規定されているが、調整株式数の記録先口座は、発行者が機構に対する同意時に届け出た口座（同意後に変更の届出を行った場合は、変更後の口座）とする取扱いであるため、株式併合に係る事項の通知の際のあらためての通知は不要としている。
（２）機構による Target 保振サイトによる通知	（業 12 条）

内　　容	備　　考
機構は、発行者から（１）の通知を受けた場合は、併合日の１ヶ月前の日に（併合日の１ヶ月前の日以降に（１）の通知を受けた場合は、通知を受けた後速やかに)、Target 保振サイトにより、機構加入者及び間接口座管理機関に対し、次に掲げる事項を通知する。 ①　株式併合銘柄 ②　併合日 ③　減少比率 ④　新株式数申告日 ⑤　調整株式数記録日	
（３）機構による総株主通知日程案内 機構は、株主確定日の前営業日から起算して５営業日前の日に、総株主通知日程案内を機構加入者及び発行者に通知する。 a　通知手段　ファイル伝送又は統合Ｗｅｂ端末 b　取扱時間 （ａ）ファイル伝送 株主確定日の前営業日から起算して５営業日前の日の午前３時から午後８時 （ｂ）統合Ｗｅｂ端末 株主確定日の前営業日から起算して５営業日前の日の午前７時から午後８時 ※株主確定日の前営業日から起算して５営業日前の日から株主確定日の７ヶ月後の日までは、統合Ｗｅｂ端末による照会は可能。 c　主な通知事項 ①　株式併合銘柄 ②　総株主通知事由 ③　増減資種別 ④　配分明細区分 ⑤　日程案内（総株主報告対象株式数通知日、総株主報告データ報告日（自/至)、総株主通知日、配分明細通知日、口座簿記載予定日） ⑥　併合日 ⑦　株主確定日 ⑧　減少比率	（業 146 条） ※　直接口座管理機関は、機構から総株主通知日程案内を受けたときは、直ちに、その直近下位機関に必要な事項を通知する。当該通知を受けた口座管理機関も同様とする。
（４）機構及び口座管理機関による記録すべき株式併合銘柄である振替株式の数の計算 a　機構及び口座管理機関の加入者の自己口の保有欄（以下、保有欄という。）に併合日において記録すべき株式併合銘柄である振替株式の数の計算	（業 87 条）

内　　容	備　　考
機構及び口座管理機関は、併合日の前営業日において、その加入者の保有欄に記録されている株式併合銘柄である振替株式の数から減少させるべき振替株式の数を減じた数を算出する。 減少させるべき振替株式の数は、次の①～③の合計数とする。 ① 保有欄に記録されている株式併合銘柄である振替株式の数（特別株主の申出がされているもの又は買取口座に記録されている振替株式であって、その買取りの効力が生じていないものを除く。）から当該数に減少比率を乗じて得た数（端数は切り捨て。）を減じて得た数 ② 保有欄に記録されている株式併合銘柄である振替株式の数（特別株主の申出がされているものに限る。）について、特別株主ごとの振替株式の数から当該数にそれぞれ減少比率を乗じて得た数（端数は切り捨て。）を減じて得た数の合計数 ③ 保有欄に記録されている株式併合銘柄である振替株式の数（買取口座に記録されている振替株式であって、その買取りの効力が生じていないものに限る。）について、反対株主ごとの振替株式の数から当該数にそれぞれ減少比率を乗じて得た数（端数は切り捨て。）を減じて得た数の合計数 b　機構及び口座管理機関の加入者の自己口の質権欄（以下、質権欄という。）における記録すべき株式併合銘柄である振替株式の数の計算 機構及び口座管理機関は、併合日の前営業日において、その加入者の質権欄に記録されている株式併合銘柄である振替株式の数から減少させるべき数を減じた数を算出する。 減少させるべき振替株式の数は、次の①と②の合計数とする。 ① 質権欄に記録されている株主ごとの株式併合銘柄である振替株式の数（登録株式質権が設定されていないものに限る。）から、当該数にそれぞれ減少比率を乗じて得た数（端数は切り捨て。）を減じて得た数の合計数 ② 質権欄に記録されている株主ごとの株式併合銘柄である振替株式の数（登録株式質権が設定されているものに限る。）から、当該数にそれぞれ減少比率を乗じて得た数（端数は切り捨て。）を減じて得た数の合計数	
（５）機構加入者による新株式数申告 a　直接口座管理機関による顧客口に係る申告 直接口座管理機関は、併合日の前営業日に、機構に対し、新株式数申告として、以下の事項等を通知する。 （ａ）通知手段　ファイル伝送又は統合Ｗｅｂ端末 （ｂ）取扱時間 ア　ファイル伝送 併合日の前営業日の午前３時から午後８時	（業 87 条） ※　機構に複数の顧客口である区分口座の開設を受けている直接口座管理機関は、当該顧客口である区分口座ごとに申告を行う。 ※　直接口座管理機関は、その直近下位機関から併合日に記録すべき株式併合銘

内　　容	備　　考
イ　統合Ｗｅｂ端末 併合日の前営業日の午前９時から午後８時 （ｃ）主な通知事項 ①　機構加入者コード（区分口座） ②　株式併合銘柄 ③　区分口座に記録すべき株式併合銘柄である振替株式の数（（４）で計算した数）	柄である振替株式の合計数の通知を受けたときは、機構に対し、当該数を併せて通知する。 ※　新株式数申告の訂正及び取消を行う場合は、以下の取扱いとする。 ・併合日の前営業日に統合Ｗｅｂ端末から訂正を行う場合は、入力済の申告を取り消したうえで統合Ｗｅｂ端末からの再入力により、ファイル伝送により訂正を行う場合は、前日請求ファイルの再送による。 ・併合日及び併合日の翌営業日に訂正を行う場合は、Target 保振サイトにより、機構に対して、所定の書面を提出する。 ・併合日の翌々営業日以降は割当計算終了後のため、訂正不可となる。 ※　新株式数申告のデータ設定については接続仕様書「株式等振替システム参考資料（新株式数申告の入力について）」参照。
ｂ　機構加入者による自己口に係る申告（担保専用口及び信託口） 担保専用口及び信託口（信託財産名義について包括的な申請を行うこととしているものに限る。）を有する機構加入者は、併合日の前営業日に、機構に対し、新株式数申告として、以下の事項等を通知する。 （ａ）通知手段　ファイル伝送又は統合Ｗｅｂ端末 （ｂ）取扱時間 ア　ファイル伝送 併合日の前営業日の午前３時から午後８時 イ　統合Ｗｅｂ端末 併合日の前営業日の午前９時から午後４時 （ｃ）主な通知事項 ①　機構加入者コード（区分口座）	※　新株式数申告を伴う株主確定日が定められた場合は、担保の解除を行うことにより、担保専用口に他の機構加入者に特別株主管理事務の再委託をしている株式は記録されていないものとする。

内　　容	備　　考
②　株式併合銘柄 ③　区分口座に記録すべき株式併合銘柄である振替株式の数（（４）で計算した数）	
（６）機構及び口座管理機関による振替口座簿の記録 a　機構及び口座管理機関の加入者の自己口の保有欄における記録 機構及び口座管理機関は、併合日の業務開始時（午前９時）に、（４）a で計算した減少させるべき数の減少の記録をする。	（業 87 条） ※　特別株主管理簿又は反対株主管理簿についても、併合日の業務開始時（午前９時）に、特別株主管理簿又は反対株主管理簿に記録された特別株主又は反対株主ごとの振替株式の数から当該数にそれぞれ減少比率を乗じて得た数（端数は切り捨て。）を減じて得た数の減少の記録をする。
b　機構及び口座管理機関の加入者の自己口の質権欄における記録 機構及び口座管理機関は、併合日の業務開始時（午前９時）に、（４）b で計算した減少させるべき数の減少の記録をする。	※　登録株式質権者管理簿についても、併合日の業務開始時（午前９時）に、登録株式質権者管理簿に記録された登録株式質権者ごとの振替株式の数から当該数にそれぞれ減少比率を乗じて得た数（端数は切り捨て。）を減じて得た数の減少の記録をする。
c　機構及び口座管理機関の加入者の顧客口における記録 機構及び口座管理機関は、併合日の業務開始時（午前９時）に、直近下位機関の口座の顧客口に記録されている株式併合銘柄について、当該直近下位機関からの新株式数申告に基づき、減少の記録をする。	
（７）直接口座管理機関による総株主報告 直接口座管理機関は、機構からの総株主通知日程案内に従い、株主確定日（併合日の前日）において振替口座簿に記録されている加入者ごとの株式併合銘柄に係る情報を、併合日及びその翌営業日において、「総株主報告データ」として機構に通知する。	（業 148 条） ※　総株主報告の手続の詳細については、第９節「総株主通知に係る手続」参照。

内　　容	備　　考
（８）機構による割当計算	（業 88 条） ※　株式併合の場合の端数調整後株数の記録処理の概要については、資料２－６－３を参照のこと。
a　割当計算対象株主 機構は、併合日の翌営業日に、併合日の前営業日における株式併合銘柄の株主について、機構が備える振替口座簿及び機構加入者からの「総株主報告データ」の内容に基づき、割当計算を行う。	
b　割当計算の方法 機構は、登録質権が設定されている株式併合銘柄については、当該株式併合銘柄が記録されている口座の株主ごとの株式併合銘柄の数に減少比率を乗じて得た数を算出し、その端数を発行者の口座に割り当てる。	
機構は、登録質権が設定されていない株式併合銘柄については、株主ごとの株式併合銘柄である振替株式の数（当該株主の保有欄に記録されていた数、略式譲渡担保若しくは略式質権者の口座に記録されている当該株主の株式の数又は買取口座に記録されている当該株主の株式（その買取りの効力が生じていないものに限る。）の数を合計した数。登録質権が設定されている株式の数は含まない。）に減少比率を乗じて得た数を算出する。当該数から併合日において各口座に記録されるべき数の合計数を減じて得た数（以下「調整株式数」という。）を算出し、次に掲げる区分に応じ、それぞれに定める口座に割り当てる。 ①　調整株式数のうち整数　株主の自己口のうち、併合日の前営業日において最も大きい振替株式の数を記録していた口座（最も大きい数を記録していた口座が複数あるときは、口座管理機関コードが最も大きい口座管理機関が開設する口座） ②　調整株式数のうち小数点以下の数（端数）の合計数（小数点以下切捨て）　発行者の口座	※　株主ごとの株式併合銘柄の数は、機構において、加入者ごとに、名寄せ合算した数とする。 ※　調整株式数は、加入者の保有欄へ割当て、譲渡担保権者の口座に特別株主として記録されている口座、質権者の口座に株主として記録されている口座又は買取口座に反対株主として記録されている口座への割当ては行わない。 ※　①において、略式質権の設定された振替株式、特別株主の申出のされた振替株式又は買取口座に記録された振替株式（その買取りの効力が生じていないものに限る。）については、株主確定日において、その株主、特別株主又は反対株主の加入者口座コードに係る口座に記録されていたものとして取り扱う。
（９）機構による配分明細通知データの通知 機構は、（８）の割当計算の結果に基づき「配分明細通知データ」を作成し、併合日から起算して３営業日目の日に、併合日の前営業日にその口座に株式併合銘柄を記録していた機構加入者に対して、以下	（業 88 条） ※　直接口座管理機関は、機構から割当計算後に記録すべき株式併合銘柄である

内　　容	備　　考
の事項等を通知する。 a　通知手段　ファイル伝送 b　取扱時間　併合日から起算して３営業日目の日（総株主通知日）の午前３時から午後８時 c　主な通知事項 ①　機構加入者コード ②　株式併合銘柄 ③　総株主通知事由（増減資の種別） ④　割当ての対象となる加入者の加入者口座コード（調整株式数のうち小数点以下の数（端数）の合計数（小数点以下切捨て）の割当てを受ける発行者の口座の加入者口座コードを含む） ⑤　譲渡担保権者、質権者又は買取口座の開設の申出をした発行者の加入者口座コード ⑥　配分数量（調整株式数を含む。） ⑦　調整株式数の振替口座簿記録予定日 ⑧　調整株式数 ⑨　調整株式数の効力発生日	振替株式の数に係る通知を受けたときは、直ちに、その直近下位機関（株式併合銘柄を記録すべき口座の加入者の上位機関に限る。）に当該事項を通知する。当該通知を受けた口座管理機関も同様とする。
（１０）機構による総株主通知 機構は、株式併合に係る株主確定日（併合日の前日）における株式併合銘柄の株主について、発行者に対し、併合日から起算して３営業日目の日に総株主通知を行う。	（業 149 条） ※　機構は、割当計算後の株式併合銘柄の株主ごとの振替株式の数及び発行者の自己口に記録すべき株式併合銘柄である振替株式の数に係る株主ごとの小数点以下の数を、総株主通知により当該発行者に通知する。 ※　総株主通知の手続の詳細については、第９節「総株主通知に係る手続」参照。
（１１）機構及び口座管理機関における調整株式数の記録手続 a　機構における調整株式数の記録 （ａ）自己口における増加の記録 機構は、調整株式数を記録すべき自己口を開設しているときは、併合日から起算して４営業日目の日の業務開始時（午前９時）に、当該口座において記録すべき調整株式数の増加の記録をする。 （ｂ）顧客口における増加の記録	（業 88 条） ※　機構及び口座管理機関は、新株式数申告に基づき併合日に振替口座簿に記録した数と配分明細通知データに不整合があった場合は、必要な修正を行う。

内　　容	備　　考
機構は、その下位機関の加入者の自己口において調整株式数を記録すべきときは、併合日から起算して４営業日目の日の業務開始時（午前９時）に、その数を記録すべき顧客口において、当該数の増加の記録をする。 b　口座管理機関における調整株式数の記録手続 （a）自己口における増加の記録 口座管理機関は、調整株式数を記録すべき自己口を開設しているときは、直近上位機関からの「配分明細通知データ」に基づき、併合日から起算して４営業日目の日の業務開始時（午前９時）に、当該口座において記録すべき調整株式数の増加の記録をする。 （b）顧客口における増加の記録 口座管理機関は、その下位機関の加入者の自己口において調整株式数を記録すべきときは、「配分明細通知データ」に基づき、併合日から起算して４営業日目の日の業務開始時（午前９時）に、調整株式数を記録すべき顧客口において、当該数の増加の記録をする。	※　機構及び口座管理機関は、新株式数申告に基づき併合日に振替口座簿に記録した数と配分明細通知データに不整合があった場合は、必要な修正を行う。
２．株式分割の取扱い	※　株式分割における標準的な事務処理日程のフロー図については資料２－６－４及び資料２－６－５参照。
（１）発行者による株式分割に係る事項の通知 発行者は、株式分割に係る決議又は決定をしたときは、機構に対し、速やかに（株式分割日の効力発生日（以下、分割日という。）の２週間前の日又は株式分割に係る株主確定日（当該株主確定日が休業日の場合は、その前営業日）の前営業日から起算して７営業日前の日のいずれか早い日までに）、Target 保振サイトにより、以下の事項等を通知する。 ①　株式分割に係る振替株式の銘柄（以下、株式分割銘柄という。）及び銘柄コード ②　効力発生日（分割日） ③　増加比率（株式分割後の株式分割銘柄である振替株式の発行総数／株式分割前の株式分割銘柄である振替株式の発行総数）	（業 12 条） ※　左記の通知は、法第 137 条第１項の通知である。同項には、通知する事項として、左記の事項の他に、調整株式数を記録する発行者の口座も規定されているが、調整株式数の記録先口座は、発行者が機構に対する同意時に届け出た口座（同意後に変更の届出を行った場合は、変更後の口座）とする取扱いであるため、株式分割に係る事項の通知の際のあらためての通知は不要としている。
（２）機構による Target 保振サイトによる通知 機構は、発行者から（１）の通知を受けた場合は、分割日の１ヶ月前の日に（分割日の１ヶ月前の日	（業 12 条）

内　　容	備　　考
以降に（１）の通知を受けた場合は、通知を受けた後速やかに)、Target 保振サイトにより、機構加入者及び間接口座管理機関に対し、次に掲げる事項を通知する。 ①　株式分割銘柄 ②　分割日 ③　増加比率 ④　新株式数申告日 ⑤　調整株式数記録日	※　増加比率が整数倍の場合は、④⑤を除く。
（３）機構による総株主通知日程案内 機構は、株主確定日の前営業日から起算して５営業日前の日に、総株主通知日程案内を機構加入者及び発行者に通知する。 ａ　通知手段　ファイル伝送又は統合Ｗｅｂ端末 ｂ　取扱時間 （ａ）ファイル伝送 株主確定日の前営業日から起算して５営業日前の日の午前３時から午後８時 （ｂ）統合Ｗｅｂ端末 株主確定日の前営業日から起算して５営業日前の日の午前７時から午後８時 ※株主確定日の前営業日から起算して５営業日前の日から株主確定日の７ヶ月後の日までは、統合Ｗｅｂ端末による照会は可能。 ｃ　主な通知事項 ①　株式分割銘柄 ②　総株主通知事由 ③　増減資種別 ④　配分明細区分 ⑤　日程案内（総株主報告対象株式数通知日、総株主報告データ報告日（自/至)、総株主通知日、配分明細通知日、口座簿記載予定日） ⑥　分割日 ⑦　株主確定日 ⑧　増加比率	（業 146 条） ※　直接口座管理機関は、機構から総株主通知日程案内を受けたときは、直ちに、その直近下位機関に必要な事項を通知する。当該通知を受けた口座管理機関も同様とする。
（４）機構及び口座管理機関による記録すべき株式分割銘柄である振替株式の数の計算 ａ　機構及び口座管理機関の加入者の自己口の保有欄（以下、保有欄という。）に分割日において記録すべき株式分割銘柄である振替株式の数の計算 機構及び口座管理機関は、分割日の前営業日において、その加入者の保有欄に記録されている株式	（業 89 条）

内　　容	備　　考
分割銘柄である振替株式の数に増加させるべき振替株式の数を加算した数を算出する。 増加させるべき振替株式の数は、次の①～③の合計数とする。 ① 保有欄に記録されている株式分割銘柄である振替株式の数（特別株主の申出がされているもの又は買取口座に記録されている振替株式であって、その買取りの効力が生じていないものを除く。）に増加比率を乗じて得た数（端数は切り捨て。）から保有欄に記録されている株式分割銘柄である振替株式の数を控除して得た数 ② 保有欄に記録されている株式分割銘柄である振替株式の特別株主ごとの振替株式の数（特別株主の申出がされているものに限る。）にそれぞれ増加比率を乗じて得た数（端数は切り捨て。）から、保有欄に記録されている株式分割銘柄である振替株式の特別株主ごとの数を控除して得た数の合計数 ③ 保有欄に記録されている株式分割銘柄である振替株式の反対株主ごとの振替株式の数（買取口座に記録されている振替株式であって、その買取りの効力が生じていないものに限る。）にそれぞれ増加比率を乗じて得た数（端数は切り捨て。）から 、保有欄に記録されている株式分割銘柄である振替株式の反対株主ごとの数を控除して得た数の合計数 b　機構及び口座管理機関の加入者の自己口の質権欄（以下、質権欄という。）における記録すべき株式分割銘柄である振替株式の数の計算 機構及び口座管理機関は、分割日の前営業日において、その加入者の質権欄に記録されている株式分割銘柄である振替株式の数に増加させるべき振替株式の数を加算した数を算出する。 増加させるべき振替株式の数は、次の①と②の合計数とする。 ① 質権欄に記録されている株主ごとの株式分割銘柄である振替株式の数（登録株式質権が設定されていないものに限る。）にそれぞれ増加比率を乗じて得た数（端数は切り捨て。）から、質権欄に記録されている株主ごとの株式分割銘柄である振替株式の数を控除して得た数の合計数 ② 質権欄に記録されている株主ごとの株式分割銘柄である振替株式の数（登録株式質権が設定されているものに限る。）にそれぞれ増加比率を乗じて得た数（端数は切り捨て。）から、質権欄に記録されている株主ごとの株式分割銘柄である振替株式の数を控除して得た数の合計数	
（５）機構加入者による新株式数申告	（業 89 条） ※　増加比率が整数倍の株式分割の場合は、機構が振替口座簿へ記録すべき数を計算するため、機構加入者による新株式数申告を不要とする。
a　直接口座管理機関による顧客口に係る申告 直接口座管理機関は、分割日の前営業日に、機構に対し、新株式数申告として、以下の事項等を通	※　機構に複数の顧客口である区分口座の開設を受けている直接口座管理機関

内　　容	備　　考
知する。 （ａ）通知手段　ファイル伝送又は統合Ｗｅｂ端末 （ｂ）取扱時間 ア　ファイル伝送 分割日の前営業日の午前３時から午後８時 イ　統合Ｗｅｂ端末 分割日の前営業日の午前９時から午後８時 （ｃ）主な通知事項 ①　機構加入者コード（区分口座） ②　株式分割銘柄 ③　区分口座に記録すべき株式分割銘柄である振替株式の数（（４）で計算した数）	は、当該顧客口である区分口座ごとに申告を行う。 ※　直接口座管理機関は、その直近下位機関から分割日に記録すべき株式分割銘柄である振替株式の合計数の通知を受けたときは、機構に対し、当該数を併せて通知する。 ※　新株式数申告の訂正及び取消を行う場合は、以下の取扱いとする。 ・分割日の前営業日に統合Ｗｅｂ端末から訂正を行う場合は、入力済の申告を取り消したうえで統合Ｗｅｂ端末からの再入力により、ファイル伝送により訂正を行う場合は、前日請求ファイルの再送による。 ・分割日及び分割日の翌営業日に訂正を行う場合は、Target 保振サイトにより、機構に対して、所定の書面を提出する。 ・分割日の翌々営業日以降は割当計算終了後のため、訂正不可となる。 ※　新株式数申告のデータ設定については接続仕様書「株式等振替システム参考資料（新株式数申告の入力について）」参照。
ｂ　機構加入者による自己口に係る申告（担保専用口及び信託口） 担保専用口及び信託口（信託財産名義について包括的な申請を行うこととしているものに限る。）を有する機構加入者は、分割日の前営業日に、機構に対し、新株式数申告として、以下の事項等を通知する。 （ａ）通知手段　ファイル伝送又は統合Ｗｅｂ端末 （ｂ）取扱時間 ア　ファイル伝送 分割日の前営業日の午前３時から午後８時	※　新株式数申告を伴う株主確定日が定められた場合は、担保の解除を行うことにより、担保専用口に他の機構加入者に特別株主管理事務の再委託をしている株式は記録されていないものとする。

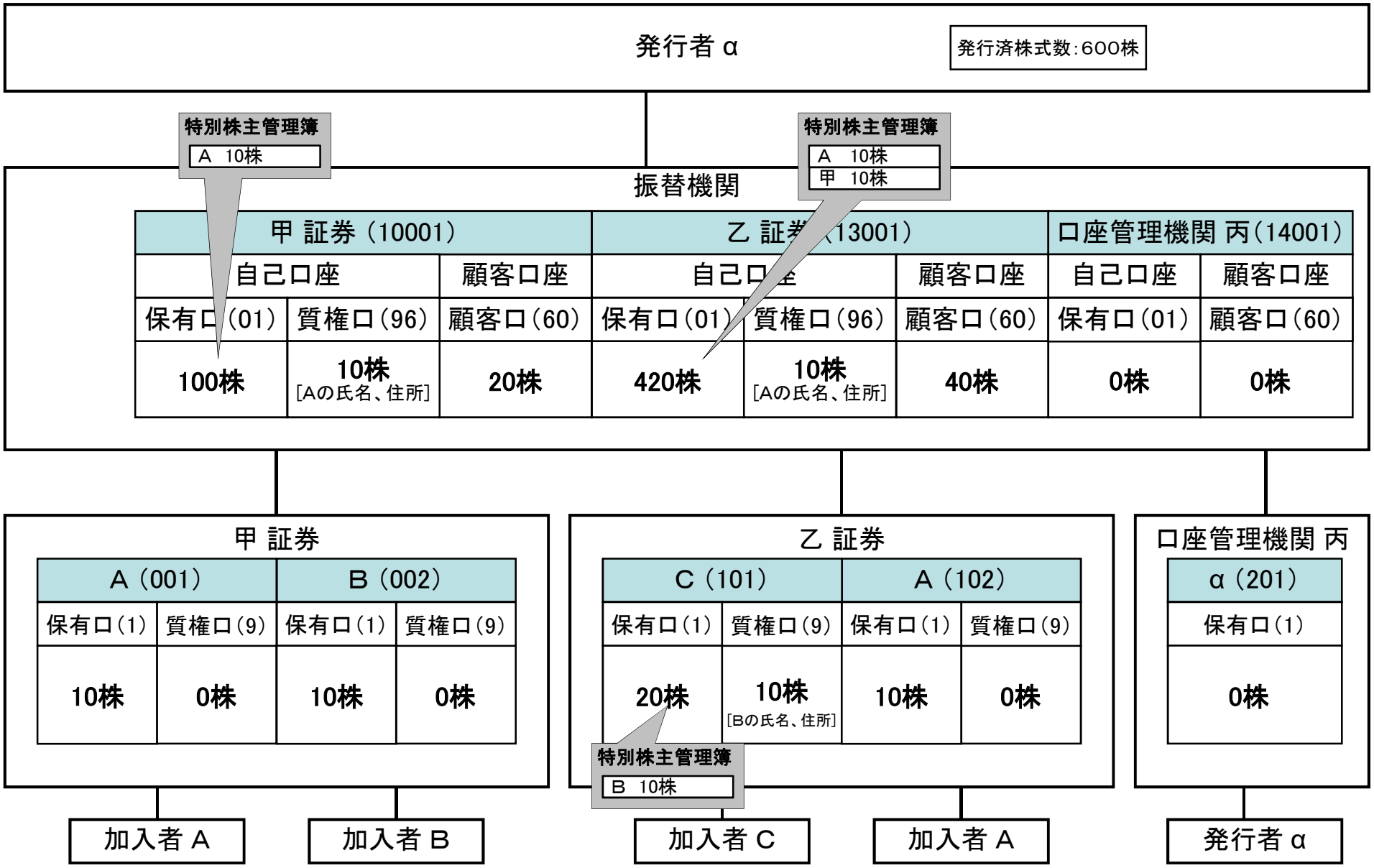
内　　容	備　　考
イ　統合Ｗｅｂ端末 分割日の前営業日の午前９時から午後４時 （ｃ）主な通知事項 ①　機構加入者コード（区分口座） ②　株式分割銘柄 ③　区分口座に記録すべき株式分割銘柄である振替株式の数（（４）で計算した数）	
（６）機構及び口座管理機関による振替口座簿の記録 ａ　機構及び口座管理機関の加入者の自己口の保有欄における記録 機構及び口座管理機関は、分割日の業務開始時（午前９時）に、（４）ａ で計算した増加させるべき数の増加の記録をする。	（業 89 条） ※　特別株主管理簿又は反対株主管理簿についても、分割日の業務開始時（午前９時）に、特別株主管理簿又は反対株主管理簿に記録された特別株主又は反対株主ごとの振替株式の数を当該数に増加比率を乗じて得た数（端数は切り捨て。）から減じて得た数の増加の記録をする。
ｂ　機構及び口座管理機関の加入者の自己口の質権欄における記録 機構及び口座管理機関は、分割日の業務開始時（午前９時）に、（４）ｂ で計算した増加させるべき数の増加の記録をする。	※　登録株式質権者管理簿についても、分割日の業務開始時（午前９時）に、登録株式質権者管理簿に記録された登録株式質権者ごとの振替株式の数を当該数に増加比率を乗じて得た数（端数は切り捨て。）から減じて得た数の増加の記録をする。
ｃ　機構及び口座管理機関の加入者の顧客口における記録 機構及び口座管理機関は、分割日の業務開始時（午前９時）に、直近下位機関の口座の顧客口に記録されている株式分割銘柄について、当該直近下位機関からの新株式数申告に基づき、増加の記録をする。	※　増加比率が整数倍の株式分割の場合は、機構が振替口座簿へ記録すべき数を計算するため、新株式数申告によらず、増加の記録をする。
（７）直接口座管理機関による総株主報告 １．「株式併合の取扱い」に準じる。	（業 148 条） ※　「併合」を「分割」に、「減少比率」を「増加比率」に読み替える。以下同

内　　容	備　　考
	じ。
（８）機構による割当計算 １．「株式併合の取扱い」に準じる。	（業 90 条）
（９）機構による配分明細通知データの通知 １．「株式併合の取扱い」に準じる。	（第 90 条）
（１０）機構による総株主通知 １．「株式併合の取扱い」に準じる。	（業 149 条）
（１１）機構及び口座管理機関における調整株式数の記録手続 １．「株式併合の取扱い」に準じる。	（業 90 条）

以　上

株式併合の場合の振替口座への記録処理イメージ （3株を1株に併合する場合）
【基準日の振替口座簿確定時の状況】

資料2－6－1

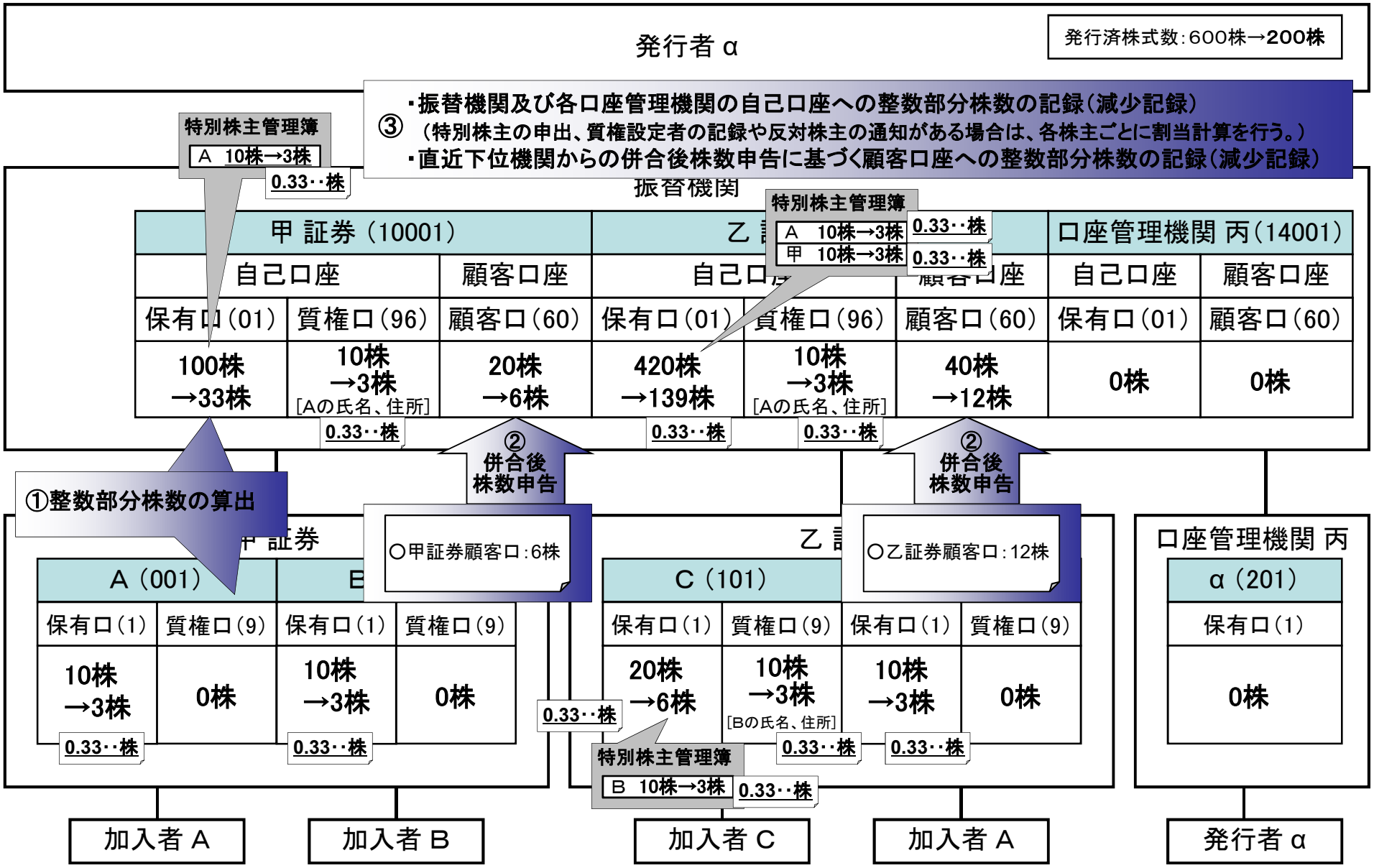


株式併合の場合の振替口座への記録処理イメージ （3株を1株に併合する場合）
【振替機関における割当計算・端数処理】

加入者名	記録口座	基準日株数	割当計算後	整数部分株数	端数調整後株数	発行者口座記録株数	最終記録株数
A	A保有口（甲証券）	10	3.33･･･	3			3
	A保有口（乙証券）	10	3.33･･･	3	2		5
	甲証券保有口	10	3.33･･･	3			3
	甲証券質権口	10	3.33･･･	3			3
	乙証券保有口	10	3.33･･･	3			3
	乙証券質権口	10	3.33･･･	3			3
B	B保有口（甲証券）	10	3.33･･･	3	1		4
	乙証券保有口	10	3.33･･･	3			3
	C保有口（乙証券）	10	3.33･･･	3			3
C	C質権口（乙証券）	10	3.33･･･	3		(0.33･･･)	3
甲証券	甲証券保有口	90	30	30			30
	乙証券保有口	10	3.33･･･	3		(0.33･･･)	3
乙証券	乙証券保有口	400	133.33･･･	133		(0.33･･･)	133
発行者α	発行者α保有口 （口座管理機関 丙）	0	0	0		1	1
合計		600	200	196	3	1	200

株式併合の場合の振替口座への記録処理イメージ （3株を1株に併合する場合）

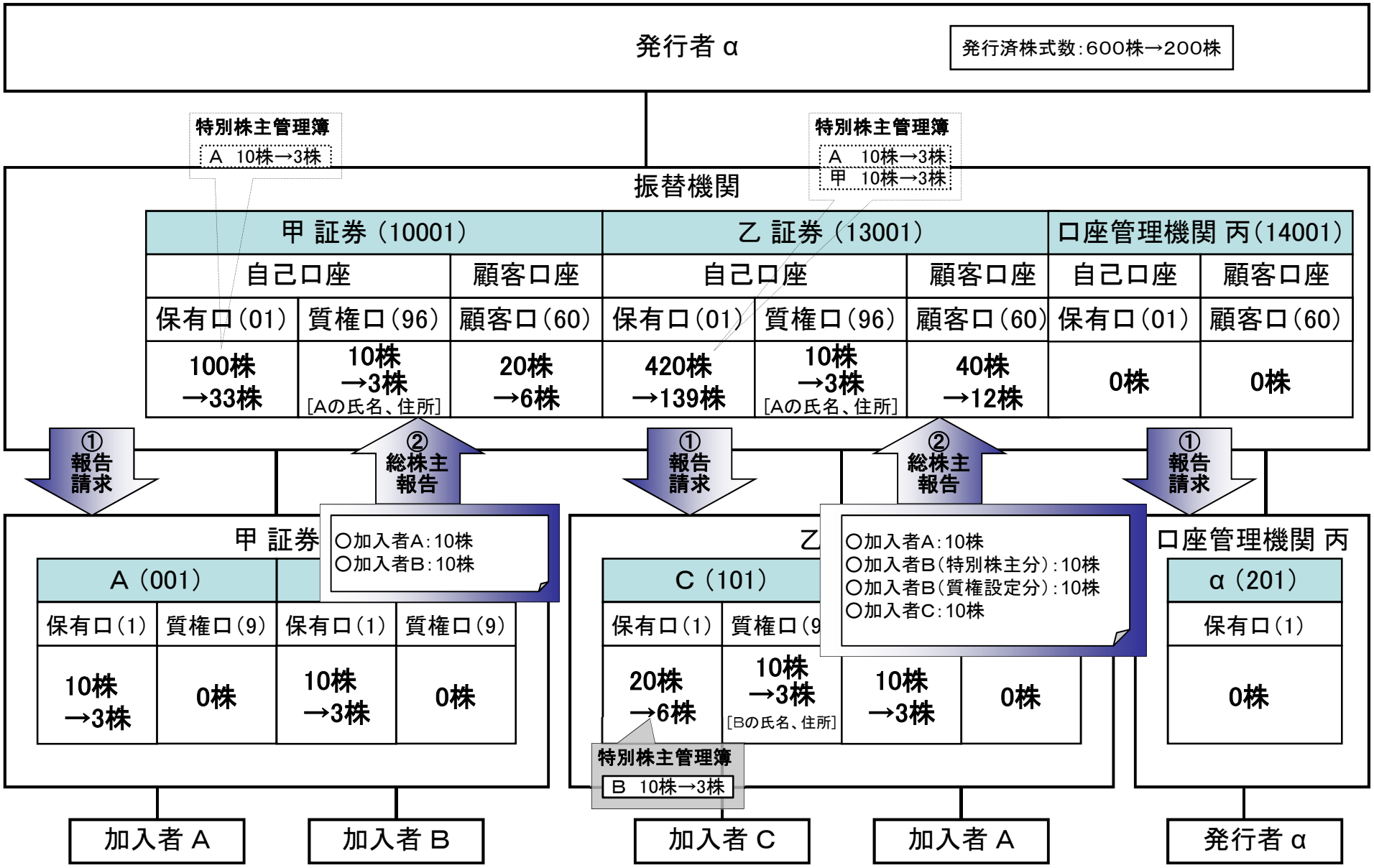
【基準日における整数部分株数の算出と併合後株数申告・効力発生日における振替口座への記録】



（ポイント）振替機関の振替口座簿上の自己口座に記録された株式についての併合後株数の算出は、振替機関が行う。

株式併合の場合の振替口座への記録処理イメージ （3株を1株に併合する場合）

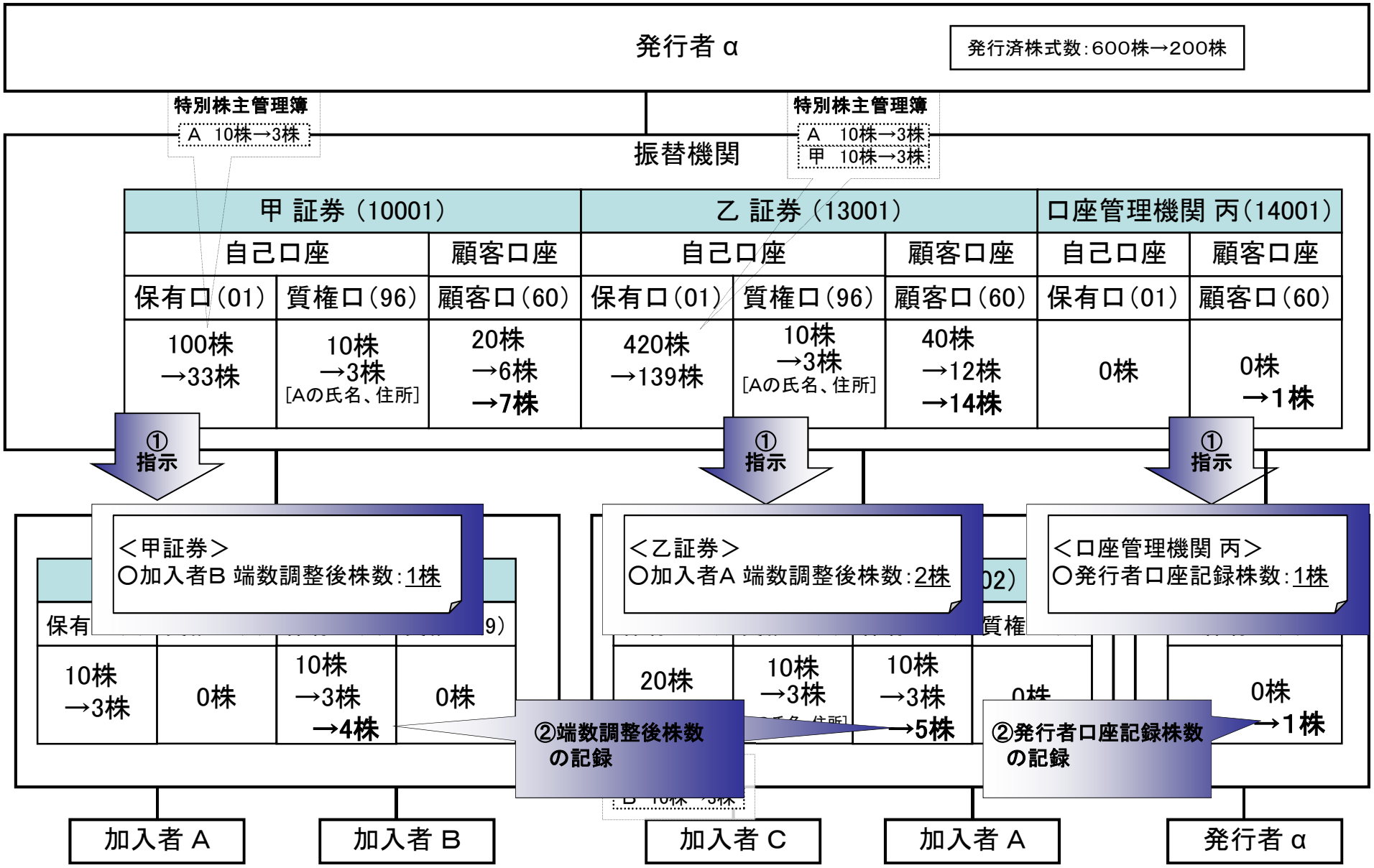
【効力発生日以後の口座管理機関の処理（総株主報告）】



（ポイント）振替機関の振替口座簿上の自己口座に記録された株式については、総株主報告を要しない。

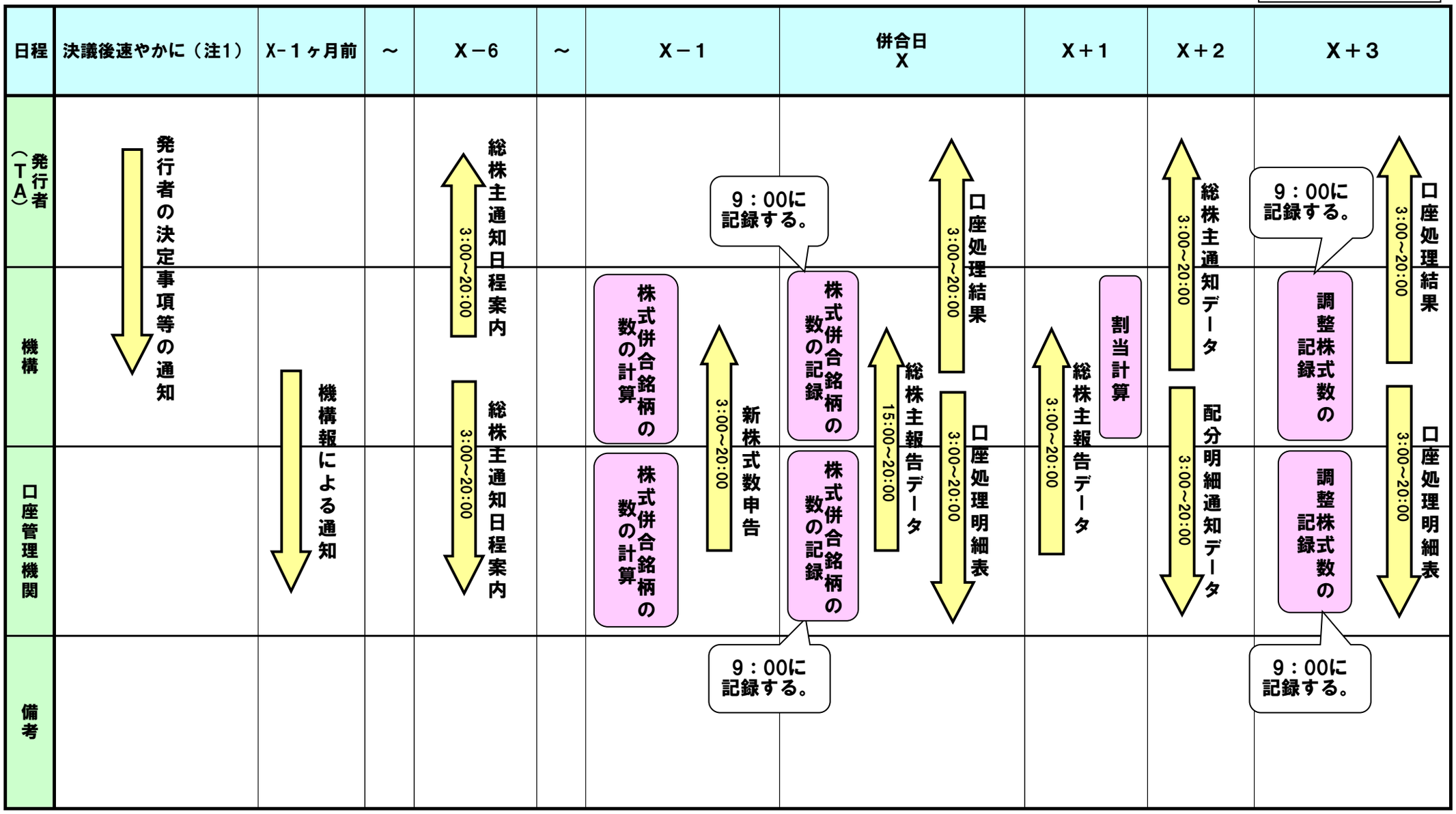
株式併合の場合の振替口座への記録処理イメージ （3株を1株に併合する場合）

【端数調整後株数・発行者口座記録株数の通知と振替口座への記録】



株式併合に係る標準処理日程

資料２－６－２



（注1）株式併合日の効力発生日の２週間前の日又は株式併合に係る株主確定日の前営業日から起算して７営業日前の日のいずれか早い日まで

株式併合の場合の端数調整後株数の記録処理イメージ （3株を1株に併合する場合）

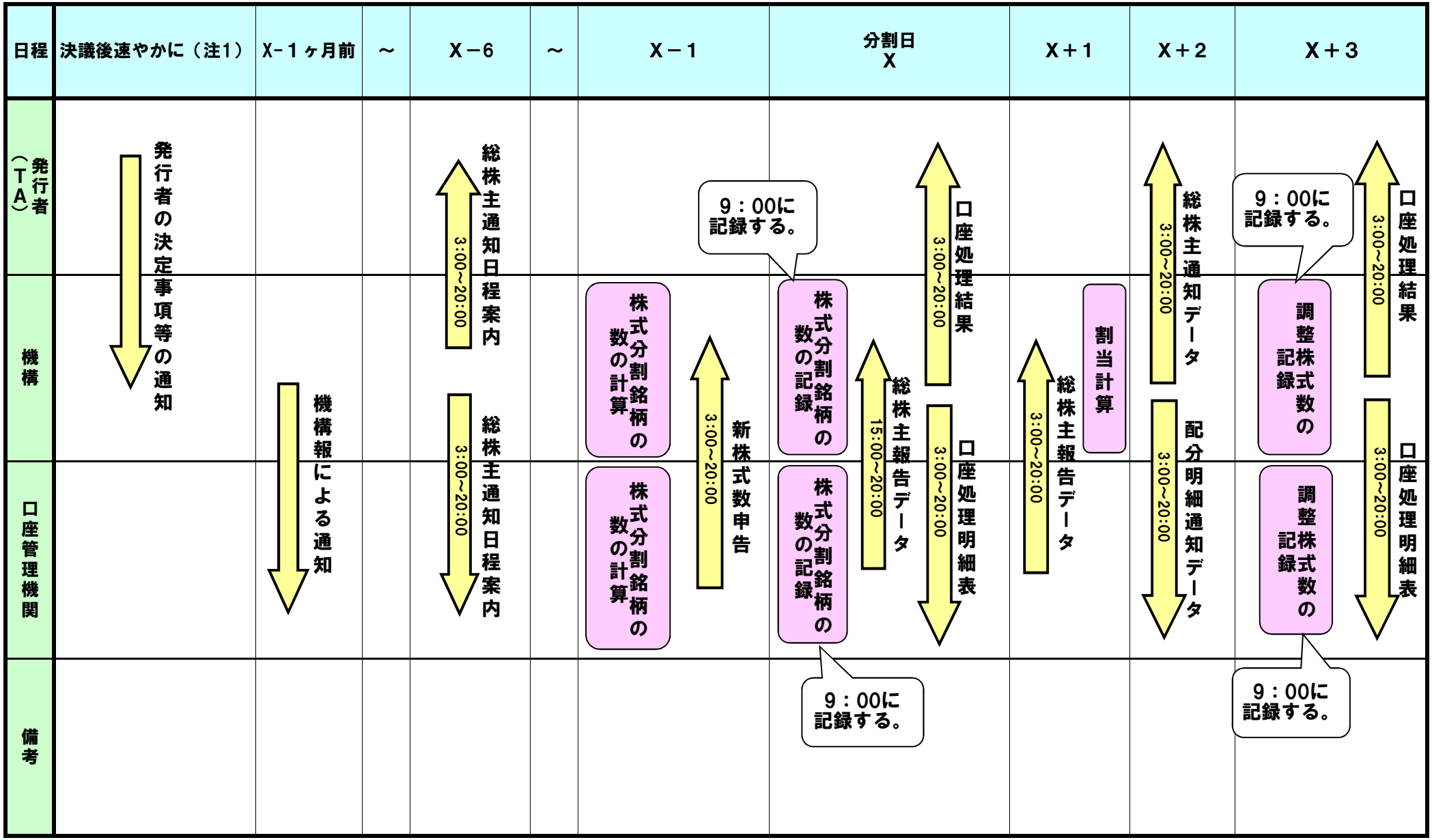
株主確定日における記録株数が最も大きい口座に記録する。

加入者名	口座開設先	基準日株数	割当計算後	整数部分株数	端数調整後株数	最終記録株数
A	甲証券	40	13.33･･･	13	1	14
	乙証券	20	6.66･･･	6		6

（注） 株主確定日における記録株数が同数の場合は、口座管理機関コードが最も大きい口座管理機関における口座に記録する。

資料２－６－４

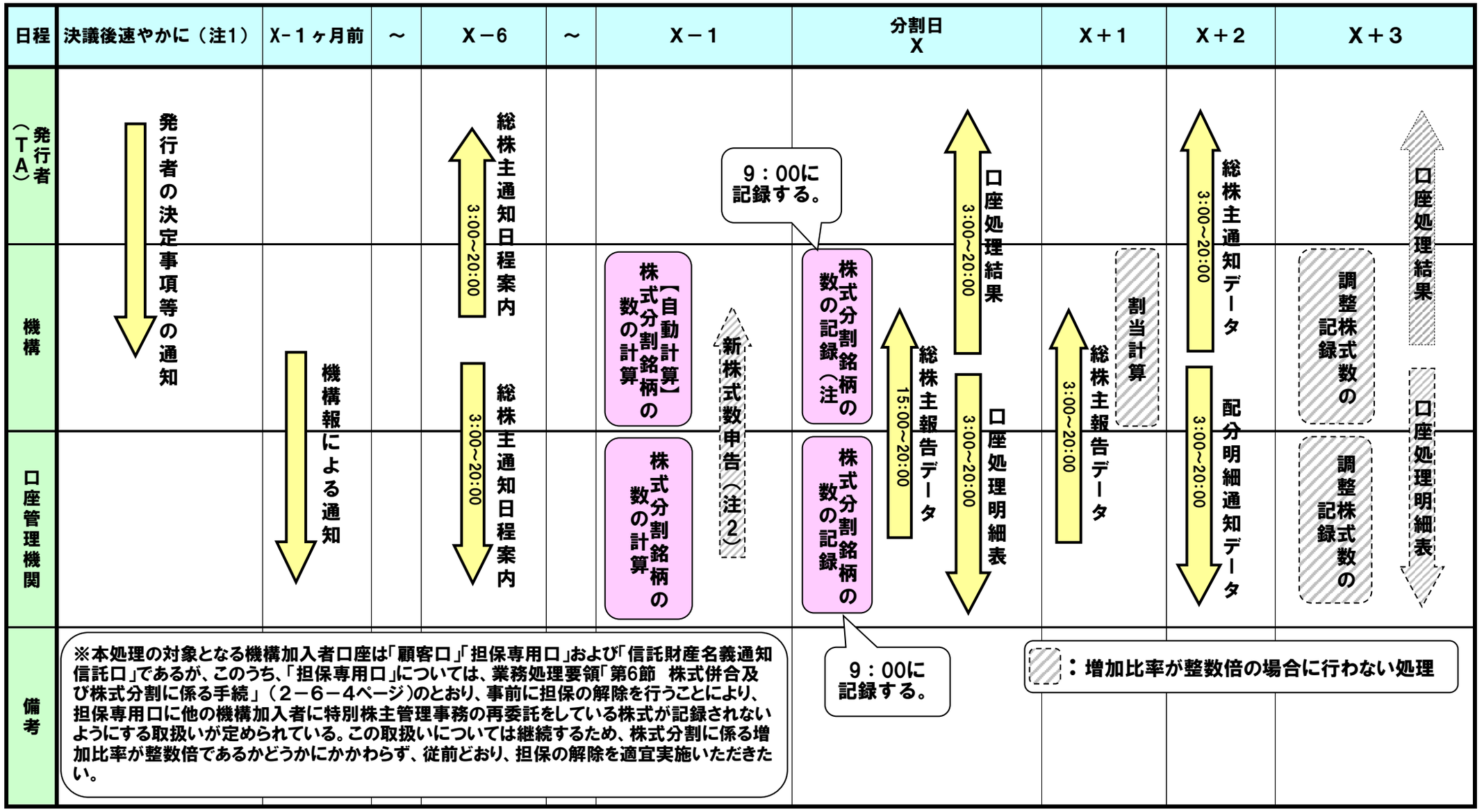
株式分割（増加比率が整数倍以外）に係る標準処理日程



（注1）株式分割日の効力発生日の２週間前の日又は株式分割に係る株主確定日の前営業日から起算して７営業日前の日のいずれか早い日まで

資料２－６－５

株式分割（増加比率が整数倍）に係る標準処理日程



（注1）株式分割日の効力発生日の２週間前の日又は株式分割に係る株主確定日の前営業日から起算して７営業日前の日のいずれか早い日まで
（注2）機構加入者から任意で新株式数申告のデータが入力されたときは、機構システム側のデータ受付時の処理において、その入力をエラーの扱いとはしない。
（注3）効力発生日における機構加入者の口座への増加記録の処理においては、機構加入者から任意に入力された新株式数申告の内容は無効の扱いとなり、機構における増加比率による自動計算の結果が用いられる。

第７節　発行者の組織再編に係る手続

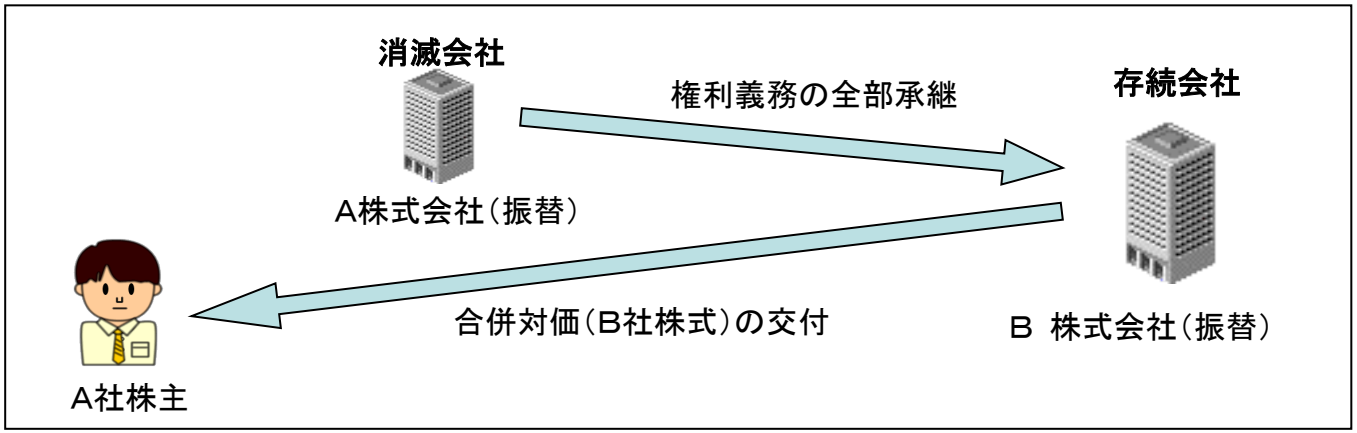
内　　容	備　　考

第１　吸収合併の取扱い

１．吸収合併（対等）の取扱い

○　吸収合併についての手続の概要は、次の表のとおりである。

		吸収合併存続会社	
		振替	非振替
吸収合併消滅会社	振替	本節に記載の手続	吸収合併消滅会社の振替株式についての取扱廃止の手続（第 16 節参照）
	非振替	吸収合併存続会社の振替株式についての新規記録手続（第２節及び備考欄参照）又は振替手続（自己株式の移転の場合）	（振替制度外の手続）



以下においては、吸収合併消滅会社の株式が振替株式である場合において、吸収合併（対等）に際して、

※　吸収合併消滅会社の株式が振替株式でない場合において、吸収合併に際して、吸収合併存続会社が吸収合併消滅会社の株主に対し振替株式を交付する場合（法第 160 条第１項）の手続については、別紙２－２－１参照。

※　システム的には振替新株予約権又は

内　　容	備　　考
吸収合併存続会社が吸収合併消滅会社の株主に対し吸収合併存続会社の振替株式を交付する場合（法第138条）の手続について記載する。	振替新株予約権付社債を交付することも可能である。
（１）発行者の決定事項等の通知 a　吸収合併消滅会社による吸収合併に係る事項の通知 吸収合併消滅会社は、吸収合併に係る決議又は決定をしたときは、機構に対し、速やかに（吸収合併期日の２週間前の日又は吸収合併に係る株主確定日（当該株主確定日が休業日の場合は、その前営業日）の前営業日から起算して７営業日前の日のいずれか早い日までに）、Target 保振サイトにより、以下の事項等を通知する。	（業12条） ※　吸収合併消滅会社は、株主総会において吸収合併に係る議案が否決された場合は、直ちに、機構に対し、Target 保振サイトにより、その旨を通知する。当該通知を受けた機構は、機構加入者等に対し、Target 保振サイトにより、吸収合併が行われない旨を通知する。 ※　左記の通知は、法第138条第１項の通知である。同項には、通知する事項として、左記の事項の他に、調整株式数を記録する発行者の口座も規定されているが、調整株式数の記録先口座は、吸収合併存続会社が機構に対する同意時に届け出た口座（同意後に変更の届出を行った場合は、変更後の口座）とする取扱いであるため、吸収合併に係る事項の通知の際のあらためての通知は不要としている。
①　吸収合併消滅会社の振替株式の株主に対して吸収合併に際して交付する振替株式の銘柄（以下、吸収合併存続会社銘柄という。）及び銘柄コード ②　吸収合併消滅会社の振替株式の銘柄（以下、吸収合併消滅会社銘柄という。）及び銘柄コード ③　交付する吸収合併存続会社銘柄である振替株式の総数 ④　吸収合併消滅会社銘柄である振替株式の発行総数 ⑤　合併比率 ⑥　吸収合併の日程 ⑦　吸収合併期日 ⑧　交付する吸収合併存続会社銘柄のうち発行に係る振替株式の総数及び株式の内容（公示情報（ＰＤＦ））	※　吸収合併消滅会社は公示情報の内容に変更が生じた場合は、変更後の公示情報を機構に提出する。

内　　容	備　　考
⑨　吸収合併消滅会社の保有する吸収合併消滅会社銘柄を記録する口座（加入者口座コード）及び口座ごとの吸収合併消滅会社銘柄である振替株式の数 ⑩　吸収合併存続会社の保有する吸収合併消滅会社銘柄を記録する口座（加入者口座コード）及び口座ごとの吸収合併消滅会社銘柄である振替株式の数 ⑪　上記⑨及び⑩の他、吸収合併の対価を割り当てない株式を記録する口座（加入者コード）及び口座ごとの数 添付書類 ①　プレスリリース	※　吸収合併消滅会社は、吸収合併期日の前営業日までに、割当てを受けない吸収合併消滅会社銘柄が記録されている吸収合併消滅会社及び吸収合併存続会社の口座（加入者口座コード）及び口座ごとの吸収合併消滅会社銘柄である振替株式の数について（⑨、⑩及び⑪）の確定情報を、Target 保振サイトにより機構に通知する。その際、通知した吸収合併消滅会社銘柄である振替株式の数が、当該口座に記録された吸収合併消滅会社銘柄である振替株式の数の一部である場合には、その旨を機構に通知する。 ※　機構は、a により⑨、⑩若しくは⑪の通知を受けたとき又は上記確定情報の通知を受けたときは、速やかに、通知された口座の加入者の上位機関である直接口座管理機関に対して、⑨、⑩又は⑪について通知する。当該通知を受けた直接口座管理機関は、直ちに、当該通知の内容と当該直接口座管理機関の振替口座簿の記録（又は記載）内容に相違がないか確認する。相違があった場合には、直ちに、機構に対しその旨を連絡する。 ※　吸収合併消滅会社及び吸収合併存続会社が保有する吸収合併消滅会社銘柄は、吸収合併存続会社銘柄の割当てを受けない。

内　　容	備　　考
b　吸収合併存続会社による機構に対する吸収合併に係る事項の通知 吸収合併存続会社（機構が取り扱う振替株式の発行者に限る。）は、吸収合併に係る決議又は決定をしたときは、速やかに、機構に対し、Target 保振サイトにより、以下の事項等を通知する。	※　吸収合併存続会社は、株主総会において吸収合併に係る議案が否決された場合は、直ちに、機構に対し Target 保振サイトにより、その旨を通知する。 ※　吸収合併期日に吸収合併存続会社が上場等により取扱開始となる場合には、吸収合併存続会社銘柄についての取扱開始時の取扱いの手続（第２節参照）が同時に行われる。
①　吸収合併消滅会社銘柄及び銘柄コード ②　吸収合併存続会社銘柄及び銘柄コード ③　合併比率 ④　吸収合併期日	
⑤　吸収合併存続会社が自己株式を移転しようとするときは、その振替株式の数及び当該自己株式が記録された口座（加入者口座コード）	※　機構は、b により⑤の通知を受けたときは、速やかに、⑤の口座の加入者の上位機関である直接口座管理機関に対して、⑤について通知する（当該通知には⑤の口座ごとの株式数について一部抹消に係る手続が行われる旨を含む。）。当該通知を受けた直接口座管理機関は、直ちに、⑤で通知された銘柄及び数が⑤の口座に記録（又は記載）されているか確認する。記録（又は記載）されている数が⑤で通知された数に満たない場合には、直ちに、機構に対しその旨を連絡する。
添付書類 ①　プレスリリース	
（２）機構による公示 機構は、交付する吸収合併存続会社銘柄である振替株式の数のうち発行に係るものについては、（１）a で吸収合併消滅会社から公示情報（ＰＤＦファイル）を受領したときは、直ちに当該情報を機構ホーム	（業 172 条） ※　機構は、吸収合併消滅会社から公示情報に変更が生じた旨の通知を受けた場

内　　容	備　　考
ページに掲載することにより公示を行う。	合は、公示情報の訂正を行う。 ※　公示についての詳細は、第 12 節「振替株式の総数等の公示」を参照のこと。
（３）機構による機構加入者等に対する吸収合併に係る事項の通知 機構は、吸収合併消滅会社から（１）ａの通知を受けた場合は、吸収合併期日の１ヶ月前の日に（吸収合併期日の１ヶ月前の日以降に通知を受けた場合は、通知を受けた後速やかに）、機構加入者及び間接口座管理機関に対し、Target 保振サイトにより、以下の事項を通知する。 ①　吸収合併消滅会社銘柄 ②　吸収合併存続会社銘柄 ③　割当比率 ④　吸収合併期日	（業 12 条）
（４）機構による総株主通知日程案内 機構は、株主確定日の前営業日から起算して５営業日前の日に、総株主通知日程案内を機構加入者及び吸収合併消滅会社（及び吸収合併存続会社）に通知する。 ａ　通知手段　ファイル伝送又は統合Ｗｅｂ端末 ｂ　取扱時間 （ａ）ファイル伝送　株主確定日の前営業日から起算して５営業日前の日の午前３時から午後８時 （ｂ）統合Ｗｅｂ端末　株主確定日の前営業日から起算して５営業日前の日の午前７時から午後８時 ※株主確定日の前営業日から起算して５営業日前の日から株主確定日（吸収合併期日の前日）の７ヶ月後の日までは、統合Ｗｅｂ端末による照会は可能。 ｃ　主な通知事項 ①　吸収合併消滅会社銘柄 ②　吸収合併存続会社銘柄 ③　総株主通知事由（増減資等の種別） ④　日程案内（総株主報告対象株式数通知日、総株主報告データ報告日（自/至）、総株主通知日） ⑤　効力発生日（吸収合併期日） ⑥　株主確定日（吸収合併期日の前日） ⑦　割当比率	（業 146 条） ※　直接口座管理機関は、機構から総株主通知日程案内を受けたときは、直ちに、その直近下位機関に必要な事項を通知する。当該通知を受けた口座管理機関も同様とする。
（５）吸収合併存続会社が自己株式を吸収合併存続会社銘柄として移転しようとする場合の抹消の手続 ａ　吸収合併存続会社による直近上位機関に対する一部抹消申請	（業 95 条） ※　機構加入者が発行者として一部抹消

内　　容	備　　考
吸収合併存続会社は、一部抹消をしようとするときは、一部抹消日（吸収合併期日）の前営業日から起算して２営業日前の日までに、一部抹消口座を開設した吸収合併存続会社の直近上位機関に対し、次に掲げる事項を示して一部抹消申請（法第 134 条第１項の申請をいう。以下同じ。）をする。 ①　一部抹消銘柄（吸収合併存続会社銘柄）及び振替株式の数 ②　一部抹消日（吸収合併期日） ③　一部抹消口座 ④　一部抹消事由	を行う場合は、ｂの通知をもって左記ａの申請を行ったものとする。(施 101 条)
ｂ　吸収合併存続会社による機構に対する一部抹消通知 吸収合併存続会社は、自己株式を吸収合併存続会社銘柄として吸収合併消滅会社株主に移転しようとする場合は、次に掲げるところにより、機構に対し、一部抹消に係る事項等（一部抹消通知データ）を通知する。 （ａ）通知手段　ファイル伝送 （ｂ）取扱時間　一部抹消日（吸収合併期日）の前営業日から起算して２営業日前の日までの午前３時から午後８時 （ｃ）主な通知事項 ①　一部抹消銘柄（吸収合併存続会社銘柄）及び振替株式の数 ②　一部抹消日（吸収合併期日） ③　一部抹消口座の加入者口座コード ④　一部抹消事由 ⑤　株式等リファレンスＮＯ（訂正又は取消の場合） ⑥　株主確定日（合併等に伴う一部抹消を行う場合に、当該合併等の株主確定日を入力する。） ⑦　社内処理用項目	※　「一部抹消通知データ」の訂正は、請求日当日には「一部抹消通知データ」の再送、請求日の翌営業日以降には、機構が付番した株式等リファレンスＮＯを指定して取消のファイルを送信することにより取消を行ったうえ、改めて「一部抹消通知データ」を送信することにより行うことができる。(一部抹消日の前営業日まで可能。)
ｃ　機構による直接口座管理機関に対する通知 機構は、吸収合併存続会社から「一部抹消通知データ」を受けたときは、次に掲げるところにより、一部抹消口座の加入者の上位機関である直接口座管理機関に対し、一部抹消に係る事項等（一部抹消通知情報データ）を通知する。 （ａ）通知手段　ファイル伝送 （ｂ）取扱時間　一部抹消通知が行われた日の翌営業日の午前３時から午後８時まで （ｃ）主な通知事項 ①　ｂの項目 ②　機構加入者コード	※　機構から「一部抹消通知情報データ」の通知を受けた直接口座管理機関は、一部抹消口座を開設した者でないときは、直ちに、その直近下位機関（一部抹消口座の加入者の上位機関に限る。）に対し、機構から通知された事項を通知する。当該通知を受けた口座管理機関も同様とする。 ※　吸収合併存続会社が機構加入者であ

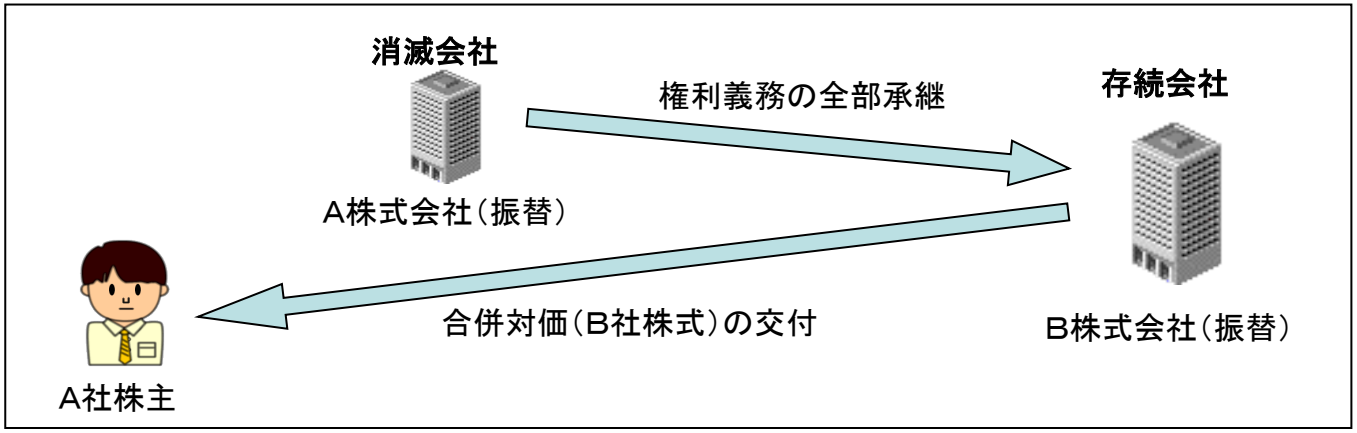
内　　容	備　　考
	る場合は、機構は「一部抹消通知情報データ」を当該機構加入者に送信する。 ※　一部抹消日（吸収合併期日）の前営業日に「一部抹消通知データ」が訂正された場合は、「一部抹消通知情報データ」は一部抹消日（吸収合併期日）に通知される。
d　一部抹消申請を受けた口座管理機関の処理 一部抹消口座を開設する口座管理機関は、吸収合併存続会社からの一部抹消申請の内容と、上位機関から通知された一部抹消に係る事項との同一を確認し、当該確認をもって上位機関への通知をしたものとする。	※　吸収合併存続会社が機構加入者である場合は、機構が確認を行う。 ※　口座管理機関（機構が確認を行う場合は機構）は、確認の結果が不一致となった場合及び一部抹消口座に記録された一部抹消銘柄である振替株式の数が減少すべき振替株式の数に満たない場合は、直ちに機構及び吸収合併存続会社に電話及びTarget保振サイトによりその旨を連絡し、連絡を受けた吸収合併存続会社は、直ちに一部抹消通知データの訂正等の作業を行う。
（６）機構及び口座管理機関による振替口座簿の記録 a　機構及び口座管理機関の加入者の自己口の保有欄における記録 機構及び口座管理機関は、吸収合併期日の業務開始時（午前９時）に、加入者の自己口の保有欄における吸収合併消滅会社銘柄の記録の全部の抹消と、抹消した吸収合併消滅会社銘柄である振替株式の数（割当てを受けない株式数を除く。）と同数の吸収合併存続会社銘柄の増加の記録をする。	（業94条） ※　吸収合併期日の業務開始時（午前９時）に、特別株主管理簿及び反対株主管理簿において、吸収合併消滅会社銘柄の記録を全部抹消するとともに、特別株主及び反対株主ごとに、抹消した吸収合併消滅会社銘柄である振替株式の数（割当てを受けない株式数を除く。）と同数の吸収合併存続会社銘柄の増加の記録をする。

内　　容	備　　考
b　機構及び口座管理機関の加入者の自己口の質権欄における記録 機構及び口座管理機関は、吸収合併期日の業務開始時（午前９時）に、加入者の自己口の質権欄における吸収合併消滅会社銘柄の記録の全部の抹消と、抹消した吸収合併消滅会社銘柄である振替株式の数（割当てを受けない株式数を除く。）と同数の吸収合併存続会社銘柄の増加の記録をする。	※　吸収合併期日の業務開始時（午前９時）に、登録株式質権者管理簿において、吸収合併消滅会社銘柄についての記録を全部抹消するとともに、登録株式質権者ごとに、抹消した吸収合併消滅会社銘柄である振替株式の数（割当てを受けない株式数を除く。）と同数の吸収合併存続会社銘柄の増加の記録をする。
c　機構及び口座管理機関の加入者の顧客口における記録 機構及び口座管理機関は、吸収合併期日の業務開始時（午前９時）に、直近下位機関の口座の顧客口に記録されている吸収合併消滅会社銘柄の記録の全部を抹消し、抹消した吸収合併消滅会社銘柄である振替株式の数と同数（割当てを受けない株式数を除く。）の吸収合併存続会社銘柄の増加の記録をする。	
d　吸収合併存続会社が自己株式を吸収合併存続会社銘柄として移転しようとする場合の機構及び口座管理機関における抹消記録 機構及び口座管理機関（存続会社が自己株式を吸収合併存続会社銘柄として移転しようとする場合の当該吸収合併存続会社銘柄が記録された口座を開設する者及びその上位機関に限る。）は、吸収合併期日の業務開始時（午前９時）に、その備える振替口座簿中の吸収合併存続会社銘柄として移転される存続会社の自己株式についての記録がされている口座において、移転される吸収合併存続会社銘柄である振替株式の数の減少の記録をする。	※　機構は、一部抹消銘柄である振替株式の数について残高不足の場合はエラーとする。
e　機構による一部抹消処理結果の通知 （ａ）機構による直接口座管理機関に対する通知 機構は、一部抹消に係る減少の記録をしたときは、その結果を、一部抹消口座の上位機関である直接口座管理機関に、一部抹消日の午前３時から午後８時にファイル伝送及びオンラインリアルタイム接続（「帳表ファイル（機構加入者別口座処理明細表）」）にて通知する。	※　機構加入者別口座処理明細表の内容については、第８節「リコンサイル手続」参照。
（ｂ）機構による吸収合併存続会社に対する通知 機構は、一部抹消に係る減少の記録をしたときは、その結果を、吸収合併存続会社に、一部抹消日の午前３時から午後８時にファイル伝送（「口座処理結果ファイル（ＴＡ用）（処理明細）」）	

内　　容	備　　考
にて通知する。	
（７）直接口座管理機関による総株主報告 直接口座管理機関は、機構からの総株主通知日程案内に従い、株主確定日（吸収合併期日の前日）において振替口座簿に記録されている加入者ごとの吸収合併消滅会社銘柄である振替株式の数に係る情報を、吸収合併期日及びその翌営業日において「総株主報告データ」として機構に通知する。	（業 148 条） ※　総株主報告の手続の詳細については、第９節「総株主通知に係る手続」参照。
（８）機構による総株主通知 機構は、吸収合併に係る株主確定日（吸収合併期日の前日）における吸収合併消滅会社銘柄の株主について、吸収合併消滅会社に対し、吸収合併期日から起算して３営業日目の日に総株主通知を行う。	（業 149 条） ※　総株主通知の手続の詳細については、第９節「総株主通知に係る手続」参照。
２．吸収合併（非対等）の取扱い ○　吸収合併についての手続の概要は、次の表のとおりである。	※　標準的な処理日程のフロー図については資料２－７－１参照。

		吸収合併存続会社	
		振替	非振替
吸収合併消滅会社	振替	本節に記載の手続	吸収合併消滅会社の振替株式についての取扱廃止の手続（第 16 節参照）
	非振替	吸収合併存続会社の振替株式についての新規記録手続（第２節及び備考欄参照）又は振替手続（自己株式の移転の場合）	（振替制度外の手続）

※　吸収合併消滅会社の株式が振替株式でない場合において、吸収合併に際して、吸収合併存続会社が吸収合併消滅会社の株主に対し振替株式を交付する場合（法第 160 条第１項）の手続については、別紙２－２－１参照。

内　　容	備　　考
	
以下においては、吸収合併消滅会社の株式が振替株式である場合において、吸収合併（非対等）に際して、吸収合併存続会社が吸収合併消滅会社の株主に対し吸収合併存続会社の振替株式を交付する場合（法第 138 条）の手続について記載する。	※　システム的には振替新株予約権又は振替新株予約権付社債を交付することも可能である。
（１）発行者の決定事項等の通知 a　吸収合併消滅会社による吸収合併に係る事項の通知 吸収合併消滅会社は、吸収合併に係る決議又は決定をしたときは、機構に対し、速やかに（吸収合併期日の２週間前の日又は吸収合併に係る株主確定日（当該株主確定日が休業日の場合は、その前営業日）の前営業日から起算して７営業日前の日のいずれか早い日までに）、Target 保振サイトにより、以下の事項等を通知する。	（業 12 条） ※　吸収合併消滅会社は、株主総会において吸収合併に係る議案が否決された場合は、直ちに、機構に対し、Target 保振サイトにより、その旨を通知する。当該通知を受けた機構は、機構加入者等に対し、Target 保振サイトにより、吸収合併が行われない旨を通知する。 ※　左記の通知は、法第 138 条第１項の通知である。同項には、通知する事項として、左記の事項の他に、調整株式数を記録する発行者の口座も規定されているが、調整株式数の記録先口座は、吸収合併存続会社が機構に対する同意時に届け出た口座（同意後に変更の届

内　　容	備　　考
	出を行った場合は、変更後の口座）とする取扱いであるため、吸収合併に係る事項の通知の際のあらためての通知は不要としている。
①　吸収合併存続会社銘柄及び銘柄コード ②　吸収合併消滅会社銘柄及び銘柄コード ③　交付する吸収合併存続会社銘柄である振替株式の総数 ④　吸収合併消滅会社銘柄である振替株式の発行総数 ⑤　合併比率 ⑥　吸収合併の日程 ⑦　吸収合併期日	
⑧　交付する吸収合併存続会社銘柄のうち発行に係る振替株式の総数及び株式の内容（公示情報（ＰＤＦ））	※　吸収合併消滅会社は、公示情報の内容に変更が生じた場合は、変更後の公示情報を機構に提出する。
⑨　吸収合併消滅会社の保有する吸収合併消滅会社銘柄を記録する口座（加入者口座コード）及び口座ごとの吸収合併消滅会社銘柄である振替株式の数 ⑩　吸収合併存続会社の保有する吸収合併消滅会社銘柄を記録する口座（加入者口座コード）及び口座ごとの吸収合併消滅会社銘柄である振替株式の数 ⑪　上記⑨及び⑩の他、吸収合併の対価を割り当てない株式を記録する口座（加入者口座コード）及び口座ごとの数	※　吸収合併消滅会社は、吸収合併期日の前営業日までに、割当てを受けない吸収合併消滅会社銘柄が記録されている吸収合併消滅会社及び吸収合併存続会社の口座（加入者口座コード）及び口座ごとの吸収合併消滅会社銘柄である振替株式の数について（⑨、⑩及び⑪）の確定情報を、Target 保振サイトにより機構に通知する。その際、通知した吸収合併消滅会社銘柄である振替株式の数が、当該口座に記録された吸収合併消滅会社銘柄である振替株式の数の一部である場合には、その旨を機構に通知する。 ※　機構は、a により⑨、⑩若しくは⑪の通知を受けたとき又は上記確定情報の通知を受けたときは、速やかに、通知された口座の加入者の上位機関である直接口座管理機関に対して、⑨、⑩又

内　　容	備　　考
	は⑪について通知する。当該通知を受けた直接口座管理機関は、直ちに、当該通知の内容と当該直接口座管理機関の振替口座簿の記録（又は記載）内容に相違がないか確認する。相違があった場合には、直ちに、機構に対しその旨を連絡する。 ※　吸収合併消滅会社及び吸収合併存続会社が保有する吸収合併消滅会社銘柄は、吸収合併存続会社銘柄の割当てを受けない。
添付書類 ①　プレスリリース	
b　吸収合併存続会社による機構に対する吸収合併に係る事項の通知 吸収合併存続会社（機構が取り扱う振替株式の発行者に限る。）は、吸収合併に係る決議又は決定をしたときは、速やかに、機構に対し、Target 保振サイトにより、以下の事項等を通知する。	（業 12 条） ※　吸収合併存続会社は、株主総会において吸収合併に係る議案が否決された場合は、直ちに、機構に対し Target 保振サイトにより、その旨を通知する。 ※　吸収合併期日に吸収合併存続会社が上場等により取扱開始となる場合には、吸収合併存続会社銘柄についての取扱開始時の取扱いの手続（第２節参照）が同時に行われる。
①　吸収合併消滅会社銘柄 ②　吸収合併存続会社銘柄 ③　割当比率 ④　吸収合併期日	
⑤　吸収合併存続会社が自己株式を移転しようとするときは、その振替株式の数及び当該自己株式が記録された口座（加入者口座コード）	※　機構は、b により⑤の通知を受けたときは、⑤の口座の加入者の上位機関である直接口座管理機関に対して、⑤について通知する（当該通知には⑤の口座ごとの株式数について一部抹消に係る手続が行われる旨を含む。）。当該通

内　　容	備　　考
	知を受けた直接口座管理機関は、直ちに、⑤で通知された銘柄及び数が⑤の口座に記録（又は記載）されているか確認する。記録（又は記載）されている数が⑤で通知された数に満たない場合には、直ちに、機構に対しその旨を連絡する。
添付書類 ①　プレスリリース	
（２）機構による公示 機構は、交付する吸収合併存続会社銘柄である振替株式の数のうち発行に係るものについては、（１）ａで吸収合併消滅会社から公示情報（ＰＤＦファイル）を受領したときは、直ちに当該情報を機構ホームページに掲載することにより公示を行う。	（業 172 条） ※　機構は、吸収合併消滅会社から公示情報に変更が生じた旨の通知を受けた場合は、公示情報の訂正を行う。 ※　公示についての詳細は、第 12 節「振替株式の総数等の公示」参照。
（３）機構による機構加入者等に対する吸収合併に係る事項の通知 機構は、吸収合併消滅会社から（１）ａの通知を受けた場合は、吸収合併期日の１ヶ月前の日に（吸収合併期日の１ヶ月前の日以降に通知を受けた場合は、通知を受けた後速やかに）、機構加入者及び間接口座管理機関に対し、Target 保振サイトにより、以下の事項を通知する。 ①　吸収合併消滅会社銘柄 ②　吸収合併存続会社銘柄 ③　割当比率 ④　吸収合併期日 ⑤　新株式数申告日 ⑥　調整株式数記録日	（業 12 条）
（４）機構による総株主通知日程案内 機構は、株主確定日の前営業日から起算して５営業日前の日に、総株主通知日程案内を機構加入者及び吸収合併消滅会社（及び吸収合併存続会社）に通知する。 ａ　通知手段　ファイル伝送又は統合Ｗｅｂ端末 ｂ　取扱時間	（業 146 条） ※　直接口座管理機関は、機構から総株主通知日程案内を受けたときは、直ちに、その直近下位機関に必要な事項を通知する。当該通知を受けた口座管理機関

内　　容	備　　考
（ａ）ファイル伝送　株主確定日の前営業日から起算して５営業日前の日の午前３時から午後８時 （ｂ）統合Ｗｅｂ端末　株主確定日の前営業日から起算して５営業日前の日の午前７時から午後８時 ※株主確定日の前営業日から起算して５営業日前の日から株主確定日（吸収合併期日の前日）の７ヶ月後の日までは、統合Ｗｅｂ端末による照会は可能。 ｃ　主な通知事項 ①　吸収合併消滅会社銘柄 ②　吸収合併存続会社銘柄 ③　総株主通知事由（増減資等の種別） ④　配分明細区分 ⑤　日程案内（総株主報告対象株式数通知日、総株主報告データ報告日（自/至）、総株主通知日、配分明細通知日、口座簿記載予定日） ⑥　効力発生日（吸収合併期日） ⑦　株主確定日（吸収合併期日の前日） ⑧　割当比率	も同様とする。
（５）吸収合併存続会社が自己株式を吸収合併存続会社銘柄として移転しようとする場合の抹消の手続 ａ　吸収合併存続会社による直近上位機関に対する一部抹消申請 吸収合併存続会社は、一部抹消をしようとするときは、一部抹消日（吸収合併期日）の前営業日から起算して２営業日前の日までに、一部抹消口座を開設した吸収合併存続会社の直近上位機関に対し、次に掲げる事項を示して一部抹消申請（法第 134 条第１項の申請をいう。以下同じ。）をする。 ①　一部抹消銘柄（吸収合併存続会社銘柄）及び振替株式の数 ②　一部抹消日（吸収合併期日） ③　一部抹消口座 ④　一部抹消事由	（業 95 条） ※　機構加入者が発行者として一部抹消を行う場合は、ｂの通知をもって左記ａの申請を行ったものとする。（施 101 条）
ｂ　吸収合併存続会社による機構に対する一部抹消通知 吸収合併存続会社は、自己株式を吸収合併存続会社銘柄として吸収合併消滅会社株主に移転しようとする場合は、次に掲げるところにより、機構に対し、一部抹消に係る事項等（一部抹消通知データ）を通知する。 （ａ）通知手段　ファイル伝送 （ｂ）取扱時間　一部抹消日（吸収合併期日）の前営業日から起算して２営業日前の日までの日の午前３時から午後８時 （ｃ）主な通知事項 ①　一部抹消銘柄（吸収合併存続会社銘柄）	※「一部抹消通知データ」の訂正は、請求日当日には「一部抹消通知データ」の再送、請求日の翌営業日以降には、機構が付番した株式等リファレンスＮＯを指定して取消のファイルを送信することにより取消を行ったうえ、改めて「一部抹消通知データ」を送信する

内　　容	備　　考
②　振替株式の数 ③　一部抹消日（吸収合併期日） ④　一部抹消口座の加入者口座コード ⑤　一部抹消事由 ⑥　株式等リファレンスＮＯ（訂正又は取消の場合） ⑦　株主確定日（合併等に伴う一部抹消を行う場合に、当該合併等の株主確定日を入力する。） ⑧　社内処理用項目	ことにより行うことができる。（一部抹消日の前営業日まで可能。）
c　機構による直接口座管理機関に対する通知 機構は、吸収合併存続会社から「一部抹消通知データ」を受けたときは、次に掲げるところにより、一部抹消口座の加入者の上位機関である直接口座管理機関に対し、一部抹消に係る事項等（一部抹消通知情報データ）を通知する。 （ａ）通知手段　ファイル伝送 （ｂ）取扱時間　一部抹消通知が行われた日の翌営業日の午前３時から午後８時 （ｃ）主な通知事項 ①　ｂの項目 ②　機構加入者コード	※　機構から「一部抹消通知情報データ」の通知を受けた直接口座管理機関は、一部抹消口座を開設した者でないときは、直ちに、その直近下位機関（一部抹消口座の加入者の上位機関に限る。）に対し、機構から通知された事項を通知する。当該通知を受けた口座管理機関も同様とする。 ※　吸収合併存続会社が機構加入者である場合は、機構は「一部抹消通知情報データ」を当該機構加入者に送信する。 ※　一部抹消日（吸収合併期日）の前営業日に「一部抹消通知データ」が訂正された場合は、「一部抹消通知情報データ」は一部抹消日（吸収合併期日）に通知される。
d　一部抹消申請を受けた口座管理機関の処理 一部抹消口座を開設する口座管理機関は、吸収合併存続会社からの一部抹消申請の内容と、上位機関から通知された一部抹消に係る事項との同一を確認し、当該確認をもって上位機関への通知をしたものとする。	※　吸収合併存続会社が機構加入者である場合は、機構が確認を行う。 ※　口座管理機関（機構が確認を行う場合は機構）は、確認の結果が不一致となった場合及び一部抹消口座に記録された一部抹消銘柄である振替株式の数が減少すべき数に満たない場合は、直ち

内　　容	備　　考
	に機構及び吸収合併存続会社に電話及びTarget保振サイトによりその旨を連絡し、連絡を受けた吸収合併存続会社は、直ちに一部抹消通知データの訂正等の作業を行う。
（６）機構及び口座管理機関による記録すべき吸収合併存続会社銘柄である振替株式の数の計算 a　機構及び口座管理機関の加入者の自己口の保有欄（以下、保有欄という。）に吸収合併期日において記録すべき吸収合併存続会社銘柄である振替株式の数の計算 機構及び口座管理機関は、吸収合併期日の前営業日において、その加入者の保有欄に記録すべき吸収合併存続会社銘柄である振替株式の数を算出する。 記録すべき吸収合併存続会社銘柄である振替株式の数は、次の①～③の合計数とする。 ①　保有欄に記録されている吸収合併消滅会社銘柄である振替株式の数（特別株主の申出がされているもの又は買取口座に記録されている振替株式であって、その買取りの効力が生じていないものを除く。）に割当比率を乗じて得た数（端数は切り捨て。） ②　保有欄に記録されている吸収合併消滅会社銘柄である振替株式の数（特別株主の申出がされているものに限る。）について、特別株主ごとの振替株式の数にそれぞれ割当比率を乗じて得た数（端数は切り捨て。）の合計数 ③　保有欄に記録されている吸収合併消滅会社銘柄である振替株式の数（買取口座に記録されている振替株式であって、その買取りの効力が生じていないものに限る。）について、反対株主ごとの振替株式の数にそれぞれ割当比率を乗じて得た数（端数は切り捨て。）の合計数 b　機構及び口座管理機関の加入者の自己口の質権欄（以下、質権欄という。）に吸収合併期日において記録すべき吸収合併存続会社銘柄である振替株式の数の計算 機構及び口座管理機関は、吸収合併期日の前営業日において、その加入者の質権欄に記録すべき吸収合併存続会社銘柄である振替株式の数を算出する。 記録すべき吸収合併存続会社銘柄である振替株式の数は、次の①と②の合計数とする。 ①　質権欄に記録されている株主ごとの吸収合併消滅会社銘柄である振替株式の数（登録株式質権が設定されていないものに限る。）にそれぞれ割当比率を乗じて得た数（端数は切り捨て。）の合計数 ②　質権欄に記録されている株主ごとの吸収合併消滅会社銘柄である振替株式の数（登録株式質権が設定されているものに限る。）にそれぞれ割当比率を乗じて得た数（端数は切り捨て。）の合計数	（業94条） ※　吸収合併存続会社及び吸収合併消滅会社が保有する吸収合併消滅会社銘柄は、吸収合併存続会社銘柄の割当てを受けない。

内　　容	備　　考
（７）機構加入者による新株式数申告 a　直接口座管理機関による顧客口に係る申告 直接口座管理機関は、吸収合併期日の前営業日に、機構に対し、新株式数申告として、以下の事項等を通知する。 （ａ）通知手段　ファイル伝送又は統合Ｗｅｂ端末 （ｂ）取扱時間 ア　ファイル伝送　吸収合併期日の前営業日の午前３時から午後８時 イ　統合Ｗｅｂ端末　吸収合併期日の前営業日の午前９時から午後８時 （ｃ）主な通知事項 ①　機構加入者コード（区分口座） ②　吸収合併消滅会社銘柄 ③　区分口座に記録すべき吸収合併存続会社銘柄である振替株式の数（全加入者分の合算値） b　機構加入者による自己口に係る申告（担保専用口及び信託口） 担保専用口及び信託口（信託財産名義について包括的な申請を行うこととしているものに限る。）を有する機構加入者は、吸収合併期日の前営業日に、機構に対し、新株式数申告として、以下の事項等を通知する。 （ａ）通知手段　ファイル伝送又は統合Ｗｅｂ端末 （ｂ）取扱時間 ア　ファイル伝送　吸収合併期日の前営業日の午前３時から午後８時 イ　統合Ｗｅｂ端末　吸収合併期日の前営業日の午前９時から午後８時 （ｃ）主な通知事項 ①　機構加入者コード（区分口座） ②　吸収合併消滅会社銘柄 ③　区分口座に記録すべき吸収合併存続会社銘柄である振替株式の数	（業 94 条） ※　機構に複数の顧客口である区分口座の開設を受けている直接口座管理機関は、当該顧客口である区分口座ごとに申告を行う。 ※　直接口座管理機関は、その直近下位機関から吸収合併期日に記録すべき吸収合併存続銘柄である振替株式の数の合計数の通知を受けたときは、機構に対し、当該数を併せて通知する。 ※　新株式数申告の訂正及び取消を行う場合は、以下の取扱いとする。 ・吸収合併期日の前営業日に訂正を行うときは、統合Ｗｅｂ端末により新株式数申告をした場合は入力済の申告を取り消したうえで統合Ｗｅｂ端末による再入力を行い、ファイル伝送により新株式数申告をした場合は、前日請求ファイルを再送する。 ・吸収合併期日及び吸収合併期日の翌営業日に訂正を行う場合は、Target 保振サイトにより、機構に対して、所定の書面を提出する。 ・吸収合併期日の翌々営業日以降は割当計算終了後のため、原則として訂正不可となる。 ※　新株式数申告を伴う株主確定日が定められた場合は、担保の解除等を行うことにより、担保専用口に他の機構加入者に特別株主管理事務の再委託をしている株式は記録されていないものとする。 ※　新株式数申告のデータ設定について

内　　容	備　　考
	は接続仕様書「株式等振替システム参考資料（新株式数申告の入力について）」参照。
（８）機構及び口座管理機関による振替口座簿の記録	（業 94 条）
a　機構及び口座管理機関の加入者の自己口の保有欄における記録 機構及び口座管理機関は、吸収合併期日の業務開始時（午前９時）に、吸収合併消滅会社銘柄の記録の抹消と、（６） a で計算した吸収合併存続会社銘柄である振替株式の数の記録をする。	※　吸収合併期日の業務開始時（午前９時）に、特別株主管理簿及び反対株主管理簿において、吸収合併消滅会社銘柄の記録を全部抹消するとともに、特別株主及び反対株主ごとに、抹消した吸収合併消滅会社銘柄である振替株式の数（割当てを受けない株式数を除く。）にそれぞれ割当比率を乗じて得た数（端数は切り捨て。）の吸収合併存続会社銘柄の増加の記録をする。
b　機構及び口座管理機関の加入者の自己口の質権欄における記録 機構及び口座管理機関は、吸収合併期日の業務開始時（午前９時）に、吸収合併消滅会社銘柄の記録の抹消と、（６） b で計算した吸収合併存続会社銘柄である振替株式の数の記録をする。	※　吸収合併期日の業務開始時（午前９時）に、登録株式質権者管理簿において、吸収合併消滅会社銘柄の記録を全部抹消するとともに、登録株式質権者ごとに、抹消した吸収合併消滅会社銘柄である振替株式の数にそれぞれ割当比率を乗じて得た数（端数は切り捨て。）の吸収合併存続会社銘柄の増加の記録をする。
c　機構及び口座管理機関の加入者の顧客口における記録 機構及び口座管理機関は、吸収合併期日の業務開始時（午前９時）に、直近下位機関の口座の顧客口に記録されている吸収合併消滅会社銘柄である振替株式の数を抹消し、当該直近下位機関からの新株式数申告に基づき吸収合併存続会社銘柄である振替株式の数を記録する。	
d　吸収合併存続会社が自己株式を吸収合併存続会社銘柄として移転しようとする場合の機構及び口座管理機関における抹消記録	

内　　容	備　　考
機構及び口座管理機関（吸収合併存続会社が自己株式を吸収合併存続会社銘柄として移転しようとする場合の当該吸収合併存続会社銘柄が記録された口座を開設する者及びその上位機関に限る。）は、吸収合併期日の業務開始時（午前９時）に、その備える振替口座簿中の吸収合併存続会社が移転しようとする吸収合併存続会社の自己株式についての記録がされている口座において、移転される吸収合併存続会社銘柄である振替株式の数の減少の記録をする。	※　機構は、一部抹消銘柄である振替株式の数について残高不足の場合はエラーとする。
e　機構による一部抹消処理結果の通知 （ａ）機構による直接口座管理機関に対する通知 機構は、一部抹消に係る減少の記録をしたときは、その結果を、一部抹消口座の上位機関である直接口座管理機関に、一部抹消日の午前３時から午後８時にファイル伝送及びオンラインリアルタイム接続（「帳表ファイル（機構加入者別口座処理明細表）」）にて通知する。	※　機構加入者別口座処理明細表の内容については、第８節「リコンサイルの手続」参照。
（ｂ）　機構による吸収合併存続会社に対する通知 機構は、一部抹消に係る減少の記録をしたときは、その結果を、吸収合併存続会社に、一部抹消日の午前３時から午後８時にファイル伝送（「口座処理結果ファイル（ＴＡ用）（処理明細）」）にて通知する。	
（９）直接口座管理機関による総株主報告 直接口座管理機関は、機構からの総株主通知日程案内に従い、株主確定日（吸収合併期日の前日）において振替口座簿に記録されている加入者ごとの吸収合併消滅会社銘柄である振替株式の数に係る情報を、吸収合併期日及びその翌営業日において「総株主報告データ」として機構に通知する。	（業 148 条） ※　総株主報告の詳細については、第９節「総株主通知に係る手続」参照。
（１０）機構による割当計算 ａ　割当計算対象株主 機構は、吸収合併期日の翌営業日に、吸収合併期日の前営業日における吸収合併消滅会社銘柄の株主について、機構が備える振替口座簿及び機構加入者からの「総株主報告データ」の内容に基づき、割当計算を行う。	（業 97 条） ※　吸収合併存続会社及び吸収合併消滅会社が保有する吸収合併消滅会社銘柄は、吸収合併存続会社銘柄の割当てを受けない。
ｂ　割当計算の方法 機構は、登録質権が設定されている吸収合併消滅会社銘柄については、当該吸収合併消滅会社銘柄が記録されている口座の株主ごとの吸収合併消滅会社銘柄である振替株式の数に割当比率を乗じて記録すべき数（端数を切り捨て）を算出し、当該口座に割り当てる。端数は、発行者の口座に割り当てる。	

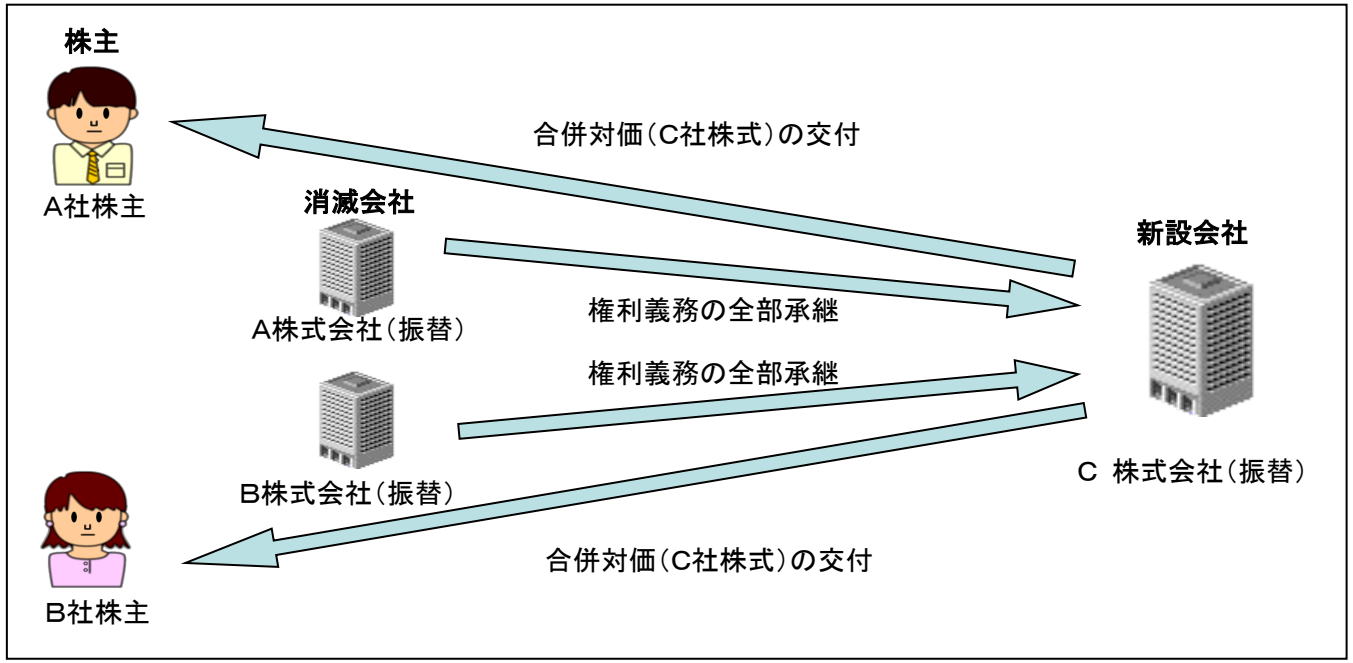
内　　容	備　　考
機構は、登録質権が設定されていない吸収合併消滅会社銘柄については、株主ごとの吸収合併消滅会社銘柄である振替株式の数（当該株主の保有欄に記録されていた数、略式譲渡担保若しくは略式質権者の口座に記録されている当該株主の株式の数又は買取口座に記録されている当該株主の株式（その買取りの効力が生じていないものに限る。）の数を合計した数。登録質権が設定されている株式の数は含まない。）に割当比率を乗じて吸収合併存続会社銘柄である振替株式の数を算出する。当該数から吸収合併期日において各口座に記録されるべき数の合計数を減じて得た数（以下「調整株式数」という。）を算出し、次に掲げる区分に応じ、それぞれに定める口座に割り当てる。 ①　調整株式数のうち整数　株主の自己口のうち、吸収合併期日の前営業日において最も大きい振替株式の数を記録していた口座（最も大きい数を記録していた口座が複数あるときは、口座管理機関コードが最も大きい口座管理機関が開設する口座） ②　調整株式数のうち小数点以下の数（端数）の合計数（小数点以下切捨て）　発行者の口座	※　株主ごとの吸収合併消滅会社銘柄である振替株式の数は、機構において、加入者ごとに、名寄せ合算した数とする。 ※　調整株式数は、加入者の保有欄へ割当て、譲渡担保権者の口座に特別株主として記録されている口座、質権者の口座に株主として記録されている口座又は買取口座に反対株主として記録されている口座への割当ては行わない。 ※　①において、略式質権の設定された振替株式、特別株主の申出のされた振替株式又は買取口座に記録された振替株式（その買取りの効力が生じていないものに限る。）については、株主確定日において、その株主、特別株主又は反対株主の加入者口座コードに係る口座に記録されていたものとして取り扱う。
（１１）機構による配分明細通知データの通知 機構は、（１０）の割当計算の結果に基づき「配分明細通知データ」を作成し、吸収合併期日から起算して３営業日目の日に、吸収合併期日の前営業日にその口座に吸収合併消滅会社銘柄を記録していた機構加入者に対して、以下の事項等を通知する。 a　通知手段　ファイル伝送 b　取扱時間　吸収合併期日から起算して３営業日目の日（総株主通知日）の午前３時から午後８時 c　主な通知事項 ①　機構加入者コード ②　吸収合併存続会社銘柄 ③　総株主通知事由（増減資の種別） ④　割当ての対象となる加入者の加入者口座コード（振替株式が交付される場合に調整株式数のうち小数点以下の数の割当てを受ける発行者の自己口を含む） ⑤　譲渡担保権者、質権者又は買取口座の開設の申出をした発行者の加入者口座コード ⑥　配分数量（調整株式数を含む。）	（業 97 条） ※　直接口座管理機関は、機構から割当計算後に記録すべき吸収合併存続会社銘柄である振替株式の数に係る通知を受けたときは、直ちに、その直近下位機関（吸収合併により吸収合併存続会社銘柄を記録すべき口座の加入者の上位機関に限る。）に当該事項を通知する。当該通知を受けた口座管理機関も同様とする。

内　　容	備　　考
⑦　調整株式数の振替口座簿記録予定日 ⑧　調整株式数 ⑨　調整株式数の効力発生日	
（１２）機構による総株主通知 機構は、吸収合併に係る株主確定日（吸収合併期日の前日）における吸収合併消滅会社銘柄の株主について、吸収合併消滅会社に対し、吸収合併期日から起算して３営業日目の日に総株主通知を行う。	（業 149 条） ※　機構は、割当計算後の吸収合併存続会社銘柄の株主ごとの振替株式の数及び吸収合併存続会社の自己口に記録すべき吸収合併存続会社銘柄である振替株式の数に係る株主ごとの小数点以下の数を、総株主通知により吸収合併消滅会社に通知する。 ※　総株主通知の手続の詳細については、第９節「総株主通知に係る手続」参照。
（１３）機構及び口座管理機関における調整株式数の記録手続 a　機構における調整株式数の記録手続 （a）自己口における増加の記録 機構は、調整株式数を記録すべき自己口を開設しているときは、吸収合併期日から起算して４営業日目の日の業務開始時（午前９時）に、当該口座において記録すべき調整株式数の増加の記録をする。 （b）顧客口における増加の記録 機構は、その下位機関の加入者の自己口において調整株式数を記録すべきときは、吸収合併期日から起算して４営業日目の日の業務開始時（午前９時）に、その数を記録すべき顧客口において、当該数の増加の記録をする。 b　口座管理機関における調整株式数の記録手続 （a）自己口における増加の記録 口座管理機関は、調整株式数を記録すべき自己口を開設しているときは、直近上位機関からの「配分明細通知データ」に基づき、吸収合併期日から起算して４営業日目の日の業務開始時（午前９時）に、当該口座において記録すべき調整株式数の増加の記録をする。 （b）顧客口における増加の記録	（業 97 条） ※　機構及び口座管理機関は、新株式数申告に基づき吸収合併期日に振替口座簿に記録した数と配分明細通知データに不整合があった場合は、必要な修正を行う。

内　　容	備　　考
口座管理機関は、その下位機関の加入者の自己口において調整株式数を記録すべきときは、「配分明細通知データ」に基づき、吸収合併期日から起算して４営業日目の日の業務開始時（午前９時）に、調整株式数を記録すべき顧客口において、当該数の増加の記録をする。	
第２　新設合併の取扱い １．　新設合併（対等）の取扱い ○　新設合併についての手続の概要は次の表のとおりである。	

		新設合併設立会社	
		振替	非振替
新設合併消滅会社	振替	本節に記載の手続	新設合併消滅会社の振替株式についての取扱廃止の手続（第 16 節参照）
	非振替	新設合併設立会社の振替株式についての取扱開始時の新規記録手続（第２節及び備考欄参照）	（振替制度外の手続）

※　新設合併消滅会社の株式が振替株式でない場合において、新設合併に際して、新設合併設立会社が新設合併消滅会社の株主に対し振替株式を交付する場合（法第 160 条第 1 項）の手続については、別紙２－２－１参照。

内　　容	備　　考
 以下においては、新設合併消滅会社の株式が振替株式である場合において、新設合併（対等）に際して、新設合併設立会社が新設合併消滅会社の株主に対し新設合併設立会社の振替株式を交付する場合（法第 138 条）の手続について記載する。 なお、特段の記載がない場合は、新設合併に係る株主確定日の翌日が新設合併の効力発生日（新設合併設立会社の設立登記予定日。以下、「新設合併期日」という。）となることを前提とする。 （１）発行者の決定事項等の通知 新設合併消滅会社は、新設合併に係る決議又は決定をしたときは、機構に対し、速やかに（新設合併期日の２週間前の日又は新設合併に係る株主確定日（当該株主確定日が休業日の場合は、その前営業日）の前営業日から起算して７営業日前の日のいずれか早い日までに）、Target 保振サイトにより、以下の事項等を通知する。	※　システム的には振替新株予約権又は振替新株予約権付社債を交付することも可能である。 （業 12 条） ※　新設合併消滅会社は、株主総会において新設合併に係る議案が否決された場合は、直ちに機構に対し、Target 保振サイトにより、その旨を通知する。当該通知を受けた機構は、機構加入者等

内　　容	備　　考
	に対し、Target 保振サイトにより、新設合併が行われない旨を通知する。 ※　新設合併消滅会社は、新設合併期日前に、機構に対し、新設合併設立会社に係る同意書及び添付書類（ドラフト）を提出する。また、新設合併設立会社は、新設合併期日以降速やかに、機構に対し、同意書及び添付書類を提出する（機構に提出する同意書及び添付書類については、第１章第１節「機構取扱対象株式等」参照。）。また、「取扱開始日における株主等の数に係る届出書」を提出する。 ※　左記の通知は、法第 138 条第１項の通知である。同項には、通知する事項として、左記の事項の他に、調整株式数を記録する発行者の口座も規定されているが、調整株式数の記録先口座は、上記の新設合併消滅会社が機構に対し提出する新設合併設立会社に係る同意書の添付書類（ドラフト）により届け出た口座とする取扱いとする。
①　新設合併消滅会社の振替株式の株主に対して新設合併に際して交付する振替株式の銘柄（以下、新設合併設立会社銘柄という。） ②　新設合併消滅会社の振替株式の銘柄（以下、新設合併消滅会社銘柄という。）及び銘柄コード ③　合併比率 ④　新設合併の日程 ⑤　新設合併期日	
⑥　新設合併設立会社銘柄である振替株式の発行総数及び株式の内容（公示情報（ＰＤＦ））	※　新設合併消滅会社は公示情報の内容に変更が生じた場合は、変更後の公示情報を機構に提出する。
⑦　新設合併消滅会社の保有する新設合併消滅会社銘柄を記録する口座（加入者口座コード）及び口座ごとの新設合併消滅会社銘柄である振替株式の数	※　新設合併消滅会社は、新設合併期日の前営業日までに、割当てを受けない新設合併消滅会社銘柄が記録されている

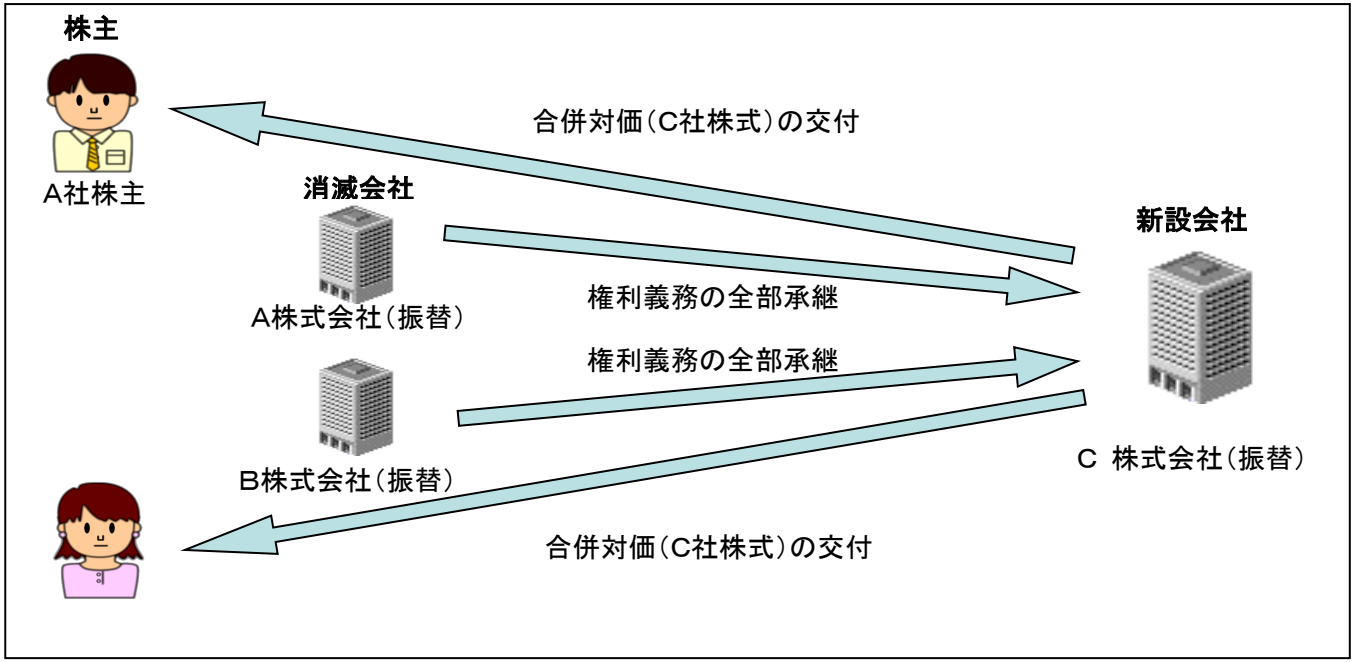
内　　容	備　　考
	新設合併消滅会社の口座（加入者口座コード）及び口座ごとの新設合併消滅会社銘柄である振替株式の数について（⑦）の確定情報を、Target 保振サイトにより機構に通知する。その際、通知した新設合併消滅会社銘柄である振替株式の数が、当該口座に記録された新設合併消滅会社銘柄である振替株式の数の一部である場合には、その旨を機構に通知する。 ※　機構は、（１）により⑦の通知を受けたとき又は上記確定情報の通知を受けたときは、通知された口座の加入者の上位機関である直接口座管理機関に対して、⑦について通知する。当該通知を受けた直接口座管理機関は、直ちに、当該通知の内容と当該直接口座管理機関の振替口座簿の記録（又は記載）内容に相違がないか確認する。相違があった場合には、直ちに、機構に対しその旨を連絡する。 ※　新設合併消滅会社が保有する新設合併消滅会社銘柄は、新設合併設立会社銘柄の割当てを受けない。
添付書類 ①　プレスリリース	
（２）機構による公示 機構は、（１）で新設合併消滅会社から公示情報（ＰＤＦファイル）を受領したときは、直ちに当該情報を機構ホームページに掲載することにより公示を行う。	（業 172 条） ※　機構は、新設合併消滅会社から公示内容に変更が生じた旨の通知を受けた場合は、公示の訂正を行う。 ※　公示についての詳細は、第 12 節「振替株式の総数等の公示」参照。

内　　容	備　　考
（３）機構による機構加入者等に対する新設合併に係る事項の通知 機構は、新設合併消滅会社から（１）の通知を受けた場合は、新設合併期日の１ヶ月前の日に（新設合併期日の１ヶ月前の日以降に通知を受けた場合は、通知を受けた後速やかに）、機構加入者及び間接口座管理機関に対して、Target 保振サイトにより以下の事項を通知する。 ①　新設合併消滅会社銘柄 ②　新設合併設立会社銘柄 ③　割当比率 ④　新設合併期日	（業 12 条）
（４）機構による総株主通知日程案内 機構は、株主確定日の前営業日から起算して５営業日前の日に、総株主通知日程案内を機構加入者及び新設合併消滅会社（及び新設合併設立会社）に通知する。 ａ　通知手段　ファイル伝送又は統合Ｗｅｂ端末 ｂ　取扱時間 （ａ）ファイル伝送　株主確定日の前営業日から起算して５営業日前の日の午前３時から午後８時 （ｂ）統合Ｗｅｂ端末　株主確定日の前営業日から起算して５営業日前の日の午前７時から午後８時 ※株主確定日の前営業日から起算して５営業日前の日から株主確定日（新設合併期日の前日）の７ヶ月後の日までは、統合Ｗｅｂ端末による照会は可能。 ｃ　主な通知事項 ①　新設合併消滅会社銘柄 ②　新設合併設立会社銘柄 ③　総株主通知事由（増減資等の種別） ④　日程案内（総株主報告対象株式数通知日、総株主報告データ報告日（自/至）、総株主通知日） ⑤　効力発生日（新設合併期日） ⑥　株主確定日（新設合併期日の前日） ⑦　割当比率	（業 146 条） ※　直接口座管理機関は、機構から総株主通知日程案内を受けたときは、直ちに、その直近下位機関に必要な事項を通知するものとする。当該通知を受けた口座管理機関も同様とする。
（５）機構による新設合併消滅会社銘柄の振替の制限 機構は、新設合併期日においては、新設合併消滅会社銘柄の振替を制限する。	（業 60 条）
（６）機構及び口座管理機関による振替口座簿の記録 ａ　機構及び口座管理機関の加入者の自己口の保有欄における記録 機構及び口座管理機関は、新設合併期日の振替処理終了時（午後３時 30 分）に、新設合併消滅会社銘柄の記録の抹消と、抹消した新設合併消滅会社銘柄である振替株式の数（割当てを受けない株式	（業 94 条） ※　新設合併期日の振替処理終了時（午後３時 30 分）に、特別株主管理簿及び反

内　　容	備　　考
数を除く。）と同数の新設合併設立会社銘柄の記録をする。	対株主管理簿において、新設合併消滅会社銘柄の記録を全部抹消するとともに、特別株主及び反対株主ごとに、抹消した新設合併消滅会社銘柄である振替株式の数（割当てを受けない数を除く。）と同数の新設合併設立会社銘柄の増加の記録をする。
b　機構及び口座管理機関の加入者の自己口の質権欄における記録 機構及び口座管理機関は、新設合併期日の振替処理終了時（午後３時 30 分）に、新設合併消滅会社銘柄の記録の抹消と、抹消した新設合併消滅会社銘柄である振替株式の数（割当てを受けない数を除く。）と同数の新設合併設立会社銘柄の記録をする。	※　新設合併期日の振替処理終了時（午後３時 30 分）に、登録株式質権者管理簿において、新設合併消滅会社銘柄についての記録を全部抹消するとともに、登録株式質権者ごとに、抹消した新設合併消滅会社銘柄である振替株式の数（割当てを受けない数を除く。）と同数の新設合併設立会社銘柄の増加の記録をする。
c　顧客口における記録 機構及び口座管理機関は、新設合併期日の業務終了時（午後３時 30 分）において、直近下位機関の口座の顧客口に記録されている新設合併消滅会社銘柄の記録を抹消し、抹消した新設合併消滅会社銘柄である振替株式の数（割当てを受けない数を除く。）と同数の新設合併設立会社銘柄の増加の記録をする。	
（７）直接口座管理機関による総株主報告 直接口座管理機関は、機構からの総株主通知日程案内に従い、株主確定日（新設合併期日の前日）において振替口座簿に記録されている加入者ごとの新設合併消滅会社銘柄である振替株式の数に係る情報を、新設合併期日及びその翌営業日において「総株主報告データ」として機構に通知する。	（業 148 条） ※　総株主報告の詳細については、第９節「総株主通知に係る手続」を参照のこと。
（８）機構による総株主通知 機構は、新設合併に係る株主確定日（新設合併期日の前日）における新設合併消滅会社銘柄の株主について、新設合併消滅会社に対し、新設合併期日から起算して３営業日目の日に総株主通知を行う。	（業 149 条） ※　総株主通知の手続の詳細については、第９節「総株主通知に係る手続」参照。
２．新設合併（非対等）の取扱い	※　標準的な処理日程のフロー図につい

内　　容	備　　考
○　新設合併についての手続の概要は、次の表のとおりである。	ては資料２－７－２参照。 ※　新設合併消滅会社の株式が振替株式でない場合において、新設合併に際して、新設合併設立会社が新設合併消滅会社の株主に対し振替株式を交付する場合（法第 160 条第 1 項）の手続については、別紙２－２－１参照。

		新設合併設立会社	
		振替	非振替
新設合併消滅会社	振替	本節に記載の手続	新設合併消滅会社の振替株式についての取扱廃止の手続（第 16 節参照）
	非振替	新設合併設立会社の振替株式についての取扱開始時の新規記録手続（第２節及び備考欄参照）	（振替制度外の手続）



内　　容	備　　考
以下においては、新設合併消滅会社の株式が振替株式である場合において、新設合併（非対等）に際して、新設合併設立会社が新設合併消滅会社の株主に対し新設合併設立会社の振替株式を交付する場合（法第 138 条）の手続について記載する。 なお、特段の記載がない場合は、新設合併に係る株主確定日の翌日が新設合併の効力発生日（新設合併設立会社の設立登記予定日。）となることを前提とする。	※　システム的には振替新株予約権又は振替新株予約権付社債を交付することも可能である。
（１）発行者の決定事項等の通知 新設合併消滅会社は、新設合併に係る決議又は決定をしたときは、機構に対し、速やかに（新設合併期日の２週間前の日又は新設合併に係る株主確定日（当該株主確定日が休業日の場合は、その前営業日）の前営業日から起算して７営業日前の日のいずれか早い日までに)、Target 保振サイトにより、以下の事項等を通知する。	（業 12 条） ※　新設合併消滅会社は、株主総会において新設合併に係る議案が否決された場合は、直ちに機構に対し、Target 保振サイトにより、その旨を通知する。当該通知を受けた機構は、機構加入者等に対し、Target 保振サイトにより、新設合併が行われない旨を通知する。 ※　新設合併消滅会社は、新設合併期日前に、機構に対し、新設合併設立会社に係る同意書及び添付書類（ドラフト）を提出する。また、新設合併設立会社は、新設合併期日以降速やかに、機構に対し、同意書及び添付書類を提出する（機構に提出する同意書及び添付書類については、第１章第１節「機構取扱対象株式等」参照。)。また、「取扱開始日における株主等の数に係る届出書」を提出する。 ※　左記の通知は、法第 138 条第１項の通知である。同項には、通知する事項として、左記の事項の他に、調整株式数を記録する発行者の口座も規定されているが、調整株式数の記録先口座は、上記の新設合併消滅会社が機構に対し提出する新設合併設立会社に係る同意

内　　容	備　　考
	書の添付書類（ドラフト）により届け出た口座とする取扱いとする。
①　新設合併設立会社銘柄 ②　新設合併消滅会社銘柄及び銘柄コード ③　合併比率 ④　新設合併の日程 ⑤　新設合併期日	
⑥　新設合併設立会社銘柄である振替株式の発行総数及び株式の内容（公示情報（ＰＤＦ））	※　新設合併消滅会社は、公示情報の内容に変更が生じた場合は、変更後の公示情報を機構に提出する。
⑦　新設合併消滅会社の保有する新設合併消滅会社銘柄を記録する口座（加入者口座コード）及び口座ごとの新設合併消滅会社銘柄である振替株式の数	※　新設合併消滅会社は、新設合併期日の前営業日までに、割当てを受けない新設合併消滅会社銘柄が記録されている新設合併消滅会社の口座（加入者口座コード）及び口座ごとの新設合併消滅会社銘柄である振替株式の数についての確定情報を、Target 保振サイトにより機構に通知する。その際、通知した新設合併消滅会社銘柄である振替株式の数が、当該口座に記録された新設合併消滅会社銘柄である振替株式の数の一部である場合には、その旨を機構に通知する。 ※　機構は、（１）により⑦の通知を受けたとき又は上記確定情報の通知を受けたときは、通知された口座の加入者の上位機関である直接口座管理機関に対して、⑦について通知する。当該通知を受けた直接口座管理機関は、直ちに、当該通知の内容と当該直接口座管理機関の振替口座簿の記録（又は記載）内容に相違がないか確認する。相違があった場合には、直ちに、機構に対しそ

内　　容	備　　考
添付書類 ①　プレスリリース	の旨を連絡する。 ※　新設合併消滅会社が保有する新設合併消滅会社銘柄は、新設合併設立会社銘柄の割当てを受けない。
（２）機構による公示 機構は、（１）で新設合併消滅会社から公示情報（ＰＤＦファイル）を受領したときは、直ちに当該情報を機構ホームページに掲載することにより公示を行う。	（業 172 条） ※　機構は、新設合併消滅会社から公示内容に変更が生じた旨の通知を受けた場合は、公示の訂正を行う。 ※　公示についての詳細は、第 12 節「振替株式の総数等の公示」参照。
（３）機構による機構加入者等に対する新設合併に係る事項の通知 機構は、新設合併消滅会社から（１）の通知を受けた場合は、新設合併期日の１ヶ月前の日に（新設合併期日の１ヶ月前の日以降に通知を受けた場合は、通知を受けた後速やかに）、機構加入者及び間接口座管理機関に対して、Target 保振サイトにより以下の事項を通知する。 ①　新設合併消滅会社銘柄 ②　新設合併設立会社銘柄 ③　割当比率 ④　新設合併期日 ⑤　新株式数申告日 ⑥　調整株式数記録日	（業 12 条）
（４）機構による総株主通知日程案内 機構は、株主確定日の前営業日から起算して５営業日前の日に、総株主通知日程案内を機構加入者及び新設合併消滅会社（及び新設合併設立会社）に通知する。 ａ　通知手段　ファイル伝送又は統合Ｗｅｂ端末 ｂ　取扱時間 （ａ）ファイル伝送　株主確定日の前営業日から起算して５営業日前の日の午前３時から午後８時 （ｂ）統合Ｗｅｂ端末　株主確定日の前営業日から起算して５営業日前の日の午前７時から午後８時 ※株主確定日の前営業日から起算して５営業日前の日から株主確定日（新設合併期日の前日）の	（業 146 条） ※　直接口座管理機関は、機構から総株主通知日程案内を受けたときは、直ちに、その直近下位機関に必要な事項を通知する。当該通知を受けた口座管理機関も同様とする。

内　　容	備　　考
7ヶ月後の日までは、統合Ｗｅｂ端末による照会は可能。 c　主な通知事項 ①　新設合併消滅会社銘柄 ②　新設合併設立会社銘柄 ③　総株主通知事由（増減資等の種別） ④　配分明細区分 ⑤　日程案内（総株主報告対象株式数通知日、総株主報告データ報告日（自/至）、総株主通知日、配分明細通知日、口座簿記載予定日） ⑥　効力発生日（新設合併期日） ⑦　株主確定日（新設合併期日の前日） ⑧　割当比率	
（５）機構及び口座管理機関による記録すべき新設合併設立会社銘柄である振替株式の数の計算 a　機構及び口座管理機関の加入者の自己口の保有欄（以下、保有欄という。）に新設合併期日において記録すべき新設合併設立会社銘柄である振替株式の数の計算 機構及び口座管理機関は、新設合併期日の前営業日において、その加入者の保有欄に記録すべき新設合併設立会社銘柄である振替株式の数を算出する。 記録すべき新設合併設立会社銘柄である振替株式の数は、次の①～③の合計数とする。 ①　保有欄に記録されている新設合併消滅会社銘柄である振替株式の数（特別株主の申出がされているもの又は買取口座に記録されている振替株式であって、その買取りの効力が生じていないものを除く。）に割当比率を乗じて得た数（端数は切り捨て。） ②　保有欄に記録されている新設合併消滅会社銘柄である振替株式の数（特別株主の申出がされているものに限る）について、特別株主ごとの振替株式の数にそれぞれ割当比率を乗じて得た数（端数は切り捨て。）の合計数 ③　保有欄に記録されている新設合併消滅会社銘柄である振替株式の数（買取口座に記録されている振替株式であって、その買取りの効力が生じていないものに限る。）について、反対株主ごとの振替株式の数にそれぞれ割当比率を乗じて得た数（端数は切り捨て。）の合計数	（業 94 条） ※　新設合併消滅会社が保有する新設合併消滅会社銘柄は、新設合併設立会社銘柄の割当てを受けない。
b　機構及び口座管理機関の加入者の自己口の質権欄（以下、質権欄という。）に新設合併期日において記録すべき新設合併設立会社銘柄である振替株式の数の計算 機構及び口座管理機関は、新設合併期日の前営業日において、その加入者の質権欄に記録すべき新設合併設立会社銘柄である振替株式の数を算出する。 記録すべき新設合併設立会社銘柄である振替株式の数は、次の①と②の合計数とする。 ①　質権欄に記録されている株主ごとの新設合併消滅会社銘柄である振替株式の数（登録株式質	

内　　容	備　　考
権が設定されていないものに限る。）にそれぞれ割当比率を乗じて得た数（端数は切り捨て。）の合計数 ②　質権欄に記録されている株主ごとの新設合併消滅会社銘柄である振替株式の数（登録株式質権が設定されているものに限る。）にそれぞれ割当比率を乗じて得た数（端数は切り捨て。）の合計数	
（６）機構加入者による新株式数申告	（業 94 条）
a　直接口座管理機関による顧客口に係る申告 直接口座管理機関は、新設合併期日の前営業日に、機構に対し、新株式数申告として、以下の事項等を通知する。 （ａ）通知手段　ファイル伝送又は統合Ｗｅｂ端末 （ｂ）取扱時間 ア　ファイル伝送　新設合併期日の前営業日の午前３時から午後８時 イ　統合Ｗｅｂ端末　新設合併期日の前営業日の午前９時から午後８時 （ｃ）主な通知事項 ①　機構加入者コード（区分口座） ②　新設合併消滅会社銘柄 ③　区分口座に記録すべき新設合併設立会社銘柄である振替株式の数（全加入者分の合算値）	※　機構に複数の顧客口である区分口座の開設を受けている直接口座管理機関は、当該顧客口である区分口座ごとに申告を行う。 ※　直接口座管理機関は、その直近下位機関から新設合併期日に記録すべき新設合併設立会社銘柄である振替株式の数の合計数の通知を受けたときは、機構に対し、当該数を併せた数を通知する。 ※　新株式数申告の訂正及び取消を行う場合は、以下の取扱いとする。 ・新設合併期日の前営業日に訂正を行うときは、訂正用の書面を Target 保振サイトから機構へ通知し、統合Ｗｅｂ端末により新株式数申告をした場合は入力済の申告を取り消したうえで統合Ｗｅｂ端末による再入力を行い、ファイル伝送により新株式数申告をした場合は、前日請求ファイルを再送する。 ・新設合併期日及び新設合併期日の翌営業日に訂正を行う場合は、Target 保振サイトにより、機構に対して、所定の書面を提出する。 ・新設合併期日の翌々営業日以降は割当計算終了後のため、原則として訂
b　機構加入者による自己口に係る申告（担保専用口及び信託口） 担保専用口及び信託口（信託財産名義について包括的な申請を行うこととしているものに限る。）を有する機構加入者は、新設合併期日の前営業日に、機構に対し、新株式数申告として、以下の事項等を通知する。 （ａ）通知手段　ファイル伝送又は統合Ｗｅｂ端末 （ｂ）取扱時間 ア　ファイル伝送　新設合併期日の前営業日の午前３時から午後８時 イ　統合Ｗｅｂ端末　新設合併期日の前営業日の午前９時から午後８時 （ｃ）主な通知事項 ①　機構加入者コード（区分口座） ②　新設合併消滅会社銘柄 ③　区分口座に記録すべき新設合併設立会社銘柄である振替株式の数	

内　　容	備　　考
	正不可となる。 ※　新株式数申告を伴う株主確定日が定められた場合は、担保の解除等を行うことにより、担保専用口に他の機構加入者に特別株主管理事務の再委託をしている株式は記録されていないものとする。 ※　新株式数申告のデータ設定については接続仕様書「株式等振替システム参考資料（新株式数申告の入力について）」参照。
（７）機構及び口座管理機関による振替口座簿の記録	（業 94 条）
a　機構及び口座管理機関の加入者の自己口の保有欄における記録 機構及び口座管理機関は、新設合併期日の振替処理終了時（午後３時 30 分）に、新設合併消滅会社銘柄の記録の抹消と、（５）ａで計算した新設合併設立会社銘柄である振替株式の数の記録をする。	※　新設合併期日の振替処理終了時（午後３時 30 分）に、特別株主管理簿及び反対株主管理簿において、新設合併消滅会社銘柄の記録を全部抹消するとともに、特別株主及び反対株主ごとに、抹消した新設合併消滅会社銘柄である振替株式の数（割当を受けない株式数を除く。）にそれぞれ割当比率を乗じて得た数（端数は切り捨て。）の新設合併設立会社銘柄の増加の記録をする。
b　機構及び口座管理機関の加入者の自己口の質権欄における記録 機構及び口座管理機関は、新設合併期日の振替処理終了時（午後３時 30 分）に、新設合併消滅会社銘柄の記録の抹消と、（５）ｂで計算した新設合併設立会社銘柄である振替株式の数の記録をする。	※　新設合併期日の振替処理終了時（午後３時 30 分）に、登録株式質権者管理簿において、新設合併消滅会社銘柄の記録を全部抹消するとともに、登録株式質権者ごとに、抹消した新設合併消滅会社銘柄である振替株式の数にそれぞれ割当比率を乗じて得た数（端数は切り捨て。）の新設合併設立会社銘柄の増加の記録をする。

内　　容	備　　考
c　機構及び口座管理機関の加入者の顧客口における記録 機構及び口座管理機関は、新設合併期日の振替処理終了時（午後３時 30 分）において、直近下位機関の口座の顧客口に記録されている新設合併消滅会社銘柄である振替株式の数を抹消し、当該直近下位機関からの新株式数申告に基づき新設合併設立会社銘柄である振替株式の数を記録する。	
（８）直接口座管理機関による総株主報告 直接口座管理機関は、機構からの総株主通知日程案内に従い、株主確定日（新設合併期日の前日）において振替口座簿に記録されている加入者ごとの新設合併消滅会社銘柄である振替株式の数に係る情報を、新設合併期日及びその翌営業日において「総株主報告データ」として機構に通知する。	（業 148 条） ※　総株主報告の詳細については、第９節「総株主通知に係る手続」を参照のこと。
（９）機構による割当計算 a　割当計算対象株主 機構は、新設合併期日の翌営業日に、新設合併期日の前営業日における新設合併消滅会社銘柄の株主について、機構が備える振替口座簿及び機構加入者からの「総株主報告データ」の内容に基づき、割当計算を行う。	（業 97 条） ※　新設合併消滅会社が保有する新設合併消滅会社銘柄は、新設合併設立会社銘柄の割当てを受けない。
b　割当計算の方法 機構は、登録質権が設定されている新設合併消滅会社銘柄については、当該新設合併消滅会社銘柄が記録されている口座の株主ごとの新設合併消滅会社銘柄である振替株式の数に割当比率を乗じて記録すべき数（端数を切り捨て）を算出し、当該口座に割り当てる。端数は、発行者の口座に割り当てる。	
機構は、登録質権が設定されていない新設合併消滅会社銘柄については、株主ごとの新設合併消滅会社銘柄である振替株式の数（当該株主の保有欄に記録されていた数、略式譲渡担保若しくは略式質権者の口座に記録されている当該株主の株式の数又は買取口座に記録されている当該株主の株式（その買取りの効力が生じていないものに限る。）の数を合計した数。登録質権が設定されている株式の数は含まない。）に割当比率を乗じて新設合併設立会社銘柄である振替株式の数を算出する。当該数から新設合併期日において各口座に記録されるべき数の合計数を減じて得た数（以下「調整株式数」という。）を算出し、次に掲げる区分に応じ、それぞれに定める口座に割り当てる。 ①　調整株式数のうち整数　株主の自己口のうち、新設合併期日の前営業日において最も大きい振替株式の数を記録していた口座（最も大きい数を記録していた口座が複数あるときは、口座管理機関コードが最も大きい口座管理機関が開設する口座） ②　調整株式数のうち小数点以下の数（端数）の合計数（小数点以下切捨て）　発行者の口座	※　株主ごとの新設合併消滅会社銘柄である振替株式の数は、機構において、加入者ごとに、名寄せ合算した数とする。 ※　調整株式数は、加入者の保有欄へ割当て、譲渡担保権者の口座に特別株主として記録されている口座、質権者の口座に株主として記録されている口座又は買取口座に反対株主として記録されている口座への割当ては行わない。 ※　①において、略式質権の設定された振

内　　容	備　　考
	替株式、特別株主の申出のされた振替株式又は買取口座に記録された振替株式（その買取りの効力が生じていないものに限る。）については、株主確定日において、その株主、特別株主又は反対株主の加入者口座コードに係る口座に記録されていたものとして取り扱う。
（１０）機構による配分明細通知データの通知 機構は、（９）の割当計算の結果に基づき「配分明細通知データ」を作成し、新設合併期日から起算して３営業日目の日に、新設合併期日の前営業日にその口座に新設合併消滅会社銘柄を記録していた機構加入者に対して、以下の事項等を通知する。 a　通知手段　ファイル伝送 b　取扱時間　新設合併期日から起算して３営業日目の日（総株主通知日）の午前３時から午後８時 c　主な通知事項 ①　機構加入者コード ②　新設合併設立会社銘柄 ③　総株主通知事由（増減資の種別） ④　割当ての対象となる加入者の加入者口座コード（振替株式が交付される場合に調整株式数のうち小数点以下の数の割当てを受ける発行者の自己口を含む） ⑤　譲渡担保権者、質権者又は買取口座の開設の申出をした発行者の加入者口座コード ⑥　配分数量（調整株式数を含む。） ⑦　調整株式数の振替口座簿記録予定日 ⑧　調整株式数 ⑨　調整株式数の効力発生日	（業 97 条） ※　直接口座管理機関は、機構から割当計算後に記録すべき新設合併設立会社銘柄である振替株式の数に係る通知を受けたときは、直ちに、その直近下位機関（新設合併により新設合併設立会社銘柄を記録すべき口座の加入者の上位機関に限る。）に当該事項を通知する。当該通知を受けた口座管理機関も同様とする。
（１１）機構による総株主通知 機構は、新設合併に係る株主確定日（新設合併期日の前日）における新設合併消滅会社銘柄の株主について、新設合併消滅会社に対し、新設合併期日から起算して３営業日目の日に総株主通知を行う。	（業 149 条） ※　機構は、割当計算後の新設合併設立会社銘柄の株主ごとの振替株式の数及び新設合併設立会社の自己口に記録すべき新設合併設立会社銘柄である振替株式の数に係る株主ごとの小数点以下の数を、総株主通知により新設合併消滅

内　　容	備　　考
	会社に通知する。 ※　総株主通知の手続の詳細については、第９節「総株主通知に係る手続」参照。
（１２）機構及び口座管理機関における調整株式数の記録手続 ａ　機構における調整株式数の記録手続 （ａ）自己口における増加の記録 機構は、調整株式数を記録すべき自己口を開設しているときは、新設合併期日から起算して４営業日目の日の業務開始時（午前９時）に、当該口座において記録すべき調整株式数の増加の記録をする。	（業 97 条） ※　機構及び口座管理機関は、新株式数申告に基づき新設合併期日に振替口座簿に記録した数と配分明細通知データに不整合があった場合は、必要な修正を行う。
（ｂ）顧客口における増加の記録 機構は、その下位機関の加入者の自己口において調整株式数を記録すべきときは、新設合併期日から起算して４営業日目の日の業務開始時（午前９時）に、その数を記録すべき顧客口において、当該数の増加の記録をする。 ｂ　口座管理機関における調整株式数の記録手続 （ａ）自己口における増加の記録 口座管理機関は、調整株式数を記録すべき自己口を開設しているときは、直近上位機関からの「配分明細通知データ」に基づき、新設合併期日から起算して４営業日目の日の業務開始時（午前９時）に、当該口座において記録すべき調整株式数の増加の記録をする。 （ｂ）顧客口における増加の記録 口座管理機関は、その下位機関の加入者の自己口において調整株式数を記録すべきときは、「配分明細通知データ」に基づき、新設合併期日から起算して４営業日目の日の業務開始時（午前９時）に、調整株式数を記録すべき顧客口において、当該数の増加の記録をする。	

内　　容	備　　考
第３　吸収分割の取扱い ○　吸収分割についての手続の概要は、次の表のとおりである。	※　標準的な処理日程のフロー図については資料２－７－３参照。

物的分割の手続（吸収分割承継会社が吸収分割会社に対して吸収分割承継会社株式を交付）

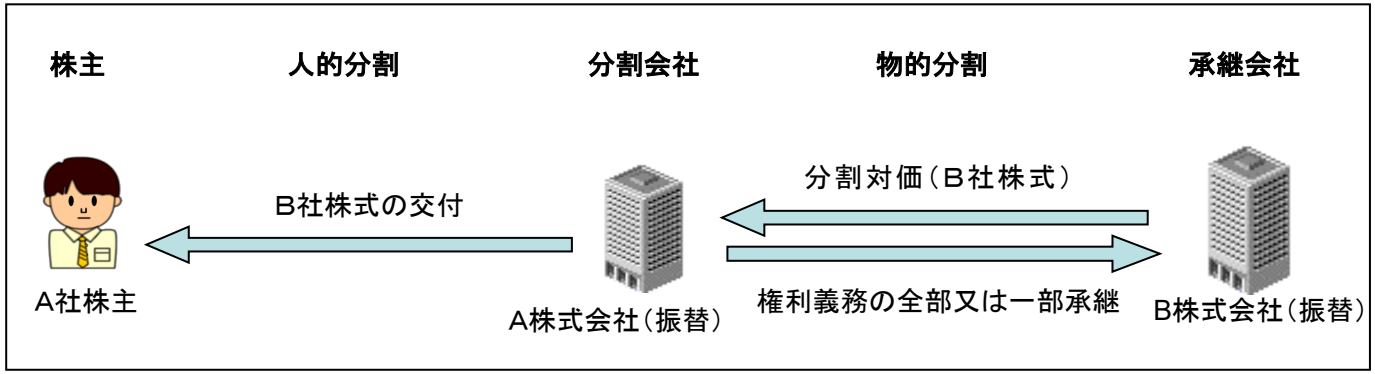
		吸収分割会社	
		振替	非振替
吸収分割承継会社	振替	本節に記載の手続	
	非振替	（振替制度外の手続）	

人的分割の手続（吸収分割会社がその株主に対して吸収分割承継会社株式を交付）

		吸収分割会社	
		振替	非振替
吸収分割承継会社	振替	本節に記載の手続	・吸収分割会社による吸収分割承継会社の振替株式についての振替手続
	非振替	・吸収分割会社株式について総株主通知を行う。 ・吸収分割会社は、吸収分割会社株主に対して非振替株式を交付する。（振替制度外の手続）	（振替制度外の手続）

※　吸収分割会社の株式が振替株式でない場合において、吸収分割に際して、吸収分割会社に対し吸収分割承継会社の振替株式を交付する手続は、本節に記載の手続によるが、人的分割において吸収分割会社がその株主に対して同振替株式を交付する手続については、別紙２－２－１参照。

※　吸収分割会社の株式が外国人保有制限銘柄の場合であって、吸収分割に際して、人的分割において吸収分割会社がその株主に対して吸収分割承継会社の振替株式を交付する手続については、第２節「新規記録手続」参照。

内　　容	備　　考
	
以下においては、振替株式を発行する吸収分割承継会社が、吸収分割に際して、吸収分割会社に対して吸収分割承継会社の株式を交付する手続（物的分割の手続）と、振替株式を発行する吸収分割会社がその株主に対し吸収分割承継会社の振替株式を交付する場合の手続（人的分割の手続）について記載する。 吸収分割承継会社から吸収分割会社に対する振替株式である吸収分割承継会社株式の交付（物的分割の手続）は、新規記録手続又は振替手続により行う。また、振替株式を発行する吸収分割会社からその発行する振替株式の株主に振替株式である吸収分割承継会社株式が交付される場合の交付（人的分割の手続）は振替手続となるが、一般の振替手続ではなく、新株式数申告の方法による手続を行う。	※ 振替株式を発行する吸収分割会社からその発行する振替株式の株主に交付する振替株式である吸収分割承継会社銘柄が複数ある場合の処理の流れ等については、Target 保振サイトの「書類ダウンロード」に掲載する「会社分割等において複数社を分割するスピンオフの業務処理に係るご案内」を参照。
（１）発行者（吸収分割承継会社）の決定事項等の通知 吸収分割承継会社は、吸収分割に係る決議又は決定をしたときは、機構に対し、速やかに（吸収分割期日の２週間前の日又は吸収分割に係る株主確定日（当該株主確定日が休業日の場合は、その前営業日）の前営業日から起算して７営業日前の日のいずれか早い日までに）Target 保振サイトにより、以下の事項等を通知する。 ① 吸収分割会社に対して吸収分割に際して交付する振替株式の銘柄（以下、吸収分割承継会社銘柄という。）及び銘柄コード ② 吸収分割の日程 ③ 効力発生日（吸収分割期日） ④ 交付する吸収分割承継会社銘柄のうち発行に係るものの振替株式の総数及び株式の内容 ⑤ 吸収分割会社の名称及び新規記録先口座（加入者口座コード） ⑥ 同時に人的分割を行う場合にはその旨 ⑦ 吸収分割承継会社が自己株式を移転しようとするときは、その数及び当該自己株式が記録された	（業 12 条） ※ 吸収分割承継会社は、株主総会において吸収分割に係る議案が否決された場合は、直ちに機構に対し、Target 保振サイトにより、その旨を通知する。当該通知を受けた機構は、機構加入者等に対し、Target 保振サイトにより、吸収分割が行われない旨を通知する。 ※ ②吸収分割の日程には口座通知の取次ぎ受付締切日を含む。 ※ 左記の通知は、（５）の新規記録通知と一体で法第 130 条第１項の新規記録通知である。

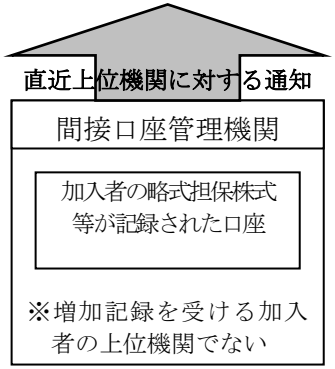
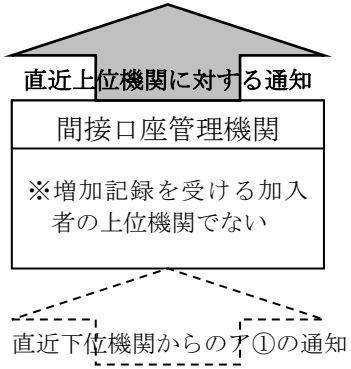
内　　容	備　　考
口座（加入者口座コード） 添付書類 ①　プレスリリース	※　対価の柔軟化により、吸収分割に際して対価として交付されうる株式は吸収分割承継会社の株式に限られないが、ここでは吸収分割承継会社の株式が交付されることを想定している。 ※　吸収分割承継会社が吸収分割会社に振替株式を交付するための吸収分割会社の口座（新規記録先口座）は、吸収分割契約において定められる（法第160条第５項）が、当該口座について、口座通知の取次ぎの手続を行う。 ※　機構は、（１）により⑤の通知を受けたときは、⑤の口座の加入者の上位機関である直接口座管理機関に対して、Target 保振サイトにより、当該口座において吸収分割に係る新規記録が行われる旨等を通知する。この通知は、機構において、発行者から通知を受けた加入者口座コードが加入者情報システムに登録されていることを確認した上で行うこととする。 ※　機構は、（１）により⑦の通知を受けたときは、Target 保振サイトにより、通知された口座の加入者の上位機関である直接口座管理機関に対して、⑦の内容を通知する。当該通知を受けた直接口座管理機関は、⑦で通知された数が⑦の口座に記録（又は記載）されているか確認する。記録（又は記載）されている数が⑦で通知された数に満たない場合には、直ちに、機構に対してその旨を連絡する。
（２）発行者（吸収分割会社）の決定事項等の通知	（業12条）

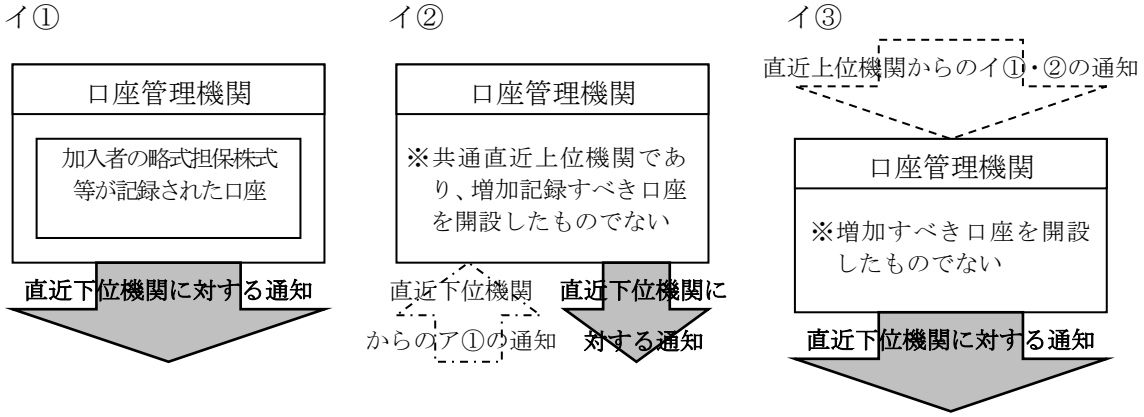
内　　容	備　　考
吸収分割会社は、吸収分割に係る決議又は決定をしたときは、速やかに、機構に対し、Target 保振サイトにより、以下の事項等を通知する。	※　吸収分割会社は、株主総会において吸収分割に係る議案が否決された場合は、直ちに、機構に対し、Target 保振サイトにより、その旨を通知する。 ※　左記の通知は、吸収分割会社による吸収分割会社の口座から吸収分割会社の株主の口座への振替に係る事項の通知である。なお、吸収分割会社は、その直近上位機関に対し、当該通知に係る振替の申請をする（但し、振替手続の処理はしない。）。
①　吸収分割会社の株式の銘柄（以下、吸収分割会社銘柄という。）及び銘柄コード ②　吸収分割承継会社株式が振替株式であるか否かの別 ③　吸収分割承継会社銘柄及び銘柄コード ④　交付比率（吸収分割会社の株主に交付する吸収分割承継会社銘柄である振替株式の総数／吸収分割会社銘柄である振替株式の発行総数） ⑤　効力発生日（吸収分割期日）	
⑥　吸収分割期日の吸収分割会社の株主に対して、機構に届け出た調整株式数の記録先口座から株主の口座への吸収分割承継会社銘柄の振替を行うべき旨	※　吸収分割会社は、機構に対して、吸収分割期日（振替日）に振替元口座（吸収分割会社が機構に対する同意時に届け出た調整株式数の記録先口座（同意後に変更の届出を行った場合は、変更後の口座））に振替により減少の記録がされる吸収分割承継会社銘柄を記録しておく旨を確約する。
⑦　自己の保有する吸収分割会社銘柄（吸収分割承継会社銘柄の交付を受けない自己株式）が記録された口座（加入者口座コード）及び口座ごとの吸収分割会社銘柄である振替株式の数	※　吸収分割会社は、吸収分割期日の前営業日までに、割当てを受けない吸収分割会社銘柄が記録されている吸収分割会社の口座（加入者口座コード）及び口座ごとの吸収分割会社銘柄である振替株式の数についての確定情報を、Target 保振サイトにより機構に通知する。その際、通知した吸収分割会社銘柄である振替株式の数が、当該口座に

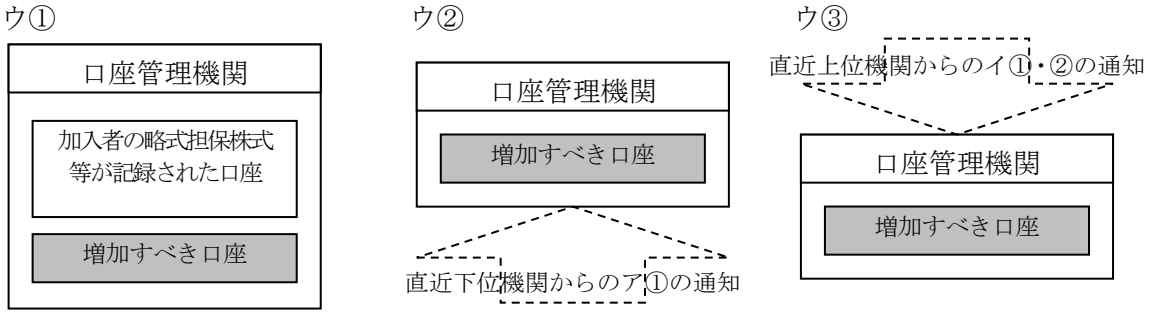
内　　容	備　　考
	記録された吸収分割会社銘柄である振替株式の数の一部である場合には、その旨を機構に通知する。 ※　機構は、（２）により⑦の通知を受けたとき又は上記確定情報の通知を受けたときは、速やかに、通知された口座の加入者の上位機関である直接口座管理機関に対して、⑦について通知する。当該通知を受けた直接口座管理機関は、直ちに、当該通知の内容と当該直接口座管理機関の振替口座簿の記録（又は記載）内容に相違がないか確認する。相違があった場合には、直ちに、機構に対しその旨を連絡する。 ※　吸収分割会社が保有する吸収分割会社銘柄は、吸収分割承継会社銘柄の割当てを受けない。
添付書類 ①　プレスリリース	
（３）機構による機構加入者等に対する吸収分割に係る事項の通知 機構は、吸収分割会社から（２）の通知を受けた場合は、吸収分割期日の１ヶ月前の日に（吸収分割期日の１ヶ月前の日以降に通知を受けた場合は、通知を受けた後速やかに）、機構加入者及び間接口座管理機関に対し、Target 保振サイトにより、以下の事項を通知する。 ①　吸収分割承継会社銘柄 ②　吸収分割会社銘柄 ③　吸収分割期日 ④　人的分割が行われる旨 ⑤　交付比率 ⑥　新株式数申告日 ⑦　調整株式数記録日	（業 12 条）
（４）機構による総株主通知日程案内 機構は、株主確定日の前営業日から起算して５営業日前の日に、総株主通知日程案内を機構加入者及び吸	（業 146 条） ※　直接口座管理機関は、機構から総株主

内　　容	備　　考
収分割会社（及び吸収分割承継会社）に通知する。 a　通知手段　ファイル伝送又は統合Ｗｅｂ端末 b　取扱時間 （a）ファイル伝送　株主確定日の前営業日から起算して５営業日前の日の午前３時から午後８時 （b）統合Ｗｅｂ端末　株主確定日の前営業日から起算して５営業日前の日の午前７時から午後８時 ※株主確定日の前営業日から起算して５営業日前の日から株主確定日の７ヶ月後の日までは、統合Ｗｅｂ端末による照会は可能。 c　主な通知事項 ①　吸収分割会社銘柄 ②　吸収分割承継会社銘柄 ③　総株主通知事由（増減資等の種別） ④　配分明細区分 ⑤　日程案内（総株主報告対象株式数通知日、総株主報告データ報告日（自/至）、総株主通知日、配分明細通知日、口座簿記載予定日） ⑥　効力発生日（吸収分割期日） ⑦　株主確定日（吸収分割期日の前日） ⑧　交付比率	通知日程案内を受けたときは、直ちに、その直近下位機関に必要な事項を通知する。当該通知を受けた口座管理機関も同様とする。 ※　吸収分割と同時に吸収分割会社銘柄について株式併合を行う場合には、吸収分割会社銘柄について株式併合の手続を行う。（第６節１．「株式併合の取扱い」参照。）
（５）吸収分割承継会社から吸収分割会社への吸収分割承継会社銘柄の交付 吸収分割承継会社は、吸収分割期日の午前９時に、吸収分割会社の口座へ吸収分割の対価である吸収分割承継会社銘柄を新規記録する手続を行う。また、吸収分割承継会社が、吸収分割の対価として自己株式を交付するときは、吸収分割承継会社の口座から吸収分割会社の口座への振替を行う。	（業 51 条、53 条） ※　新規記録の手続の詳細については、第２節「新規記録手続」参照。 ※　人的分割を行う場合には、吸収分割承継会社銘柄は、調整株式の記録先口座として機構に登録された吸収分割会社の口座に新規記録する。
（６）機構による公示 機構は、吸収分割会社に交付する吸収分割承継会社銘柄である振替株式の数のうち発行に係るものについては、（５）の新規記録通知から生成される公示情報（ＣＳＶファイル）を、新規記録日（吸収分割期日）に機構ホームページに掲載することにより公示を行う。	（業 172 条） ※　公示についての詳細は、第 12 節「振替株式の総数等の公示」参照。
（７）人的分割の処理 人的分割が行われる場合には、（５）の吸収分割会社の口座への吸収分割承継会社銘柄の新規記録又は振替の手続に加えて、吸収分割期日の午前９時において、①吸収分割会社の株主の口座における増加の記録、	（業 102 条、103 条、104 条）

内　　容	備　　考
②吸収分割会社の口座における吸収分割承継会社銘柄の減少の記録（①の数の合計数）による振替を行う。また、吸収分割期日から起算して４営業日目の日の午前９時に、③吸収分割会社の株主の口座における調整株式数の増加の記録、④吸収分割会社の口座における吸収分割承継会社銘柄の減少の記録（③の数の合計数）による振替を行う。 ａ　吸収分割会社の株主の口座における増加の記録 （ａ）機構及び口座管理機関による増加すべき吸収分割承継会社銘柄である振替株式の数の計算 機構及び口座管理機関は、吸収分割期日の前営業日に、次に掲げる区分に従い、それぞれに定める増加すべき吸収分割承継会社銘柄である振替株式の数を算出する。 ア　加入者の保有欄に記録された吸収分割会社銘柄（特別株主の申出がされているもの又は買取口座に記録されている振替株式であって、その買取りの効力が生じていないものを除く。） ・　増加すべき口座は、当該保有欄とする。 ・　増加すべき吸収分割承継会社銘柄である振替株式の数は、当該保有欄に記録されている吸収分割会社銘柄である振替株式の数（特別株主の申出がされているもの又は買取口座に記録されている振替株式であって、その買取りの効力が生じていないものを除く。）に交付比率を乗じて得た数(端数は切り捨て。）とする。 イ　加入者の質権欄に記録された吸収分割会社銘柄（登録株式質権の申出がされているものに限る。） ・　増加すべき口座は、当該質権欄とする。 ・　増加すべき吸収分割承継会社銘柄である振替株式の数は、当該質権欄に記録されている株主ごとの吸収分割会社銘柄である振替株式の数（登録株式質権の申出がされているものに限る。）にそれぞれ交付比率を乗じて得た数(端数は切り捨て。）の合計数とする。 ウ　加入者の保有欄に記録された吸収分割会社銘柄（特別株主の申出がされているものに限る。）、加入者の質権欄に記録された吸収分割会社銘柄（登録株式質権の申出がされていないものに限る。）及び買取口座に記録された振替株式（その買取りの効力が生じていないものに限る。） ・　増加すべき口座は、質権の目的となっている吸収分割会社銘柄の株主、特別株主又は反対株主の口座の保有欄とする。 ・　増加すべき吸収分割承継会社銘柄である振替株式の数は、質権の目的となっている吸収分割会社銘柄の株主、特別株主又は反対株主ごとの吸収分割会社銘柄である振替株式の数にそれぞれ交付比率を乗じて得た数（端数は切り捨て。）とする。 （ｂ）口座管理機関における略式担保又は略式質権の設定された吸収分割承継会社銘柄若しくは反対株主の株式買取請求のされた吸収分割会社銘柄（その買取りの効力が生じていないものに限る。）についての取扱い	※　吸収分割会社の保有する吸収分割会社銘柄については、吸収分割承継会社銘柄の割当てを受けない。 ※　担保の解除等を行うことにより、担保専用口に他の機構加入者に特別株主管理事務の再委託をしている株式は記録されていないものとする。

内　　容	備　　考
略式担保若しくは略式質権の設定された吸収分割会社銘柄又は反対株主の株式買取請求のされた吸収分割会社銘柄（その買取りの効力が生じていないものに限る。）については、当該吸収分割会社銘柄が記録された口座と吸収分割承継会社銘柄の増加を記録すべき口座とが異なるため、吸収分割会社銘柄が記録された口座を開設する口座管理機関から吸収分割承継会社銘柄の増加を記録する口座を開設する口座管理機関へ、階層構造を通じて吸収分割承継会社銘柄の増加記録のために必要な情報を通知する必要がある。この情報の通知は、以下により行う。	※　左記の情報の通知は、振替システムを利用しないで行う。
ア　次に掲げる場合には、それぞれに規定する口座管理機関は、その直近上位機関に対し、吸収分割承継会社銘柄を増加記録すべき口座、当該口座で増加を記録すべき振替株式の数等を通知する。	
①　略式担保若しくは略式質権の設定された吸収分割会社銘柄又は反対株主の株式買取請求のされた吸収分割会社銘柄（その買取りの効力が生じていないものに限る。）が記録されている口座を開設する間接口座管理機関が、その保有欄に吸収分割承継会社銘柄の増加記録を受ける口座の加入者の上位機関でない場合	※　①の口座管理機関が、直接口座管理機関であるときは、機構に対し、新株式数申告により、吸収分割承継会社銘柄を増加記録すべき口座、増加を記録すべき振替株式の数等を通知する（（ｄ）参照）。
②　直近下位機関から①の通知を受けた間接口座管理機関が、その保有欄に吸収分割承継会社銘柄の増加記録を受ける口座の加入者の上位機関でない場合	※　②の口座管理機関が、直接口座管理機関であるときは、機構に対し、新株式数申告により、吸収分割承継会社銘柄を増加記録すべき口座、増加を記録すべき振替株式の数等を通知する（（ｄ）参照）。
ア①  ア②  	
イ　次に掲げる場合には、それぞれに規定する口座管理機関は、その直近下位機関であって吸収分割承継会社銘柄を増加記録すべき口座の加入者の上位機関であるものに対し、吸収分割承継会社銘柄を増加記録すべき口座、当該口座で増加を記録すべき振替株式の数等を通知する。	
①　略式担保若しくは略式質権の設定された吸収分割会社銘柄又は反対株主の株式買取請求のされた吸収分割会社銘柄（その買取りの効力が生じていないものに限る。）が記録されている口座を開設する口座管理機関が、その保有欄に吸収分割承継会社銘柄の増加記録を受ける口座の	

内　　容	備　　考
加入者の上位機関であり、かつ、増加記録すべき口座を開設したものでない場合 ② 直近下位機関からア①の通知を受けた口座管理機関が、その保有欄に吸収分割承継会社銘柄の増加記録を受ける口座の加入者の上位機関であり、かつ、増加記録すべき口座を開設したものでない場合 ③ 直近上位機関から①又は②の通知を受けた口座管理機関が増加記録すべき口座を開設したものでない場合  ウ 次に掲げる場合、それぞれに規定する口座管理機関は、吸収分割承継会社銘柄の増加を記録すべき口座に吸収分割承継会社銘柄の増加記録をする準備をする。 ① 略式担保若しくは略式質権の設定された吸収分割会社銘柄又は反対株主の株式買取請求のされた吸収分割会社銘柄（その買取りの効力が生じていないものに限る。）が記録されている口座を開設する間接口座管理機関が吸収分割承継会社銘柄を増加記録すべき口座を開設したものである場合 ② 直近下位機関からア①の通知を受けた口座管理機関が吸収分割承継会社銘柄を増加記録すべき口座を開設したものである場合 ③ 直近上位機関からイ①又は②の通知を受けた口座管理機関が吸収分割承継会社銘柄を増加記録すべき口座を開設したものである場合	

内　　容	備　　考
 （ｃ）間接口座管理機関による顧客口において記録すべき振替株式の数の通知 間接口座管理機関は、吸収分割期日の前営業日に、その直近上位機関に、吸収分割期日に当該間接口座管理機関の顧客口に記録すべき吸収分割承継会社銘柄である振替株式の数の合計数を通知する。 （ｄ）機構加入者による新株式数申告 ア　直接口座管理機関による顧客口に係る申告 直接口座管理機関は、吸収分割期日の前営業日に、機構に対し、新株式数申告として、以下の事項等を通知する。 ｉ　通知手段　ファイル伝送又は統合Ｗｅｂ端末 ii　取扱時間 （ｉ）ファイル伝送　吸収分割期日の前営業日の午前３時から午後８時 （ii）統合Ｗｅｂ端末　吸収分割期日の前営業日の午前９時から午後８時 iii　主な通知事項 ①　機構加入者コード（区分口座） ②　吸収分割会社銘柄 ③　当該顧客口（区分口座）において増加すべき吸収分割承継会社銘柄である振替株式の数 当該口座管理機関又はその下位機関の加入者の自己口以外の口座に記録すべき吸収分割承継会社銘柄があるときは、上記に加えて以下の事項（申告区分は「１：割当先指定」） ④　略式譲渡担保権の特別株主、略式質権の株主又は買取口座に記録されている振替株式（その買取りの効力が生じていないものに限る。）に係る反対株主である加入者の加入者口座コード ⑤　略式譲渡担保権者若しくは略式質権者である加入者又は買取口座の開設の申出をした発	※　機構に複数の顧客口である区分口座の開設を受けている直接口座管理機関は、当該顧客口である区分口座ごとに申告を行う。 ※　直接口座管理機関は、その直近下位機関から吸収分割期日に記録すべき吸収分割承継会社銘柄である振替株式の数の合計数の通知を受けたときは、機構

内　　容	備　　考
行者の加入者口座コード ⑥　④の口座で増加すべき吸収分割承継会社銘柄である振替株式の数 イ　機構加入者による自己口に係る申告（担保専用口及び信託口） 担保専用口及び信託口（信託財産名義について包括的な申請を行うこととしているものに限る。）を有する機構加入者は、吸収分割期日の前営業日に、機構に対し、新株式数申告として、以下の事項等を通知する。 ｉ　通知手段　ファイル伝送又は統合Ｗｅｂ端末 ii　取扱時間 （ｉ）ファイル伝送　吸収分割期日の前営業日の午前３時から午後８時 （ii）統合Ｗｅｂ端末　吸収分割期日の前営業日の午前９時から午後８時 iii　主な通知事項 ①　機構加入者コード（区分口座） ②　吸収分割会社銘柄 ③　当該自己口（区分口座）において増加すべき吸収分割承継会社銘柄である振替株式の数 当該口座管理機関又はその下位機関の加入者の自己口以外の口座に記録すべき吸収分割承継会社銘柄があるときは、上記に加えて以下の事項（申告区分は「１：割当先指定」） ④　略式譲渡担保権の特別株主、略式質権の株主又は買取口座に記録されている振替株式（その買取りの効力が生じていないものに限る。）に係る反対株主である加入者の加入者口座コード ⑤　略式譲渡担保権者若しくは略式質権者である加入者又は買取口座の開設の申出をした発行者の加入者口座コード ⑥　④の口座で増加すべき吸収分割承継会社銘柄である振替株式の数	に対し、当該数を併せて通知する。 ※　直接口座管理機関において、略式質権株式若しくは略式担保株式が記録された口座又は買取口座の上位の区分口座と、吸収分割承継会社銘柄の増加記録をすべき口座の上位の区分口座が異なるときは、①～⑥（③を除く。）の申告をする必要がある。 ※　新株式数申告の訂正及び取消を行う場合は、以下の取扱いとする。 ・吸収分割期日の前営業日に訂正を行うときは、統合Ｗｅｂ端末により新株式数申告をした場合は入力済の申告を取り消したうえで統合Ｗｅｂ端末による再入力を行い、ファイル伝送により新株式数申告をした場合は、前日請求ファイルを再送する。 ・吸収分割期日及び吸収分割期日の翌営業日に訂正を行う場合は、Target保振サイトにより、機構に対して、所定の書面を提出する。 ・吸収分割期日の翌々営業日以降は割当計算終了後のため、訂正不可となる。 ※　新株式数申告を伴う株主確定日が定められた場合は、担保の解除等を行うことにより、担保専用口に他の機構加入者に特別株主管理事務の再委託をしている株式は記録されていないものとする。
ウ　機構による機構加入者に対する通知 機構は、統合Ｗｅｂ端末により新株式数申告を受けたときは、受付時に受付済通知／エラー通知を送信し、ファイル伝送により新株式数申告をした機構加入者へは、受付時に確認ファイルを	※　機構から吸収分割承継会社銘柄を増加すべき口座及び増加すべき振替株式

内　　容	備　　考
ファイル伝送により送信する。 　また、吸収分割期日の午前３時以降に機構加入者に通知する帳表ファイルにおいて、各区分口座で増加記録すべき振替株式の数を通知するとともに、当該区分口座に係る略式担保又は略式質権に係る吸収分割承継会社銘柄を増加すべき口座のあるときは、当該加入者の加入者口座コード及び当該加入者の口座において増加すべき吸収分割承継会社銘柄である振替株式の数を通知する。	の数の通知を受けた口座管理機関は、増加記録すべき口座を開設したものである場合は、当該口座において増加すべき振替株式の数に当該通知された数を加算する。当該口座管理機関が増加記録すべき口座を開設したものでないときは、直ちに、その直近下位機関であって増加記録すべき口座の加入者の上位機関であるものに対し、増加記録すべき口座及び当該口座で増加を記録すべき振替株式の数を通知するとともに、当該直近下位機関の顧客口に増加すべき振替株式の数に当該数を加算する。当該通知を受けた口座管理機関も同様とする。
（ｅ）自己口への記録 　機構及び口座管理機関は、吸収分割期日の業務開始時（午前９時）に、その開設する加入者の自己口に、増加させるべき吸収分割承継会社銘柄である振替株式の数の増加の記録をする。	
（ｆ）顧客口への記録 　機構及び口座管理機関は、吸収分割期日の業務開始時（午前９時）に、その直近下位機関の口座の顧客口に増加させるべき吸収分割承継会社銘柄である振替株式の数の増加の記録をする。	※　口座管理機関の顧客口に増加すべき振替株式の数は、当該顧客口の開設を受けている口座管理機関又はその下位の口座管理機関の開設する自己口に増加すべき振替株式の数を合算した数とする。
ｂ　吸収分割会社の口座における吸収分割承継会社銘柄の減少の記録 （ａ）吸収分割会社による直近上位機関に対する振替申請 　吸収分割会社は、吸収分割期日の前営業日から起算して２営業日前の日までに、人的分割に係る吸収分割会社の振替元口座である吸収分割会社の口座を開設した直近上位機関に対し、次の事項を示して振替申請をする。 　　①　振替元口座（吸収分割会社の口座）	※　吸収分割会社の口座は、調整株式数を記録すべき口座としてあらかじめ機構に届出ている口座とする。なお、吸収分割承継会社から交付された吸収分割

内　　容	備　　考
②　吸収分割承継会社銘柄及び振替数 ③　振替日（吸収分割期日） ④　振替先口座（機構の定めた口座を振替先口座とする旨）	承継会社銘柄は、当該口座に記録されている必要がある。 ※　吸収分割会社は、振替数として、吸収分割会社の各株主に端数が生じない場合の合計数を振替の上限数として通知する。
（ｂ）機構による直接口座管理機関に対する通知 機構は、振替元口座である吸収分割会社の口座の上位機関である直接口座管理機関に対し、吸収分割期日の午前３時から午後８時に、減少の記録をすべき吸収分割会社の口座（加入者口座コード）及び減少すべき振替株式の数を、ファイル伝送により通知する。	※　吸収分割会社の口座から減少すべき振替株式の数は、吸収分割会社の株主である加入者の自己口に交付比率により増加を記録した振替株式の数の合計数とする。 ※　機構からの通知を受けた直接口座管理機関が振替元口座である吸収分割会社の口座を開設したものでないときは、直ちに、その直近下位機関（振替元口座である吸収分割会社の口座の加入者の上位機関に限る。）に当該事項を通知する。当該通知を受けた口座管理機関も同様とする。
（ｃ）振替申請を受けた口座管理機関の処理 振替元口座を開設する口座管理機関は、吸収分割会社からの振替申請の内容と、上位機関から通知された振替に係る事項との同一を確認し、当該確認をもって上位機関への通知をしたものとする。	※　吸収分割会社から振替申請を受けた口座管理機関は、その上位機関から通知された減少すべき振替株式の数が吸収分割会社から通知された振替の上限数以下であるときは、同一の数であるものとして取り扱う。
（ｄ）機構及び口座管理機関による減少の記録 機構及び口座管理機関（吸収分割会社の口座又は当該口座に係る顧客口を開設するものに限る。）は、吸収分割期日の業務開始時（午前９時）に、吸収分割会社の口座又は当該口座に係る顧客口において、吸収分割会社の株主である加入者の自己口に交付比率により増加の記録をした振替株式の数の合計数と同数の減少の記録をする。	
ｃ　直接口座管理機関による総株主報告	

内　　容	備　　考
直接口座管理機関は、機構からの総株主日程案内に従い、株主確定日（吸収分割期日の前日）において、振替口座簿に記録されている加入者ごとの吸収分割会社銘柄である振替株式の数に係る情報を、吸収分割期日及びその翌営業日において「総株主報告データ」として機構に通知する。	※　総株主報告の詳細については、第９節「総株主通知に係る手続」参照。
d　機構による割当計算	
（ａ）割当てを受けるべき株主	
機構は、吸収分割期日の翌営業日に、吸収分割期日の前営業日における吸収分割会社銘柄の株主について、機構が備える振替口座簿及び機構加入者からの「総株主報告データ」の内容に基づき、割当計算を行う。	※　吸収分割会社の保有する吸収分割会社銘柄については、吸収分割承継会社銘柄の割当てを受けない。
（ｂ）割当計算の方法	
機構は、登録質権が設定されている吸収分割会社銘柄については、当該吸収分割会社銘柄が記録されている口座の株主ごとの吸収分割会社銘柄である振替株式の数に交付比率を乗じて記録すべき数（端数を切り捨て）を算出し、当該口座に割り当てる。端数は、発行者の口座に割り当てる。	※　株主ごとの吸収分割会社銘柄である振替株式の数は、機構において、加入者ごとに、名寄せ合算した数とする。
機構は、登録質権が設定されていない吸収分割会社銘柄については、株主ごとの吸収分割会社銘柄である振替株式の数（当該株主の保有欄に記録されていた数と、略式譲渡担保若しくは略式質権者の口座に記録されている当該株主の株式の数又は買取口座に記録されている当該株主の株式（その買取りの効力が生じていないものに限る。）の数を合計した数。登録質権が設定されている株式の数は含まない。）に交付比率を乗じて吸収分割承継会社銘柄である振替株式の数を算出する。当該数から吸収分割期日において各口座に記録されるべき数の合計数を減じて得た数（以下「調整株式数」という。）を算出し、次に掲げる区分に応じ、それぞれに定める口座に割り当てる。	※　調整株式数は、加入者の保有欄へ割当て、譲渡担保権者の口座に特別株主として記録されている口座、質権者の口座に株主として記録されている口座又は買取口座に反対株主として記録されている口座への割当ては行わない。
①　調整株式数のうち整数　株主の自己口のうち、吸収分割期日の前営業日において最も大きい振替株式の数を記録していた口座（最も大きい数を記録していた口座が複数あるときは、口座管理機関コードが最も大きい口座管理機関が開設する口座） ②　調整株式数のうち小数点以下の数（端数）の合計数（小数点以下切捨て）　発行者の口座	※　①において、略式質権の設定された振替株式、特別株主の申出のされた振替株式又は買取口座に記録された振替株式（その買取りの効力が生じていないものに限る。）については、株主確定日において、その株主、特別株主又は反対株主の加入者口座コードに係る口座に記録されていたものとして取り扱う。
（ｃ）機構による配分明細通知データの通知	
機構は、（ｂ）の割当計算の結果に基づき「配分明細通知データ」を作成し、吸収分割期日から起算して３営業日目の日に、吸収分割期日の前営業日にその口座に吸収分割会社銘柄を記録していた機構加入者に対して、以下の事項等を通知する。	※　直接口座管理機関は、機構から割当計算後に記録すべき吸収分割承継会社銘柄である振替株式の数に係る通知を受

内　　容	備　　考
ア　通知手段　ファイル伝送 イ　取扱時間　吸収分割期日から起算して３営業日目の日（総株主通知日）の午前３時から午後８時 ウ　主な通知事項 ①　機構加入者コード ②　吸収分割会社銘柄 ③　吸収分割承継会社銘柄 ④　総株主通知事由（増減資等の種別） ⑤　割当ての対象となる加入者の加入者口座コード（吸収分割承継会社銘柄が交付される場合に調整株式数のうち小数点以下の数の割当てを受ける発行者の自己口を含む） ⑥　譲渡担保権者、質権者又は買取口座の開設の申出をした発行者の加入者口座コード ⑦　配分数量（調整株式数を含む。） ⑧　調整株式数の振替口座簿記録予定日 ⑨　調整株式数 ⑩　調整株式数の効力発生日	けたときは、直ちに、その直近下位機関（吸収分割承継会社銘柄の増加を記録した口座の加入者の上位機関に限る。）に当該事項を通知する。当該通知を受けた口座管理機関も同様とする。
e　機構による総株主通知 機構は、吸収分割に係る株主確定日（吸収分割期日の前日）における吸収分割会社銘柄の株主について、吸収分割会社に対し、吸収分割期日から起算して３営業日目の日に総株主通知を行う。	※　機構は、割当計算後の吸収分割承継会社銘柄の株主ごとの振替株式の数及び振替後に吸収分割会社の口座に記録されるべき吸収分割承継会社銘柄である振替株式の数に係る株主ごとの小数点以下の数を、総株主通知により吸収分割会社に通知する。 ※　総株主通知の手続の詳細については、第９節「総株主通知に係る手続」参照。
f　機構及び口座管理機関における調整株式数の記録手続 （ａ）自己口における増加の記録 機構及び口座管理機関は、調整株式数を記録すべき自己口を開設しているときは、吸収分割期日から起算して４営業日目の日の業務開始時（午前９時）に、当該口座において記録すべき調整株式数の増加の記録をする。 （ｂ）顧客口における増加の記録	

内　　容	備　　考
機構及び口座管理機関は、その下位機関の加入者の自己口において調整株式数を記録すべきときは、吸収分割期日から起算して４営業日目の日の業務開始時（午前９時）に、その数を記録すべき顧客口において、当該数の増加の記録をする。	
g　吸収分割会社の口座における減少の記録 （ａ）機構の直接口座管理機関に対する通知 機構は、振替元口座の加入者である吸収分割会社の上位機関である直接口座管理機関に対し、吸収分割期日から起算して４営業日目の日の午前３時から午後８時に、減少を記録すべき吸収分割会社の口座（加入者口座コード）及び減少すべき吸収分割承継会社銘柄である振替株式の数を、ファイル伝送により通知する。	※　吸収分割会社の口座から減少すべき吸収分割承継会社銘柄である振替株式の数は、吸収分割会社の株主である加入者の自己口に増加を記録した調整株式数の合計数とする。 ※　機構からの通知を受けた直接口座管理機関が振替元口座を開設したものでないときは、直ちに、その直近下位機関（減少を記録すべき口座の加入者の上位機関に限る。）に当該事項を通知する。当該通知を受けた口座管理機関も同様とする。
（ｂ）振替申請を受けた口座管理機関の処理 振替元口座である吸収分割会社の口座を開設する口座管理機関は、吸収分割会社からの振替申請の内容と、上位機関から通知された振替に係る事項との同一を確認し、当該確認をもって上位機関への通知をしたものとする。	※　吸収分割会社から振替申請を受けた口座管理機関は、その上位機関から通知された減少すべき株数とｂ（ｂ）で通知された数の合計数が発行者から通知された振替の上限数以下であるときは、同一の数であるものとして取り扱う。
（ｃ）機構及び口座管理機関による減少の記録 機構及び口座管理機関（吸収分割会社の口座を開設する口座管理機関及びその上位機関に限る。）は、吸収分割期日から起算して４営業日目の日の業務開始時（午前９時）において、吸収分割会社の口座又は当該口座に係る顧客口において、加入者の自己口に増加の記録をした調整株式数の合計数と同数の減少の記録をする。	※　機構が減少の記録をする口座は、吸収分割会社の口座の調整株式を記録すべきとして機構に登録された口座の上位の顧客口とする。

内　　容	備　　考
第４　新設分割の取扱い ○　新設分割についての手続の概要は、次の表のとおりである。	※　標準的な処理日程のフロー図については資料２－７－４参照。

物的分割の手続（新設分割設立会社が新設分割会社に対して新設分割設立会社株式を交付）

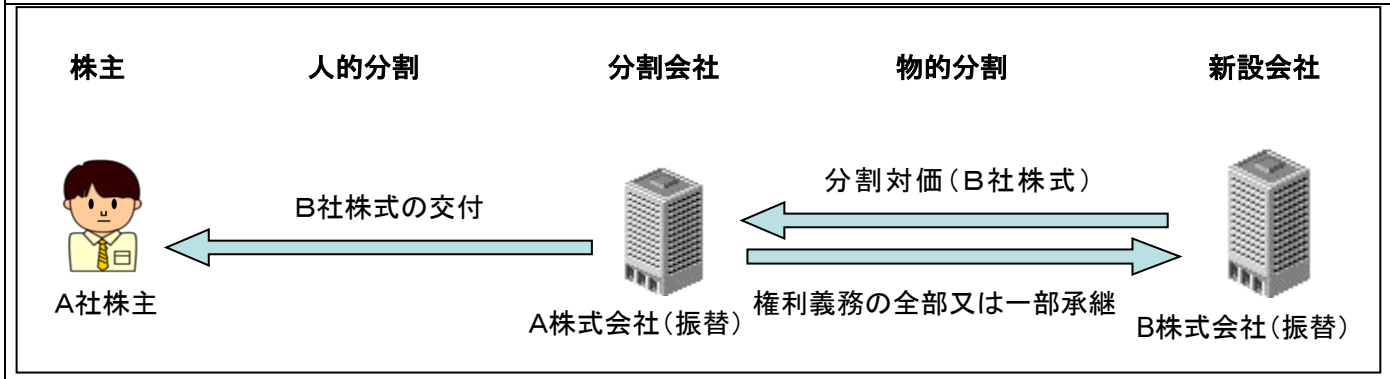
		新設分割会社	
		振替	非振替
新設分割設立会社	振替	本節に記載の手続	
	非振替	（振替制度外の手続）	

人的分割の処理（新設分割会社がその株主に対して新設分割設立会社株式を交付）

		新設分割会社	
		振替	非振替
新設分割設立会社	振替	本節に記載の手続	・新設分割会社による新設分割設立会社株式についての振替手続
	非振替	・新設分割会社株式について総株主通知を行う。 ・新設分割会社は、新設分割会社株主に対して非振替株式を交付する。（振替制度外の手続）	（振替制度外の手続）

※　新設分割会社の株式が振替株式でない場合において、新設分割に際して、新設分割会社に対し新設分割設立会社の振替株式を交付する手続は、本節に記載の手続によるが、人的分割において新設分割会社がその株主に対して同振替株式を交付する手続については、別紙２－２－１参照。

※　新設分割会社の株式が外国人保有制限銘柄の場合であって、新設分割に際して、人的分割において新設分割会社がその株主に対して新設分割設立会社の振替株式を交付する手続については、第２節「新規記録手続」参照。

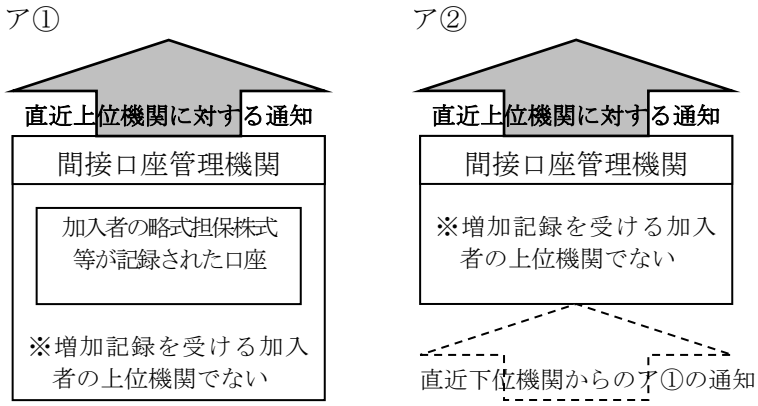
内　　容	備　　考
 以下においては、振替株式を発行する新設分割設立会社が、新設分割に際して、新設分割会社に対して新設分割設立会社の株式を交付する手続（物的分割の手続）と、振替株式を発行する新設分割会社がその株主に対し新設分割設立会社の振替株式を交付する場合の手続（人的分割の手続）について記載する。 新設分割設立会社から新設分割会社に対する振替株式である新設分割設立会社株式の交付（物的分割の手続）は、新規記録手続により行う。また、振替株式を発行する新設分割会社からその発行する振替株式の株主に振替株式である新設分割設立会社株式が交付される場合の交付（人的分割の手続）は振替手続となるが、一般の振替手続ではなく、新株式数申告の方法による手続を行う。	※ 振替株式を発行する新設分割会社からその発行する振替株式の株主に交付する振替株式である新設分割設立会社銘柄が複数ある場合の処理の流れ等については、Target 保振サイトの「書類ダウンロード」に掲載する「会社分割等において複数社を分割するスピンオフの業務処理に係るご案内」を参照。
（１）発行者（新設分割会社）の決定事項等の通知 新設分割会社は、新設分割（新設分割会社に新設分割設立会社株式を新規記録により交付するものに限る。）に係る決議又は決定をしたときは、機構に対し、速やかに（新設分割期日の２週間前の日又は新設分割に係る株主確定日（当該株主確定日が休業日の場合は、その前営業日）の前営業日から起算して７営業日前の日のいずれか早い日までに）Target 保振サイトにより、以下の事項等を通知する。	（業 12 条） ※　新設分割会社は、株主総会において新設分割に係る議案が否決された場合は、直ちに、機構に対し、Target 保振サイトにより、その旨を通知する。当該通知を受けた機構は、機構加入者等に対し、Target 保振サイトにより、新設分割が行われない旨を通知する。 ※　新設分割会社は、新設分割期日前に、機構に対し、新設分割設立会社に係る同意書及び添付書類（ドラフト）を提出する。また、新設分割設立会社は、新設分割期日以降速やかに、機構に対し、同意書及び添付書類を提出する（機構に提出する同意書及び添付書類につ

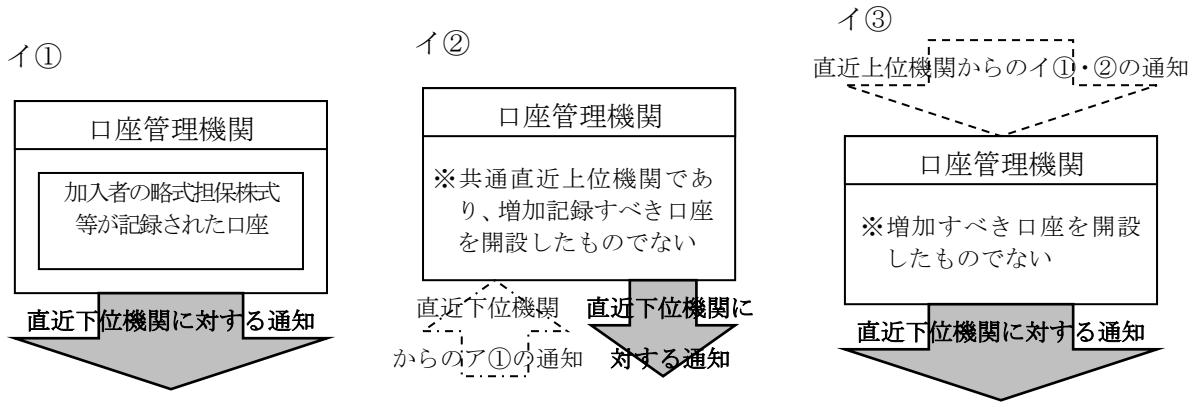
内　　容	備　　考
	いては、第１章第１節「機構取扱対象株式等」参照。)。また、「取扱開始日における株主等の数に係る届出書」を提出する。 ※　左記の通知は、新設分割会社による新設分割会社の口座から新設分割会社の株主への振替に係る事項の通知である。なお、新設分割会社は、その直近上位機関に対し、当該通知に係る振替の申請をする（但し、振替手続の処理はしない。)。
①　新設分割会社に対して新設分割に際して交付する株式の銘柄(以下、新設分割設立会社銘柄という。) ②　新設分割設立会社銘柄が振替株式であるか否かの別 ③　新設分割の日程 ④　新設分割期日 ⑤　新設分割設立会社銘柄である振替株式の発行総数及び株式の内容 ⑥　新設分割会社の名称及び新規記録先口座（加入者口座コード）	※　③新設分割の日程には口座通知の取次ぎ受付締切日を含む。 ※　新設分割設立会社が新設分割会社に新設分割設立会社銘柄を交付するための新設分割会社の口座（新規記録先口座）は、新設分割計画において定められる（法第 160 条第５項）が、当該口座について、口座通知の取次ぎの手続を行う。
⑦　新設分割会社の振替株式の銘柄（以下、新設分割会社銘柄という。）（人的分割を行う場合のみ）及び銘柄コード ⑧　交付比率（新設分割会社の株主に交付する新設分割設立会社銘柄である振替株式の総数／新設分割会社銘柄である振替株式の発行総数）（人的分割を行う場合のみ） ⑨　新設分割期日の新設分割会社の株主に対して、機構に届け出た調整株式数の記録先口座から株主の口座への新設分割設立会社銘柄の振替を行うべき旨（人的分割を行う場合のみ） ⑩　自己の保有する新設分割会社銘柄（新設分割設立会社銘柄の交付を受けない自己株式）が記録された口座（加入者口座コード）及び口座ごとの新設分割会社銘柄である振替株式の数（人的分割を行う場合のみ）	※機構は、（１）により⑥の通知を受けたときは、⑥の口座の加入者の上位機関である直接口座管理機関に対して、Target 保振サイトにより、当該口座において新設分割に係る新規記録が行われる旨等を通知する。この通知は、機構において、発行者から通知を受けた加入者口座コードが加入者情報システムに登録されていることを確認した上で行うこととする。 ※　新設分割会社は、新設分割期日の前営業日までに、割当てを受けない新設分

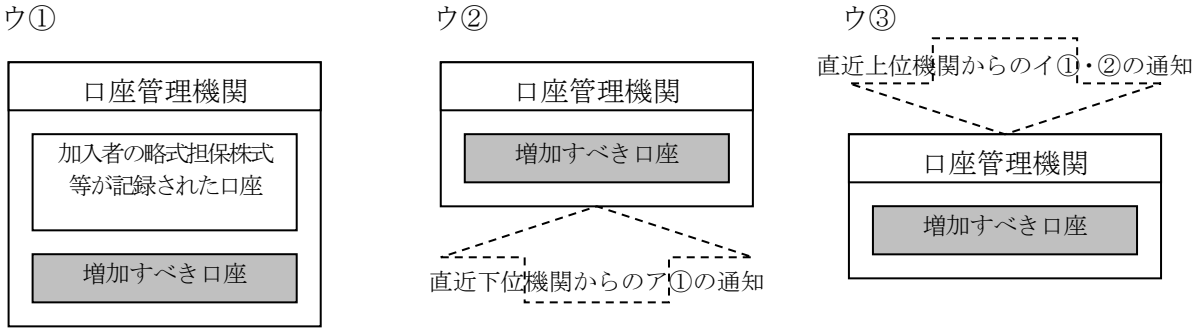
内　　容	備　　考
添付書類 ①　プレスリリース （２）機構による機構加入者等に対する新設分割に係る事項の通知 機構は、新設分割会社から（１）の通知を受けた場合は、新設分割期日の１ヶ月前の日に（新設分割期日の１ヶ月前の日以降に通知を受けた場合は、通知を受けた後速やかに）、機構加入者及び間接口座管理機関に対し、Target 保振サイトにより、以下の事項を通知する。 ①　新設分割設立会社銘柄 ②　新設分割会社銘柄 ③　新設分割期日 ④　人的分割が行われる旨 ⑤　交付比率 ⑥　新株式数申告日	割会社銘柄が記録されている新設分割会社の口座（加入者口座コード）及び口座ごとの新設分割会社銘柄である振替株式の数についての確定情報を、Target 保振サイトにより機構に通知する。その際、通知した新設分割会社銘柄である振替株式の数が、当該口座に記録された新設分割会社銘柄である振替株式の数の一部である場合には、その旨を機構に通知する。 ※　機構は、（１）により⑩について通知を受けたとき又は上記確定情報の通知を受けたときは、速やかに、通知された口座の加入者の上位機関である直接口座管理機関に対して、⑩について通知する。当該通知を受けた直接口座管理機関は、直ちに、当該通知の内容と当該直接口座管理機関の振替口座簿の記録（又は記載）内容に相違がないか確認する。相違があった場合には、直ちに、機構に対しその旨を連絡する。 ※　新設分割会社が保有する新設分割会社銘柄は、新設分割設立会社銘柄の割当てを受けない。 （業 12 条）

内　　容	備　　考
⑦　調整株式数記録日	
（３）機構による総株主通知日程案内 機構は、株主確定日の前営業日から起算して５営業日前の日に、総株主通知日程案内を機構加入者及び新設分割会社（及び新設分割設立会社）に通知する。 ａ　通知手段　ファイル伝送又は統合Ｗｅｂ端末 ｂ　取扱時間 （ａ）ファイル伝送　株主確定日の前営業日から起算して５営業日前の日の午前３時から午後８時 （ｂ）統合Ｗｅｂ端末　株主確定日の前営業日から起算して５営業日前の日の午前７時から午後８時 ※株主確定日の前営業日から起算して５営業日前の日から株主確定日の７ヶ月後の日までは、統合Ｗｅｂ端末による照会は可能。 ｃ　主な通知事項 ①　新設分割会社銘柄 ②　新設分割設立会社銘柄 ③　総株主通知事由（増減資等の種別） ④　配分明細区分 ⑤　日程案内（総株主報告対象株式数通知日、総株主報告データ報告日（自/至）、総株主通知日、配分明細通知日、口座簿記載予定日） ⑥　効力発生日（新設分割期日） ⑦　株主確定日（新設分割期日の前日） ⑧　交付比率	（業 146 条） ※　直接口座管理機関は、機構から総株主通知日程案内を受けたときは、直ちに、その直近下位機関に必要な事項を通知する。当該通知を受けた口座管理機関も同様とする。 ※　新設分割と同時に新設分割会社銘柄について株式併合を行う場合には、新設分割会社銘柄について株式併合の手続を行う。（第６節１．「株式併合の取扱い」を参照のこと。）
（４）新設分割設立会社から新設分割会社への新設分割設立会社銘柄の交付 新設分割設立会社は、新設分割期日の午後３時 30 分に、新設分割会社の口座へ新設分割の対価である新設分割設立会社銘柄を新規記録する手続を行う。	（業 51 条） ※　新規記録の手続の詳細については、第２節「新規記録手続」参照。 ※　人的分割を行う場合には、新設分割設立会社銘柄は、調整株式の記録先口座として機構に登録された新設分割会社の口座に新規記録する。
（５）機構による公示 機構は、新設分割会社に交付する新設分割設立会社銘柄である振替株式の数のうち発行に係るものについては、（４）の新規記録通知から生成される公示情報（ＣＳＶファイル）を、新規記録日（新設分割期日）に機構ホームページに掲載することにより公示を行う。	（業 172 条） ※　公示についての詳細は、第 12 節「振替株式の総数等の公示」参照。

内　　容	備　　考
（６）人的分割の処理 　人的分割が行われる場合には、（４）の新設分割会社の口座への新設分割設立会社銘柄の新規記録の手続に加えて、新設分割期日の午後３時 30 分において、①新設分割会社の株主の口座における増加の記録、②新設分割会社の口座における新設分割設立会社銘柄の減少の記録（①の数の合計数）による振替を行う。また、新設分割期日から起算して４営業日目の日の午前９時に、③新設分割会社の株主の口座における調整株式数の増加の記録、④新設分割会社の口座における新設分割設立会社銘柄の減少の記録（③の数の合計数）による振替を行う。 　ａ　新設分割会社の株主の口座における増加の記録 　（ａ）機構及び口座管理機関による増加すべき新設分割設立会社銘柄である振替株式の数の計算 　　機構及び口座管理機関は、新設分割期日の前営業日に、次に掲げる区分に従い、それぞれに定める増加すべき新設分割設立会社銘柄である振替株式の数を算出する。 　　ア　加入者の保有欄に記録された新設分割会社銘柄（特別株主の申出がされているもの又は買取口座に記録されている振替株式であって、その買取りの効力が生じていないものを除く。） 　　・　増加すべき口座は、当該保有欄とする。 　　・　増加すべき新設分割設立会社銘柄である振替株式の数は、当該保有欄に記録されている新設分割会社銘柄である振替株式の数（特別株主の申出がされているもの又は買取口座に記録されている振替株式であって、その買取りの効力が生じていないものを除く。）に交付比率を乗じて得た数(端数は切り捨て。）とする。 　　イ　加入者の質権欄に記録された新設分割会社銘柄（登録株式質権の申出がされているものに限る。） 　　・　増加すべき口座は、当該質権欄とする。 　　・　増加すべき新設分割設立会社銘柄である振替株式の数は、当該質権欄に記録されている株主ごとの新設分割会社銘柄である振替株式の数（登録株式質権の申出がされているものに限る。）にそれぞれ交付比率を乗じて得た数(端数は切り捨て。）の合計数とする。 　　ウ　加入者の保有欄に記録された新設分割会社銘柄（特別株主の申出がされているものに限る。）、加入者の質権欄に記録された新設分割会社銘柄（登録株式質権の申出がされていないものに限る。）及び買取口座に記録された振替株式（その買取りの効力が生じていないものに限る。） 　　・　増加すべき口座は、質権の目的となっている新設分割会社銘柄の株主、特別株主又は反対株主の口座の保有欄とする。 　　・　増加すべき新設分割設立会社銘柄である振替株式の数は、質権の目的となっている新設分割会社銘柄の株主、特別株主又は反対株主ごとの新設分割会社銘柄である振替株式の数にそれぞれ交付比率を乗じて得た数（端数は切り捨て。）とする。	（業 105 条、106 条、107 条） ※　新設分割会社の保有する新設分割会社銘柄については、新設分割設立会社銘柄の割当てを受けない。 ※　担保の解除等を行うことにより、担保専用口に他の機構加入者に特別株主管理事務の再委託をしている株式は記録されていないものとする。

内　　容	備　　考
（ｂ）口座管理機関における略式担保若しくは略式質権の設定された新設分割設立会社銘柄又は反対株主の株式買取請求のされた新設分割会社銘柄（その買取りの効力が生じていないものに限る。）についての取扱い 略式担保若しくは略式質権の設定された新設分割会社銘柄又は反対株主の株式買取請求のされた新設分割会社銘柄（その買取りの効力が生じていないものに限る。）については、当該新設分割会社銘柄が記録された口座と新設分割設立会社銘柄の増加を記録すべき口座とが異なるため、新設分割会社銘柄が記録された口座を開設する口座管理機関から新設分割設立会社銘柄の増加を記録する口座を開設する口座管理機関へ、階層構造を通じて新設分割設立会社銘柄の増加記録のために必要な情報を通知する必要がある。この情報の通知は、以下により行う。 ア　次に掲げる場合には、それぞれに規定する口座管理機関は、その直近上位機関に対し、新設分割設立会社銘柄を増加記録すべき口座、当該口座で増加を記録すべき振替株式の数等を通知する。 ①　略式担保若しくは略式質権の設定された新設分割会社銘柄又は反対株主の株式買取請求のされた新設分割会社銘柄（その買取りの効力が生じていないものに限る。）が記録されている口座を開設する間接口座管理機関が、その保有欄に新設分割設立会社銘柄の増加記録を受ける口座の加入者の上位機関でない場合 ②　直近下位機関から①の通知を受けた間接口座管理機関が、その保有欄に新設分割設立会社銘柄の増加記録を受ける口座の加入者の上位機関でない場合  イ　次に掲げる場合には、それぞれに規定する口座管理機関は、その直近下位機関であって新設分割	※　左記の情報の通知には振替システムが利用できないため、該当する口座管理機関は、それぞれ適当な手段によって通知を行う。 ※　①の口座管理機関が、直接口座管理機関であるときは、機構に対し、新株式数申告により、新設分割設立会社銘柄を増加記録すべき口座、増加を記録すべき振替株式の数等を通知する（（ｄ）参照）。 ※　②の口座管理機関が、直接口座管理機関であるときは、機構に対し、新株式数申告により、新設分割設立会社銘柄を増加記録すべき口座、増加を記録すべき振替株式の数等を通知する（（ｄ）参照）。

内　　容	備　　考
設立会社銘柄を増加記録すべき口座の加入者の上位機関であるものに対し、新設分割設立会社銘柄を増加記録すべき口座、当該口座で増加を記録すべき振替株式の数等を通知する。 ①　略式担保若しくは略式質権の設定された新設分割会社銘柄又は反対株主の株式買取請求のされた新設分割会社銘柄（その買取りの効力が生じていないものに限る。）が記録されている口座を開設する口座管理機関が、その保有欄に新設分割設立会社銘柄の増加記録を受ける口座の加入者の上位機関であり、かつ、増加記録すべき口座を開設したものでない場合 ②　直近下位機関からア①の通知を受けた口座管理機関が、その保有欄に新設分割設立会社銘柄の増加記録を受ける口座の加入者の上位機関であり、かつ、増加記録すべき口座を開設したものでない場合 ③　直近上位機関から①又は②の通知を受けた口座管理機関が増加記録すべき口座を開設したものでない場合  ウ　次に掲げる場合、それぞれに規定する口座管理機関は、新設分割設立会社銘柄の増加を記録すべき口座に新設分割設立会社銘柄の増加記録をする準備をする。 ①　略式担保若しくは略式質権の設定された新設分割会社銘柄又は反対株主の株式買取請求のされた新設分割会社銘柄（その買取りの効力が生じていないものに限る。）が記録されている口座を開設する間接口座管理機関が新設分割設立会社銘柄を増加記録すべき口座を開設したものである場合 ②　直近下位機関からア①の通知を受けた口座管理機関が新設分割設立会社銘柄を増加記録すべき口座を開設したものである場合 ③　直近上位機関からイ①又は②の通知を受けた口座管理機関が新設分割設立会社銘柄を増加記録すべき口座を開設したものである場合	

内　　容	備　　考
 （ｃ）間接口座管理機関による顧客口において記録すべき振替株式の数の通知 　間接口座管理機関は、新設分割期日の前営業日に、その直近上位機関に、新設分割期日に当該間接口座管理機関の顧客口に記録すべき新設分割設立会社振銘柄である振替株式の数の合計数を通知する。 （ｄ）機構加入者による新株式数申告 　ア　直接口座管理機関による顧客口に係る申告 　　直接口座管理機関は、新設分割期日の前営業日に、機構に対し、新株式数申告として、以下の事項等を通知する。 　　ｉ　通知手段　ファイル伝送又は統合Ｗｅｂ端末 　　ⅱ　取扱時間 　　（ｉ）ファイル伝送　新設分割期日の前営業日の午前３時から午後８時 　　（ⅱ）統合Ｗｅｂ端末　新設分割期日の前営業日の午前９時から午後８時 　　ⅲ　主な通知事項 　　①　機構加入者コード（区分口座） 　　②　新設分割会社銘柄 　　③　当該顧客口（区分口座）において増加すべき新設分割設立会社銘柄である振替株式の数 　　当該口座管理機関又はその下位機関の加入者の自己口以外の口座に記録すべき新設分割設立会社銘柄があるときは、上記に加えて以下の事項 　　④　略式譲渡担保権の特別株主、略式質権の株主又は買取口座に記録されている反対株主（そ	※　機構に複数の顧客口である区分口座の開設を受けている直接口座管理機関は、当該顧客口である区分口座ごとに申告を行う。 ※　直接口座管理機関は、その直近下位機関から新設分割期日に記録すべき新設分割設立会社銘柄である振替株式の数の合計数の通知を受けたときは、機構に対し、当該数を併せて通知する。 ※　直接口座管理機関において、略式質権株式若しくは略式担保株式が記録された口座又は買取口座の上位の区分口座と、新設分割設立会社銘柄の増加記録をすべき口座の上位の区分口座が異なるときは、①～⑥（③を除く）の申告をする必要がある。

内　　容	備　　考
の買取りの効力が生じていないものに限る。）である加入者の加入者口座コード ⑤　略式譲渡担保権者若しくは略式質権者である加入者又は買取口座の開設の申出をした発行者の加入者口座コード ⑥　④の口座で増加すべき新設分割設立会社銘柄である振替株式の数 イ　機構加入者による自己口に係る申告（担保専用口及び信託口） 担保専用口及び信託口（信託財産名義について包括的な申請を行うこととしているものに限る。）を有する機構加入者は、新設分割期日の前営業日に、機構に対し、自己口に係る新株式数申告として、以下の事項を通知する。 ｉ　通知手段　ファイル伝送又は統合Ｗｅｂ端末 ⅱ　取扱時間 （ｉ）ファイル伝送　新設分割期日の前営業日の午前３時から午後８時 （ⅱ）統合Ｗｅｂ端末　新設分割期日の前営業日の午前９時から午後８時 ⅲ　主な通知事項 ①　機構加入者コード（区分口座） ②　新設分割会社銘柄 ③　当該自己口（区分口座）において増加すべき新設分割設立会社銘柄である振替株式の数 当該口座管理機関又はその下位機関の加入者の自己口以外の口座に記録すべき新設分割設立会社銘柄があるときは、上記に加えて以下の事項 ④　略式譲渡担保権の特別株主、略式質権の株主又は買取口座に記録されている反対株主（その買取りの効力が生じていないものに限る。）である加入者の加入者口座コード ⑤　略式譲渡担保権者若しくは略式質権者である加入者又は買取口座の開設の申出をした発行者の加入者口座コード ⑥　④の口座で増加すべき新設分割設立会社銘柄である振替株式の数 ウ　機構による機構加入者に対する通知 機構は、統合Ｗｅｂ端末により新株式数申告を受けたときは、受付時に受付済通知／エラー通知を送信し、ファイル伝送により新株式数申告をした機構加入者へは、受付時に確認ファイルをファイル伝送により送信する。 また、新設分割期日の午前３時以降に機構加入者に通知する帳表ファイルにおいて、各区分口座で増加記録すべき振替株式の数を通知するとともに、当該区分口座に係る略式担保又は略式質	※　新株式数申告の訂正及び取消を行う場合は、以下の取扱いとする。 ・新設分割期日の前営業日に訂正を行うときは、統合Ｗｅｂ端末により新株式数申告をした場合は入力済の申告を取り消したうえで統合Ｗｅｂ端末による再入力を行い、ファイル伝送により新株式数申告をした場合は、前日請求ファイルを再送する。 ・新設分割期日及び新設分割期日の翌営業日に訂正を行う場合は、Target保振サイトにより、機構に対して、所定の書面を提出する。 ・新設分割期日の翌々営業日以降は割当計算終了後のため、訂正不可となる。 ※　新株式数申告を伴う株主確定日が定められた場合は、担保の解除等を行うことにより、担保専用口に他の機構加入者に特別株主管理事務の再委託をしている株式は記録されていないものとする。 ※　新株式数申告のデータ設定については接続仕様書「株式等振替システム参考資料（新株式数申告の入力について）」参照。 ※　機構から新設分割設立会社銘柄を増加すべき口座及び増加すべき振替株式の数の通知を受けた口座管理機関は、増加記録すべき口座を開設したものである場合は、当該口座において増加すべき振替株式の数に当該通知された数

内　　容	備　　考
権に係る新設分割設立会社銘柄を増加すべき口座のあるときは、当該加入者の加入者口座コード及び当該加入者の口座において増加すべき新設分割設立会社銘柄である振替株式の数を通知する。	を加算する。当該口座管理機関が増加記録すべき口座を開設したものでないときは、直ちに、その直近下位機関であって増加記録すべき口座の加入者の上位機関であるものに対し、増加記録すべき口座及び当該口座で増加を記録すべき振替株式の数を通知するとともに、当該直近下位機関の顧客口に増加すべき振替株式の数に当該数を加算する。当該通知を受けた口座管理機関も同様とする。
（ｅ）自己口への記録 機構及び口座管理機関は、新設分割期日の振替終了時(午後３時 30 分)に、その開設する加入者の自己口に、増加させるべき新設分割設立会社銘柄の増加の記録をする。	
（ｆ）顧客口への記録 機構及び口座管理機関は、新設分割期日の振替終了時(午後３時 30 分)に、その直近下位機関の口座の顧客口に増加させるべき新設分割設立会社銘柄である振替株式の数の増加の記録をする。	※　口座管理機関の顧客口に増加すべき振替株式の数は、当該顧客口の開設を受けている口座管理機関又はその下位の口座管理機関の開設する自己口に増加すべき振替株式の数を合算した数とする。
ｂ　新設分割会社の口座における新設分割設立会社銘柄の減少の記録 （ａ）新設分割会社による直近上位機関に対する振替申請 新設分割会社は、新設分割期日の前営業日から起算して２営業日前の日までに、人的分割に係る新設分割会社の振替元口座である新設分割会社の口座を開設した直近上位機関に対し、次の事項を示して振替申請をする。 ①　振替元口座（新設分割会社の口座） ②　新設分割設立会社銘柄及び振替数 ③　振替日（新設分割期日） ④　振替先口座（機構の定めた口座を振替先口座とする旨）	※　新設分割会社の口座は、調整株式数を記録すべき口座としてあらかじめ機構に届出ている口座とする。なお、新設分割設立会社から交付された新設分割設立会社銘柄は、当該口座に記録されている必要がある。 ※　新設分割会社は、振替数として、新設分割会社の各株主に端数が生じない場

内　　容	備　　考
	合の合計数を振替の上限数として通知する。
（ｂ）機構による直接口座管理機関に対する通知 機構は、振替元口座である新設分割会社の口座の上位機関である直接口座管理機関に対し、新設分割期日の翌営業日の午前３時から午後８時に、減少の記録をすべき新設分割会社の口座（加入者口座コード）及び減少すべき振替株式の数を、ファイル伝送により通知する。	※　新設分割会社の口座から減少すべき振替株式の数は、新設分割会社の株主である加入者の自己口に交付比率により増加を記録した振替株式の数の合計数とする。 ※　機構からの通知を受けた直接口座管理機関が振替元口座である新設分割会社の口座を開設したものでないときは、直ちに、その直近下位機関（振替元口座である新設分割会社の口座の加入者の上位機関に限る。）に当該事項を通知する。当該通知を受けた口座管理機関も同様とする。
（ｃ）振替申請を受けた口座管理機関の処理 振替元口座を開設する口座管理機関は、新設分割会社からの振替申請の内容と、上位機関から通知された振替に係る事項との同一を確認し、当該確認をもって上位機関への通知をしたものとする。	※　新設分割会社から振替申請を受けた口座管理機関は、その上位機関から通知された減少すべき振替株式の数が新設分割会社から通知された振替の上限数以下であるときは、同一の数であるものとして取り扱う。
（ｄ）機構及び口座管理機関による減少の記録 機構及び口座管理機関（新設分割会社の口座又は当該口座に係る顧客口を開設するものに限る。）は、新設分割期日の振替終了時(午後３時 30 分)に、新設分割会社の口座又は当該口座に係る顧客口において、新設分割会社の株主である加入者の自己口に交付比率により増加の記録をした振替株式の数の合計数と同数の減少の記録をする。	
ｃ　直接口座管理機関による総株主報告	※　総株主報告の詳細については、第９節

内　　容	備　　考
直接口座管理機関は、機構からの総株主日程案内に従い、株主確定日（新設分割期日の前日）において、振替口座簿に記録されている加入者ごとの新設分割会社銘柄である振替株式の数に係る情報を、新設分割期日及びその翌営業日において「総株主報告データ」として機構に通知する。	「総株主通知に係る手続」参照。
d　機構による割当計算 （a）割当てを受けるべき株主 機構は、新設分割期日の翌営業日に、新設分割期日の前営業日における新設分割会社銘柄の株主について、機構が備える振替口座簿及び機構加入者からの「総株主報告データ」の内容に基づき、割当計算を行う。	※　新設分割会社の保有する新設分割会社銘柄については、新設分割設立会社銘柄の割当てを受けない。
（b）割当計算の方法 機構は、登録質権が設定されている新設分割会社銘柄については、当該新設分割会社銘柄が記録されている口座の株主ごとの新設分割会社銘柄である振替株式の数に交付比率を乗じて記録すべき数（端数を切り捨て）を算出し、当該口座に割り当てる。端数は、発行者の口座に割り当てる。 機構は、登録質権が設定されていない新設分割会社銘柄については、株主ごとの新設分割会社銘柄である振替株式の数（当該株主の保有欄に記録されていた数と、略式譲渡担保又は略式質権者の口座に記録されている当該株主の株式の数又は買取口座に記録されている当該株主の株式（その買取りの効力が生じていないものに限る。）の数を合計した数。登録質権が設定されている株式の数は含まない。）に交付比率を乗じて新設分割設立会社銘柄である振替株式の数を算出する。当該数から新設分割期日において各口座に記録されるべき数の合計数を減じて得た数（以下「調整株式数」という。）を算出し、次に掲げる区分に応じ、それぞれに定める口座に割り当てる。 ①　調整株式数のうち整数　株主の自己口のうち、新設分割期日の前営業日において最も大きい振替株式の数を記録していた口座（最も大きい数を記録していた口座が複数あるときは、口座管理機関コードが最も大きい口座管理機関が開設する口座） ②　調整株式数のうち小数点以下の数（端数）の合計数（小数点以下切捨て）　発行者の口座	※　株主ごとの新設分割会社銘柄である振替株式の数は、機構において、加入者ごとに、名寄せ合算した数とする。 ※　調整株式数は、加入者の保有欄へ割当て、譲渡担保権者の口座に特別株主として記録されている口座、質権者の口座に株主として記録されている口座又は買取口座に反対株主として記録されている口座への割当ては行わない。 ※　①において、略式質権の設定された振替株式、特別株主の申出のされた振替株式又は買取口座に記録された振替株式（その買取りの効力が生じていないものに限る。）については、株主確定日において、その株主、特別株主又は反対株主の加入者口座コードに係る口座に記録されていたものとして取り扱う。
（c）機構による配分明細通知データの通知 機構は、（b）の割当計算の結果に基づき「配分明細通知データ」を作成し、新設分割期日から起算して３営業日目の日に、新設分割期日の前営業日にその口座に新設分割会社銘柄を記録していた機	※　直接口座管理機関は、機構から割当計算後に記録すべき新設分割設立会社銘柄である振替株式の数に係る通知を受

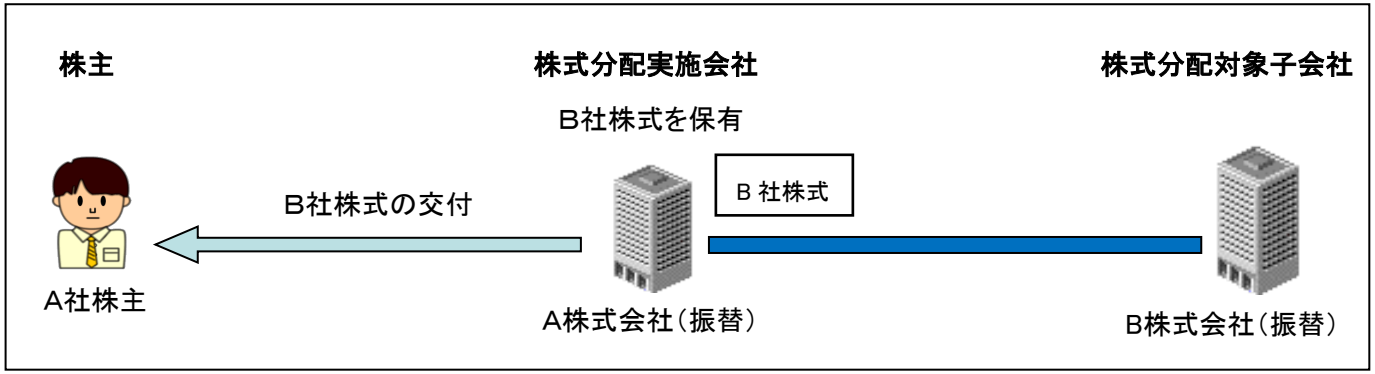
内　　容	備　　考
構加入者に対して、以下の事項等を通知する。 ア　通知手段　ファイル伝送 イ　取扱時間　新設分割期日から起算して３営業日目の日（総株主通知日）の午前３時から午後８時 ウ　主な通知事項 ①　機構加入者コード ②　新設分割会社銘柄 ③　新設分割設立会社銘柄 ④　総株主通知事由（増減資等の種別） ⑤　割当ての対象となる加入者の加入者口座コード（新設分割設立会社銘柄が交付される場合に調整株式数のうち小数点以下の数の割当てを受ける発行者の自己口を含む） ⑥　譲渡担保権者、質権者又は買取口座の開設の申出をした発行者の加入者口座コード ⑦　配分数量（調整株式数を含む。） ⑧　調整株式数の振替口座簿記録予定日 ⑨　調整株式数 ⑩　調整株式数の効力発生日	けたときは、直ちに、その直近下位機関（新設分割設立会社銘柄の増加を記録した口座の加入者の上位機関に限る。）に当該事項を通知する。当該通知を受けた口座管理機関も同様とする。 ※　機構は、割当計算後の新設分割設立会社銘柄の株主ごとの振替株式の数及び振替後に新設分割会社の口座に記録されるべき新設分割設立会社銘柄である振替株式の数に係る株主ごとの小数点以下の数を、総株主通知により新設分割会社に通知する。
e　機構による総株主通知 機構は、新設分割に係る株主確定日（新設分割期日の前日）における新設分割会社銘柄の株主について、新設分割会社に対し、新設分割期日から起算して３営業日目の日に総株主通知を行う。	※　総株主通知の手続の詳細については、第９節「総株主通知に係る手続」参照。
f　機構及び口座管理機関における調整株式数の記録手続 （ａ）自己口における増加の記録 機構及び口座管理機関は、調整株式数を記録すべき自己口を開設しているときは、新設分割期日から起算して４営業日目の日の業務開始時（午前９時）に、当該口座において記録すべき調整株式数の増加を記録する。 （ｂ）顧客口における増加の記録 機構及び口座管理機関は、その下位機関の加入者の自己口において調整株式数を記録すべきときは、新設分割期日から起算して４営業日目の日の業務開始時（午前９時）に、その振替株式の数を記録すべき顧客口において、当該数の増加の記録をする。	
g　新設分割会社の口座における減少の記録 （ａ）機構の直接口座管理機関に対する通知	※　新設分割会社の口座から減少すべき

内　　容	備　　考
機構は、振替元口座の加入者である新設分割会社の上位機関である直接口座管理機関に対し、新設分割期日から起算して４営業日目の日の午前３時から午後８時に、減少を記録すべき新設分割会社の口座（加入者口座コード）及び減少すべき新設分割設立会社銘柄である振替株式の数を、ファイル伝送により通知する。	新設分割設立会社銘柄である振替株式の数は、新設分割会社の株主である加入者の自己口に増加を記録した調整株式数の合計数とする。 ※　機構からの通知を受けた直接口座管理機関が振替元口座を開設したものでないときは、直ちに、その直近下位機関（減少を記録すべき口座の加入者の上位機関に限る。）に当該事項を通知する。当該通知を受けた口座管理機関も同様とする。
（ｂ）振替申請を受けた口座管理機関の処理 振替元口座である新設分割会社の口座を開設する口座管理機関は、新設分割会社からの振替申請の内容と、上位機関から通知された振替に係る事項との同一を確認し、当該確認をもって上位機関への通知をしたものとする。	※　新設分割会社から振替申請を受けた口座管理機関は、その上位機関から通知された減少すべき株数とｂ（ｂ）で通知された数の合計数が発行者から通知された振替の上限数以下であるときは、同一の数であるものとして取り扱う。
（ｃ）機構及び口座管理機関による減少の記録 機構及び口座管理機関（新設分割会社の口座を開設する口座管理機関及びその上位機関に限る。）は、新設分割期日から起算して４営業日目の日の業務開始時（午前９時）において、新設分割会社の口座又は当該口座に係る顧客口において、加入者の自己口に増加の記録をした調整株式数の合計数と同数の減少を記録する。	※　機構が減少の記録をする口座は、新設分割会社の口座の調整株式を記録すべきとして機構に登録された口座の上位の顧客口とする。
第５　株式分配の取扱い	※　標準的な処理日程のフロー図につい

内　　容	備　　考

○　株式分配についての手続の概要は、次の表のとおりである。

		株式分配実施会社	
		振替	非振替
株式分配対象子会社	振替	本節に記載の手続	・株式分配実施会社による株式分配対象子会社株式についての振替手続
	非振替	・株式分配実施会社株式について総株主通知を行う。 ・株式分配実施会社は、株式分配実施会社株主に対して非振替株式を交付する。（振替制度外の手続）	（振替制度外の手続）



以下においては、振替株式を発行する株式分配実施会社が、株式分配に際して、その株主に対し株式分配対象子会社の振替株式を交付する場合の手続について記載する。

振替株式を発行する株式分配実施会社からその発行する振替株式の株主に振替株式である株式分配対象子会社株式が交付される場合の交付は振替手続となるが、一般の振替手続ではなく、新株式数申告の方法による手続を行う。

ては資料２－７－５参照。

※　株式分配実施会社の株式が振替株式でない場合において、株式分配に際して、株式分配実施会社がその株主に対して株式分配対象子会社の振替株式を交付する手続については、別紙２－２－１参照。

※　株式分配実施会社の株式が外国人保有制限銘柄の場合であって、株式分配に際して、株式分配実施会社がその株主に対して株式分配対象子会社の振替株式を交付する手続については、第２節「新規記録手続」参照。

※ 振替株式を発行する株式分配実施会社からその発行する振替株式の株主に交付する振替株式である株式分配対象子会社銘柄が複数ある場合の処理の流れ等については、Target 保振サイトの「書類ダウンロード」に掲載する「会社分割等において複数社を分割するスピン

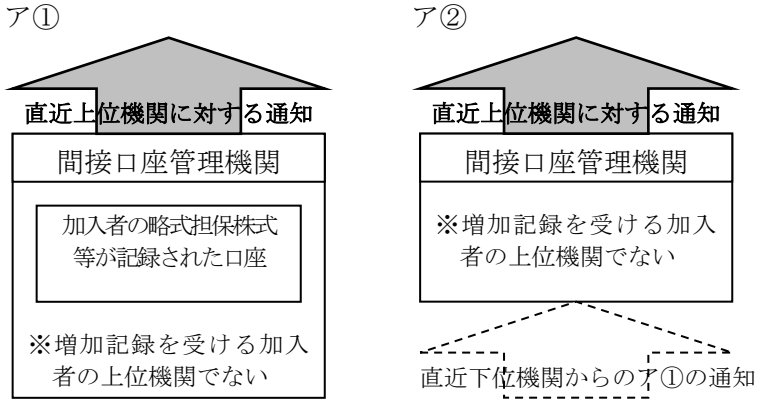
内　　容	備　　考
	オフの業務処理に係るご案内」を参照。
（１）発行者（株式分配実施会社）の決定事項等の通知 株式分配実施会社は、株式分配に係る決議又は決定をしたときは、機構に対し、速やかに（株式分配効力発生日の２週間前の日又は株式分配に係る株主確定日（当該株主確定日が休業日の場合は、その前営業日）の前営業日から起算して７営業日前の日のいずれか早い日までに）Target 保振サイトにより、以下の事項等を通知する。	（業 12 条） ※　株式分配実施会社は、株主総会において株式分配に係る議案が否決された場合は、直ちに、機構に対し、Target 保振サイトにより、その旨を通知する。当該通知を受けた機構は、機構加入者等に対し、Target 保振サイトにより、株式分配が行われない旨を通知する。 ※　株式分配対象子会社は、上場承認日の２週間程度前の日までに、機構に対し、新規記録に係る手続日程案等を連絡し、併せて、同意書及び添付書類（ドラフト）を提出する。また、上場承認日の２営業日前までに、機構に対し、同意書及び添付書類を提出する（機構に提出する同意書及び添付書類については、第１章第１節「機構取扱対象株式等」参照。）。 ※　左記の通知は、株式分配実施会社による株式分配実施会社の口座から株式分配実施会社の株主への振替に係る事項の通知である。なお、株式分配実施会社は、その直近上位機関に対し、当該通知に係る振替の申請をする（但し、振替手続の処理はしない。）。
①　株式分配に際して交付される株式の銘柄（以下「株式分配対象子会社銘柄」という。） ②　株式分配の日程 ③　株式分配の基準日及び株式分配効力発生日 ④　株式分配対象子会社銘柄である振替株式の発行総数及び株式の内容 ⑤　株式分配実施会社の名称及び新規記録先口座（加入者口座コード）	※　②　株式分配の日程には口座通知の取次ぎ受付締切日を含む。 ※　株式分配対象子会社銘柄を記録する

内　　容	備　　考
⑥　株式分配実施会社の振替株式の銘柄（以下、「株式分配実施会社銘柄」という。）及び銘柄コード ⑦　交付比率（株式分配実施会社の株主に交付する株式分配対象子会社銘柄である振替株式の総数／株式分配実施会社銘柄である振替株式の発行総数） ⑧　株式分配の基準日の株式分配実施会社の株主に対して、機構に届け出た調整株式数の記録先口座から株主の口座への株式分配対象子会社銘柄の振替を行うべき旨 ⑨　自己の保有する株式分配実施会社銘柄（株式分配対象子会社銘柄の交付を受けない自己株式）が記録された口座（加入者口座コード）及び口座ごとの株式分配実施会社銘柄である振替株式の数	ための株式分配実施会社の口座（新規記録先口座）について、口座通知の取次ぎの手続を行う。なお、当該口座については、調整株式の記録先口座として機構に登録された株式分配実施会社の口座とする。 ※　株式分配実施会社は、株式分配効力発生日の前営業日までに、割当てを受けない株式分配実施会社銘柄が記録されている株式分配実施会社の口座（加入者口座コード）及び口座ごとの株式分配実施会社銘柄である振替株式の数についての確定情報を、Target 保振サイトにより機構に通知する。その際、通知した株式分配実施会社銘柄である振替株式の数が、当該口座に記録された株式分配実施会社銘柄である振替株式の数の一部である場合には、その旨を機構に通知する。 ※　機構は、（１）により⑨について通知を受けたとき又は上記確定情報の通知を受けたときは、速やかに、通知された口座の加入者の上位機関である直接口座管理機関に対して、⑨について通知する。当該通知を受けた直接口座管理機関は、直ちに、当該通知の内容と当該直接口座管理機関の振替口座簿の記録（又は記載）内容に相違がないか確認する。相違があった場合には、直ちに、機構に対しその旨を連絡する。

内　　容	備　　考
添付書類 ①　プレスリリース	※　株式分配実施会社が保有する株式分配実施会社銘柄は、株式分配対象子会社銘柄の割当てを受けない。
（２）機構による機構加入者等に対する株式分配に係る事項の通知 機構は、株式分配実施会社から（１）の通知を受けた場合は、株式分配効力発生日の１ヶ月前の日に（株式分配効力発生日の１ヶ月前の日以降に通知を受けた場合は、通知を受けた後速やかに)、機構加入者及び間接口座管理機関に対し、Target 保振サイトにより、以下の事項を通知する。 ①　株式分配対象子会社銘柄 ②　株式分配実施会社銘柄 ③　株式分配の基準日及び株式分配効力発生日 ④　交付比率 ⑤　新株式数申告日 ⑥　調整株式数記録日	（業 12 条）
（３）機構による総株主通知日程案内 機構は、株主確定日の前営業日から起算して５営業日前の日に、総株主通知日程案内を機構加入者及び株式分配実施会社（及び株式分配対象子会社）に通知する。 ａ　通知手段　ファイル伝送又は統合Ｗｅｂ端末 ｂ　取扱時間 （ａ）ファイル伝送　株主確定日の前営業日から起算して５営業日前の日の午前３時から午後８時 （ｂ）統合Ｗｅｂ端末　株主確定日の前営業日から起算して５営業日前の日の午前７時から午後８時 ※株主確定日の前営業日から起算して５営業日前の日から株主確定日の７ヶ月後の日までは、統合Ｗｅｂ端末による照会は可能。 ｃ　主な通知事項 ①　株式分配実施会社銘柄 ②　株式分配対象子会社銘柄 ③　総株主通知事由（増減資等の種別） ④　配分明細区分 ⑤　日程案内（総株主報告対象株式数通知日、総株主報告データ報告日（自/至)、総株主通知日、配分明細通知日、口座簿記載予定日） ⑥　株式分配効力発生日 ⑦　株主確定日（株式分配効力発生日の前日） ⑧　交付比率	（業 146 条） ※　直接口座管理機関は、機構から総株主通知日程案内を受けたときは、直ちに、その直近下位機関に必要な事項を通知する。当該通知を受けた口座管理機関も同様とする。 ※　株式分配と同時に株式分配実施会社銘柄について株式併合を行う場合には、株式分配実施会社銘柄について株式併合の手続を行う。（第６節１．「株式併合の取扱い」を参照のこと。）

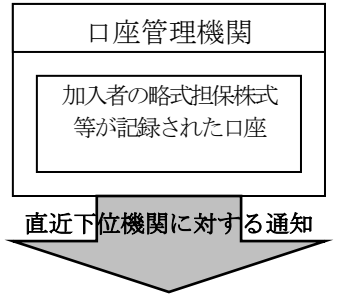
内　　　　容	備　　考
（４）株式分配対象子会社から株式分配実施会社への株式分配対象子会社銘柄の交付 株式分配対象子会社は、株式分配効力発生日の午前９時に、株式分配実施会社の口座へ株式分配対象子会社銘柄を新規記録する手続を行う。	（業 51 条） ※　新規記録の手続の詳細については、第２節「新規記録手続」参照。 ※　株式分配対象子会社銘柄は、調整株式の記録先口座として機構に登録された株式分配実施会社の口座に新規記録する。 ※　株式分配実施後に株式分配実施会社が株式分配対象子会社の一部の株式を継続して保有する場合においては、株式分配実施会社株主に交付する株式と株式分配実施会社が一部保有する株式を合算した数の新規記録通知データを送信することが考えられる。
（５）機構による公示 機構は、株式分配実施会社に交付する株式分配対象子会社銘柄である振替株式の数のうち発行に係るものについては、（４）の新規記録通知から生成される公示情報（ＣＳＶファイル）を、新規記録日（株式分配効力発生日）に機構ホームページに掲載することにより公示を行う。	（業 172 条） ※　公示についての詳細は、第 12 節「振替株式の総数等の公示」参照。
（６）株式分配の処理 株式分配に際して、（４）の株式分配実施会社の口座への株式分配対象子会社銘柄の新規記録の手続に加えて、株式分配効力発生日の午前９時において、①株式分配実施会社の株主の口座における増加の記録、②株式分配実施会社の口座における株式分配対象子会社銘柄の減少の記録（①の数の合計数）による振替を行う。また、株式分配効力発生日から起算して４営業日目の日の午前９時に、③株式分配実施会社の株主の口座における調整株式数の増加の記録、④株式分配実施会社の口座における株式分配対象子会社銘柄の減少の記録（③の数の合計数）による振替を行う。 ａ　株式分配実施会社の株主の口座における増加の記録	（業 107 条の２、107 条の３、107 条の４）
（ａ）機構及び口座管理機関による増加すべき株式分配対象子会社銘柄である振替株式の数の計算 機構及び口座管理機関は、株式分配効力発生日の前営業日に、次に掲げる区分に従い、それぞれに定める増加すべき株式分配対象子会社銘柄である振替株式の数を算出する。 ア　加入者の保有欄に記録された株式分配実施会社銘柄（特別株主の申出がされているものを除く。）	※　株式分配実施会社の保有する株式分配実施会社銘柄については、株式分配対象子会社銘柄の割当てを受けない。

内　　容	備　　考
・　増加すべき口座は、当該保有欄とする。 ・　増加すべき株式分配対象子会社銘柄である振替株式の数は、当該保有欄に記録されている株式分配実施会社銘柄である振替株式の数（特別株主の申出がされているものを除く。）に交付比率を乗じて得た数(端数は切り捨て。）とする。 イ　加入者の質権欄に記録された株式分配実施会社銘柄（登録株式質権の申出がされているものに限る。） ・　増加すべき口座は、当該質権欄とする。 ・　増加すべき株式分配対象子会社銘柄である振替株式の数は、当該質権欄に記録されている株主ごとの株式分配実施会社銘柄である振替株式の数（登録株式質権の申出がされているものに限る。）にそれぞれ交付比率を乗じて得た数(端数は切り捨て。）の合計数とする。 ウ　加入者の保有欄に記録された株式分配実施会社銘柄（特別株主の申出がされているものに限る。）及び加入者の質権欄に記録された株式分配実施会社銘柄（登録株式質権の申出がされていないものに限る。） ・　増加すべき口座は、質権の目的となっている株式分配実施会社銘柄の株主又は特別株主の口座の保有欄とする。 ・　増加すべき株式分配対象子会社銘柄である振替株式の数は、質権の目的となっている株式分配実施会社銘柄の株主又は特別株主ごとの株式分配実施会社銘柄である振替株式の数にそれぞれ交付比率を乗じて得た数（端数は切り捨て。）とする。	※　担保の解除等を行うことにより、担保専用口に他の機構加入者に特別株主管理事務の再委託をしている株式は記録されていないものとする。
（b）口座管理機関における略式担保又は略式質権の設定された株式分配実施会社銘柄についての取扱い	
略式担保又は略式質権の設定された株式分配実施会社銘柄については、当該株式分配実施会社銘柄が記録された口座と株式分配対象子会社銘柄の増加を記録すべき口座とが異なるため、株式分配実施会社銘柄が記録された口座を開設する口座管理機関から株式分配対象子会社銘柄の増加を記録する口座を開設する口座管理機関へ、階層構造を通じて株式分配対象子会社銘柄の増加記録のために必要な情報を通知する必要がある。この情報の通知は、以下により行う。	※　左記の情報の通知には振替システムが利用できないため、該当する口座管理機関は、それぞれ適当な手段によって通知を行う。
ア　次に掲げる場合には、それぞれに規定する口座管理機関は、その直近上位機関に対し、株式分配対象子会社銘柄を増加記録すべき口座、当該口座で増加を記録すべき振替株式の数等を通知する。	
①　略式担保又は略式質権の設定された株式分配実施会社銘柄が記録されている口座を開設する間接口座管理機関が、その保有欄に株式分配対象子会社銘柄の増加記録を受ける口座の加入者の上位機関でない場合	※　①の口座管理機関が、直接口座管理機関であるときは、機構に対し、新株式数申告により、株式分配対象子会社銘柄を増加記録すべき口座、増加を記録すべき振替株式の数等を通知する

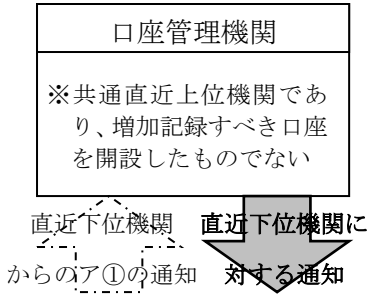
内　　容	備　　考
②　直近下位機関から①の通知を受けた間接口座管理機関が、その保有欄に株式分配対象子会社銘柄の増加記録を受ける口座の加入者の上位機関でない場合  イ　次に掲げる場合には、それぞれに規定する口座管理機関は、その直近下位機関であって株式分配対象子会社銘柄を増加記録すべき口座の加入者の上位機関であるものに対し、株式分配対象子会社銘柄を増加記録すべき口座、当該口座で増加を記録すべき振替株式の数等を通知する。 ①　略式担保又は略式質権の設定された株式分配実施会社銘柄が記録されている口座を開設する口座管理機関が、その保有欄に株式分配対象子会社銘柄の増加記録を受ける口座の加入者の上位機関であり、かつ、増加記録すべき口座を開設したものでない場合 ②　直近下位機関からア①の通知を受けた口座管理機関が、その保有欄に株式分配対象子会社銘柄の増加記録を受ける口座の加入者の上位機関であり、かつ、増加記録すべき口座を開設したものでない場合 ③直近上位機関から①又は②の通知を受けた口座管理機関が増加記録すべき口座を開設したものでない場合	((d) 参照)。 ※　②の口座管理機関が、直接口座管理機関であるときは、機構に対し、新株式数申告により、株式分配対象子会社銘柄を増加記録すべき口座、増加を記録すべき振替株式の数等を通知する((d) 参照)。

内　　容	備　　考

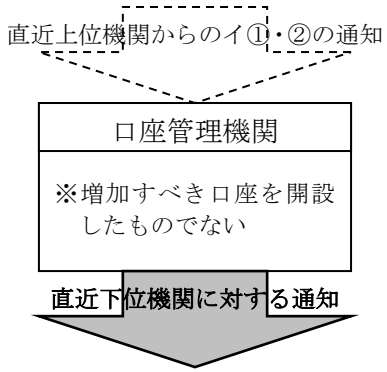
イ①



イ②



イ③



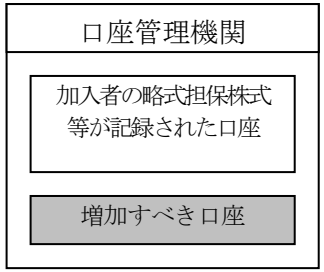
ウ　次に掲げる場合、それぞれに規定する口座管理機関は、株式分配対象子会社銘柄の増加を記録すべき口座に株式分配対象子会社銘柄の増加記録をする準備をする。

①　略式担保又は略式質権の設定された株式分配実施会社銘柄が記録されている口座を開設する間接口座管理機関が株式分配対象子会社銘柄を増加記録すべき口座を開設したものである場合

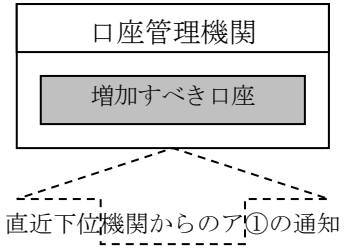
②　直近下位機関からア①の通知を受けた口座管理機関が株式分配対象子会社銘柄を増加記録すべき口座を開設したものである場合

③　直近上位機関からイ①又は②の通知を受けた口座管理機関が株式分配対象子会社銘柄を増加記録すべき口座を開設したものである場合

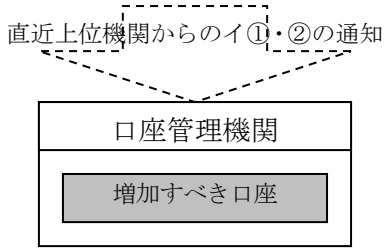
ウ①



ウ②



ウ③



内　　容	備　　考
（ｃ）間接口座管理機関による顧客口において記録すべき振替株式の数の通知 間接口座管理機関は、株式分配効力発生日の前営業日に、その直近上位機関に、株式分配効力発生日に当該間接口座管理機関の顧客口に記録すべき株式分配対象子会社銘柄である振替株式の数の合計数を通知する。 （ｄ）機構加入者による新株式数申告 ア　直接口座管理機関による顧客口に係る申告 直接口座管理機関は、株式分配効力発生日の前営業日に、機構に対し、新株式数申告として、以下の事項等を通知する。 ｉ　通知手段　ファイル伝送又は統合Ｗｅｂ端末 ⅱ　取扱時間 （ｉ）ファイル伝送　株式分配効力発生日の前営業日の午前３時から午後８時 （ⅱ）統合Ｗｅｂ端末　株式分配効力発生日の前営業日の午前９時から午後８時 ⅲ　主な通知事項 ①　機構加入者コード（区分口座） ②　株式分配実施会社銘柄 ③　当該顧客口（区分口座）において増加すべき株式分配対象子会社銘柄である振替株式の数 当該口座管理機関又はその下位機関の加入者の自己口以外の口座に記録すべき株式分配対象子会社銘柄があるときは、上記に加えて以下の事項 ④　略式譲渡担保権の特別株主又は略式質権の株主である加入者の加入者口座コード ⑤　略式譲渡担保権者又は略式質権者である加入者の加入者口座コード ⑥　④の口座で増加すべき株式分配対象子会社銘柄である振替株式の数 イ　機構加入者による自己口に係る申告（担保専用口及び信託口） 担保専用口及び信託口（信託財産名義について包括的な申請を行うこととしているものに限る。）を有する機構加入者は、株式分配効力発生日の前営業日に、機構に対し、自己口に係る新株式数申告として、以下の事項を通知する。 ｉ　通知手段　ファイル伝送又は統合Ｗｅｂ端末 ⅱ　取扱時間 （ｉ）ファイル伝送　株式分配効力発生日の前営業日の午前３時から午後８時 （ⅱ）統合Ｗｅｂ端末　株式分配効力発生日の前営業日の午前９時から午後８時	※　機構に複数の顧客口である区分口座の開設を受けている直接口座管理機関は、当該顧客口である区分口座ごとに申告を行う。 ※　直接口座管理機関は、その直近下位機関から株式分配効力発生日に記録すべき株式分配対象子会社銘柄である振替株式の数の合計数の通知を受けたときは、機構に対し、当該数を併せて通知する。 ※　直接口座管理機関において、略式質権株式又は略式担保株式が記録された口座の上位の区分口座と、株式分配対象子会社銘柄の増加記録をすべき口座の上位の区分口座が異なるときは、①～⑥（③を除く）の申告をする必要がある。 ※　新株式数申告の訂正及び取消を行う場合は、以下の取扱いとする。 ・株式分配効力発生日の前営業日に訂正を行うときは、統合Ｗｅｂ端末により新株式数申告をした場合は入力済の申告を取り消したうえで統合Ｗｅｂ端末による再入力を行い、ファイル伝送により新株式数申告をした場合は、前日請求ファイルを再送する。

内　　容	備　　考
ⅲ　主な通知事項 ①　機構加入者コード（区分口座） ②　株式分配実施会社銘柄 ③　当該自己口（区分口座）において増加すべき株式分配対象子会社銘柄である振替株式の数 当該口座管理機関又はその下位機関の加入者の自己口以外の口座に記録すべき株式分配対象子会社銘柄があるときは、上記に加えて以下の事項 ④　略式譲渡担保権の特別株主又は略式質権の株主である加入者の加入者口座コード ⑤　略式譲渡担保権者又は略式質権者である加入者の加入者口座コード ⑥　④の口座で増加すべき株式分配対象子会社銘柄である振替株式の数	・株式分配効力発生日及び株式分配効力発生日の翌営業日に訂正を行う場合は、Target 保振サイトにより、機構に対して、所定の書面を提出する。 ・株式分配効力発生日の翌々営業日以降は割当計算終了後のため、訂正不可となる。 ※　新株式数申告を伴う株主確定日が定められた場合は、担保の解除等を行うことにより、担保専用口に他の機構加入者に特別株主管理事務の再委託をしている株式は記録されていないものとする。 ※　新株式数申告のデータ設定については接続仕様書「「株式等振替システム参考資料（新株式数申告の入力について）」参照。
ウ　機構による機構加入者に対する通知 機構は、統合Ｗｅｂ端末により新株式数申告を受けたときは、受付時に受付済通知／エラー通知を送信し、ファイル伝送により新株式数申告をした機構加入者へは、受付時に確認ファイルをファイル伝送により送信する。 また、株式分配効力発生日の午前３時以降に機構加入者に通知する帳表ファイルにおいて、各区分口座で増加記録すべき振替株式の数を通知するとともに、当該区分口座に係る略式担保又は略式質権に係る株式分配対象子会社銘柄を増加すべき口座のあるときは、当該加入者の加入者口座コード及び当該加入者の口座において増加すべき株式分配対象子会社銘柄である振替株式の数を通知する。	※　機構から株式分配対象子会社銘柄を増加すべき口座及び増加すべき振替株式の数の通知を受けた口座管理機関は、増加記録すべき口座を開設したものである場合は、当該口座において増加すべき振替株式の数に当該通知された数を加算する。当該口座管理機関が増加記録すべき口座を開設したものでないときは、直ちに、その直近下位機関であって増加記録すべき口座の加入者の上位機関であるものに対し、増加記録すべき口座及び当該口座で増加を記録すべき振替株式の数を通知するとともに、当該直近下位機関の顧客口に増加すべき振替株式の数に当該数を加

内　　容	備　　考
	算する。当該通知を受けた口座管理機関も同様とする。
（ｅ）自己口への記録 機構及び口座管理機関は、株式分配効力発生日の業務開始時（午前９時）に、その開設する加入者の自己口に、増加させるべき株式分配対象子会社銘柄の増加の記録をする。	
（ｆ）顧客口への記録 機構及び口座管理機関は、株式分配効力発生日の業務開始時（午前９時）に、その直近下位機関の口座の顧客口に増加させるべき株式分配対象子会社銘柄である振替株式の数の増加の記録をする。	※　口座管理機関の顧客口に増加すべき振替株式の数は、当該顧客口の開設を受けている口座管理機関又はその下位の口座管理機関の開設する自己口に増加すべき振替株式の数を合算した数とする。
ｂ　株式分配実施会社の口座における株式分配対象子会社銘柄の減少の記録 （ａ）株式分配実施会社による直近上位機関に対する振替申請 株式分配実施会社は、株式分配効力発生日の前営業日から起算して２営業日前の日までに、株式分配実施会社の振替元口座である株式分配実施会社の口座を開設した直近上位機関に対し、次の事項を示して振替申請をする。 ①　振替元口座（株式分配実施会社の口座） ②　株式分配対象子会社銘柄及び振替数 ③　振替日（株式分配効力発生日） ④　振替先口座（機構の定めた口座を振替先口座とする旨）	※　株式分配実施会社の口座は、調整株式数を記録すべき口座としてあらかじめ機構に届出ている口座とする。なお、株式分配対象子会社から交付された株式分配対象子会社銘柄は、当該口座に記録されている必要がある。 ※　株式分配実施会社は、振替数として、株式分配実施会社の各株主に端数が生じない場合の合計数を振替の上限数として通知する。
（ｂ）機構による直接口座管理機関に対する通知 機構は、振替元口座である株式分配実施会社の口座の上位機関である直接口座管理機関に対し、株式分配効力発生日の午前３時から午後８時に、減少の記録をすべき株式分配実施会社の口座（加入者口座コード）及び減少すべき振替株式の数を、ファイル伝送により通知する。	※　株式分配実施会社の口座から減少すべき振替株式の数は、株式分配実施会社の株主である加入者の自己口に交付比率により増加を記録した振替株式の数の合計数とする。

内　　容	備　　考
	※　機構からの通知を受けた直接口座管理機関が振替元口座である株式分配実施会社の口座を開設したものでないときは、直ちに、その直近下位機関（振替元口座である株式分配実施会社の口座の加入者の上位機関に限る。）に当該事項を通知する。当該通知を受けた口座管理機関も同様とする。
（ｃ）振替申請を受けた口座管理機関の処理 振替元口座を開設する口座管理機関は、株式分配実施会社からの振替申請の内容と、上位機関から通知された振替に係る事項との同一を確認し、当該確認をもって上位機関への通知をしたものとする。	※　株式分配実施会社から振替申請を受けた口座管理機関は、その上位機関から通知された減少すべき振替株式の数が株式分配実施会社から通知された振替の上限数以下であるときは、同一の数であるものとして取り扱う。
（ｄ）機構及び口座管理機関による減少の記録 機構及び口座管理機関（株式分配実施会社の口座又は当該口座に係る顧客口を開設するものに限る。）は、株式分配効力発生日の業務開始時(午前９時)に、株式分配実施会社の口座又は当該口座に係る顧客口において、株式分配実施会社の株主である加入者の自己口に交付比率により増加の記録をした振替株式の数の合計数と同数の減少の記録をする。	
ｃ　直接口座管理機関による総株主報告 直接口座管理機関は、機構からの総株主日程案内に従い、株主確定日（株式分配効力発生日の前日）において、振替口座簿に記録されている加入者ごとの株式分配実施会社銘柄である振替株式の数に係る情報を、株式分配効力発生日及びその翌営業日において「総株主報告データ」として機構に通知する。	※　総株主報告の詳細については、第９節「総株主通知に係る手続」参照。
ｄ　機構による割当計算 （ａ）割当てを受けるべき株主 機構は、株式分配効力発生日の翌営業日に、株式分配効力発生日の前営業日における株式分配実施会社銘柄の株主について、機構が備える振替口座簿及び機構加入者からの「総株主報告データ」の内容に基づき、割当計算を行う。	※　株式分配実施会社の保有する株式分配実施会社銘柄については、株式分配対象子会社銘柄の割当てを受けない。

内　　容	備　　考
（ｂ）割当計算の方法 機構は、登録質権が設定されている株式分配実施会社銘柄については、当該株式分配実施会社銘柄が記録されている口座の株主ごとの株式分配実施会社銘柄である振替株式の数に交付比率を乗じて記録すべき数（端数を切り捨て）を算出し、当該口座に割り当てる。端数は、発行者の口座に割り当てる。 機構は、登録質権が設定されていない株式分配実施会社銘柄については、株主ごとの株式分配実施会社銘柄である振替株式の数（当該株主の保有欄に記録されていた数と、略式譲渡担保又は略式質権者の口座に記録されている当該株主の株式の数を合計した数。登録質権が設定されている株式の数は含まない。）に交付比率を乗じて株式分配対象子会社銘柄である振替株式の数を算出する。当該数から株式分配効力発生日において各口座に記録されるべき数の合計数を減じて得た数（以下「調整株式数」という。）を算出し、次に掲げる区分に応じ、それぞれに定める口座に割り当てる。 ①　調整株式数のうち整数　株主の自己口のうち、株式分配効力発生日の前営業日において最も大きい振替株式の数を記録していた口座（最も大きい数を記録していた口座が複数あるときは、口座管理機関コードが最も大きい口座管理機関が開設する口座） ②　調整株式数のうち小数点以下の数（端数）の合計数（小数点以下切捨て）　発行者の口座	※　株主ごとの株式分配実施会社銘柄である振替株式の数は、機構において、加入者ごとに、名寄せ合算した数とする。 ※　調整株式数は、加入者の保有欄へ割当て、譲渡担保権者の口座に特別株主として記録されている口座又は質権者の口座に株主として記録されている口座への割当ては行わない。 ※　①において、略式質権の設定された振替株式又は特別株主の申出のされた振替株式については、株主確定日において、その株主又は特別株主の加入者口座コードに係る口座に記録されていたものとして取り扱う。
（ｃ）機構による配分明細通知データの通知 機構は、（ｂ）の割当計算の結果に基づき「配分明細通知データ」を作成し、株式分配効力発生日から起算して３営業日目の日に、株式分配効力発生日の前営業日にその口座に株式分配実施会社銘柄を記録していた機構加入者に対して、以下の事項等を通知する。 ア　通知手段　ファイル伝送 イ　取扱時間　株式分配効力発生日から起算して３営業日目の日（総株主通知日）の午前３時から午後８時 ウ　主な通知事項 ①　機構加入者コード ②　株式分配実施会社銘柄 ③　株式分配対象子会社銘柄 ④　総株主通知事由（増減資等の種別） ⑤　割当ての対象となる加入者の加入者口座コード（株式分配対象子会社銘柄が交付される場合に調整株式数のうち小数点以下の数の割当てを受ける発行者の自己口を含む） ⑥　譲渡担保権者又は質権者の加入者口座コード	※　直接口座管理機関は、機構から割当計算後に記録すべき株式分配対象子会社銘柄である振替株式の数に係る通知を受けたときは、直ちに、その直近下位機関（株式分配対象子会社銘柄の増加を記録した口座の加入者の上位機関に限る。）に当該事項を通知する。当該通知を受けた口座管理機関も同様とする。 ※　機構は、割当計算後の株式分配対象子会社銘柄の株主ごとの振替株式の数及び振替後に株式分配実施会社の口座に記録されるべき株式分配対象子会社銘柄である振替株式の数に係る株主ごと

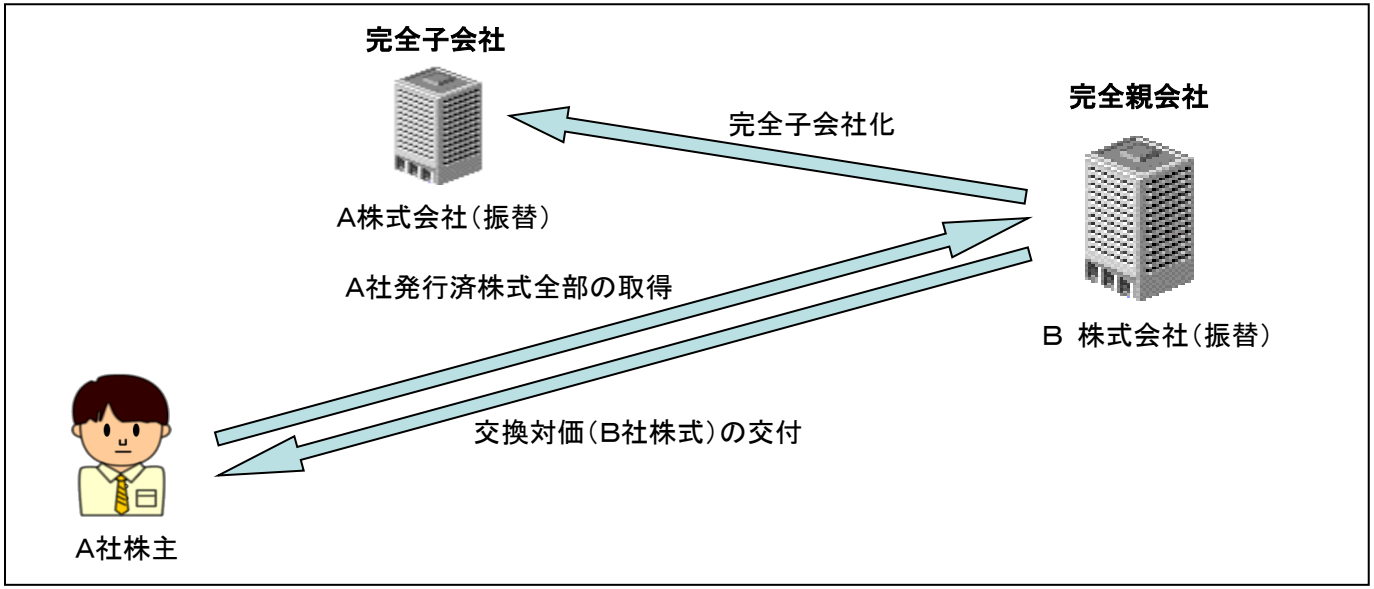
内　　容	備　　考
⑦　配分数量（調整株式数を含む。） ⑧　調整株式数の振替口座簿記録予定日 ⑨　調整株式数 ⑩　調整株式数の効力発生日	の小数点以下の数を、総株主通知により株式分配実施会社に通知する。
e　機構による総株主通知 機構は、株式分配に係る株主確定日（株式分配効力発生日の前日）における株式分配実施銘柄の株主について、株式分配実施会社に対し、株式分配効力発生日から起算して３営業日目の日に総株主通知を行う。	※　総株主通知の手続の詳細については、第９節「総株主通知に係る手続」参照。
f　機構及び口座管理機関における調整株式数の記録手続 （ａ）自己口における増加の記録 機構及び口座管理機関は、調整株式数を記録すべき自己口を開設しているときは、株式分配効力発生日から起算して４営業日目の日の業務開始時（午前９時）に、当該口座において記録すべき調整株式数の増加を記録する。 （ｂ）顧客口における増加の記録 機構及び口座管理機関は、その下位機関の加入者の自己口において調整株式数を記録すべきときは、株式分配効力発生日から起算して４営業日目の日の業務開始時（午前９時）に、その振替株式の数を記録すべき顧客口において、当該数の増加の記録をする。	
g　株式分配実施会社の口座における減少の記録 （ａ）機構の直接口座管理機関に対する通知 機構は、振替元口座の加入者である株式分配実施会社の上位機関である直接口座管理機関に対し、株式分配効力発生日から起算して４営業日目の日の午前３時から午後８時に、減少を記録すべき株式分配実施会社の口座（加入者口座コード）及び減少すべき株式分配対象子会社銘柄である振替株式の数を、ファイル伝送により通知する。	※　株式分配実施会社の口座から減少すべき株式分配対象子会社銘柄である振替株式の数は、株式分配実施会社の株主である加入者の自己口に増加を記録した調整株式数の合計数とする。 ※　機構からの通知を受けた直接口座管理機関が振替元口座を開設したものでないときは、直ちに、その直近下位機関（減少を記録すべき口座の加入者の上位機関に限る。）に当該事項を通知する。当該通知を受けた口座管理機関も

内　　容	備　　考
	同様とする。
（ｂ）振替申請を受けた口座管理機関の処理 振替元口座である株式分配実施会社の口座を開設する口座管理機関は、株式分配実施会社からの振替申請の内容と、上位機関から通知された振替に係る事項との同一を確認し、当該確認をもって上位機関への通知をしたものとする。	※　株式分配実施会社から振替申請を受けた口座管理機関は、その上位機関から通知された減少すべき株数とｂ（ｂ）で通知された数の合計数が発行者から通知された振替の上限数以下であるときは、同一の数であるものとして取り扱う。
（ｃ）機構及び口座管理機関による減少の記録 機構及び口座管理機関（株式分配実施会社の口座を開設する口座管理機関及びその上位機関に限る。）は、株式分配効力発生日から起算して４営業日目の日の業務開始時（午前９時）において、株式分配実施会社の口座又は当該口座に係る顧客口において、加入者の自己口に増加の記録をした調整株式数の合計数と同数の減少を記録する。	※　機構が減少の記録をする口座は、株式分配実施会社の口座の調整株式を記録すべきとして機構に登録された口座の上位の顧客口とする。
第６　株式交換の取扱い １．株式交換（対等）の取扱い ○　株式交換（対等）についての手続の概要は、次の表のとおりである。	

内　　容	備　　考

		株式交換完全親会社	
		振替	非振替
株式交換完全子会社	振替	本節に記載の手続	株式交換完全子会社の振替株式についての取扱廃止の処理（第 16 節参照）
	非振替	株式交換完全親会社の振替株式についての新規記録手続（第２節及び備考欄参照）又は振替手続（自己株式の移転の場合）	振替制度外の処理

※　株式交換完全子会社の株式が振替株式でない場合において、株式交換に際して、株式交換完全親会社が株式交換完全子会社の株主に対し振替株式を交付する場合（法第 160 条第１項）の手続については、別紙２－２－１参照。



以下においては、株式交換完全子会社の株式が振替株式である場合において、株式交換（対等）に際して、株式交換完全親会社が株式交換完全子会社の株主に対し株式交換完全親会社の振替株式を交付する場合（法第 138 条）の手続について記載する。

※　システム的には振替新株予約権又は振替新株予約権付社債を交付することも可能である。

（１）発行者の決定事項等の通知

a　株式交換完全子会社による株式交換に係る事項の通知

（業 12 条）

内　　容	備　　考
株式交換完全子会社は、株式交換に係る決議又は決定をしたときは、機構に対し、速やかに（株式交換期日の２週間前の日又は株式交換に係る株主確定日（当該株主確定日が休業日の場合は、その前営業日）の前営業日から起算して７営業日前の日のいずれか早い日までに)、Target 保振サイトにより、以下の事項等を通知する。	※　株式交換完全子会社は、株主総会において株式交換に係る議案が否決された場合は、直ちに、機構に対し、Target 保振サイトにより、その旨を通知する。当該通知を受けた機構は、機構加入者等に対し、Target 保振サイトにより、株式交換が行われない旨を通知する。 ※　左記の通知は、法第 138 条第１項の通知である。同項には、通知する事項として、左記の事項の他に、調整株式数を記録する発行者の口座も規定されているが、調整株式数の記録先口座は、株式交換完全親会社が機構に対する同意時に届け出た口座（同意後に変更の届出を行なった場合は、変更後の口座）とする取扱いであるため、株式交換に係る事項の通知の際のあらためての通知は不要としている。
①　株式交換完全子会社の振替株式の株主に対して株式交換に際して交付する振替株式の銘柄（以下、株式交換完全親会社銘柄という。）及び銘柄コード ②　株式交換完全子会社の振替株式の銘柄（以下、株式交換完全子会社銘柄という。）及び銘柄コード ③　交換比率 ④　株式交換の日程 ⑤　株式交換期日	
⑥　株式交換完全親会社銘柄のうち発行に係るものの振替株式の総数及び株式の内容（公示情報（ＰＤＦ)）	※　株式交換完全子会社は、公示情報の内容に変更が生じた場合は、変更後の公示情報を機構に提出する。
⑦　株式交換完全親会社の保有する株式交換完全子会社銘柄を記録する口座（加入者口座コード）及び口座ごとの株式交換完全子会社銘柄である振替株式の数	※　株式交換完全子会社は、株式交換期日の前営業日までに、割当てを受けない株式交換完全子会社銘柄が記録されている株式交換完全親会社の口座（加入者口座コード）及び口座ごとの株式交

内　　容	備　　考
	換完全子会社銘柄である振替株式の数について（⑦）の確定情報を、Target保振サイトにより機構に通知する。その際、通知した株式交換完全子会社銘柄である振替株式の数が、当該口座に記録された株式交換完全子会社銘柄である振替株式の数の一部である場合には、その旨を機構に通知する。 ※　機構は、aにより⑦について通知を受けたとき又は上記確定情報の通知を受けたときは、通知された口座の加入者の上位機関である直接口座管理機関に対して、⑦について通知する。当該通知を受けた直接口座管理機関は、直ちに、当該通知の内容と当該直接口座管理機関の振替口座簿の記録（又は記載）内容に相違がないか確認する。相違があった場合には、直ちに、機構に対しその旨を連絡する。 ※　株式交換完全親会社が保有する株式交換完全子会社銘柄は、株式交換完全親会社銘柄の割当てを受けない。 ※　株式交換完全子会社が保有する株式交換完全子会社銘柄は割当てを受ける。
⑧　反対株主の株式買取請求に係る振替株式についての消却予定の有無 添付書類 ①　プレスリリース	※　株式交換の効力発生日における株式交換完全子会社の自己株式の消却に関する通知等の手続きについては資料２－７－８参照のこと。
b　株式交換完全親会社による機構への株式交換に係る事項の通知 株式交換完全親会社（機構が取り扱う振替株式の発行者に限る。）は、株式交換に係る決議又は決定をしたときは、速やかに、機構に対し、Target保振サイトにより、以下の事項等を通知する。	（業12条） ※　株式交換完全親会社は、株主総会において株式交換に係る議案が否決された

内　　容	備　　考
	場合は、直ちに、機構に対し Target 保振サイトにより、その旨を通知する。 ※　株式交換期日に株式交換完全親会社が上場等により取扱開始となる場合には、株式交換完全親会社銘柄についての取扱開始時の取扱いの手続（第２節参照）が同時に行われる。
①　株式交換完全子会社銘柄及び銘柄コード ②　株式交換完全親会社銘柄及び銘柄コード ③　交換比率 ④　株式交換期日 ⑤　株式交換完全親会社が自己株式を移転しようとするときは、その振替株式の数及び当該自己株式が記録された口座（加入者口座コード）	※　機構は、ｂにより⑤について通知を受けたときは、⑤の口座の加入者の上位機関である直接口座管理機関に対して、⑤について通知する（当該通知には⑤の口座ごとの株式数について一部抹消に係る手続が行われる旨を含む。）。当該通知を受けた直接口座管理機関は、直ちに、⑤で通知された銘柄及び数が⑤の口座に記録（又は記載）されているか確認する。記録（又は記載）されている数が⑤で通知された数に満たない場合には、直ちに、機構に対しその旨を連絡する。
添付書類 ①　プレスリリース	
（２）機構による公示 機構は、交付する株式交換完全親会社銘柄である振替株式の数のうち発行に係るものについては、（１）ａで株式交換完全子会社から公示情報（ＰＤＦファイル）を受領したときは、直ちに当該情報を機構ホームページに掲載することにより公示を行う。	（業 172 条） ※　機構は、株式交換完全子会社から公示内容に変更が生じた旨の通知を受けた場合は、公示の訂正を行う。

内　　容	備　　考
（３）機構による機構加入者等に対する株式交換に係る事項の通知 　機構は、株式交換完全子会社から（１）ａの通知を受けた場合は、株式交換期日の１ヶ月前の日に（株式交換期日の１ヶ月前の日以降に通知を受けた場合は、通知を受けた後速やかに）、機構加入者及び間接口座管理機関に対し、Target 保振サイトにより、以下の事項を通知する。 ①　株式交換完全子会社銘柄 ②　株式交換完全親会社銘柄 ③　割当比率 ④　株式交換期日	（業 12 条）
（４）機構による総株主通知日程案内 　機構は、株主確定日の前営業日から起算して５営業日前の日に、総株主通知日程案内を機構加入者及び株式交換完全子会社（及び株式交換完全親会社）に通知する。 ａ　通知手段　ファイル伝送又は統合Ｗｅｂ端末 ｂ　取扱時間 （ａ）ファイル伝送　株主確定日の前営業日から起算して５営業日前の日の午前３時から午後８時 （ｂ）統合Ｗｅｂ端末　株主確定日の前営業日から起算して５営業日前の日の午前７時から午後８時 ※株主確定日の前営業日から起算して５営業日前の日から株主確定日（株式交換期日の前日）の７ヶ月後の日までは、統合Ｗｅｂ端末による照会は可能。 ｃ　主な通知事項 ①　株式交換完全子会社銘柄 ②　株式交換完全親会社銘柄 ③　総株主通知事由（増減資等の種別） ④　日程案内（総株主報告対象株式数通知日、総株主報告データ報告日（自/至）、総株主通知日） ⑤　効力発生日（株式交換期日） ⑥　株主確定日（株式交換期日の前日） ⑦　割当比率	（業 146 条） ※　直接口座管理機関は、機構から総株主通知日程案内を受けたときは、直ちに、その直近下位機関に必要な事項を通知する。当該通知を受けた口座管理機関も同様とする。
（５）株式交換完全親会社が自己株式を株式交換完全親会社銘柄として移転しようとする場合の抹消の手続 ａ　株式交換完全親会社による直近上位機関に対する一部抹消申請 　株式交換完全親会社は、一部抹消をしようとするときは、一部抹消日（株式交換期日）の前営業日から起算して２営業日前の日までに、一部抹消口座を開設した株式交換完全親会社の直近上位機関に対し、次に掲げる事項を示して一部抹消申請（法第 134 条第１項の申請をいう。以下同じ。）をする。 ①　一部抹消銘柄（株式交換完全親会社銘柄）及び振替株式の数	（業 95 条） ※　機構加入者が発行者として一部抹消を行う場合は、ｂの通知をもって左記ａの申請を行ったものとする。（施 101 条）

内　　容	備　　考
②　一部抹消日（株式交換期日） ③　一部抹消口座 ④　一部抹消事由 b　株式交換完全親会社による機構に対する一部抹消通知 株式交換完全親会社は、自己株式を株式交換に際して株式交換完全子会社株主に移転しようとする場合は、次に掲げるところにより、機構に対し、一部抹消に係る事項等（一部抹消通知データ）を通知する。 （ａ）通知手段　ファイル伝送 （ｂ）取扱時間　一部抹消日（株式交換期日）の前営業日から起算して２営業日前の日までの日の午前３時から午後８時 （ｃ）主な通知事項 ①　一部抹消銘柄（株式交換完全親会社銘柄） ②　振替株式の数 ③　一部抹消日（株式交換期日） ④　一部抹消口座の加入者口座コード ⑤　一部抹消事由 ⑥　株式等リファレンスＮＯ（訂正又は取消の場合） ⑦　株主確定日（合併等に伴う一部抹消を行う場合に、当該合併等の株主確定日を入力する。） ⑧　社内処理用項目	※　「一部抹消通知データ」の訂正は、請求日当日には「一部抹消通知データ」の再送、請求日の翌営業日以降には、機構が付番した株式等リファレンスＮＯを指定して取消のファイルを送信することにより取消を行ったうえ、改めて「一部抹消通知データ」を送信することにより行うことができる。（一部抹消日の前営業日まで可能。）
c　機構による直接口座管理機関に対する通知 機構は、株式交換完全親会社から「一部抹消通知データ」を受けたときは、次に掲げるところにより、一部抹消口座の加入者の上位機関である直接口座管理機関に対し、一部抹消に係る事項等（一部抹消通知情報データ）を通知する。 （ａ）通知手段　ファイル伝送 （ｂ）取扱時間　一部抹消通知が行われた日の翌営業日の午前３時から午後８時 （ｃ）主な通知事項 ①　ｂの項目 ②　機構加入者コード	※　機構から「一部抹消通知情報データ」の通知を受けた直接口座管理機関は、一部抹消口座を開設した者でないときは、直ちに、その直近下位機関（一部抹消口座の加入者の上位機関に限る。）に対し、機構から通知された事項を通知する。当該通知を受けた口座管理機関も同様とする。 ※　株式交換完全親会社が機構加入者である場合は、機構は「一部抹消通知情報データ」を当該機構加入者に送信する。

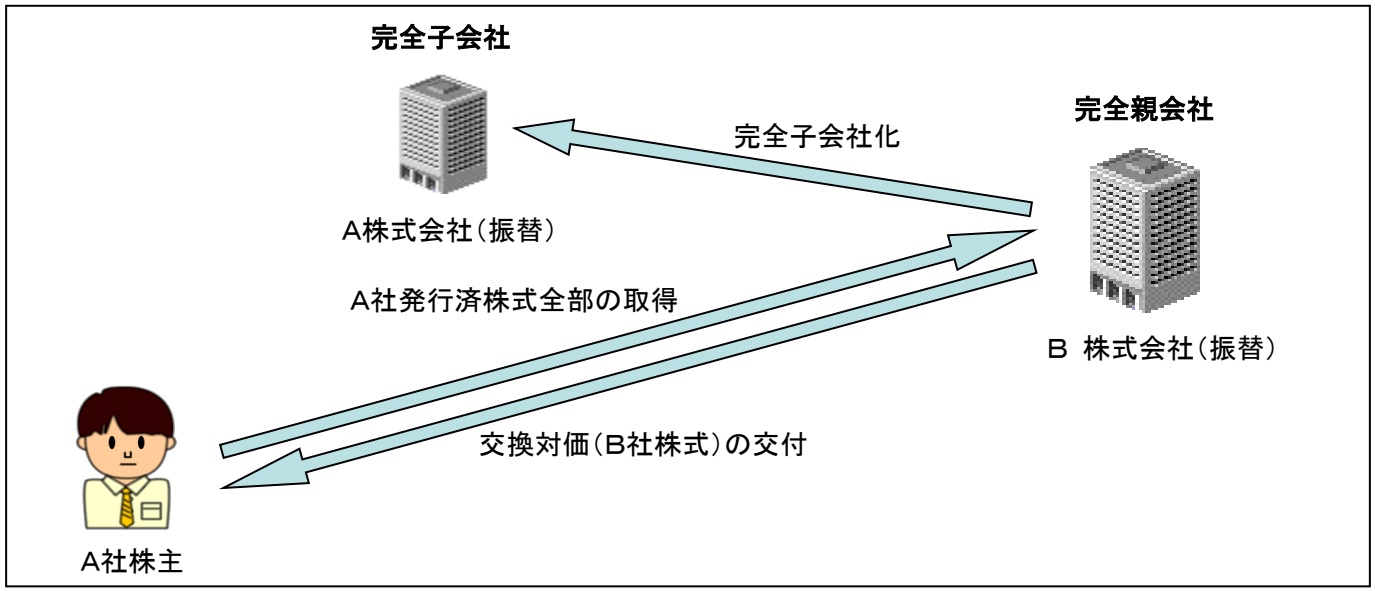
内　　容	備　　考
	※　一部抹消日（株式交換期日）の前営業日に「一部抹消通知データ」が訂正された場合は、「一部抹消通知情報データ」は一部抹消日（株式交換期日）に通知される。
d　一部抹消申請を受けた口座管理機関の処理 一部抹消口座を開設する口座管理機関は、株式交換完全親会社からの一部抹消申請の内容と、上位機関から通知された一部抹消に係る事項との同一を確認し、当該確認をもって上位機関への通知をしたものとする。	※　株式交換完全親会社が機構加入者である場合は、機構が確認を行う。 ※　口座管理機関（機構が確認を行う場合は機構）は、確認の結果が不一致となった場合及び一部抹消口座に記録された一部抹消銘柄である振替株式の数が減少すべき振替株式の数に満たない場合は、直ちに機構及び株式交換完全親会社に電話及びTarget保振サイトによりその旨を連絡し、連絡を受けた株式交換完全親会社は、直ちに一部抹消通知データの訂正等の作業を行う。
（６）機構及び口座管理機関による振替口座簿の記録	（業94条）
a　機構及び口座管理機関の加入者の自己口の保有欄における記録 機構及び口座管理機関は、株式交換期日の業務開始時（午前９時）に、加入者の自己口の保有欄における株式交換完全子会社銘柄の記録の全部の抹消と、抹消した株式交換完全子会社銘柄である振替株式の数（割当を受けない株式数を除く。）と同数の株式交換完全親会社銘柄の増加の記録をする。	※　株式交換期日の業務開始時（午前９時）に、特別株主管理簿及び反対株主管理簿において、株式交換完全子会社銘柄の記録を全部抹消するとともに、特別株主及び反対株主ごとに、株式交換完全子会社銘柄の抹消した振替株式の数（割当を受けない株式数を除く。）と同数の株式交換完全親会社銘柄の増加の記録をする。
b　機構及び口座管理機関の加入者の自己口の質権欄における記録 機構及び口座管理機関は、株式交換期日の業務開始時（午前９時）に、加入者の自己口の質権欄に	※　株式交換期日の業務開始時（午前９

内　　容	備　　考
おける株式交換完全子会社銘柄の記録の全部の抹消と、抹消した株式交換完全子会社銘柄である振替株式の数（割当を受けない株式数を除く。）と同数の株式交換完全親会社銘柄の増加の記録をする。	時）に、登録株式質権者管理簿において、株式交換完全子会社銘柄の記録を全部抹消するとともに、登録株式質権者ごとに、抹消した株式交換完全子会社銘柄である振替株式の数（割当を受けない株式数を除く。）と同数の株式交換完全親会社銘柄の増加の記録をする。
c　機構及び口座管理機関の顧客口における記録 機構及び口座管理機関は、株式交換期日の業務開始時（午前９時）において、直近下位機関の口座の顧客口に記録されている株式交換完全子会社銘柄である振替株式の数を抹消し、抹消した株式交換完全子会社銘柄と同数（割当を受けない株式数を除く。）の株式交換完全親会社銘柄の記録をする。	
d　株式交換完全親会社が自己株式を株式交換完全親会社銘柄として移転しようとする場合の機構及び口座管理機関における抹消記録 機構及び口座管理機関（株式交換完全親会社が自己株式を株式交換完全親会社銘柄として移転しようとする場合の当該株式交換完全親会社銘柄が記録された口座を開設する者及びその上位機関に限る。）は、株式交換期日の業務開始時（午前９時）に、その備える振替口座簿中の株式交換完全親会社が移転しようとする株式交換完全親会社の自己株式についての記録がされている口座において、移転される株式交換完全親会社銘柄である振替株式の数の減少の記録をする。	※　機構は、一部抹消銘柄である振替株式の数について残高不足の場合はエラーとする。
e　機構による一部抹消処理結果の通知 （ａ）機構による直接口座管理機関に対する通知 機構は、一部抹消に係る減少の記録をしたときは、その結果を、一部抹消口座の上位機関である直接口座管理機関に、一部抹消日の午前３時から午後８時にファイル伝送及びオンラインリアルタイム接続（「帳表ファイル（機構加入者別口座処理明細表）」）にて通知する。	※　機構加入者別口座処理明細表の内容については、第８節「リコンサイルの手続」参照。
（ｂ）機構による株式交換完全親会社に対する通知 機構は、一部抹消に係る減少の記録をしたときは、その結果を、株式交換完全親会社に、一部抹消日の午前３時から午後８時にファイル伝送（口座処理結果ファイル（ＴＡ用）（処理明細））にて通知する。	
（７）直接口座管理機関による総株主報告	（業 148 条）

内　　容	備　　考
直接口座管理機関は、機構からの総株主通知日程案内に従い、株主確定日（株式交換期日の前日）において振替口座簿に記録されている加入者ごとの株式交換完全子会社銘柄である振替株式の数に係る情報を、株式交換期日及びその翌営業日において「総株主報告データ」として機構に通知する。	※　総株主報告の詳細については、第９節「総株主通知に係る手続」参照。
（８）機構による総株主通知 機構は、株式交換に係る株主確定日（株式交換期日の前日）における株式交換完全子会社銘柄の株主について、株式交換完全子会社に対し、株式交換期日から起算して３営業日目の日に総株主通知を行う。	（業 149 条） ※　総株主通知の手続の詳細については、第９節「総株主通知に係る手続」参照。
２．株式交換（非対等）の取扱い ○　株式交換についての手続の概要は、次の表のとおりである。	※　標準的な処理日程のフロー図については資料２－７－６参照。

		株式交換完全親会社	
		振替	非振替
株式交換完全子会社	振替	本節に記載の手続	株式交換完全子会社の振替株式についての取扱廃止の処理（第 16 節参照）
	非振替	株式交換完全親会社の振替株式についての新規記録手続（第２節及び備考欄参照）又は振替手続（自己株式の移転の場合）	振替制度外の処理

※　株式交換完全子会社の株式が振替株式でない場合において、株式交換に際して、株式交換完全親会社が株式交換完全子会社の株主に対し振替株式を交付する場合（法第 160 条第 1 項）の手続については、別紙２－２－１参照。

内　　容	備　　考
 以下においては、株式交換完全子会社の株式が振替株式である場合において、株式交換（非対等）に際して、株式交換完全親会社が株式交換完全子会社の株主に対し株式交換完全親会社の振替株式を交付する場合（法第 138 条）の手続について記載する。 （１）発行者の決定事項等の通知 a　株式交換完全子会社による株式交換に係る事項の通知 株式交換完全子会社は、株式交換に係る決議又は決定をしたときは、機構に対し、速やかに（株式交換期日の２週間前の日又は株式交換に係る株主確定日（当該株主確定日が休業日の場合は、その前営業日）の７営業日前の日のいずれか早い日までに）、Target 保振サイトにより、以下の事項を通知する。	※　システム的には振替新株予約権又は振替新株予約権付社債を交付することも可能である。 （業 12 条） ※　株式交換完全子会社は、株主総会において株式交換に係る議案が否決された場合は、直ちに、機構に対し、Target 保振サイトにより、その旨を通知する。当該通知を受けた機構は、機構加入者等に対し、Target 保振サイトにより、株式交換が行われない旨を通知する。 ※　左記の通知は、法第 138 条第１項の通知である。同項には、通知する事項として、左記の事項の他に、調整株式数を記録する発行者の口座も規定されているが、調整株式数の記録先口座は、

内　　容	備　　考
①　株式交換完全親会社銘柄及び銘柄コード ②　株式交換完全子会社銘柄及び銘柄コード ③　交換比率 ④　株式交換の日程 ⑤　株式交換期日 ⑥　株式交換完全親会社銘柄のうち発行に係るものの振替株式の総数及び株式の内容（公示情報（ＰＤＦ）） ⑦　株式交換完全親会社の保有する株式交換完全子会社銘柄を記録する口座（加入者口座コード）及び口座ごとの株式交換完全子会社銘柄である振替株式の数	株式交換完全親会社が機構に対する同意時に届け出た口座（同意後に変更の届出を行なった場合は、変更後の口座）とする取扱いであるため、株式交換に係る事項の通知の際のあらためての通知は不要としている。 ※　株式交換完全子会社は、公示情報の内容に変更が生じた場合は、変更後の公示情報を機構に提出する。 ※　株式交換完全子会社は、株式交換期日の前営業日までに、割当てを受けない株式交換完全子会社銘柄が記録されている株式交換完全親会社の口座（加入者口座コード）及び口座ごとの株式交換完全子会社銘柄である振替株式の数について（⑦）の確定情報を、Target保振サイトにより機構に通知する。その際、通知した株式交換完全子会社銘柄である振替株式の数が、当該口座に記録された株式交換完全子会社銘柄である振替株式の数の一部である場合には、その旨を機構に通知する。 ※　機構は、ａにより⑦について通知を受けたとき又は上記確定情報の通知を受けたときは、通知された口座の加入者の上位機関である直接口座管理機関に対して、⑦について通知する。当該通知を受けた直接口座管理機関は、直ちに、当該通知の内容と当該直接口座管

内　　容	備　　考
	理機関の振替口座簿の記録（又は記載）内容に相違がないか確認する。相違があった場合には、直ちに、機構に対しその旨を連絡する。 ※　株式交換完全親会社が保有する株式交換完全子会社銘柄は、株式交換完全親会社銘柄の割当てを受けない。 ※　株式交換完全子会社が保有する株式交換完全子会社銘柄は割当てを受ける。
⑧　反対株主の株式買取請求に係る振替株式についての消却予定の有無	※　株式交換の効力発生日における株式交換完全子会社の自己株式の消却に関する通知等の手続きについては資料２－７－８参照のこと。
添付書類 ①　プレスリリース	
b　株式交換完全親会社による機構に対する株式交換に係る事項の通知 株式交換完全親会社（機構が取り扱う振替株式の発行者に限る。）は、株式交換に係る決議又は決定をしたときは、速やかに、機構に対し、Target 保振サイトにより、以下の事項を通知する。	（業 12 条） ※　株式交換完全親会社は、株主総会において株式交換に係る議案が否決された場合は、直ちに、機構に対し Target 保振サイトにより、その旨を通知する。 ※　株式交換期日に株式交換完全親会社が上場等により取扱開始となる場合には、株式交換完全親会社銘柄についての取扱開始時の取扱いの手続（第２節参照）が同時に行われる。
①　株式交換完全子会社銘柄及び銘柄コード ②　株式交換完全親会社銘柄及び銘柄コード ③　交換比率 ④　株式交換期日 ⑤　株式交換完全親会社が自己株式を移転しようとするときは、その振替株式の数及び当該自己株式が記録された口座（加入者口座コード）	※　機構は、b により⑤について通知を受けたときは、⑤の口座の加入者の上位機関である直接口座管理機関に対し

内　　容	備　　考
	て、⑤について通知する（当該通知には⑤の口座ごとの株式数について一部抹消に係る手続が行われる旨を含む。）。当該通知を受けた直接口座管理機関は、直ちに、⑤で通知された銘柄及び数が⑤の口座に記録（又は記載）されているか確認する。記録（又は記載）されている数が⑤で通知された数に満たない場合には、直ちに、機構に対しその旨を連絡する。
添付書類 ①　プレスリリース	
（２）機構による公示 機構は、交付する株式交換完全親会社銘柄である振替株式の数のうち発行に係るものについては、（１）ａで株式交換完全子会社から公示情報（ＰＤＦファイル）を受領したときは、直ちに当該情報を機構ホームページに掲載することにより公示を行う。	（業 172 条） ※　機構は、株式交換完全子会社から公示内容に変更が生じた旨の通知を受けた場合は、公示の訂正を行う。
（３）機構による機構加入者等に対する株式交換に係る事項の通知 機構は、株式交換完全子会社から（１）ａの通知を受けた場合は、株式交換期日の１ヶ月前の日に（株式交換期日の１ヶ月前の日以降に通知を受けた場合は、通知を受けた後速やかに）、機構加入者及び間接口座管理機関に対し、Target 保振サイトにより、以下の事項を通知する。 ①　株式交換完全子会社銘柄 ②　株式交換完全親会社銘柄 ③　割当比率 ④　株式交換期日 ⑤　新株式数申告日 ⑥　調整株式数記録日	（業 12 条）
（４）機構による総株主通知日程案内 機構は、株主確定日の前営業日から起算して５営業日前の日に、総株主通知日程案内を機構加入者及び株式交換完全子会社（及び株式交換完全親会社）に通知する。	（業 146 条） ※　直接口座管理機関は、機構から総株主通知日程案内を受けたときは、直ちに、

内　　容	備　　考
a　通知手段　ファイル伝送又は統合Ｗｅｂ端末 b　取扱時間 （ａ）ファイル伝送　株主確定日の前営業日から起算して５営業日前の日の午前３時から午後８時 （ｂ）統合Ｗｅｂ端末　株主確定日の前営業日から起算して５営業日前の日の午前７時から午後８時 ※株主確定日の前営業日から起算して５営業日前の日から株主確定日（株式交換期日の前日）の７ヶ月後の日までは、統合Ｗｅｂ端末による照会は可能。 c　主な通知事項 ①　株式交換完全子会社銘柄 ②　株式交換完全親会社銘柄 ③　総株主通知事由（増減資等の種別） ④　配分明細区分 ⑤　日程案内（総株主報告対象株式数通知日、総株主報告データ報告日（自/至）、総株主通知日、配分明細通知日、口座簿記載予定日） ⑥　効力発生日（株式交換期日） ⑦　株主確定日（株式交換期日の前日） ⑧　割当比率	その直近下位機関に必要な事項を通知する。当該通知を受けた口座管理機関も同様とする。
（５）株式交換完全親会社が自己株式を株式交換完全親会社銘柄として移転しようとする場合の抹消の手続 a　株式交換完全親会社による直近上位機関に対する一部抹消申請 株式交換完全親会社は、一部抹消をしようとするときは、一部抹消日（株式交換期日）の前営業日から起算して２営業日前の日までに、一部抹消口座を開設した株式交換完全親会社の直近上位機関に対し、次に掲げる事項を示して一部抹消申請（法第 134 条第１項の申請をいう。以下同じ。）をする。 ①　一部抹消銘柄（株式交換完全親会社銘柄）及び振替株式の数 ②　一部抹消日（株式交換期日） ③　一部抹消口座 ④　一部抹消事由	（業 95 条） ※　機構加入者が発行者として一部抹消を行う場合は、ｂの通知をもって左記ａの申請を行ったものとする。（施 101 条）
b　株式交換完全親会社による機構に対する一部抹消通知 株式交換完全親会社は、自己株式を株式交換完全親会社銘柄として株式交換完全子会社株主に移転しようとする場合は、次に掲げるところにより、機構に対し、一部抹消に係る事項等（一部抹消通知データ）を通知する。 （ａ）通知手段　ファイル伝送 （ｂ）取扱時間　一部抹消日（株式交換期日）の前営業日から起算して２営業日前の日までの日の午前３時から午後８時	※「一部抹消通知データ」の訂正は、請求日当日には「一部抹消通知データ」の再送、請求日の翌営業日以降には、機構が付番した株式等リファレンスＮＯを指定して取消のファイルを送信することにより取消を行ったうえ、改め

内　　容	備　　考
（ｃ）主な通知事項 ①　一部抹消銘柄（株式交換完全親会社銘柄） ②　振替株式の数 ③　一部抹消日（株式交換期日） ④　一部抹消口座の加入者口座コード ⑤　一部抹消事由 ⑥　株式等リファレンスＮＯ（訂正又は取消の場合） ⑦　株主確定日（合併等に伴う一部抹消を行う場合に、当該合併等の株主確定日を入力する。） ⑧　社内処理用項目	て「一部抹消通知データ」を送信することにより行うことができる。（一部抹消日の前営業日まで可能。）
ｃ　機構による直接口座管理機関に対する通知 機構は、株式交換完全親会社から「一部抹消通知データ」を受けたときは、次に掲げるところにより、一部抹消口座の加入者の上位機関である直接口座管理機関に対し、一部抹消に係る事項等（一部抹消通知情報データ）を通知する。 （ａ）通知手段　ファイル伝送 （ｂ）取扱時間　一部抹消通知が行われた日の翌営業日の午前３時から午後８時 （ｃ）主な通知事項 ①　ｂの項目 ②　機構加入者コード	※　機構から「一部抹消通知情報データ」の通知を受けた直接口座管理機関は、一部抹消口座を開設した者でないときは、直ちに、その直近下位機関（一部抹消口座の加入者の上位機関に限る。）に対し、機構から通知された事項を通知する。当該通知を受けた口座管理機関も同様とする。 ※　株式交換完全親会社が機構加入者である場合は、機構は「一部抹消通知情報データ」を当該機構加入者に送信する。 ※　一部抹消日（株式交換期日）の前営業日に「一部抹消通知データ」が訂正された場合は、「一部抹消通知情報データ」は一部抹消日（株式交換期日）に通知される。
ｄ　一部抹消申請を受けた口座管理機関の処理 一部抹消口座を開設する口座管理機関は、株式交換完全親会社からの一部抹消申請の内容と、上位機関から通知された一部抹消に係る事項との同一を確認し、当該確認をもって上位機関への通知をしたものとする。	※　株式交換完全親会社が機構加入者である場合は、機構が確認を行う。 ※　口座管理機関（機構が確認を行う場合は機構）は、確認の結果が不一致とな

内　　容	備　　考
	った場合及び一部抹消口座に記録された一部抹消銘柄である振替株式の数が減少すべき振替株式の数に満たない場合は、直ちに機構及び株式交換完全親会社に電話及びTarget保振サイトによりその旨を連絡し、連絡を受けた株式交換完全親会社は、直ちに一部抹消通知データの訂正等の作業を行う。
（６）機構及び口座管理機関による記録すべき株式交換完全親会社銘柄である振替株式の数の計算	（業94条）
a　機構及び口座管理機関の加入者の自己口の保有欄（以下、保有欄という。）に株式交換期日において記録すべき株式交換完全親会社銘柄である振替株式の数の計算 機構及び口座管理機関は、株式交換期日の前営業日において、その加入者の保有欄に記録すべき株式交換完全親会社銘柄である振替株式の数を算出する。 記録すべき株式交換完全親会社銘柄である振替株式の数は、次の①～③の合計数とする。 ① 保有欄に記録されている株式交換完全子会社銘柄である振替株式の数（特別株主の申出がされているもの又は買取口座に記録されている振替株式であって、その買取りの効力が生じていないものを除く。）に割当比率を乗じて得た数（端数は切り捨て。） ② 保有欄に記録されている株式交換完全子会社銘柄である振替株式の数（特別株主の申出がされているものに限る。）について、特別株主ごとの振替株式の数にそれぞれ割当比率を乗じて得た数（端数は切り捨て。）の合計数 ③ 保有欄に記録されている株式交換完全子会社銘柄である振替株式の数（買取口座に記録されている振替株式であって、その買取りの効力が生じていないものに限る。）について、反対株主ごとの振替株式の数にそれぞれ割当比率を乗じて得た数（端数は切り捨て。）の合計数	※　株式交換完全親会社が保有する株式交換完全子会社銘柄は、株式交換完全親会社銘柄の割当てを受けない。
b　機構及び口座管理機関の加入者の自己口の質権欄（以下、質権欄という。）に株式交換期日において記録すべき株式交換完全親会社銘柄である振替株式の数の計算 機構及び口座管理機関は、株式交換期日の前営業日において、その加入者の質権欄に記録すべき株式交換完全親会社銘柄である振替株式の数を算出する。 記録すべき株式交換完全親会社銘柄である振替株式の数は、次の①と②の合計数とする。 ① 質権欄に記録されている株主ごとの株式交換完全子会社銘柄である振替株式の数（登録株式質権が設定されていないものに限る。）にそれぞれ割当比率を乗じて得た数（端数は切り捨て。）の合計数 ② 質権欄に記録されている株主ごとの株式交換完全子会社銘柄である振替株式の数（登録株式質	※　株式交換完全親会社が保有する株式交換完全子会社銘柄は、株式交換完全親会社銘柄の割当てを受けない。

内　　容	備　　考
権が設定されているものに限る。）にそれぞれ割当比率を乗じて得た数（端数は切り捨て。）の合計数	
（７）機構加入者による新株式数申告	（業 94 条）
a　直接口座管理機関による顧客口に係る申告 直接口座管理機関は、株式交換期日の前営業日に、機構に対し、新株式数申告として、以下の事項等を通知する。 （ａ）通知手段　ファイル伝送又は統合Ｗｅｂ端末 （ｂ）取扱時間 ア　ファイル伝送　株式交換期日の前営業日の午前３時から午後８時 イ　統合Ｗｅｂ端末　株式交換期日の前営業日の午前９時から午後８時 （ｃ）主な通知事項 ①　機構加入者コード（区分口座） ②　株式交換完全子会社銘柄 ③　区分口座に記録すべき株式交換完全親会社銘柄である振替株式の数（全加入者分の合算値）	※　機構に複数の顧客口である区分口座の開設を受けている直接口座管理機関は、当該顧客口である区分口座ごとに申告を行う。 ※　直接口座管理機関は、その直近下位機関から株式交換期日に記録すべき株式交換完全親会社銘柄である振替株式の数の合計数の通知を受けたときは、機構に対し、当該数を併せて通知する。
b　機構加入者による自己口に係る申告（担保専用口及び信託口） 担保専用口及び信託口（信託財産名義について包括的な申請を行うこととしているものに限る。）を有する機構加入者は、株式交換期日の前営業日に、機構に対し、新株式数申告として、以下の事項等を通知する。 （ａ）通知手段　ファイル伝送又は統合Ｗｅｂ端末 （ｂ）取扱時間 ア　ファイル伝送　株式交換期日の前営業日の午前３時から午後８時 イ　統合Ｗｅｂ端末　株式交換期日の前営業日の午前９時から午後８時 （ｃ）主な通知事項 ①　機構加入者コード（区分口座） ②　株式交換完全子会社銘柄 ③　区分口座に記録すべき株式交換完全親会社銘柄である振替株式の数	※　新株式数申告の訂正及び取消を行う場合は、以下の取扱いとする。 ・株式交換期日の前営業日に訂正を行うときは、統合Ｗｅｂ端末により新株式数申告をした場合は入力済の申告を取り消したうえで統合Ｗｅｂ端末による再入力を行い、ファイル伝送により新株式数申告をした場合は、前日請求ファイルを再送する。 ・株式交換期日及び株式交換期日の翌営業日に訂正を行う場合は、Target 保振サイトにより、機構に対して所定の書面を提出する。 ・株式交換期日の翌々営業日以降は割当計算終了後のため、原則として訂正不可となる。 ※　新株式数申告を伴う株主確定日が定められた場合は、担保の解除等を行うことにより、担保専用口に他の機構加入者に特別株主管理事務の再委託をし

内　　容	備　　考
	ている株式は記録されていないものとする。 ※　新株式数申告のデータ設定については接続仕様書「株式等振替システム参考資料（新株式数申告の入力について）参照。
（８）機構及び口座管理機関による振替口座簿の記録	（業 94 条）
a　機構及び口座管理機関の加入者の自己口の保有欄における記録 機構及び口座管理機関は、株式交換期日の業務開始時（午前９時）に、株式交換完全子会社銘柄の記録の抹消と、（６） a で計算した株式交換完全親会社銘柄である振替株式の数の記録をする。	※　株式交換期日の業務開始時（午前９時）に、特別株主管理簿及び反対株主管理簿において、株式交換完全子会社銘柄の記録を全部抹消するとともに、特別株主及び反対株主ごとに、抹消した株式交換完全子会社銘柄である振替株式の数（割当てを受けない株式数を除く。）にそれぞれ割当比率を乗じて得た数（端数は切り捨て。）の株式交換完全親会社銘柄の増加の記録をする。
b　機構及び口座管理機関の加入者の自己口の質権欄における記録 機構及び口座管理機関は、株式交換期日の業務開始時（午前９時）に、株式交換完全子会社銘柄の記録の抹消と、（６） b で計算した株式交換完全親会社銘柄である振替株式の数の記録をする。	※　株式交換期日の業務開始時（午前９時）に、登録株式質権者管理簿において、株式交換完全子会社銘柄の記録を全部抹消するとともに、登録株式質権者ごとに、抹消した株式交換完全子会社銘柄である振替株式の数にそれぞれ割当比率を乗じて得た数（端数は切り捨て。）の株式交換完全親会社銘柄の増加の記録をする。
c　機構及び口座管理機関の顧客口における記録 機構及び口座管理機関は、株式交換期日の業務開始時（午前９時）に、直近下位機関の口座の顧客口に記録されている株式交換完全子会社銘柄である振替株式の数を抹消し、当該直近下位機関からの	

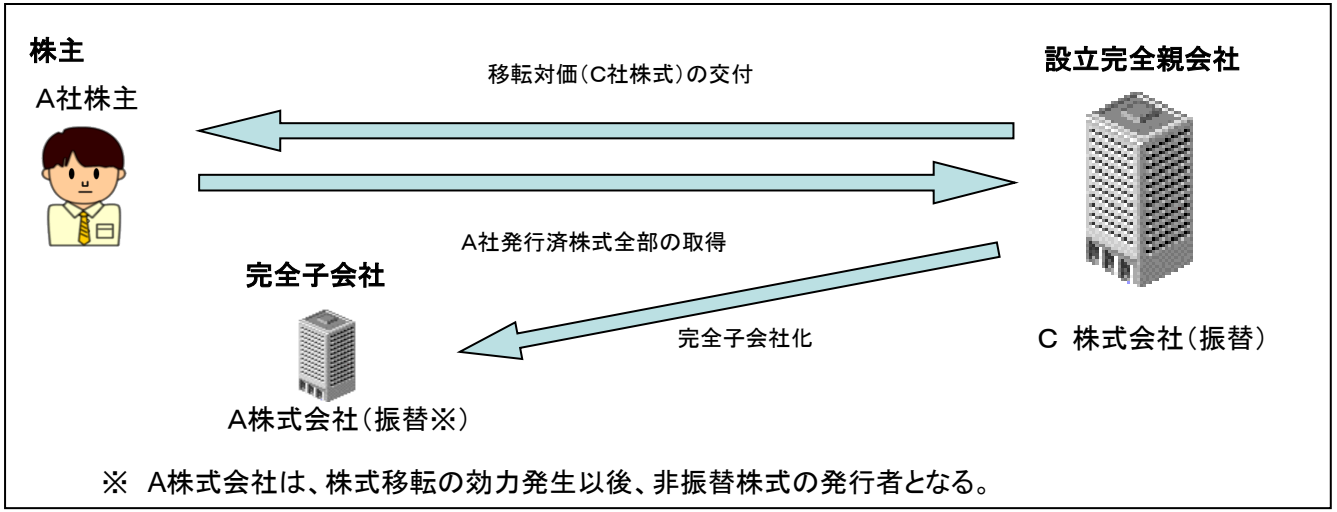
内　　容	備　　考
新株式数申告に基づき株式交換完全親会社銘柄である振替株式の数を記録する。	
d　株式交換完全親会社が自己株式を株式交換完全親会社銘柄として移転しようとする場合の機構及び口座管理機関における抹消記録 機構及び口座管理機関（株式交換完全親会社が自己株式を株式交換完全親会社銘柄として移転しようとする場合の当該株式交換完全親会社銘柄が記録された口座を開設する者及びその上位機関に限る。）は、株式交換期日の業務開始時（午前９時）に、その備える振替口座簿中の株式交換完全親会社が移転しようとする株式交換完全親会社の自己株式についての記録がされている口座において、移転される株式交換完全親会社銘柄である振替株式の数の減少の記録をする。	※　機構は、一部抹消銘柄である振替株式の数について残高不足の場合はエラーとする。
e　機構による一部抹消処理結果の通知 （ａ）機構による直接口座管理機関に対する通知 機構は、一部抹消に係る減少の記録ををしたときは、その結果を、一部抹消口座の上位機関である直接口座管理機関に、一部抹消日の午前３時から午後８時にファイル伝送及びオンラインリアルタイム接続（「帳表ファイル（機構加入者別口座処理明細表）」）にて通知する。	※　機構加入者別口座処理明細表の内容については、第８節「リコンサイルの手続」参照。
（ｂ）機構による株式交換完全親会社に対する通知 機構は、一部抹消に係る減少の記録ををしたときは、その結果を、株式交換完全親会社に、一部抹消日の午前３時から午後８時にファイル伝送（「口座処理結果ファイル（ＴＡ用）（処理明細）」）にて通知する。	
（９）直接口座管理機関による総株主報告 直接口座管理機関は、機構からの総株主通知日程案内に従い、株主確定日（株式交換期日の前日）において振替口座簿に記録されている加入者ごとの株式交換完全子会社銘柄である振替株式の数に係る情報を、株式交換期日及びその翌営業日において「総株主報告データ」として機構に通知する。	（業 148 条） ※　総株主報告の詳細については、第９節「総株主通知に係る手続」参照。
（１０）機構による割当計算 ａ　割当計算対象株主 機構は、株式交換期日の翌営業日に、株式交換期日の前営業日における株式交換完全子会社銘柄の株主について、機構が備える振替口座簿及び機構加入者からの「総株主報告データ」の内容に基づき、割当計算を行う。	（業 97 条）
ｂ　割当計算の方法 機構は、登録質権が設定されている株式交換完全子会社銘柄については、当該株式交換完全子会社	

内　　容	備　　考
銘柄が記録されている口座の株主ごとの株式交換完全子会社銘柄である振替株式の数に割当比率を乗じて記録すべき数（端数を切り捨て）を算出し、当該口座に割り当てる。端数は、発行者の口座に割り当てる。 機構は、登録質権が設定されていない株式交換完全子会社銘柄については、株主ごとの株式交換完全子会社銘柄である振替株式の数（当該株主の保有欄に記録されていた数、略式譲渡担保若しくは略式質権者の口座に記録されている当該株主の株式の数又は買取口座に記録されている当該株主の株式（その買取りの効力が生じていないものに限る。）の数を合計した数。登録質権が設定されている株式の数は含まない。）に割当比率を乗じて株式交換完全親会社銘柄である振替株式の数を算出する。当該数から株式交換期日において各口座に記録されるべき数の合計数を減じて得た数（以下「調整株式数」という。）を算出し、次に掲げる区分に応じ、それぞれに定める口座に割り当てる。 ①　調整株式数のうち整数　株主の自己口のうち、株式交換期日の前営業日において最も大きい振替株式の数を記録していた口座（最も大きい数を記録していた口座が複数あるときは、口座管理機関コードが最も大きい口座管理機関が開設する口座） ②　調整株式数のうち小数点以下の数（端数）の合計数（小数点以下切捨て）　発行者の口座	※　株主ごとの株式交換完全子会社銘柄である振替株式の数は、機構において、加入者ごとに、名寄せ合算した数とする。 ※　調整株式数は、加入者の保有欄へ割当て、譲渡担保権者の口座に特別株主として記録されている口座、質権者の口座に株主として記録されている口座又は買取口座に反対株主として記録されている口座への割当ては行わない。 ※　①において、略式質権の設定された振替株式、特別株主の申出のされた振替株式又は買取口座に記録された振替株式（その買取りの効力が生じていないものに限る。）については、株主確定日において、その株主、特別株主又は反対株主の加入者口座コードに係る口座に記録されていたものとして取り扱う。
（１１）機構による配分明細通知データの通知 機構は、（１０）の割当計算の結果に基づき「配分明細通知データ」を作成し、株式交換期日から起算して３営業日目の日に、株式交換期日の前営業日にその口座に株式交換完全子会社銘柄を記録していた機構加入者に対して、以下の事項等を通知する。 a　通知手段　ファイル伝送 b　取扱時間　株式交換期日から起算して３営業日目の日（総株主通知日）の午前３時から午後８時 c　主な通知事項 ①　機構加入者コード ②　株式交換完全親会社銘柄 ③　総株主通知事由（増減資の種別） ④　割当ての対象となる加入者の加入者口座コード（振替株式が交付される場合に調整株式数のう	（業 97 条） ※　直接口座管理機関は、機構から割当計算後に記録すべき株式交換完全親会社銘柄である振替株式の数に係る通知を受けたときは、直ちに、その直近下位機関（株式交換により株式交換完全親会社銘柄を記録すべき口座の加入者の上位機関に限る。）に当該事項を通知する。当該通知を受けた口座管理機関も同様とする。

内　　容	備　　考
ち小数点以下の数の割当てを受ける発行者の自己口を含む） ⑤　譲渡担保権者、質権者又は買取口座の開設の申出をした発行者の加入者口座コード ⑥　配分数量（調整株式数を含む。） ⑦　調整株式数の振替口座簿記録予定日 ⑧　調整株式数 ⑨　調整株式数の効力発生日	
（１２）機構による総株主通知 機構は、株式交換に係る株主確定日（株式交換期日の前日）における株式交換完全子会社銘柄の株主について、株式交換完全子会社に対し、株式交換期日から起算して３営業日目の日に総株主通知を行う。	（業 149 条） ※　機構は、割当計算後の株式交換完全親会社銘柄の株主ごとの振替株式の数及び株式交換完全親会社の自己口に記録すべき株式交換完全親会社銘柄である振替株式の数に係る株主ごとの小数点以下の数を、総株主通知により株式交換完全子会社に通知する。 ※　総株主通知の手続の詳細については、第９節「総株主通知に係る手続」参照。
（１３）機構及び口座管理機関における調整株式数の記録手続 a　機構における調整株式数の記録手続 （ａ）自己口における増加の記録 機構は、調整株式数を記録すべき自己口を開設しているときは、株式交換期日から起算して４営業日目の日の業務開始時（午前９時）に、当該口座において記録すべき調整株式数の増加の記録をする。 （ｂ）顧客口における増加の記録 機構は、その下位機関の加入者の自己口において調整株式数を記録すべきときは、株式交換期日から起算して４営業日目の日の業務開始時（午前９時）に、その振替株式の数を記録すべき顧客口において、当該数の増加の記録をする。 b　口座管理機関における調整株式数の記録手続 （ａ）自己口における増加の記録 口座管理機関は、調整株式数を記録すべき自己口を開設しているときは、直近上位機関からの「配分明細通知データ」に基づき、株式交換期日から起算して４営業日目の日の業務開始時（午前９時）に、当該口座において記録すべき調整株式数の増加の記録をする。	（業 97 条） ※　機構及び口座管理機関は、新株式数申告に基づき株式交換期日に振替口座簿に記録した振替株式の数と配分明細通知データに不整合があった場合は、必要な修正を行う。

内　　容	備　　考
（ｂ）顧客口における増加の記録 口座管理機関は、その下位機関の加入者の自己口において調整株式数を記録すべきときは、「配分明細通知データ」に基づき、株式交換期日から起算して４営業日目の日の業務開始時（午前９時）に、調整株式数を記録すべき顧客口において、当該数の増加の記録をする。	
第７　株式移転の取扱い １．株式移転（対等）の取扱い ○　株式移転（対等）についての手続の概要は、次の表のとおりである。	※　株式移転完全子会社の株式が振替株式でない場合において、株式移転に際して、株式移転設立完全親会社が株式移転完全子会社の株主に対し振替株式を交付する場合（法第 160 条第１項）の手続については、別紙２－２－１参照。

		株式移転設立完全親会社	
		振替	非振替
株式移転完全子会社	振替	本節に記載の手続	株式移転完全子会社の振替株式についての取扱廃止の手続（第 16 節参照）
	非振替	株式移転設立完全親会社の振替株式についての取扱開始時の新規記録手続（第２節及び備考欄参照）	（振替制度外の手続）

内　　容	備　　考
	
以下においては、株式移転完全子会社の株式が振替株式である場合において、株式移転（対等）に際して、株式移転設立完全親会社が株式移転完全子会社の株主に対し株式移転設立完全親会社の振替株式を交付する場合（法第 138 条）の手続について記載する。 なお、特段の記載がない場合は、株式移転に係る株主確定日の翌日が株式移転の効力発生日（株式移転設立完全親会社の設立登記予定日。以下、「株式移転期日」という。）となることを前提とする。	※　システム的には振替新株予約権又は振替新株予約権付社債を交付することも可能である。
（１）発行者の決定事項等の通知 株式移転完全子会社は、株式移転に係る決議又は決定をしたときは、機構に対し、速やかに（株式移転期日の２週間前の日又は株式移転に係る株主確定日（当該株主確定日が休業日の場合は、その前営業日）の前営業日から起算して７営業日前の日のいずれか早い日までに）、Target 保振サイトにより、以下の事項等を通知する。	（業 12 条） ※　株式移転完全子会社は、株主総会において株式移転に係る議案が否決された場合は、直ちに機構に対し、Target 保振サイトにより、その旨を通知する。当該通知を受けた機構は、機構加入者等に対し、Target 保振サイトにより、株式移転が行われない旨を通知する。 ※　株式移転完全子会社は、株式移転期日前に、機構に対し、株式移転設立完全親会社に係る同意書及び添付書類（ド

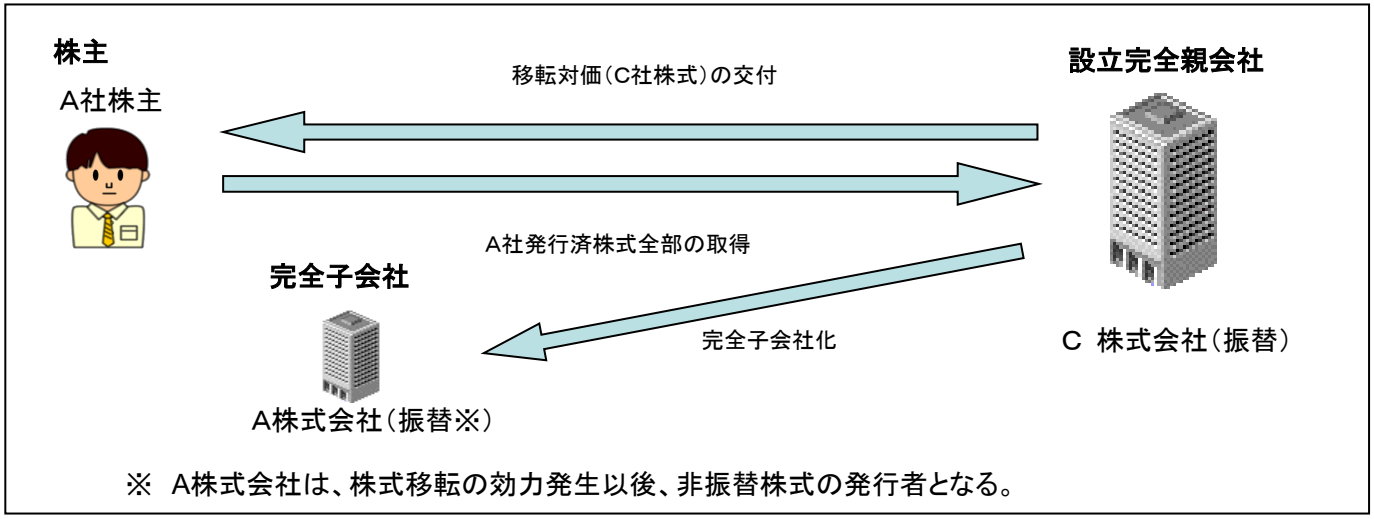
内　　容	備　　考
	ラフト）を提出する。また、株式移転設立完全親会社は、株式移転期日以降速やかに、機構に対し、同意書及び添付書類を提出する（機構に提出する同意書及び添付書類については、第１章第１節「機構取扱対象株式等」参照。）。また、「取扱開始日における株主等の数に係る届出書」を提出する。 ※　左記の通知は、法第 138 条第１項の通知である。同項には、通知する事項として、左記の事項の他に、調整株式数を記録する発行者の口座も規定されているが、調整株式数の記録先口座は、上記の株式移転完全子会社が機構に対し提出する株式移転設立完全親会社に係る同意書の添付書類（ドラフト）により届け出た口座とする取扱いとする。
①　株式移転完全子会社の振替株式の株主に対して株式移転に際して交付する振替株式の銘柄（以下、株式移転設立完全親会社銘柄という。） ②　株式移転完全子会社の振替株式の銘柄（以下、株式移転完全子会社銘柄という。）及び銘柄コード ③　移転比率 ④　株式移転の日程 ⑤　株式移転期日 ⑥　株式移転設立完全親会社銘柄である振替株式の発行総数及び株式の内容（公示情報（ＰＤＦ）） ⑦　反対株主の株式買取請求に係る振替株式についての消却予定の有無	※　株式移転の効力発生日における株式移転完全子会社の自己株式の消却に関する通知等手続きについては資料２－７－８参照のこと。 ※　株式移転完全子会社は、公示内容に変更が生じた場合は、変更後の公示情報を機構に提出する。
添付書類 ①　プレスリリース	
（２）機構による公示 機構は、（１）で株式移転完全子会社から公示情報（ＰＤＦファイル）を受領したときは、直ちに当該情報を機構ホームページに掲載することにより公示を行う。	（業 172 条） ※　機構は、株式移転完全子会社から公示内容に変更が生じた旨の通知を受けた

内　　容	備　　考
	場合は、公示内容の訂正を行う。 ※　公示についての詳細は、第 12 節「振替株式の総数等の公示」参照。
（３）機構による機構加入者等に対する株式移転に係る事項の通知 機構は、株式移転完全子会社から（１）の通知を受けた場合は、株式移転期日の１ヶ月前の日に（株式移転期日の１ヶ月前の日以降に通知を受けた場合は、通知を受けた後速やかに）、機構加入者及び間接口座管理機関に対し、Target 保振サイトにより以下の事項を通知する。 ①　株式移転完全子会社銘柄 ②　株式移転設立完全親会社銘柄 ③　割当比率 ④　株式移転期日 ⑤　株式移転設立完全親会社の口座（調整株式記録口座）	（業 12 条）
（４）総株主通知日程案内 機構は、株主確定日の前営業日から起算して５営業日前の日に、総株主通知日程案内を機構加入者及び株式移転完全子会社（及び株式移転設立完全親会社）に通知する。 ａ　通知手段　ファイル伝送又は統合Ｗｅｂ端末 ｂ　取扱時間 （ａ）ファイル伝送　株主確定日の前営業日から起算して５営業日前の日の午前３時から午後８時 （ｂ）統合Ｗｅｂ端末　株主確定日の前営業日から起算して５営業日前の日の午前３時から午後８時 ※株主確定日の前営業日から起算して５営業日前の日から株主確定日（株式移転期日の前日）の７ヶ月後の日までは、統合Ｗｅｂ端末による照会は可能。 ｃ　主な通知事項 ①　株式移転完全子会社銘柄 ②　株式移転設立完全親会社銘柄 ③　総株主通知事由（増減資等の種別） ④　日程案内（総株主報告対象株式数通知日、総株主報告データ報告日（自/至）、総株主通知日） ⑤　効力発生日（株式移転期日） ⑥　株主確定日（株式移転期日の前日） ⑦　割当比率	（業 146 条） ※　直接口座管理機関は、機構から総株主通知日程案内を受けたときは、直ちに、その直近下位機関に必要な事項を通知する。当該通知を受けた口座管理機関も同様とする。
（５）機構による株式移転完全子会社銘柄の振替の制限	（業 60 条）

内　　容	備　　考
機構は、株式移転期日においては、株式移転完全子会社銘柄の振替を制限する。	
（６）機構及び口座管理機関による振替口座簿の記録 a　機構及び口座管理機関の加入者の自己口の保有欄における記録 機構及び口座管理機関は、株式移転期日の振替処理終了時（午後３時 30 分）に、加入者の自己口の保有欄における株式移転完全子会社銘柄の記録の抹消と、抹消した株式移転完全子会社銘柄である振替株式の数と同数の株式移転設立完全親会社銘柄の増加の記録をする。	（業 94 条） ※　株式移転期日の振替処理終了時（午後３時 30 分）に、特別株主管理簿及び反対株主管理簿において、株式移転完全子会社銘柄の記録を全部抹消するとともに、特別株主及び反対株主ごとに、抹消した株式移転完全子会社銘柄である振替株式の数（割当てを受けない株式数を除く。）と同数の株式移転設立完全親会社銘柄の増加の記録をする。
b　機構及び口座管理機関の加入者の自己口の質権欄における記録 機構及び口座管理機関は、株式移転期日の振替処理終了時（午後３時 30 分）に、加入者の自己口の質権欄における株式移転完全子会社銘柄の記録の抹消と、抹消した株式移転完全子会社銘柄である振替株式の数と同数の株式移転設立完全親会社銘柄の増加の記録をする。	※　株式移転期日の振替処理終了時（午後３時 30 分）に、登録株式質権者管理簿において、株式移転完全子会社銘柄についての記録を全部抹消するとともに、登録株式質権者ごとに、抹消した株式移転完全子会社銘柄である振替株式の数と同数の株式移転設立完全親会社銘柄の増加の記録をする。
c　顧客口における記録 機構及び口座管理機関は、株式移転期日の振替処理終了時（午後３時 30 分）において、直近下位機関の口座の顧客口に記録されている株式移転完全子会社銘柄である振替株式の数を抹消し、抹消した株式移転完全子会社銘柄である振替株式の数と同数の株式移転設立完全親会社銘柄の増加の記録をする。	
（７）直接口座管理機関による総株主報告 直接口座管理機関は、機構からの総株主通知日程案内に従い、株主確定日（株式移転期日の前日）において振替口座簿に記録されている加入者ごとの株式移転完全子会社銘柄である振替株式の数に係る情報を、株式移転期日及びその翌営業日において「総株主報告データ」として機構に通知する。	（業 148 条） ※　総株主報告の詳細については、第９節「総株主通知に係る手続」参照。

内　　容	備　　考
（８）機構による総株主通知 　機構は、株式移転に係る株主確定日（株式移転期日の前日）における株式移転完全子会社銘柄の株主について、株式移転完全子会社に対し、株式移転期日から起算して３営業日後の日に総株主通知を行う。	（業 149 条） ※　総株主通知の手続の詳細については、第９節「総株主通知に係る手続」参照。
２．株式移転（非対等）の取扱い ○　株式移転（非対等）についての手続の概要は、次の表のとおりである。	※　標準的な処理日程のフロー図については資料２－７－７参照。 ※　株式移転完全子会社の株式が振替株式でない場合において、株式移転に際して、株式移転設立完全親会社が株式移転完全子会社の株主に対し振替株式を交付する場合（法第 160 条第１項）の手続については、別紙２－２－１参照。

		株式移転設立完全親会社	
		振替	非振替
株式移転完全子会社	振替	本節に記載の手続	株式移転完全子会社の振替株式についての取扱廃止の手続（第 16 節参照）
	非振替	株式移転設立完全親会社の振替株式についての取扱開始時の新規記録手続（第２節及び備考欄参照）	（振替制度外の手続）

内　　容	備　　考
	
以下においては、株式移転完全子会社の株式が振替株式である場合において、株式移転（非対等）に際して、株式移転設立完全親会社が株式移転完全子会社の株主に対し株式移転設立完全親会社の振替株式を交付する場合（法第 138 条）の手続について記載する。 なお、特段の記載がない場合は、株式移転に係る株主確定日の翌日が株式移転期日となることを前提とする。	※　システム的には振替新株予約権又は振替新株予約権付社債を交付することも可能である。
（１）発行者の決定事項等の通知 株式移転完全子会社は、株式移転に係る決議又は決定をしたときは、機構に対し、速やかに（株式移転期日の２週間前の日又は株式移転に係る株主確定日（当該株主確定日が休業日の場合は、その前営業日）の前営業日から起算して７営業日前の日のいずれか早い日までに）、Target 保振サイトにより、以下の事項等を通知する。	（業 12 条） ※　株式移転完全子会社は、株主総会において株式移転に係る議案が否決された場合は、直ちに機構に対し、Target 保振サイトにより、その旨を通知する。当該通知を受けた機構は、機構加入者等に対し、Target 保振サイトにより、株式移転が行われない旨を通知する。 ※　株式移転完全子会社は、株式移転期日前に、機構に対し、株式移転設立完全親会社に係る同意書及び添付書類（ドラフト）を提出する。また、株式移転設立完全親会社は、株式移転期日以降

内　　容	備　　考
	速やかに、機構に対し、同意書及び添付書類を提出する（機構に提出する同意書及び添付書類については、第１章第１節「機構取扱対象株式等」参照。）。また、「取扱開始日における株主等の数に係る届出書」を提出する。 ※　左記の通知は、法第 138 条第１項の通知である。同項には、通知する事項として、左記の事項の他に、調整株式数を記録する発行者の口座も規定されているが、調整株式数の記録先口座は、上記の株式移転完全子会社が機構に対し提出する株式移転設立完全親会社に係る同意書の添付書類（ドラフト）により届け出た口座とする取扱いとする。
①　株式移転設立完全親会社銘柄 ②　株式移転完全子会社銘柄及び銘柄コード ③　移転比率 ④　株式移転の日程 ⑤　株式移転期日	
⑥　株式移転設立完全親会社銘柄である振替株式の発行総数及び株式の内容（公示情報（ＰＤＦ））	※　株式移転完全子会社は、公示情報の内容に変更が生じた場合は、変更後の公示情報を機構に提出する。
⑦　反対株主の株式買取請求に係る振替株式についての消却予定の有無	※　株式移転の効力発生日における株式移転完全子会社の自己株式の消却に関する通知等手続きについては資料２－７－８参照のこと。
添付書類 ①　プレスリリース	
（２）機構による公示 機構は、（１）で株式移転完全子会社から公示情報（ＰＤＦファイル）を受領したときは、直ちに当該情報を機構ホームページに掲載することにより公示を行う。	（業 172 条） ※　機構は、株式移転完全子会社から公示内容に変更が生じた旨の通知を受けた場合は、公示内容の訂正を行う。 ※　公示についての詳細は、第 12 節「振

内　　容	備　　考
	替株式の総数等の公示」参照。
（３）機構による機構加入者等に対する株式移転に係る事項の通知 機構は、株式移転完全子会社から（１）の通知を受けた場合は、株式移転期日の１ヶ月前の日に（株式移転期日の１ヶ月前の日以降に通知を受けた場合は、通知を受けた後速やかに）、機構加入者及び間接口座管理機関に対して、Target 保振サイトにより以下の事項を通知する。 ①　株式移転完全子会社銘柄 ②　株式移転設立完全親会社銘柄 ③　割当比率 ④　株式移転期日 ⑤　株式移転設立完全親会社の口座（調整株式記録口座） ⑥　新株式数申告日 ⑦　調整株式数記録日	（業 12 条）
（４）総株主通知日程案内 機構は、株主確定日の前営業日から起算して５営業日前の日に、総株主通知日程案内を機構加入者及び株式移転完全子会社（及び株式移転設立完全親会社）に通知する。 ａ　通知手段　ファイル伝送又は統合Ｗｅｂ端末 ｂ　取扱時間 （ａ）ファイル伝送　株主確定日の前営業日から起算して５営業日前の日の午前３時から午後８時 （ｂ）統合Ｗｅｂ端末　株主確定日の前営業日から起算して５営業日前の日の午前７時から午後８時 ※株主確定日の前営業日から起算して５営業日前の日から株主確定日（株式移転期日の前日）の７ヶ月後の日までは、統合Ｗｅｂ端末による照会は可能。 ｃ　主な通知事項 ①　株式移転完全子会社銘柄 ②　株式移転設立完全親会社銘柄 ③　総株主通知事由（増減資等の種別） ④　配分明細区分 ⑤　日程案内（総株主報告対象株式数通知日、総株主報告データ報告日（自/至）、総株主通知日、配分明細通知日、口座簿記載予定日） ⑥　効力発生日（株式移転期日） ⑦　株主確定日（株式移転期日の前日） ⑧　割当比率	（業 146 条） ※　直接口座管理機関は、機構から総株主通知日程案内を受けたときは、直ちに、その直近下位機関に必要な事項を通知する。当該通知を受けた口座管理機関も同様とする。

内　　容	備　　考
（５）機構及び口座管理機関による記録すべき株式移転設立完全親会社銘柄である振替株式の数の計算 a　機構及び口座管理機関の加入者の自己口の保有欄（以下、保有欄という。）に株式移転期日において記録すべき株式移転設立完全親会社銘柄である振替株式の数の計算 機構及び口座管理機関は、株式移転期日の前営業日において、その加入者の保有欄に記録すべき株式移転設立完全親会社銘柄である振替株式の数を算出する。 記録すべき株式移転設立完全親会社銘柄である振替株式の数は、次の①～③の合計数とする。 ①　保有欄に記録されている株式移転完全子会社銘柄である振替株式の数（特別株主の申出がされているもの又は買取口座に記録されている振替株式であって、その買取りの効力が生じていないものを除く。）に割当比率を乗じて得た数（端数は切り捨て。） ②　保有欄に記録されている株式移転完全子会社銘柄である振替株式の数（特別株主の申出がされているものに限る）について、特別株主ごとの振替株式の数にそれぞれ割当比率を乗じて得た数（端数は切り捨て。）の合計数 ③ 保有欄に記録されている株式移転完全子会社銘柄である振替株式の数（買取口座に記録されている振替株式であって、その買取りの効力が生じていないものに限る。）について、反対株主ごとの振替株式の数にそれぞれ割当比率を乗じて得た数（端数は切り捨て。）の合計数 b　機構及び口座管理機関の加入者の自己口の質権欄（以下、質権欄という。）に株式移転期日において記録すべき株式移転設立完全親会社銘柄である振替株式の数の計算 機構及び口座管理機関は、株式移転期日の前営業日において、その加入者の質権欄に記録すべき株式移転設立完全親会社銘柄である振替株式の数を算出する。 記録すべき株式移転設立完全親会社銘柄である振替株式の数は、次の①と②の合計数とする。 ①　質権欄に記録されている株主ごとの株式移転完全子会社銘柄である振替株式の数（登録株式質権が設定されていないものに限る。）にそれぞれ割当比率を乗じて得た数（端数は切り捨て。）の合計数 ②　質権欄に記録されている株主ごとの株式移転完全子会社銘柄である振替株式の数（登録株式質権が設定されているものに限る。）にそれぞれ割当比率を乗じて得た数（端数は切り捨て。）の合計数	（業 94 条）
（６）機構加入者による新株式数申告 a　直接口座管理機関による顧客口に係る申告 直接口座管理機関は、株式移転期日の前営業日に、機構に対し、新株式数申告として、以下の事項等を通知する。 （ａ）通知手段　ファイル伝送又は統合Ｗｅｂ端末	（業 94 条） ※　機構に複数の顧客口である区分口座の開設を受けている直接口座管理機関は、当該顧客口である区分口座ごとに申告を行う。

内　　容	備　　考
（ｂ）取扱時間 ア　ファイル伝送　株式移転期日の前営業日の午前３時から午後８時 イ　統合Ｗｅｂ端末　株式移転期日の前営業日の午前９時から午後８時 （ｃ）主な通知事項 ①　機構加入者コード（区分口座） ②　株式移転完全子会社銘柄 ③　区分口座に記録すべき株式移転設立完全親会社銘柄である振替株式の数（全加入者分の合算値） ｂ　機構加入者による自己口に係る申告（担保専用口及び信託口） 担保専用口及び信託口（信託財産名義について包括的な申請を行うこととしているものに限る。）を有する機構加入者は、株式移転期日の前営業日に、機構に対し、新株式数申告として、以下の事項等を通知する。 （ａ）通知手段　ファイル伝送又は統合Ｗｅｂ端末 （ｂ）取扱時間 ア　ファイル伝送　株式移転期日の前営業日の午前３時から午後８時 イ　統合Ｗｅｂ端末　株式移転期日の前営業日の午前３時から午後８時 （ｃ）主な通知事項 ①　機構加入者コード（区分口座） ②　株式移転完全子会社銘柄 ③　区分口座に記録すべき株式移転設立完全親会社銘柄である振替株式の数 （７）機構による株式移転完全子会社銘柄の振替の制限 機構は、株式移転期日においては、株式移転完全子会社銘柄の振替を制限する。	※　直接口座管理機関は、その直近下位機関から株式移転期日に記録すべき株式移転設立完全親会社銘柄である振替株式の数の合計数の通知を受けたときは、機構に対し、当該数を併せた数を通知する。 ※　新株式数申告の訂正及び取消を行う場合は、以下の取扱いとする。 ・株式移転期日の前営業日に訂正を行うときは、統合Ｗｅｂ端末により新株式数申告をした場合は入力済の申告を取り消したうえで統合Ｗｅｂ端末による再入力を行い、ファイル伝送により新株式数申告をした場合は、前日請求ファイルを再送する。 ・株式移転期日及び株式移転期日の翌営業日に訂正を行う場合は、Target保振サイトにより、機構に対して、所定の書面を提出する。 ・株式移転期日の翌々営業日以降は割当計算終了後のため、訂正できない。 ※　新株式数申告を伴う株主確定日が定められた場合は、担保の解除等を行うことにより、担保専用口に他の機構加入者に特別株主管理事務の再委託をしている株式は記録されていないものとする。 ※　新株式数申告のデータ設定については接続仕様書「株式等振替システム参考資料（新株式数申告の入力について）」参照。 （業 60 条）

内　　容	備　　考
（８）機構及び口座管理機関による振替口座簿の記録 a　機構及び口座管理機関の加入者の自己口の保有欄における記録 機構及び口座管理機関は、株式移転期日の振替処理終了時（午後３時 30 分）に、株式移転完全子会社銘柄の記録の抹消と、（５） a で計算した株式移転設立完全親会社銘柄である振替株式の数の記録をする。	（業 94 条） ※　株式移転期日の振替処理終了時（午後３時 30 分）に、特別株主管理簿及び反対株主管理簿において、株式移転完全子会社銘柄の記録を全部抹消するとともに、特別株主及び反対株主ごとに、抹消した株式移転完全子会社銘柄である振替株式の数（割当てを受けない株式数を除く。）にそれぞれ割当比率を乗じて得た数（端数は切り捨て。）の株式移転設立完全親会社銘柄の増加の記録をする。
b　機構及び口座管理機関の加入者の自己口の質権欄における記録 機構及び口座管理機関は、株式移転期日の振替処理終了時（午後３時 30 分）に、株式移転完全子会社銘柄の記録の抹消と、（５） b で計算した株式移転設立完全親会社銘柄である振替株式の数の記録をする。	※　株式移転期日の振替処理終了時（午後３時 30 分）に、登録株式質権者管理簿において、株式移転完全子会社銘柄の記録を全部抹消するとともに、登録株式質権者ごとに、抹消した株式移転完全子会社銘柄である振替株式の数にそれぞれ割当比率を乗じて得た数（端数は切り捨て。）の株式移転設立完全親会社銘柄の増加の記録をする。
c　機構及び口座管理機関の加入者の顧客口における記録 機構及び口座管理機関は、株式移転期日の振替処理終了時（午後３時 30 分）において、直近下位機関の口座の顧客口に記録されている株式移転完全子会社銘柄である振替株式の数を抹消し、当該直近下位機関からの新株式数申告に基づき株式移転設立完全親会社銘柄である振替株式の数を記録する。	
（９）直接口座管理機関による総株主報告 直接口座管理機関は、機構からの総株主通知日程案内に従い、株主確定日（株式移転期日の前日）において振替口座簿に記録されている加入者ごとの株式移転完全子会社銘柄である振替株式の数に係る情報を、株式移転期日及びその翌営業日において「総株主報告データ」として機構に通知する。	（業 148 条） ※　総株主報告の詳細については、第９節「総株主通知に係る手続」参照。

内　　容	備　　考
（１０）機構による割当計算 a　割当計算対象株主 機構は、株式移転期日の翌営業日に、株式移転期日の前営業日における株式移転完全子会社銘柄の株主について、機構が備える振替口座簿及び機構加入者からの「総株主報告データ」の内容に基づき、割当計算を行う。	（業 97 条）
b　割当計算の方法 機構は、登録質権が設定されている株式移転完全子会社銘柄については、当該株式移転完全子会社銘柄が記録されている口座の株主ごとの株式移転完全子会社銘柄である振替株式の数に割当比率を乗じて記録すべき数（端数を切り捨て）を算出し、当該口座に割り当てる。端数は、発行者の口座に割り当てる。 機構は、登録質権が設定されていない株式移転完全子会社銘柄については、株主ごとの株式移転完全子会社銘柄である振替株式の数（当該株主の保有欄に記録されていた数、略式譲渡担保若しくは略式質権者の口座に記録されている当該株主の株式の数又は買取口座に記録されている当該株主の株式（その買取りの効力が生じていないものに限る。）の数を合計した数。登録質権が設定されている株式の数は含まない。）に割当比率を乗じて株式移転完全子会社銘柄である振替株式の数を算出する。当該数から株式移転期日において各口座に記録されるべき数の合計数を減じて得た数（以下「調整株式数」という。）を算出し、次に掲げる区分に応じ、それぞれに定める口座に割り当てる。 ①　調整株式数のうち整数　株主の自己口のうち、株式移転期日の前営業日において最も大きい振替株式の数を記録していた口座（最も大きい数を記録していた口座が複数あるときは、口座管理機関コードが最も大きい口座管理機関が開設する口座） ②　調整株式数のうち小数点以下の数（端数）の合計数（小数点以下切捨て）　発行者の口座	※　株主ごとの株式移転完全子会社銘柄である振替株式の数は、機構において、加入者ごとに、名寄せ合算した数とする。 ※　調整株式数は、加入者の保有欄へ割当て、譲渡担保権者の口座に特別株主として記録されている口座、質権者の口座に株主として記録されている口座又は買取口座に反対株主として記録されている口座への割当ては行わない。 ※　①において、略式質権の設定された振替株式、特別株主の申出のされた振替株式又は買取口座に記録された振替株式（その買取りの効力が生じていないものに限る。）については、株主確定日において、その株主、特別株主又は反対株主の加入者口座コードに係る口座に記録されていたものとして取り扱う。
（１１）機構による配分明細通知データの通知 機構は、（１０）の割当計算の結果に基づき「配分明細通知データ」を作成し、株式移転期日から起算して３営業日目の日に、株式移転期日の前営業日にその口座に株式移転完全子会社銘柄を記録していた機構加入者に対して、以下の等事項を通知する。 a　通知手段　ファイル伝送 b　取扱時間　株式移転期日から起算して３営業日目の日（総株主通知日）の午前３時から午後８時	（業 97 条） ※　直接口座管理機関は、機構から割当計算後に記録すべき株式移転設立完全親会社銘柄である振替株式の数に係る通知を受けたときは、直ちに、その直近下位機関（株式移転により株式移転設

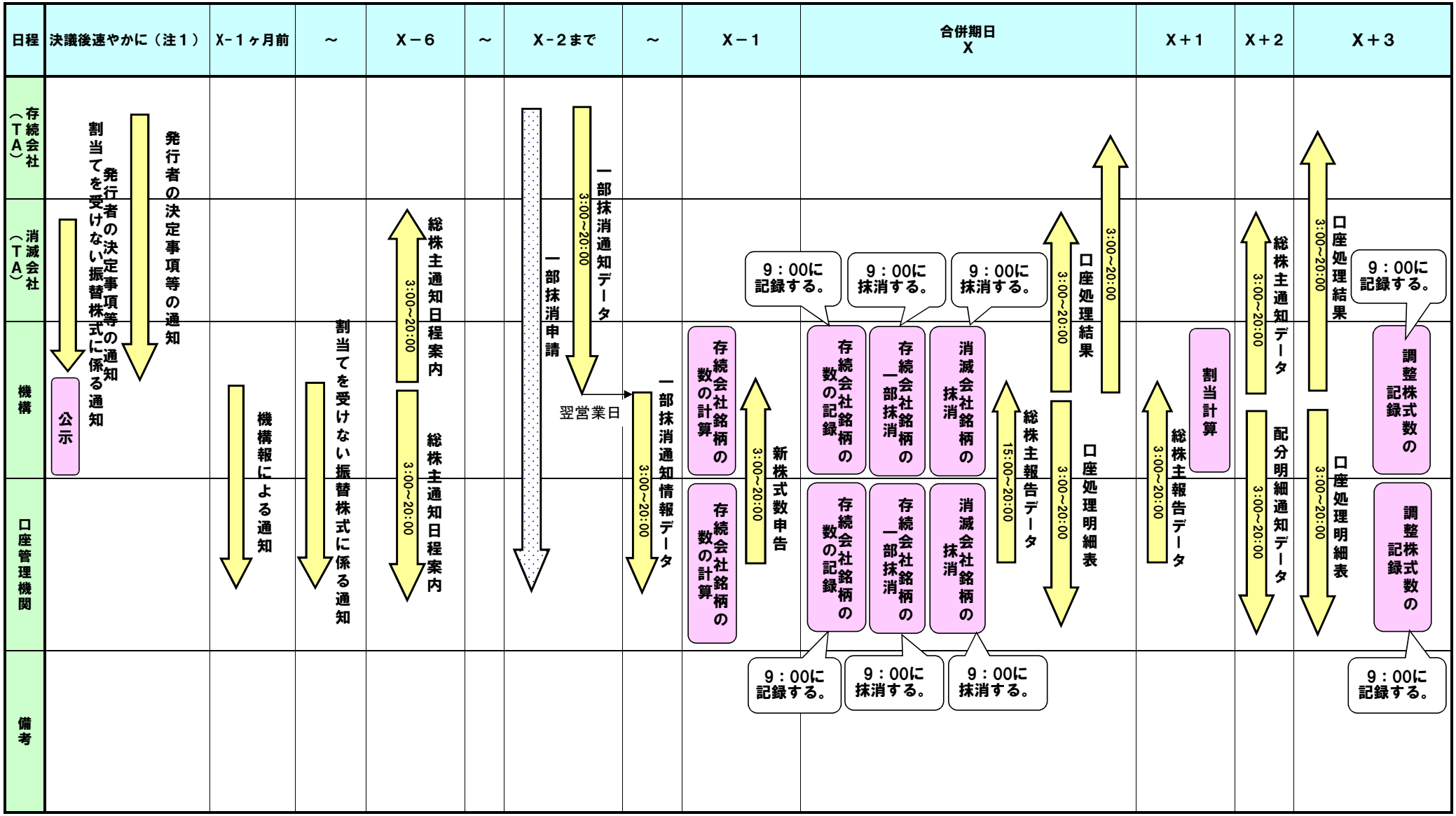
内　　容	備　　考
c　主な通知事項 ①　機構加入者コード ②　株式移転設立完全親会社銘柄 ③　総株主通知事由（増減資の種別） ④　割当ての対象となる加入者の加入者口座コード（振替株式が交付される場合に調整株式数のうち小数点以下の数の割当てを受ける発行者の自己口を含む） ⑤　譲渡担保権者、質権者又は買取口座の開設の申出をした発行者の加入者口座コード ⑥　配分数量（調整株式数を含む。） ⑦　調整株式数の振替口座簿記録予定日 ⑧　調整株式数 ⑨　調整株式数の効力発生日	立完全親会社銘柄を記録すべき口座の加入者の上位機関に限る。）に当該事項を通知する。当該事項の通知を受けた口座管理機関も同様とする。
（１２）機構による総株主通知 機構は、株式移転に係る株主確定日（株式移転期日の前日）における株式移転完全子会社銘柄の株主について、株式移転完全子会社に対し、株式移転期日から起算して３営業日目の日に総株主通知を行う。	（業 149 条） ※　機構は、割当計算後の株式移転設立完全親会社銘柄の株主ごとの振替株式の数及び株式移転設立完全親会社の自己口に記録すべき株式移転設立親会社銘柄である振替株式の数に係る株主ごとの小数点以下の数を、総株主通知により株式移転設立完全子会社に通知する。 ※　総株主通知の手続の詳細については、第９節「総株主通知に係る手続」参照。
（１３）機構及び口座管理機関における調整株式数の記録手続 a　機構における調整株式数の記録手続 （a）自己口における増加の記録 機構は、調整株式数を記録すべき自己口を開設しているときは、株式移転期日から起算して４営業日目の日の業務開始時（午前９時）に、当該口座において記録すべき調整株式数の増加の記録をする。 （b）顧客口における増加の記録 機構は、その下位機関の加入者の自己口において調整株式数を記録すべきときは、株式移転期日から起算して４営業日目の日の業務開始時（午前９時）に、その振替株式の数を記録すべき顧客口において、当該数の増加の記録をする。	（業 97 条） ※　機構及び口座管理機関は、新株式数申告に基づき株式移転期日に振替口座簿に記録した数と配分明細通知データに不整合があった場合は、必要な修正を行う。

内　　容	備　　考
b　口座管理機関における調整株式数の記録手続 （ａ）自己口における増加の記録 口座管理機関は、調整株式数を記録すべき自己口を開設しているときは、直近上位機関からの「配分明細通知データ」に基づき、株式移転期日から起算して４営業日目の日の業務開始時（午前９時）に、当該口座において記録すべき調整株式数の増加の記録をする。 （ｂ）顧客口における増加の記録 口座管理機関は、その下位機関の加入者の自己口において調整株式数を記録すべきときは、「配分明細通知データ」に基づき、株式移転期日から起算して４営業日目の日の業務開始時（午前９時）に、調整株式数を記録すべき顧客口において、当該数の増加の記録をする。	

以　上

吸収合併（非対等）に係る標準処理日程

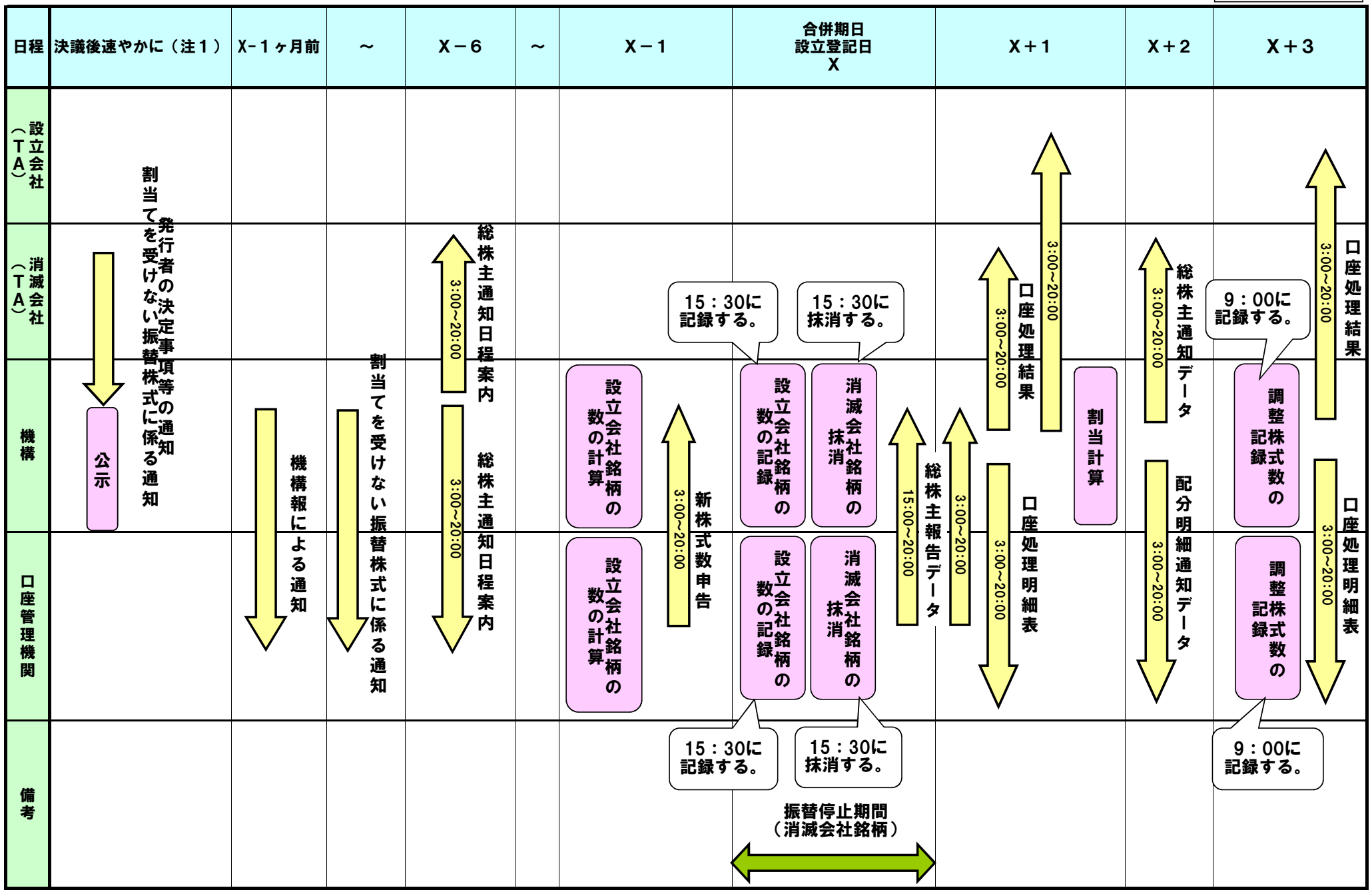
資料２－７－１



（注１）吸収合併期日の２週間前の日又は吸収合併期日に係る株主確定日の前営業日から起算して７営業日前の日のいずれか早い日まで

資料２－７－２

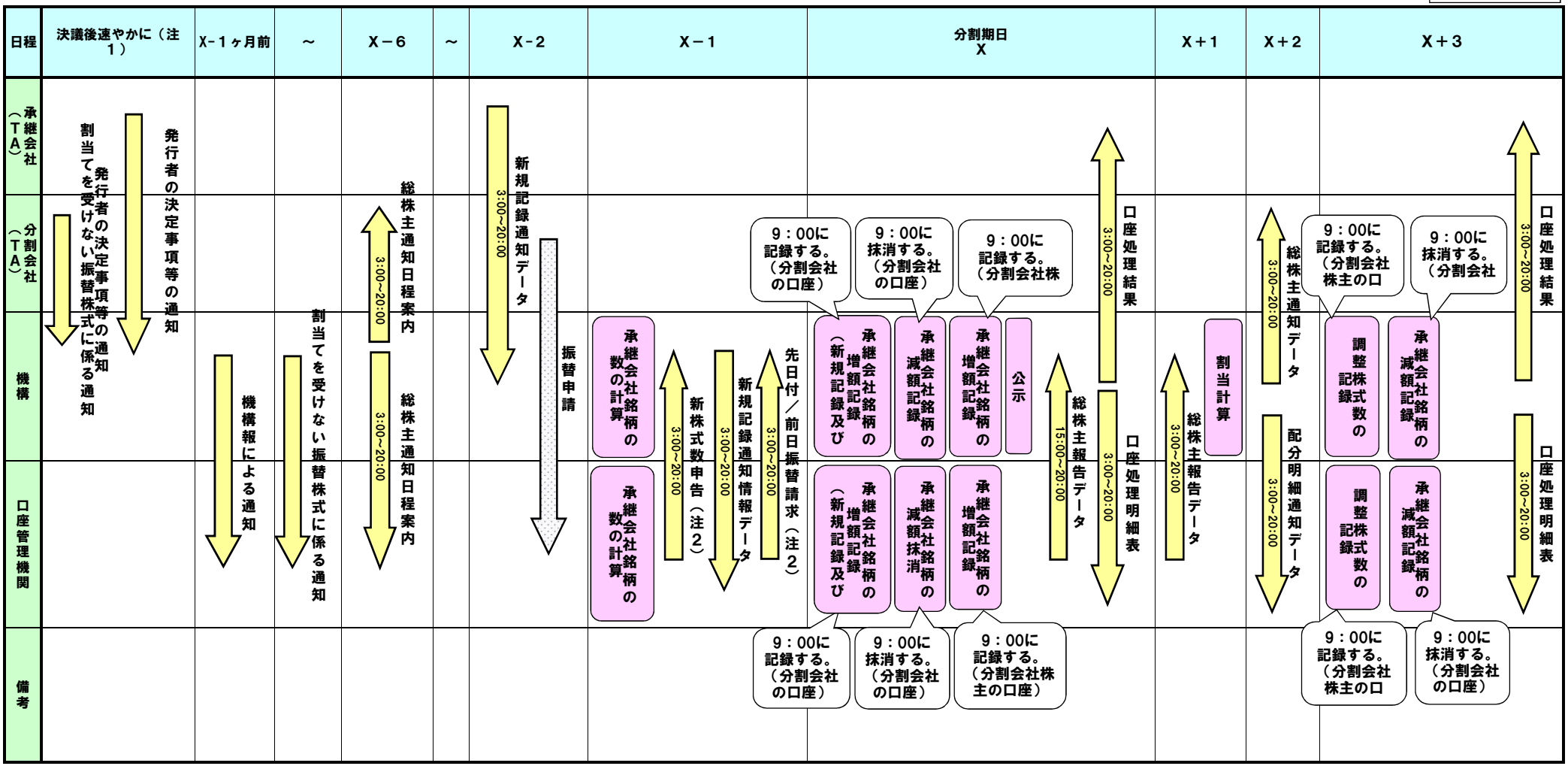
新設合併（非対等）に係る標準処理日程



（注１）新設合併期日の２週間前の日又は新設合併期日に係る株主確定日の前営業日から起算して７営業日前の日のいずれか早い日まで

吸収分割に係る標準処理日程

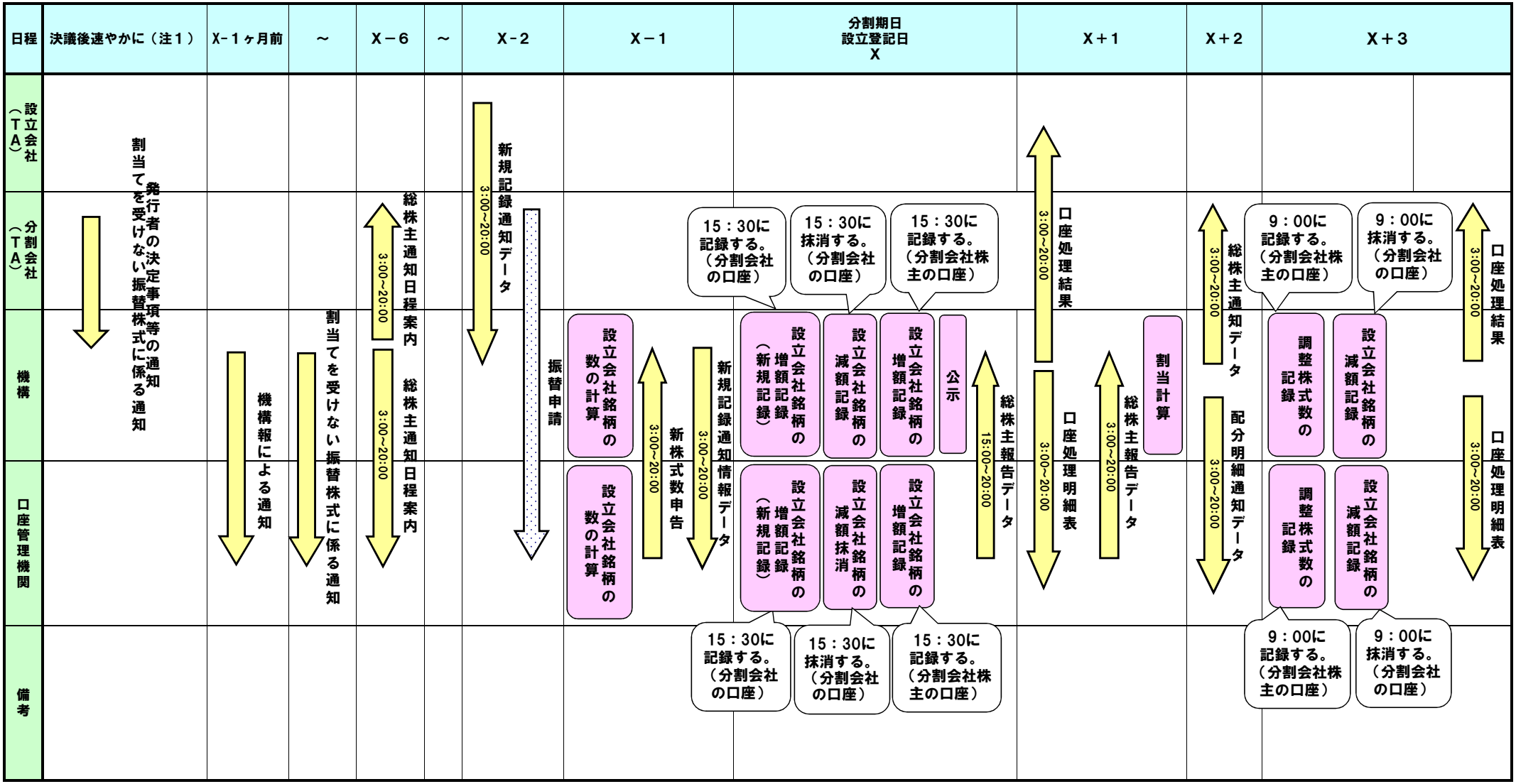
資料２－７－３



（注１）吸収分割期日の２週間前の日又は吸収分割期日に係る株主確定日の前営業日から起算して７営業日前の日のいずれか早い日まで
（注２）オンラインリアルタイム接続又は統合Ｗｅｂ端末から行う場合の授受時間帯は午前９時から午後８時まで、ファイル伝送から行う場合の授受時間帯は午前３時から午後８時までとなる。

新設分割に係る標準処理日程

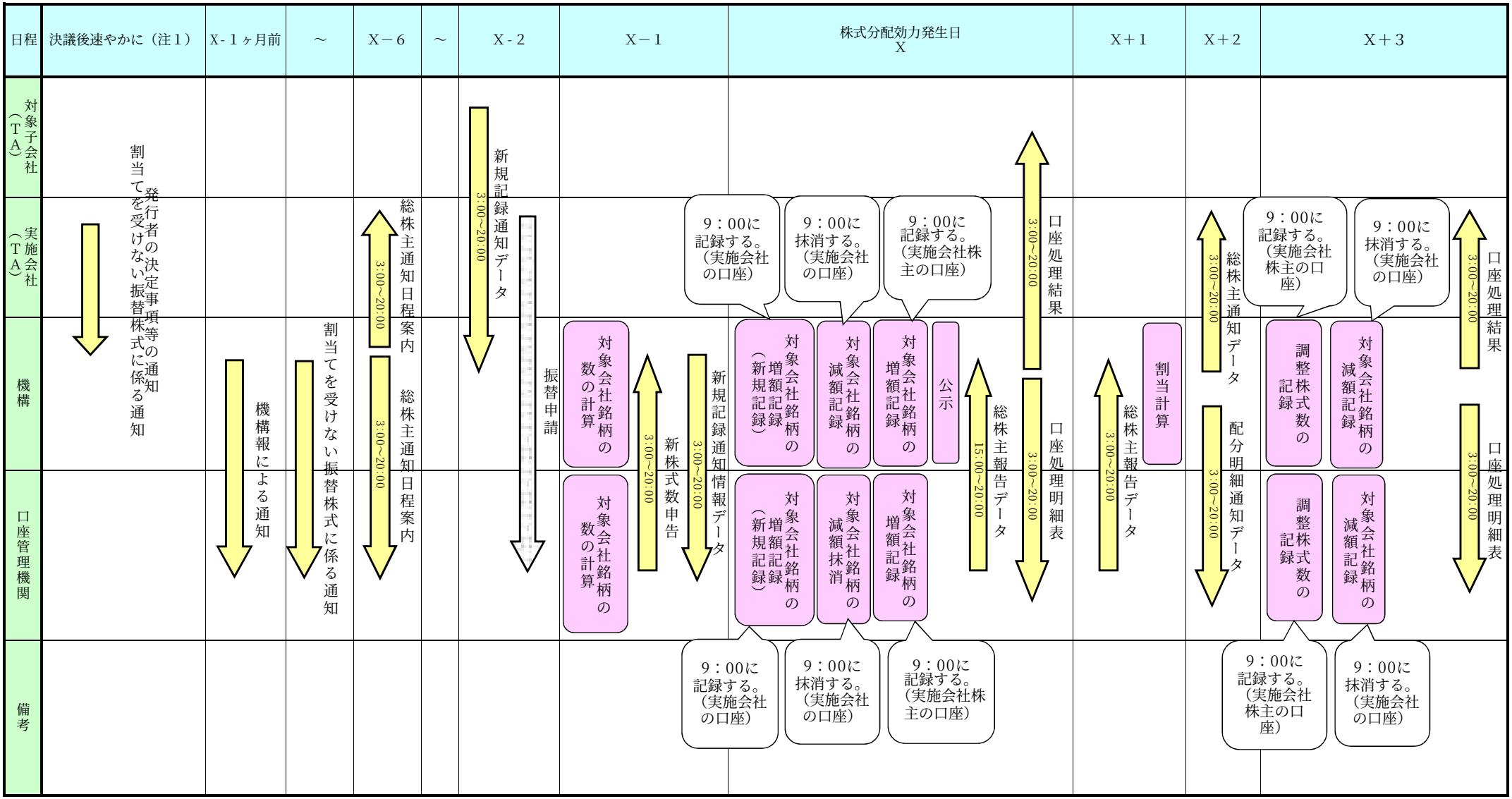
資料２－７－４



（注1）新設分割期日の２週間前の日又は新設分割期日に係る株主確定日の前営業日から起算して７営業日前の日のいずれか早い日まで

株式分配に係る標準処理日程

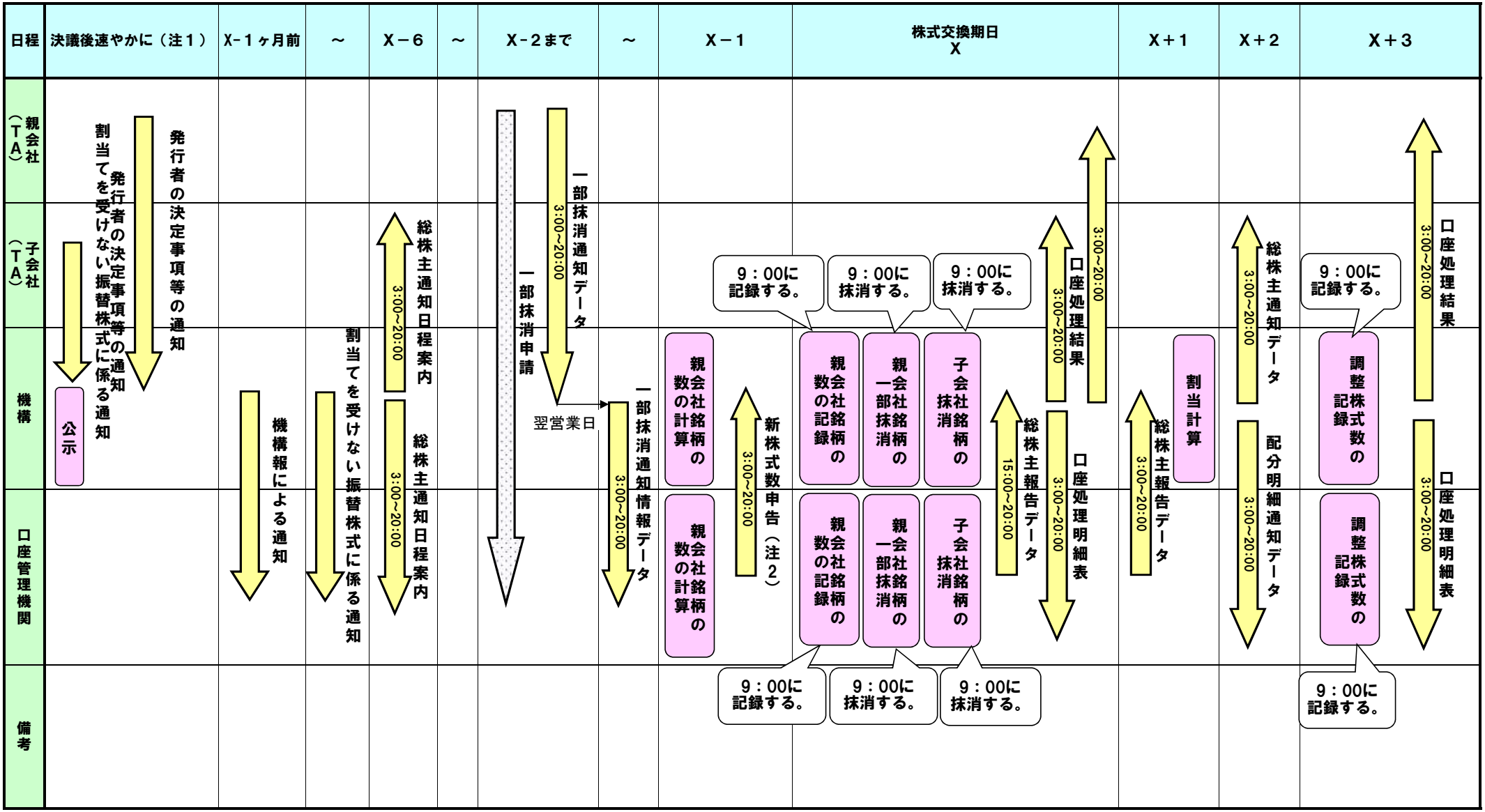
資料２-７-５



（注1）株式分配効力発生日の２週間前の日又は株式分配効力発生日に係る株主確定日の前営業日から起算して７営業日前の日のいずれか早い日まで

株式交換（非対等）に係る標準処理日程

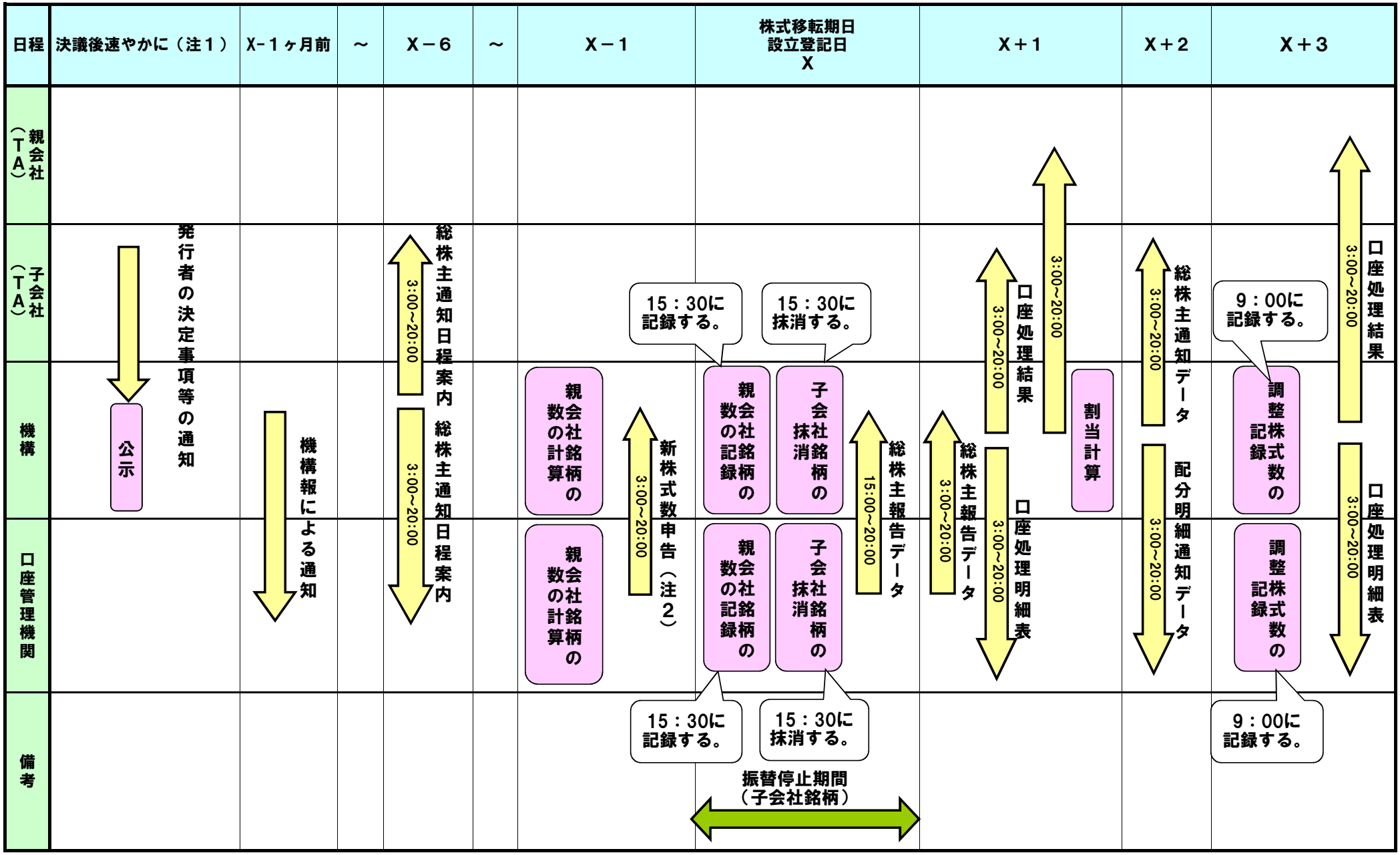
資料２－７－６



（注1）株式交換期日の２週間前の日又は株式交換期日に係る株主確定日の前営業日から起算して７営業日前の日のいずれか早い日まで
（注2）株式交換の効力発生日における株式交換完全子会社の自己株式の消却に関する通知等の手続きについては資料２－７－８参照のこと。

株式移転（非対等）に係る標準処理日程

資料２－７－７



（注１）株式移転期日の２週間前の日又は株式移転期日に係る株主確定日の前営業日から起算して７営業日前の日のいずれか早い日まで
（注２）株式移転の効力発生日における株式移転完全子会社の自己株式の消却に関する通知等手続きについては資料２－７－８参照のこと

株式交換又は株式移転の効力発生日における完全子会社の自己株式の消却について

株式交換又は株式移転（以下「株式交換等」という。）において、株式交換完全子会社または株式移転完全子会社（以下「株式交換完全子会社等」という。）の発行する振替株式（以下「株式交換完全子会社銘柄等」という。）に対して対価として振替株式が交付される場合、株式交換完全子会社等の自己株式についても、株式交換等の効力発生日（以下「効力発生日」という。）に、対価として振替株式が交付されることとなる。これに対して、株式交換完全子会社等の自己株式への対価の交付を回避するために、株式交換完全子会社等が効力発生日に自己株式を消却することがある。この効力発生日における株式交換完全子会社銘柄等である自己株式の消却（以下「制度外消却」という。）については、株式交換完全子会社銘柄等が振替株式でなくなった後に振替制度外の手続として行われると考えられていることから、振替法第 134 条に規定する抹消手続によらないこととなる。（なお、株式交換完全子会社等が効力発生日の前に自己株式を消却する場合は、「第 5 節　抹消手続」を参照。）

その一方で、制度外消却を行う場合には、直接口座管理機関において、消却する自己株式である株式交換完全子会社銘柄等については対価が交付されないものとして新株式数申告を行うほか、機構におけるシステム処理において所定の対応が必要となる。

そこで、制度外消却を行う場合の取扱いについて、以下に記載する。

内　　容	備考
１．株式交換完全子会社等による機構への通知 株式交換完全子会社等は、制度外消却を行うことを決定したときは、効力発生日の２営業日前の 17 時までに、消却する自己株式である株式交換完全子会社銘柄の数等（反対株主の株式買取請求に係る振替株式の数を除く。）を確定したうえで、機構に対し、Target 保振サイトにより、次に掲げる事項等を通知する。 ① 株式交換完全子会社等の名称 ② 株式交換完全子会社銘柄等の銘柄コード ③ 消却する日（効力発生日） ④ 消却する自己株式が記録されている株式交換完全子会社等の口座（以下「消却口座」という。）の加入者口座コード（買取口座を除く。） ⑤ 消却する自己株式である株式交換完全子会社銘柄等の数（反対株主の株式買取請求に係る振替株式の数を除く。） ⑥ 反対株主の株式買取請求により取得する株式の消却の有無	※　左記の通知の様式については、機構ホームページに掲載の「株式交換等効力発生日における自己株式の消却（ST98-25）」を参照のこと。
２．機構による直接口座管理機関に対する通知 機構は、株式交換完全子会社等から１．の通知を受けたときは、速やかに、消却口座を開設する直接口座管理機関（消却口座の開設先が間接口座管理機関である場合にはその上位機関である直接口座管理機	

内　　容	備考
関）に対し、Target 保振サイトにより、以下の事項を通知する。当該通知を受けた直接口座管理機関は、直ちに、下記の①から④までについて、消却口座の記録（又は記載）内容と相違がないか確認する。相違があった場合には、直ちに、機構に対しその旨を連絡する。 ① 株式交換完全子会社等の名称 ② 株式交換完全子会社銘柄等の銘柄コード ③ 消却口座の加入者口座コード ④ 消却する自己株式である株式交換完全子会社銘柄等の数 ⑤ 消却する自己株式である株式交換完全子会社銘柄等については対価が交付されないものとして新株式数申告を行うべき旨	
３．直接口座管理機関による新株式数申告 ２．の通知を受けた直接口座管理機関は、消却する自己株式である株式交換完全子会社銘柄等については対価が交付されないものとして、効力発生日の前営業日に新株式数申告を行う。	※２．の通知を受けた直接口座管理機関は、機構からの通知受領時点で既に消却する自己株式である株式交換完全子会社銘柄等についての新株式数申告を行っており、システムを通じて当該新株式数申告を訂正することが困難な場合は、直ちに機構に連絡のうえ、新株式数申告訂正の依頼を行う。

以　上

会社分割（人的分割）・株式分配の処理に係る取扱い

・ 会社分割（人的分割）・株式分配が行われる場合の総株主通知日程案内における「総株主通知事由コード」と「増減資等の種別コード」の組み合わせについて

人的分割の方法		吸収分割		新設分割	
		承継会社株式が振替株式	承継会社株式が非振替株式	設立会社株式が振替株式	設立会社株式が非振替株式
剰余金の配当 （会社法 758 条8号ロ又は 763 条 1 項 12 号ロ）		・総株主通知事由コード 96（会社分割－併無） 97（吸収分割－振替）（※1・2） ・増減資等の種別コード 96（会社分割－対等） 97（会社分割－吸収）（※1・2）	・総株主通知事由コード 32（その他） ・増減資等の種別コード なし（「増減資等の内容データレコード」配信なし）（※3）	・総株主通知事由コード 96（会社分割－併無） 98（新設分割－振替）（※1・2） ・増減資等の種別コード 96（会社分割－対等） 98（会社分割－新設）（※1・2）	・総株主通知事由コード 32（その他） ・増減資等の種別コード なし（「増減資等の内容データレコード」配信なし）（※3）
全部取得条項付種類株式の取得対価 （会社法 758 条8号イ又は 763 条 1 項 12 号イ） （注）当該全部取得条項付種類株式が振替株式の場合 （※4）	取得対価として承継会社株式又は設立会社株式を交付	・総株主通知事由コード 96（会社分割－併無） 97（吸収分割－振替）（※1・2） ・増減資等の種別コード 96（会社分割－対等）（※7） 97（会社分割－吸収）（※1・2）	・総株主通知事由コード 23（会社分割－抹消） ・増減資等の種別コード なし（「増減資等の内容データレコード」配信なし）	・総株主通知事由コード 96（会社分割－併無） 98（新設分割－振替）（※1・2） ・増減資等の種別コード 96（会社分割－対等） 98（会社分割－新設）（※1・2）	・総株主通知事由コード 23（会社分割－抹消） ・増減資等の種別コード なし（「増減資等の内容データレコード」配信なし）
	取得対価として分割会社株式を交付（※5） （注）当該株式が振替株式の場合	― （※6）	・総株主通知事由コード 10（会社分割－振替） ・増減資等の種別コード 16（条項株式全部）	― （※6）	・総株主通知事由コード 10（会社分割－振替） ・増減資等の種別コード 16（条項株式全部）

※1 株式分配処理については、吸収分割の承継会社株式が振替株式であって、人的分割の方法が剰余金の配当の場合の対応と同様とする。

※2 これらのコードは、会社分割処理のための暫定銘柄コード（機構システム処理の都合上、会社分割（人的分割）・株式分配に係る処理を適切に行うため、機構システムに一時的に登録される銘柄で、一連の手続終了後、削除されるコード）に係るものであり、総株主通知日程案内では通知されず（コード 96 が通知される）、機構報等で通知され、配分明細データに使用される。

暫定銘柄コードについては承継会社株式又は設立会社株式を記録する元となるコードのため、振替株式を発行する分割会社からその発行する振替株式の株主に交付する振替株式である承継会社銘柄等が複数ある場合においては、新株式数申告に際しては複数の暫定銘柄コードをそれぞれ入力して送信する必要があるほか、総株主通知データ、配分明細データでは複数の暫定銘柄コードが設定されたデータが配信される。

※3 このケースにおいては、配当基準日設定にもとづく総株主通知の処理のみが生じ、口座への増減の記録の処理は生じない。

※4 承継会社株式又は設立会社株式が振替株式であって、かつ分割会社株式が振替株式の場合に、全部取得条項付種類株式の取得対価として、承継会社株式又は設立会社株式の交付に加えて分割会社株式の交付を併せて行うことも理屈上は可能と思われるが、そうする必要性が生じることはほとんどありそうになく、実際に行われることは考えがたいため、そのケースへの対応はシステム上想定していない。

※5 会社法施行規則 178 条 2 号又は 179 条 2 号の規定により行われるものを指す。

※6 承継会社株式又は設立会社株式が振替株式であって、かつ分割会社株式が振替株式の場合に、全部取得条項付種類株部式の取得対価として、承継会社株式又は設立会社株式の交付をせずに分割会社株式の交付のみを行うことも理屈上は可能と思われるが、そうする必要性が生じることはほとんどありそうになく、実際に行われることは考えがたいため、そのケースへの対応はシステム上想定していない。

※7 口座への減少記録（全部抹消）の部分については、既存のETF上場廃止時の全部抹消処理と同様の処理により対応する（全部抹消の処理区分コードは 585）。

（なお、旧保振制度のときに行われた人的分割においては、人的分割と同時に分割会社で株式併合が行われた例があり、それを想定したコードの組み合わせも用意されているが、ここでは人的分割の処理のみに焦点を当てて整理をしたかったため、この表にはそのケースはあえて記載していない。）

第８節　リコンサイルの手続

内　　容	備　　考
１．発行総数と振替口座簿に記録すべき数についての照合 （１）機構における照合 発行者（株主名簿管理人）は、毎営業日に、株式の全銘柄について、機構に株主名簿に記録している株式数の合計を通知し、機構は当該株式数と振替口座簿に記録している株式数との一致を確認する。 株主名簿と振替口座簿では、株式の増加・減少を記録するタイミングが異なることがあるため、発行者（株主名簿管理人）は株主名簿に記録している株式数を通知するときに、株主名簿と振替口座簿で記録のタイミングが異なるものがあるときは、当該記録のタイミングの違いを調整するための株式数を併せて通知する。 また、株式併合等の場合には、振替口座簿では株主確定日の翌営業日に比率による増加又は減少の記録がされるが、株主名簿は総株主通知により記録の変更がされるため、記録のタイミングが異なることとなる。このため、発行者（株主名簿管理人）は、振替口座簿の記録の変更がされた日から株主名簿の記録の変更をするまでの間は、株主名簿の記録が株式併合等による株式数の増減を反映したものではない旨を機構に通知し、必要に応じて株式数を調整するための株式数を通知する。 ａ　発行者（株主名簿管理人）における事務処理 発行者（株主名簿管理人）は、毎営業日の午前３時から午後８時までの間に、機構に対し、その取り扱っている全銘柄について、次に掲げる事項等（リコンサイル用残高データファイル）をファイル伝送により通知する。 ｉ　銘柄コード ⅱ　合併等の場合に新設・存続会社等の数量を消滅会社等の銘柄コードにより通知するときは、その旨 ⅲ　リコンサイル用残高データファイル送信日（以下、照合日という。）の振替終了時における各銘柄についての以下の事項 ①　名簿記録数量 株主名簿に記録された株式の合計数（⑤の数を除く。） ②　名簿記録数量からの減算調整数量 株主名簿に増加の記録をしたが振替口座簿に増加の記録がされていないものがあるとき又は振替口座簿の減少の記録がされたが株主名簿の減少の記録をしていないものがあるときは、その合計数（⑥の数を除く。） ③　名簿記録数量からの加算調整数量	（業 138 条） ※　発行者（株主名簿管理人）は、ＥＴＦ、新株予約権、新株予約権付社債については、リコンサイル用残高データを送信しない。 ※　発行者が自己株式を消却する場合には、消却時に振替口座簿の減少の記録（一部抹消）がされるが、株主名簿の減少の記録は、その直後の総株主通知によって行われることから、発行者（株主名簿管理人）は、株主名簿にその減少に係る記録がされる日の前営業日までの間は、消却した株式数を②の数（又は⑥の数）に含めて通知する。 ※　株券喪失登録がされている株式数は、①の数に含め、株券喪失登録の抹消日

内　　容	備　　考
振替口座簿に増加の記録がされたが株主名簿に増加の記録をしていないものがあるときは、その合計数（⑦の数を除く。） ④　未反映フラグ 振替口座簿においては株式併合等に係る記録の変更がされたが、上記①～③までの数が、当該株式併合等に係る記録の変更がされる前のものであるときは、その旨 ⑤　未反映の場合の名簿記録数量 ④の未反映フラグのあるときに、株式併合等の効力発生日以降に株主名簿に記録された株式があるときは、その合計数 ⑥　未反映の場合の名簿記録数量からの減算調整数量 ④の未反映フラグのあるときに、株式併合等の効力発生日以降に株主名簿に増加の記録をしたが振替口座簿に増加の記録がされていないものがあるとき又は振替口座簿の減少の記録がされたが株主名簿の減少の記録をしていないものがあるときは、その合計数 ⑦　未反映の場合の名簿記録数量からの加算調整数量 ④の未反映フラグのあるときに、株式併合等の効力発生日以降に振替口座簿に増加の記録がされたが株主名簿に増加の記録をしていないものがあるときは、その合計数	（新規記録の前営業日）までの間は②の数にも含めて通知する。 ※　外国人保有制限銘柄について名義書換拒否をしたものがあるときには、その株式数を①に含めて通知する。 ※　未反映フラグ（④）があるときは①～③は固定し、その間に生じた株式数の増減は⑤～⑦により通知する。 ※　左記の具体例については、資料２－８－１を参照のこと。
b　機構における事務処理 （ａ）機構における照合 機構は、照合日の夜間バッチにおいて、全銘柄について、発行者（株主名簿管理人）から通知を受けた数と照合日の振替終了時における振替口座簿に記録していた振替株式の総数について、以下の照合を行う。 ア　ａ④の未反映フラグがないとき 照合日の振替終了時の振替口座簿の数の総数＝①－②＋③ イ　ａ④の未反映フラグがあるとき 照合日の振替終了時の振替口座簿の数の総数＝［（①－②＋③）×株式併合等に係る比率］（少数点以下切捨て）＋（⑤－⑥＋⑦）	※　株式併合等の効力発生日から調整株式数を記録する日の前営業日までの間は、振替口座簿の数の総数（左辺）が発行者からの通知をもとに計算した数（右辺）を上回るときのみ不一致とする。
（ｂ）機構における照合で株式数に相違があることとなった場合の手続 機構は、（ａ）の照合結果を確認し、相違がある銘柄がある場合には、直ちに、当該銘柄の発行者（株主名簿管理人）に電話及びＦＡＸ等にて連絡をする。機構及び株主名簿管理人は、相違があることとなった理由を確認し、必要な修正を行う。	※　機構は、照合結果に相違が生じた銘柄がある場合には、前営業日（照合日）に当該銘柄の株式数に増減が生じた口座について、その増減が正しく処理されているかについての検証をする。（新規記録がある場合には、新規記録通知

内　　容	備　　考
	の数、新規記録された数及び株主名簿管理人が新規記録されたと認識している数の一致を確認する。一部抹消がある場合には、一部抹消通知と一部抹消された数及び株主名簿管理人が一部抹消されたと認識している数の一致を確認する。振替がある場合には、振替元の口座と振替先の口座で同数の増減がされているかを確認する。）
（２）発行者（株主名簿管理人）における照合 ａ　機構における事務処理 機構は、毎営業日の午前３時から午後８時までの間に、各株主名簿管理人に対し、当該株主名簿管理人が取り扱う全銘柄について、次に掲げる事項をファイル伝送により通知する。 ①　銘柄ごとの振替株式の数（前々営業日及び前営業日の確定残高、当日の振替開始時の残高） ②　前々営業日振替終了時から前営業日振替終了時、前営業日振替終了時から当日振替開始時の間の新規記録又は抹消をした株式数	
ｂ　発行者（株主名簿管理人）における事務処理 （ａ）発行者（株主名簿管理人）における照合 株主名簿管理人は、機構からａの通知を受けた日に、機構から通知された銘柄ごとの振替株式の数と、その銘柄の発行総数とを照合する。	
（ｂ）発行者（株主名簿管理人）における照合で株式数に相違があることとなった場合の手続 株主名簿管理人は、（ａ）の照合結果に相違がある銘柄がある場合には、直ちに、機構に電話及びＦＡＸ等にて連絡をする。株主名簿管理人及び機構は、相違があることとなった理由を確認し、必要な修正を行う。	※　リコンサイル不一致連絡票（TA 用）については、機構ホームページに掲載の書式（ST01-14）を参照。
２．機構加入者の振替口座簿に記録すべき数についての照合 （１）オンライン処理終了後の手続 ａ　機構における事務処理 機構は、各機構加入者に対し、毎営業日のオンライン処理終了後、午後４時 30 分から午後８時までの間、次に掲げる事項等（「残高確認データ」）をファイル伝送により通知する。 ①　機構加入者コード	（業 139 条）

内　　容	備　　考
②　銘柄コード ③　各区分口座に記録された銘柄ごとの振替株式の数 ④　機構加入者の各区分口座に係るほふりクリアリング口座の銘柄ごとの振替株式の数 b　機構加入者における事務処理 （a）機構加入者における照合 機構加入者は、機構から「残高確認データ」の通知を受けた日に、その内容と、自らが管理する情報との照合を行う。 （b）機構加入者における照合で株式数に相違があることとなった場合の手続 機構加入者は、（a）の照合結果に相違がある銘柄がある場合には、直ちに、機構に電話及びTarget 保振サイトにて連絡をする。機構加入者及び機構は、相違があることとなった理由を確認し、必要な修正を行う。 （２）夜間バッチ終了後 a　機構における事務処理 機構は、各機構加入者に対し、毎営業日、各機構加入者の区分口座ごとに、次に掲げる事項等（「帳表ファイル（残高･処理明細データ）」）を通知する。 （a）通知手段　ファイル伝送及びオンラインリアルタイム接続 （b）取扱時間　毎営業日の午前３時から午後８時 （c）通知内容 ア　機構加入者別口座残高表 ①　機構加入者の口座（機構加入者コード） ②　株式等、新株予約権付社債等の別（以下「証券種別」という。） ③　帳表データ区分 ④　機構加入者の口座に記録された銘柄（銘柄コード） ⑤　前②の銘柄ごとの機構加入者の区分口座に記録された振替株式の数（前営業日の業務終了時、当日の業務開始時、当日の夜間バッチ処理終了時の３区分） ⑥　質権株式の株主又は機構の備える特別株主管理簿に記録された特別株主、信託財産名義管理簿に記録された信託財産名義若しくは反対株主管理簿に記録された反対株主の加入者口座コード	※　リコンサイル不一致連絡票（口座管理機関用）については、機構ホームページに掲載の書式（ST01-15）を参照。 ※　機構加入者は、「機構加入者別口座残高表」により、毎営業日の業務終了時に当該機構加入者の口座に記録されていた振替株式の数を翌営業日に把握することができる。 ※　「質権株式の株主又は機構の備える特別株主管理簿に記録された特別株主、信託財産名義管理簿に記録された信託財産名義若しくは反対株主管理簿に記録された反対株主の加入者口座コード」は、「帳表データ区分」が、「略式

内　　容	備　　考
	質権残高」、「略式質権残高（内信託分数量）」、「登録質権残高」、「登録質権残高（内信託分数量）」、「譲渡担保残高」又は「譲渡担保残高（内信託分数量）」であるときに設定される。この場合、⑤の振替株式の数には、当該株主又は特別株主、信託財産名義若しくは反対株主ごとの数が設定される。
イ　機構加入者別口座処理明細表（口座残高） ①　機構加入者の口座（機構加入者コード） ②　証券種別 ③　機構加入者の口座に記録された銘柄（銘柄コード） ④　前営業日の業務終了時、当日の業務開始時又は当日の夜間バッチ処理終了時の別（帳表データ区分） ⑤　機構加入者の口座に記録された振替株式の数のうち、次の⑥から⑩までに該当しないものの数（普通口残高） ⑥　機構加入者の口座に記録された振替株式の数のうち、単元未満株式買取請求又は取得請求権付株式の取得請求に係る手続き中の数（手続中残高） ⑦　機構加入者の口座に記録された振替新株予約権付社債の数のうち、償還期日が到来した数（償還口残高） ⑧　機構加入者の口座に記録された振替新株予約権付社債の数のうち、振替法第 222 条第 3 項によって交付された書面に記載されたものの数（手続中残高） ⑨　機構加入者の口座に記録された振替株式の数のうち、特別株主の申出が行われた数、信託財産名義の取扱いの申出が行われた数又は反対株主の通知が行われた数（譲渡担保残高合計） ⑩　機構加入者の口座に記録された振替株式の数のうち、処分の制限に関する事項の記録がされた数（凍結残高及び凍結残高（譲渡担保））	※　機構加入者は、「機構加入者別口座処理明細表（口座残高）」により、毎営業日の業務終了時に当該機構加入者の口座に記録されていた振替株式の数を翌営業日に把握することができる。 ※　質権口又は質権信託口に記録された質権株式の株主ごとの数、機構加入者が特別株主の申出を行った場合の特別株主ごとの数、機構加入者が信託財産名義の取扱いの申出（信託財名義の取扱いの包括的な申出を除く。）を行った場合の信託財産名義ごとの数又は機構加入者が反対株主の通知を行った場合の反対株主ごとの数については、前アの「機構加入者別口座残高表」、エの「機構加入者別質権処理明細表（質権残高）」又はカの「機構加入者別譲渡担保処理明細表（譲渡担保残高）」により把握することができる。
ウ　機構加入者別口座処理明細表（口座処理明細） ①　機構加入者の口座（機構加入者コード） ②　証券種別	※　機構加入者は、「機構加入者別口座処理明細表」により、当該機構加入者の

内　　容	備　　考
③　機構加入者の口座に記録された銘柄（銘柄コード） ④　振替口座簿に記録された数の増加又は減少等の理由（処理区分コード及び処理識別コード） ⑤　増加又は減少の別（口座残高増減区分） ⑥　増加又は減少した振替株式の数 ⑦　信託財産の表示の有無（信託財産表示分） ⑧　増加又は減少が振替によるものであるときは、相手方の機構加入者の口座（相手方機構加入者コード）、社内処理に係る事項（社内処理用項目）及び相手方の機構加入者への通知事項（メッセージ１欄及びメッセージ２欄）その他の振替通知事項 ⑨　増加又は減少の記録を行った時刻 ⑩　センタリファレンスＮＯ、送信者リファレンスＮＯ、株式等レファレンスＮＯ ⑪　増加の記録が、新規記録通知等によるものである場合であって、株式の取得の効力発生日が振替口座簿の記録日と異なるときは、当該効力発生日	口座における前営業日又は当日の夜間バッチ処理における振替株式の数の増加又は減少の別及びその数の履歴を把握することができる。 ※　「振替通知事項」の詳細については、第３節を参照。
エ　機構加入者別質権処理明細表（質権残高） ①　機構加入者の質権口又は質権信託口（機構加入者コード） ②　証券種別 ③　前営業日の業務終了時、当日の業務開始時又は当日の夜間バッチ処理終了時の別（帳表データ区分） ④　機構加入者の質権口又は質権信託口に記録された銘柄（銘柄コード） ⑤　機構加入者の質権口又は質権信託口に記録された質権株式の株主の加入者口座コード ⑥　機構加入者の質権口又は質権信託口に記録された前⑤の株主に係る振替株式の数のうち略式質であるものの数（略式質権残高） ⑦　機構加入者の質権口又は質権信託口に記録された⑤の株主に係る振替株式の数のうち、機構の備える登録株式質権者管理簿に記録された登録株式質権者となるべき旨の申出を行った数（登録質権残高）	※　機構加入者は、「機構加入者別質権処理明細表（質権残高）」により、当該機構加入者の質権口又は質権信託口に記録された質権株式の株主ごとの数及び機構の備える登録株式質権者に記録された登録株式質権者となるべき旨の申出を行った数を把握することができる。
オ　機構加入者別質権処理明細表（質権処理明細） 「機構加入者別質権処理明細表（質権処理明細）」による通知内容は、ウの「機構加入者別口座処理明細表（口座処理明細）」に準ずる。	※　機構加入者は、「機構加入者別質権処理明細表（質権処理明細）」により、当該機構加入者の質権口又は質権信託口における前営業日又は当日の夜間バッチ処理における振替株式の数の増加又は減少の別及びその数の履歴を把握す
カ　機構加入者別譲渡担保処理明細表（譲渡担保残高）	

内　　容	備　　考
①　機構加入者の保有口（担保専用口又は信託財産名義通知信託口を除く。以下このカにおいて同じ。）（機構加入者コード） ②　証券種別 ③　前営業日の業務終了時、当日の業務開始時又は当日の夜間バッチ処理終了時の別（帳表データ区分） ④　機構加入者の保有口に記録された銘柄（銘柄コード） ⑤　機構加入者が特別株主の申出又は信託財産名義の取扱いの申出（信託財産名義の取扱いの包括的な申出を除く。）により機構に通知した特別株主又は信託財産名義の加入者口座コード ⑥　機構加入者の保有口に記録された前⑤の特別株主又は信託財産名義に係る振替株式の数（譲渡担保残高）	ることができる。 ※　機構加入者は、「機構加入者別譲渡担保処理明細表（譲渡担保残高）」により、当該機構加入者の保有口に記録された振替株式の数のうち、機構の特別株主管理簿に記録された当該機構加入者が特別株主の申出を行った特別株主ごとの数、機構の信託財産名義管理簿に記録された当該機構加入者が信託財産名義の取扱いの申出を行った信託財産名義ごとの数及び機構の反対株主管理簿に記録された当該機構加入者が反対株主の通知を行った反対株主ごとの数を把握することができる。
キ　機構加入者別譲渡担保処理明細表（譲渡担保処理明細） 「機構加入者別譲渡担保処理明細表（譲渡担保処理明細）」による通知内容は、ウの「機構加入者別口座処理明細表（口座処理明細）」に準ずる。	※　機構加入者は、「機構加入者別譲渡担保処理明細表（譲渡担保処理明細）」により、当該機構加入者の保有口における前営業日又は当日の夜間バッチ処理における振替株式の数の増加又は減少の別及びその数の履歴を把握することができる。
（ｄ）　統合 Web 端末によるＣＳＶファイルダウンロード機能 機構加入者は、統合 Web 端末のオンライン時間帯において、当該端末を通じて指定した条件により、次の情報を取得することができる。 ア　証券口座残高一覧データ（当日） 「証券口座残高一覧データ（当日）」により取得することができる内容は、前（Ｃ）イの「機構加入者別口座処理明細表（口座残高）」に準ずる。 イ　証券口座処理明細データ（当日） 「証券口座処理明細データ（当日）」により取得することができる内容は、前（Ｃ）ウの「機構加入者別口座処理明細表（口座処理明細）」に準ずる。	※　統合 Web 端末によるＣＳＶファイルのダウンロードは、毎営業日の口座残高及び口座処理明細を、当日中に取得したい場合に利用する。

内　　容	備　　考
b　機構加入者における事務処理 （a）機構加入者における照合 　機構加入者は、機構からの前a．の通知を受けた日に、その内容と、自らが管理する情報との照合を行う。 （b）機構加入者における照合で株式数に相違があることとなった場合の手続 　機構加入者は、前（a）の照合結果に相違がある銘柄がある場合には、直ちに、機構に電話及びTarget 保振サイトにて連絡をする。機構加入者及び機構は、相違があることとなった理由を確認し、必要な修正を行う。 ３．間接口座管理機関における照合 　間接口座管理機関とその直近上位機関との間における照合は、前２．の事務処理に準じる。	（業 140 条）

以　上

リコンサイル確認資料

1．株主名簿管理人は、毎営業日の午後8時までの間に、機構に対し、その取り扱っている全銘柄について、次に掲げる事項をファイル伝送により通知するものとする。

○　照合日（当日）
○　株主名簿管理人名

（明細部）
○　銘柄コード
○　照合日の業務終了時における各銘柄についての以下の事項

① 株主名簿に記録された株式の合計数（⑤の数を除く。）
② 株主名簿に増加の記録をしたが振替口座簿に増加の記録がされていないものがあるとき（例　新規記録通知日から新規記録日までの間や、株券喪失登録）又は振替口座簿の減少の記録がされたが株主名簿の減少の記録をしていないものがあるとき（例　自己株消却）は、その合計数（⑥の数を除く。）
③ 振替口座簿に増加の記録がされたが株主名簿に増加の記録をしていないものがあるとき（例　募集株式の新規記録で株主名簿管理人におけるシステム処理のタイミングにより発生とのこと。）は、その合計数（⑦の数を除く。）
④ 振替口座簿においては株式併合等に係る記録の変更がされたが、上記①～③までの数が、当該株式併合等に係る記録の変更がされる前のものであるときは、その旨
⑤ ④に規定するときに、株式併合等の効力発生日以降に株主名簿に記録された株式があるときは、その合計数
⑥ ④に規定するときに、株式併合等の効力発生日以降に株主名簿に増加の記録をしたが振替口座簿に増加の記録がされていないものがあるとき又は振替口座簿の減少の記録がされたが株主名簿の減少の記録をしていないものがあるときは、その合計数
⑦ ④に規定するときに、株式併合等の効力発生日以降に振替口座簿に増加の記録がされたが株主名簿に増加の記録をしていないものがあるときは、その合計数

（参考）各項目のイメージ
①及び⑤は、株主名簿の株数
②及び⑥は、株主名簿の株数が振替口座簿の株数よりも多くなる場合の、多くなる数
③及び⑦は、株主名簿の株数が振替口座簿の株数よりも少なくなる場合の、少なくなる数
④は、①～③の数字が未確定であるときに、その旨を示すフラグ。

2．機構は、株主名簿管理人から前1．の通知を受けた日の夜間バッチにおいて、全銘柄について、株主名簿管理人から通知を受けた数と当該営業日の業務終了時における振替口座簿に記録していた振替株式の総数について、以下の照合を行う。

○上記④に規定するとき以外のとき
当該日の業務終了時の振替口座簿の数の総数＝①－②＋③

○上記④に規定するとき
当該日の業務終了時の振替口座簿の数の総数＝少数切捨て[（①－②＋③）×株式併合等に係る比率]＋（⑤－⑥＋⑦）

※　株式併合等の効力発生日から調整株式数を記録する日の前日までの間は、上記の照合に代わり、当該日の業務終了時の振替口座簿の数の総数（機構加入者の新株式数申告で通知された数の合計数）が、右辺の数を上回らないことの確認のみを行うこととする。

（注1）この資料は、リコンサイルのパターン・イメージを示すことを目的としたものであり、表中の日付は仮置きである。
（注2）説明の都合上、表中、②及び⑥はマイナス表記としているが、株主名簿管理人から機構へのファイル伝送でマイナス符号を付すことは予定していない。

1 新規記録通知（第三者割当等）

	4月1日	4月2日 払込期日	4月4日 新規記録日
株主名簿		増加(1000)	
振替口座簿			増加(1000)
①	10,000	11,000	11,000
②		−1,000	
③			
④			
⑤（①´）			
⑥（②´）			
⑦（③´）			
機構計算結果	10,000	10,000	11,000

４月２日
第三者割当に係る払込みがあり株主名簿に増加を記録した。（当該日に新規記録通知を行った。）
⇒　株主名簿に１０００株の増加が記録されたので①に１０００株を増加する。株主名簿に増加の記録をしたが振替口座簿に増加の記録がされていないので②に当該株数を入力する。

４月４日
振替口座簿に増加が記録された。
⇒　株主名簿に増加の記録をしたが振替口座簿に増加の記録がされていない数が解消されたので、②を入力しない。

2 新規記録通知（Non-DVP等で、事務上の理由により株主名簿の記録が遅れるケース）

	4月1日	4月2日 払込期日・新規記録日	4月3日
株主名簿			増加(1000)
振替口座簿		増加(1000)	
①	10,000	10,000	11,000
②			
③		1,000	
④			
⑤（①´）			
⑥（②´）			
⑦（③´）			
機構計算結果	10,000	11,000	11,000

４月２日
公募に係る払込みがあり振替口座簿に増加（１０００株）を記録した。しかし、何らかの理由で同日に株主名簿に増加の記録ができなかった。
⇒　振替口座簿に増加の記録がされたが、株主名簿に増加の記録がされていないことから、③に１０００株を入力する。

４月３日
株主名簿に増加の記録をした。
⇒　株主名簿に増加が記録されたので①を増加する。振替口座簿に増加の記録がされたが株主名簿に増加の記録がされていない数が解消されたので、③を入力しない。

3 自己株消却

	4月1日	4月2日 自己株消却	10月4日 総株主通知
株主名簿			減少(1000)
振替口座簿		減少(1000)	
①	10,000	10,000	9,000
②		−1,000	
③			
④			
⑤(①´)			
⑥(②´)			
⑦(③´)			
機構計算結果	10,000	9,000	9,000

4月2日
自己株消却が行われ振替口座簿に減少を記録した。しかし、総株主通知が行われていないので株主名簿に減少の記録はされていない。
⇒　振替口座簿に減少の記録がされたが、株主名簿に減少の記録がされていないことから、②に1000株を入力する。

10月4日
総株主通知が行われ株主名簿に減少の記録が行われた。
⇒　①に総株主通知による変更後の株主名簿の株数を入力する。振替口座簿に減少の記録がされたが株主名簿に減少の記録がされていない数が解消されたので、②を入力しない。

4 株券喪失登録

	4月1日 （喪失登録）	4月2日 喪失登録抹消	4月3日 新規記録
株主名簿			
振替口座簿			新規記録(1000)
①	10,000	10,000	10,000
②	−1,000	−1,000	
③			
④			
⑤(①´)			
⑥(②´)			
⑦(③´)			
機構計算結果	9,000	9,000	10,000

4月1日
喪失登録がされている株数がある。
⇒　株主名簿に記録されているが振替口座簿に増加の記録がされていないことから、②に1000株を入力する。

4月3日
喪失登録抹消に係る振替口座簿の増加の記録がされた。
⇒　株主名簿に記録されているが振替口座簿に増加の記録がされていない数が解消されたので、②を入力しない。

5 株式分割（1:2　以下同じ。）

	4月1日	4月2日 効力発生	4月5日	4月6日 総通知の反映
株主名簿				
振替口座簿		新株数の記録	調整株数(5)	
①	10,000	10,000	10,000	20,000
②				
③				
④		Y	Y	
⑤（①´）				
⑥（②´）				
⑦（③´）				
機構計算結果	10,000	20,000	20,000	20,000
振替口座簿	10,000	19,995	20,000	20,000

※　株主名簿管理人においては、総株主通知の翌営業日（調整株数を記録する日）に株主名簿の記載を更新することが考えられるが、ここでは、何らかの理由でその翌営業日に株主名簿の記載を更新した場合を想定。

４月２日
４月１日を株主確定日、４月２日を効力発生日とする株式分割(1:2)が行われ、４月２日には振替口座簿が機構システムの計算結果により変更された。（注：増加比率が整数倍以外の場合は新株式数申告により変更される。）
⇒　振替口座簿において株式分割に係る記録の変更がされたが、株主名簿において株式分割に係る記録の変更がされていないことから、④にその旨（ここではYとしている。）を入力する。

４月５日
機構において、株主について名寄せをして計算した結果、生じた調整株式数を振替口座簿の各株主及び会社の口座に増加を記録した。
⇒　①～⑥については影響なし。（以下、調整株式数の記録については説明を省略します。）

４月６日
株主名簿において総株主通知による記録がされた。
⇒　①に総株主通知による変更後の株主名簿の株数を入力する。振替口座簿において株式分割に係る記録の変更がされたが、株主名簿において株式分割に係る記録の変更がされていない状態が解消されたので、④を入力しない。

6 株式分割＋自己株消却（ver. 1）

	4月1日 自己株消却	4月2日	4月5日	4月6日
		効力発生		総通知の反映
株主名簿				減少(2000)
振替口座簿	減少(1000)	新株数の記録	調整株数(5)	
①	10,000	10,000	10,000	18,000
②	−1,000	−1,000	−1,000	
③				
④		Y	Y	
⑤（①´）				
⑥（②´）				
⑦（③´）				
機構計算結果	9,000	18,000	18,000	18,000
振替口座簿	9,000	17,995	18,000	18,000

株式分割の株主確定日以前に自己株消却がされていたケース。４月６日に総株主通知によって株主名簿には分割に係る記録の変更及び自己株消却に係る減額（効力発生後の２，０００株）も行われた。

⇒　3の例と5の例との組合せ

7 株式分割＋自己株消却（ver. 2）

	4月1日	4月2日	4月5日 自己株消却	4月6日
		効力発生		総通知の反映
株主名簿				
振替口座簿		新株数の記録	調整株数(5)、減少(2000)	
①	10,000	10,000	10,000	20,000
②				−2,000
③				
④		Y	Y	
⑤（①´）				
⑥（②´）			−2,000	
⑦（③´）				
機構計算結果	10,000	20,000	18,000	18,000
振替口座簿	10,000	19,995	18,000	18,000

6のバリエーション。
4月5日
株式分割の株主確定日後の4月5日に自己株消却がされ、振替口座簿に減少の記録がされた。
⇒　株主名簿に分割に係る記録の変更がされていない状況で、振替口座簿の減少の記録がされたが株主名簿の減少が行われていないことから、その数を⑥に入力する。

4月6日
総株主通知による株主名簿の記録の変更がされた。しかし、当該総株主通知は4月1日現在のものであるため、**4月5日**の自己株消却に係る減少は反映されない。
⇒　①に総株主通知による変更後の株主名簿の株数を入力する。株主名簿に分割に係る記録の変更がされていない状況ではなくなったが、自己株消却分について、振替口座簿の減少の記録がされたが株主名簿の減少が行われていない状態は解消されないので、⑥の数を②に移動する。

8 株式分割＋喪失登録（Ver.1）

	4月1日	4月2日 効力発生	4月3日	4月5日	4月6日 総通知の反映
	（喪失登録）	喪失登録抹消	新規記録（親+子）		
株主名簿			増加（100）（子）		
振替口座簿		新株数の記録	新規記録(200)	調整株数(5)	
①	10,000	10,000	10,000	10,000	20,000
②	−100	−100	−100	−100	
③					
④		Y	Y	Y	
⑤（①´）			100	100	
⑥（②´）					
⑦（③´）			100	100	
機構計算結果	9,900	19,800	20,000	20,000	20,000
振替口座簿	9,900	19,795	19,995	20,000	20,000

喪失登録が抹消された株式＋喪失登録がされていた株式に対して割り当てられた分割新式の合計株式数の新規記録

喪失登録が抹消された株式に対して割り当てられた分割新株式の合計株

総株主通知は19,800で来るので、TAにて喪失分（親

TAにて喪失分（子）100を名簿反映。振替口座簿も記録される

TAにて喪失分（親）100を振替口座簿に反

株式分割の株主確定日以前に喪失登録がされた株式があるケース。
4月3日
4月2日に株券喪失登録日の翌日から起算して一年を経過して喪失登録が抹消された。これに伴い、株主名簿において、喪失登録が抹消された株式及び喪失登録株式に係る分割新株についての記録がされた。また、同株式について、振替口座簿の喪失登録者の口座に記録された。
⇒　喪失登録株式に係る分割新株については、株式分割の効力発生日以降に株主名簿及び振替口座簿に記録されたこととなるので、⑤に100株を入力する。また、喪失登録が抹消された株式については、同日においては振替口座簿のみに増加の記録がされたこととなるので、⑦に100株を入力する。（④の旨がある間は、①～③は固定し、その間の株数の増減は⑤～⑦で通知する。）

4月6日
総株主通知により株主名簿の記録が変更された。
⇒　①に総株主通知による変更後の株主名簿の株数を入力する。株主名簿において株式分割に係る記録の変更がされていない状況が解消されたので、④には入力しない。

9 株式分割＋喪失登録（Ver.2）

	4月1日	4月2日 効力発生	4月5日	4月6日 総通知の反映
	（喪失登録）		喪失登録抹消	新規記録（親+子）
株主名簿				
振替口座簿		新株数の記録	調整株数(5)	新規記録(200)
①	10,000	10,000	10,000	20,000
②	−100	−100	−100	
③				
④		Y	Y	
⑤（①´）				
⑥（②´）				
⑦（③´）				
機構計算結果	9,900	19,800	19,800	20,000
振替口座簿	9,900	19,795	19,800	20,000

総株主通知は19,800で来るので、TAにて喪失分（親

喪失登録が抹消された株式＋喪失登録がされていた株式に対して割り当てられた分割新株式の合計株式数の

株式分割の株主確定日以前に喪失登録がされた株式があるケース（8のバリエーション）。
4月6日
総株主通知により株主名簿の記録が変更された。
また、4月5日に株券喪失登録日の翌日から起算して一年を経過して喪失登録が抹消された。これに伴い、株主名簿において、喪失登録が抹消された株式及び喪失登録株式に係る分割新株についての記録がされた。また、同株式について、振替口座簿の喪失登録者の口座に記録された。
⇒ ①に、総株主通知による株数に、喪失登録が抹消された株式及び喪失登録に係る分割新株それぞれの株数を加えた数を入力する。株主名簿に分割に係る記録の変更がされていない状況が解消されたので、④を入力しない。②の数は分割効力発生後の200株となるところであるが、同日に喪失登録が抹消された株式が振替口座簿に記録されたので、株主名簿に記録があるが振替口座簿に増加が記録されていない状況が100株について解消されるので、②から100株を減じる。

10 株式分割＋喪失登録（Ver.3）

	4月1日	4月2日 効力発生	4月5日	4月6日 総通知の反映	4月7日
	（喪失登録）			喪失登録抹消	新規記録（親+子）
株主名簿					
振替口座簿		新株数の記録	調整株数(5)		新規記録(200)
①	10,000	10,000	10,000	20,000	20,000
②	−100	−100	−100	−200	
③					
④		Y	Y		
⑤（①´）					
⑥（②´）					
⑦（③´）					
機構計算結果	9,900	19,800	19,800	19,800	20,000
振替口座簿	9,900	19,795	19,800	19,800	20,000

総株主通知は19,800で来るので、TAにて喪失分（親

喪失登録が抹消された株式＋喪失登録がされていた株式に対して割り当てられた分割新株式の合計株式数の

株式分割の株主確定日以前に喪失登録がされた株式があるケース（9のバリエーション）。
4月7日　4月6日に喪失登録が抹消された株式の記録

TAにて喪失分（親＋子）200を名簿反映。口

11 株式分割＋第三者割当等 (ver.1)

	4月1日 新株数申告	4月2日 効力発生	4月5日	4月6日 総通知の反映
株主名簿		記録(1000)		
振替口座簿		新株数の記録	調整株数(5)、記録(1000)	
①	10,000	10,000	10,000	21,000
②				
③				
④		Y	Y	
⑤(①´)		1,000	1,000	
⑥(②´)		−1,000		
⑦(③´)				
機構計算結果	10,000	20,000	21,000	21,000
振替口座簿	10,000	19,995	21,000	21,000

４月２日
株式分割の株主確定日後の４月２日に第三者割当に係る払込みがあり株主名簿に増加を記録した。（当該日に新規記録通知を行った。）
⇒　株主名簿に分割に係る記録の変更がされていない状況で、株主名簿に１０００株の増加が記録されたので⑤に１０００株を増加する。当該数については振替口座簿に増加が記録されていないことから⑥の数にも当該株数を入力する。

４月５日
第三者割当に係る振替口座簿の増加の記録がされた。
⇒　株主名簿に分割に係る記録の変更がされていない状況で、株主名簿に増加の記録がされたが振替口座簿に増加が記録されていない状態が解消されたことから⑥の数を入力しない。

４月６日
総株主通知により振替口座簿に増加が記録された。
⇒　①に総株主通知による変更後の株主名簿の株数を入力する。

12 株式分割＋第三者割当等 (ver.2)

	4月1日	4月2日 効力発生	4月5日	4月6日 総通知の反映
株主名簿			記録(1000)	
振替口座簿		新株数の記録	調整株数(5)	記録(1000)
①	10,000	10,000	10,000	21,000
②				
③				
④		Y	Y	
⑤(①´)			1,000	
⑥(②´)			−1,000	
⑦(③´)				
機構計算結果	10,000	20,000	20,000	21,000
振替口座簿	10,000	19,995	20,000	21,000

株式分割の株主確定日後の４月５日に第三者割当に係る払込みがあり株主名簿に増加を記録した。４月６日に総株主通知による株主名簿の変更をした。また、振替口座簿に第三者割当てに係る振替口座簿の増加の記録をした。（１１の例のバリエーション）

13 株式分割＋第三者割当等 (ver.3)

	4月1日 新株数申告	4月2日 効力発生	4月5日	4月6日 総通知の反映	4月7日
株主名簿				記録(1000)	
振替口座簿		新株数の記録	調整株数(5)		記録(1000)
①	10,000	10,000	10,000	21,000	21,000
②				−1,000	
③					
④		Y	Y		
⑤(①´)					
⑥(②´)					
⑦(③´)					
機構計算結果	10,000	20,000	20,000	20,000	21,000
振替口座簿	10,000	19,995	20,000	20,000	21,000

株式分割の株主確定日後の４月６日に総株主通知による株主名簿の変更をするとともに、第三者割当に係る払込みがあり株主名簿に増加を記録した。４月７日に第三者割当てに係る振替口座簿の増加の記録をした。（１１の例のバリエーション）

14 新設合併（A社、B社は消滅し、C社を設立。A社１株に対しC社１株、B社１株に対しC社2株を割当て）

（1）A社

	4月1日	4月2日 消滅	4月5日	4月6日
株主名簿				
振替口座簿				
①	20,000	20,000	20,000	
②				
③				
④		Y´	Y´	
⑤（①´）				
⑥（②´）				
⑦（③´）				
機構計算結果	20,000			

（2）B社

	4月1日 新株数申告	4月2日 消滅	4月5日	4月6日
株主名簿				
振替口座簿				
①	10,000	10,000	10,000	
②				
③				
④		Y	Y	
⑤（①´）				
⑥（②´）				
⑦（③´）				
機構計算結果	10,000			

（3）C社

	4月1日	4月2日 登記	4月5日	4月6日 総通知の反映
株主名簿				
振替口座簿				
①				40,000
②				
③				
④				
⑤（①´）				
⑥（②´）				
⑦（③´）				
機構計算結果		40,000	40,000	40,000

※　前回案では、新銘柄コードの確定分、未確定分として旧銘柄の株数を通知いただくことを予定していました。これについて、3以上の会社が合併等をする場合に対応が困難との御指摘を頂きましたことから、通知方法を変更しました。
※　本案では、合併の効力発生日から総株主通知による株主名簿の変更がされる日の前日までの間は、旧銘柄コードにて旧銘柄コード分の株数を通知いただき（A社コードにて旧A社の株主名簿の株数を御報告いただき、B社コードにて旧B社の株主名簿の株数を御報告いただきます。）、これを基に機構にて照合をすることとしています。
※　なお、旧銘柄に対して新銘柄が1対1で割り当てられる場合であっても、④にフラグを立てていただくことが必要となります。（1対1の場合のフラグと1対1ではない場合のフラグとを異なるものとするかは、機構にて検討します。）

TAがC社としてリコンサイルデータを通知するまでの間は、旧銘柄コードフラグを付けて送信する。

TAがC社としてリコンサイルデータを通知するまでの間は、旧銘柄コードフ

銘柄について送信すべき数値がない場合には、当該銘柄についての通知はいただかないイメージです。

4月1日を株主確定日、4月2日を効力発生日（登記日）としてA社、B社を消滅し、C社を新設する新設合併が行われた。A社１株に対しC社１株、B社１株に対しC社2株を割り当てた。
4月2日
株主名簿は会社名が変更される（A社⇒C社、B社⇒C社）が、総株主通知が行われていないので合併比率に係る増減は記録されていない。
⇒A社及びB社は存在しないので、照合の対象外となり、C社株式についての照合が行われることとなる。C社株式の照合は、旧A社コード、旧B社コードを利用して行う。具体的には、旧A社のコードにより旧A社に係る株数を通知し、旧B社コードのコードにより旧B社に係る株数を通知する。旧銘柄コードで通知するものには、旧銘柄コードフラグを付す。

第９節　総株主通知に係る手続

内　　容	備　　考
１．総株主通知事由、通知株主等及び総株主通知請求 （１）総株主通知事由 機構は、振替株式、振替株式の発行者又は機構について、次の①から⑦までに掲げる事由（以下「総株主通知事由」という。）のいずれかが生じることになったときは、それぞれに定める日を総株主通知（法第 151 条第１項に規定する通知をいう。以下同じ。）に係る株主確定日として、発行者に対して総株主通知を行う。 ①　発行者がその発行する振替株式の株主の権利に係る基準日（会社法第 124 条第１項に規定する基準日をいう。以下同じ。）を定めたとき　当該基準日 ②　特定の銘柄の振替株式について株式併合の効力発生日が到来したとき　当該株式併合の効力発生日の前日 ③　機構及び口座管理機関が、発行者による機構に対する全部抹消の通知（発行者がその発行する振替株式の全部を抹消しようとする場合の通知をいう。）又は全部取得の通知（発行者がその発行する取得条項付株式又は全部取得条項付種類株式である振替株式の全部を取得しようとする場合の通知をいう。）に基づき、特定の銘柄の振替株式の記載又は記録の全部を抹消したとき　当該抹消した日の前日 ④　事業年度を１年とする発行者について、事業年度ごとに、当該事業年度の開始の日から起算して６か月を経過したとき（発行者が会社法第 454 条第５項に規定する中間配当に係る基準日を定めたときを除く。）　当該事業年度の開始の日から起算して６か月を経過した日の前日 ⑤　機構が振替業を営む者の指定（法第３条第１項の指定をいう。）を取り消された場合又は当該指定が効力を失った場合（法第 41 条第１項の規定により、指定が効力を失った場合をいう。）であって、機構の振替業を承継する者が存しないとき　当該指定が取り消された日又は当該指定が効力を失った日の前日 ⑥　機構が特定の銘柄の振替株式の取扱いを廃止したとき　当該取扱いを廃止した日の前日 ⑦　裁判所が会社更生法（平成 14 年法律第 154 号）第 194 条第１項に規定する基準日を定めたとき　当該基準日	（業 144 条） ※ ①、②、④及び⑦に掲げる事由に該当する場合に、法第 151 条第７項の規定に基づき、発行者が機構に対して行う通知については、第１章第２節「発行者の決定事項等の通知」を参照。 ※ 会社法第 297 条第４項に基づき裁判所の許可を得た株主が、株主総会を招集するための基準日を定めたときについても、①に該当する。 ※ ②から⑥までの事由にあっては、法第 151 条第１項各号に定める日の前日を振替制度における株主確定日として取り扱っている。 ※ 発行者は、同一銘柄に係る株主確定日に、機構が別に定める総株主通知事由の優先順位（資料２－９―１を参照。）が同一となるコーポレートアクションを行うことはできない。ただし、定款不記載の期中配当の基準日を株式交換の日の前日に設定する場合等で、総株主通知事由の優先順位が同一であっても総株主通知等の処理に影響を与えないものであり、かつ、機構に対して事前相談の上実施する

内　　容	備　　考
	ものについては、この限りでない。 ※ 発行者は、原則として、既に設定されている株主確定日の前後７営業日の期間に属する日を新たな総株主通知に係る株主確定日とすることはできない。
（２）通知株主等 株主確定日における総株主通知の対象とする株主（登録株式質権者となるべき旨の申出があるときは、当該申出をした質権者を含む。以下「通知株主等」という。）は、次の①から⑤までに掲げる数について、それぞれに定める者とする。	（業 145 条）
①　加入者の口座の保有欄に記載又は記録がされている振替株式の数（次の②及び⑤に掲げる数を除く。）　当該口座の加入者	※ 機構加入者の信託口に記録がされている振替株式の数のうち信託財産名義管理簿に記載又は記録されている数については、信託財産名義管理簿に記載又は記録がされている数に係る信託財産名義を通知株主等とする。
②　加入者の口座の保有欄に記載又は記録がされている振替株式の数のうち特別株主管理簿（特別株主管理簿に準ずる帳簿を含む。）に記載又は記録がされている数　特別株主管理簿に記載又は記録がされている数に係る特別株主 ③　加入者の口座の質権欄に記載又は記録がされている質権株式の数（次の④に掲げる数を除く。）　当該質権株式に係る株主	
④　加入者の口座の質権欄に記載又は記録がされている質権株式の数のうち登録株式質権者管理簿に記載又は記録がされている数　当該口座の加入者（当該加入者が転質権者である場合において、転質をした質権者が登録株式質権者であるときは、当該質権者を含む。）及び当該登録株式質権者管理簿に記載又は記録がされている数に係る株主 ⑤　加入者の口座の保有欄に記載又は記録がされている振替株式の数のうち反対株主管理簿に記載又は記録がされているもの（その買取の効力が生じていないものに限る。）の数　反対株主管理簿に記載又は記録がされている数に係る反対株主	※ 加入者が転質権者である場合において、転質をした原質権者（転質権設定者）が登録株式質権者であるときには、当該原質権者も通知株主等となる。
（３）総株主通知請求 発行者は、正当な理由があるときは、機構に対して、当該発行者が定める株主確定日の株主についての総株主通知の請求（以下「総株主通知請求」という。）を次のａからｆまでに掲げるところにより行うことができる。	（業 151 条、施 195 条）

内　　容	備　　考
a　総株主通知請求の理由の申告 法第 151 条第８項は、発行者による総株主通知請求について、「正当な理由があるとき」との制約を課しているが、実務的には、発行者からの請求の受付に際して、機構が「正当な理由」の有無を確認する実務を構築・運用するのは困難であると考えられた。 そのため、株式等振替制度の実施に向けた関係者の協議の場において、発行者が行う「正当な理由」の取扱いに関する検討が行われ、行政官庁から提示された「総株主通知の請求・情報提供請求に関する正当な理由の解釈指針」（以下「解釈指針」という。）に沿って関係者が事務処理を行うことが、日本証券業協会の主宰する証券受渡・決済制度改革懇談会において行政官庁を含む関係者により承認された。 このような経緯から、機構では、当該解釈指針に掲げられた次の事由のうちの該当するものを、発行者に対して、請求時に申告させるものとしている。	
（ａ）解釈指針の定める正当な理由の類型 発行者は、次に掲げる類型のいずれかに該当するときは、「正当な理由」があるものとして、機構に対して、総株主通知請求を行うことができる（次の（ｂ）に該当する場合を除く。）。 ①　発行者が、法令、上場規則、定款その他の規則（以下「法令等」という。）に基づき株主に対して通知をするために必要があるとき。 ②　発行者が、法令等に基づき、株主に関する情報を、公表し、又は官公署若しくは証券取引所（金融商品取引所）に提供するために必要があるとき。 ③　発行者が、株主に対し、株主優待制度の実施その他振替株式の株主共通の利益のためにする行為をしようとするとき。 ④　上場廃止、免許取消しその他発行者又は株主に損害をもたらすおそれがある事態が生ずるのを避けるために必要があるとき。 ⑤　定款又は定款の委任に基づき株式の取扱い等に関して定められる株式取扱規程において定められた事由が生じたとき。	※　機構は、発行者が解釈指針に定める「正当な理由」以外の事由により行う総株主通知請求については、その請求を受理しない。 ※　新株予約権、株式及び新株予約権付社債の無償割当ての対象となる株主を確定するための総株主通知請求を行う場合には、左記の①または③に該当するものと考えられる。
（ｂ）正当な理由が認められない場合 発行者は、前（ａ）の「正当な理由」の類型のいずれかに該当する事情が存在するときでも、次に掲げる場合には、「正当な理由」は認められず、機構に対して総株主通知請求を行うことはできない。 ①　人の生命、身体、財産を害する目的を有するとき。	

内　　容	備　　考
②　犯罪目的を有するとき。 ③　公序良俗に反するとき。 ④　第三者への漏えいを目的とするとき。 ⑤　株主に対する営業行為を行う目的であるとき。 ⑥　発行者の役職員の個人的目的その他発行者の事業と無関係の目的であるとき。	
b　通知期限 株主確定日の前営業日から起算して７営業日前の日	※　株主確定日が休業日である場合は、当該休業日の前営業日が株主確定日である場合と同じ通知期限とする。
c　通知方法 発行者は、Target 保振サイトにより「総株主通知等請求書」を機構に対して提出する。	※　総株主通知等請求書は、機構ホームページに掲載の書式（ST80-01）を参照。 ※　ただし、新株予約権、株式及び新株予約権付社債の無償割当ての対象となる株主を確定する場合は、「総株主通知等請求書（会社法第 277 条に基づく新株予約権の無償割当て等用）」を機構に対して提出する。書式については、機構ホームページに掲載の書式（ST80-06）を参照。
d　取扱時間 随時	※　通知期限日当日の取扱時間は、午後５時までである。
e　通知内容 ①　株主確定日	（業 152 条、施 197 条） ※　発行者は、原則として既に設定した株主確定日の前後７営業日の期間に属する日を新たな株主確定日として総株主通知請求をすることはできない。
②　総株主通知請求の対象となる銘柄 ③　総株主通知請求を行う理由	

内　　容	備　　考
④　総株主通知請求を行う理由が正当と認められない目的に該当するか否かの別 ⑤　新株予約権、株式及び新株予約権付社債の無償割当ての対象となる株主を確定する場合は、割当てをする新株予約権、株式及び新株予約権付社債の別 f　総株主通知請求に関する特例 発行者は、四半期末時点における議決権の状況等の株主に関する情報を開示するために、事業年度ごとに四半期会計期間の末日が到来する都度、当該日を株主確定日とする総株主通知請求を行おうとするときは、あらかじめ機構に対してその旨を届け出ることにより、届出日の属する事業年度の翌事業年度の開始日以降に到来する四半期会計期間の末日ごとの総株主通知請求を省略することができる。 ２．総株主通知の手続 （１）機構加入者及び発行者に対する総株主通知日程案内等の通知 機構は、総株主通知事由が生ずることとなったとき又は総株主通知請求を受理したときは、当該総株主通知事由又は総株主通知請求に係る株主確定日の前営業日から起算して５営業日前の日に、機構加入者及び発行者に対して、総株主通知に係る処理日程等に関する事項（以下「総株主通知日程案内」という。）を、次のａからｃまでに掲げるところにより通知する。 また、総株主通知事由が取扱廃止、取得条項付株式の全部取得、合併、株式交換、株式移転又は会社分割のいずれかに係る場合であって、振替株式の交付を伴わないもの等であるときには、機構は、「総株主通知日程案内」を、株主確定日の前営業日から起算して５営業日前の日のほか、株主確定日の前営業日から起算して 11 営業日前の日にも行う（以下「取扱廃止事前通知」という。）。 「総株主通知日程案内」又は「取扱廃止事前通知」（以下「総株主通知日程案内等」という。）を受けた直接口座管理機関は、その直近下位機関がある場合には、当該直近下位機関に対して総株主通知日程案内等により通知を受けた事項を通知しなければならない（当該通知を受けた者が、間接口座管理機関である場合についても同様とする。）。 ａ　機構加入者及び発行者に対する通知 （ａ）通知方法 ファイル伝送及び統合Ｗｅｂ端末（ただし、発行者に対してはファイル伝送に限る。）	（業 146 条、施 34 条及び 183 条） ※　発行者が株主名簿管理人を選任しているときは、機構と発行者との間の２以降の通知は、当該株主名簿管理人を通して行う（後記３（２）の通知を除く。）。 ※　「取扱廃止事前通知」の通知対象となる具体的な通知事由については、資料２－９－１参照。 ※ 同一の株主確定日に複数の総株主通知事由が重複して生ずることとなった場合には、これらの総株主通知事由のうち、機構が別に定める総株主通知事由の優先順位（資料２－９―１を参照。）に従って、一の総株主通知対象銘柄につき、一の総株主通知事由を総株主通知日程案内等に

内　　容	備　　考
	より通知する。 ※ 左記に掲げる通知方法のほか、Target保振サイトにより、すべての総株主通知事由を通知する。 ※ 統合Ｗｅｂ端末では、総株主通知日程案内等を当該通知に係る株主確定日の７か月後の日までの間、照会することができる。
（ｂ）通知内容	（施 184 条）
ア　基本的な内容	
①　株主確定日	※　「株主確定日」については、暦日ベースで通知する。
②　株主確定日に係る振替株式の銘柄（以下「総株主通知対象銘柄」という。）（銘柄コード）	
③　総株主通知事由	
④　直接口座管理機関が機構加入者口座ごとに機構に報告すべき総株主報告の対象となる総株主通知対象銘柄である振替株式の数（以下「総株主報告対象株式数」という。）の通知日（総株主報告対象株式数通知日）	※　「総株主報告対象株式数通知」については、後記（３）を参照。
⑤　「総株主報告データ」の報告期間（総株主報告データ報告日（自）及び総株主報告データ報告日（至））	※　「総株主報告データ」については、後記（４）を参照。
⑥　発行者に対する総株主通知の通知日（以下「総株主通知日」という。）	
⑦　「配分明細通知データ」が通知されるか否かの別（配分明細区分）	※　「配分明細通知データ」及び「調整株式数」については、第６節「株式併合及び株式分割に係る手続」及び第７節「発行者の組織再編に係る手続」を参照。
⑧　「配分明細通知データ」の通知日（配分明細通知日）	
⑨　調整株式数記録日（口座簿記載予定日）	
⑩　配分される銘柄（配分銘柄コード）	
イ　増減資等に係る内容	
「総株主通知日程案内」において、株主確定日が、取得条項付株式の全部取得、株式併合、株式分割、株式無償割当て、新株予約権（新株予約権付社債）無償割当て、株主有償割当増資、合併、株式交換、株式移転又は会社分割（以下「増減資等」という。）のいずれかに係る場合であって、振替株式の交付を伴うもの等であるときは、前ア以外に次の内容についても通知する。	※　増減資等に係る内容の通知対象となる具体的な通知事由については、資料２－９―１を参照。
また、「取扱廃止事前通知」において、株主確定日が、取得条項付株式の全部取得又は会社分割の場合であって、振替株式の交付を伴うもの等であるときにも、「総株主通知日程案内」と同様に	※　左記に該当する場合（株主有償割当増資を除く。）には、原則として、口座管理機関は新株式数申告を行わなければなら

内　　容	備　　考
通知する。	ない。また、機構から機構加入者に対しては「配分明細通知データ」を通知する。詳細については、第６節「株式併合及び株式分割に係る手続」及び第７節「発行者の組織再編に係る手続」を参照。
①　増減資等の種別 ②　対価交付比率、減少比率、増加比率又は割当比率（割当比率（分子）及び割当比率（分母）） ③　増減資等の効力発生日（効力発生日）	
④　増減資等の効力の発生が登記による場合の登記予定日（登記日）	※　「総株主通知日程案内」において、「登記日」は合併（新設）、株式移転及び会社分割（新設分割設立会社株式を新設分割会社の株主に交付するものに限る。）の場合に設定する。また、「取扱廃止事前通知」において、「登記日」は設定しない。
⑤　増減資等により交付される銘柄（合算先銘柄コード）	※　「総株主通知日程案内」において、「合算先銘柄コード」は取得条項付株式の全部取得、合併、株式移転、株式交換及び会社分割（吸収分割承継会社株式又は新設分割設立会社株式を吸収分割会社又は新設分割会社の株主に交付するものに限る。）の場合に設定する。また、「取扱廃止事前通知」において、「合算先銘柄コード」は、取得条項付株式の全部取得の場合に設定する。
b　総株主通知日程案内等を受けた機構加入者及び発行者における取扱い 通知を受けた機構加入者は、総株主通知日程案内等の内容を確認する。 通知を受けた発行者は、総株主通知日程案内等の内容を確認し、その内容に誤りがあるときは、速やかに機構に対してその旨の報告を行う。	※　「株主確定日」は暦日ベースで通知されるが、当該日が休業日である場合には、その前営業日を株主確定日として取り扱う。以下同じ。 ※　左記の報告は、電話等により行う。
c　総株主通知日程案内等の変更、追加及び取消し 機構は、次のいずれかに該当するときは、それぞれに掲げる事項を付加した訂正後の総株主通知日程	※　通知方法及び通知内容等は、通常の場

内　　容	備　　考
案内等を機構加入者及び発行者に対して通知する。 ①　通知済の総株主通知日程案内等の内容を変更する必要がある場合　変更である旨 ②　「総株主通知日程案内」の通知後（株主確定日の前営業日から起算して５営業日前を過ぎた日）又は「取扱廃止事前通知」の通知後（株主確定日の前営業日から起算して 11 営業日前を過ぎた日）に、総株主通知対象銘柄の追加が発生した場合　追加である旨 ③　通知済の総株主通知日程案内等に係る総株主通知が不要となった場合　取消しである旨	合と同一。 ※　「取扱廃止事前通知」の変更、追加又は取消しが発生した場合であって、既に「総株主通知日程案内」が通知されているときは、「総株主通知日程案内」の変更、追加又は取消しのみを通知する。
（２）直接口座管理機関に対する「登録済加入者データ」の通知 a　直接口座管理機関に対する通知 機構は、「総株主通知日程案内」の通知に併せて、加入者情報の通知漏れ防止のため、株主確定日の前営業日から起算して５営業日前の日に、直接口座管理機関（申出省略機構加入者及び信託財産名義通知信託口の機構加入者を含む。以下この節において同じ。）に対して、次の（ａ）及び（ｂ）に掲げるところにより「登録済加入者データ」を通知する。 機構は、「登録済加入者データ」により、直近の総株主通知（他の銘柄に係るものを含む。）に係る「登録済加入者データ」の通知日から今回の「登録済加入者データ」の通知日の前営業日（今回の株主確定日から起算して６営業日前の日までの間（以下「通知対象期間」という。）に、直接口座管理機関から「加入者情報データ（新規登録）」が通知され、加入者情報登録簿に加入者口座情報を登録した加入者に係る加入者口座コードを当該直接口座管理機関に対して通知する。 機構から「登録済加入者データ」の通知を受けた直接口座管理機関が、加入者の直近上位機関でないときは、速やかにその直近下位機関のうち加入者の直近上位機関である者又は加入者の上位機関である者に対して、「登録済加入者データ」によって通知を受けた事項を通知しなければならない（当該通知を受けた者が加入者の直近上位機関でない場合も同様とする。）。	※　通知対象期間中に「加入者情報データ（変更）」や「加入者情報データ（加入者口座コード変更通知）」により通知された加入者に係る情報は、「登録済加入者データ」の通知対象外である。通知対象期間中に、「加入者情報データ（新規登録）」により登録を行った後に、加入者口座コードの変更を行った場合には、変更前の加入者口座コードのみが通知されるため注意する。 ※　通知対象期間中に加入者情報登録簿に加入者口座情報を登録された加入者であれば、今回の「登録済加入者データ」の通知日の前営業日（今回の株主確定日から起算して６営業日前の日）までに「加入者情報データ（削除）」に基づき削除の旨の登録を行っていても、「登録済加入者データ」により当該加入者に係る加入者口座コードが通知される。 ※　「総株主通知日程案内」の変更、追加

内　　容	備　　考
	及び取消しがある場合は、「登録済加入者データ」も併せて通知される。このときの「登録済加入者データ」には、当初の「総株主通知日程案内」に係る「登録済加入者データ」で通知した内容は含まれない。 ※ 加入者情報の通知については、第１章第６節「加入者情報の管理」を参照。
（ａ）通知方法 ファイル伝送 （ｂ）通知内容 ① 新たに加入者口座情報が登録された加入者の加入者口座コード ② 新たに加入者口座情報が登録された加入者に係る「加入者情報データ（新規登録）」の機構への提出日（株主等通知用データへの登録日） ③ 通知対象期間（登録期間（自）及び登録期間（至））	
ｂ 「登録済加入者データ」を受けた直接口座管理機関における取扱い 機構に対する加入者情報の通知漏れは、総株主通知の遅延要因となるため、「登録済加入者データ」を受けた口座管理機関は、機構に対して未通知となっている加入者情報の有無を確認する。 口座管理機関は、加入者情報の通知に係る原則的な取扱いにかかわらず、株主確定日において通知株主等となることが見込まれる加入者のうち、未通知の加入者情報（変更も含む。）がある場合には、株主確定日の前営業日までに「加入者情報データ（新規登録）」又は「加入者情報データ（変更）」等を通知しなければならない。	
なお、口座管理機関は、やむを得ない事情により、株主確定日に総株主通知対象銘柄を保有する加入者に係る加入者情報等の通知を行う場合には、あらかじめ機構に対しその旨を報告する。	※ 左記の報告は電話等により行う。
（３）直接口座管理機関に対する「総株主報告対象株式数通知」の通知 ａ 機構における総株主報告対象株式数の確定	
機構は、株主確定日の業務終了時における振替口座簿に記録された総株主対象銘柄である振替株式の数及び株主確定日の翌営業日における申出省略機構加入者からの特別株主管理事務委託状況の報告（株主確定日分）に基づいて、機構加入者口座ごとの総株主報告対象株式数を算出する。	※ 機構は、機構における特別株主管理事務委託状況に係る突合処理に不一致が生じた場合には、申出省略機構加入者が通知する「特別株主管理事務委託状況報告

内　　容	備　　考
	データ」による報告内容を正しい情報であるものと推定して総株主報告対象株式数の算出をする。 特別株主管理事務委託状況の報告については、第３節「振替手続」を参照。
b　直接口座管理機関に対する「総株主報告対象株式数通知」の通知 機構は、株主確定日の翌営業日に、次の（ａ）から（ｃ）までに掲げるところにより、直接口座管理機関に対して、当該直接口座管理機関が行うべき総株主報告の対象となる総株主報告対象株式数（総株主報告対象株式数がゼロである場合を含む。）の通知（以下「総株主報告対象株式数通知」という。）をする。	（業 147 条、施 185 条） ※ 機構は、機構における「総株主報告データ（機構作成分）」の作成対象である機構加入者の自己口についても、総株主報告対象株式数を通知する。
（ａ）通知方法 ファイル伝送及び統合Ｗｅｂ端末	※ ファイル伝送では、株主確定日の翌営業日の午後３時から午後８時までの間に「総株主報告対象株式数通知」を取得することができる。 ※ 統合Ｗｅｂ端末では、株主確定日の翌営業日及び翌々営業日に、「総株主報告対象株式数通知」を照会することができるが、株主確定日の翌営業日の午後３時までは、特別株主管理事務委託状況に係る報告内容が反映されていないため注意する。
（ｂ）通知内容 ①　株主確定日 ②　機構加入者コード ③　総株主通知対象銘柄（銘柄コード） ④　機構の振替口座簿に記録されている総株主通知対象銘柄である振替株式の数（振替口座簿数量）	
⑤　直接口座管理機関が他の機構加入者に特別株主管理事務を再委託している場合には、当該再委託に係る総株主通知対象銘柄である振替株式の数（特別株主管理事務委託状況報告数量）	※ 申出省略機構加入者が、機構に対し「特別株主管理事務委託状況報告データ」によって通知した総株主通知対象銘柄である振替株式の数（申出省略機構加入者が

内　　容	備　　考
	「特別株主管理事務委託状況報告データ」の作成及び通知を他の機構加入者（以下「委託先機構加入者」という。）に再委託している場合において、当該委託先機構加入者が機構に対して通知した総株主通知対象銘柄である振替株式の数を含む。）
⑥　直接口座管理機関が他の機構加入者から特別株主管理事務の再委託を受けている場合には、当該再委託に係る総株主通知対象銘柄である振替株式の数（特別株主管理事務委託対象株式数）	※　申出省略機構加入者である他の機構加入者が報告した「特別株主管理事務委託状況報告データ」に基づき、機構から「特別株主管理事務委託対象株式数データ」によって通知された総株主通知対象銘柄である振替株式の数
⑦　過誤訂正が行われた場合のその総株主通知対象銘柄である振替株式の数（過誤訂正数量）	※　株主確定日の翌営業日に、機構が、振替口座簿の総株主通知対象銘柄である振替株式の数を何らかの理由で訂正した場合に設定する。
⑧　総株主報告対象株式数（報告数量）	
（ｃ）総株主報告対象株式数の訂正 機構は、株主確定日に係る特別株主管理事務委託状況の突合処理が不一致となり、申出省略機構加入者が、機構に報告した「特別株主管理事務委託状況報告データ」を訂正した場合は、総株主報告対象株式数を訂正し、訂正後の総株主報告対象株式数を直接口座管理機関に対して通知する。 「特別株主管理事務委託状況報告データ」の訂正結果を反映した総株主報告対象株式数は、株主確定日の翌営業日から起算して２営業日目の日の午後３時に確定する。	※　特別株主管理事務委託状況の訂正処理の状況及び訂正後の総株主報告対象株式数については、統合Ｗｅｂ端末により照会が可能である。 ※　機構は、振替口座簿の過誤訂正を行った場合（総株主通知対象銘柄の場合に限る。）にも総株主報告対象株式数を訂正する。
（４）直接口座管理機関による「総株主報告データ」の通知 直接口座管理機関は、その備える振替口座簿、特別株主管理簿（特別株主管理簿に準ずる帳簿を含む。）、登録株式質権者管理簿、信託財産名義管理簿及び反対株主管理簿の株主確定日における記載又は記録に基づいて、総株主通知のために必要な事項として機構が定める通知株主等に係る情報を、「総株主報告データ」として機構に対して、次のａからｇまでに掲げるところにより通知しなければならない。	（業 148 条、施 186 条及び 187 条） ※　他の機構加入者から特別株主管理事務を再委託されている口座管理機関は、特別株主管理簿に準ずる帳簿に記載又は記録された総株主通知対象銘柄である振替

内　　容	備　　考
間接口座管理機関は、総株主通知のために必要な事項として機構が定める通知株主等に係る情報の機構に対する通知をその直近上位機関に委託する（当該直近上位機関が間接口座管理機関である場合も同様とする。）。 直接口座管理機関は、機構に通知する「総株主報告データ」における通知株主等の総株主通知対象銘柄である振替株式の数の合計数と機構から通知された「総株主報告対象株式数通知」における報告すべき総株主通知対象銘柄である振替株式の数が一致しているかを機構に対する報告の際に、照合しなければならない。なお、直接口座管理機関は、その直近下位機関から通知株主等ごとの総株主通知対象銘柄である振替株式の数の情報を受領したときは、その数の合計数が、自らの振替口座簿において当該直近下位機関のために開設している顧客口に記載又は記録されている数と一致していることを併せて確認する。 また、直接口座管理機関は、通知株主等が間接外国人であると判定した場合（機構からの「間接外国人区分更新済データ」により、間接外国人であることが判明した場合を除く。）又は通知株主等が間接外国人でなくなったと判定した場合（機構からの「間接外国人区分更新済データ」により、間接外国人でなくなったことが判明した場合を除く。）には、併せて「加入者情報通知書（間接外国人）」を機構に対して提出しなければならない。 なお、機構加入者の自己口（担保専用口及び信託財産名義通知信託口を除く。）については、機構が、その備える振替口座簿、特別株主管理簿、登録株式質権者管理簿、信託財産名義管理簿及び反対株主管理簿の株主確定日における記録に基づいて、通知株主等ごとの総株主通知対象銘柄である振替株式の数の情報を「総株主報告データ（機構作成分）」として作成する。	株式の数のうち、通知株主等が特別株主であるものを含めて「総株主報告データ」を作成しなければならない。 ※ 信託財産名義通知信託口の機構加入者は、信託財産名義管理簿に記載又は記録された信託財産名義に係る総株主通知対象銘柄である振替株式の数を対象とする「総株主報告データ」を作成しなければならない。 ※ 口座管理機関は、通知株主等に係る総株主通知対象銘柄である振替株式の数がゼロの場合には、機構に「総株主報告データ」を通知する必要はない。 ※ 加入者が転質権者である場合において、転質をした原質権者（転質権設定者）が登録株式質権者であるときには、口座管理機関は、当該原質権者の氏名又は名称及び住所並びに総株主通知対象銘柄である振替株式の数を「総株主報告書（登録株式質権者情報）（ST80-04）」（書式は機構ホームページに掲載）により、速やかに機構に対し通知する。 ※ 機構は、直接口座管理機関から「総株主報告データ」を受領したときは、速やかに、簡易なチェック（「総株主報告データ」における総株主通知対象銘柄の機構加入者コードごとの合計数が当該銘柄に係る当該機構加入者コードの総株主報告対象株式数と一致しているかのチェックを含む。）を行い、当該口座管理機関に対し、チェック結果を含む「総株主報告データ入力処理内容通知」を通知する。当該直接口座管理機関は、速やかに、入力件数及びエラー件数等の確認を行い、必

内　　容	備　　考
	要に応じて、機構に対し、訂正内容を反映した「総株主報告データ」を再通知しなければならない。 ※　口座管理機関は、株主確定日に、超過記載又は記録がある場合の振替株式の取得の義務及び取得した振替株式に係る権利の全部の放棄の義務に履行されていないものがあるときは、機構に対する「総株主報告データ」の通知の際に、併せて発行者に対抗できないものの数を通知しなければならない。超過記録については、第 15 節「超過記録発生時の取扱い」を参照。
a　報告期限 株主確定日の翌営業日から起算して２営業日目の日まで b　通知方法 ファイル伝送 c　取扱時間 取扱時間は、次のとおりである。 ただし、株主確定日に係る特別株主管理事務委託状況の突合処理が不一致となり、「特別株主管理事務委託状況報告データ」の訂正を行う場合（総株主報告対象株式数の訂正が発生した場合）には、株主確定日の翌営業日から起算して２営業日目の日の午後３時から午後８時までの間に通知しなければならない。	※　左記の場合、総株主報告対象株式数が確定する株主確定日の翌営業日から起算して２営業日目の日の午後３時よりも前に「総株主報告データ」を通知すると、「総株主報告データ」中の報告株式数と総株主報告対象株式数が一致せず、エラーとなる。なお、「特別株主管理事務委託状況報告データ」の訂正を行う申出省略機構加入者だけでなく、相手方である委託先機構加入者についても総株主報告対象株式数の訂正が発生するため、取扱時間の制限を受けることとなる。特別株主

内　　容	備　　考
	管理事務委託状況の報告については、第３節「振替手続」を参照。
（ａ）株主確定日の翌営業日に通知する場合 午後３時から午後８時まで	
（ｂ）株主確定日の翌営業日から起算して２営業日目の日に通知する場合 午前３時から午後８時まで	
ｄ　通知内容 ①　機構加入者コード ②　総株主通知対象銘柄（銘柄コード） ③　通知株主等である株主の加入者口座コード ④　通知株主等である株主の有する総株主通知対象銘柄である振替株式の数	（施 188 条）
⑤　当該振替株式の記載又は記録されている口座が通知株主等である株主の口座でない場合には、当該記載又は記録されている口座に係る加入者口座コード（記録先加入者口座コード）	※　「記録先加入者口座コード」には、通知株主等である株主の有する振替株式が、質権、譲渡担保権又は反対株主の株式買取請求の目的として他の加入者の口座に記載又は記録されている場合に、当該他の加入者（記録先加入者）の口座に係る加入者口座コードを設定する。
⑥　⑤に該当する場合には、質入れであるか（⑤の口座の加入者が登録株式質権者となるべき旨の申出をしているときはその旨を含む。）若しくは譲渡担保差入れであるか又は反対株主の株式買取請求であるかの別（質属性区分）	※　「質属性区分」には、通知株主等である株主の有する振替株式が、反対株主の株式買取請求の目的である場合には、特別株主を設定する。
ｅ　「総株主報告データ」の訂正 （ａ）株主確定日の翌営業日から起算して２営業日目の日の午後８時までの訂正 直接口座管理機関は、機構に対して通知した「総株主報告データ」について、報告期限前にその訂正を要する事情が発生したときは、訂正の内容を反映した「総株主報告データ」を銘柄単位かつ機構加入者口座単位で機構に対して再通知しなければならない。	※ 通知方法及び取扱時間等は、通常の場合と同一。 ※ いったん、機構に対して「総株主報告データ」を通知した後は、通知そのものを取り消すことはできない。
（ｂ）株主確定日の翌営業日から起算して２営業日目の日の午後８時以降の訂正	

内　　容	備　　考
直接口座管理機関は、機構に対して通知した「総株主報告データ」について、報告期限後にその訂正を要する事情が発生したときは、直ちに、その旨を機構に報告し、機構の指示にしたがって事後処理を行う。	※ 左記の報告は、電話等により行う。
f　「加入者情報未提出エラーデータ」の通知 直接口座管理機関が、機構に対して通知した「総株主報告データ」の中に、加入者情報登録簿に加入者口座情報が登録されていない加入者又は加入者口座情報に削除の旨の登録がされている加入者（以下「加入者情報未通知株主等」という。）に係る加入者口座コードが含まれている場合には、機構は、「総株主報告データ」の受領日の翌営業日に、次の（ａ）から（ｄ）までに掲げるところにより「加入者情報未提出エラーデータ」を通知する。	※ 機構は、加入者情報未通知株主等に関する判定を「総株主報告データ」の中の株主の加入者口座コード及び記録先加入者口座コードの双方について行う。 ※ 機構は、加入者情報未通知株主等がなくなるまで、左記の通知を毎営業日行う。
（ａ）通知対象 機構は次の①及び②に掲げる口座管理機関（以下「加入者情報未通知機関等」という。）に対して、「加入者情報未提出エラーデータ」を通知する。 ① 機構に通知された「総株主報告データ」の中に、加入者情報未通知株主等に係る加入者口座コードがある場合の当該加入者口座コードに係る加入者の口座を開設している口座管理機関（以下「加入者情報未通知機関」という。機構は、加入者情報未通知機関が間接口座管理機関であるときは、その上位機関である直接口座管理機関に対して「加入者情報未提出エラーデータ」を通知する。） ② 機構に通知された「総株主報告データ」の中に、加入者情報未通知株主等に係る加入者口座コードがある場合で、当該加入者口座コードに係る加入者を質権株式に係る株主又は特別株主として報告した直接口座管理機関	※ 機構は、加入者情報未通知株主等が信託財産名義として機構に対して届け出られたものであるときには、当該信託財産名義を届け出た信託財産名義通知信託口の機構加入者に対して、「加入者情報未提出エラーデータ」を通知する。
（ｂ）通知方法 ファイル伝送	
（ｃ）通知内容 ① 機構加入者コード ② 加入者情報未通知株主等の加入者口座コード ③ 加入者情報未通知株主等の加入者口座コードに係る加入者口座情報が、機構の加入者情報登録簿に登録されていないものであるか又は削除の旨が登録されたものであるかの別（未提出状況区分）	

内　　容	備　　考
④　加入者情報未通知株主等の加入者口座コードが、①の機構加入者コードに係る口座管理機関の通知した「総株主報告データ」に含まれていたものである場合にはその旨（提出区分）	
（ｄ）「加入者情報未提出エラーデータ」を受領した口座管理機関の処理 「加入者情報未提出エラーデータ」を受領した口座管理機関は、エラーとなった原因を特定し、次に掲げる区分に応じ、直ちに機構に対して必要な対応を行わなければならない。加入者情報未通知機関が間接口座管理機関であるときは、「加入者情報未提出エラーデータ」を受領した直接口座管理機関は、直ちにその内容を直近下位機関（加入者情報未通知機関又はその上位機関である者）に通知しなければならない。また、加入者情報未通知機関が、間接口座管理機関であって、次のイ又はウに掲げる機構に対する通知又は提出を行うときは、その上位機関を通じて行わなければならない。	※　「加入者情報未提出エラーデータ」と併せて、「通知日程延期通知データ」（後記（６）を参照。）を受領した加入者情報未通知機関等は、未通知となった理由及び加入者情報の通知見込み等を直ちに機構に対して電話等により報告しなければならない。
ア　「総株主報告データ」で通知した加入者口座コードに誤りがあった場合 機構に対して、誤った加入者口座コードを「総株主報告データ」で通知した直接口座管理機関は、訂正後の内容で「総株主報告データ」を再作成し、機構に対して再通知しなければならない。	※　「総株主報告データ」の訂正は、前ｅを参照。
イ　加入者情報未通知株主等に係る加入者口座情報が、機構の加入者情報登録簿に登録されていない場合 加入者情報未通知機関は、当該加入者情報未通知株主等に係る「加入者情報データ（新規登録）」を機構に対して通知しなければならない。	※ 加入者情報の通知については、第１章第６節「加入者情報の管理」を参照。
ウ　加入者情報未通知株主等に係る加入者口座情報が、機構の加入者情報登録簿において削除の旨の登録がされたものである場合 加入者情報未通知機関は、当該加入者情報未通知株主等に係る加入者の口座を再開する旨の「加入者情報データ（削除）」を機構に対して通知しなければならない。	※ 加入者口座情報に係る削除の旨の登録を訂正する場合は、その旨を含む「加入者情報訂正申告データ」を機構に対して通知しなければならない。詳細は、第１章第６節「加入者情報の管理」を参照。
ｇ　「総株主報告データ」の通知が遅延した場合の取扱い 「総株主報告データ」の報告期限までに、機構に対して全部又は一部の「総株主報告データ」を通知しなかった直接口座管理機関（以下「報告遅延機関」という。）がある場合には、機構は、当該報告期限の翌営業日に、次に掲げるところにより「総株主報告未提出エラーデータ」を通知する。	※ 直接口座管理機関は、「総株主報告データ」の報告期限までに、機構に対して全部又は一部の「総株主報告データ」を通知できなかったとき又は通知できないこ

内　　容	備　　考
	とが見込まれたときは、直ちにその旨を機構に対して電話等により報告しなければならない。 ※ 機構は、未通知となっている「総株主報告データ」が通知されるまで、左記の通知を毎営業日行う。
（ａ）通知対象 報告遅延機関 （ｂ）通知方法 ファイル伝送 （ｃ）通知内容 ① 「総株主報告データ」が未通知となっている総株主通知対象銘柄（銘柄コード） ② 報告遅延機関の機構加入者コード ③ 報告遅延機関が報告すべき①の総株主通知対象銘柄である振替株式の総数	
（ｄ）「総株主報告未提出エラーデータ」を受領した直接口座管理機関の処理 「総株主報告未提出エラーデータ」を受領した直接口座管理機関は、直ちに未通知となっている「総株主報告データ」を作成し、機構に対する通知を行わなければならない。	※ 「総株主報告未提出エラーデータ」を受領した報告遅延機関は、「総株主報告データ」の全部又は一部を報告期限までに通知できなかった理由及び当該データの通知の見込み等を直ちに機構に対して電話等により報告しなければならない。
（５）発行者に対する「総株主通知データ」の通知 機構は、直接口座管理機関からの「総株主報告データ」の受領が完了したときは、受領した「総株主報告データ」及び機構が作成した「総株主報告データ（機構作成分）」に、機構における加入者口座情報の名寄せ結果を反映し、「総株主通知データ」を作成する。 機構は、直接口座管理機関から「総株主報告データ」の受領が完了した日の翌営業日（「総株主報告データ」の受領が完了した日が株主確定日の翌営業日から起算して２営業日目の日以前であったときは、株主確定日の翌営業日から起算して３営業日目の日）に、発行者に対して、次に掲げるところにより「総株主通知データ」を通知する。	（業 149 条、施 182 条、186 条、189 条及び 191 条） ※ 機構は、機構又は口座管理機関において、超過記載又は記録に係る義務に履行されていないものがある場合には、「総株主通知データ」の通知の際に、併せて発行者に対抗できないものの数を通知する。超過記録については、第 15 節「超過

内　　容	備　　考
また、機構は、総株主通知の総株主通知事由が新株式数申告を伴うものである場合には、当該総株主通知と同時に、直接口座管理機関に対して「配分明細通知データ」の通知を行う。	記録発生時の取扱い」を参照。 ※　「配分明細通知データ」については、第６節「株式併合及び株式分割に係る手続」及び第７節「発行者の組織再編に係る手続」を参照。
a　通知方法 ファイル伝送	
b　通知内容 機構は、発行者に対する「総株主通知データ」を、次の「総株主通知データ（株式数情報）」と「総株主通知データ（株主情報）」の２種類のデータにより通知する。	（施 190 条） ※ 機構は、一の総株主通知対象銘柄に係る「総株主通知データ（株式数情報）」及び「総株主通知データ（株主情報）」のいずれか又は両方が作成できなかった場合には、当該銘柄に係る総株主通知の延期を行い、部分的な通知は行わない。 ※ 加入者が転質権者で、転質をした原質権者（転質権設定者）が登録株式質権者である場合であって、口座管理機関が機構に対して、当該原質権者及びその総株主通知対象銘柄である振替株式の数を通知したときには、機構は、加入者情報Ｗｅｂ端末の「申請・届出書等」画面により当該転質をした原質権者の氏名又は名称及び住所並びに総株主通知対象銘柄である振替株式の数等を記載した「総株主通知書（登録株式質権者情報）」を発行者に対して通知する。
（ａ）「総株主通知データ（株式数情報）」の通知内容 機構は、直接口座管理機関から通知された「総株主報告データ」及び機構が作成した「総株主報告データ（機構作成分）」のうち、同一株主の保有株式数を合算（ただし、登録株式質権者となるべき旨の申出がある場合については、当該登録株式質権者となるべき旨の申出を行った加入者ごとに区分して保有株式数を合算）し、「総株主通知データ（株式数情報）」を作成する。通知内容は以下	※ 加入者が登録株式質権者となるべき旨の申出を行った場合であっても、当該加入者が転質をした原質権者（転質権設定者）であるときは、「総株主報告データ（株

内　　容	備　　考
のとおり。	式数情報)」は、当該転質の転質権者ごとに区分して作成される。
①　総株主通知対象銘柄（銘柄コード） ②　通知株主等である株主の株主等照会コード ③　②で特定された通知株主等である株主の有する総株主通知対象銘柄が特別口座のみに記載又は記録されている場合にはその旨（特別口座区分） ④　②で特定された通知株主等である株主の有する今回の総株主通知時における総株主通知対象銘柄である振替株式の数（通知対象数量） ⑤　株主有償割当増資、取得条項付株式の全部取得、株式併合、株式分割、株式無償割当て、新株予約権（新株予約権付社債）無償割当て、合併、株式交換、株式移転又は会社分割によって、総株主通知対象銘柄以外の銘柄が割り当てられる場合に、その割り当てられる銘柄の銘柄コード（割当先銘柄コード）	※ 総株主通知事由が、株主有償割当増資の場合のみ通知される。
⑥　⑤の割当てをする割当計算後の株式数（割当計算後数量（整数）及び割当計算後数量（小数））	※ 割当計算後数量＝通知対象数量×（割当比率（分子）÷割当比率（分母） ※ 総株主通知事由が、株主有償割当増資の場合には、設定されない。
⑦　登録株式質権者となるべき旨の申出がある場合には、当該登録株式質権者の株主等照会コード（登録株式質権者の株主等照会コード）	※ 登録株式質権者となるべき旨の申出がある場合、登録株式質権者ごとの株式数を通知する。このため、②の通知株主等の有する総株主通知の株主確定日における総株主通知対象銘柄である振替株式の数は、質入れされている株式数とされていない株式数を発行者において合算したものとなる。
（ｂ）「総株主通知データ（株主情報）」の通知内容 機構は、前（ａ）で作成した「総株主通知データ（株式数情報）」に含まれる通知株主等のうち、総株主通知対象銘柄に係る直近の総株主通知において、当該銘柄に係る通知株主等でなかった者について、「総株主通知データ（株主情報）」を作成する。通知内容は以下のとおり。	※ 株主情報は、株主確定日現在の株主等通知用データに基づき作成する。 ※ 直近の総株主通知以降に、株主等通知用データの内容に変更が生じた場合（最近の総株主通知における通知株主等について、名寄せ又は名寄せ解除により、株主等照会コードの変更が生じた場合を除

内　　容	備　　考
	く。）であっても、「総株主通知データ（株主情報）」の通知対象とならない。 ※ 機構での取扱開始時の株主又は登録株式質権者（以下「取扱開始時株主等」という。）の口座の加入者口座コードに紐づく株主等照会コードの通知を受けるため、発行者は、遅くとも機構での取扱開始後の最初の総株主通知に係る株主確定日までに、「株主等照会コード照会データ提出書（ST80-54）」（書式は機構ホームページに掲載）及び「株主等照会コード照会データ」を、Target 保振サイトにより機構に提出しなければならない。なお、「株主等照会コード照会データ」の内容は、次の事項である。 ① 銘柄コード ② 株主名簿管理人コード ③ 取扱開始時株主等の口座の加入者口座コード ④ 取扱開始後の最初の総株主通知に係る株主確定日の予定日 ※ 機構は、機構での取扱開始後の最初の総株主通知の際に、左記の通知事項以外に、取扱開始時株主等の口座の加入者口座コードに紐づく株主等照会コードを「株主等照会コード照会結果データ」としてファイル伝送により発行者に通知する。なお、「株主等照会コード照会結果データ」の通知内容は、次の事項である。 ① 銘柄コード ② 株主名簿管理人コード ③ 取扱開始時株主等の口座の加入者口座コード ④ 取扱開始後の最初の総株主通知

内　　容	備　　考
	に係る株主確定日における取扱開始時株主等の口座に紐づく株主等照会コード ⑤　取扱開始後の最初の総株主通知に係る株主確定日 ※ なお、機構での取扱開始後の最初の総株主通知の場合以外にも、次の区分に応じて、発行者は、それぞれに掲げる加入者口座コードに紐づく株主等照会コードの通知を受けることができる。通知を受けるための手続きや通知内容は、機構での取扱開始後の最初の総株主通知の場合に準じる。 ①　法第 131 条第 3 項、同 133 条第 2 項又は同 159 条第 2 項の規定に基づき、新たに特別口座を開設したとき　当該特別口座に係る加入者口座コード ②　非振替新株予約権等の権利行使をされたとき　交付される振替株式の新規記録先の口座に係る加入者口座コード ③　所在不明株主の株式売却手続において、所在不明株主の口座に一般口座が含まれているか否かの調査を行うとき又は一般口座に係る所在不明株主の特定を行うとき　特別口座に係る加入者口座コード ④　三角組織再編等において、非振替株式の発行者の株主に振替株式が交付されるとき　振替先の口座に係る加入者口座コード ⑤　特別口座を他の口座管理機関に移管するとき　移管元及び移管先

内　　容	備　　考
	の特別口座に係る加入者口座コード ※ 所在不明株主の株式売却手続の詳細は、第11節「振替口座簿の情報提供請求に係る手続」を参照。
ア　基本的な内容 ①　総株主通知対象銘柄（銘柄コード） ②　通知株主等の株主等照会コード ③　通知株主等が外国人保有制限銘柄に係る外国人等であるか否かの別（外国人区分）	※ 口座管理機関から、機構に対する「総株主報告データ」の通知に際して、通知株主等が間接外国人であると判定された旨（機構からの「間接外国人区分更新済データ」により、間接外国人であることが判明した場合を除く。）又は通知株主等が間接外国人でなくなったと判定された旨（機構からの「間接外国人区分更新済データ」により、間接外国人でなくなったことが判明した場合を除く。）の通知がされた場合には、機構は、加入者情報Ｗｅｂ端末の「申請・届出書等」画面によりその旨を記載した「株主情報通知書（間接外国人）」を発行者に対して通知する。また、機構は、機構加入者について、間接外国人であること又は間接外国人でなくなったことが判明したときも、その旨を発行者に通知する。なお、外国人保有制限銘柄の発行者が行う、通知株主等に係る間接外国人であるか否かの判定結果についての機構への通知については、第１章第６節「加入者情報の管理」を参照。
④　通知株主等の氏名又は名称 ⑤　氏名又は名称・桁あふれ区分 ⑥　通知株主等のカナ氏名又はカナ名称	※ 「通知株主等の氏名又は名称」又は「通知株主等のカナ氏名又はカナ名称」について、機構の定めた文字数を超えたとき

内　　容	備　　考
⑦　カナ氏名又はカナ名称・桁あふれ区分 ⑧　通知株主等の住所が日本国内に所在するものであるときは、その郵便番号 ⑨　通知株主等の住所	は、機構は、加入者情報Ｗｅｂ端末の「申請・届出書等」画面により通知株主等の氏名又は名称等の情報のすべてを記載した「株主情報通知書（氏名・名称・住所）」を発行者に対して通知する（別に「株主情報通知書（共有者情報）」を通知する場合を除く。）。 ※ 機構は、「通知株主等の住所」のうち町・字コード化可能な部分については、住所コードにより発行者に通知する。 ※ 「通知株主等の住所」について、機構の定めた文字数を超えたときは、機構は、加入者情報Ｗｅｂ端末の「申請・届出書等」画面により通知株主等の住所の情報のすべてを記載した「株主情報通知書（氏名・名称・住所）」を発行者に対して通知する（別に「株主情報通知書（共有者情報）」を通知する場合を除く。）。この場合において、機構は、⑤「氏名又は名称・桁あふれ区分」を住所の桁あふれを示す区分として使用する。 ※ 通知株主等の口座が複数の者の共有に属する場合は、機構は、加入者情報Ｗｅｂ端末の「申請・届出書等」画面により共有者全員の氏名又は名称及び住所を記載した「株主情報通知書（共有者情報）」を発行者に対して通知する。また、株主名簿管理人である口座管理機関が、発行者の申出により特別口座を開設している場合であって、株式等振替制度の開始前に、当該口座管理機関が、機構に対して、機構から発行者に対する共有者全員の氏名又は名称及び住所の通知を受託する旨

内　　容	備　　考
	の届出をしているときは（機構が定める場合に限る。）、機構は、当該届出の対象となった共有者に係る「株主情報通知書（共有者情報）」の発行者に対する通知を、当該口座管理機関に委託して行う。なお、当該取扱対象の共有者を申出株主とする個別株主通知、当該取扱対象の共有者を対象加入者とする情報提供請求及び当該取扱対象の共有者に係る株主情報の変更の通知等においても、同様の取扱いとする。
⑩　通知株主等が法人であるときは、代表者の役職名並びに氏名及びカナ氏名	
イ　通知株主等からの届出の取次ぎに係る内容 機構は、次に掲げる届出について、通知株主等から発行者に対する届出の取次ぎを委託されているときは、発行者に対し、前アの「基本的な内容」に加え、それぞれに掲げる内容を通知する。	（業 33 条７項及び８項） ※ 左記の通知を受けた発行者は、総株主通知のときに、通知株主等から、当該内容の届出を受けたものとして取り扱わなければならない。
（ア）通知株主等の口座が複数の者の共有に属する場合の共有代表者の選任に係る届出 ①　共有代表者の役職名 ②　共有代表者の氏名 ③　共有代表者のカナ氏名	
（イ）常任代理人の選任に係る届出又は加入者が非居住者である場合の国内連絡先の指定（常任代理人の選任に代えて行うものに限る。）に係る届出 ①　常任代理人の氏名又は名称 ②　常任代理人の代表者等の役職名 ③　常任代理人の代表者等の氏名 ④　常任代理人又は国内連絡先の住所に係る郵便番号 ⑤　常任代理人又は国内連絡先の住所	※ 通知株主等が非居住者であって、①から③までの情報はなく、④及び⑤に係る情報のみが通知された場合には、当該内容の通知を受けた発行者は、通知株主等から、国内連絡先住所の指定に係る届出を受けたものとして取り扱わなければならない。 ※ 機構は、常任代理人又は国内連絡先の住所のうち町・字コード化可能な部分については、住所コードにより発行者に通知する。
（ウ）法定代理人の選任に係る届出	

内　　容	備　　考
①　法定代理人の氏名又は名称 ②　法定代理人の代表者等の役職名 ③　法定代理人の代表者等の氏名 ④　法定代理人の住所が日本国内に所在するものであるときは、その郵便番号 ⑤　法定代理人の住所	※ 機構は、法定代理人等の住所のうち町・字コード化可能な部分については、住所コードにより発行者に通知する。
⑥　法定代理人等の代理権の制限に係る事項	
（エ）配当金振込指定（登録配当金受領口座方式又は株式数比例配分方式の利用を内容とするものに限る。）	※ 配当金に係る取扱いの詳細は、第 14 節「配当金に関する取扱い」を参照。
ⅰ　配当金振込指定方式	
ⅱ　ⅰにおいて加入者が登録配当金受領口座方式の利用を選択しているときは、次に掲げる事項 ①　登録配当金受領口座として指定する預金口座を開設する金融機関に係る金融機関番号、店番号、預金種別及び口座番号	
②　登録配当金受領口座の口座名義人の氏名又は名称	※ 機構は、口座管理機関が「加入者情報データ」の通知に際して「登録配当金受領口座の口座名義人の氏名又は名称」の通知を省略したときは、発行者に対して「＃」（10 桁）を設定して通知する。
③　登録配当金受領口座の口座名義人のカナ氏名又はカナ名称 ④　登録配当金受領口座の口座名義人が、当該加入者以外の者であるときは、その旨（登録配当金受領口座の口座名義人区分）	
c　「総株主通知データ」の訂正 機構は、口座管理機関から「総株主報告データ」の報告期限後に当該データに訂正を要する事情が生じた旨の連絡を受けたとき又は株主確定日後に名寄せ結果の訂正の必要を認めて強制名寄せ解除を行った場合であって、その名寄せ結果の訂正の原因となる事実が株主確定日以前の日に生じたものであると認識したとき等にあっては、直ちに、その旨及びその内容を発行者に対して連絡し、発行者の指示にしたがって、訂正後の内容の「総株主通知訂正通知書」による通知その他の必要な対応を行う。	※ 機構は、「総株主通知訂正通知書」の通知を、加入者情報Ｗｅｂ端末の「申請・届出書等」画面により行う。 ※ 機構は、左記の発行者に対する連絡を「総株主通知データ」の通知日当日に行ったときは、速やかに発行者に対して「総株主通知訂正通知書」を通知する。

内　　容	備　　考
（６）総株主通知の日程延期 ａ　日程延期の事由 機構は、次に掲げる場合には、該当する総株主通知対象銘柄について、総株主通知日程案内等により通知した総株主通知日を延期する。 ①　株主確定日の翌営業日から起算して２営業日目の日の午後８時において、加入者情報未通知機関等がある場合 ②　株主確定日の翌営業日から起算して２営業日目の日の午後８時において、報告遅延機関がある場合	※ 加入者情報未通知機関等については、（４）ｆ（ａ）を参照。報告遅延機関については、（４）ｇを参照。
ｂ　機構加入者に対する「通知日程延期通知データ」等の通知 機構は、総株主通知日程案内等により通知した総株主通知日を延期したときは、「総株主報告データ」の報告期限の翌営業日に、機構加入者に対して、次に掲げるところにより、その旨及びその理由を「通知日程延期通知データ」によって通知する。	※ 機構は、加入者情報未通知機関等又は報告遅延機関がなくなるまで、左記の通知を毎営業日行う。
（ａ）通知対象 機構加入者に対する「通知日程延期通知データ」は、総株主通知事由が株主確定日における新株式数申告を伴うものであるか否かによって、通知される対象が次のように異なる。	

	総株主通知事由が、新株式数申告を伴うものである場合	総株主通知事由が、新株式数申告を伴うものでない場合
通知対象	・加入者情報未通知機関等（加入者情報未通知機関が間接口座管理機関であるときは、その上位機関である直接口座管理機関） ・報告遅延機関 ・総株主通知日の延期の対象となった総株主通知対象銘柄について、総株主報告対象株式数が１以上である機構加入者口座の機構加入者（加入者情報未通知機関等及び報告遅延機関を除く。）	・加入者情報未通知機関等（加入者情報未通知機関が間接口座管理機関であるときは、その上位機関である直接口座管理機関） ・報告遅延機関

（ｂ）通知方法
ファイル伝送

内　　容	備　　考
（ｃ）通知内容 ①　総株主通知日が延期となった総株主通知対象銘柄（銘柄コード） ②　総株主通知日が延期となった理由（延期事由） ③　延期となった総株主通知における加入者情報未通知機関等又は報告遅延機関の総株主報告対象株式数	※　「通知日程延期通知データ」を受領した直接口座管理機関が、加入者情報未通知機関等若しくはその上位機関又は報告遅延機関でない場合には、日程延期の原因となった口座管理機関の総株主報告対象株式数の合計数が通知される。
（ｄ）「通知日程延期通知データ」を受領した口座管理機関における処理 「通知日程延期通知データ」を受領した口座管理機関は、総株主通知事由が、新株式数申告を伴うものである場合であって、その総株主通知日の延期対象となった総株主通知対象銘柄について、総株主報告対象株式数が１以上である直近下位機関があるときは、当該直近下位機関に対して、「通知日程延期通知データ」の内容を通知しなければならない（当該通知を受けた者が、間接口座管理機関である場合についても同様とする。）。 また、加入者情報未通知機関が間接口座管理機関であるときは、「通知日程延期通知データ」を受領した口座管理機関は、その内容を直近下位機関（加入者情報未通知機関又はその上位機関である者）に通知しなければならない。	※　総株主通知事由が、新株式数申告を伴うものである場合、機構が直接口座管理機関に対して通知する「配分明細通知データ」の通知日程が延期される。 ※　「通知日程延期通知データ」と併せて、「加入者情報未提出エラーデータ」を受領した口座管理機関は、（４）ｆ（ｄ）に定める処理を行わなければならない。 ※　通知日程延期通知データ」と併せて、「総株主報告未提出エラーデータ」を受領した口座管理機関は、（４）ｇ（ｄ）に定める処理を行わなければならない。
ｃ　発行者に対する「通知日程延期通知データ」の通知 機構は、発行者に対して総株主通知日程案内等により通知した総株主通知日を延期したときは、「総株主報告データ」の報告期限の翌営業日に、当該発行者に対して、次の（ａ）及び（ｂ）に掲げるところにより、その旨及びその理由を「通知日程延期通知データ」によって通知する。	※　機構は、加入者情報未通知機関等又は報告遅延機関がなくなるまで、左記の通知を毎営業日行う。
（ａ）通知方法 ファイル伝送	
（ｂ）通知内容 ①　総株主通知日が延期となった総株主通知対象銘柄（銘柄コード）	

内　　容	備　　考
②　総株主通知日が延期となった理由（延期事由） ③　延期となった総株主通知における加入者情報未通知機関等（加入者情報未通知機関が間接口座管理機関であるときは、その上位機関である直接口座管理機関）及び報告遅延機関の総株主報告対象株式数の合計数	
d　発行者に対する総株主通知の遅延等に係る通知 機構は、総株主通知日を延期したときは、口座管理機関からの総株主通知の遅延に関する報告に基づき、総株主通知日の延期の事由、加入者情報未通知機関等（加入者情報未通知機関が間接口座管理機関であるときは、その上位機関である直接口座管理機関を含む。）又は報告遅延機関（間接口座管理機関から必要な情報が得られないために、「総株主報告データ」の通知が遅延した場合については、その間接口座管理機関を含む。）の名称及び総株主通知の見込み等を記載した「総株主通知日程延期通知書」を、Target 保振サイトにより発行者に対して通知する。	※ 機構は、口座管理機関からの報告内容に基づき発行者への報告を行う。
e　遅延が解消した場合の総株主通知 機構は、すべての加入者情報未通知機関等（加入者情報未通知機関が間接口座管理機関であるときは、その上位機関である直接口座管理機関を含む。）又は報告遅延機関から正常な「総株主報告データ」の通知を受けたときは、その通知日の翌営業日に、発行者に対して「総株主通知データ」を通知する。 また、機構は、当該総株主通知の総株主通知事由が新株式数申告を伴うものである場合には、当該総株主通知と同時に、直接口座管理機関に対して「配分明細通知データ」の通知を行う。	※ 「配分明細通知データ」については、第６節「株式併合及び株式分割に係る手続」及び第７節「発行者の組織再編に係る手続」を参照。
３．外国人保有制限銘柄の名義書換拒否等に係る取扱い （１）発行者に対する名義書換完了等の確認 機構は、外国人保有制限銘柄に係る総株主通知の株主確定日の３週間後に、当該銘柄の発行者に対して、名義書換の手続きが完了しているか否かの確認を行う（既に発行者から後記（２）の通知がされている場合は、当該確認を行わない。）。	
（２）発行者による名義書換完了等の通知 機構から名義書換完了等の確認の連絡を受けた外国人保有制限銘柄に係る発行者は、名義書換の手続きが完了している場合は、以下に掲げるところにより、機構に対し、名義書換手続きが完了した旨等を通知する。	※ 名義書換の手続きが、総株主通知に係る株主確定日の１か月後までに完了しない見込みである場合は、発行者は、機構に対して、名義書換の手続きの完了の時期の見込みを報告する。
a　通知期限 原則として、株主確定日の１か月後の応当日（休業日の場合は、その翌営業日とする。）	

内　　容	備　　考
b　通知方法 発行者は、Target 保振サイトにより「名義書換完了等通知書」を機構に対して提出する。	※ 名義書換完了等通知書については、機構ホームページに掲載の書式（ST80-05）を参照。
c　取扱時間 随時	※ 通知期限日当日の取扱時間は、午後５時までである。
d　通知内容 ①　名義書換手続きが完了した旨 ②　外国人保有制限銘柄である振替株式の発行済株式数（発行済株式総数） ③　直接外国人である株主が有する外国人保有制限銘柄である振替株式の数の合計数（外国人直接保有総数） ④　間接外国人である株主が有する外国人保有制限銘柄である振替株式の数の合計数（外国人間接保有総数） ⑤　外国人保有制限銘柄の発行者自身が保有する当該銘柄の振替株式の数（自己株式数） ⑥　外国人保有制限銘柄である振替株式に係る会社法施行規則第 67 条に規定する相互保有対象議決権の数の合計数（相互株式保有数） ⑦　外国人保有制限銘柄である振替株式の単元未満株式の数（単元未満株式数） ⑧　外国人保有比率 ⑨　株主確定日 ⑩　名義書換拒否の有無	※　②～⑨の事項を「直近確定情報」という。
（３）発行者による名義書換拒否に係る情報の通知 総株主通知を受けた外国人保有制限銘柄の発行者は、当該総株主通知による株主名簿確定時に、当該総株主通知に係る通知株主等である株主の有する振替株式の数のうち株主名簿に記載又は記録をしない（以下「名義書換拒否」という。）ものがあるときは、機構に対して、次のａからｅまでに掲げるところにより、当該名義書換拒否の対象となった株主（以下「名義書換拒否対象株主」という。）その他の事項を「名義書換拒否対象株主報告データ」として通知する。	（業 153 条１項） ※ 外国人保有制限銘柄の発行者は、一の株主確定日に係る総株主通知の内容について、事後に「総株主通知訂正通知書」により総株主通知の訂正が行われた場合であって、総株主通知の訂正内容を反映した「名義書換拒否対象株主報告データ」を機構に対して通知するとき又は既に機構に対して通知済の「名義書換拒否対象

内　　容	備　　考
a　通知日 原則として、株主確定日の１か月後の応当日（休業日の場合は、その翌営業日とする。） b　通知方法 ファイル伝送 c　取扱時間 午前３時から午後８時まで d　通知内容 ①　名義書換拒否が行われた銘柄（銘柄コード） ②　名義書換拒否対象株主の株主等照会コード ③　名義書換拒否が行われた銘柄の総株主通知に係る株主確定日 ④　名義書換拒否対象株主について、総株主通知で通知された数（総株主通知数量） ⑤　名義書換拒否対象株主について、総株主通知で通知された数のうち、名義書換拒否が行われた数（名義書換拒否数量） ⑥　名義書換拒否対象株主について、総株主通知で通知された数のうち、議決権を制限した数（議決権制限数量） ⑦　株主名簿に記載又は記録しない数の合計数（名義書換拒否数量合計） ⑧　議決権を制限した数の合計数（議決権制限数量合計） e　「名義書換拒否対象株主報告データ」の訂正又は取消し （ａ）通知日当日における訂正又は取消し 発行者は、機構に対して通知した「名義書換拒否対象株主報告データ」について、通知日当日に、その訂正又は取消しをしようとするときには、訂正又は取消しの内容を反映した「名義書換拒否対象株主報告データ」を機構に対して再通知する。	株主報告データ」に総株主通知の訂正内容を反映するため、同データを訂正するときは、あらかじめ機構に連絡し（総株主通知日と同日付で機構から「総株主通知訂正通知書」が通知された場合を除く。）、機構の指示するところにしたがって、必要な事務を行わなければならない。

内　　容	備　　考
（b）通知日の翌営業日以降における訂正又は取消し 発行者は、機構に対して通知した「名義書換拒否対象株主報告データ」について、通知日の翌営業日以降に、その訂正又は取消しをしようとするときには、同一銘柄・同一株主確定日に係る、訂正又は取消しの内容を反映した「名義書換拒否対象株主報告データ」を機構に対して再通知する。ただし、訂正又は取消しの内容を反映した「名義書換拒否対象株主報告データ」には、訂正又は取消しにより、名義書換拒否数量又は議決権制限数量がゼロになった場合にも、その内容を含めなければならない。	
（4）機構における按分計算 機構は、「名義書換拒否対象株主報告データ」を受領した場合であって、名義書換拒否対象株主の有する振替株式が複数の口座に記載又は記録されているときは、その名義書換拒否が行われた数について、按分計算を行い、それぞれの口座に配分する。名義書換拒否対象株主が質権株式の株主、特別株主又は反対株主である場合には、担保等の目的となっている振替株式が当該名義書換拒否対象株主の口座（質権者の口座の質権欄、譲渡担保権者の口座を開設する口座管理機関が備える特別株主管理簿又は買取口座を開設する口座管理機関が備える反対株主管理簿に記載又は記録されている名義書換拒否対象株主の加入者口座コードに係る口座）に記載又は記録されていたものとして按分計算を行う。なお、議決権を制限した数に係る按分計算も同様に行う。	※ 機構は、「総株主報告データ」において当該外国人株主に係る株式数を通知した口座管理機関に対して名義書換拒否等の情報を通知する。
（5）発行者からの「名義書換拒否対象株主報告データ」にエラーがある場合の取扱い 機構は、発行者から受領した「名義書換拒否対象株主報告データ」の内容にエラーがあるときは、発行者が「名義書換拒否対象株主報告データ」を通知した日の翌営業日に、当該発行者に対し、ファイル伝送により、当該「名義書換拒否対象株主報告データ」中のエラー項目及びその内容を含む「名義書換拒否対象株主エラー通知」を通知する。	※ エラーの理由は、①名義書換拒否対象株主として指定された者の株主等照会コードが加入者情報登録簿に未登録であること、②名義書換拒否対象株主として指定された者が総株主通知の通知株主等でないこと、③名義書換拒否対象株主に係る「総株主通知数量」として通知された数と総株主通知で通知された数が不一致であること等である。
（6）口座管理機関に対する名義書換完了の通知 機構は、外国人保有制限銘柄の発行者から名義書換が完了した旨の通知を受けたときは、株主確定日の１か月後の応当日（休業日の場合は、その翌営業日とする。）の翌営業日に、Target 保振サイトにより口座管理機関に対し名義書換完了の通知を行う。	※ 機構は、外国人保有制限銘柄の発行者から名義書換が完了していない旨の報告を受けたときは、その旨を左記の通知に

内　　容	備　　考
	代えて通知する。 ※ 併せて、機構は、機構ホームページにおける外国人保有制限銘柄の期中公表において、直近確定情報についても公表する。
（７）口座管理機関に対する「名義書換拒否加入者通知」の通知 機構は、発行者から「名義書換拒否対象株主報告データ」を受領したときは、その翌営業日に、按分計算結果を含む名義書換拒否に係る事項（以下「名義書換拒否結果」という。）を名義書換拒否対象株主である加入者の上位機関である直接口座管理機関又は名義書換拒否対象株主である機構加入者に対して、次のａからｃまでに掲げるところにより「名義書換拒否加入者通知」として通知する。なお、当該通知を受けた口座管理機関が、名義書換拒否対象株主である加入者の直近上位機関でないときは、速やかにその直近下位機関のうち当該加入者の上位機関である者に対し、「名義書換拒否加入者通知」によって通知を受けた事項を通知しなければならない（当該通知を受けた者が加入者の直近上位機関でない場合も同様とする。）。 ａ　通知方法 ファイル伝送又は統合Ｗｅｂ端末（ＣＳＶファイルのダウンロード） ｂ　取扱時間 （ａ）ファイル伝送 午前３時から午後８時まで （ｂ）統合Ｗｅｂ端末 午前７時から午後８時まで ｃ　通知内容 ①　名義書換拒否が行われた銘柄（銘柄コード） ②　名義書換拒否が行われた銘柄の総株主通知の株主確定日 ③　名義書換拒否対象株主の加入者口座コード ④　名義書換拒否対象株主が有する株式の記載又は記録されている口座が、名義書換拒否対象株主の口座でない場合には、当該記載又は記録されている口座に係る加入者口座コード（記録先加入者口座コード） ⑤　名義書換拒否対象株主について、総株主報告で通知された数（総株主報告数量） ⑥　名義書換拒否対象株主について、総株主報告で通知された数のうち、名義書換が行われた数（名	（業 153 条 2 項） ※ 左記の通知は、名義書換拒否対象株主の口座を開設する口座管理機関に対して行い、質権者及び譲渡担保権者の口座並びに買取口座を開設する口座管理機関には通知されない。

内　　容	備　　考
義書換済数量） ⑦　名義書換拒否対象株主について、総株主報告で通知された数のうち、名義書換拒否が行われた数（名義書換拒否数量） ⑧　総株主報告数量のうち、議決権を制限された数（議決権制限数量） ⑨　口座管理機関の顧客口に記載又は記録された名義書換拒否が行われた銘柄について、名義書換拒否が行われた数の合計数（名義書換拒否数量合計）	
d　「名義書換拒否加入者通知」の訂正 発行者からの「名義書換拒否対象株主報告データ」に訂正又は取消しがあった場合等で、口座管理機関に通知済みの「名義書換拒否加入者通知」に訂正が必要となったときは、速やかに、機構は、その訂正の内容を反映した「名義書換拒否加入者通知」を作成し、口座管理機関に対して再通知する。	※　通知方法は、通常の場合と同一。
４．発行者に対する株主情報の変更情報の提供 機構は、口座管理機関からの加入者情報（新規登録、変更）の通知の受領により、株主等通知用データ等の内容を更新した場合等であって、その更新が、直近の「総株主通知データ」により発行者に通知した総株主通知事項のうち、「総株主通知データ（株主情報）」により通知した事項を対象とするものであるとき又は「総株主通知データ（株式数情報）」により通知した登録株式質権者に係る事項を対象とするものであるときは、更新日の翌営業日（ただし、株主等通知用データ等の更新が、総株主通知に係る株主確定日の翌営業日から総株主通知日の前営業日までに生じた場合には、機構は当該更新の内容を営業日ごとに取りまとめて総株主通知日に通知する。）に、発行者に対して、その内容（以下「株主情報の変更情報」という。）を通知する。	（業 150 条、施 193 条）
（１）発行者に対する「株主情報変更通知データ」の通知 機構は、株主等通知用データ等の更新の内容が株主等照会コード以外のものであるときは、発行者に対して、次のａからｃまでに掲げるところにより「株主情報変更通知データ」を通知する。	※　株主等通知用データの更新が、株主確定日の翌営業日から総株主通知日の前営業日までに生じた場合には、総株主通知日に、同一の株主等照会コードに対して複数の通知がされることがある。
a　通知対象 機構は、次のいずれかに該当する者に係る株主情報の変更情報をそれぞれ該当する銘柄の発行者に通知する。 ①　当該銘柄の直近の総株主通知において、発行者に株主又は登録株式質権者として通知された者 ②　配当金振込指定の単純取次ぎに係る「配当金振込指定データ」の通知が行われた者（①に該当す	

内　　容	備　　考
る者を除く。） ③　機構における名寄せ解除により株主等通知用データが新規に登録された者で、かつ、名寄せ解除前に①又は②に該当していた者 b　通知方法 ファイル伝送 c　通知内容 総株主通知における「総株主通知データ（株主情報）」の内容及び通知対象となった者が直近の総株主通知において株主又は登録株式質権者として通知されたかどうかの属性（以下「登録株式質権者区分」という。）。	（施 192 条） ※　「株主情報変更通知データ」で通知した内容については、次回の総株主通知において、「総株主通知データ（株主情報）」の通知対象とならない。 ※ 機構は、発行者に対して、通知対象となった者に係る「総株主通知データ（株主情報）」に含まれる事項及び登録株式質権者区分（更新された項目以外のものを含む。）を通知する。発行者は、直近の総株主通知等で通知された内容と異なる内容が通知された項目を株主情報の変更情報として通知されたものと取り扱う。 ※ 発行者は、株主情報の変更情報として通知された内容が、通知対象となった者からの届出の取次ぎに係るものであるときは、次に掲げる区分に応じて、それぞれに定めるところにより取り扱う。 ①　新たに届出の取次ぎに係る内容の通知を受けたとき 当該通知対象となった者から、選任又は指定等の届出があったものとして取り扱う。 ②　既に届出を受けている項目の変更に係る内容の通知を受けたとき 当該通知対象となった者から、当該項目に係る変更の届出があったものと

内　　容	備　　考
	して取り扱う。 ③　既に届出を受けている項目が通知されなくなったとき 　当該通知対象となった者から、解任又は指定の取消しの届出があったものとして取り扱う。 ※　通知対象となった者の氏名若しくは名称又はカナ氏名若しくはカナ名称が機構の定めた文字数を超える場合は、機構は、加入者情報Ｗｅｂ端末の「申請・届出書等」画面によりその氏名又は名称等の情報のすべてを記載した「株主情報通知書（氏名・名称・住所）」を発行者に対して通知する（別に「株主情報通知書（共有者情報）」を通知する場合を除く。）。 ※　通知対象となった者の住所が機構の定めた文字数を超える場合は、機構は、加入者情報Ｗｅｂ端末の「申請・届出書等」画面によりその住所の情報のすべてを記載した「株主情報通知書（氏名・名称・住所）」を発行者に対して通知する（別に「株主情報通知書（共有者情報）」を通知する場合を除く。）。 ※　通知対象となった者の口座が複数の者の共有に属する場合は、機構は、加入者情報Ｗｅｂ端末の「申請・届出書等」画面により共有者全員の氏名又は名称及び住所を記載した「株主情報通知書（共有者情報）」を発行者に対して通知する。 ※　ａ②に該当する者については、登録株式質権者区分を、株主又は登録株式質権者のどちらでもない者として通知する。 ※　「株主情報変更通知データ」の作成基準日が株主確定日である場合は、登録株

内　　容	備　　考
	式質権者区分を判定保留として通知する（「総株主通知データ（株式数情報）」によって当該属性を通知する。）。 ※ 機構が、市町村合併等により株主等通知用データ中の加入者の住所、共有代表者の住所、常任代理人の住所又は国内連絡先の住所及び法定代理人の住所に係る住所コードを更新した（以下「住所一括変更」という。）場合は、その旨を通知する。また、更新対象の住所コードに対応する郵便番号に変更があった場合には、郵便番号についても併せて更新する（変更前の郵便番号が、事業所の個別郵便番号である場合、住所変更前の住所に対して誤って登録された郵便番号である場合及び住所一括変更の対象とならない住所の郵便番号である場合を除く。）。ただし、機構による住所コードの更新と同日に、更新対象の「株主等通知用データ」に名寄せされた加入者情報に係る「加入者情報データ（新規登録）」又は「加入者情報データ（変更）」が機構加入者から通知された場合、通知された内容にかかわらず住所コードを更新した旨の通知は行わない。
（２）発行者に対する「株主等照会コード変更通知データ」の通知 機構は、名寄せ処理の結果、株主等通知用データ中の株主等照会コードを変更したときは、発行者に対して、次のａからｃまでに掲げるところにより「株主等照会コード変更通知データ」を通知する。	（施 194 条） ※ 株主等通知用データの変更が、株主確定日の翌営業日から総株主通知日の前営業日までに生じた場合には、同一の株主等照会コードに対して複数の通知がされることがある。
ａ　通知対象	

内　　容	備　　考
機構は、名寄せにより２つの株主等通知用データが１つに名寄せされた場合又は名寄せ解除により株主等通知用データが新規に登録された場合で、かつ、次のいずれかに該当する者に係る株主等照会コードの変更情報をそれぞれの該当する銘柄の発行者に通知する。 ①　当該銘柄の直近の総株主通知において、発行者に株主又は登録株式質権者として通知された者 ②　配当金振込指定の単純取次ぎに係る「配当金振込指定データ」において、発行者に株主等照会コードが通知された者（①に該当する場合を除く。） ③　機構における名寄せ解除により株主等通知用データが新規に登録された者で、かつ、名寄せ解除前に①又は②に該当していた者 b　通知方法 ファイル伝送 c　通知内容 ①　銘柄（銘柄コード） ②　株主等照会コードの変更の事由（変更事由区分） ③　変更前の株主等照会コード ④　変更後の株主等照会コード ⑤　変更日 ⑥　株主情報の通知を伴うか否かの別（株主情報有無区分）	※ 機構は、名寄せ解除によって株主等通知用データが新規に登録された場合で、かつ、名寄せ解除前にａ①又は②に該当していた者については、発行者に対し「株主等照会コード変更通知データ」と併せて、「総株主通知データ（株主情報）」に相当する情報及び登録株式質権者区分を通知する。なお、当該内容については、当該者が次回の総株主通知において通知株主等となった場合に、再度、「総株主通知データ（株主情報）」として通知される。
（３）株主名簿管理人の変更に伴う発行者に対する株主等照会コードの変更情報の通知 機構は、発行者が株主名簿管理人を変更した結果、株主等通知用データ中の株主等照会コードを変更したときは、発行者に対して、次に掲げるところにより「株主等照会コード照会結果データ」を通知す	（施 194 条） ※ 機構からの左記のデータの通知に先立って、発行者は、遅くとも株主名簿管理

内　　容	備　　考
る。 a　通知方法 ファイル伝送 b　通知内容 ①　銘柄（銘柄コード） ②　変更前の株主名簿管理人コード ③　株主名簿管理人の変更日における変更前の株主等照会コード ④　変更後の株主名簿管理人コード ⑤　株主名簿管理人の変更日における変更後の株主等照会コード ⑥　株主名簿管理人の変更日から起算して２営業日前の日	人の変更後の最初の総株主通知に係る株主確定日までに、「株主等照会コード照会データ提出書（ST80-54）」（書式は機構ホームページに掲載）及び「株主等照会コード照会データ」を、Target 保振サイトにより機構に提出しなければならない。なお、「株主等照会コード照会データ」の内容は、次の事項である。 ①　銘柄コード ②　変更前の株主名簿管理人コード ③　株主名簿管理人の変更日における変更前の株主等照会コード ④　株主名簿管理人の変更日における変更後の株主名簿管理人コード ⑤　株主名簿管理人の変更日から起算して２営業日前の日（当該日は「株主等照会コード照会データ提出書」等の提出日の 180 日前までの日を指定することが可能である。） ※ 発行者に合併、株式交換又は株式移転等（以下「合併等」という。）が生じた場合であって、存続会社等又は新設会社等の株主名簿管理人と消滅会社等の株主名簿管理人が異なる場合についても、同様に取り扱う。この場合の機構から発行者に対する「株主等照会コード照会結果データ」は、Target 保振サイトにより通知する。なお、発行者が機構に提出する「株主等照会コード照会データ」の内容は、次の事項である。 ①　存続会社等又は新設会社等の銘柄コード ②　消滅会社等の株主名簿管理人コード

内　　容	備　　考
	③　消滅会社等の株主に係る変更前の株主等照会コード ④　存続会社等又は新設会社等の株主名簿管理人コード ⑤　合併等の効力発生日の日

内　　容	備　　考

【総株主通知のイメージ図（標準日程）】

	口座管理機関	機構	発行者(株主名簿管理人)
株主確定日等の確定後速やかに（※1）		通知及び請求の受付 ←--- Target保振ｻｲﾄ	株主確定日等に係る通知 総株主通知請求
－12日 夜間バッチ		取扱廃止事前通知の作成	
－11日	取扱廃止事前通知(※2) ←		→ 取扱廃止事前通知(※2)
－６日 夜間バッチ		総株主通知日程案内及び登録済加入者ﾃﾞｰﾀの作成	
－５日	総株主通知日程案内 登録済加入者ﾃﾞｰﾀ →加入者情報の通知状況の確認 ←		→ 総株主通知日程案内
０日 株主確定日	新株式数申告(※3) →		
夜間バッチ		総株主報告対象株式数の確定（※4）	
＋１日	総株主報告対象株式数通知 →総株主報告ﾃﾞｰﾀの作成 ←		
＋２日まで	総株主報告ﾃﾞｰﾀ →	総株主報告ﾃﾞｰﾀの受付	
＋２日 夜間バッチ		総株主通知ﾃﾞｰﾀ及び配分明細通知ﾃﾞｰﾀの作成	
＋３日	配分明細通知ﾃﾞｰﾀ（※5） ←		→ 総株主通知ﾃﾞｰﾀ

※1　総株主通知請求は株主確定日とする日の前営業日を起算日として７営業日前までに行わなければならない。

※2　総株主通知事由が取扱廃止等でない場合には「取扱廃止事前通知」を通知しない。

※3　総株主通知事由が新株式数申告を伴うものでない場合には通知しない。

※4　特別株主管理事務委託状況に係る報告内容については、株主確定日の翌営業日の午後３時にならないと反映されない。

※5　総株主通知事由が新株式数申告を伴うものでない場合には、「配分明細通知データ」は通知されない。

総株主通知日程案内等における総株主通知事由等の取扱い

資料２－９－１

項番	総株主通知事由コード	総株主通知事由の内容		通知対象銘柄	増減資等／新株式数申告・配分明細通知対象（注１）	取扱廃止事前通知対象	統合Web端末における画面表示	優先順位
		大分類	小分類					
1	01	株主有償割当増資（注２）	新株予約権の無償割当てを伴わないものに限る。	決議会社の株式	○（注３）	－	有償割当増資	2
2	04	株式分割		決議会社の株式	○	－	株式分割	1
3	05	株式等の無償割当て	振替株式等を交付	決議会社の株式	○	－	無償割当－振替	1
4	06	株式併合		決議会社の株式	○	－	株式併合	1
5	07	吸収合併	振替株式等を交付	消滅会社の株式	●	－	吸収合併－振替	1
6	10	会社分割	分割会社が株式を全部取得（振替株式である分割会社株式が対価）	分割会社の株式	○	○	会社分割－振替	1
7	11	取得条項付株式の全部取得	振替株式等を交付	決議会社の株式	○	○	全部取得－振替	1
8	13	取得条項付新株予約権等の全部取得	振替株式等を交付	決議会社の予約権等	○	○	予約権取得－振	1
9	15	吸収合併	金銭その他の株式又は振替株式等以外の財産を交付	消滅会社の株式	－	○	吸収合併－廃止	1
10	16	吸収合併	非振替株式等を交付	消滅会社の株式	－	○	吸収合併－抹消	1
11	17	新設合併	金銭その他の株式又は振替株式等以外の財産を交付	決議会社の株式	－	○	新設合併－廃止	1
12	18	新設合併	非振替株式等を交付	消滅会社の株式	－	○	新設合併－抹消	1
13	19	株式移転	金銭その他の株式又は振替株式等以外の財産を交付	完全子会社の株式	－	○	株式移転－廃止	1
14	20	株式移転	非振替株式等を交付	完全子会社の株式	－	○	株式移転－抹消	1
15	21	株式交換	金銭その他の株式又は振替株式等以外の財産を交付	完全子会社の株式	－	○	株式交換－廃止	1
16	22	株式交換	非振替株式等を交付	完全子会社の株式	－	○	株式交換－抹消	1
17	23	会社分割	分割会社が株式を全部取得（振替株式である分割会社等の株式以外の財産が対価）	分割会社の株式	－	○	会社分割－抹消	1
18	24	取得条項付株式の全部取得	非振替株式等を交付	決議会社の株式	－	○	全部取得－抹消	1
19	25	取得条項付新株予約権等の全部取得	非振替株式等を交付	決議会社の予約権等	－	○	予約権取得－抹	1
20	26	合併、株式交換等 （新株予約権等、承継なし）	合併、株式交換等により非振替新株予約権、非振替新株予約権付社債を承継	消滅会社等の予約権等	－	○	消滅会社－抹消	1
21	27	取扱廃止	上場廃止等による取扱廃止	取扱廃止銘柄	－	○	取扱廃止－抹消	1
22	28	合併、株式交換等 （新株予約権等、承継あり）	合併、株式交換等により振替新株予約権、振替新株予約権付社債を承継	消滅会社等の予約権等	○	○	消滅会社－承継	1
23	30	株式等の無償割当て	非振替株式等を交付	決議会社の株式	－	－	無償割当－非振	1
24	31	総株主通知請求	四半期会計期間の末日を一定の日とする包括的な請求を行った場合を除く。	請求会社の株式	－	－	請求－株主通知	1
25	32	その他	定款不記載の期中配当、会社更生法に基づく一定の日の設定、振替機関の指定の効力喪失、振替機関の指定の取消し及びその他の権利の確定のための基準日の設定等	決議会社の株式等	－	－	その他	1
26	33	総新株予約権者通知請求		請求会社の予約権	－	－	請求－予約権者	1
27	34	総新株予約権付社債権者通知請求		請求会社の予約権付社債	－	－	請求－ＣＢ通知	1
28	80	定時株主総会、期末配当		全銘柄の株式	－	－	定総・期末配当	4
29	81	中間決算期末等		全銘柄の株式又は基準日が到来した株式	－	－	中間決算期末等	4
30	82	臨時株主総会		決議会社の株式	－	－	臨時株主総会	3
31	91	株式移転	振替株式等を交付	完全子会社の株式	●	－	株式移転－振替	1
32	93	新設合併	振替株式等を交付	消滅会社の株式	●	－	新設合併－振替	1
33	94	株式交換	振替株式等を交付	完全子会社の株式	●	－	株式交換－振替	1
34	95	会社分割（注４）	分割会社において株式併合を実施	分割会社の株式	○	－	会社分割－併合	1
35	96	会社分割（注４）	分割会社における株式併合なし（分割会社が株式を全部取得する場合を除く。）	分割会社の株式	－	－	会社分割－併無	1
36	97	会社分割（吸収分割）（注４・５）	現物配当又は取得対価として振替株式である承継会社株式を交付	分割会社の株式 （暫定銘柄）	○	－	吸収分割－振替	－
37	98	会社分割（新設分割）（注５）	現物配当又は取得対価として振替株式である設立会社株式を交付	分割会社の株式 （暫定銘柄）	○	－	新設分割－振替	－

注１．増減資等／新株式数申告・配分明細通知対象欄の「●」は、対等合併等である場合（１対１の割当比率により同種の振替株式等が割り当てられる場合）には、増減資等に係る内容については通知対象であるが、新株式数申告及び配分明細通知については通知対象外であることを示している。
注２．項番1については、振替新株予約権でない差別的取得条項付新株予約権（いわゆる買収防衛策としての新株予約権）の無償割当て及び外国人保有制限銘柄の無償割当て等（外国人保有制限銘柄の全部取得等を含む）においても使用される。
注３．項番1は、増減資等に係る内容については通知対象であるが、新株式数申告及び配分明細通知については通知対象外である。
注４．項番34,35及び36については、株式分配においても使用される。
注５．項番36及び37は、項番34及び35との組み合わせにより使用される。また、項番36及び37は、「総株主通知日程案内」及び統合Web端末における画面表示では通知されず、別途、Target保振サイトにより通知される。

第10節　個別株主通知に係る手続

内　　容	備　　考
1．個別株主通知の手続 （1）加入者による直近上位機関への個別株主通知の申出の取次ぎの請求 a　加入者による請求 （a）請求方法 加入者（機構加入者を除く。次の（2）において同じ。）は、発行者に対して少数株主権等の行使をしようとするときは、その直近上位機関である口座管理機関に対し、機構の定める事項を記載した「個別株主通知申出書」を提出する方法により個別株主通知（法第154条第3項の通知をいう。以下同じ。）の申出の取次ぎの請求を行わなければならない。	（法154条4項、業154条1項） ※　加入者は、個別株主通知の申出の取次ぎの請求に際して、発行者に個別株主通知が行われるべき日を指定することはできない。 ※　複数の加入者が、少数株主権等を共同して行使しようとする場合には、それぞれの加入者がそれぞれの直近上位機関に対して個別株主通知の申出の取次ぎの請求を行わなければならない。この場合において、実際の少数株主権等の行使は、それぞれの個別株主通知が発行者に対して行われた日から4週間内に、当該少数株主権等を共同して行使する旨を示して行う。
（b）「個別株主通知申出書」の必要的記載内容 ①　加入者の氏名又は名称 ②　加入者の住所 ③　個別株主通知の対象とする振替株式の銘柄（以下「個別株主通知対象銘柄」という。） ④　直近上位機関が加入者のために開設した一の口座に記載又は記録がされた個別株主通知対象銘柄である振替株式の数のみを対象とする個別株主通知（以下「一部通知」という。）の申出の取次ぎを請求するときは、その旨 ⑤　前④の一部通知の申出の取次ぎを請求するときは、その理由	（業154条2項、施199条） ※　加入者は、一の発行者について内容の異なる2以上の種類の銘柄の振替株式を有するときは、当該銘柄ごとに個別株主通知の申出の取次ぎの請求を行う。 ※　一部通知の申出の場合の個別株主通知の通知日は、一部通知ではない申出の場合の個別株主通知の通知日よりも1

内　　容	備　　考
	～３営業日前の日となる（標準日程の場合）。 ※　加入者は、一部通知の申出の取次ぎを請求する場合であって、一の直近上位機関から複数の口座の開設を受けているときは、個別株主通知の対象とする口座を直近上位機関に対して示さなければならない。 ※　一部通知においては、個別株主通知の対象とする口座に係る加入者口座コードが、他の加入者の口座において質権株式の株主、特別株主又は反対株主を示す情報として利用されている場合であっても、発行者に通知される個別株主通知対象銘柄である振替株式の数には、当該質権、譲渡担保権又は反対株主の株式買取請求の目的となっている振替株式の数は含まれない。
b　申出受付機関による「個別株主通知申出受付票」の交付等 （ａ）申出受付機関における請求受付手続 加入者から個別株主通知の申出の取次ぎの請求を受けた口座管理機関（以下「申出受付機関」という。）は、当該請求が加入者本人によるものであることを適切に確認したうえで、当該請求に係る受付番号（個別株主通知の申出を特定するために申出受付機関が付番する番号をいう。）を付番し、当該請求を行った加入者（以下「申出株主」という。）に対して「個別株主通知申出受付票」を交付する。	（業 154 条４項、施 201 条） ※　申出受付機関は、申出株主から何らかの理由で急いで個別株主通知の手続を行いたい旨の相談を受けた場合は、一部通知の申出に係る説明を行うことが望ましい（一部通知の申出の場合の個別株主通知は、一部通知ではない申出の場合の個別株主通知よりも標準日程の場合１～３営業日早く通知されるため。）。 ※　申出受付機関は、個別株主通知の申出の取次ぎの請求を、加入者が他の者に委託して行ったときは、当該他の者への委託が適切に行われたものであるかにつ

内　　容	備　　考
	いても確認しなければならない。 ※　申出受付機関の付番する受付番号は、14 桁の数字とする。なお、申出受付機関（当該申出受付機関が間接口座管理機関であるときは、その上位機関である直接口座管理機関）は、その顧客口ごと、かつ、同一の申出受付日ごとに受付番号を重複させてはならない（直接口座管理機関は、同一の顧客口について、当該直接口座管理機関の加入者による請求に係る受付番号と、その下位機関の加入者による請求に係る受付番号を、それぞれの請求に係る申出受付日が同一であるときに、重複させてはならない。）。 ※　申出受付機関が、間接口座管理機関であって、かつ、法第 44 条第 1 項第 13 号に掲げる者である場合は、当該口座管理機関の上位機関に対して、申出株主に対する「個別株主通知申出受付票」の交付を委任することができる。
（b）「個別株主通知申出受付票」の必要的記載内容 ①　申出株主の氏名又は名称 ②　申出株主の住所 ③　申出受付機関の名称 ④　個別株主通知の申出の取次ぎの請求を受け付けた日（以下「申出受付日」という。） ⑤　受付番号 ⑥　個別株主通知対象銘柄 ⑦　一部通知の申出の取次ぎの請求を受けたときは、その旨 ⑧　一部通知の申出の取次ぎの請求を受けたときは、申出株主が「個別株主通知申出書」に記載した一部通知の申出に係る理由	※　申出受付機関は、「個別株主通知申出書」に記載された申出株主の氏名若しくは名称又は住所に振替制度外字が含まれているときは、申出株主との合意に基づいて当該振替制度外字を振替制度内字に置き換えた情報（加入者情報として機構に通知されているもの又は「加入者情報更新済通知データ」により機構から通知されたものに限る。）を、「個別株主通知申出受付票」に付記する。
（２）申出受付機関による個別株主通知の申出の取次ぎ	

内　　容	備　　考
申出受付機関は、申出株主による個別株主通知の申出の取次ぎの請求を受け付けたときは、機構に対して、次のａからｅまでに掲げるところにより「個別株主通知の申出取次ぎデータ」を通知しなければならない。 申出受付機関は、加入者情報の通知に係る原則的な取扱いにかかわらず、「個別株主通知の申出取次ぎデータ」を機構に通知する際に、申出株主に係る加入者情報（変更に係る情報も含む。）を機構に通知していない場合は、併せて「加入者情報データ（新規登録）」又は「加入者情報データ（変更）」を通知しなければならない。 申出受付機関が間接口座管理機関であるときは、機構に対する「個別株主通知の申出取次ぎデータ」の通知等をその直近上位機関に委託する（当該直近上位機関が間接口座管理機関である場合も同様とする。）。	（業 154 条５項から７項まで、施 202 条） ※　申出受付機関は、「個別株主通知申出書」に記載された申出株主の氏名若しくは名称又は住所が、機構の加入者情報登録簿に登録された加入者口座情報と異なるものである場合には、機構に対する「個別株主通知の申出取次ぎデータ」の通知に併せて、加入者情報データ（変更）」を通知しなければならない。 ※　機構は、申出受付機関からファイル伝送によって「個別株主通知の申出取次ぎデータ」を受領したときは、速やかに、当該データの内容について簡易なチェックを行い、当該申出受付機関に対し、ファイル伝送によってチェック結果を含む「個別株主通知申出取次ぎデータ入力処理内容通知」を通知する。当該口座管理機関は、速やかに、入力件数及びエラー件数等の確認を行い、必要に応じて、訂正内容を反映した「個別株主通知の申出取次ぎデータ」を機構に対して再通知する。
ａ　通知期限 原則として、申出受付日当日	※　申出受付機関は、申出受付日当日に機構に対する「個別株主通知の申出取次ぎデータ」を通知できない事情があるときは、その旨を申出株主に告知しなければならない。 ※　申出受付機関が間接口座管理機関であるときに、当該間接口座管理機関からの委託に基づき、その上位機関である直接口座管理機関が機構に対して行う「個別株主通知の申出取次ぎデータ」の通知

内　　容	備　　考
	は、原則として、当該直接口座管理機関が、下位機関から委託を受けた日の当日に行う。
b　通知方法 ファイル伝送又は加入者情報Ｗｅｂ端末の「個別株主通知の申出取次ぎ」画面への入力	※　機構は、同一日に、個別株主通知の申出取次ぎデータがファイル伝送と加入者情報Ｗｅｂ端末の画面入力の双方により通知された場合で、ファイル伝送で通知された機構加入者コードと加入者情報Ｗｅｂ端末の画面に入力された加入者口座コードの上７桁に紐付く機構加入者コードが同一であり、かつ、両データの申出受付日及び受付番号が同一である場合は、ファイル伝送によって通知されたものを優先する。
c　取扱時間 （ａ）ファイル伝送の場合 午前３時から午後８時まで （ｂ）加入者情報Ｗｅｂ端末の画面入力の場合 午前８時 30 分から午後５時まで	
d　通知内容 ①　申出株主の加入者口座コード ②　個別株主通知対象銘柄（銘柄コード） ③　申出受付日 ④　受付番号	※　受付番号は、申出受付機関が付番した 14 桁の受付番号の先頭に「00」を追加した 16 桁で設定する。 ※　機構は、一の申出受付機関が、申出受付日と受付番号の双方が同一となる「個別株主通知の申出取次ぎデータ」を機構

内　　容	備　　考
	に通知したときは、機構の夜間バッチにおける処理順序が先頭のデータのみを処理し、後順位のデータを破棄する（機構への通知日が複数日にわたった場合も同様に後順位のデータを破棄する。）。
⑤　申出株主が一部通知の申出の取次ぎを請求したときは、その旨（一部通知区分）	
e　「個別株主通知の申出取次ぎデータ」の訂正又は取消し （a）通知日当日の訂正又は取消し ア　ファイル伝送の場合 申出受付機関（申出受付機関が間接口座管理機関であるときは、その上位機関である直接口座管理機関）は、機構に対して通知した「個別株主通知の申出取次ぎデータ」について、通知日当日に、その訂正又は取消しを要する事情が発生したときは、訂正又は取消し内容を反映した「個別株主通知の申出取次ぎデータ」を機構に再通知しなければならない。	※　申出受付機関は、「個別株主通知の申出取次ぎデータ」の訂正又は取消しが、申出株主による個別株主通知の申出の取次ぎの請求の内容の訂正又は取消しに起因するときは、受付票の回収又は再交付その他の必要な手続を行う。
イ　加入者情報Ｗｅｂ端末の画面入力の場合 申出受付機関（申出受付機関が間接口座管理機関であるときは、その上位機関である直接口座管理機関）は、機構に対して通知した「個別株主通知の申出取次ぎデータ」について、通知日当日に、その訂正又は取消しを要する事情が発生したときは、加入者情報Ｗｅｂ端末により取次ぎを取り消し、必要に応じて、訂正内容を反映した「個別株主通知の申出取次ぎデータ」を再入力しなければならない。	
（b）通知日の翌営業日以降における訂正又は取消し 申出受付機関（申出受付機関が間接口座管理機関であるときは、その上位機関である直接口座管理機関）は、機構に対して通知した「個別株主通知の申出取次ぎデータ」について、通知日の翌営業日以降に、その訂正又は取消しを要する事情が発生した場合であっても、原則として、その訂正又は取消しを行うことができない。	
（3）機構加入者による機構への個別株主通知の申出 機構加入者が、発行者に対して少数株主権等の行使をしようとするときは、あらかじめ、次のａからｆまでに掲げるところにより、機構に対して、「個別株主通知申出予定日通知書」によって、その旨等を通告したうえで、「個別株主通知の申出取次ぎデータ」を通知する方法により、個別株主通知の申出を行わなければならない。	（業 154 条３項、施 200 条） ※　個別株主通知申出予定日通知書は、機構ホームページに掲載の書式（ST80-11）を参照。 ※　信託財産名義の取扱いの申出を行っ

内　　容	備　　考
	た機構加入者は、当該取扱いの対象となった個別株主通知対象銘柄である振替株式の数について個別株主通知の申出を行うときは、機構に対して登録の申請を行った信託財産名義ごとに、個別株主通知の申出を行う。
a　事前通告の期限 少数株主権等の行使の決定後速やかに（原則として、申出予定日の前営業日まで）	
b　事前通告の方法 Target 保振サイトによる「個別株主通知申出予定日通知書」の通知	※　事前通告の通知期限日当日の取扱時間は、午後５時までである。
c　記載内容 ①　機構加入者の名称 ②　機構加入者口座 ③　機構加入者の口座の加入者口座コード ④　個別株主通知対象銘柄 ⑤　機構が当該機構加入者のために開設した一の機構加入者口座（保有口であるものに限る。）に記録がされた個別株主通知対象銘柄である振替株式の数のみを個別株主通知の対象とする場合には、その旨及びその理由並びに一部通知の対象とする機構加入者口座 ⑥　申出予定日	
d　機構加入者に対する受付番号の通知 機構は、機構加入者から個別株主通知の申出に係る「個別株主通知申出予定日通知書」を受領したときは、受付番号を付番し、Target 保振サイトにより当該機構加入者に対して通知する。	
e　機構に対する個別株主通知の申出 機構加入者は、ｃ⑥の申出予定日に、機構に対して、前（２）と同様に「個別株主通知の申出取次ぎデータ」を通知しなければならない。	※　機構加入者が個別株主通知の申出を行う場合における「個別株主通知の申出取次ぎデータ」中の「受付番号」には、前ｄにより機構から通知を受けた受付番号を設定する。また、「申出株主の加

内　　容	備　　考
	入者口座コード」には、機構が当該機構加入者の機構加入者口座に対して付番した加入者口座コードを設定する。
f　機構加入者に対する「個別株主通知申出受付票」の交付 機構は、機構加入者から前ｅの「個別株主通知の申出取次ぎデータ」を受領した日の翌営業日に、当該機構加入者に対して「個別株主通知申出受付票」を交付する。	（業 154 条４項、施 201 条） ※　機構加入者に対する「個別株主通知申出受付票」の交付は、原則として郵送の方法によって行う。
（４）報告依頼先機関に対する「個別株主報告依頼データ」の通知 機構は、申出受付機関（申出受付機関が間接口座管理機関であるときは、その上位機関である直接口座管理機関）又は少数株主権等の行使をしようとする機構加入者から「個別株主通知の申出取次ぎデータ」を受領したときは、当該データの受領日の翌営業日に、申出株主（機構加入者を含む。以下同じ。）のために口座を開設する他の口座管理機関その他の個別株主報告を依頼すべき口座管理機関（以下「報告依頼先機関」という。）を特定したうえで、報告依頼先機関（当該報告依頼先機関が間接口座管理機関であるときは、その上位機関である直接口座管理機関）に対して、次のａからｃまでに掲げるところにより「個別株主報告依頼データ」を通知する。 機構から「個別株主報告依頼データ」を受けた直接口座管理機関が報告依頼先機関でないときは、速やかにその直近下位機関のうち報告依頼先機関である者又は報告依頼先機関の上位機関である者に対して、「個別株主報告依頼データ」によって通知を受けた事項を通知しなければならない（当該通知を受けた者が報告依頼先機関でない場合も同様とする。）。	（業 154 条９項、施 203 条） ※　機構における報告依頼先機関の特定は、「個別株主報告依頼データ」の作成時点（「個別株主通知の申出取次ぎデータ」を受けた日の夜間バッチ処理終了時）における加入者情報登録簿（機構が「個別株主通知の申出取次ぎデータ」を受けた日の日中に受領した「加入者情報データ」によって登録・更新された内容を含む。）及び担保株式届出記録簿（「個別株主通知の申出取次ぎデータ」を受けた日の前営業日までに届出が行われた内容に限る。）を利用して行う。
a　通知方法 ファイル伝送	
b　報告依頼先機関の範囲 機構は、次の①から③までのいずれかに該当する者を、報告依頼先機関として取り扱う。 ①　申出株主のために口座を開設する口座管理機関（申出受付機関が「個別株主通知の申出取次ぎデータ」において指定した申出株主の口座以外に、当該申出株主の口座を開設しているときは、当該申出受付機関を含む。また、個別株主通知の対象となる期間（以下「通知対象期間」という。）中に申出株主の口座を解約した口座管理機関を含む。）	（業 154 条８項） ※　機構は、信託財産名義管理簿に登録された信託財産名義を申出株主とする「個別株主通知の申出取次ぎデータ」を、当該信託財産名義の登録の申請を行った

内　　容	備　　考
②　個別株主通知に係る通知対象期間中において、申出株主を株主とする個別株主通知対象銘柄である振替株式について、機構の備える担保株式届出記録簿に担保株式の届出（反対株主の株式買取請求に係る振替株式に関する届出を含む。）の記録がある場合の当該記録における振替先口座（当該通知対象期間中に解約されたものを含む。）を開設する口座管理機関（申出受付機関を含む。） ③　申出株主が機構加入者である場合であって、当該機構加入者がその自己口について担保専用口への振替を行う旨を届け出ている場合の当該機構加入者（報告の対象は、当該機構加入者が、自ら特別株主となるべき担保株式に係る特別株主管理事務を他の機構加入者から再委託されている対象銘柄である振替株式の数に限る。）	機構加入者以外の口座管理機関から受領した場合であって、当該信託財産名義が信託財産名義通知信託口に係るものであるときは、当該信託財産名義通知信託口の機構加入者に対して「個別株主報告依頼データ」を通知する。 ※　機構は、個別株主通知に係る通知対象期間中に、①の報告依頼先機関が、申出株主の口座に係る加入者口座コードの変更を行っている場合は、変更前の加入者口座コードと変更後の加入者口座コードの双方について（申出受付機関が、「個別株主通知の申出取次ぎデータ」において指定した申出株主の口座に係る加入者口座コードを、通知対象期間中に変更している場合（申出株主が、一部通知の申出の取次ぎを請求した場合を含む。）は、変更前の加入者口座コードについて）、「個別株主報告依頼データ」を通知する。 ※　機構は、個別株主通知に係る通知対象期間中に、申出株主のために口座を開設していた口座管理機関が、「個別株主通知の申出取次ぎデータ」を受領した日の時点で合併等によって消滅している場合等にあっては、当該消滅した口座管理機関が付番した加入者口座コードに係る「個別株主報告依頼データ」を存続会社等である他の口座管理機関に対して通知する。 ※　機構は、報告依頼先機関として特定された者が、申出受付日において申出株主の口座が属していた顧客口を廃止しているとき（機構加入者又は間接口座管理

内　　容	備　　考
	機関でなくなっているときを含む。）は、「個別株主報告依頼データ」の通知を行わない。 ※　機構は、報告依頼先機関が存在しない場合（一部通知の申出が行われた場合を含む。）には、「個別株主報告依頼データ」の通知を行わない。
c　通知内容 ①　申出株主の加入者口座コード ②　個別株主通知対象銘柄（銘柄コード）	（業 154 条９項、施 204 条及び 205 条） ※　発行者が株主有償割当増資を行う際に発行する新株式について発行日決済取引が行われる場合であって、新株式の効力発生日又は新規記録日が旧株式に係る通知対象期間に含まれるときは、機構は新株式及び旧株式のそれぞれの銘柄コードによって「個別株主報告依頼データ」を通知する。
③　申出受付日 ④　受付番号 ⑤　記録先加入者口座コード	※　「記録先加入者口座コード」には、申出株主の有する個別株主通知対象銘柄である振替株式が、質権、譲渡担保権又は反対株主の株式買取請求の目的として他の加入者の口座に記載又は記録されている場合に、当該他の加入者（記録先加入者）の口座に係る加入者口座コードを設定する。
⑥　通知対象期間（対象期間（自）及び対象期間（至））	※　「対象期間（自）」には、加入者の口座に係る加入者口座情報の加入者情報登録簿への登録日又は削除登録日にかかわらず、常に申出受付日の前日（休業日を含む。）から起算して６か月と 28 日前の日を設定し、「対象期間（至）」には、

内　　容	備　　考
	申出受付日の前日（休業日を含む。）を設定する。ただし、個別株主通知対象銘柄の取扱開始日が申出受付日の前日から起算して６か月と 28 日前の日以降の日である場合は、「対象期間（自）」には、当該銘柄の取扱開始日を設定する。
⑦　報告期限日	※　「報告期限日」には、報告依頼先機関が直接口座管理機関であるときは、「個別株主通知の申出取次ぎデータ」を機構が受領した日の翌営業日から起算して３営業日目の日、報告依頼先機関が間接口座管理機関であるときは、その上位機関（機構を除く。）の数に応じて、２営業日を加算した日を設定する。
（５）申出受付機関に対する「個別株主通知予定日データ」等の通知 ａ　「個別株主通知予定日データ」の通知 機構は、前（４）で特定された報告依頼先機関のそれぞれについて定めた報告期限日に基づいて、個別株主通知予定日を定め、申出受付機関（当該申出受付機関が間接口座管理機関であるときは、その上位機関である直接口座管理機関）又は申出株主である機構加入者から「個別株主通知の申出取次ぎデータ」を受領した日の翌営業日に、当該申出受付機関（当該申出受付機関が間接口座管理機関であるときは、その上位機関である直接口座管理機関）又は申出株主である当該機構加入者に対して、次の（ａ）から（ｃ）までに掲げるところにより「個別株主通知予定日データ」を通知する。 機構から「個別株主通知予定日データ」を受けた直接口座管理機関が申出受付機関でないときは、当該直接口座管理機関は、速やかに、その直近下位機関のうち申出受付機関である者又は申出受付機関の上位機関である者に対し、「個別株主通知予定日データ」によって通知を受けた事項を通知しなければならない（当該通知を受けた者が申出受付機関でない場合も同様とする。）。	（業 154 条 10 項から 12 項まで） ※　機構は、前（４）で特定した報告依頼先機関が存在するときは当該報告依頼先機関のそれぞれについて定めた報告期限日のうち、最も遅い日の翌営業日を個別株主通知予定日（通知予定日）として定める。また、前（４）で特定した報告依頼先機関が存在しない場合は、申出受付機関が機構加入者であるときは申出受付機関について定めた報告期限日の２営業日後の日、申出受付機関が間接口座管理機関であるときは申出受付機関について定めた報告期限日の翌営業日を個別株主通知予定日（通知予定日）として定める。ただし、一部通知の申出の場合は、機構は、申出受付機関が機構加入者であるときは申出受付機関につ

内　　容	備　　考
（ａ）通知方法 ファイル伝送	いて定めた報告期限日の翌営業日、申出受付機関が間接口座管理機関であるときは申出受付機関について定めた報告期限日の翌営業日を個別株主通知予定日（通知予定日）として定める（個別株主通知の通知対象期間中に申出株主の口座に係る加入者口座コードが変更されていて、「個別株主報告データ」の報告対象となる加入者口座が複数存在する場合は除く。この場合は、報告依頼先機関が存在するときと同様に、報告依頼先機関のそれぞれについて定めた報告期限日のうち、最も遅い日の翌営業日を個別株主通知予定日（通知予定日）として定める。）。 ※　機構は、「個別株主通知予定日データ」に、個別株主通知予定日のほか、申出受付機関の報告期限日及び当該申出受付機関が機構に対して通知すべき「個別株主報告データ」に係る通知対象期間を含めて通知する。 ※　一部通知の申出において、申出受付機関が「個別株主通知の申出取次ぎデータ」の通知日当日に「個別株主報告データ」を機構に通知した場合であって、機構がその翌営業日に申出受付機関に対して「個別株主通知済データ」を通知したときは、機構は申出受付機関に対して「個別株主通知予定日データ」を通知しない。

内　　容	備　　考
（ｂ）通知内容 ①　申出株主の加入者口座コード ②　個別株主通知対象銘柄（銘柄コード）	※　発行者が株主有償割当増資を行う際に発行する新株式について発行日決済取引が行われる場合であって、新株式の効力発生日又は新規記録日が旧株式に係る通知対象期間に含まれるときは、機構は旧株式の銘柄コードによって「個別株主通知予定日データ」を申出受付機関に通知するとともに、新株式の銘柄コードによって「個別株主報告依頼データ」を申出受付機関に通知する。
③　申出受付日 ④　受付番号 ⑤　個別株主通知予定日（通知予定日）	
⑥　通知対象期間（対象期間（自）及び対象期間（至））	※　「対象期間（自）」には、申出受付機関が開設した申出株主の口座に係る加入者口座情報の加入者情報登録簿への登録日にかかわらず、常に申出受付日の前日（休業日を含む。）から起算して６か月と 28 日前の日を設定し、「対象期間（至）」には、申出受付日の前日（休業日を含む。）を設定する。ただし、個別株主通知対象銘柄の取扱開始日が申出受付日の前日から起算して６か月と 28 日前の日以降の日である場合は、「対象期間（自）」には、当該銘柄の取扱開始日を設定する。
⑦　報告期限日	※　「報告期限日」には、申出受付機関が直接口座管理機関であるときは、「個別株主通知の申出取次ぎデータ」を機構が受領した日の翌営業日から起算して２営業日目の日、申出受付機関が間接口座管理機関であるときは、その上位機関

内　　容	備　　考
	（機構を除く。）の数に応じて１営業日を加算した日を設定する（機構加入者が、発行者に対して少数株主権等の行使をしようとする場合であって、信託財産名義通知信託口に係る信託財産名義について個別株主通知の申出を行った者でないときは、当該報告期限日を読み捨てる。）。
（ｃ）「個別株主通知予定日データ」を受けた申出受付機関における処理 申出受付機関は、「個別株主通知予定日データ」によって通知された個別株主通知予定日を、速やかに、申出株主に通知する。	※　一部通知の申出の場合であって、申出受付機関が「個別株主通知予定日データ」によって通知された報告期限日よりも前に、「個別株主報告データ」を機構に通知する予定であるときは、当該データの通知日の翌営業日を個別株主通知予定日として、申出株主に通知する。
ｂ　「加入者情報未提出エラーデータ」の通知 機構は、申出受付機関（当該申出受付機関が間接口座管理機関であるときは、その上位機関である直接口座管理機関）から受領した「個別株主通知の申出取次ぎデータ」において指定された申出株主の加入者口座コードに係る加入者口座情報が加入者情報登録簿に登録されていないとき又は当該加入者口座コードに係る加入者口座情報に削除の旨が登録されているときは、前（４）の報告依頼先機関の特定に係る処理を中断し、当該申出受付機関（当該申出受付機関が間接口座管理機関であるときは、その上位機関である直接口座管理機関）に対して、次の（ａ）から（ｄ）までに掲げるところにより「加入者情報未提出エラーデータ」を通知する。 機構から「加入者情報未提出エラーデータ」を受けた直接口座管理機関が申出受付機関でないときは、当該直接口座管理機関は、速やかに、その直近下位機関のうち申出受付機関である者又は申出受付機関の上位機関である者に対し、「加入者情報未提出エラーデータ」によって通知を受けた事項を通知しなければならない（当該通知を受けた者が申出受付機関の直近上位機関でない場合も同様とする。）。 （ａ）通知方法 ファイル伝送	※　機構加入者が個別株主通知の申出を行った場合であって、当該機構加入者が「個別株主通知の申出取次ぎデータ」中の「申出株主の加入者口座コード」に、機構が当該機構加入者の自己口に対して付番した加入者口座コード以外のものを設定したときも、機構は当該機構加入者に対して「加入者情報未提出エラーデータ」を通知する。

内　　容	備　　考
（ｂ）通知内容 ①　申出株主の加入者口座コード ②　個別株主通知対象銘柄（銘柄コード） ③　申出受付日 ④　受付番号 ⑤　申出株主の加入者口座コードに係る加入者口座情報が、機構の加入者情報登録簿に登録されていないものであるか又は削除の旨が登録されたものであるかの別（未提出状況区分）	
（ｃ）申出株主に対する告知 「加入者情報未提出エラーデータ」を受けた申出受付機関は、申出株主に対して、遅滞なく、申出受付日当日に機構に対する個別株主通知の申出の取次ぎが行えなかった旨その他の必要な事項を告知しなければならない。	※　申出受付機関は、「加入者情報未提出エラーデータ」を受けた場合、発行者への個別株主通知の日程に影響が生ずるため、申出株主に対して、その旨の告知を行う必要がある。
（ｄ）「個別株主通知の申出取次ぎデータ」の再通知等 「加入者情報未提出エラーデータ」を受けた申出受付機関は、エラーとなった原因を特定し、次に掲げる区分に応じ、直ちに機構に対して必要な対応を行わなければならない（申出受付機関が、間接口座管理機関であるときは、機構に対する通知を、その上位機関を通じて行う。）。	※　申出受付機関は、加入者情報登録簿における登録内容を、加入者情報Ｗｅｂ端末の「加入者情報照会」画面により確認することができる。 ※　申出受付機関は、「加入者情報データ（新規登録）」又は「加入者情報データ（削除）」（加入者の口座の再開を内容とするものに限る。）の通知と、「個別株主通知の申出取次ぎデータ」の再通知を同一営業日に行うことができる。
ア　「個別株主通知の申出取次ぎデータ」で通知した加入者口座コードに誤りがあった場合 機構に対して、誤った加入者口座コードを「個別株主通知の申出取次ぎデータ」で通知した直接口座管理機関は、訂正後の内容で「個別株主通知の申出取次ぎデータ」を再作成し、機構に対して再通知する。	
イ　申出株主に係る加入者口座情報が、機構の加入者情報登録簿に登録されていなかった場合 申出受付機関は、当該申出株主に係る「加入者情報データ（新規登録）」を機構に対して通知す	※　加入者情報の通知の詳細は、第１章第

内　　容	備　　考
るとともに、「個別株主通知の申出取次ぎデータ」を機構に対して再通知する。	6節「加入者情報の管理」を参照。
ウ　申出株主に係る加入者口座情報が、機構の加入者情報登録簿において削除の旨の登録がされていた場合 申出受付機関は、当該申出株主に係る加入者の口座を再開する旨の「加入者情報データ（削除）」を機構に対して通知するとともに、「個別株主通知の申出取次ぎデータ」を機構に対して再通知する。	※　加入者口座情報に係る削除の旨の登録を訂正する場合は、その旨の「加入者情報訂正申告データ」を機構に対して通知しなければならない。
（6）申出受付機関又は報告依頼先機関による「個別株主報告データ」の通知 申出受付機関又は報告依頼先機関は、その備える振替口座簿、特別株主管理簿（特別株主管理簿に準ずる帳簿を含む。）、信託財産名義管理簿又は反対株主管理簿の記載又は記録に基づいて、個別株主通知のために必要な事項として機構が定める申出株主に係る情報を、「個別株主報告データ」として機構に対して、次のａからｇまでに掲げるところにより通知しなければならない。 申出受付機関又は報告依頼先機関が間接口座管理機関であるときは、個別株主通知のために必要な事項として機構が定める申出株主に係る情報の機構に対する通知を、その直近上位機関に委託する（当該直近上位機関が間接口座管理機関である場合も同様とする。）。 申出受付機関又は報告依頼先機関は、申出株主が間接外国人であると判定した場合（機構からの「間接外国人区分更新済データ」により、間接外国人であることが判明した場合を除く。）又は申出株主が間接外国人でなくなったと判定した場合（機構からの「間接外国人区分更新済データ」により、間接外国人でなくなったことが判明した場合を除く。）には、併せて「加入者情報通知書（間接外国人）」を機構に対して提出しなければならない。 なお、機構加入者が個別株主通知の申出を行った場合等にあっては、機構が、機構加入者の自己口（担保専用口及び信託財産名義通知信託口を除く。）等に係る「個別株主報告データ（機構作成分）」を作成する。	（業154条13項から18項まで、施206条及び207条） ※　申出受付機関又は報告依頼先機関は、機構から通知された「個別株主通知予定日データ」又は「個別株主報告依頼データ」のそれぞれに対応する「個別株主報告データ」を機構に対して通知しなければならない。 ※　報告依頼先機関が、申出株主のために口座を開設した者でないときは、申出株主が有する個別株主通知対象銘柄である振替株式の数が記載又は記録された報告依頼先機関の加入者の口座の質権欄の記載若しくは記録、申出株主を特別株主とする特別株主管理簿の記載若しくは記録又は申出株主を反対株主とする反対株主管理簿の記載若しくは記録に基づいて、「個別株主報告データ」の作成を行う（報告依頼先機関の加入者の口座の質権欄、特別株主管理簿及び反対株主管理簿に申出株主が有する個別株主通知対象銘柄である振替株式の数の記載又は記録があるときは、これらの数を合算する。）。

内　　容	備　　考
	※　申出受付機関又は報告依頼先機関は、機構からの「個別株主通知予定日データ」又は「個別株主報告依頼データ」によって通知された口座（申出株主の口座又は記録先加入者口座コードに係る口座）以外の口座に、申出株主が有する個別株主通知対象銘柄である振替株式の数の記載又は記録があることを認識しているときは、「個別株主報告データ」の作成に際して、当該数を合算する。 ※　報告依頼先機関（申出株主のために口座を開設する者に限る。）又はその上位機関である直接口座管理機関が、他の機構加入者から特別株主管理事務を再委託されている場合には、特別株主管理簿に準ずる帳簿に記載又は記録された個別株主通知対象銘柄である振替株式の数のうち、申出株主が特別株主であるものを含めて「個別株主報告データ」を作成しなければならない。 ※　申出株主が機構加入者である場合であって、当該機構加入者が、自らが特別株主となるべき担保株式に係る特別株主管理事務を他の機構加入者から再委託されているときは、当該機構加入者が、当該再委託に係る個別株主通知対象銘柄である振替株式の数についての「個別株主報告データ」を作成する（当該機構加入者の保有口に記録された数については、機構が、「個別株主報告データ（機構作成分）」を作成する。詳細は後記ｇを参照。）。 ※　申出株主が、信託財産名義通知信託口に係る信託財産名義である場合には、当

内　　容	備　　考
	該信託財産名義通知信託口の機構加入者は、信託財産名義管理簿に記載又は記録された信託財産名義に係る個別株主通知対象銘柄である振替株式の数を対象とする「個別株主報告データ」を作成しなければならない。 ※　通知対象期間において、個別株主通知対象銘柄の発行者が合併等を行っている場合であっても、「個別株主報告データ」は、機構からの「個別株主通知予定日データ」又は「個別株主報告依頼データ」において指定された個別株主通知対象銘柄である振替株式の数についてのみ作成する。 ※　機構は、申出受付機関又は報告依頼先機関から「個別株主報告データ」を受領したときは、速やかに、簡易なチェックを行い、当該申出受付機関又は報告依頼先機関に対し、チェック結果を含む「個別株主報告データ入力処理内容通知」を通知する。当該口座管理機関は、速やかに、入力件数及びエラー件数等の確認を行い、必要に応じて、機構に対し、訂正内容を反映した「個別株主報告データ」を再通知しなければならない。 ※　申出受付機関又は報告依頼先機関は、超過記載又は記録がある場合の振替株式の取得の義務及び取得した振替株式に係る権利の全部の放棄の義務に履行されていないものがあるときは、機構に対する「個別株主報告データ」の通知の際に、併せて発行者に対抗できないものの数を通知しなければならない。超過記録については、第 15 節「超過記録発生

内　　容	備　　考
	時の取扱い」を参照。
a　通知期限 機構が「個別株主通知予定日データ」又は「個別株主報告依頼データ」において通知した報告期限日まで ただし、報告期限日までの間に、申出受付機関若しくは請求取次先機関が申出株主の口座が属する顧客口の廃止を予定している場合又は申出株主である機構加入者が担保専用口への振替を行う旨を届け出ている自己口の廃止を予定している場合は、当該顧客口又は自己口の廃止の前営業日まで。	（業 154 条 18 項） ※　一部通知の申出の場合で、申出株主が何らかの理由で急いで個別株主通知の手続を行っているときは、申出受付機関は、機構が「個別株主通知予定日データ」において通知した報告期限日にかかわらず、速やかに「個別株主報告データ」を機構に通知するように努める。 ※　申出受付機関は、「個別株主通知の申出取次ぎデータ」の通知日当日に、機構に対して「個別株主報告データ」を通知することができる。
b　通知方法 ファイル伝送又は加入者情報Ｗｅｂ端末によるＣＳＶファイルのアップロード	※　機構は、同一日に、同一の機構加入者コード、加入者口座コード、個別株主通知対象銘柄（銘柄コード）、申出受付日、受付番号及び記録先加入者口座コードが設定された「個別株主報告データ」が、ファイル伝送と加入者情報Ｗｅｂ端末によるＣＳＶファイルのアップロードの双方により通知されたときは、ファイル伝送によって通知されたものを優先する。 ※　申出受付機関が、「個別株主通知の申出取次ぎデータ」の通知日当日に、機構に対して「個別株主報告データ」を通知する場合の通知方法については、「個別株主通知の申出取次ぎデータ」の通知方法と同一の通知方法に限る。

内　　容	備　　考
c　取扱時間 （ａ）ファイル伝送の場合 午前３時から午後８時まで （ｂ）加入者情報Ｗｅｂ端末によるＣＳＶアップロードの場合 午前８時 30 分から午後５時まで d　通知内容 （ａ）基本情報レコード ①　申出株主の加入者口座コード ②　個別株主通知対象銘柄（銘柄コード） ③　申出受付日 ④　受付番号 ⑤　記録先加入者口座コード （ｂ）増減数量履歴レコード ①　申出株主の加入者口座コード ②　個別株主通知対象銘柄（銘柄コード） ③　申出受付日 ④　受付番号 ⑤　記録先加入者口座コード	（業 154 条 13 項、施 206 条及び 207 条） ※　「記録先加入者口座コード」には、報告依頼先機関が、申出株主のために口座を開設する者である場合は、申出株主の口座に係る加入者口座コードを「記録先加入者口座コード」に設定する。また、報告依頼先機関が、申出株主のために口座を開設した者でない場合は、申出株主を質権株式の株主として記載又は記録する他の加入者の口座、申出株主について特別株主の申出を行った他の加入者の口座又は申出株主について反対株主の通知を行った他の加入者の口座に係る加入者口座コードを「記録先加入者口座コード」に設定する。

内　　容	備　　考
⑥　対象日（報告対象日）	※　「報告対象日」には、加入者の口座の開設日又は解約日の如何にかかわらず、個別株主通知に係る通知対象期間中のすべての日（暦日）を設定する。
⑦　対象日において振替口座簿、特別株主管理簿、信託財産名義管理簿又は反対株主管理簿に申出株主が有する個別株主通知対象銘柄である振替株式の数の増加又は減少の記載又は記録がされたときは、増加又は減少の別及びその数（増減数量）	※　「増減数量」には、対象日の各日の申出株主が有する個別株主通知対象銘柄である振替株式の数から、その前日において申出株主が有する個別株主通知対象銘柄である振替株式の数を減じて得た数を設定する（対象日が、加入者の口座の開設日前の日又は解約日後の日であるときは、ゼロを設定する。）。
⑧　対象日において振替口座簿、特別株主管理簿、信託財産名義管理簿又は反対株主管理簿に記載又は記録がされた申出株主が有する個別株主通知対象銘柄である振替株式の数（報告対象日残高）	※　「報告対象日残高」には、対象日の各日の業務終了時において口座に記載又は記録された個別株主通知対象銘柄である振替株式の数を設定する（対象日が、加入者の口座の開設日前の日又は解約日後の日であるときは、ゼロを設定する。）。
（ｃ）増減資等数量履歴レコード ①　申出株主の加入者口座コード ②　個別株主通知対象銘柄（銘柄コード） ③　申出受付日 ④　受付番号 ⑤　記録先加入者口座コード ⑥　振替口座簿又は信託財産名義管理簿における増加の記載又は記録がされた日と株式の取得の効力発生日が異なるものがある場合における当該増加の記載又は記録がされた日（報告対象日（増加記録日）） ⑦　対象日において申出株主が有する個別株主通知対象銘柄である振替株式の数（次の⑧の効力発生日に係るものに限る。） ⑧　効力発生日	※　増減資等数量履歴レコードは、振替口座簿又は信託財産名義管理簿における増加の記載又は記録がされた日と株式の取得の効力発生日が異なるものがある場合に機構に通知する。 ※　同一の増加記録日について、異なる効力発生日の付記がある場合は、効力発生日ごとに増減資等数量履歴レコードを作成する。
ｅ　「個別株主報告データ」の訂正	

内　　容	備　　考
（ａ）「個別株主報告データ」の通知日当日における訂正 申出受付機関又は報告依頼先機関（当該申出受付機関又は報告依頼先機関が間接口座管理機関であるときは、その上位機関である直接口座管理機関）は、機構に対して通知した「個別株主報告データ」について、通知日当日に、その訂正を要する事情が発生したときは、訂正内容を反映した「個別株主報告データ」を機構に対して再通知しなければならない。	※　通知日当日中の「個別株主報告データ」の再通知はファイル単位で行う。なお、いったん、機構に対して「個別株主報告データ」を通知した後は、通知そのものを取り消すことはできない。
（ｂ）機構から「個別株主通知済データ」が通知される前における訂正 申出受付機関又は報告依頼先機関（当該申出受付機関又は報告依頼先機関が間接口座管理機関であるときは、その上位機関である直接口座管理機関）は、機構に対して通知した「個別株主報告データ」について、通知日の翌営業日以降の日に、その訂正を要する事情が発生した場合であって、機構から「個別株主通知済データ」の通知を受けていないときは、直ちに、訂正内容を反映した「個別株主報告データ」を機構に対して再通知しなければならない。 なお、機構が「個別株主通知予定日データ」又は「個別株主報告依頼データ」において通知した報告期限日の到来後に、「個別株主報告データ」の訂正を行うときは、その旨を機構に連絡しなければならない。	※　この場合における訂正内容を反映した「個別株主報告データ」の通知は、機構加入者コード、申出株主の加入者口座コード、銘柄コード、記録先加入者口座コード、申出受付日及び受付番号によって特定される内容ごとに行う。 ※　左記の連絡は、電話等により行う。
（ｃ）機構から「個別株主通知済データ」が通知された後における訂正 申出受付機関又は報告依頼先機関（当該申出受付機関又は報告依頼先機関が間接口座管理機関であるときは、その上位機関である直接口座管理機関）は、機構に対して通知した「個別株主報告データ」について、通知日の翌営業日以降の日に、その訂正を要する事情が発生した場合であって、機構から「個別株主通知済データ」が通知されているときは、直ちに、その旨を機構に報告し、機構の指示にしたがって事後処理を行う。	※　左記の報告は、電話等により行う。 ※　機構が申出受付機関又は報告依頼先機関に対して「個別株主通知済データ」を通知した日以降の日においては、「個別株主報告データ」を再通知する方法では訂正を行うことができない。
ｆ　「個別株主報告データ」の通知が遅延した場合の取扱い （ａ）個別株主報告遅延機関に対する「個別株主報告データ未了通知」の通知 「個別株主報告データ」の報告期限日までに、機構に対して「個別株主報告データ」を通知しなかった申出受付機関又は報告依頼先機関（以下「個別株主報告遅延機関」という。）がある場合には、機構は、当該報告期限日の翌営業日に、当該個別株主報告遅延機関（当該個別株主報告遅延機関が間接口座管理機関であるときは、その上位機関である直接口座管理機関）に対して、次のアからウまでに掲げるところにより「個別株主報告データ未了通知」を通知する。 機構から「個別株主報告データ未了通知」を受けた直接口座管理機関が個別株主報告遅延機関でないときは、当該直接口座管理機関は、直ちに、その直近下位機関のうち個別株主報告遅延機関である者又は個別株主報告遅延機関の上位機関である者に対し、「個別株主報告データ未了通知」に	※　申出受付機関又は報告依頼先機関は、「個別株主報告データ」の報告期限日までに、機構に対して「個別株主報告データ」を通知できなかったとき又は通知できないことが見込まれたときは、直ちにその旨を機構に電話等により報告しなければならない。 ※　機構は、未通知となっている「個別株

内　　容	備　　考
よって通知を受けた事項を通知しなければならない（当該通知を受けた者が個別株主報告遅延機関でない場合についても同様とする。）。 ア　通知方法 ファイル伝送 イ　通知内容 ①　申出株主の加入者口座コード ②　個別株主通知対象銘柄（銘柄コード） ③　申出受付日 ④　受付番号 ⑤　記録先加入者口座コード ⑥　報告期限日 ⑦　「個別株主報告データ」の通知が行われていない旨（報告未了区分） ウ　個別株主報告遅延機関における処理 「個別株主報告データ未了通知」を受領した個別株主報告遅延機関（当該個別株主報告遅延機関が間接口座管理機関であるときは、その上位機関である直接口座管理機関）は、直ちに未通知となっている「個別株主報告データ」を作成し、機構に対して通知しなければならない。 また、個別株主報告遅延機関は、遅滞なく、申出株主に対して、発行者に対する個別株主通知が遅延する旨その他の必要な事項を告知しなければならない。	主報告データ」が通知されるまで、左記の通知を毎営業日行う。 ※　「個別株主報告データ未了通知」を受領した個別株主報告遅延機関は、「個別株主報告データ」を報告期限日までに通知できなかった理由及び当該データの通知見込み等を直ちに機構に対して電話等により報告しなければならない。
（b）個別株主報告遅延機関以外の申出受付機関又は報告依頼先機関に対する「個別株主報告データ未了通知」の通知 当初の個別株主通知予定日の前営業日までに、機構に対して「個別株主報告データ」を通知しなかった個別株主報告遅延機関がある場合には、機構は、その翌営業日（当初の個別株主通知予定日）に、個別株主報告遅延機関以外の申出受付機関及び報告依頼先機関（当該申出受付機関又は報告依頼先機関が間接口座管理機関であるときは、その上位機関である直接口座管理機関）に対して、次のアからウまでに掲げるところにより「個別株主報告データ未了通知」を通知する。 機構から「個別株主報告データ未了通知」を受けた直接口座管理機関が申出受付機関又は報告依頼先機関でないときは、当該直接口座管理機関は、直ちに、その直近下位機関のうち申出受付機関若しくは報告依頼先機関である者又は申出受付機関若しくは報告依頼先機関の上位機関である者に対し、「個別株主報告データ未了通知」によって通知を受けた事項を通知しなければならない（当	※　機構は、発行者に対して「個別株主通知データ」を通知するまで、左記の通知を毎営業日行う。 ※　機構は、個別株主通知に係る通知対象期間中のすべての日において申出株主が個別株主通知対象銘柄を有していない旨の「個別株主報告データ」を機構に通知した報告依頼先機関に対しては、「個別株主報告データ未了通知」を通知

内　　容	備　　考
該通知を受けた者が申出受付機関又は報告依頼先機関でない場合についても同様とする。)。	しない。
ア　通知方法 ファイル伝送	
イ　通知内容 前（ａ）イと同一の内容を通知する。	※　個別株主報告遅延機関以外の申出受付機関又は報告依頼先機関に対する通知に際しては、「報告期限日」に、当初の個別株主通知予定日を設定する。 ※　個別株主報告遅延機関以外の申出受付機関又は報告依頼先機関に対する通知に際しては、「報告未了区分」には、スペースを設定する。
ウ　申出受付機関における処理 申出受付機関は、機構から「個別株主報告データ未了通知」を受領したときは、遅滞なく、申出株主に対して、発行者に対する個別株主通知が遅延する旨その他の必要な事項を告知しなければならない。	
g　機構における「個別株主報告データ（機構作成分)」の作成 機構は、申出株主が、次に掲げる者のいずれかに該当するときは、それぞれに掲げる個別株主通知対象銘柄である振替株式の数に係る「個別株主報告データ（機構作成分)」を作成する。 ①　申出株主が機構加入者であるとき　当該機構加入者の保有口(担保専用口及び信託財産名義通知信託口を除く。）に記録された個別株主通知対象銘柄である振替株式の数 ②　申出株主が機構加入者の質権口又は質権信託口に株主として記録された者であるとき　当該機構加入者の質権口又は質権信託口に記録された申出株主が有する個別株主通知対象銘柄である振替株式の数 ③　申出株主が機構の備える特別株主管理簿に特別株主として記録された者であるとき　特別株主管理簿に記録された申出株主が有する個別株主通知対象銘柄である振替株式の数 ④　申出株主が機構の備える反対株主管理簿に反対株主として記録された者であるとき　反対株主管理簿に記録された申出株主が有する個別株主通知対象銘柄である振替株式の数	※　申出株主が機構加入者であって、当該機構加入者が他の機構加入者から特別株主管理事務の再委託を受けている場合の当該再委託に係る個別株主通知対象銘柄である振替株式の数については、当該機構加入者が、その特別株主管理簿に準ずる帳簿の記載又は記録に基づいて「個別株主報告データ」を作成する。 ※　申出株主が信託財産名義である場合の当該信託財産名義に係る個別株主通知対象銘柄である振替株式の数(信託財産名義通知信託口に係るものを除く。)については、機構が、その信託財産名義

内　　容	備　　考
	管理簿の記録に基づいて「個別株主報告データ（機構作成分）」を作成する。 ※　機構による「個別株主報告データ」の作成は、個別株主通知日の前営業日に行う。
（７）発行者に対する「個別株主通知データ」の通知 機構は、すべての申出受付機関及び報告依頼先機関からの「個別株主報告データ」の受領が完了したときは、受領した「個別株主報告データ」及び機構が作成した「個別株主報告データ（機構作成分）」を合算し、「個別株主通知データ」を作成する。 機構は、すべての申出受付機関及び報告依頼先機関から「個別株主報告データ」の受領が完了した日の翌営業日（「個別株主報告データ」の受領が完了した日が個別株主通知予定日以前の日であったときは、当該個別株主通知予定日）に、発行者に対して、次のａからｃまでに掲げるところにより「個別株主通知データ」を通知する。ただし、一部通知の申出の場合は、機構は、申出受付機関から「個別株主報告データ」の受領が完了した日の翌営業日に、発行者に対して、「個別株主通知データ」を通知する。	（業 154 条 19 項及び 20 項、施 34 条、208 条、209 条及び 210 条） ※　発行者が株主名簿管理人を選任しているときは、機構と発行者との間の通知は、当該株主名簿管理人を通して行う。 ※　機構は、発行者に対して「個別株主通知データ」を通知したときは、株主等通知用データに、個別株主通知対象銘柄について個別株主通知を行った旨の記録を行う（これにより、発行者は、個別株主通知日から次の株主確定日に係る総株主通知日までの間、申出株主の株主等照会コードを指定して振替口座簿の情報提供請求を行うことが可能となる。）。 ※　機構は、機構又は口座管理機関において超過記載又は記録に係る義務に履行されていないものがある場合には、「個別株主通知データ」の通知の際に、併せて発行者に対抗できないものの数を通知する。超過記録については、第 15 節「超過記録発生時の取扱い」を参照。 ※　機構は、一部通知の申出の場合を除き、すべての申出受付機関及び報告依頼先機関から「個別株主報告データ」を報告期限日前の日に受領した場合でも、個別株主通知予定日までは、発行者に対す

内　　容	備　　考
a　通知方法 ファイル伝送 b　通知内容 （a）「個別株主通知データ（株式数情報）」 ア　基本情報レコード ①　個別株主通知対象銘柄（銘柄コード） ②　申出株主の株主等照会コード ③　申出受付日 ④　受付番号 ⑤　一部通知区分 イ　増減数量履歴レコード	る通知を行わない。 ※　機構は、一部通知の申出の場合であっても、個別株主通知の通知対象期間中に申出株主の口座に係る加入者口座コードが変更されていて、「個別株主報告データ」の報告対象となる加入者口座が複数存在する場合には、申出受付機関及び報告依頼先機関からの「個別株主報告データ」の受領が完了した日の翌営業日に、発行者に対して、「個別株主通知データ」を通知する。 ※　発行者が株主有償割当増資を行う際に発行する新株式について発行日決済取引が行われる場合であって、新株式の効力発生日又は新規記録日が旧株式に係る通知対象期間に含まれるときは、機構は、新株式及び旧株式に係る「個別株主報告データ」を合算し、旧株式の銘柄コードによって「個別株主通知データ」を発行者に通知する。

内　　容	備　　考
①　個別株主通知対象銘柄（銘柄コード） ②　申出株主の株主等照会コード ③　申出受付日 ④　受付番号 ⑤　対象日（通知対象日） ⑥　対象日において申出株主が有する個別株主通知対象銘柄である振替株式の数の増加又は減少の記載又は記録がされたときは、増加又は減少の別及びその数（増減数量）	※　「増減数量」には、対象日において申出株主が有する個別株主通知対象銘柄である振替株式の数の合計数からその前日において申出株主が有する個別株主通知対象銘柄である振替株式の数の合計数を減じて得た数を設定する。
⑦　対象日において申出株主が有する個別株主通知対象銘柄である振替株式の数（通知対象日残高）	
ウ　増減資等数量履歴レコード ①　個別株主通知対象銘柄（銘柄コード） ②　申出株主の株主等照会コード ③　申出受付日 ④　受付番号 ⑤　振替口座簿又は信託財産名義管理簿に増加の記載又は記録がされた日と株式の取得の効力発生日が異なるものがある場合における当該増加の記載又は記録がされた日（通知対象日（増加記録日）） ⑥　対象日において申出株主が有する個別株主通知対象銘柄である振替株式の数（次の⑧の効力発生日に係るものに限る。）（増減数量） ⑦　効力発生日	※　増減資等数量履歴レコードは、振替口座簿又は信託財産名義管理簿における増加の記載又は記録がされた日と株式の取得の効力発生日が異なるものがある場合に通知する。 ※　同一の増加記録日について、異なる効力発生日の付記がある場合は、効力発生日ごとに増減資等数量履歴レコードを通知する。この場合において、発行者は、増減資等数量履歴レコードによって通知された個別株主通知対象銘柄である振替株式の数が、株式の取得の効力発生日から振替口座簿に記載又は記録されていたものとして取り扱う。
（ｂ）「個別株主通知データ（株主情報）」 ア　基本的な内容	※　発行者は、機構での取扱開始時から取扱開始後の最初の総株主通知に係る株

内　　容	備　　考
	主確定日までの間に、株主から個別株主通知等を受けた場合であって、継続保有の状況を確認するために、必要と認められる事情があるときは、個別株主通知等によって通知された株主の株主等照会コードを示すことにより、機構に対して当該株主の取扱開始時点の株主等照会コードを照会することができる。
①　個別株主通知対象銘柄（銘柄コード） ②　申出株主の株主等照会コード ③　申出受付日 ④　受付番号 ⑤　申出株主が外国人保有制限銘柄に係る外国人等であるか否かの別（外国人区分）	※　申出受付機関又は報告依頼先機関から、機構に対する「個別株主報告データ」の通知に際して、申出株主が間接外国人であると判定された旨（機構からの「間接外国人区分更新済データ」により、間接外国人であることが判明した場合を除く。）又は申出株主が間接外国人でなくなったと判定された旨（機構からの「間接外国人区分更新済データ」により、間接外国人でなくなったことが判明した場合を除く。）の通知がされた場合には、機構は、加入者情報Ｗｅｂ端末の「申請・届出書等」画面によりその旨を記載した「株主情報通知書（間接外国人）」を発行者に対して通知する。また、機構は、申出株主である機構加入者について、間接外国人であること又は間接外国人でないことが判明したときも、その旨を発行者に通知する。
⑥　申出株主の氏名又は名称	※　「申出株主の氏名又は名称」又は「申

内　　容	備　　考
⑦　氏名又は名称・桁あふれ区分 ⑧　申出株主のカナ氏名又はカナ名称 ⑨　カナ氏名又はカナ名称・桁あふれ区分 ⑩　申出株主の住所が日本国内に所在するものであるときは、その郵便番号 ⑪　申出株主の住所 ⑫　申出株主等が法人であるときは、代表者の役職名並びに氏名及びカナ氏名 イ　申出株主からの届出の取次ぎに係る内容	出株主のカナ氏名又はカナ名称」について、機構の定めた文字数を超えたときは、機構は、加入者情報Ｗｅｂ端末の「申請・届出書等」画面により申出株主の氏名又は名称等の情報のすべてを記載した「株主情報通知書（氏名・名称・住所）」を発行者に対して通知する（別に「株主情報通知書（共有者情報）」を通知する場合を除く。）。 ※　機構は、「申出株主の住所」のうち町・字コード化可能な部分については、住所コードにより発行者に通知する。 ※　「申出株主の住所」について、機構の定めた文字数を超えたときは、機構は、加入者情報Ｗｅｂ端末の「申請・届出書等」画面により申出株主の住所の情報のすべてを記載した「株主情報通知書（氏名・名称・住所）」を発行者に対して通知する（別に「株主情報通知書（共有者情報）」を通知する場合を除く。）。この場合において、機構は、⑦「氏名又は名称・桁あふれ区分」を住所の桁あふれを示す区分として使用する。 ※　申出株主の口座が複数の者の共有に属する場合には、機構は、加入者情報Ｗｅｂ端末の「申請・届出書等」画面により共有者全員の氏名又は名称及び住所を記載した「株主情報通知書（共有者情報）」を発行者に対して通知する。

内　　容	備　　考
機構は、次に掲げる届出について、申出株主から発行者に対する届出の取次ぎを委託されているときは、発行者に対し、前アの「基本的な内容」に加え、次のそれぞれに掲げる届出の内容を通知する。	※ 左記の通知を受けた発行者は、個別株主通知のときに、申出株主から、当該内容の届出を受けたものとして取り扱わなければならない。
（ア）申出株主の口座が複数の者の共有に属する場合の共有代表者の選任に係る届出 ① 共有代表者の役職名 ② 共有代表者の氏名 ③ 共有代表者のカナ氏名	
（イ）常任代理人の選任に係る届出又は加入者が非居住者である場合の国内連絡先の指定（常任代理人の選任に代えて行うものに限る。）に係る届出 ① 常任代理人の氏名又は名称 ② 常任代理人の代表者等の役職名 ③ 常任代理人の代表者等の氏名 ④ 常任代理人又は国内連絡先の住所に係る郵便番号 ⑤ 常任代理人又は国内連絡先の住所	※ 申出株主が非居住者であって、①から③までの情報がなく、④及び⑤に係る情報のみが通知された場合には、当該内容の通知を受けた発行者は、申出株主から、国内連絡先住所の届出を受けたものとして取り扱わなければならない。 ※ 機構は、常任代理人又は国内連絡先の住所のうち町・字コード化可能な部分については、住所コードにより発行者に通知する。
（ウ）法定代理人の選任に係る届出 ① 法定代理人の氏名又は名称 ② 法定代理人の代表者等の役職名 ③ 法定代理人の代表者等の氏名 ④ 法定代理人の住所が日本国内に所在するものであるときは、その郵便番号 ⑤ 法定代理人の住所	※ 機構は、法定代理人の住所のうち町・字コード化可能な部分については、住所コードにより発行者に通知する。
⑥ 法定代理人の代理権の制限に係る事項	
（エ）配当金振込指定（登録配当金受領口座方式又は株式数比例配分方式の利用を内容とするものに限る。）。	※ 配当金に係る取扱いの詳細は、第 14 節「配当金に関する取扱い」を参照。
i 配当金振込指定方式	

内　　容	備　　考
ⅱ　ⅰにおいて申出株主が登録配当金受領口座方式の利用を選択しているときは、次に掲げる事項 ①　登録配当金受領口座として指定する預金口座を開設する金融機関に係る金融機関番号、店番号、預金種別及び口座番号 ②　登録配当金受領口座の口座名義人の氏名又は名称 ③　登録配当金受領口座の口座名義人のカナ氏名又はカナ名称 ④　登録配当金受領口座の口座名義人が、当該加入者以外の者であるときは、その旨（登録配当金受領口座の口座名義人区分）	※ 機構は、口座管理機関が「加入者情報データ」の通知に際して「登録配当金受領口座の口座名義人の氏名又は名称」の通知を省略したときは、発行者に対して「＃」（10 桁）を設定して通知する。
c　「個別株主通知データ」の訂正 機構は、申出受付機関又は報告依頼先機関から受領した「個別株主報告データ」に誤りがあった場合等で、発行者に通知済みの「個別株主通知データ」に訂正が必要となったときは、直ちに、その旨を発行者に報告するとともに、訂正後の内容を「個別株主通知訂正通知書」により発行者に対して通知する。	※　機構は、「個別株主通知訂正通知書」の通知を加入者情報Ｗｅｂ端末の「申請・届出書等」画面により行う。 ※　「個別株主通知データ」の訂正は、「総株主通知データ」の訂正に準じて行うものとする。
（８）申出受付機関及び報告依頼先機関に対する「個別株主通知済データ」の通知 機構は、発行者に対して「個別株主通知データ」の通知を行った日（以下「個別株主通知日」という。）に、申出受付機関及び報告依頼先機関（当該申出受付機関又は報告依頼先機関が間接口座管理機関であるときは、その上位機関である直接口座管理機関）に対して、次のａからｃまでに掲げるところにより「個別株主通知済データ」を通知する。 機構から「個別株主通知済データ」を受けた直接口座管理機関が申出受付機関又は報告依頼先機関でないときは、速やかにその直近下位機関のうち申出受付機関若しくは報告依頼先機関である者又は申出受付機関若しくは報告依頼先機関の上位機関である者に対し、「個別株主通知済データ」によって通知を受けた事項を通知しなければならない（当該通知を受けた者が申出受付機関又は報告依頼先機関でない場合も同様とする。）。	（業 155 条１項から３項まで、施 211 条及び 212 条） ※　機構は、個別株主通知に係る通知対象期間を通じて、申出株主が有する個別株主通知対象銘柄である振替株式の数の記載又は記録がない旨を通知した報告依頼先機関に対しては、「個別株主通知済データ」を通知しない。
a　通知方法	

内　　容	備　　考
ファイル伝送 b　通知内容 （a）基本情報レコード ①　申出株主の加入者口座コード ②　個別株主通知対象銘柄（銘柄コード） ③　申出受付日 ④　受付番号 ⑤　記録先加入者口座コード ⑥　個別株主通知日	※　機構は、当該データにおいて、⑥の個別株主通知日を除き、（６）により、申出受付機関又は報告依頼先機関（当該申出受付機関又は報告依頼先機関が間接口座管理機関であるときは、その上位機関である直接口座管理機関）が機構に対して通知した「個別株主報告データ」と同一の内容を通知する。
（b）増減数量履歴レコード ①　申出株主の加入者口座コード ②　個別株主通知対象銘柄（銘柄コード） ③　申出受付日 ④　受付番号 ⑤　記録先加入者口座コード ⑥　対象日 ⑦　対象日において振替口座簿、特別株主管理簿、信託財産名義管理簿又は反対株主管理簿に申出株主が有する個別株主通知対象銘柄である振替株式の数の増加又は減少の記載又は記録がされたときは、増加又は減少の別及びその数（増減数量） ⑧　対象日において振替口座簿、特別株主管理簿、信託財産名義管理簿又は反対株主管理簿に記載又は記録がされた申出株主が有する個別株主通知対象銘柄である振替株式の数（報告対象日残高）	※　機構は、当該データにおいて、（６）により、申出受付機関又は報告依頼先機関（当該申出受付機関又は報告依頼先機関が間接口座管理機関であるときは、その上位機関である直接口座管理機関）が機構に対して通知した「個別株主報告データ」と同一の内容を通知する。
（c）増減資等数量履歴レコード ①　申出株主の加入者口座コード ②　個別株主通知対象銘柄（銘柄コード） ③　申出受付日 ④　受付番号 ⑤　記録先加入者口座コード ⑥　振替口座簿又は信託財産名義管理簿における増加の記載又は記録がされた日と株式の取得	※　機構は、当該データにおいて、（６）により、申出受付機関又は報告依頼先機関（当該申出受付機関又は報告依頼先機関が間接口座管理機関であるときは、その上位機関である直接口座管理機関）が機構に対して通知した「個別株主報告デ

内　　容	備　　考
の効力発生日が異なるものがある場合における当該増加の記載又は記録がされた日（報告対象日（増加記録日）） ⑦　対象日において申出株主が有する個別株主通知対象銘柄である振替株式の数（次の⑧の効力発生日に係るものに限る。）（増減数量） ⑧　効力発生日	ータ」と同一の内容を通知する。
c　申出受付機関及び報告依頼先機関における処理 前ｂの機構からの「個別株主通知済データ」を受領した申出受付機関及び報告依頼先機関は、遅滞なく、次に掲げる事項を記載した書面を、申出株主に対して交付しなければならない。	（業 155 条４項）
①　個別株主通知をした旨 ②　個別株主通知日 ③　受付番号 ④　個別株主通知対象銘柄 ⑤　当該申出受付機関又は報告依頼先機関が機構に対して通知した申出株主が有する個別株主通知対象銘柄である振替株式の数	※　申出受付機関又は報告依頼先機関は、「当該申出受付機関又は報告依頼先機関が機構に対して通知した申出株主が有する個別株主通知対象銘柄である振替株式の数」として、少なくとも、当該申出受付機関又は報告依頼先機関が申出受付日の前日を対象日として機構に通知した申出株主が有する個別株主通知対象銘柄である振替株式の数を申出株主に交付する書面に記載しなければならない。 ※　申出株主が、通知対象期間中のすべての対象日における個別株主通知対象銘柄である振替株式の数の通知を希望する場合には、申出受付機関又は報告依頼先機関は、その内容を当該申出株主に通知しなければならない。 ※　発行者が株主有償割当増資を行う際に発行する新株式について発行日決済取引が行われる場合であって、新株式及び旧株式に係る「個別株主通知済データ」を機構から受領した申出受付機関及び報告依頼先機関は、左記の書面について、新株式及び旧株式のそれぞれを作成

内　　容	備　　考
	することでも、新株式及び旧株式を合算して作成することでも、いずれであっても差し支えない。
（９）機構による申出株主への通知 ａ　申出株主が機構加入者である場合の取扱い 機構は、機構加入者からの個別株主通知の申出に基づいて、発行者に「個別株主通知データ」を通知したときは、個別株主通知日後、遅滞なく、当該機構加入者に対して「個別株主通知済通知書」を交付する。	※　機構が作成した「個別株主報告データ（機構作成分）」に係る「個別株主通知済データ」は、機構加入者に対して通知されない。 ※　「個別株主通知済通知書」の交付は、原則として郵送により行う。 ※　申出株主が機構加入者である場合には、機構の開設する口座に個別株主通知対象銘柄である振替株式の数の記録がない場合であっても、「個別株主通知済通知書」を交付する。
ｂ　申出株主が機構加入者の質権口若しくは質権信託口に株主として記録された者、機構の備える特別株主管理簿に特別株主として記録された者又は機構の備える反対株主管理簿に反対株主として記録された者である場合の取扱い 機構は、発行者に対する「個別株主通知データ」の通知を行った場合であって、機構加入者の質権口若しくは質権信託口、機構の備える特別株主管理簿又は機構の備える反対株主管理簿に、申出株主の有する個別株主通知対象銘柄である振替株式の数が記録されていたときは、個別株主通知日後、遅滞なく、当該申出株主に対して「個別株主通知済通知書」を交付する。	※　左記の「個別株主通知済通知書」の交付は、加入者情報登録簿に登録された当該申出株主の住所あての郵送により行う。
２．少数株主権等の行使の取扱い 申出株主は、個別株主通知日から４週間が経過するまでの間に、発行者に対する少数株主権等の行使を行う必要がある。	（法 154 条２項） ※　申出株主による少数株主権等の行使の取扱いについては、発行者が定める株式取扱規程等に定めるところによる。 ※　発行者は、申出株主が直近上位機関から交付された「個別株主通知申出受付票」を提示した場合には、「個別株主通知申出受付票」と機構から通知される

内　　容	備　　考
	「個別株主通知データ」の内容を、受付番号をキーとして照合することが可能である。この場合において、受付番号の照合は、「個別株主通知データ」中の受付番号の下 14 桁と「個別株主通知申出受付票」に記載された受付番号との間で行う。

内　　容	備　　考

【個別株主通知のイメージ図（標準日程）】

	口座管理機関 （申出受付機関）	機構	他の口座管理機関（報告依頼先機関）、発行者（株主名簿管理人）
０日 申出 受付日	加入者からの個別株主通知の申出の取次ぎの請求の受付 個別株主通知の申出取次ぎﾃﾞｰﾀ →	個別株主通知の申出取次ぎﾃﾞｰﾀの受付	
申出 受付日 夜間 バッチ		↓ 報告依頼先機関の特定、個別株主報告依頼ﾃﾞｰﾀ及び個別株主通知予定日ﾃﾞｰﾀの作成	
＋１日	← 個別株主通知予定日ﾃﾞｰﾀ →申出株主への予定日の通知 →個別株主報告ﾃﾞｰﾀの作成		→ ・報告依頼先機関 個別株主報告依頼ﾃﾞｰﾀ →個別株主報告ﾃﾞｰﾀの作成
＋２日 まで	個別株主報告ﾃﾞｰﾀ →	個別株主報告ﾃﾞｰﾀの受付	
＋３日 まで		個別株主報告ﾃﾞｰﾀの受付	← ・報告依頼先機関 個別株主報告ﾃﾞｰﾀ
＋３日 夜間 バッチ		↓ 個別株主通知ﾃﾞｰﾀ及び個別株主通知済ﾃﾞｰﾀの作成	
＋４日	← 個別株主通知済ﾃﾞｰﾀ →申出株主への個別株主通知の内容の通知		→ ・発行者（株主名簿管理人） 個別株主通知ﾃﾞｰﾀ ・報告依頼先機関 個別株主通知済ﾃﾞｰﾀ →申出株主への個別株主通知の内容の通知

※　申出受付機関が直接口座管理機関であるときは、申出受付機関の機構に対する「個別株主報告データ」の報告期限日は、機構が「個別株主通知の申出取次ぎデータ」を受領した日の翌営業日から起算して２営業日目の日、申出受付機関が間接口座管理機関であるときは、その上位機関（機構を除く。）の数に応じてさらに１営業日を加算した日となる。

※　報告依頼先機関が直接口座管理機関であるときは、報告依頼先機関の機構に対する「個別株主報告データ」の報告期限日は、機構が「個別株主通知の申出取次ぎデータ」を受領した日の翌営業日から起算して３営業日目の日、報告依頼先機関が間接口座管理機関であるときは、その上位機関（機構を除く。）の数に応じてさらに２営業日を加算した日となる。

※　申出受付機関は、「個別株主通知の申出取次ぎデータ」の通知日当日に、機構に対して「個別株主報告データ」を通知することができる。

内　　容	備　　考

【個別株主通知のイメージ図（一部通知の申出の場合の標準日程）】

	口座管理機関 （申出受付機関）	機構	発行者（株主名簿管理人）
０日 申出 受付日	加入者からの個別株主通知の申出の取次ぎの請求の受付 個別株主通知の申出取次ぎﾃﾞｰﾀ →	個別株主通知の申出取次ぎﾃﾞｰﾀの受付 ↓	
申出 受付日 夜間 バッチ		個別株主通知予定日ﾃﾞｰﾀの作成	
＋１日	← 個別株主通知予定日ﾃﾞｰﾀ →申出株主への予定日の通知 →個別株主報告データの作成		
＋２日 まで	個別株主報告ﾃﾞｰﾀ →	個別株主報告ﾃﾞｰﾀの受付 ↓	
＋２日 夜間 バッチ		個別株主通知ﾃﾞｰﾀ及び個別株主通知済ﾃﾞｰﾀの作成	
＋３日	← 個別株主通知済ﾃﾞｰﾀ →申出株主への個別株主通知の内容の通知		→ 個別株主通知ﾃﾞｰﾀ

※　申出受付機関が直接口座管理機関であるときは、申出受付機関の機構に対する「個別株主報告データ」の報告期限日は、機構が「個別株主通知の申出取次ぎデータ」を受領した日の翌営業日から起算して２営業日目の日、申出受付機関が間接口座管理機関であるときは、その上位機関（機構を除く。）の数に応じてさらに１営業日を加算した日となる。

※　申出受付機関が申出受付日に「個別株主報告データ」を機構に通知した場合であって、機構がその翌営業日に申出受付機関に対して「個別株主通知済データ」を通知したときは、機構は申出受付機関に対して「個別株主通知予定日データ」を通知しない。

※　申出受付機関が申出受付日に機構に対して「個別株主報告データ」を通知した場合は、機構は申出受付日の翌営業日に、発行者に対して「個別株主通知データ」を通知するとともに、申出受付機関に対して「個別株主通知済データ」を通知する。

第 11 節　振替口座簿の情報提供請求に係る手続

内　　容	備　　考
1．加入者による振替口座簿の情報提供請求の手続 （1）加入者による直近上位機関への請求 a　制度概要 加入者（機構加入者を除く。）は、その直近上位機関に対し、当該直近上位機関の備える振替口座簿の自己の口座に記載若しくは記録されている事項を証明した書面の交付又は当該事項に係る情報を電磁的方法により提供すること（以下「振替口座簿の情報提供」という。）を請求することができる。	（法 277 条前段、業 287 条 1 項） ※　振替口座簿に記載又は記録されている事項のうち、加入者の氏名又は名称及び住所その他の事項については、加入者本人から直近上位機関への届出によるほか、機構から通知される「加入者情報更新済通知データ」によっても変更される。
b　請求方法 加入者は、振替口座簿の情報提供の請求をする場合には、その直近上位機関に対し、次に掲げる事項を示さなければならない。 ①　加入者の氏名又は名称及び住所 ②　請求の目的 ③　請求の対象となる加入者の口座 ④　その他証明すべき事項を特定するに足りる事項	（口座管理機関命令 3 条 1 項、業 287 条 2 項） ※　加入者からの請求を受けた直近上位機関が行う情報提供の方法については、当該直近上位機関の定めるところによる。
（2）機構加入者による機構への請求 a　制度概要 機構加入者は、機構に対し、機構から開設を受けた区分口座ごとに、機構の備える振替口座簿に記録されている事項（以下「振替口座簿記録事項」という。）を証明した書面の交付又は電磁的方法による振替口座簿記録事項の情報提供を請求することができる。 機構加入者は、受領方法として、郵送又は Target 保振サイトを通じた電磁的方法のいずれかを指定する。	（法 277 条前段、業 287 条 1 項） ※　機構の振替口座簿に記録された機構加入者の名称及び住所は、機構加入者による機構に対する届出内容（業務規程施行規則第 11 条第 1 項の規定に基づいて機構加入者が行う届出の内容）のほか、当該機構加入者が他の口座管理機関か

内　　容	備　　考
	ら口座の開設を受けている場合には、当該他の口座管理機関に対して届出を行った内容（加入者情報登録簿に登録されたものに限る。）によっても変更される。 ※　情報提供の方法は、郵送による振替口座簿記録事項を証明した書面の交付、Target 保振サイトを通じた電磁的方法による振替口座簿記録事項を証明した書面（ＰＤＦ）の交付及び Target 保振サイトを通じた電磁的方法による振替口座簿記録事項（ＣＳＶ）の情報提供の３種類がある。
b　機構加入者による情報提供請求 機構加入者は、機構に対して、振替口座簿の情報提供の請求をするときは、次に掲げるところにより振替口座簿の情報提供の請求に係る「振替口座簿記録事項証明書請求ＣＳＶファイル」を通知しなければならない。	※　機構加入者は、あらかじめ、Target 保振サイトから「申請・請求ＣＳＶファイル作成ツール」を取得して、「振替口座簿記録事項証明書請求ＣＳＶファイル」を作成する。 ※　Target 保振サイトを通じた電磁的方法による振替口座簿記録事項を証明した書面の交付又は振替口座簿記録事項の情報提供を受ける場合は、あらかじめ、機構との間で、電子証明書の申請及び取得を行う必要がある。
（ａ）通知方法 Target 保振サイトによる「振替口座簿記録事項証明書請求ＣＳＶファイル」の通知	（施 359 条１項）
（ｂ）受付時間 随時	※　機構は、毎営業日の午後２時を経過して Target 保振サイトにより通知された請求については、翌営業日に当該請求を受け付けたものとして取り扱う。

内　　容	備　　考
（ｃ）通知内容 ①　請求日 ②　機構加入者の名称及び住所 ③　口座管理機関コード ④　請求事務に係る担当者の所属部署名、氏名、連絡先電話番号及びメールアドレス ⑤　請求の目的 ⑥　請求の内容（情報提供の方法が、振替口座簿記録事項を証明した書面の交付であるか、電磁的方法による振替口座簿記録事項の情報提供であるかの別） ⑦　情報提供の請求の区分	（業 287 条２項） ※　「情報の受領方法（交付方法）」において Target 保振サイトを通じた電磁的方法を選択した場合に限り、振替口座簿記録事項を証明した書面（ＰＤＦ）の交付に加えて、電磁的方法による振替口座簿記録事項（ＣＳＶ）の情報提供を請求することができる。 ※　「情報提供請求の区分」は、次のいずれかを指定する。なお、「請求の方式」において「定期的に継続した請求」を選択した場合には、以下の①②③のみ指定できる。 ①　請求対象期間中の一の日において振替口座簿に記録された振替株式の数（機構加入者別残高表） ②　機構加入者口座の属性区分が質権口又は質権信託口である場合において、請求対象期間中の一の日における当該質権口又は質権信託口に記録された質権株式の株主ごとの振替株式の数（機構加入者別残高表（質権）） ③　請求対象期間中の一の日において特別株主管理簿、信託財産名義管理簿又は反対株主管理簿に記録された振替株式の数（機構加入者別残高表（特別株主管理簿）） ④　請求対象期間中の一の日において

内　　容	備　　考
	振替口座簿に記録された振替株式の増加又は減少の記録がされたときは、増加又は減少の別及びその数(機構加入者別口座処理明細表) ⑤　機構加入者口座の属性区分が質権口又は質権信託口である場合において、請求対象期間中の一の日における当該質権口又は質権信託口に記録された質権株式の株主ごとの振替株式の増加又は減少の記録がされたときは、増加又は減少の別及びその数（機構加入者別口座処理明細表（質権）) ⑥　請求対象期間中の一の日において特別株主管理簿、信託財産名義管理簿又は反対株主管理簿に記録された振替株式の増加又は減少の記録がされたときは、増加又は減少の別及びその数（機構加入者別口座処理明細表（特別株主管理簿）)
⑧　請求の対象とする区分口座（区分口座コード）	※　「請求の方式」において「定期的に継続した請求」を選択した場合には、保有する全ての区分口座（区分口座コード）が請求対象となる。
⑨　請求の対象とする銘柄（以下「対象銘柄」という。）（銘柄コード）	※　「対象銘柄」を指定しない場合は、当該機構加入者の請求の対象とする区分口座に記録されたすべての銘柄が情報提供の対象となる。
⑩　請求の方式（都度の請求か、定期的に継続した請求かの別）	※　都度の請求では、情報提供請求の都度、機構加入者による通知内容に基づき情報提供を行う。 ※　定期的に継続した請求では、停止の請求があるまで、指定した月の最終営業日に係る都度の情報提供請求が自動的にあったものとみなす。

内　　容	備　　考
⑪　請求の対象とする期間（以下「請求対象期間」という。）	※　「請求対象期間」は、振替口座簿の記録日を基準として指定する（株式分割等に係る調整株式数を証明の対象に含める場合については、その増加の記録が行われた日を対象として請求を行う必要がある。）。 ※　定期的に継続した請求の場合、最終営業日に係る情報提供請求を行う月及び当該請求を適用する開始日を指定する。
⑫　情報の受領方法（交付方法）（郵送か、Target 保振サイトを通じた電磁的方法かの別）	※　郵送を指定した場合は、振替口座簿記録事項を証明した書面を交付する。Target 保振サイトを通じた電磁的方法を指定した場合は、振替口座簿記録事項を証明した書面（ＰＤＦ）を交付するとともに、「請求の内容」において指定した場合には電磁的方法による振替口座簿記録事項（ＣＳＶ）の情報提供を行う。 ※　「請求の方式」において「定期的に継続した請求」を選択した場合には、Target 保振サイトを通じた電磁的方法に限り指定できる。
⑬　電子証明書番号（電子証明書名称）	※　「情報の受領方法」において、Target 保振サイトを通じた電磁的方法による書面の交付又は情報提供を選択した場合に、所定の電子証明書名称を指定する。
⑭　送付先の郵便番号、住所及び部署名	※　「情報の受領方法」において、郵送による書面の交付を選択した場合に、送付先を指定する。
（ｄ）請求の訂正又は取消し 機構加入者は、機構に対して通知した「振替口座簿記録事項証明書請求ＣＳＶファイル」について、その訂正又は取消しを要する事情が発生したときは、速やかに、その旨を機構に報告するとともに、訂正の場合には、訂正内容を反映した「振替口座簿記録事項証明書請求ＣＳＶファイル」を	※　左記の報告は、電話等により行う。また、機構は受領した「振替口座簿記録事項証明書請求ＣＳＶファイル」の内容に

内　　容	備　　考
Target 保振サイトにより通知する。	誤りがある場合は、当該請求を無効とし、その旨を機構加入者に通知する。 ※　機構加入者は、機構の請求受付日の業務終了後においては、請求内容の訂正又は取消しを行うことができない。
c　機構加入者に対する情報提供 機構は、機構加入者から、振替口座簿の情報提供の請求に係る「振替口座簿記録事項証明書請求ＣＳＶファイル」の通知を受けたときは、原則として、請求受付日の翌営業日に、当該機構加入者が指定した請求の内容及び情報の受領方法に基づき、当該機構加入者に対して、次の（ａ）及び（ｂ）に掲げるところにより、振替口座簿記録事項を証明した書面の交付又は電磁的方法による振替口座簿記録事項の情報提供を行う。	
（ａ）交付方法 郵送による振替口座簿記録事項を証明した書面の交付、又は Target 保振サイトを通じた電磁的方法による振替口座簿記録事項を証明した書面（ＰＤＦ）の交付若しくは電磁的方法による振替口座簿記録事項（ＣＳＶ）の情報提供	※　機構加入者が、請求の方式として都度の請求、情報の受領方法として郵送を指定した場合には、原則として、請求受付日の翌営業日中に発送を行う。ただし、情報提供の請求が集中した場合等には、発送時期が遅れることがある。 ※　機構加入者が、請求の方式として都度の請求、情報の受領方法として Target 保振サイトを通じた電磁的方法を指定した場合には、原則として、請求日の翌営業日の午後４時に暗号化のうえ通知する。ただし、情報提供の請求が集中した場合等には、通知時期が遅れることがある。なお、復号するための暗号は、電子証明書の取得時に併せて取得する。 ※　機構加入者が、請求の方式として定期的に継続した請求を指定した場合には、原則として、月末最終営業日の翌営業日の午後４時に Target 保振サイトを通じた電磁的方法により、暗号化のうえ通知する。ただし、情報提供の請求が集中し

内　　容	備　　考
	た場合等には、通知時期が遅れることがある。なお、復号するための暗号は、電子証明書の取得時に併せて取得する。
（b）振替口座簿記録事項を証明した書面及び振替口座簿記録事項の情報の内容 ア　「機構加入者別残高表」の内容 ①　対象日（指定日）	※　機構加入者の指定した請求対象期間中の日を設定する。次のイ及びウにおいても同様。
②　機構加入者の名称及び住所 ③　機構加入者コード ④　機構加入者が外国人保有制限銘柄に係る外国人等であるときは、その旨	※　機構は、機構加入者が外国人保有制限銘柄に係る間接外国人であると判定しているときは、その旨を「振替口座簿記録事項証明書（機構加入者用）」に付記する。次のイからカまでにおいても同様。
⑤　機構加入者口座に記録された対象銘柄及び当該銘柄の銘柄コード ⑥　指定日における前⑤の対象銘柄ごとの振替株式の数 イ　「機構加入者別残高表（質権）」の内容 ①　対象日（指定日） ②　機構加入者の名称及び住所 ③　機構加入者コード（属性区分が質権口又は質権信託口である機構加入者口座に係るものに限る。オにおいて同じ。） ④　機構加入者が外国人保有制限銘柄に係る外国人等であるときは、その旨 ⑤　機構加入者口座に記録された対象銘柄及び当該銘柄の銘柄コード ⑥　指定日における前⑤の対象銘柄ごとの振替株式の数 ⑦　前⑥の対象銘柄ごとの数のうち質権株式の株主ごとの数並びに当該株主の加入者口座コード、氏名又は名称及び住所 ⑧　前⑦の質権株式の株主ごとの振替株式の数のうちに機構加入者が登録株式質権者となるべき旨の申出を行ったものがあるときは、当該株主ごとの振替株式の数のうち、機構の備える登録株式質権者管理簿に記録された登録株式質権者となるべき旨の申出のある数	

内　　容	備　　考
ウ　「機構加入者別残高表（特別株主管理簿)」の内容 ①　対象日（指定日） ②　機構加入者の名称及び住所 ③　機構加入者コード ④　機構加入者が外国人保有制限銘柄に係る外国人等であるときは、その旨 ⑤　機構の備える特別株主管理簿又は信託財産名義管理簿に記録された対象銘柄及び当該銘柄の銘柄コード ⑥　指定日における前⑤の対象銘柄ごとの振替株式の数 ⑦　前⑥の数のうち特別株主ごとの数、信託財産名義管理簿に記録された信託財産名義ごとの数又は反対株主管理簿に記録された反対株主ごとの数並びに当該特別株主の加入者口座コード、氏名若しくは名称及び住所、当該信託財産名義及びその加入者口座コード又は当該反対株主の加入者口座コード、氏名若しくは名称及び住所	
エ　「機構加入者別口座処理明細表」の内容 ①　請求対象期間（指定日） ②　機構加入者の名称及び住所 ③　機構加入者コード ④　機構加入者が外国人保有制限銘柄に係る外国人等であるときは、その旨 ⑤　機構加入者口座に記録された対象銘柄及び当該銘柄の銘柄コード ⑥　指定日の前営業日及び指定日における前⑤の対象銘柄ごとの振替株式の数 ⑦　⑥の数について、機構加入者の指定した請求対象期間中に増加又は減少の記録がされているときは、増加又は減少の別、その数及び記録日並びに当該数のうちに記録日と株式の効力発生日が異なるものがあるときは、効力発生日及び効力発生日ごとの数	※　請求対象期間中の一の日を設定する（「機構加入者別口座処理明細表」は、日付ごとに作成される。)。次のオ及びカにおいても同様。
オ　「機構加入者別口座処理明細表（質権)」の内容 ①　請求対象期間（指定日） ②　機構加入者の名称及び住所 ③　機構加入者コード ④　機構加入者が外国人保有制限銘柄に係る外国人等であるときは、その旨 ⑤　機構加入者口座に記録された対象銘柄及び当該銘柄の銘柄コード ⑥　指定日の前営業日及び指定日における前⑤の対象銘柄ごとの質権株式の株主ごとの数並びに	

内　　容	備　　考
当該株主の加入者口座コード、氏名又は名称及び住所 ⑦　前⑥の質権株式の株主ごとの振替株式の数のうちに機構加入者が登録株式質権者となるべき旨の申出を行ったものがあるときは、当該株主ごとの振替株式の数のうち、機構の備える登録株式質権者管理簿に記録された登録株式質権者となるべき旨の申出のある数 ⑧　⑥及び⑦の数について、指定日に増加又は減少の記録がされているときは、増加又は減少の別、その数及び記録日並びに当該数のうちに記録日と株式の効力発生日が異なるものがあるときは、効力発生日及び効力発生日ごとの数 カ　「機構加入者別口座処理明細表（特別株主管理簿）」の内容 ①　請求対象期間（指定日） ②　機構加入者の名称及び住所 ③　機構加入者コード ④　機構加入者が外国人保有制限銘柄に係る外国人等であるときは、その旨 ⑤　機構の備える特別株主管理簿又は信託財産名義管理簿に記録された対象銘柄及び当該銘柄の銘柄コード ⑥　指定日の前営業日及び指定日における前⑤の対象銘柄ごとの特別株主ごとの数、信託財産名義管理簿に記録された信託財産名義ごとの数又は反対株主管理簿に記録された反対株主ごとの数並びに当該特別株主の加入者口座コード、氏名若しくは名称及び住所、当該信託財産名義及びその加入者口座コード又は当該反対株主の加入者口座コード、氏名若しくは名称及び住所 ⑦　⑥の数について、指定日に増加又は減少の記録がされているときは、増加又は減少の別、その数及び記録日並びに当該数のうちに記録日と株式の効力発生日が異なるものがあるときは、効力発生日及び効力発生日ごとの数	

内　　容	備　　考
２．発行者による振替口座簿の情報提供請求の手続 （１）制度概要 ａ　機構による請求の取次ぎ 法第 277 条後段は、加入者の口座について利害関係を有する者として政令で定めるものについても、正当な理由があるときは、加入者の直近上位機関が定めた費用を支払って、その直近上位機関が備える振替口座簿に記載され、若しくは記録されている事項を証明した書面の交付又は当該事項に係る情報提供の請求をすることができる旨を規定しており、社債、株式等の振替に関する法律施行令（平成 14 年政令第 362 号）（以下「施行令」という。）第 84 条及び社債、株式等の振替に関する命令（平成 14 年内閣府・法務省令第５号）（以下「命令」という。）第 61 条第２号は、発行者について、その発行する振替株式に関する記載又は記録について利害関係を有するものと規定している。 株式等振替制度では、機構が加入者の口座の名寄せを一元的に行い、発行者に対しては、原則として、名寄せの後の情報のみを通知するため、通常、発行者は、加入者の口座の所在を把握できないことから、機構を通じて情報提供の請求を行う仕組みを構築することが、発行者の情報提供請求権の実効性を確保する観点から必要とされた。また、このような機構を通じた仕組みの構築は、請求窓口の集約化を通じて、発行者の情報提供請求権の行使の利便性や口座管理機関の事務の効率性の向上にも資すると考えられた。 そこで、株式等振替制度では、機構は、発行者からの振替口座簿の記載又は記録事項に係る情報提供の請求（以下「情報提供請求」という。）を受けたときは、機構が管理する加入者情報登録簿及び担保株式届出記録簿により、請求の対象となった加入者（以下「対象加入者」という。）の有する振替株式が記載又は記録されている可能性のある口座を特定し、当該口座を開設する口座管理機関に対して情報提供請求の取次ぎを行うものとしている。なお、担保株式の匿名性（略式質又は略式譲渡担保においては、株主が他の者に振替株式を質権又は譲渡担保の目的として差し入れていることが発行者の知り得るところとならないとの性質）を維持する観点から、機構から発行者による情報提供請求の取次ぎを受けた口座管理機関は、発行者に提供すべき情報を機構に対して提供し、機構は、各口座管理機関から提供を受けた情報を合算して、発行者に対する情報提供を行うものとしている。	（法 277 条後段、業 156 条１項） ※　機構を通じて行う請求に際して、発行者は、加入者の口座を指定することはできない。 ※　取扱廃止銘柄の発行者は、取扱最終日の 10 年後の応答日の前営業日まで、左記の請求を行うことができる。 ※　左記の取次ぎは、振替口座簿に記載又は記録された事項を証明した書面の交付を目的とするものではない。 ※　左記の取次ぎを受けた口座管理機関が定める費用（以下「情報提供料」という。）の発行者に対する請求は、機構が各口座管理機関の情報提供料を取りまとめて発行者に取り次ぐとともに、口座管理機関に代わって発行者から情報提供料相当額を受領して、各口座管理機関に対して情報提供料相当額を引き渡すこととしている。なお、情報提供料の請求事務の詳細については、「情報提供料の請求事務取扱要領」に規定している。

内　　容	備　　考
b　株主名簿管理人への請求事務の委託 発行者による情報提供請求に係る事務を機構の運営する振替システムにより効率的かつ迅速に処理する必要から、原則として、発行者は、機構に対する請求及び機構を通じて提供される情報の受領を株主名簿管理人に委託しなければならない。	※　機構は、機構を窓口として行う発行者の情報提供請求として、機構の運営する振替システムを通じて行われたもののみを対象加入者の口座を開設する口座管理機関への取次ぎの対象とする（後記（４）ａに該当する場合を除く。）。
c　機構の提供する情報提供請求の取次ぎ機能の種別 発行者による情報提供請求のニーズは、株主と自称する者が発行者に対して何らかの行動を起こしたような場合において「その者が株主であることを迅速に把握したい」というもの及び少数株主権等の行使に係る継続保有期間の判定や金融商品取引法等の定める開示書類の作成等のために、「株主の有する振替株式の数を正確に把握したい」というものに大別される。 株式等振替制度では、いわゆる「多階層構造」が採用されているため、機構を通じて情報伝達を行う仕組み上、機構が、すべての口座管理機関から必要な情報の通知を受け、それを集約して発行者に回答するには、相応の日数が必要となると考えられた。 そこで、株式等振替制度では、対象加入者の口座（対象加入者の有する振替株式が記載又は記録された他の加入者の口座を含む。以下このｃにおいて同じ。）のすべてを取次ぎの対象とする「情報提供請求（全部情報）」の機能に加えて、「ある者が株主であることを迅速に把握したい」というニーズに対応する観点から、機構とシステム接続を行う直接口座管理機関に開設された対象加入者の口座のみを取次ぎの対象とする「情報提供請求（部分情報）」の機能を、発行者に対して提供することとした。	（業 156 条２項、施 213 条） ※　「情報提供請求（部分情報）」によって発行者に提供される情報には、間接口座管理機関が開設する対象加入者の口座に記載又は記録された振替株式の数が含まれないため、対象加入者が「株主でないこと」を正確に把握することはできないことに留意する必要がある。
【情報提供請求（全部情報）と情報提供請求（部分情報）の比較】	※　対象加入者の口座は、情報提供請求（全部情報）及び情報提供請求（部分情報）のいずれの場合についても、機構の管理する加入者情報登録簿及び担保株式届出記録簿（反対株主の株式買取請求に係る振替株式に関する届出を含む。）において特定されるものに限る。 ※　個人株主が上場会社等の自己の株式の公開買付けに応じて売付けを行った場合であって、発行者が、当該個人株主

項　　目	情報提供請求（全部情報）	情報提供請求（部分情報）
対象加入者の口座の範囲	対象加入者の口座のすべて	対象加入者の口座のうち、機構又は直接口座管理機関が開設するもの
機構から発行者への情報の提供予定日（原則的な取扱い）	対象加入者の口座の株式等振替制度における所在に応じて、機構が定めて当該口座を開設する口座管理機関に通知する情報提供期限日の（該当する口座管理機関が複数あるときは、そのうちの最も遅い日とする。）翌営業日	機構が発行者からの情報提供請求を受け付けた日（以下「請求受付日」という。）の当日

内　　容			備　　考
発行者に提供される振替株式の数	請求受付日の前日からさかのぼる６か月間の範囲で、発行者が任意に指定する期間中の各日において、対象加入者が有する振替株式の数並びに当該日における増加又は減少の別及びその数	請求受付日の前営業日において、対象加入者が有する振替株式の数	が公開買付期間の末日において租税特別措置法施行令第４条の６の２第 12 項に規定する大口株主等に該当するか否かを確認するときは、情報提供請求（全部情報）を行うことによって確認することができる。

d　対象加入者の特定の方法

発行者は、機構に対する情報提供請求に際して、原則として、機構が対象加入者に付番した株主等照会コード又は対象加入者の氏名若しくは名称及び住所のいずれかにより、対象加入者を特定しなければならない。

なお、株式等振替制度では、このほか、発行者の通知する「請求の理由」が、「株主と自称する者が株主であるかどうかを確認するために必要があるとき」に該当する場合には、例外的に、機構の定める範囲で、対象加入者となるべき者の氏名又は名称及び住所の一部を機構に指示して、機構の加入者情報登録簿に登録された加入者のうち、指示した内容に該当する者を対象加入者として機構に特定させる方法（以下「あいまい請求機能」という。）を利用することができる。

【あいまい請求機能の利用に際しての留意点】

項　　目	留意点
対象加入者となるべき者の範囲	国内に居住する自然人又は内国法人
対象加入者となるべき者の氏名又は名称及び住所の項目別の指示の方法	
国内に居住する自然人の氏名	対象加入者となるべき者の「氏名（カナにより表記されたものを含む。）」又は「姓（カナにより表記されたものを含む。）」のいずれかを指定する方法
内国法人の名称	法人の種別を除く「名称（カナにより表記されたものを含む。）」を指定する方法
国内に居住する自然人又は内国法人の住所	「都道府県名」、「市区郡町村名」その他の機構が定める区分により、住所の前方部分を指定する方法

（業 157 条２項及び 158 条２項、施 215 条及び 221 条）

※　株主等照会コードにより対象加入者を特定する方法の利用（後記（４）ａの場合を除く。）は、直近の総株主通知に係る通知株主等又は直近の総株主通知後の個別株主通知に係る申出株主を対象加入者とする場合に限られる（発行者は、直近の総株主通知において登録株式質権者としてのみ通知された株主等照会コード、情報提供請求又は機構からの口座取次ぎデータ等によって知り得た株主等照会コードを利用して、機構に対して情報提供請求を行うことはできない。）。

※　あいまい請求機能は、後記（２）又は（３）の場合にのみ利用することができる。

※　機構は、発行者が指示した内容に該当する者が複数ある場合は、当該複数の者について、それぞれ特定があったものとして取り扱う。

内　　容	備　　考
e　情報提供請求の理由の申告 法第 277 条は、口座に利害関係を有する者（発行者を含む。）による情報提供請求について、「正当な理由があるとき」との制約を課しているが、実務的には、発行者からの請求の受付に際して、機構が「正当な理由」の有無を確認する実務を構築・運用するのは困難であり、また、機構が口座管理機関に発行者からの請求を取り次いだ後に、各口座管理機関が個別に「正当な理由」の有無を確認する必要があるとした場合には、機構を窓口とした請求の取次ぎスキームが機能しなくなることが懸念された。 そのため、株式等振替制度の実施に向けた関係者の協議の場において、発行者が行う情報提供請求に係る「正当な理由」の取扱いに関する検討が行われ、行政官庁から提示された「総株主通知の請求・情報提供請求に関する正当な理由の解釈指針」（以下この節において「解釈指針」という。）に沿って関係者が事務処理を行うことが、日本証券業協会の主宰する証券受渡・決済制度改革懇談会において行政官庁を含む関係者により承認された。 このような経緯から、機構では、当該解釈指針に掲げられた事由のいずれかに該当する場合に限って、発行者からの情報提供請求を口座管理機関に取り次ぐものとし、口座管理機関に対しては、機構からの指示に基づいて振替口座簿記録事項を通知することを義務付けている。	※　解釈指針に規定された「正当な理由」に相当する事由が存在するか否かの判断は、発行者が行い、仮に不法な請求が行われた場合であっても、その責任を機構は負わない。 ※　発行者は、機構に対する情報提供請求に際して、「情報提供請求の理由」として、解釈指針に規定された６項目の「正当な理由」の類型のいずれかへの該当有無（該当する類型があるときはその内容）」及び６項目の「正当な理由が認められない場合」の類型のいずれかへの該当有無」の双方を申告しなければならない。
（ａ）解釈指針の定める正当な理由の類型 発行者は、次に掲げる類型のいずれかに該当するときは、「正当な理由」があるものとして、機構に対し情報提供請求を行うことができる（次の（ｂ）に該当する場合を除く。）。 ①　加入者の同意があるとき。 ②　株主と自称する者が株主であるかどうかを確認するために必要があるとき。 ③　株主が株主権の行使要件を充たしているかどうかを確認するために必要があるとき。 ④　発行者が、法令等に基づき、株主に関する情報を、公表し、又は官公署若しくは証券取引所（金融商品取引所）に提供するために必要があるとき。 ⑤　上場廃止、免許取消しその他発行者又は株主に損害をもたらすおそれのある事態が生ずるのを避けるために必要があるとき。 ⑥　定款又は定款の委任に基づき株式の取扱い等に関して定められる株式取扱規程において定められた事由が生じたとき。	※　機構は、発行者が解釈指針に定める「正当な理由」以外の事由により行う情報提供請求については、その取次ぎを行わない。
（ｂ）正当な理由が認められない場合 発行者は、前（ａ）の「正当な理由」の類型のいずれかに該当する事情が存在するときでも、次	

内　　容	備　　考
のいずれかに該当する場合には、「正当な理由」は認められず、機構に対して情報提供請求を行うことはできない。 ①　人の生命、身体、財産を害する目的を有するとき。 ②　犯罪目的を有するとき。 ③　公序良俗に反するとき。 ④　第三者への漏えいを目的とするとき。 ⑤　株主に対する営業行為を行う目的であるとき。 ⑥　発行者の役職員の個人的目的その他発行者の事業と無関係の目的であるとき。	

内　　容	備　　考

（２）情報提供請求（全部情報）の手続

【情報提供請求（全部情報）のイメージ図（標準日程）】

	口座管理機関 （請求取次先機関）	機構	発行者（株主名簿管理人）
０日 請求 受付日		情報提供請求（全部情報）ﾃﾞｰﾀの受付	情報提供請求（全部情報）ﾃﾞｰﾀ
請求 受付日 夜間 バッチ		請求取次先機関の特定、情報提供（全部情報）取次ぎﾃﾞｰﾀ及び振替口座簿記録事項提供予定日ﾃﾞｰﾀの作成	
＋１日	情報提供請求（全部情報）取次ぎﾃﾞｰﾀ →振替口座簿記録事項報告ﾃﾞｰﾀの作成		振替口座簿記録事項提供予定日ﾃﾞｰﾀ
＋３日 まで	振替口座簿記録事項報告ﾃﾞｰﾀ	振替口座簿記録事項報告ﾃﾞｰﾀの受付	
＋３日 夜間 バッチ		振替口座簿記録事項通知ﾃﾞｰﾀの作成	
＋４日			振替口座簿記録事項通知ﾃﾞｰﾀ

※　請求取次先機関が直接口座管理機関であるときは、請求取次先機関の機構に対する「振替口座簿記録事項報告データ」による情報提供期限日は、機構が発行者から「情報提供請求（全部情報）データ」を受領した日（請求受付日）の翌営業日から起算して３営業日目の日、請求取次先機関が間接口座管理機関であるときは、その上位機関（機構を除く。）の数に応じてさらに２営業日を加算した日となる。

※　振替口座簿記録事項の提供予定日以前であっても、機構は、すべての請求取次先機関から「振替口座簿記録事項報告データ」の通知を受けたときは、その翌営業日に、発行者に対して「振替口座簿記録事項通知データ」を通知する。

内　　容	備　　考
a　発行者による情報提供請求（全部情報） 　発行者は、情報提供請求（全部情報）をするときは、機構に対して、次の（ａ）から（ｅ）までに掲げるところにより「情報提供請求（全部情報）データ」を通知しなければならない。	（業 157 条１項、施 214 条） ※　発行者が株主有償割当増資を行う際に発行する新株式について発行日決済取引が行われる場合であって、新株式の効力発生日又は新規記録日が情報提供請求（全部情報）の請求対象期間に含まれるときは、新株式及び旧株式のそれぞれの銘柄コードを指定して請求を行う。なお、新株式に係る請求については、加入者情報Ｗｅｂ端末を通じて対象加入者の氏名又は名称及び住所を指定する方法により行い、「請求対象期間（自）」及び「請求対象期間（至）」には、新株式の新規記録日を設定する必要がある。
（ａ）通知方法 　ファイル伝送又は加入者情報Ｗｅｂ端末の「情報提供請求（全部情報）」画面への入力	※　対象加入者又は対象加入者となるべき者の氏名又は名称及び住所を指定した請求は、加入者情報Ｗｅｂ端末により行う（ファイル伝送では行うことができない）。 ※　機構は、発行者からの通知内容が競合した場合には、次の区分にしたがって、それぞれに掲げるとおりに取り扱う。 ①　発行者が、同一日に、ファイル伝送と加入者情報Ｗｅｂ端末の双方で、同一銘柄について同一の条件を指定して請求を行ったときは、機構は、ファイル伝送によって行われた請求を優先的に処理し、加入者情報Ｗｅｂ端末によって行われた請求はエラーとする。詳細は、後記ｃ（ｂ）を参照。

内　　容	備　　考
（ｂ）取扱時間 ア　ファイル伝送による請求の場合 午前３時から午後８時まで	②　発行者が、同一日に、加入者情報Ｗｅｂ端末により、同一銘柄について同一の条件を指定して請求を行ったときは、機構は、後続の請求をエラーとする。なお、発行者が、対象加入者となるべき者について異なる内容を指定して請求を行った場合で、結果的に機構において同一の者が対象加入者として特定されたときは、それぞれの請求を正常な請求として取り扱う。 ※　機構は、発行者が、加入者情報Ｗｅｂ端末により、対象加入者となるべき者の氏名又は名称及び住所の一部を指定して情報提供請求（全部情報）を行った場合であって、発行者の指定内容に基づいて機構が対象加入者として特定した者が 500 件を超えるときは、当該請求をエラーとする。 ※　機構は、ファイル伝送により発行者から「情報提供請求（全部情報）データ」を受領したときは、直ちに、当該データの内容について簡易なチェックを行い、その結果を「情報提供請求（全部情報）データ入力処理内容通知」として当該発行者に対して通知する。当該発行者は、速やかに、入力件数及びエラー件数等の確認を行い、必要に応じて、訂正内容を反映した「情報提供請求（全部情報）データ」を機構に対して再通知する。

内　　容	備　　考
イ　加入者情報Ｗｅｂ端末による請求の場合 午前８時30分から午後５時まで	
（ｃ）通知内容	
①　対象銘柄（銘柄コード）	※　取扱廃止の事由が合併等であり、取扱廃止銘柄の発行者の権利義務関係を承継した存続会社等が取扱銘柄となっている場合の発行者は、取扱廃止後６か月までは取扱廃止銘柄の銘柄コードを設定することができる。
②　対象加入者の株主等照会コード	※　加入者情報Ｗｅｂ端末による請求の場合で、対象加入者の氏名又は名称及び住所を指定する方法により対象加入者を特定するとき（あいまい請求機能を利用する場合を含む。）は、対象加入者の株主等照会コードの通知は要しない。
③　対象加入者又は対象加入者となるべき者の氏名又は名称及び住所	※　ファイル伝送による請求の場合、「対象加入者又は対象加入者となるべき者の氏名又は名称及び住所」の通知は要しない。 ※　「対象加入者又は対象加入者となるべき者の氏名又は名称及び住所」の指定は、機構の定める振替制度内字の範囲内の文字によって行うことを要する（振替制度内字については、第１章第６節「加入者情報の管理」を参照。）。
④　請求対象期間（対象期間（自）及び対象期間（至））	※　「請求対象期間」には、請求受付日の前日から前６か月の期間（対象銘柄の機構における取扱開始日前の日を含まない。）の範囲で開始日付と終了日付を暦日ベースで設定する。 ※　発行者は、特定の日の振替口座簿記録事項に係る情報提供請求を行うときは、請求対象期間の開始日付と終了日付の

内　　容	備　　考
	双方に同一日を設定する。 ※　機構は、請求受付日の前日から６か月を超えてさかのぼった日が請求対象期間として指定された場合又は対象銘柄の機構における取扱開始日前の日が請求対象期間に含まれる場合には、請求の全部をエラーとする（指定可能な期間に係る請求としての読替えは行わない。）。なお、発行者は、請求受付日の前日から６か月を超えてさかのぼった日を含む期間を対象として情報提供請求を行うときは、別に機構が定める方法（「振替口座簿情報提供請求書（発行者用）」を提出する方法）により、情報提供請求を行うことができる（詳細については、後記（４）ａを参照。）。
⑤　請求の理由 ⑥　発行者に正当な理由が認められない場合に該当する事情が存在するか否かの別（無効事由区分） ⑦　情報の受領方法	※　発行者は、振替口座簿記録事項の情報を記載した書面の交付を求める場合は、情報提供請求（全部情報）の通知に際して、「情報の受領方法」として、書面の交付を求める旨を機構に通知しなければならない。この場合、機構は、後記ｆの「振替口座簿記録事項通知データ」と同内容の事項を「振替口座簿記録事項通知書」として発行者に対して交付する。
（ｄ）請求の訂正又は取消し ア　請求日当日における訂正又は取消し （ア）ファイル伝送による請求の場合 発行者は、機構に対して通知した「情報提供請求（全部情報）データ」について、通知日当日に、その訂正又は取消しを要する事情が発生したときは、当該日のファイル伝送受付時間帯のう	

内　　容	備　　考
ちに、訂正又は取消しの内容を反映した「情報提供請求（全部情報）データ」を再通知しなければならない。	
（イ）加入者情報Ｗｅｂ端末による請求の場合 発行者は、機構に対して通知した「情報提供請求（全部情報）データ」について、通知日当日に、その内容を訂正又は取消しを要する事情が発生したときは、訂正又は取消しの対象となる請求に係る受付番号を指定して、加入者情報Ｗｅｂ端末により請求を取り消し、必要に応じて、訂正内容を反映した「情報提供請求（全部情報）データ」を再入力しなければならない。	
イ　請求日の翌営業日以降における訂正又は取消し 発行者は、機構に対して通知した「情報提供請求（全部情報）データ」について、通知日の翌営業日以降に、その訂正又は取消しを要する事情が発生した場合であっても、原則として、その訂正又は取消しを行うことはできない（この場合、発行者は、必要に応じて、新たな請求を機構に対して行わなければならない。）。 なお、発行者は、機構に対する「情報提供請求（全部情報）データ」の通知日の翌営業日以降で、機構から発行者に対して「振替口座簿記録事項通知データ」が通知される前に、当該発行者が行った「情報提供請求」に正当な理由が存在しないことが明らかになったとき又は正当な理由が認められない場合に該当することが明らかになったときは、直ちに、その旨を機構に報告しなければならない。	※　左記の報告は、電話等により行う。
（ｅ）発行者に対する受付番号の通知 機構は、発行者が情報提供請求（全部情報）を加入者情報Ｗｅｂ端末によって行った場合であって、当該情報提供請求（全部情報）を正常に受け付けたときは、加入者情報Ｗｅｂ端末に表示する方法により、当該請求に係る受付番号を発行者に通知する。	※　発行者は、機構から通知される受付番号により、「振替口座簿記録事項提供予定日データ」又は「振替口座簿記録事項通知データ」の特定その他の業務処理を行う。 ※　機構は、発行者がファイル伝送により請求を行った場合には、請求日の翌営業日に発行者に通知する「振替口座簿記録事項提供予定日通知データ」により受付番号の通知を行う。
ｂ　請求取次先機関に対する「情報提供請求（全部情報）取次ぎデータ」の通知 機構は、発行者から「情報提供請求（全部情報）データ」の通知を受けたときは、請求受付日の翌営	（業 157 条３項から６項まで、施 216 条）

内　　容	備　　考
業日に、対象加入者のために口座を開設する口座管理機関その他の情報提供請求を取り次ぐべき口座管理機関（以下「請求取次先機関」という。）を特定したうえで、請求取次先機関ごとに情報提供期限日を定め、請求取次先機関（当該請求取次先機関が間接口座管理機関であるときは、その上位機関である直接口座管理機関）に対して、次の（ａ）から（ｃ）までに掲げるところにより「情報提供請求（全部情報）取次ぎデータ」を通知して、発行者からの請求の取次ぎを行う。 　機構から「情報提供請求（全部情報）取次ぎデータ」を受けた直接口座管理機関が、請求取次先機関でないときは、速やかにその直近下位機関のうち請求取次先機関である者又は請求取次先機関の上位機関である者に対して、「情報提供請求（全部情報）取次ぎデータ」によって通知を受けた事項を通知しなければならない（当該通知を受けた者が、請求取次先機関でない場合も同様とする。）。	※　機構における請求取次先機関の特定は、「情報提供請求（全部情報）取次ぎデータ」の作成時点（請求受付日の夜間バッチ処理終了時）における加入者情報登録簿（請求受付日中に機構が受領した「加入者情報データ」によって登録・更新された内容を含む。）及び担保株式届出記録簿（請求受付日の前営業日までに届出が行われた内容に限る。）を利用して行う。
（ａ）　通知方法 ファイル伝送	
（ｂ）　請求取次先機関の範囲 　機構は、次の①から③までのいずれかに該当する者を、情報提供請求（全部情報）に係る請求取次先機関として取り扱う。 ①　対象加入者のために口座を開設する口座管理機関（発行者が指定する請求対象期間中に、当該対象加入者の口座を解約した口座管理機関を含む。） ②　発行者が指定する請求対象期間中において、対象加入者を株主とする対象銘柄である振替株式について、機構の備える担保株式届出記録簿に担保株式の届出（反対株主の株式買取請求に係る振替株式に関する届出の記録を含む。）の記録がある場合の当該記録における振替先口座（当該請求対象期間中に解約された口座を含む。）を開設する口座管理機関 ③　対象加入者が機構加入者である場合であって、当該機構加入者がその自己口について担保専用口への振替を行う旨を届け出ている場合の当該機構加入者（報告の対象は、当該機構加入者が、自ら特別株主となるべき担保株式に係る特別株主管理事務を他の機構加入者から再委託されている対象銘柄である振替株式の数に限る。）	※　機構は、発行者が信託財産名義を対象加入者とする請求を行った場合であって、当該信託財産名義が信託財産名義通知信託口に係るものであるときは、当該信託財産名義通知信託口の機構加入者に対して「情報提供請求（全部情報）取次ぎデータ」を通知する。 ※　機構は、発行者の指定する請求対象期間中に、①の請求取次先機関が、対象加入者の口座に係る加入者口座コードの変更を行っている場合にあっては、変更前の加入者口座コードと変更後の加入者口座コードの双方について「情報提供請求（全部情報）取次ぎデータ」を通知する。 ※　機構は、発行者が指定する請求対象期間中に対象加入者のために口座を開設していた口座管理機関が、請求受付日の時点では合併等によって消滅している

内　　容	備　　考
	場合等にあっては、当該消滅した口座管理機関が付番した加入者口座コードに係る「情報提供請求（全部情報）取次ぎデータ」を存続会社等である他の口座管理機関に対して通知する。 ※　機構は、請求取次先機関として特定された者が、請求受付日において対象加入者の口座が属していた顧客口を廃止しているとき（機構加入者又は間接口座管理機関でなくなっているときを含む。）は、「情報提供請求（全部情報）取次ぎデータ」の通知を行わない。 ※　一の記録先加入者口座コードに係る加入者の口座に、質権株式と担保株式が同時に記録されている場合であっても、「情報提供請求（全部情報）取次ぎデータ」は、１件として通知される。
（ｃ）　通知内容 ①　対象加入者の加入者口座コード ②　対象銘柄（銘柄コード） ③　記録先加入者口座コード	※　「記録先加入者口座コード」には、対象加入者の有する対象銘柄である振替株式が、質権、譲渡担保権又は反対株主の株式買取請求の目的として他の加入者の口座に記載又は記録されている場合に、当該他の加入者（記録先加入者）の口座に係る加入者口座コードを設定する。
④　受付番号 ⑤　情報提供期限日（報告期限）	※　「情報提供期限日」には、請求取次先機関が直接口座管理機関であるときは、請求受付日の翌営業日から起算して３営業日目の日、請求取次先機関が間接口

内　　容	備　　考
	座管理機関であるときは、その上位機関（機構を除く。）の数に応じて２営業日を加算した日を設定する。
⑥　請求対象期間（対象期間（自）及び対象期間（至）） ⑦　請求の理由 ⑧　発行者に正当な理由が認められない場合に該当する事情が存在しない旨（無効事由区分）	
c　発行者に対する「振替口座簿記録事項提供予定日データ」等の通知 （ａ）「振替口座簿記録事項提供予定日データ」の通知 機構は、発行者から「情報提供請求（全部情報）データ」の通知を受けたときは、前ｂで特定した請求取次先機関のそれぞれについて定めた情報提供期限日に基づいて、振替口座簿記録事項の提供予定日を定め、請求受付日の翌営業日に、発行者に対して、次のア及びイに掲げるところにより「振替口座簿記録事項提供予定日データ」を通知する。	※　機構は、前ｂで特定した請求取次先機関のそれぞれについて定めた情報提供期限日のうち、最も遅い日の翌営業日を振替口座簿記録事項の提供予定日として定める。
ア　通知方法 ファイル伝送	
イ　通知内容 ①　対象銘柄（銘柄コード） ②　対象加入者の株主等照会コード	※　発行者が、対象加入者となるべき者の氏名又は名称及び住所を指定する方法により、情報提供請求（全部情報）を行ったときは、「株主等照会コード」欄はすべて「ゼロ」（21 桁）とする。
③　請求対象期間 ④　請求の理由 ⑤　発行者に正当な理由が認められない場合に該当する事情が存在しない旨（無効事由区分） ⑥　情報の受領方法 ⑦　受付番号 ⑧　振替口座簿記録事項の提供予定日 ⑨　情報提供請求（全部情報）の入力方法の種別（入力部署）	
（ｂ）「エラー通知データ」の通知 機構は、発行者から受領した「情報提供請求（全部情報）データ」において指定された対象加入	※　「エラー通知データ」の通知は、左記

内　　容	備　　考
者の株主等照会コード又は対象加入者若しくは対象加入者となるべき者の氏名又は名称及び住所に係る加入者口座情報が加入者情報登録簿に登録されていないときは、前ｂの請求取次先機関の特定に係る処理を中断し、請求受付日の翌営業日に、発行者に対して、次のア及びイに掲げるところにより「エラー通知データ」を通知する。	の場合以外に、次の場合にも通知される。 ①　発行者が株主等照会コードによって指定した対象加入者が、直近の総株主通知又は直近の総株主通知後の個別株主通知によって発行者に通知された者でない場合 ②　発行者がファイル伝送と加入者情報Ｗｅｂ端末の双方から同一の銘柄コード、同一の株主等照会コード及び同一の請求対象期間を指定して「情報提供請求（全部情報）データ」を送信した場合（この場合、機構は、加入者情報Ｗｅｂ端末から入力された請求についてエラーを通知する。）
ア　通知方法 ファイル伝送	
イ　通知内容 ①　発行者の通知した情報提供請求（全部情報）の内容 ②　受付番号 ③　エラー理由 ④　情報提供請求（全部情報）の入力方法の種別（入力部署）	
ｄ　請求取次先機関による「振替口座簿記録事項報告データ」の通知 請求取次先機関は、その備える振替口座簿、特別株主管理簿（特別株主管理簿に準ずる帳簿を含む。）、信託財産名義管理簿又は反対株主管理簿の記載又は記録に基づいて、対象加入者が有する対象銘柄である振替株式の数その他の発行者への通知のために必要な情報を「振替口座簿記録事項報告データ」として、機構に対して、次の（ａ）から（ｆ）までに掲げるところにより通知しなければならない。 請求取次先機関が間接口座管理機関であるときは、対象加入者が有する対象銘柄である振替株式の数その他の発行者への通知のために必要な情報の機構に対する通知を、その直近上位機関に委託する（当該直近上位機関が間接口座管理機関である場合も同様とする。）。 請求取次先機関は、対象加入者が外国人保有制限銘柄に係る間接外国人であると判定した場合（機構	（業 157 条 7 項から 12 項まで、施 217 条及び 218 条） ※　請求取次先機関は、機構から通知された情報提供期限日にかかわらず、可能な限り速やかに、対象加入者が有する対象銘柄である振替株式の数その他の発行者への通知のために必要な情報を機構に通知するよう努めなければならない。

内　　容	備　　考
からの「間接外国人区分更新済データ」により、間接外国人であることが判明した場合を除く。）又は対象加入者が間接外国人でなくなったと判定した場合（機構からの「間接外国人区分更新済データ」により、間接外国人でなくなったことが判明した場合を除く。）には、併せて「加入者情報通知書（間接外国人）」を機構に対して提出しなければならない。 　なお、対象加入者が機構加入者である場合等にあっては、機構が、機構加入者の自己口（担保専用口及び信託財産名義通知信託口を除く。）に記録された対象加入者が有する対象銘柄である振替株式の数等に係る「振替口座簿記録事項報告データ（機構作成分）」を作成する。	※　請求取次先機関が、対象加入者のために口座を開設した者でないときは、対象加入者が有する対象銘柄である振替株式の数が記載又は記録された請求取次先機関の加入者の口座の質権欄の記載若しくは記録、対象加入者を特別株主とする特別株主管理簿の記載若しくは記録又は対象加入者を反対株主とする反対株主管理簿の記載若しくは記録に基づいて、「振替口座簿記録事項報告データ」の作成を行う（請求取次先機関の加入者の口座の質権欄、特別株主管理簿及び反対株主管理簿に対象加入者が有する対象銘柄である振替株式の数の記載又は記録があるときは、これらの数を合算する。）。 ※　請求取次先機関は、機構からの「情報提供請求（全部情報）取次ぎデータ」によって通知された口座（対象加入者の口座又は記録先加入者口座コードに係る口座）以外の口座に、対象加入者が有する対象銘柄である振替株式の数の記載又は記録があることを認識しているときは、「振替口座簿記録事項報告データ」の作成に際して、当該数を合算する。 ※　請求取次先機関（対象加入者のために口座を開設する者に限る。）又はその上位機関である直接口座管理機関が、他の機構加入者から特別株主管理事務の再委託を受けている場合には、特別株主管理簿に準ずる帳簿に記載又は記録された対象銘柄である振替株式の数のうち、対象加入者が特別株主であるものを含めて「振替口座簿記録事項報告データ」

内　　容	備　　考
	を作成しなければならない。 ※　対象加入者が機構加入者である場合であって、当該機構加入者が、自ら特別株主となるべき担保株式に係る特別株主管理事務を他の機構加入者から再委託されているときは、当該機構加入者が、当該再委託に係る対象銘柄である振替株式の数についての「振替口座簿記録事項報告データ」を作成する（当該機構加入者の保有口に記録された数については、機構が「振替口座簿記録事項報告データ（機構作成分）」を作成する。詳細は後記ｅを参照。）。 ※　発行者が信託財産名義を対象加入者とする請求を行った場合であって、当該信託財産名義が信託財産名義通知信託口に係るものであるときは、当該信託財産名義通知信託口の機構加入者は、信託財産名義管理簿に記載又は記録された信託財産名義に係る対象銘柄である振替株式の数を対象とする「振替口座簿記録事項報告データ」を作成しなければならない。 ※　請求対象期間において、対象銘柄の発行者が合併等を行っている場合であっても、「振替口座簿記録事項報告データ」は、機構からの「情報提供請求（全部情報）取次ぎデータ」において指定された対象銘柄である振替株式の数についてのみ作成する。 ※　機構は、請求取次先機関から「振替口座簿記録事項報告データ」を受領したときは、直ちに、簡易なチェックを行い、その結果を「振替口座簿記録事項報告デ

内　　容	備　　考
	ータ入力処理内容通知」として当該請求取次先機関に対して通知する。当該請求取次先機関は、直ちに、入力件数及びエラー件数等の確認を行い、必要に応じて、機構に対し、訂正内容を反映した「振替口座簿記録事項報告データ」を再通知しなければならない。
（ａ）通知期限 「情報提供請求（全部情報）取次ぎデータ」において機構が指定した情報提供期限日まで 　ただし、情報提供期限日までの間に、請求取次先機関が対象加入者の口座が属する顧客口の廃止を予定している場合又は対象加入者である機構加入者が担保専用口への振替を行う旨を届け出ている自己口の廃止を予定している場合は、当該顧客口又は自己口の廃止の前営業日まで。 （ｂ）通知方法 ファイル伝送又は加入者情報Ｗｅｂ端末によるＣＳＶファイルのアップロード	※　機構は、同一日に、同一の機構加入者コード、加入者口座コード、対象銘柄（銘柄コード）、受付番号及び記録先加入者口座コードが設定された「振替口座簿記録事項報告データ」が、ファイル伝送と加入者情報Ｗｅｂ端末によるＣＳＶファイルのアップロードの双方により通知されたときは、ファイル伝送によって通知されたものを優先する。
（ｃ）取扱時間 ア　ファイル伝送による通知の場合 午前３時から午後８時まで イ　加入者情報Ｗｅｂ端末による通知の場合 午前８時 30 分から午後５時まで （ｄ）通知内容 ア　基本情報レコード ①　対象加入者の加入者口座コード	

内　　容	備　　考
②　対象銘柄（銘柄コード） ③　記録先加入者口座コード	※　「記録先加入者口座コード」には、請求取次先機関が、対象加入者のために口座を開設する者である場合は、対象加入者の口座に係る加入者口座コードを「記録先加入者口座コード」に設定する。また、請求取次先機関が対象加入者のために口座を開設した者でない場合は、対象加入者を質権株式の株主として記載又は記録する他の加入者の口座、対象加入者について特別株主の申出を行った他の加入者の口座又は対象加入者について反対株主の通知を行った他の加入者の口座に係る加入者口座コードを「記録先加入者口座コード」に設定する。
④　受付番号 ⑤　請求対象期間 ⑥　情報提供料請求額（税込） ⑦　情報提供料請求額（税込）に含まれる消費税相当額	※　対象加入者が機構加入者である場合であって、当該機構加入者が、その自己口について担保専用口への振替を行う旨を届け出ているとき又は対象加入者が信託財産名義である場合であって、当該信託財産名義が信託財産名義通知信託口に係るものであるときは、「情報提供料請求額（税込）」及び「情報提供料請求額（税込）に含まれる消費税相当額」にゼロ又はスペースを設定する。
イ　増減数量履歴データレコード ①　対象加入者の加入者口座コード ②　対象銘柄（銘柄コード） ③　記録先加入者口座コード ④　受付番号 ⑤　対象日	※　「対象日」には、加入者の口座の開設

内　　容	備　　考
	日又は加入者の口座の解約日にかかわらず、常に請求対象期間中のすべての日（暦日）を設定する。
⑥　対象日において振替口座簿、特別株主管理簿、信託財産名義管理簿又は反対株主管理簿に、対象加入者が有する対象銘柄である振替株式の増加又は減少の記載又は記録がされたときは、増加又は減少の別及びその数（増減数量）	※　「増減数量」には、対象日の各日の対象加入者が有する対象銘柄である振替株式の数から、その前日において対象加入者が有する対象銘柄である振替株式の数を減じて得た数を設定する（対象日が、加入者の口座の開設日前の日又は加入者の口座の解約日後の日であるときは、ゼロを設定する。）。
⑦　対象日において振替口座簿、特別株主管理簿、信託財産名義管理簿又は反対株主管理簿に記載又は記録がされた対象加入者が有する対象銘柄である振替株式の数（対象日残高）	※　「対象日残高」は、対象日の各日の業務終了時において口座に記載又は記録された数を設定する（対象日が加入者の口座の開設日前の日又は加入者の口座の解約日後の日であるときは、ゼロを設定する。）。
ウ　増減資等数量履歴データレコード ①　対象加入者の加入者口座コード ②　対象銘柄（銘柄コード） ③　記録先加入者口座コード ④　受付番号 ⑤　振替口座簿又は信託財産名義管理簿における増加の記載又は記録がされた日と株式の取得の効力発生日が異なるものがある場合における当該増加の記載又は記録がされた日（対象日（増加記録日）） ⑥　対象日において、対象加入者が有する対象銘柄である振替株式の数（次の⑦の効力発生日に係るものに限る。）（増減数量） ⑦　効力発生日	※　増減資等数量履歴データレコードは、振替口座簿又は信託財産名義管理簿に増加の記載又は記録がされた日と株式の取得の効力発生日が異なるものがある場合に機構に通知する。 ※　同一記録日に、異なる効力発生日の付記がある場合は、効力発生日ごとに増減資等数量履歴データレコードを作成する。
（ｅ）「振替口座簿記録事項報告データ」の訂正 ア　「振替口座簿記録事項報告データ」の通知日当日における訂正 請求取次先機関（請求取次先機関が間接口座管理機関であるときは、その上位機関である直接口座管理機関）は、機構に対して通知した「振替口座簿記録事項報告データ」について、通知日当日	※　通知日当日中の「振替口座簿記録事項報告データ」の再通知はファイル単位で

内　　容	備　　考
に、その訂正を要する事情が発生したときは、訂正内容を反映した「振替口座簿記録事項報告データ」を機構に対して再通知しなければならない。	行う。なお、いったん、機構に対して「振替口座簿記録事項報告データ」を通知した後は、通知そのものを取り消すことはできない。
イ　「振替口座簿記録事項報告データ」の通知日の翌営業日以降の日における訂正 請求取次先機関（請求取次先機関が間接口座管理機関であるときは、その上位機関である直接口座管理機関）は、機構に対して通知した「振替口座簿記録事項報告データ」について、通知日の翌営業日以降の日に、その訂正を要する事情が発生したときは、直ちにその旨を機構に報告し、機構の指示にしたがって事後処理を行う。	※　左記の報告は、電話等により行う。 ※　機構は、請求取次先機関に対して指定した情報提供期限日の到来前であっても、すべての請求取次先機関から「振替口座簿記録事項報告データ」を受領したときは、発行者に対して「振替口座簿記録事項通知データ」を通知するため、この場合において、請求取次先機関は、「振替口座簿記録事項報告データ」を再通知する方法で訂正を行うことができない。
（ｆ）「振替口座簿記録事項報告データ」の通知が遅延した場合の取扱い 「振替口座簿記録事項報告データ」の情報提供期限日までに、機構に対して「振替口座簿記録事項報告データ」を通知しなかった請求取次先機関（以下「振替口座簿記録事項報告遅延機関」という。）がある場合は、機構は、当該情報提供期限日の翌営業日に、当該振替口座簿記録事項報告遅延機関（当該振替口座簿記録事項報告遅延機関が間接口座管理機関であるときは、その上位機関である直接口座管理機関）に対して、次のアからウまでに掲げるところにより「振替口座簿記録事項報告データ未了通知」を通知する。 機構から「振替口座簿記録事項報告データ未了通知」を受けた直接口座管理機関が振替口座簿記録事項報告遅延機関でないときは、当該直接口座管理機関は、直ちに、その直近下位機関のうち振替口座簿記録事項報告遅延機関である者又は振替口座簿記録事項報告遅延機関の上位機関である者に対し、「振替口座簿記録事項報告データ未了通知」によって通知を受けた事項を通知しなければならない（当該通知を受けた者が振替口座簿記録事項報告遅延機関でない場合についても同様とする。）。	※　請求取次先機関は、「振替口座簿記録事項報告データ」の情報提供期限日までに、機構に対して「振替口座簿記録事項報告データ」を通知できなかったとき又は通知できないことが見込まれたときは、直ちにその旨を機構に電話等により報告しなければならない。 ※　機構は、未通知となっている「振替口座簿記録事項報告データ」が通知されるまで、左記の通知を毎営業日行う。
ア　通知方法 ファイル伝送	

内　　容	備　　考
イ　通知内容 ①　対象銘柄（銘柄コード） ②　対象加入者の加入者口座コード ③　記録先加入者口座コード ④　受付番号	
ウ　振替口座簿記録事項報告遅延機関における処理 「振替口座簿記録事項報告データ未了通知」を受領した振替口座簿記録事項報告遅延機関（当該振替口座簿記録事項報告遅延機関が間接口座管理機関であるときは、その上位機関である直接口座管理機関）は、「振替口座簿記録事項報告データ」の通知ができない事情が解消した後、直ちに「振替口座簿記録事項報告データ」を機構に対して通知しなければならない。	※　「振替口座簿記録事項報告データ未了通知」を受領した振替口座簿記録事項報告遅延機関は、「振替口座簿記録事項報告データ」を情報提供期限日までに通知できなかった理由及び当該データの通知見込み等を直ちに機構に対して電話等により報告しなければならない。
e　機構における「振替口座簿記録事項報告データ（機構作成分）」の作成 機構は、対象加入者が、次のいずれかに該当するときは、それぞれに掲げる対象銘柄である振替株式の数に係る「振替口座簿記録事項報告データ（機構作成分）」を作成する。 ①　対象加入者が機構加入者であるとき　当該機構加入者の保有口（担保専用口及び信託財産名義通知信託口を除く。）に記録された対象銘柄である振替株式の数 ②　対象加入者が機構加入者の質権口又は質権信託口に株主として記録された者であるとき　当該機構加入者の質権口又は質権信託口に記録された対象加入者が有する対象銘柄である振替株式の数 ③　対象加入者が機構の備える特別株主管理簿に特別株主として記録された者であるとき　特別株主管理簿に記録された対象加入者が有する対象銘柄である振替株式の数 ④　対象加入者が機構の備える反対株主管理簿に反対株主として記録された者であるとき　反対株主管理簿に記録された対象加入者が有する対象銘柄である振替株式の数	（業 157 条 13 項） ※　対象加入者が機構加入者であって、当該機構加入者が他の機構加入者から特別株主管理事務の再委託を受けている場合の当該再委託に係る対象銘柄である振替株式の数については、当該機構加入者がその特別株主管理簿に準ずる帳簿の記載又は記録に基づいて「振替口座簿記録事項報告データ」を作成する。 ※　対象加入者が機構の備える信託財産名義管理簿に記録された信託財産名義であるときの当該信託財産名義に係る対象銘柄である振替株式の数については、機構が「振替口座簿記録事項報告データ（機構作成分）」を作成する。 ※　機構による「振替口座簿記録事項報告データ（機構作成分）」の作成は、発行者に対する「振替口座簿記録事項通知デ

内　　容	備　　考
	ータ」の通知日の前営業日に行う。
f　発行者に対する「振替口座簿記録事項通知データ」の通知 機構は、すべての請求取次先機関からの「振替口座簿記録事項報告データ」の受領が完了したときは、受領した「振替口座簿記録事項報告データ」及び機構が作成した「振替口座簿記録事項報告データ（機構作成分）」を合算し、「振替口座簿記録事項通知データ」を作成する。 機構は、すべての請求取次先機関から「振替口座簿記録事項報告データ」を受領した日の翌営業日に、発行者に対して、次の（ａ）から（ｃ）までに掲げるところにより「振替口座簿記録事項通知データ」を通知する。 また、発行者が、振替口座簿記録事項の情報の受領方法として、書面の交付を指定したときは、機構は、当該日に、発行者に対して、「振替口座簿記録事項通知書」を送付する。	（業 157 条 13 項、施 219 条） ※　機構は、請求取次先機関からの「振替口座簿記録事項報告データ」の受領が請求取次先機関に対して通知した情報提供期限日前に完了したときは、当該完了した日の翌営業日に、発行者に対する情報提供を行う。 ※　発行者が株主有償割当増資を行う際に発行する新株式について発行日決済取引が行われる場合であって、新株式及び旧株式のそれぞれの銘柄コードを指定して情報提供請求（全部情報）を行ったときは、機構は新株式及び旧株式のそれぞれの銘柄コードによって「振替口座簿記録事項通知データ」を発行者に対して通知する。
（ａ）通知方法 ファイル伝送（書面交付の場合は、「振替口座簿記録事項通知書」の送付。）	※　「振替口座簿記録事項通知書」の送付は、原則として、あらかじめ発行者が機構に対して届け出た本店所在地あての郵送により行う（別の送付先を指定する場合は、その旨を機構に届け出る。）。
（ｂ）通知内容 ア　振替口座簿記録事項通知データ ①　対象銘柄（銘柄コード） ②　対象加入者の株主等照会コード	※　機構は、請求取次先機関から受領した「振替口座簿記録事項報告データ」及び機構が作成した「振替口座簿記録事項報告データ（機構作成分）」において、対

内　　容	備　　考
	象加入者（発行者があいまい請求機能を利用して情報提供請求（全部情報）を行った場合にあっては、機構が対象加入者として特定したすべての者）が発行者の指定した請求対象期間中に対象銘柄である振替株式を有していないことが判明したときは、次の場合に応じて、それぞれに掲げる内容を「対象加入者の株主等照会コード」として設定する。 ①　発行者が対象加入者の株主等照会コードを指定する方法により情報提供請求（全部情報）を行ったとき　対象加入者の株主等照会コードを設定する（この場合、機構は、請求対象期間中の「対象日において対象加入者が有する対象銘柄である振替株式の数」をゼロとした「振替口座簿記録事項通知データ」を発行者に通知する。）。 ②　発行者が対象加入者又は対象加入者となるべき者の氏名又は名称及び住所を指定する方法により情報提供請求（全部情報）を行った場合であって、対象加入者のうちに、直近の総株主通知又は直近の総株主通知後の個別株主通知によって発行者に通知された者があるとき　当該対象加入者の株主等照会コードを設定する（この場合、機構は、当該対象加入者について、請求対象期間中の「対象日において対象加入者が有する対象銘柄である振替株式の数」をゼロとした「振替口座簿記録事項通知データ」を発行者に通知する。）。 ③　発行者が対象加入者又は対象加入

内　　容	備　　考
	者となるべき者の氏名又は名称及び住所を指定する方法により情報提供請求（全部情報）を行った場合であって、対象加入者のうちに、直近の総株主通知又は直近の総株主通知後の個別株主通知によって発行者に通知された者がないとき　対象加入者の株主等照会コードに代えて、「該当する者が存在しない」旨を示す情報を設定する（この場合、「振替口座簿記録事項通知データ」の「対象加入者の株主等照会コード」にはすべて「９」（21桁）、「対象加入者の氏名または名称」、「対象加入者の住所」及び「対象加入者が外国人保有制限銘柄に係る外国人であるか否かの別」の項目にはスペースを設定する。また、次のイ及びウに掲げる内容は発行者に対して通知しない。）。
③　対象加入者の氏名又は名称	※　「対象加入者の氏名又は名称」について、機構の定めた文字数を超えたときは、機構は、加入者情報Ｗｅｂ端末の「申請・届出書等」画面により対象加入者の氏名又は名称等の情報のすべてを記載した「株主情報通知書（氏名・名称・住所）」を発行者に対して通知する（別に「株主情報通知書（共有者情報）」を通知する場合を除く。）。
④　対象加入者の住所	※　機構は、「対象加入者の住所」のうち町・字コード化可能な部分については、住所コードにより発行者に通知する。 ※　「対象加入者の住所」について、機構の定めた文字数を超えたときは、機構は、加入者情報Ｗｅｂ端末の「申請・届

内　　容	備　　考
	出書等」画面により対象加入者の住所の情報のすべてを記載した「株主情報通知書（氏名・名称・住所）」を発行者に対して通知する（別に「株主情報通知書（共有者情報）」を通知する場合を除く。）。 ※　対象加入者の口座が複数の者の共有に属する場合は、機構は、加入者情報Ｗｅｂ端末の「申請・届出書等」画面により共有者全員の氏名又は名称及び住所を記載した「株主情報通知書（共有者情報）」を発行者に対して通知する。
⑤　請求対象期間（対象期間（自）及び対象期間（至）） ⑥　受付番号	※　機構は、発行者が、あいまい請求機能を利用して情報提供請求（全部情報）を行った場合には、機構が対象加入者として特定した者のうち、発行者の指定した請求対象期間中に対象銘柄である振替株式を有していた者のすべてについて「振替口座簿記録事項通知データ」を通知する。この場合において機構は、複数の対象加入者に係る「振替口座簿記録事項通知データ」について、同一の受付番号により通知を行う。
⑦　対象加入者が外国人保有制限銘柄に係る外国人であるか否かの別（外国人区分）	※　請求取次先機関から、機構に対する「振替口座簿記録事項通知データ」の通知に際して、対象加入者が間接外国人であると判定された旨（機構からの「間接外国人区分更新済データ」により間接外国人であることが判明した場合を除く。）又は対象加入者が間接外国人でなくなったと判定された旨（機構からの「間接外国人区分更新済データ」により間接外国人でなくなったことが判明した場合を除く。）の通知がされた場合に

内　　容	備　　考
	は、機構は加入者情報Ｗｅｂ端末の「申請・届出書等」画面によりその旨を記載した「株主情報通知書（間接外国人）」を発行者に対して通知する。また、機構は、対象加入者である機構加入者について、間接外国人であること又は間接外国人でなくなったことが判明したときも、その旨を発行者に通知する。
イ　増減数量履歴データ ①　対象銘柄（銘柄コード） ②　対象加入者の株主等照会コード ③　受付番号 ④　対象日（請求対象期間中の一の日） ⑤　対象日において対象加入者が有する対象銘柄である振替株式の数の増加又は減少の記載又は記録がされたときは、増加又は減少の別及びその数（増減数量） ⑥　対象日において対象加入者が有する対象銘柄である振替株式の数（対象日残高）	※　「増減数量」には、対象日において対象加入者が有する対象銘柄である振替株式の数の合計数からその前日において対象加入者が有する対象銘柄である振替株式の数の合計数を減じて得た数を設定する。
ウ　増減資等数量履歴データ ①　対象銘柄（銘柄コード） ②　対象加入者の株主等照会コード ③　受付番号 ④　振替口座簿又は信託財産名義管理簿に増加の記載又は記録が行われた日と株式の取得の効力発生日が異なるものがある場合における当該増加の記載又は記録が行われた日（対象日（振替口座簿記録日）） ⑤　対象日において対象加入者が有する対象銘柄である振替株式の数（次の⑥の効力発生日に係るものに限る。）（増減数量） ⑥　効力発生日	※　増減資等数量履歴データは、振替口座簿又は信託財産名義管理簿に増加の記載又は記録がされた日と株式の取得の効力発生日が異なるものがある場合に通知する。 ※　同一の対象日に、異なる効力発生日の付記がある場合は、効力発生日ごとに増減資等数量履歴データを通知する。この場合において、発行者は、増減資等履歴データによって通知された対象銘柄である振替株式の数が、株式の取得の効力

内　　容	備　　考
	発生日から振替口座簿に記載又は記録されていたものとして取り扱う。
（ｃ）「振替口座簿記録事項通知データ」の訂正 機構は、請求取次先機関からの「振替口座簿記録事項報告データ」に誤りがあった場合等で、発行者に通知済みの「振替口座簿記録事項通知データ」に訂正が必要となったときは、直ちにその旨を発行者に報告するとともに、訂正後の内容を「振替口座簿記録事項訂正通知書」により発行者に対して通知する。	※　機構は、「振替口座簿記録事項訂正通知書」の通知を加入者情報Ｗｅｂ端末の「申請・届出書等」画面により行う。 ※　「振替口座簿記録事項報告データ」の訂正は、「総株主通知データ」の訂正に準じて行うものとする。
ｇ　発行者に対する「情報提供延期通知データ」の通知 機構は、発行者に対して「振替口座簿記録事項提供予定日データ」により通知した情報提供予定日の前営業日までに、すべての請求取次先機関から「振替口座簿記録事項報告データ」を受領できなかったときは、当初の情報提供予定日に、発行者に対して、次の（ａ）から（ｃ）までに掲げるところにより情報提供請求（全部情報）に基づく情報提供を延期する旨を「情報提供延期通知データ」によって通知する。	※　機構は、請求取次先機関から「振替口座簿記録事項報告データ」の通知が遅延する旨の報告を受けたときその他発行者に対する「振替口座簿記録事項通知データ」の通知の遅延が見込まれる事情が生じたときは、直ちにその旨及び通知の見込み等を発行者に電話等により報告する。 ※　機構は、振替口座簿記録事項報告遅延機関がなくなるまで、左記の通知を毎営業日行う。 ※　発行者が、あいまい請求機能を利用して情報提供請求（全部情報）を行った場合であって、機構において特定した対象加入者が複数あるときは、当該対象加入者のすべてについて「振替口座簿記録事項報告データ」が受領されるまで、遅延として取り扱い、発行者に対して左記の通知を行う。
（ａ）通知方法 ファイル伝送	

内　　容	備　　考
（ｂ）通知内容 ①　対象銘柄（銘柄コード） ②　対象加入者の株主等照会コード ③　受付番号 （ｃ）遅延が解消した場合の情報提供 機構は、すべての請求取次先機関からの「振替口座簿記録事項報告データ」の受領が完了した日の翌営業日に、発行者に対して「振替口座簿記録事項通知データ」を通知する。	※　発行者が、あいまい請求機能を利用して情報提供請求（全部情報）を行った場合においては、「対象加入者の株主等照会コード」欄はすべてゼロ（21 桁）を設定する。

内　　容	備　　考

（３）情報提供請求（部分情報）の手続

【情報提供請求（部分情報）のイメージ図（標準日程）】

	口座管理機関 （請求取次先機関）	機構	発行者（株主名簿管理人）
０日 請求受付日		情報提供請求（部分情報）ﾃﾞｰﾀの受付	← 情報提供請求（部分情報）ﾃﾞｰﾀ 午後４時まで
２時間３０分以内	情報提供請求（部分情報）取次ぎﾃﾞｰﾀ →対象加入者保有株式数報告ﾃﾞｰﾀの作成	← 請求取次先機関の特定、情報提供（部分情報）取次ぎﾃﾞｰﾀの作成	
	対象加入者保有株式数報告ﾃﾞｰﾀ 午後５時まで	→ 対象加入者保有株式数報告ﾃﾞｰﾀの受付	
		対象加入者保有株式数通知ﾃﾞｰﾀの作成 →	対象加入者保有株式数通知ﾃﾞｰﾀ
＋１日	（請求受付日の午後２時 30 分以降に、情報提供（部分情報）取次ぎﾃﾞｰﾀを受け付けた場合） 対象加入者保有株式数報告ﾃﾞｰﾀ	→ 対象加入者保有株式数報告ﾃﾞｰﾀの受付	
		対象加入者保有株式数通知ﾃﾞｰﾀの作成 →	対象加入者保有株式数通知ﾃﾞｰﾀ

※ 発行者が、機構に対する「情報提供請求（部分情報）データ」の通知を午後２時 30 分までに行った場合、機構は、原則として、請求受付日当日に、発行者に対して「対象加入者保有株式数通知データ」を通知する。

※ 請求取次先機関は、機構からの「情報提供（部分情報）取次ぎデータ」を受領した時刻から、２時間 30 分以内に、機構に対して「対象加入者保有株式数報告データ」を通知するよう努める。

内　　容	備　　考
a　発行者による情報提供請求（部分情報） 発行者は、情報提供請求（部分情報）をするときは、機構に対して「情報提供請求（部分情報）データ」を通知しなければならない。	（業 158 条１項、施 220 条） ※　発行者が株主有償割当増資を行う際に発行する新株式について発行日決済取引が行われる場合であって、情報提供請求（部分情報）の請求受付日が新株式と旧株式の併合日であるときは、新株式及び旧株式のそれぞれの銘柄コードを指定して請求を行う。なお、新株式に係る請求については、対象加入者の氏名又は名称及び住所を指定する方法により行う必要がある。
（ａ）通知方法 加入者情報Ｗｅｂ端末の「情報提供請求（部分情報）」画面への入力	※　機構は、発行者が、同一日に、同一銘柄について、同一の株主等照会コードを指定して情報提供請求（部分情報）を行ったときは、後続の請求をエラーとする。なお、発行者が、対象加入者となるべき者について異なる内容を指定して請求を行った場合で、結果的に機構において同一の者が対象加入者として特定されたときは、それぞれの請求を正常な請求として取り扱う。 ※　機構は、情報提供請求（部分情報）に基づく発行者に対する情報提供を、加入者情報Ｗｅｂ端末の画面上の表示の方法によって行う（発行者は、その請求に際して、情報の受領方法を機構に対して指定することができない。）。 ※　機構は、発行者があいまい請求機能を利用して情報提供請求（部分情報）を行った場合であって、発行者の指定内容に

内　　容	備　　考
	基づいて機構が対象加入者として特定した者が500件を超えるときは、当該請求をエラーとする。
（ｂ）取扱時間 午前８時30分から午後４時まで	
（ｃ）運用上の制限 ア　カットオフタイム 発行者が、毎営業日の午後２時30分までに請求を行った場合には、機構は、原則として、当該営業日中に「対象加入者保有株式数通知データ」の通知を行う。	※　午後２時30分を過ぎて行われた請求については、後述する標準処理時間との関係で、請求日当日には「対象加入者保有株式数通知データ」が通知されない場合があるので留意する。
イ　請求件数による制限 前アにかかわらず、一の営業日において、機構が受領した「情報提供請求（部分情報）データ」に基づいて、機構が請求取次先機関に対して通知する「情報提供請求（部分情報）取次ぎデータ」の請求取次先機関ごとの件数が、100件を超えることとなった場合には、当該100件を超えることとなったとき以後に行われた情報提供請求（部分情報）について、請求受付日当日中に、発行者に対する「対象加入者保有株式数通知データ」の通知が行われない場合がある。	※　機構は、各営業日においてカットオフタイム到来前に受け付け、請求取次先機関に対して取次ぎを行った情報提供請求（部分情報）の請求取次先機関ごとの件数が、100件を超えたときは、その旨をTarget保振サイトに掲載して発行者に通知する。
（ｄ）通知内容 ①　対象銘柄（銘柄コード） ②　対象加入者の株主等照会コード又は対象加入者若しくは対象加入者となるべき者の氏名若しくは名称及び住所	※　「対象加入者若しくは対象加入者となるべき者の氏名若しくは名称及び住所」の指定は、機構の定める振替制度内字の範囲内の文字によって行うことを要する（振替制度内字については、第１章第６節「加入者情報の管理」を参照。）。
③　請求の理由 ④　発行者に正当な理由が認められない場合に該当する事情が存在するか否かの別	

内　　容	備　　考
（ｅ）請求の訂正又は取消し 発行者は、機構に対して通知した「情報提供請求（部分情報）データ」について、その内容の訂正又は取消しを要する事情が発生した場合であっても、その訂正又は取消しを行うことはできない（この場合、発行者は、必要に応じて、新たな請求を機構に対して行わなければならない。）。 なお、発行者は、機構に対する「情報提供請求（部分情報）データ」の通知後に、当該発行者が行った「情報提供請求」に正当な理由が存在しないことが明らかになったとき又は正当な理由が認められない場合に該当することが明らかになったときは、直ちに、その旨を機構に報告しなければならない。	※　左記の報告は、電話等により行う。
ｂ　請求取次先機関に対する「情報提供請求（部分情報）取次ぎデータ」の通知 機構は、発行者から「情報提供請求（部分情報）データ」の通知を受けたときは、請求取次先機関を特定し、次の（ａ）から（ｃ）までに掲げるところにより、「情報提供請求（部分情報）取次ぎデータ」を当該請求取次先機関に通知して、発行者からの請求の取次ぎを行う。	（業 158 条３項及び４項、施 222 条） ※　機構における請求取次先機関の特定は、「情報提供請求（部分情報）取次ぎデータ」の作成時点（原則として、請求受付日の業務開始時）における加入者情報登録簿（請求受付日中に機構が受領した「加入者情報データ」によって登録・更新される内容は含まない。）及び担保株式届出記録簿（請求受付日の前営業日までに届出が行われた内容に限る。）を利用して行う。 ※　直接口座管理機関（他の機構加入者の担保専用口に担保株式の差入れを行っており、当該他の機構加入者から特別株主管理事務の再委託を受けている機構加入者を含む。）は、日中のオンライン時間帯において、情報提供請求（部分情報）の取次ぎの有無を確認するために必要な社内体制を整備しなければならない。
（ａ）通知方法 加入者情報Ｗｅｂ端末の「情報提供請求（部分情報）・取次ぎ一覧」画面への表示又は加入者情報	※　加入者情報Ｗｅｂ端末の「情報提供請

内　　容	備　　考
Ｗｅｂ端末によるＣＳＶファイルのダウンロード	求(部分情報)・取次ぎ一覧」画面の日中の最終更新時間は、午後４時となっている。 ※　加入者情報Ｗｅｂ端末によるＣＳＶファイルのダウンロードが可能な「情報提供請求（部分情報）取次ぎデータ」は、報告可能なデータのみである。
（ｂ）請求取次先機関の範囲 機構は、次の①から③までのいずれかに該当する者を、情報提供請求（部分情報）に係る請求取次先機関として取り扱う。 ①　対象加入者のために口座を開設する直接口座管理機関 ②　対象加入者を株主とする対象銘柄である振替株式について、機構の備える担保株式届出記録簿に担保株式の届出（反対株主の株式買取請求に係る振替株式に関する届出を含む。）の記録がある場合の当該記録における振替先口座を開設する直接口座管理機関 ③　対象加入者が機構加入者である場合であって、当該機構加入者がその自己口について担保専用口への振替を行う旨を届け出ている場合の当該機構加入者（報告の対象は、当該機構加入者が、自ら特別株主となるべき担保株式に係る特別株主管理事務を他の機構加入者から再委託されている対象銘柄である振替株式の数に限る。）	※　機構は、発行者が信託財産名義を対象加入者とする請求を行った場合であって、当該信託財産名義が信託財産名義通知信託口に係るものであるときは、当該信託財産名義通知信託口の機構加入者に対して「情報提供請求（部分情報）取次ぎデータ」を通知する。 ※　機構は、請求日の前営業日において対象加入者に係る加入者口座情報に削除の旨を登録した口座管理機関に対しても請求の取次ぎを行う。
（ｃ）通知内容 ①　受付番号 ②　請求受付日（機構への情報提供期限日（報告期限）） ③　対象加入者の加入者口座コード ④　記録先加入者口座コード ⑤　対象銘柄（銘柄コード、銘柄名） ⑥　請求の理由	※　「記録先加入者口座コード」には、対象加入者の有する対象銘柄である振替株式が、質権、譲渡担保権又は反対株主の株式買取請求の目的として他の加入者の口座に記載又は記録されている場合に、当該他の加入者（記録先加入者）の口座に係る加入者口座コードを設定する。

内　　容	備　　考
c　請求取次先機関による「対象加入者保有株式数報告データ」の通知 請求取次先機関は、その振替口座簿、特別株主管理簿（特別株主管理簿に準ずる帳簿を含む。）、信託財産名義管理簿又は反対株主管理簿の記載又は記録に基づいて、対象加入者が有する対象銘柄である振替株式の数その他の発行者への通知のために必要な情報を「対象加入者保有株式数報告データ」として、機構に対して、次の（ａ）から（ｆ）までに掲げるところにより通知しなければならない。 請求取次先機関は、対象加入者が外国人保有制限銘柄にかかる間接外国人であると判定した場合（機構からの「間接外国人区分更新済データ」により、間接外国人であることが判明した場合を除く。）又は対象加入者が間接外国人でなくなったと判定した場合（機構からの「間接外国人区分更新済データ」により、間接外国人でなくなったことが判明した場合を除く。）には、併せて「加入者情報通知書（間接外国人）」を機構に対して提出しなければならない。 なお、機構加入者が対象加入者である場合等にあっては、機構が、機構加入者の自己口（担保専用口及び信託財産名義通知信託口を除く。）に記録された対象加入者が有する対象銘柄である振替株式の数等に係る「対象加入者保有株式数報告データ（機構作成分）」を作成する。	（業 158 条５項及び６項、施 223 条） ※　請求取次先機関が、対象加入者のために口座を開設した者でないときは、対象加入者が有する対象銘柄である振替株式が記載又は記録された請求取次先機関の加入者の口座の質権欄の記載若しくは記録、対象加入者を特別株主とする特別株主管理簿の記載若しくは記録又は対象加入者を反対株主とする反対株主管理簿の記載若しくは記録に基づいて、「対象加入者保有株式数報告データ」の作成を行う（請求取次先機関の加入者の口座の質権欄、特別株主管理簿及び反対株主管理簿に対象加入者が有する対象銘柄である振替株式の数の記載又は記録があるときは、これらの数を合算する。）。 ※　請求取次先機関は、機構からの「情報提供請求（部分情報）取次ぎデータ」によって通知された口座（対象加入者の口座又は記録先加入者口座コードに係る口座）以外の口座に、対象加入者が有する対象銘柄である振替株式の数の記載又は記録があることを認識しているときは、「対象加入者保有株式数報告データ」の作成に際して、当該数を合算する。 ※　請求取次先機関（対象加入者のために口座を開設する者に限る。）が、他の機構加入者から特別株主管理事務の再委託を受けている場合には、特別株主管理簿に準ずる帳簿に記載又は記録された対象銘柄である振替株式の数のうち、対象加入者が特別株主であるものを含め

内　　容	備　　考
（ａ）通知期限等 ア　通知期限 原則として、機構から「情報提供請求（部分情報）取次ぎデータ」を受領した日当日 なお、一の営業日において、発行者からの請求に基づいて機構が行う取次ぎの請求取次先機関ごとの件数が、100 件を超える場合等であって、受領した日当日中の「対象加入者保有株式数報告データ」の通知が困難な事情があるときは、請求取次先機関は、機構に対する「対象加入者保有株式数報告データ」の通知を当該受領した日の翌営業日に行うことができる。	て「対象加入者保有株式数報告データ」を作成しなければならない。 ※　対象加入者が機構加入者である場合であって、当該機構加入者が、自らが特別株主となるべき担保株式に係る特別株主管理事務を他の機構加入者から再委託されているときは、当該機構加入者が、当該再委託に係る対象銘柄である振替株式の数についての「対象加入者保有株式数報告データ」を作成する（当該機構加入者の保有口に記録された数については、機構が「対象加入者保有株式数報告データ（機構作成分）」を作成する。詳細は後記ｄを参照。）。 ※　発行者が信託財産名義を対象加入者とする請求を行った場合であって、当該信託財産名義が信託財産名義通知信託口に係るものであるときは、当該信託財産名義通知信託口の機構加入者は、信託財産名義管理簿に記載又は記録された信託財産名義に係る対象銘柄である振替株式の数を対象とする「対象加入者保有株式数報告データ」を作成しなければならない。

内　　容	備　　考
イ　標準処理時間 請求取次先機関は、機構に対する「対象加入者保有株式数報告データ」の通知を、機構から「情報提供請求（部分情報）取次ぎデータ」を受領した時刻から、２時間 30 分以内に行うよう努めなければならない。	※　請求取次先機関は、毎営業日の午後２時 30 分までに受領した「情報提供請求（部分情報）取次ぎデータ」については、原則として、受領した日当日中に「対象加入者保有株式数報告データ」を機構に対して通知しなければならない。
（ｂ）通知方法 加入者情報Ｗｅｂ端末の「対象加入者保有株式数報告」画面への入力又は加入者情報Ｗｅｂ端末によるＣＳＶファイルのアップロード	
（ｃ）取扱時間 午前８時 30 分から午後５時まで	※　請求取次先機関は、加入者情報Ｗｅｂ端末の「情報提供請求（部分情報）・取次ぎ一覧」画面による「情報提供請求（部分情報）取次ぎデータ」の確認を、毎営業日の午後８時まで行うことができる。
（ｄ）通知内容 ①　受付番号 ②　請求受付日 ③　対象加入者の加入者口座コード ④　記録先加入者口座コード ⑤　対象銘柄（銘柄コード及び銘柄名）	
⑥　請求受付日の前営業日の業務終了時において、対象加入者が有する対象銘柄である振替株式の数	※　「請求受付日の前営業日の業務終了時において、対象加入者が有する対象銘柄である振替株式の数」には、ゼロである旨の通知を含む。
⑦　情報提供料請求額（税込） ⑧　情報提供料請求額（税込）に含まれる消費税相当額	※　対象加入者が機構加入者である場合であって、当該機構加入者が、その自己口について担保専用口への振替を行う旨を届け出ているとき又は対象加入者が信託財産名義である場合であって、当

内　　容	備　　考
	該信託財産名義が信託財産名義通知信託口に係るものであるときは、「情報提供料請求額（税込）」及び「情報提供料請求額（税込）に含まれる消費税相当額」にゼロを設定する。
（ｅ）「対象加入者保有株式数報告データ」の訂正 請求取次先機関は、機構に対して通知した「対象加入者保有株式数報告データ」について、その訂正を要する事情が発生したとき（通知日の翌営業日以降に、当該事情が発生した場合を含む。）は、直ちにその旨を機構に報告したうえで、訂正内容を記載した「対象加入者保有株式数訂正報告書」を機構に対して提出しなければならない。	※　左記の報告は、電話等により行う。 ※　機構は、すべての請求取次先機関から「対象加入者保有株式数報告データ」を受領したときは、直ちに発行者に対して「対象加入者保有株式数通知データ」を通知するため、請求取次先機関は、加入者情報Ｗｅｂ端末による送信内容の訂正を行うことができない。
（ｆ）「対象加入者保有株式数報告データ」の通知が遅延した場合の取扱い ア　「情報提供請求（部分情報）取次ぎデータ」の受領日当日の取扱い 請求取次先機関は、何らかの事情で「情報提供請求（部分情報）取次ぎデータ」を受領した日に、機構に対して「対象加入者保有株式数報告データ」を通知できなかったときは、当該受領した日の翌営業日に「対象加入者保有株式数報告データ」を通知しなければならない。	
イ　「情報提供請求（部分情報）取次ぎデータ」の受領日の翌営業日の取扱い 請求取次先機関は、「情報提供請求（部分情報）取次ぎデータ」を受領した日の翌営業日までに、機構に対して「対象加入者保有株式数報告データ」を通知できなかったときは、「対象加入者保有株式数報告データ」を通知できない事情が解消した後、直ちに、必要な事項を記載した「対象加入者保有株式数報告書（報告遅延分）」を機構に対して提出する。	※　請求取次先機関は、「情報提供請求（部分情報）取次ぎデータ」を受領した日の翌営業日の午後５時までに、機構に対して「対象加入者保有株式数報告データ」を通知できなかったとき又は通知できないことが見込まれたときは、直ちにその旨及び通知できない理由等を機構に電話等により報告しなければならない。 ※　「対象加入者保有株式数報告書（報告遅延分）」の提出は、対象加入者が有する対象銘柄である振替株式の数がゼロ

内　　容	備　　考
	である場合も行う必要がある。
d　機構における「対象加入者保有株式数報告データ（機構作成分）」の作成 機構は、対象加入者が次のいずれかに該当するときは、それぞれに掲げる対象銘柄である振替株式の数に係る「対象加入者保有株式数報告データ」を作成する。 ①　対象加入者が機構加入者であるとき　当該機構加入者の保有口（担保専用口及び信託財産名義通知信託口を除く。）に記録された対象銘柄である振替株式の数 ②　対象加入者が機構加入者の質権口又は質権信託口に株主として記録された者であるとき　当該機構加入者の質権口又は質権信託口に記録された対象加入者が有する対象銘柄である振替株式の数 ③　対象加入者が機構の備える特別株主管理簿に特別株主として記録された者であるとき　特別株主管理簿に記録された対象加入者が有する対象銘柄である振替株式の数 ④　対象加入者が機構の備える反対株主管理簿に反対株主として記録された者であるとき　反対株主管理簿に記録された対象加入者が有する対象銘柄である振替株式の数	（業 158 条７項） ※　対象加入者が機構加入者であって、当該機構加入者が他の機構加入者から特別株主管理事務の再委託を受けている場合の当該再委託に係る対象銘柄である振替株式の数については、当該再委託先の機構加入者がその特別株主管理簿に準ずる帳簿の記載又は記録に基づいて「対象加入者保有株式数報告データ」を作成する。 ※　対象加入者が機構の備える信託財産名義管理簿に記録された信託財産名義であるときの当該信託財産名義に係る対象銘柄である振替株式の数についても、機構が「対象加入者保有株式数報告データ（機構作成分）」を作成する。
e　発行者に対する「対象加入者保有株式数通知データ」の通知 機構は、すべての請求取次先機関からの「対象加入者保有株式数報告データ」の受領が完了したときは、受領した「対象加入者保有株式数報告データ」及び機構が作成した「対象加入者保有株式数報告データ（機構作成分）」を合算し、「対象加入者保有株式数通知データ」を作成する。 機構は、「対象加入者保有株式数通知データ」の作成後、直ちに、発行者に対して、次の（ａ）から（ｃ）までに掲げるところにより「対象加入者保有株式数通知データ」を通知する。	（業 158 条７項、施 224 条） ※　発行者があいまい請求機能を利用して情報提供請求（部分情報）を行い、複数の者が対象加入者として特定された場合は、機構は、すべての対象加入者について、請求取次先機関から「対象加入者保有株式数報告データ」を受領した後に、発行者に対して「対象加入者保有株式数通知データ」を通知する。 ※　発行者が株主有償割当増資を行う際に発行する新株式について発行日決済取引が行われる場合であって、新株式及び旧株式のそれぞれの銘柄コードを指

内　　容	備　　考
	定して行った情報提供請求（部分情報）を行ったときは、機構は新株式及び旧株式のそれぞれの銘柄コードによって「対象加入者保有株式数通知データ」を発行者に対して通知する。
（ａ）通知方法 加入者情報Ｗｅｂ端末の「対象加入者保有株式数通知一覧」画面への表示	※　発行者は、加入者情報Ｗｅｂ端末による「対象加入者保有株式数通知一覧」画面の照会を、機構による「対象加入者保有株式数通知データ」の通知日から８営業日の間、行うことができる。 ※　加入者情報Ｗｅｂ端末の「対象加入者保有株式数通知一覧」画面の更新は、請求取次先機関である口座管理機関からの「対象加入者保有株式数報告データ」の送信時限である午後５時までとなる。
（ｂ）通知内容 ①　受付番号 ②　対象加入者の株主等照会コード	※　機構は、請求取次先機関から受領した「対象加入者保有株式数報告データ」及び機構が作成した「対象加入者保有株式数報告データ（機構作成分）」において、対象加入者（発行者があいまい請求機能を利用して情報提供請求（部分情報）を行った場合にあっては、機構が対象加入者として特定したすべての者）が対象銘柄である振替株式を有していないことが判明したときは、次の場合に応じて、それぞれに掲げる内容を「対象加入者の株主等照会コード」として設定する。 ①　発行者が対象加入者の株主等照会コードを指定する方法により情報提

内　　容	備　　考
	供請求（部分情報）を行ったとき　対象加入者の株主等照会コードを設定する（この場合、機構は、「対象加入者が有する対象銘柄である振替株式の数」をゼロとした「対象加入者保有株式数通知データ」を発行者に通知する。）。 ②　発行者が対象加入者又は対象加入者となるべき者の氏名又は名称及び住所を指定する方法により情報提供請求（部分情報）を行った場合であって、対象加入者のうちに、直近の総株主通知又は直近の総株主通知後の個別株主通知によって発行者に通知された者があるとき　当該対象加入者の株主等照会コードを設定する（この場合、機構は、当該対象加入者について、「対象加入者が有する対象銘柄である振替株式の数」をゼロとした「対象加入者保有株式数通知データ」を発行者に通知する。）。 ③　発行者が対象加入者又は対象加入者となるべき者の氏名又は名称及び住所を指定する方法により情報提供請求（部分情報）を行った場合であって、対象加入者のうちに、直近の総株主通知又は直近の総株主通知後の個別株主通知によって発行者に通知された者がないとき　対象加入者の株主等照会コードに代えて、「該当する者が存在しない」旨を示す情報を設定する（この場合、「対象加入者保有株式数通知データ」の「対象加入者の株主等照会コード」、「対象加入者の氏名

内　　容	備　　考
	又は名称」、「対象加入者の住所」、「対象日」及び「対象加入者が外国人保有制限銘柄に係る外国人であるか否かの別」の項目にはスペースを設定する。)。
③　請求受付日 ④　通知日時 ⑤　対象加入者の氏名又は名称	※　「対象加入者の氏名又は名称」について、機構の定めた文字数を超えたときは、機構は、加入者情報Ｗｅｂ端末の「申請・届出書等」画面により対象加入者の氏名又は名称等の情報のすべてを記載した「株主情報通知書（氏名・名称・住所)」を発行者に対して通知する（別に「株主情報通知書（共有者情報)」を通知する場合を除く。)。
⑥　対象加入者の住所	※　「対象加入者の住所」について、機構の定めた文字数を超えたときは、機構は、加入者情報Ｗｅｂ端末の「申請・届出書等」画面により対象加入者の住所の情報のすべてを記載した「株主情報通知書（氏名・名称・住所)」を発行者に対して通知する（別に「株主情報通知書（共有者情報)」を通知する場合を除く。)。 ※　対象加入者の口座が複数の者の共有に属する場合は、機構は、加入者情報Ｗｅｂ端末の「申請・届出書等」画面により共有者全員の氏名又は名称及び住所を記載した「株主情報通知書（共有者情報)」を発行者に対して通知する。
⑦　対象銘柄（銘柄コード及び銘柄名） ⑧　対象日（請求受付日の前日）において対象加入者が有する対象銘柄である振替株式の数	

内　　容	備　　考
⑨　対象加入者が外国人保有制限銘柄に係る外国人であるか否かの別（外国人区分）	※　請求取次先機関から、機構に対する「対象加入者保有株式数報告データ」の通知に際して、対象加入者が間接外国人であると判定された旨（機構からの「間接外国人区分更新済データ」により間接外国人であることが判明した場合を除く。）又は対象加入者が間接外国人でなくなったと判定された旨（機構からの「間接外国人区分更新済データ」により間接外国人でなくなったことが判明した場合を除く。）の通知がされた場合には、機構は加入者情報Ｗｅｂ端末の「申請・届出書等」画面によりその旨を記載した「株主情報通知書（間接外国人）」を発行者に対して通知する。また、機構は、対象加入者である機構加入者について、間接外国人であること又は間接外国人でなくなったことが判明したときも、その旨を発行者に通知する。
⑩　処理ステータス ⑪　請求の理由（正当な理由）	
（ｃ）「対象加入者保有株式数通知データ」の訂正 機構は、請求取次先機関からの「対象加入者保有株式数報告データ」に誤りがあった場合等で、発行者に通知済みの「対象加入者保有株式数通知データ」に訂正が必要となったときは、直ちに、その旨を発行者に報告するとともに、訂正後の内容を「対象加入者保有株式数訂正通知書」により発行者に対して通知する。	※　機構は、「対象加入者保有株式数訂正通知書」の通知を加入者情報Ｗｅｂ端末の「申請・届出書等」画面により行う。 ※　「対象加入者保有株式数報告データ」の訂正は、「総株主通知データ」の訂正に準じて行うものとする。
ｆ　請求取次先機関からの報告が遅延した場合の取扱い （ａ）請求受付日当日における通知 機構は、発行者から受領した「情報提供請求（部分情報）データ」に基づいて請求取次先機関に対して「情報提供請求（部分情報）取次ぎデータ」を通知した日（請求受付日）の当日の午後５時	※　左記の内容は、「対象加入者保有株式数通知一覧」画面中の「処理ステータス」

内　　容	備　　考
までに、すべての請求取次先機関から「対象加入者保有株式数報告データ」を受領できなかった場合には、「対象加入者保有株式数通知データ」が請求受付日当日に通知できない旨を、加入者情報Ｗｅｂ端末の「対象加入者保有株式数通知一覧」画面により、請求受付日当日の午後５時に発行者に対して通知する。	に「未通知（未了分）」と表示して通知する。 ※　発行者があいまい請求機能を利用して情報提供請求（部分情報）を行い、複数の者が対象加入者として特定された場合であって、機構が、請求取次先機関から、特定したすべての対象加入者に係る「対象加入者保有株式数報告データ」を受領できなかったときも、「対象加入者保有株式数通知一覧」画面中の「処理ステータス」に「未通知（未了分）」と表示して通知する。
（ｂ）請求受付日の翌営業日における情報提供 機構は、請求取次先機関に対して「情報提供請求（部分情報）取次ぎデータ」を通知した日（請求受付日）の翌営業日の午後５時までに「対象加入者保有株式数報告データ」を通知しなかった請求取次先機関があるときは、他の請求取次先機関から通知されたデータに基づいて、「対象加入者保有株式数通知データ」を作成し、一部の請求取次先機関からの通知がなかった旨と併せて、加入者情報Ｗｅｂ端末の「対象加入者保有株式数通知一覧」画面により、発行者に対して通知する。	※　機構は、請求取次先機関から、「情報提供請求（部分情報）取次ぎデータ」を受領した日の翌営業日の午後５時までに「対象加入者保有株式数報告データ」を通知できない旨の報告を受けたときその他発行者に対する「対象加入者保有株式数通知データ」の通知が不完全なものとなる見込みが生じたときは、直ちにその旨等を発行者に電話等により報告する。 ※　一部の請求取次先機関からの報告がなかった旨は、「対象加入者保有株式数通知一覧」画面中の「処理ステータス」に「通知済（打切り）」と表示して通知する。 ※　発行者があいまい請求機能を利用して情報提供請求（部分情報）を行い、複数の者が対象加入者として特定された場合であって、機構が、全部又は一部の請求取次先機関から「対象加入者保有株

内　　容	備　　考
	式数報告データ」を受領できなかったときは、「対象加入者保有株式数通知データ」の通知対象となるすべての対象加入者について、「対象加入者保有株式数通知一覧」画面中の「処理ステータス」に「通知済（打切り）」と表示して通知する。
（ｃ）請求受付日の翌々営業日以降の日における情報提供 機構は、請求取次先機関に対して「情報提供請求（部分情報）取次ぎデータ」を通知した日（請求受付日）の翌営業日の午後５時までに「対象加入者保有株式数報告データ」を通知しなかった請求取次先機関から、請求受付日の翌々営業日以降の日に「対象加入者保有株式数報告書（報告遅延分）」を受領したときは、速やかに「対象加入者保有株式数通知書（追完情報）」を作成のうえ、発行者に対して加入者情報Ｗｅｂ端末の「申請・届出書等」画面により通知する。	※　当該通知は、請求取次先機関から提出された「対象加入者保有株式数報告書（報告遅延分）」において、対象加入者（当該対象加入者が、請求受付日の翌営業日において「対象加入者保有株式数通知データ」の通知対象となった者である場合に限る。）が有する対象銘柄である振替株式の数がゼロである旨が通知された場合においても行う。
「対象加入者保有株式数通知一覧」画面の処理ステータスの一覧 表示内容／表示内容の説明 未通知／請求受付日の午後５時より前の時点で、機構から「対象加入者保有株式数通知データ」が通知されていない場合に表示する。 未通知（未了分）／請求受付日の午後５時以降の時点で、機構から「対象加入者保有株式数通知データ」が通知されていない場合に表示する。また、請求受付日の翌営業日の午後５時よりも前の時点で、機構から当該データが通知されていない場合にも表示する。 通知済／請求受付日に機構から「対象加入者保有株式数通知データ」が通知された場合に表示する。 通知済（未了分）／請求受付日に機構から「対象加入者保有株式数通知データ」が通知されず、請求受付日の翌営業日に当該データが通知された場合に表示する。 通知済（打切り）／請求受付日の翌営業日の午後５時の時点で、口座管理機関からの報告が完了していない状態で機構から「対象加入者保有株式数通知データ」が通知された場合に表示する。	※　機構は、請求取次先機関に対して「情報提供請求（部分情報）取次ぎデータ」を通知した日（請求受付日）の翌営業日の午後５時までに「対象加入者保有株式数報告データ」を通知しなかった請求取次先機関が複数あるときは、当該請求取次先機関から「対象加入者保有株式数報告書（報告遅延分）」を受領する都度、「対象加入者保有株式数通知書（追完情報）」を発行者に対して通知する。なお、「対象加入者保有株式数通知書（追完情報）」の通知のときにおいて、「対象加入者保有株式数報告書（報告遅延分）」が未提出である請求取次先機関がある場合には、機構は、その旨を「対象加入者保有株式数通知書（追完情報）」に付記

内　　容	備　　考
	する。
（４）非典型な振替口座簿の情報提供請求の取扱い ａ　請求日の前日から６か月を超えてさかのぼった日を指定した請求の取扱い （ａ）発行者による情報提供請求 発行者は、請求日の前日から６か月を超えてさかのぼった日を含む期間を対象として振替口座簿の情報提供請求を行うときは、機構に対して、次のアからエまでに掲げるところにより「振替口座簿情報提供請求書（発行者用）」を提出しなければならない。	※　「振替口座簿記録事項通知書」の交付予定日は、請求の都度、機構が定め、発行者に通知する。 ※　振替口座簿情報提供請求書（発行者用）は、機構ホームページに掲載の書式(ST80-21）を参照。
ア　提出方法 Target 保振サイトによる「振替口座簿情報提供請求書（発行者用）」の提出	
イ　提出時間 随時	※　機構は、毎営業日の午後５時を経過してTarget 保振サイトにより通知された請求については、翌営業日に当該請求を受け付けたものとして取り扱う。
ウ　「振替口座簿情報提供請求書（発行者用）」の記載内容 ①　対象銘柄	※　取扱廃止銘柄の発行者（取扱廃止の事由が合併等であり、取扱廃止銘柄の発行者の権利義務関係を承継した存続会社等が取扱銘柄の発行者となっている場合を除く。）は、機構に対して左記の請求書を提出する場合には、あらかじめ電話により連絡する。
②　対象加入者の株主等照会コード	※　発行者は、対象加入者又は対象加入者となるべき者の指定方法として氏名又は名称及び住所の全部を指定する場合であって、機構に対して左記の請求書を提出する場合には、あらかじめ電話によ

内　　容	備　　考
③　請求対象期間	り連絡する。 ※　発行者は、請求対象期間として、請求日の前日から請求日の前 10 年の期間（機構における取扱開始日前の日を除く。）の範囲で開始日と終了日付を暦日ベースで指定する。
④　請求の理由 ⑤　発行者に正当な理由が認められない場合に該当する事情が存在するか否かの別（無効事由区分） ⑥　情報の受領方法	
エ　請求の訂正又は取消し 発行者は、機構に提出した「振替口座簿情報提供請求書（発行者用）」の内容の訂正又は取消しを要する事情が生じたときは、速やかにその旨を機構に報告する。	
（ｂ）請求取次先機関に対する請求の取次ぎ 機構は、発行者から「振替口座簿情報提供請求書（発行者用）」の提出を受けたときは、請求受付日以前の加入者情報登録簿及び担保株式届出記録簿（反対株主の株式買取請求に係る振替株式に関する届出の記録を含む。）の記録に基づいて、請求取次先機関の特定を行い、当該請求取次先機関（請求取次先機関が間接口座管理機関であるときは、その上位機関である直接口座管理機関）に対して、次のアからウまでに掲げるところにより「情報提供請求取次書」を通知して、発行者からの請求の取次ぎを行う。 機構から「情報提供請求取次書」を受領した直接口座管理機関が、請求取次先機関でないときは、速やかにその直近下位機関のうち請求取次先機関である者又は請求取次先機関の上位機関である者に対し「情報提供請求取次書」によって通知を受けた事項を通知しなければならない（当該通知を受けた者が、請求取次先機関でない場合も同様とする。）。	※ 機構における請求取次先機関の特定は、請求受付日における加入者情報登録簿及び担保株式届出記録簿（請求受付日の前営業日までに届出が行われた内容に限る。）に基づき行う。
ア　通知方法 Target 保振サイト	
イ　請求取次先機関の範囲 情報提供請求（全部情報）における請求取次先機関の範囲に準ずる（（２）ｂ（ｂ）を参照。）。	
ウ　記載内容	

内　　容	備　　考
情報提供請求（全部情報）における「情報提供請求（全部情報）取次ぎデータ」の通知内容に準ずる（（２）ｂ（ｃ）を参照。）。	※　情報提供期限日（報告期限）は、請求の都度、機構が定める。
（ｃ）請求取次先機関による振替口座簿記録事項の通知 請求取次先機関は、その振替口座簿、特別株主管理簿（特別株主管理簿に準ずる帳簿を含む。）、信託財産名義管理簿又は反対株主管理簿の記載又は記録に基づいて、対象加入者が有する対象銘柄である振替株式の数その他の発行者への通知のために必要な情報を記載した「振替口座簿記録事項報告書」を、機構に対して、次に掲げるところにより提出しなければならない。 請求取次先機関が間接口座管理機関であるときは、対象加入者が有する対象銘柄である振替株式の数その他の発行者への通知のために必要な情報の機構に対する通知を、その直近上位機関に委託する（当該直近上位機関が間接口座管理機関である場合も同様とする。）。	
ア　提出期限 「振替口座簿情報提供請求取次書」により指定された情報提供期限日	
イ　提出方法 Target 保振サイトによる「振替口座簿記録事項報告書」の提出	※　ファイル伝送及び加入者情報Ｗｅｂ端末による通知は行うことができない。
ウ　提出時間 随時	※　情報提供期限日当日の提出時限は、午後５時までである。
エ　「振替口座簿記録事項報告書」の訂正 情報提供請求（全部情報）における「振替口座簿記録事項報告データ」の訂正に係る取扱いに準ずる（２．（２）ｃ（ｅ）を参照。）。	
オ　報告遅延の場合の取扱い 情報提供請求（全部情報）に係る報告遅延時の取扱いに準ずる（（２）ｃ（ｆ）ウを参照。）。	
（ｄ）発行者に対する振替口座簿記録事項の通知 機構は、すべての請求取次先機関から「振替口座簿記録事項報告書」を受領したときは、受領した情報と機構が作成する機構加入者等の保有口等に係る振替口座簿記録事項の情報を合算し、「振替口座簿記録事項通知書」を作成する。	※　機構加入者等の保有口等に係る振替口座簿記録事項の情報の作成は、情報提供請求（全部情報）における機構による

内　　容	備　　考
機構は、原則として、すべての請求取次先機関から「振替口座簿記録事項報告書」を受領した日の翌営業日に、発行者に対して、「振替口座簿記録事項通知書」を交付する。	「振替口座簿記録事項報告データ」の作成に係る取扱いに準ずる（（２）ｄを参照。）。
ア　交付方法 原則として「振替口座簿記録事項通知書」の送付	※　「振替口座簿記録事項通知書」の送付は、原則として、あらかじめ発行者が機構に対して届け出た本店所在地あての郵送により行う（別の送付先を指定する場合は、その旨を機構に届け出る。）。 ※　発行者が、電磁的な方法による情報提供を指定するときは、ＰＤＦファイルの形式による提供を行う。
イ　通知内容 情報提供請求（全部情報）における「振替口座簿記録事項通知データ」の通知内容に準ずる（（２）ｆ（ｂ）を参照。）。	
ウ　「振替口座簿記録事項通知書」の訂正 情報提供請求（全部情報）における「振替口座簿記録事項通知データ」の訂正に準ずる（（２）ｆ（ｃ）を参照。）。	
ｂ　所在不明株主の株式の売却を行うための請求の取扱い 発行者は、会社法第 197 条第１項及び第５項の規定により、所在不明株主の株式の売却を行おうとする場合であって、当該所在不明株主の口座を開設する口座管理機関の名称を知ることができないときは、当該所在不明株主の口座及び当該口座に記載又は記録された当該発行者の銘柄の振替株式の数に関する情報提供の請求をすることができる。	※　所在不明株主の株式の売却に係る手続きについては、資料２―１１―１「所在不明株主の株式売却制度に係る事務処理手続」参照。
（ａ）発行者による情報提供請求に係る事前通告 発行者は、会社法第 198 条第１項の期間（利害関係人による異議申述期間）が経過した後、機構に対して、「所在不明株主に対する情報提供請求に係る事前連絡書」を提出する。なお、「所在不明株主に対する情報提供請求に係る事前連絡書」には、所在不明株主の株式売却に係る公告内容等に関する必要書類を添付する。	※　利害関係人による異議申述期間の経過をもって、発行者に所在不明株主の株式の売却に係る代理権が発生することを前提としている。 ※　所在不明株主の株式売却に係る公告

内　　容	備　　考
	内容等に関する必要書類は、電子公告の内容及び当該電子公告に係る調査機関からの電子公告証明とする。 ※　「所在不明株主に対する情報提供請求に係る事前連絡書」は、機構ホームページ掲載の書式（ST80-23）参照。
ア　通知期限 異議申述期間終了後速やかに イ　通知方法 Target 保振サイト ウ　「所在不明株主に対する情報提供請求に係る事前連絡書」の記載内容 ①　売却の対象となる銘柄の名称及び銘柄コード ②　所在不明株主の株主等照会コード ③　所在不明株主ごとの売却対象株式の数 ④　株式の売却等に係る事務処理日程（株主確定日、公告掲載日、異議申述期間、情報提供請求予定日及び株式売却予定日）	
（ｂ）発行者による情報提供請求 前（ａ）の事前通告を行った発行者は、事前通告を行った翌営業日以降に、機構に対して、所在不明株主の株式の売却を行うための請求に係る「情報提供請求（全部情報）データ」を通知する。	※　「情報提供請求（全部情報）データ」の通知内容については、（２）ａ（ｃ）を参照。 ※　「情報提供請求（全部情報）データ」の作成に際しては、次の事項に留意する。 ①　「対象加入者又は対象加入者となるべき者の氏名又は名称及び住所」の通知に代えて、株主等照会コードにより請求を行う。 ②　「請求対象期間」には、請求日の前営業日を設定する。

内　　容	備　　考
（ｃ）機構における処理 機構は、発行者から「情報提供請求（全部情報）データ」の通知を受けたときは、情報提供請求（全部情報）に係る手続を行う。 なお、機構は、発行者に対する情報提供の際に、併せて所在不明株主の株式が記載又は記録されている口座の加入者口座コード及び当該口座に記載又は記録された売却対象銘柄である振替株式の数に関する情報を記載した「振替口座簿記録事項通知書」を交付する。	※　原則として、左記の「振替口座簿記録事項通知書」の交付は、発行者の株主名簿管理人に対して行う。
３．利害関係を有する者（発行者を除く。）による振替口座簿の情報提供請求の手続 （１）加入者の口座につき利害関係を有する者による加入者の直近上位機関（機構を除く。）への請求 ａ　制度概要 法第 277 条後段は、加入者の口座につき利害関係を有する者として政令で定めるもの（以下「利害関係人」という。）について、正当な理由があるときは、加入者の直近上位機関に対して、振替口座簿に記載又は記録されている事項を証明した書面の交付又は当該事項に係る情報の提供を請求することができる旨を規定しており、施行令第 84 条及び命令第 61 条は、利害関係人として、発行者のほか、次に掲げる者を規定している。 ①　加入者の財産の管理及び処分をする権利を有する者（施行令第 84 条） ②　加入者の相続人その他の一般承継人（命令第 61 条第１号） ③　名義書換失念株式の保有者（請求の対象となる加入者の口座が名義株主の特別口座であって、名義書換失念株式である銘柄に係る記載又は記録に限る。）（命令第 61 条第４号） ④　加入者の口座の質権欄に記載又は記録された株主（命令第 61 条第５号） ⑤　加入者が口座に記載又は記録された振替株式の数について特別株主の申出を行っている場合における当該特別株主（命令第 61 条第６号） ⑥　加入者が口座に記載又は記録された振替株式の数について反対株主の通知を行っている場合における当該反対株主（命令第 61 条第７号）	（業 287 条１項）
ｂ　請求方法 利害関係人は、加入者の直近上位機関に対して振替口座簿に記載又は記録されている事項を証明した書面の交付又は当該事項に係る情報の提供の請求をする場合には、次の事項を示すとともに、利害関係を明らかにする書面を提出する（その他の請求の具体的な手続については、各口座管理機関が定める。）。 ①　利害関係人の氏名又は名称及び住所 ②　請求の目的	※　請求を受けた加入者の直近上位機関による情報提供の方法については、当該直近上位機関の定めるところによる。

内　　容	備　　考
③　請求の対象となる加入者の口座 ④　その他証明すべき事項を特定するに足りる情報	
（２）機構加入者の口座につき利害関係を有する者による機構への請求 a　制度概要 機構加入者の口座に係る利害関係人（発行者を除く。）は、正当な理由があるときは、機構に対して、機構加入者に係る振替口座簿に記録されている事項を証明した書面の交付又は当該事項に係る情報の提供を請求することができる。	（業 287 条１項）
b　利害関係人による機構に対する情報提供請求 利害関係人は、機構に対して、振替口座簿に記録されている事項を証明した書面の交付又は当該事項に係る情報の提供の請求をするときは、機構の定める「振替口座簿情報提供請求書（その他の利害関係人用）」に、利害関係を明らかにする書類を添付して提出するとともに、機構に対して本人確認書類を提示しなければならない。 また、口座管理機関は、その加入者から、機構加入者の口座に係る利害関係人としての機構に対する請求に係る取次ぎの委託を受け、機構に対して、その内容を取り次ぐことができる。当該取次ぎの委託を受けた口座管理機関が間接口座管理機関であるときは、機構に対する内容の取次ぎをその直近上位機関に再委託する（当該再委託を受けた口座管理機関が間接口座管理機関であるときも同様とする。）。	（業 287 条２項から５項まで、施 359 条２項） ※　利害関係人の代理人が請求を行う場合は、利害関係人の本人確認書類のほか、請求に係る事務の委任の事実を証する書面及び当該代理人の本人確認書類の提示を要する。 ※　利害関係人が機構加入者である場合（機構加入者が他の機構加入者の口座について利害関係を有する場合）には、本人確認書類の提示を省略することができる。 ※　利害関係人は、請求書面の提出に際して、機構の定める手数料（郵送料の実費相当額を含む。）を支払う。 ※　口座管理機関は、その加入者から左記の請求に係る取次ぎの委託を受けたときは、当該加入者から機構の定める「振替口座簿情報提供請求書（その他の利害関係人用）」等の提出を受け、併せて機構の定める手数料の提供を受けなければならない。 ※　口座管理機関は、その加入者から左記の請求に係る取次ぎの委託を受けたと

内　　容	備　　考
	きは、当該加入者の本人確認を行わなければならない（この場合、利害関係人は、機構に対する本人確認書類の提示を省略することができる（利害関係を明らかにする書類の添付を省略することはできない。）。）。 ※　振替口座簿情報提供請求書（その他の利害関係人用）は、機構ホームページに掲載の書式（ST80-24）を参照。
（ａ）利害関係人の範囲及び利害関係を明らかにする書類の取扱い 機構は、次の①から⑤までに該当する者を、機構加入者の口座に係る利害関係人として取り扱い、それぞれに定める書類を「振替口座簿情報提供請求書（その他利害関係人用）」に添付すべき利害関係を明らかにする書類とする。 ①　利害関係人が機構加入者の財産の管理及び処分をする権利を有する者であるとき 破産管財人（破産法（平成 16 年法律第 75 号）第 74 条第１項）、管財人（会社更生法第 67 条第１項）、管財人（民事再生法（平成 11 年法律 225 号）第 64 条第１項）及び保全管理人（民事再生法第 79 条第１項）等の資格証明書 ②　利害関係人が機構加入者の一般承継人であるとき 合併による承継にあっては合併後の法人の登記事項証明書、分割による承継にあっては分割後の法人の登記事項証明書及び分割契約書（新設分割にあっては分割計画書）その他の承継の事実を証する書類 ③　利害関係人が機構加入者の質権口又は質権信託口に記録された株主であるとき 質権設定に係る契約書等の写し ④　利害関係人が機構の備える特別株主管理簿において特別株主として記録された者であるとき 譲渡担保設定に係る契約書等の写し ⑤　利害関係人が機構の備える反対株主管理簿において反対株主として記録された者であるとき 発行者に提出した株式買取請求書の写し	
（ｂ）提出方法 「振替口座簿情報提供請求書（その他の利害関係人用）」等の持参又は郵送	※　口座管理機関が、その加入者から機構に対する請求に係る取次ぎの委託を受けた場合の当該口座管理機関（当該口座管理機関が間接口座管理機関である場

内　　容	備　　考
	合における上位機関である直接口座管理機関を含む。）による機構に対する提出方法も、左記と同様とする。
（ｃ）提出時間 午前９時から午後５時まで	
（ｄ）「振替口座簿情報提供請求書（その他の利害関係人用）」の記載内容 ①　利害関係人の氏名又は名称及び住所 ②　利害関係人の連絡先電話番号（利害関係人が法人であるときは、その担当者の役職名及び氏名並びに連絡先電話番号） ③　対象銘柄 ④　請求日 ⑤　請求の対象となる機構加入者の口座 ⑥　⑤に係る機構加入者の名称 ⑦　請求対象期間 ⑧　請求の目的 ⑨　情報の受領方法	※　「情報の受領方法」は、書面の郵送又はＰＤＦファイルを格納した外部記憶媒体の郵送の方法のいずれかから選択する。利害関係人は、ＰＤＦファイルを格納した外部記憶媒体の郵送の方法を選択する場合は、ＰＤＦファイルを格納する外部記憶媒体（機構が定めるものに限る。）を併せて提出する。
⑩　利害関係の内容	
（ｅ）請求の訂正又は取消し 利害関係人は、機構に対して提出した「振替口座簿情報提供請求書（その他の利害関係人用）」について、提出日当日に、その訂正又は取消しを要する事情が発生したときは、速やかに、その旨を機構に報告するとともに、訂正の場合には、訂正内容を反映した「振替口座簿情報提供請求書（その他の利害関係人用）」を機構に再提出しなければならない。 また、利害関係人は、機構に対して提出した「振替口座簿情報提供請求書（その他の利害関係人用）」について、提出日の翌営業日以降の日に、その訂正又は取消しを行うことはできない。この場	

内　　容	備　　考
合において、利害関係人は、必要に応じ、「振替口座簿情報提供請求書（その他の利害関係人用）」を機構に再提出する。 　なお、利害関係人は、機構に対する「振替口座簿情報提供請求書（その他の利害関係人用）」の提出日の翌営業日以降で、機構から「振替口座簿記録事項証明書（その他の利害関係人用）」の交付を受ける前に、当該利害関係人が行った「情報提供請求」に正当な理由が存在しないことが明らかになったとき又は正当な理由が認められない場合に該当することが明らかになったときは、直ちに、その旨を機構に報告しなければならない。	
（ｆ）利害関係人に対する受付票の交付 　機構は、利害関係人から「振替口座簿情報提供請求書（その他の利害関係人用）」を受領したとき（利害関係人が、「振替口座簿情報提供請求書（その他の利害関係人用）」を持参により提出する場合に限る。）は、振替口座簿に記録されている事項を証明した書面の交付又は当該事項に係る情報の提供の予定日（以下この（２）において「情報提供予定日」という。）を記載した受付票を当該利害関係人に交付する。 　なお、このとき、機構は、利害関係人から提出された利害関係を明らかにする書類を併せて返却する。	※　情報提供予定日の取扱いは次のとおりとする。 ①　請求対象期間が、請求日の前営業日のみである場合　請求受付日の２営業日後の日 ②　請求対象期間が、請求日の前営業日前の日を含む場合　請求対象期間に応じて機構がその都度定める。 ※　口座管理機関を通した請求の場合は、機構は、利害関係人の本人確認手続を省略するとともに、口座管理機関に対して受付票を交付する。
ｃ　利害関係人に対する「振替口座簿記録事項証明書（その他の利害関係人用）」の交付 　機構は、ｂ（ｆ）で定めた情報提供予定日に、利害関係人に対して、「振替口座簿記録事項証明書（その他の利害関係人用）を交付する。	
（ａ）交付方法 　機構は、「振替口座簿記録事項証明書（その他の利害関係人用）」の交付を、請求時に利害関係人が指定した方法（利害関係人の住所あての書面又はＰＤＦファイルを格納した外部記憶媒体の郵送の方法）によって行う。 　また、利害関係人が、「振替口座簿情報提供請求書（その他の利害関係人用）」を郵送により提出した場合は、機構は、利害関係人から提出された利害関係を明らかにする書類を併せて返却する。	※　「振替口座簿記録事項証明書（その他の利害関係人用）」の送付は、原則として、本人確認書類に記載された利害関係人の住所あてに行う（利害関係人は、別の送付先を指定する場合は、あらかじめその旨を機構に届け出る。）。この場合において、機構は、株式等振替制度に係る

内　　容	備　　考
	手数料に関する規則に定める手数料のほか、郵送に係る実費相当額を当該利害関係人に対して請求する。 ※　口座管理機関を通した請求の場合でも、機構は、直接に、利害関係人に対して「振替口座簿記録事項証明書（その他の利害関係人用）」を交付する。
（ｂ）「振替口座簿記録事項証明書（その他の利害関係人用）」の記載内容 ①　機構加入者の名称及び住所 ②　機構加入者の口座（区分口座コード、口座の種別） ③　利害関係人の氏名又は名称及び住所 ④　対象日 ⑤　対象銘柄 ⑥　対象日において機構加入者の口座に記録されている対象銘柄である振替株式の数 ⑦　対象日において機構加入者の口座に記録されている対象銘柄である振替株式の数の増加又は減少の記録がされたときは、増加又は減少の別及びその数	※　⑥及び⑦には、利害関係人が機構加入者の質権口又は質権信託口に記録された株主である場合は、機構加入者の質権口又は質権信託口に記録された振替株式の数のうち利害関係人が株主として記録された数に係るもの（機構加入者が登録株式質権者である旨の申出を行ったものがあるときは、その数を併せて示す。）を、利害関係人が機構の備える特別株主管理簿において特別株主として記録された者である場合は、機構加入者の保有口に記録された振替株式の数のうち利害関係人が特別株主である旨の申出がある数に係るものを、利害関係人が機構の備える反対株主管理簿において反対株主として記録された者である場合は、機構加入者の保有口に記録された振替株式の数のうち利害関係人が反対株主である旨の通知がある数に係るものを、それぞれ記載する。

所在不明株主の株式売却制度に係る事務処理手続

株式等振替制度における所在不明株主の株式売却に係る事務処理手続について、以下に記述する。なお、標準的な事務処理として記述していることから、所在不明株主（特に一般口座を有する所在不明株主）が多数となることが見込まれる場合などにおいては、発行者、株主名簿管理人及び口座管理機関等の関係者間で協議のうえ、効率的な事務処理の観点から、個別の事務対応を行うことも想定されている点に留意する。

内　　容	備考／確認事項
Ⅰ．所在不明株主の株式売却制度の概要	
１．所在不明株主 発行者は、次のいずれにも該当する株式を競売し、かつ、その代金をその株式の株主（以下、所在不明株主という。）に交付することができる（会社法第 197 条第１項、第５項）。なお、株券喪失登録がされた株券に係る株式については、所在不明株主の株式売却制度の対象外である（会社法第 230 条第４項）。 ○　その株式の株主に対して、会社法第 196 条第１項又は第 294 条第２項の規定により通知又は催告をすることを要しないもの。 ・　会社法第 196 条第１項…発行者が株主に対してする通知又は催告が５年以上継続して到達しない場合。 ・　会社法第 294 条第２項…発行者が取得条項付新株予約権を取得するのと引き換えに当該新株予約権者に対して当該発行者の株式を交付する場合で、当該新株予約権証券が提出されない場合。 ○　その株式の株主が、継続して５年間剰余金の配当を受領しなかったもの。 なお、その株式に登録株式質権者がある場合には、上記に加えて、当該登録株式質権者が次のいずれにも該当することが必要となる（会社法第 197 条第５項）。 ○　その株式の登録株式質権者に対して、会社法第 196 条第３項にて準用する同条第１項（上記参照）の規定により通知又は催告をすることを要しないもの。 ○　その株式の登録株式質権者が、継続して５年間剰余金の配当を受領しなかったもの。	※　株式売却代金に係る所在不明株主の権利の消滅時効期間は10年である（民法第167条第１項）。 ※　ここでは株式売却代金の取扱いについては記述しない。 ※　会社法第 294 条第２項の規定により通知又は催告をすることを要しないものについては、取得条項付新株予約権の取得により株式が発行されることとなるが、一方で、株主名簿に記載又は記録されないこととなる。この状態の株式を売却対象とする場合の手続については、発行者口座への新規記録による。 ※　登録株式質権者がある場合、売却代金の交付対象は当該登録株式質権者となる。
２．異議申述のための公告及び催告 発行者が、所在不明株主の株式を売却する場合は、発行者は、以下の事項を公告し、かつ、所在不明株主及び登録株式質権者に対して、各別に催告しなければならない（会社法第 198 条第１項、会社法施行規則第 39 条）。 ○　所在不明株主その他の利害関係人が一定の期間内（３か月以上）に異議申述ができる旨 ○　所在不明株主の株式を売却する旨	※　その他の利害関係人については、法令等に規定されていないが、共有株主及び登録株式質権者が想定されているものと考えられる（「株式会社法」（江頭）Ｐ200）。なお、場合によっては略式担保権者も含まれると考

内　　容	備考／確認事項
○　所在不明株主の株主名簿上の氏名又は名称及び住所 ○　競売対象株式の数 ○　株券が発行されている場合は、当該株券の番号 ３．株式の売却（２．の手続において異議申述がなかった株式に限る。） 　発行者は、市場価格のある株式については、市場価格として以下の方法によって算定される額をもって売却することができる（会社法第 197 条第２項、会社法施行規則第 38 条）。 ○　市場において売却する場合　市場において売却する価格 ○　市場において売却する場合以外の場合　次に掲げる額のうちのいずれか高い額 ・　売却日における市場の最終価格（売却日に取引がない場合は、その後の市場における最初の価格） ・　売却日において当該株式が公開買付け等の対象である時は、売却日における公開買付け等に係る価格 ４．発行者による株式の買取り（２．の手続において異議申述がなかった株式に限る。） 　発行者は、次に掲げる事項を取締役会決議によって定めることにより、売却する株式の全部又は一部を買い取ることができる（会社法第 197 条第３項、第４項）。 ○　買取り対象株式の数 ○　買取りの対価として交付する金銭の総額	えられる。
Ⅱ．所在不明株主等の口座に一般口座が含まれる場合の手続 １．発行者による機構への所在不明株主に係る通知 　発行者は、異議申述のための公告及び催告を行った場合は、機構に対して、速やかに、Target 保振サイトにより、ＰＤＦファイル形式で、公告事項（Ⅰ．２．参照）及び所在不明株主の口座に一般口座が含まれる旨を通知する。	※　概念図については別紙１参照。 ※　発行者が、株主名簿管理人の変更を行い、当該変更後の株主名簿管理人が特別口座を開設する口座管理機関でない場合等であって、所在不明株主の口座に一般口座が含まれているか否か判断できないときは、発行者は、左記と同様の手続により、機構に対して公告事項（Ⅰ．２．参照）及び所在不明株主の口座に一般口座が含まれているか不明である旨を通知する。この場合、発行者は、所在不明株主の口座に一般口座が含まれているか否か遅滞なく調査し、当該通知後２週間

内　　容	備考／確認事項
	以内に、Target 保振サイトにより、その結果を機構に対して通知する。 ※　所在不明株主の口座に一般口座が含まれているか否か調査するため又は一般口座に係る所在不明株主を特定するために、発行者は、機構への所在不明株主に係る通知後に、株主名簿管理人を通じて、機構に対して、すべての特別口座に係る加入者口座コードに紐づく株主等照会コードを照会することができる。
２．発行者による機構への一般口座に係る所在不明株主の株主等照会コード等の通知 　所在不明株主の口座に一般口座が含まれる場合は、発行者は、異議申述のための公告を行った後３週間以内に、機構に対して、一般口座に係る所在不明株主の氏名、住所及び株主等照会コードを通知する。	※　左記の手続は、発行者の株主名簿管理人が機構ホームページ掲載の「所在不明株主通知書（ST80-25）」を Target 保振サイトにより機構に通知する方法により行う。
３．機構による口座管理機関への所在不明株主に係る通知 　機構は、発行者から所在不明株主に係る通知を受けた場合は、一般口座に係る所在不明株主の口座を開設する口座管理機関に対して、２の発行者による機構への一般口座に係る所在不明株主の株主等照会コード等の通知後２週間以内に、Target 保振サイトにより、次に掲げる事項を通知する。 ○　公告事項（Ｉ．２．参照） ○　所在不明株主の口座に一般口座が含まれる旨 ○　一般口座に係る所在不明株主の口座に係る加入者口座コード	※　左記の通知は、Target 保振サイトの個社別通知により行う。 ※　所在不明株主の直近上位機関が間接口座管理機関である場合は、機構は当該間接口座管理機関の上位機関である直接口座管理機関に対して左記の通知を行う。 ※　一般口座に係る所在不明株主及び当該株主の保有株式に係る利害関係人から、異議申述期間中に異議申述がなかった場合には、発行者が、当該株主の口座を開設する口座管理機関を把握するために、機構に対して情報提供請求を行う可能性がある。当該情報提供請求が行われたときは、機構は、発行者に対して所在不明株主の口座及び株式数の情報を提供する。
４．口座管理機関による所在不明株主の確認 　機構から所在不明株主に係る通知を受けた口座管理機関は、その加入者の中に所在不明株主となってい	

内　　容	備考／確認事項
る加入者がある場合は、必要に応じて、当該加入者に連絡及び確認を行う。	※　所在不明株主となっている加入者と連絡が取れた場合は、売却対象となっていること、異議申述が可能であること、住所変更の手続きを行うことなどについて案内を行うことが考えられる。
５．発行者による機構への情報提供請求に係る事前連絡（一般口座に係る所在不明株主の株式のうち異議申述がなかったものに限る。） 発行者は、異議申述期間中に所在不明株主その他の利害関係人（以下、所在不明株主等という。）からの異議申述がなかった株式を、売却対象株式として特定し、当該売却対象株式に係る所在不明株主についての情報提供請求を行うが、当該請求に先立ち、発行者は、Target 保振サイトにより、次に掲げる事項を記載した書面（機構ホームページ掲載の「所在不明株主に対する情報提供請求に係る事前連絡書」（ST80-23）、以下「事前連絡書」という。）を機構に提出する。なお、事前連絡書には公告内容等に関する必要書類を添付する。 ○　売却対象株式の銘柄名及び銘柄コード ○　所在不明株主の株主等照会コード ○　所在不明株主毎の売却対象株式の数 ○　株式売却等に係る事務処理日程（株主確定日、公告掲載日、異議申述期間、情報提供請求予定日及び株式売却予定日）	
６．発行者による機構への情報提供請求（一般口座に係る所在不明株主の株式のうち異議申述がなかったものに限る。） 機構に対して事前連絡書を提出した発行者は、事前連絡書の提出日の翌営業日以降に、同連絡書にて通知した所在不明株主について、以下の要領で情報提供請求を行う。 ○　「全部情報」の請求を行う。 ○　「対象期間」については、情報提供請求日の前営業日とする。 ○　「授受の方法」については、「1：書面」を設定することを原則とする。	※　左記の手続は、発行者の株主名簿管理人が行う。 ※　「授受の方法」については原則として「1：書面」を設定するが、情報提供請求を行う所在不明株主が多数である場合など株主名簿管理人の事務負担が大きいと考えられる場合等においては、事前に機構と調整したうえでデータ形式での情報の授受を行うことも想定される。この場合については、「授

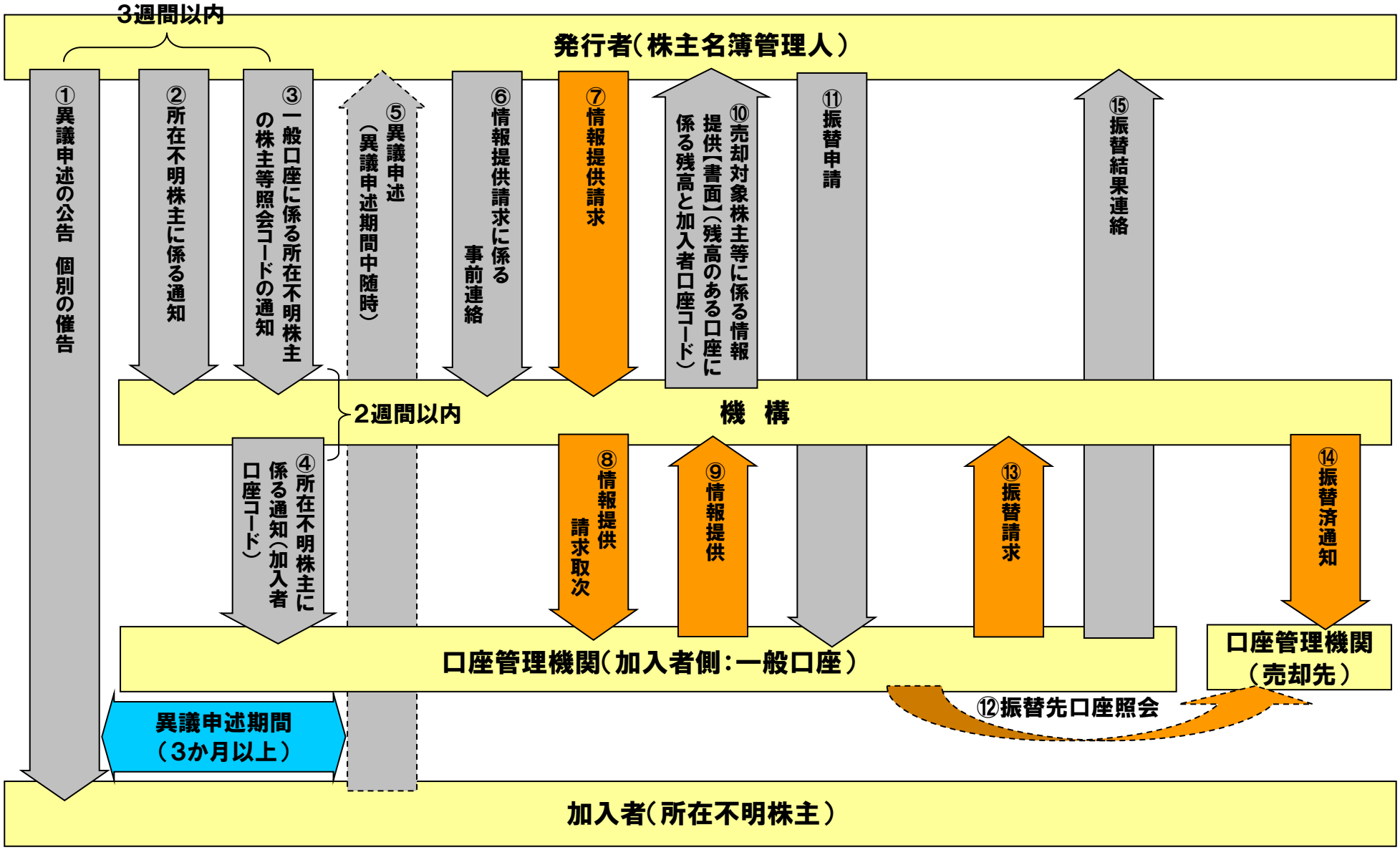
内　　容	備考／確認事項
	受の方法」は「0：ファイル伝送」を設定する。 ※　発行者は、所在不明株主の代理人としての立場ではなく、発行者としての立場で情報提供請求を行うこととなるため、正当な理由が必要である。
７．機構による発行者への情報提供（一般口座に係る所在不明株主の株式のうち異議申述がなかったものに限る。） 機構は、発行者に対して情報提供を行おうとするときは、原則として以下の方法によることとする。 ○　書面（振替口座簿記載事項通知書）の交付による。 ○　売却対象株式の記載又は記録がある口座についての情報に限る。 ○　売却対象株式が記載又は記録された口座（担保権者の口座を含む。）の加入者口座コードを通知する。 ○　交付する書面（振替口座簿記載事項通知書）については、情報提供を行った口座管理機関ごとに作成する。	※　原則として、書面の交付は、発行者の株主名簿管理人に対して行う。 ※　所在不明株主が売却対象株式について質権を設定している場合の請求取次先機関から機構への情報提供の内容には、登録株式質権者となるべき旨の申出がある振替株式の数についての内訳情報は含まない。
８．発行者による口座管理機関への振替申請（一般口座に係る所在不明株主の株式のうち異議申述がなかったものに限る。） 発行者は、７．において機構より交付を受けた振替口座簿記載事項通知書に係る所在不明株主等の口座を開設する口座管理機関に対して、所在不明株主の株式売却に係る振替申請を行う。その際、発行者は、以下の書面を添付するものとする。 ○　所在不明株主の株式売却についての発行者の代理権を証する書面 ○　機構より交付を受けた振替口座簿記載事項通知書	※　所在不明株主（特に一般口座を有する所在不明株主）が多数となることが見込まれる場合などにおいては、発行者、株主名簿管理人及び口座管理機関等の関係者間で協議のうえ、発行者が、振替申請に際してＣＳＶファイル形式のデータを添付するなどの対応をとることにより、口座管理機関における振替請求のための事務負担の軽減に配慮することも考えられる。
Ⅲ．所在不明株主等の口座が特別口座のみである場合の手続 ＜前提＞株主名簿管理人が、特別口座を開設する口座管理機関であり、かつ、発行者の口座を開設していることを前提とする。 →発行者は、特別口座を開設する口座管理機関である株主名簿管理人に対して情報提供の請求を行うこ	※　概念図については別紙２参照。 ※　発行者が株主名簿管理人の変更を行い、当該変更後の株主名簿管理人が特別口座を開設する口座管理機関でない場合において

内　　容	備考／確認事項
とにより、所在不明株主の口座を知っていることを前提とする。 １．発行者による機構への所在不明株主に係る通知 発行者は、異議申述のための公告及び催告を行った場合は、機構に対して、速やかに、Target 保振サイトにより、ＰＤＦファイル形式で、公告事項（Ｉ．２．参照）及び所在不明株主の口座が特別口座のみである旨を通知する。 ２．発行者による区分口座間振替請求（異議申述がなかった株式に限る。） 発行者は、所在不明株主の口座から発行者の口座へ区分口座間振替を行う。	も、発行者は当該口座管理機関に対して情報提供請求を行うことにより、所在不明株主の口座を知っていることを前提とする。

以　上

別紙１

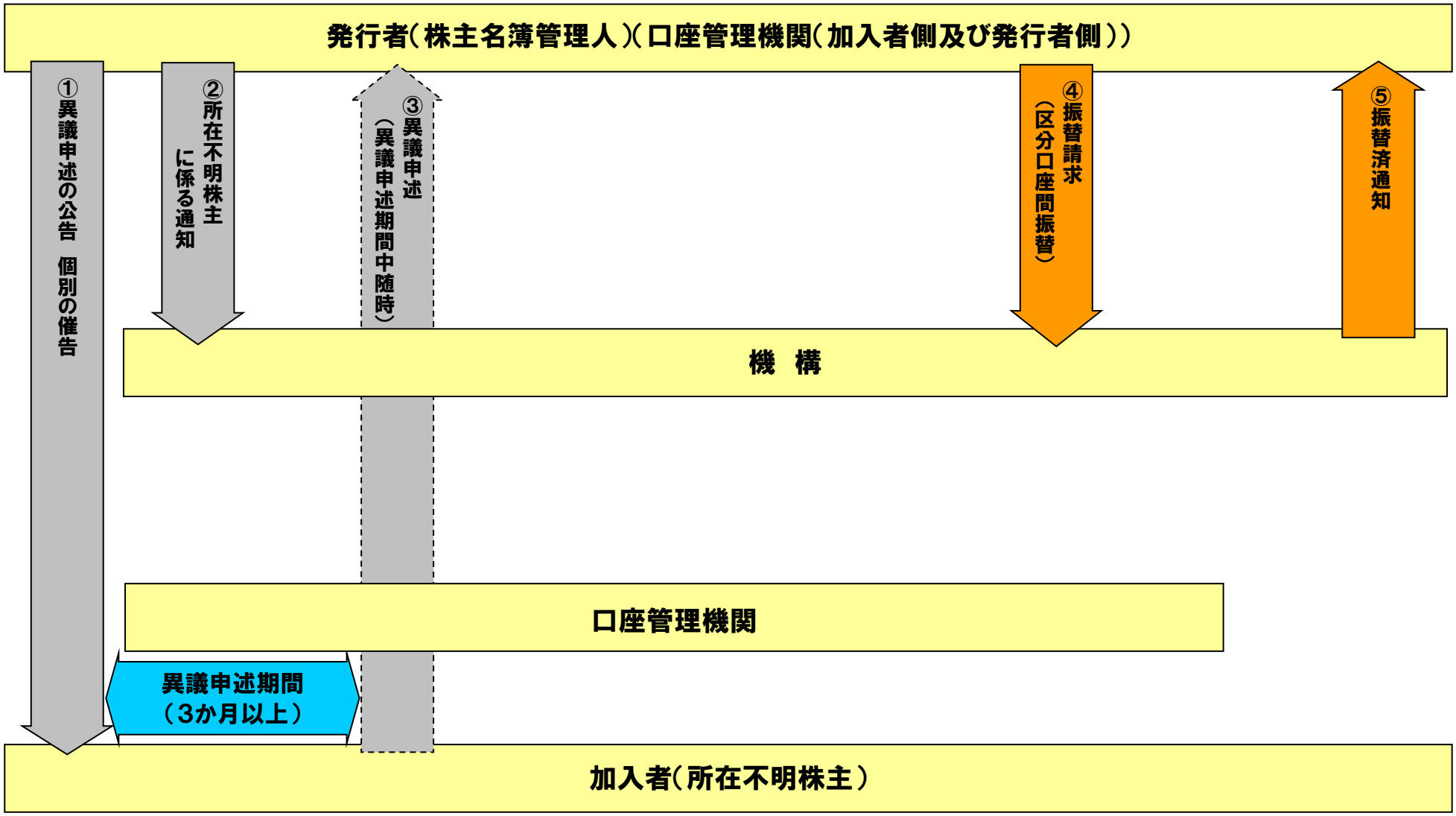
所在不明株主の株式売却制度に係る事務処理手続（概念図）
＜所在不明株主等の口座に一般口座が含まれる場合＞



別紙２

所在不明株主の株式売却制度に係る事務処理手続（概念図）
＜所在不明株主等の口座が特別口座のみである場合＞

◎　株主名簿管理人が、特別口座を管理する口座管理機関であり、かつ、発行者の口座を開設している状況を前提としている。



第 12 節　振替株式の総数等の公示

内　　容	備　　考
１．公示の時期 　機構は、発行者から合併等の通知を受けた場合には、原則として当該通知を受けた日の夕刻に、新規記録通知を受けた場合には、新規記録日の夕刻に、株式の内容及び新規記録に係る株数（合併等の場合は発行に係る株式）を機構ホームページにおいて公示（法第 162 条の措置をいう。以下同じ。）をする。	（業 172 条） ※　機構は、機構取扱株式等の取扱廃止の日の前営業日まで公示を行う。
２．公示の対象 　機構は、次に掲げる場合に公示を行う。 （１）次に掲げる新規記録通知（法第 130 条第１項の通知をいう。以下同じ。）を受けた場合 　①　取扱開始による振替株式の新規記録 　②　公募増資（ＤＶＰ方式）による振替株式の新規記録 　③　公募増資（非ＤＶＰ方式）による振替株式の新規記録 　④　第三者割当増資による振替株式の新規記録 　⑤　株主有償割当増資による振替株式の新規記録 　⑥　取得請求権付株式の取得による振替株式の新規記録 　⑦　取得条項付新株予約権又は取得条項付新株予約権付社債の取得による振替株式の新規記録 　⑧　取得条項付株式の一部取得による振替株式の新規記録 　⑨　振替及び非振替の新株予約権又は新株予約権付社債の行使による振替株式の新規記録 　⑩　会社分割（物的分割又は人的分割）による振替株式の新規記録 　⑪　取得条項付株式又は全部取得条項付き種類株式の全部取得による振替株式の新規記録 　⑫　株式無償割当てによる振替株式の新規記録 　⑬　その他 （２）合併、株式交換又は株式移転の通知（法第 138 条第１項前段の通知をいう。以下同じ。）を受けた場合	（業 172 条） ※　株式分割、株式併合は、法第 162 条の措置の対象ではない。
３．公示の取扱い 　公示は、振替システムで作成したＣＳＶファイル又は発行者から受領したＰＤＦファイルを、次に掲げる場合に、それぞれに定める方法により、機構ホームページに掲載することにより行う。 （１）普通株式について新規記録通知データ、振替新株予約権若しくは振替新株予約権付社債の行使又は発行時ＤＶＰ方式による新規記録を行う場合 　機構は、新規記録日の夕刻に、振替システムにより作成したＣＳＶファイルにより、公示すべき内容	（業 172 条） ※　機構のシステムに登録された銘柄名、

内　　容	備　　考
を機構ホームページに掲載することにより公示を行う。	株式の内容、単元株式数を公示に利用するためには、その登録内容が正しいことを担保する必要がある。このため、一斉移行時及び取扱開始時に機構のシステムに登録された内容を印字して発行者に交付し、発行者にその内容で公示をすることについて同意を得る。
（２）種類株式について新規記録通知データ又は発行時ＤＶＰ方式による新規記録を行う場合 機構は、新規記録日の夕刻に、発行者から受領したＰＤＦファイルを機構ホームページに掲載することにより公示を行う。	※　発行者は、銘柄名、銘柄コード、株式の内容、単元株式数、新規記録日、新規記録数、配当に関する事項、残余財産の分配に関する事項、議決権に関する事項、種類株主総会の決議に関する事項、取得条項に関する事項、取得請求に関する事項、その他の項目をＰＤＦファイルにて Target 保振サイト経由で機構に提出する。 ※　機構は、発行者から受領したＰＤＦファイルを機構ホームページにアップロードすることにより公示を行う。
（３）取得条項付株式又は全部取得条項付種類株式の全部取得による振替株式の新規記録又は株式無償割当てによる振替株式の新規記録を行う場合 機構は、新規記録日の夕刻に、発行者から受領したＰＤＦファイルを機構ホームページに掲載することにより公示を行う。	※　発行者は、銘柄名、銘柄コード、株式の内容、単元株式数、新規記録日、新規記録数をＰＤＦファイルにて Target 保振サイト経由で機構に提出する。 ※　機構は、発行者から受領したＰＤＦファイルを機構ホームページにアップロードすることにより公示を行う。
（４）合併等の場合 機構は、発行者から合併等の通知を受けたときに、当該通知において発行者から受領したＰＤＦファ	※　発行者は、銘柄名、銘柄コード、株式

<table>
<tr><th>内　　容</th><th>備　　考</th></tr>
<tr><td>
イルを機構ホームページに掲載することにより公示を行う。

（参考）
<table>
<tr><td></td><td>新規記録通知データ、振替新株予約権若しくは振替新株予約権付社債の行使又は発行時ＤＶＰ方式による振替株式の新規記録</td><td>取得条項付株式又は全部取得条項付種類株式の全部取得又は株式無償割当てによる振替株式の新規記録</td><td>合併等</td></tr>
<tr><td>普通株式</td><td>新規記録通知データをもとに、銘柄マスタより株式の内容を抽出、新規記録した株式数とともにＣＳＶファイルに出力、新規記録日の夕刻に機構ホームページに掲載（注）</td><td>発行者から提出される公示用ＰＤＦを、新規記録日の夕刻に機構ホームページに掲載</td><td>発行者から提出される公示用ＰＤＦを、当該提出を受けた日に機構ホームページに掲載</td></tr>
<tr><td>種類株式</td><td>発行者から提出される公示用ＰＤＦを、新規記録日の夕刻に機構ホームページに掲載</td><td>発行者から提出される公示用ＰＤＦを、新規記録日の夕刻に機構ホームページに掲載</td><td>発行者から提出される公示用ＰＤＦを、当該提出を受けた日に機構ホームページに掲載</td></tr>
</table>
（注）　同意書の添付書類を元に、システムに銘柄名、銘柄コード、単元株式数を登録する。
</td><td>
の内容、単元株式数、新規記録日、発行総数をＰＤＦファイルにて Target 保振サイト経由で機構に提出する。
※　機構は、発行者から受領したＰＤＦファイルを機構ホームページにアップロードすることにより公示を行う。
※　機構は、発行者から公示情報の訂正の依頼を受けたときは、公示情報を訂正する。（訂正を行うケースとしては、単元未満株式の株主又は反対株主による買取請求等で発行者の自己株式の数や割当株式数が変動することなどがあげられる。）
</td></tr>
</table>

以　上

第 13 節　外国人保有制限銘柄についての期中公表に係る手続

内　　容	備　　考
１．外国人保有制限銘柄の期中公表の取扱い等 （１）発行者、機構及び口座管理機関の合意による公表 機構は、外国人保有制限銘柄の発行者、機構及び口座管理機関の合意により、日々、外国人保有制限銘柄ごとに、直接外国人が保有する当該銘柄の振替株式の数を分子、振替口座簿に記録された当該銘柄の振替株式の数を分母とする比率（以下「外国人直接保有比率」という。）等の公表（以下「期中公表」という。）をする。	（業 164 条、業 165 条） ※　期中公表の情報は参考情報であり、法令上の意味合いはない。
（２）外国人保有制限銘柄である旨の申告等 ａ　外国人保有制限銘柄の発行者の同意時等における申告 外国人保有制限銘柄の発行者は、その発行する株式について機構が取り扱うことに同意するときは、機構に対し、その銘柄が外国人保有制限銘柄である旨を申告しなければならない。機構が取り扱っている外国人保有制限銘柄でない銘柄が外国人保有制限銘柄になることになったときも、同様とする。また、当該銘柄が外国人保有制限銘柄に該当しなくなったときは、機構に対し、その旨を通知しなければならない。	※　左記の申告又は通知は、発行者の決定事項等の通知に含まれる。（第１章第２節を参照。）
ｂ　Target 保振サイトにおける外国人保有制限銘柄に係る通知及び掲示 機構は、外国人保有制限銘柄について取扱いを開始するとき、外国人保有制限銘柄でない銘柄が外国人保有制限銘柄になったとき、外国人保有制限銘柄について取扱いを廃止するとき又は外国人保有制限銘柄が外国人保有制限銘柄に該当しなくなったときは、機構加入者及び間接口座管理機関に対し、Target 保振サイトにより、その旨を通知するとともに、機構ホームページに掲示する外国人保有制限銘柄の一覧を更新する。	
（３）期中公表の開始及び停止の時期 機構は、外国人保有制限銘柄の新規記録日又は外国人保有制限銘柄でない銘柄が外国人保有制限銘柄になった日の翌日から期中公表を開始し、当該銘柄の取扱廃止日又は当該銘柄が外国人保有制限銘柄に該当しなくなった日に、その期中公表を停止する。	※　期中公表の情報は、取扱廃止日の前営業日の情報を取扱廃止日において公表し、取扱廃止日の翌営業日にその情報が削除される。
２．口座管理機関における事務処理 （１）間接口座管理機関による直近上位機関への報告	

内　　容	備　　考
間接口座管理機関は、日々、直近上位機関に対し、外国人保有制限銘柄ごとに、直接外国人である加入者がその前営業日において保有する振替株式の数（以下「外国人直接保有株式数」という。）の合計数を報告しなければならない。	※　左記の報告する合計数は、直近下位機関から報告を受けた数があるときは、その数を合わせた数とする。 ※　口座管理機関は、その加入者が直接外国人でない場合であっても、次に掲げる振替株式については直接外国人が保有するものとしてその数を報告する。 ①　加入者の口座の質権欄に記録されている振替株式のうち、その株主が直接外国人であるもの ②　加入者の口座の保有欄に記録されている振替株式のうち、特別株主の申出がされたものであって、当該特別株主が直接外国人であるもの ③　加入者の口座の保有欄に記録されている振替株式のうち、反対株主の通知がされたものであって、当該反対株主が直接外国人であるもの （注）　質権欄に記録されるべき株主が直接外国人であるか否かは、質権欄への振替における振替通知事項である。また、特別株主が直接外国人であるか否かは、加入者の特別株主の申出における申出事項であり、反対株主が直接外国人であるか否かは、加入者の反対株主の通知における通知事項である。
（２）機構加入者による機構への報告 ａ　報告する内容 機構加入者（直接口座管理機関）は、日々、機構に対し、顧客口の区分口座ごと、外国人保有制限	※　機構から特別株主管理事務の委託を受けている申出省略機構加入者（当該

内　　容	備　　考
銘柄ごとに、外国人直接保有株式数の合計数を報告しなければならない。	申出省略機構加入者が他の機構加入者に対し当該事務を再委託しているときは、当該他の機構加入者）は、特別株主管理事務の委託に係る特別株主が直接外国人である場合には、当該特別株主の保有する数も含めた数を報告する。 ※　機構加入者口座の自己口に記録された振替株式の数（特別株主管理事務の委託に係るものを除く。）については報告する必要はない。（外国人である機構加入者の信託財産名義は外国人分として計算。） ※　前記（1）備考欄の内容は、機構加入者による機構に対する報告についても同様とする。
b　報告する方法 （ａ）報告する方法 ファイル伝送又は統合Ｗｅｂ端末（ＣＳＶファイルのアップロード） （ｂ）取扱時間（集信時間） ア　ファイル伝送 毎営業日午前３時から午前９時まで イ　統合Ｗｅｂ端末 毎営業日午前７時から午前９時まで （ｃ）データレコードの項目 ①　機構加入者コード ②　銘柄コード ③　外国人直接保有株式数 （ｄ）訂正・取消方法	※　機構加入者は、集信日以降に送信デー

内　　容	備　　考
ア　ファイル伝送 集信日当日に訂正を行う場合には、訂正のある銘柄のみをファイル伝送にて再送する。また、取消の場合には、取消する銘柄の振替株式の数を“０”としてファイル伝送にて再送する。ファイル自体を取消す場合には、ヘッダーレコードとエンドレコードのみをセットしたファイルを再送する。 イ　統合Ｗｅｂ端末 集信日当日において統合Ｗｅｂ端末入力により、訂正・取消を行うことができる。	タに誤りがあることを知ったときは、速やかに、機構に対し、Target 保振サイトにより、訂正内容を届け出る。その場合において、機構は、後記３．(4)の期中公表データについての情報の提供における過去分の情報を訂正する。
ｃ　報告の省略 機構加入者は、その機構加入者口座の顧客口である外国人株式記録口に記録された振替株式について、外国人直接保有株式数の合計数の報告は省略できる。	※　機構加入者は、その機構加入者口座の顧客口を外国人株式記録口としようとする場合には、機構に対し口座開設の申請又は区分口座の開設の申請をするときに、その旨の申請を行う。この申請は口座開設後（事後）でも可能である。（第１章第４節を参照。） ※　外国人株式記録口には、直接外国人の保有する振替株式以外の株式を記録することはできない。なお、外国人保有制限銘柄以外の銘柄の記録は可能である。
３．機構における事務処理 （１）外国人直接保有株式総数の算出 機構は、日々、外国人保有制限銘柄ごとに、外国人直接保有株式総数を算出する。	※　外国人直接保有株式総数は、次に掲げる数の合計数とする。 ①　算出日において口座管理機関から報告を受けた外国人直接保有株式数 ②　算出日の前営業日における外国人株式記録口に記録されていた振替株式の数 ③　算出日の前営業日における機構加入者の自己口（担保専用口を除

内　　容	備　　考
（２）外国人直接保有比率の算出 　機構は、日々、外国人保有制限銘柄ごとに、外国人直接保有株式総数を振替口座簿に記録された当該銘柄の振替株式の総数で除して、外国人直接保有比率を算出する。 （３）公表	く。）に記録されていた直接外国人が保有する振替株式の数 （注１）　③は、機構加入者の自己口（担保専用口を除く。）に記録されていた直接外国人が保有する振替株式の数は、直接外国人である機構加入者の保有口に記録されている振替株式（特別株主の申出が行われているものを除く。）の数、機構加入者の保有口に記録されている振替株式のうち特別株主の申出がされているものであって、その特別株主が直接外国人であるものの数、機構加入者の質権口に記録されている振替株式のうち、その株主が直接外国人であるものの数及び機構加入者の保有口に記録されている振替株式のうち反対株主の通知がされているものであって、その反対株主が直接外国人であるものの数の合計数である。 （注２）担保専用口に記録されている振替株式の特別株主が直接外国人である場合には、委託先機構加入者が当該特別株主の保有する数を含めた合計数を報告する。

内　　容	備　　考
機構は、日々、外国人保有制限銘柄ごとに、機構ホームページにおいて、次に掲げる事項を公表する。 ①　公表数値の基準となる日（算出日の前営業日） ②　発行者名（銘柄名） ③　銘柄コード ④　ＩＳＩＮコード ⑤　①の日における振替口座簿記録総数 ⑥　①の日における外国人直接保有総数 ⑦　①の日における外国人直接保有比率	※　機構ホームページ上には、日本語表示と英語表示を設ける。また、公表数値についての留意事項（当該数値は参考情報である旨など）を表示する。 ※　日々の期中公表の数値とは別途、機構は、発行者から Target 保振サイトにて直近の株主名簿に基づく次に掲げる事項の通知を受けて、機構ホームページ上に参考情報としてその数値を掲示する。 ①　発行済株式総数 ②　外国人直接保有総数 ③　外国人間接保有総数 ④　自己株式数 ⑤　相互保有株式数 ⑥　単元未満株式数 ⑦　外国人等保有比率 ※　機構は、上記の参考情報については、株主確定日の翌営業日から発行者から情報の通知を受けるまでの間（株主確定日から１ヶ月）は、機構ホームページ上に掲示しない。発行者は、株主確定日後に上記①から⑦の内容を機構に対し、１ヶ月以内に通知する。（発行者の決定事項等の通知に含まれる。） （注）株主確定日の３週間後に、機構から発行者に対して、名義書換が完了しているか、電話等により確認を行う。 ※　期中公表の画面イメージについては、資料２－１３－１参照。
（４）期中公表データについての情報の提供 機構は、前記（3）①から⑦のデータについては、過去の公表分のデータも含めて、機構ホームページにおいてＣＳＶファイルによりその情報を提供し、閲覧者による当該ファイルのダウンロードを可能とする。	

内　　容	備　　考

以　上

外国人保有制限銘柄の期中公表の画面イメージ

■ 期中公表画面イメージ（一部抜粋）

■ 振替口座簿記録総数等及び直近確定情報

○ 各銘柄の”＋”（プラス）をクリックすることで、振替口座簿記録総数等を参照することができます。

○ なお、直近確定情報は、該当銘柄の新たな株主確定日が到来した時点から、機構が口座管理機関に対し名義書換完了の通知を行う日（※）までの期間は非表示となります。

（※）通常は、株主確定日の1ヵ月後の応当日（休業日の場合はその翌営業日）の翌営業日

期中公表画面については、英語版も用意してあります。

第 14 節　配当金に関する取扱い

内　　容	備　　考
１．配当金に関する取扱いの概要 （１）株式等振替制度を通じた配当金振込指定の取次ぎ 株式等振替制度の下では、株式等振替制度開始前の株主管理事務において、株主確認の方法として採用されてきた「届出印制度」が廃止されることとなり、関係当局、発行者、株主名簿管理人、証券会社、金融機関及び機構その他の関係者による検討の結果、これに代わる新たな株主確認の手段として、犯罪による収益の移転防止に関する法律に基づく本人確認義務を負う口座管理機関が、加入者が発行者に対して行う各種の届出（諸届）の受付け及び取次ぎを行うことが関係者により合意された。 株式等振替制度における配当金振込指定（会社法第 457 条第 1 項の配当財産の交付を受ける場所として、金融機関預金口座を発行者に対して指定する旨の通知をいう。以下同じ。）の取次ぎは、関係者における事務の効率化の観点から、口座管理機関において受け付けられた配当金振込指定を、機構の振替システムを通じて発行者に伝達する仕組みとして実現されたものである。 また、株式等振替制度では、機構において加入者情報を一元的に管理することを前提に、加入者の配当金振込指定に係る事務負担を効率化する観点から、新たに登録配当金受領口座方式を採用したほか、株式等振替制度における加入者の口座の記載又は記録を利用した配当金の受払いスキームとして、新たに株式数比例配分方式を導入している。 【配当金振込指定方式の比較】	※　機構における取扱開始前に、加入者が発行者に対して行った配当金振込指定については、引き続き有効なものとして取り扱われる。なお、機構における取扱開始前に、加入者が発行者に対して行った配当金振込指定等と、株式等振替制度を通じた配当金振込指定との内容の競合が生じた場合には、発行者は、原則として、後日付で受領したものを有効なものとして取り扱うこととしている。 ※　加入者は、発行者に対して配当金振込指定を行わない場合には、株式等振替制度開始前と同様に、発行者から配当金領収証の交付を受け、発行者の指定する金融機関（配当金支払事務取扱銀行）に当該配当金領収証を呈示する形式（配当金領収証の一覧払いの形式）により、配当金を受領する。 ※　発行者が株主名簿管理人を選任しているときは、機構と発行者との間の通知は、株主名簿管理人を通して行う（後記３（２）ａの通知を除く。）。

内　　容	備　　考

項　目	配当金振込指定の単純取次ぎ	登録配当金受領口座方式	株式数比例配分方式
対象となる銘柄	加入者の指定した銘柄	加入者の有するすべての銘柄	加入者の有するすべての銘柄
取次ぎ等の条件	原則として、加入者が直近上位機関から開設を受けた口座の保有欄に記録されている銘柄に限る。	特になし。	加入者が株式数比例配分方式非取扱機関から口座（株式数比例配分方式非取扱顧客口に属するものに限る。）の開設を受けた者である場合は当該方式を利用できない。

a　配当金振込指定の単純取次ぎ

配当金振込指定の単純取次ぎは、加入者が、個々の銘柄ごとに、配当金の振込先の口座（以下「振込先口座」）として、金融機関預金口座を指定する内容の配当金振込指定書を発行者に提出することに代えて、その直近上位機関に発行者への配当金振込指定の取次ぎを請求し、当該直近上位機関がそれを機構に再委託することにより、株式等振替制度の階層構造を利用して発行者への配当金振込指定の取次ぎを行う仕組みとして導入されたものである。

なお、次のｂの登録配当金受領口座方式又はｃの株式数比例配分方式を現に利用している加入者は、配当金振込指定の単純取次ぎを請求することができない。

b　登録配当金受領口座方式

登録配当金受領口座方式は、加入者が、その直近上位機関を経由して機構の備える加入者情報登録簿に登録した一の金融機関預金口座（以下「登録配当金受領口座」という。）への振込みにより、当該加入者が有するすべての銘柄の配当金を受領する方法として、株式等振替制度の開始と同時に導入されたものである。

登録配当金受領口座方式を利用する加入者は、当該加入者が有する個々の銘柄について、それぞれ配当金振込指定の取次ぎ請求を行う事務負担が軽減される。

なお、登録配当金受領口座方式を利用する加入者は、前ａの配当金振込指定の単純取次ぎ及び次のｃの株式数比例配分方式を併用することはできない。

c　株式数比例配分方式

株式数比例配分方式は、加入者が、発行者から支払われる配当金の受領を直近上位機関に委託し、発行者は当該委託に基づいて、加入者の直近上位機関が当該加入者のために開設する口座に記載又は記録がされた振替株式の数に応じ、当該直近上位機関に対して配当金の支払いを行うことにより、加入者が

※　金融商品取引法第35条第1項に規定する第一種金融商品取引業者の業務の範囲には、加入者のために開設する口

内　　容	備　　考
配当金を受領する方法として、株式等振替制度の開始と同時に導入されたものである。 これにより、加入者は、当該加入者が有する振替株式に係るキャッシュ・フローを、証券会社等から開設を受けた証券取引口座等において、一元的に管理することが可能となり、発行者としても、配当金支払いコスト（振込手数料等）を節減できることになる。 また、担保株式の匿名性（略式質又は略式譲渡担保においては、加入者が他の者に振替株式を質権又は譲渡担保の目的として差し入れていることが発行者に認識されないという略式質又は略式譲渡担保の特性をいう。）を維持したいとのニーズ（加入者が、金融機関である口座管理機関から口座の開設を受けている事実が明らかになることにより、加入者が保有株式を担保として差し入れているとの推測が発行者において生ずるのを回避したいとのニーズ）があること、加入者の配当金を代理受領した口座管理機関は、配当金相当額の入金時における速やかな入金確認や顧客資産の分別管理等に係る事務管理体制の整備が求められるが、このような体制の整備には相応の負担が生ずること等を踏まえて、口座管理機関は、その直近上位機関から開設を受けた顧客口ごとに、あらかじめ、機構に対して株式数比例配分方式に基づく加入者の配当金の受領を受託しない旨の届出をすることができるものとしている。その結果、加入者が、機構に対して株式数比例配分方式に基づく加入者の配当金の受領を受託しない旨の届出をした口座管理機関（以下「株式数比例配分方式非取扱機関」という。）から口座（当該届出の対象となった顧客口（以下「株式数比例配分方式非取扱顧客口」という。）に属するものに限る。）の開設を受けている場合には、株式数比例配分方式を利用することができないことになる。 なお、株式数比例配分方式を利用する加入者は、ａの配当金振込指定の単純取次ぎ及び前ｂの登録配当金受領口座方式を併用することができない。	座に記載又は記録された振替株式の数を超えて配当金の代理受領を行うことが含まれないため、加入者の口座に記載又は記録された振替株式の数に応じて配当金を受領することを前提としている。 ※　口座管理機関が加入者の配当金を代理受領する場合には、株式数比例配分方式を利用しなければならない。 ※　株式数比例配分方式による配当金の支払いは、原則として、加入者の直近上位機関の名義の口座管理機関配当金受領口座あてに行われるため、株式等振替制度における一般的な取扱いにかかわらず、株式数比例配分方式を利用する加入者については、加入者の口座を開設する口座管理機関の名称が、発行者に対して明らかになる。 ※　機構は、口座管理機関から株式数比例配分方式に基づく加入者の配当金の受領を受託しない旨の届出があった場合において、その理由が機構の定める基準に該当しないときは、当該届出を不受理とすることができる。詳細は、後記（２）ａ（ａ）ウを参照。 ※　株式数比例配分方式非取扱機関の加入者（当該加入者の口座が株式数比例配分方式非取扱顧客口に属するものに限る。）のほか、次に掲げる者は、その有する振替株式に係る配当金の受領について株式数比例配分方式を利用することができない。 ①　機構加入者 ②　他の者から株券喪失登録がされて

内　　容	備　　考
	いる株券に係る株式（当該株式の銘柄が振替株式であるものに限る。）の名義人である加入者、当該株券喪失登録がされている株券に係る株券喪失登録者である加入者又は会社法第225 条第１項の規定により株券喪失登録がされている株券について当該株券喪失登録の抹消を申請した者である加入者
（２）制度関係者における事務体制の整備等 ａ　口座管理機関における対応 口座管理機関は、口座管理機関としての業務の開始に際して、次の（ａ）及び（ｂ）に掲げる事項につき、必要な事務手続等を行わなければならない。 （ａ）株式数比例配分方式の取扱いの有無等に係る届出等 ア　口座管理機関による届出 直接口座管理機関は機構から開設を受けた区分口座（顧客口であるものに限る。）ごとに、間接口座管理機関は機構の定める顧客口所在コードごとに、書面により、機構に対して次に掲げる内容の届出をしなければならない（③から⑧までに掲げる事項については、②において加入者の配当金の受領を受託するものとした場合に限る。）。	（業 166 条１項、２項及び８項、施 228 条１項及び３項） ※　左記の届出は、原則として、直接口座管理機関にあっては、機構が口座の開設を承認したときに、間接口座管理機関にあっては、機構がその業務の開始を承認したときにそれぞれ行う。 ※　機構は、口座管理機関から株式数比例配分方式に基づく加入者の配当金の受領を受託する旨の届出を受けたときは、当該届出に係る事項を機構の振替システムに登録する。 ※　口座管理機関は、届出内容を変更しようとするときは、機構に対して、変更の日を指定して、あらかじめ、その旨及び変更内容を Target 保振サイトにより届け出なければならない。

内　　容	備　　考
①　口座管理機関の名称及び区分口座又は顧客口所在コード ②　株式数比例配分方式に基づく加入者の配当金の受領を受託するか否かの別及び加入者の配当金の受領を受託しないものとする場合には、その理由 ③　株式数比例配分方式に基づく配当金の受領に係る口座管理機関の金融機関預金口座（以下「口座管理機関配当金受領口座」という。）を開設する金融機関の名称及び支店等の名称（金融機関番号及び店番号を含む。） ④　口座管理機関配当金受領口座の預金種別 ⑤　口座管理機関配当金受領口座の口座番号 ⑥　口座管理機関配当金受領口座の口座名義人の氏名又は名称 ⑦　口座管理機関配当金受領口座の口座名義人のカナ氏名又はカナ名称	※　口座管理機関は、その口座管理機関配当金受領口座の変更に係る届出を行った場合であっても、口座管理機関の指定する変更の日以前に、機構から発行者（発行者が株主名簿管理人を選任しているときは株主名簿管理人）に対して「配当金受払予定額データ」が通知されたときは、発行者が当該「配当金受払予定額データ」に基づいて支払う配当金について、変更前の口座管理機関配当金受領口座で受領しなければならない。
⑧　口座管理機関が、株式数比例配分方式に基づく加入者の配当金の受領を他の者に再委託することにより、口座管理機関配当金受領口座の口座名義人が、当該口座管理機関以外の者となるきは、その旨	
イ　外国間接口座管理機関が加入者から配当金の受領を受託する場合の取扱い 外国間接口座管理機関が株式数比例配分方式に基づく加入者の配当金の受領を受託する場合には、次に掲げる条件を満たさなければならない。	※　左記の取扱いにより、株式数比例配分方式によって支払われる配当金（租税特別措置法第９条の３の２第１項に該当する場合に限る。）については、外国間接口座管理機関の上位機関である国内口座管理機関が国内の支払の取扱者となる。
①　外国間接口座管理機関が、上位機関である国内口座管理機関（当該外国間接口座管理機関の直近上位機関である国内口座管理機関をいう。なお、直近上位機関が国内口座管理機関でない場合には、国内における最下位の口座管理機関をいう。以下同じ。）に対して当該外国間接口座管理機関の加入者に対する株式数比例配分方式による配当金の支払業務を委任していること。 ②　外国間接口座管理機関が、株式数比例配分方式に係る口座管理機関配当金受領口座として上位機関である国内口座管理機関名義の金融機関預金口座を指定するとともに、加入者から同意を得た上で、上位機関である国内口座管理機関に対して株式数比例配分方式に基づく加入者の配当金の受領に係る事務（以下「配当金受領事務」という。）を再委託していること。 ③　株式数比例配分方式を利用する外国間接口座管理機関の加入者が、当該外国間接口座管理機関の上位機関である国内口座管理機関を常任代理人として指定するとともに、当該国内口	※　外国間接口座管理機関が株式数比例配分方式を取り扱う場合には、当該外国間接口座管理機関の上位機関である国内口座管理機関は、当該外国間接口座管理機関が前アの届出を行うまでに、当該外国間接口座管理機関が左記

内　　容	備　　考
座管理機関が当該加入者の加入者情報に常任代理人として登録されていること。	の条件を満たすために必要な事項を、当該国内口座管理機関が遵守することを約諾する旨が記載された確認書を機構に対して提出しなければならない。
ウ　株式数比例配分方式に基づく加入者の配当金の受領を受託しない旨の届出に係る取扱い 機構は、口座管理機関から、アにおいて、株式数比例配分方式に基づく加入者の配当金の受領を受託しない旨の届出を受けたときは、その理由が、株式数比例配分方式に基づく加入者の配当金の受領を受託しないことができる場合として機構が定める基準に該当するか否かの確認を行う。 株式数比例配分方式に基づく加入者の配当金の受領を受託しないことができる場合として機構が定める基準は、株式数比例配分方式の利用に係る加入者の利便性を考慮して、次のとおりとしている。 ①　口座管理機関の顧客口（間接口座管理機関が直近上位機関から開設を受ける顧客口座を含む。以下このウにおいて同じ。）が、発行者の申出により開設される特別口座の管理のみを目的として開設されたものであるとき。 ②　口座管理機関（銀行、長期信用銀行、協同組織金融機関、証券金融会社、保険会社又は短資会社であるものに限る。）の顧客口が、もっぱら担保設定者である加入者の口座の管理を目的として開設されたものであるとき。 ③　口座管理機関の顧客口が、金銭の貸付け等を業として行う加入者のために開設された口座（当該口座に記載又は記録された振替株式のすべてが、他の加入者から差し入れられた担保株式であるものに限る。）の管理のみを目的として開設されたものであるとき。 ④　口座管理機関の顧客口が、発行者の自己株式を管理するための当該発行者の口座の管理のみを目的として開設されたものであるとき。	（業 166 条３項） ※　株式数比例配分方式非取扱機関となろうとする口座管理機関は、機構への届出に先立って、その加入者（当該加入者の口座が株式数比例配分方式非取扱顧客口に属することとなる場合に限る。）のうちに、現に株式数比例配分方式を利用している者があるときは、当該加入者に対してその旨（配当金振込指定方式の変更を要する旨を含む。）を通知し、速やかに、配当金振込指定方式を指定無し又は登録配当金受領口座方式に変更する旨の「加入者情報データ（変更）」を機構に対して通知しなければならない。 ※　口座管理機関は、機構が株式数比例配分方式に基づく加入者の配当金の受領を受託しない旨の届出を受理したときは、速やかに、その旨を現にその加入者である者（当該加入者の口座が株式数比例配分方式非取扱顧客口に属する場合に限る。）に対して通知する。また、株式数比例配分方式非取扱機関は、加入者の口座（当該口座が株式数比例配分方式非取扱顧客口に属することとなる場合に限る。）の開設に際して、株式数比例配分方式を利用できない旨を加入者に説明し、その承諾を得なければ

内　　容	備　　考
	ならない（株式数比例配分方式非取扱機関が、特別口座を開設する者である場合には、上記に代えて、特別口座（当該特別口座が株式数比例配分方式非取扱顧客口に属する場合に限る。）の開設後、当該特別口座の加入者に株式数比例配分方式を利用できない旨を通知しなければならない。）。 ※　一の株式数比例配分方式非取扱機関が、下位機関を有する場合であって、当該下位機関が株式数比例配分方式非取扱機関でない場合、当該株式数比例配分方式非取扱機関は、株式数比例配分方式による配当金の受払いに係る各種のデータを授受する必要があることに留意する。
エ　機構による株式数比例配分方式非取扱機関の通知等 機構は、前ウにより、株式数比例配分方式に基づく加入者の配当金の受領を受託しない旨の届出を受理したときは、次に掲げる事項を Target 保振サイトに掲載して他の口座管理機関、発行者及び株主名簿管理人に通知する（口座管理機関、発行者及び株主名簿管理人は、Target 保振サイトにより株式数比例配分方式非取扱機関及びその株式数比例配分方式非取扱顧客口の一覧を取得することができる。）。 また、機構は、株式数比例配分方式非取扱機関の加入者（当該加入者の口座が株式数比例配分方式非取扱顧客口に属する場合に限る。）に係る加入者情報登録簿の記録について、当該加入者が「株式数比例配分方式非取扱機関から口座の開設を受けている（株式数比例配分方式の利用要件を満たさない）」旨を付記する。 ①　株式数比例配分方式非取扱機関の名称 ②　株式数比例配分方式非取扱機関の口座管理機関コード ③　株式数比例配分方式非取扱顧客口の機構加入者コード又は顧客口所在コード （ｂ）配当金の代理受領に係る事務体制の整備 ア　口座管理機関における事務体制の整備	（業 166 条４項、施 228 条４項） ※　口座管理機関は、加入者情報Ｗｅｂ端末の「加入者情報照会」画面で照会することにより、加入者が株式数比例配分方式非取扱機関から口座の開設を受けている者であるか否かの情報を確認することができる。

内　　容	備　　考
前（ａ）において、株式数比例配分方式に基づく加入者の配当金の受領を受託する旨の届出を行った口座管理機関は、加入者からの必要な同意の取得、加入者に代理して受領した配当金相当額の加入者への引渡し並びに配当金相当額の入金時における速やかな入金確認等について、所要の体制整備を行わなければならない。	（業 166 条５項） ※　株式数比例配分方式に基づく加入者の配当金の受領を受託する旨の届出を行った口座管理機関は、機構加入者口座（顧客口であるものに限る。）の廃止又は間接口座管理機関の承認の取消しを申請したときは、当該申請に基づく機構加入者口座の廃止の日又は承認の取消しの日前に到来した配当基準日に係る配当金の株式数比例配分方式による受払いを適正に行うために必要な措置をとらなければならない。
イ　配当金受領事務の他の者への委任 口座管理機関は、その必要に応じて、株式数比例配分方式に基づく加入者の配当金の受領に係る事務を、他の者に再委託することができる。 配当金受領事務を他の者に再委託しようとする口座管理機関は、あらかじめ次に掲げる事項を機構に届け出なければならない。この場合において、当該口座管理機関は、（ａ）アの届出に際して、再委託先の金融機関預金口座を口座管理機関配当金受領口座として機構に届け出る。 ①　配当金受領事務を他の者に再委託する旨 ②　再委託先の名称 ③　再委託先の住所 ④　再委託先が他の口座管理機関である場合には、その旨	（業 166 条６項及び７項、施 228 条５項） ※　口座管理機関は、配当金受領事務を他の者に再委託する場合には、加入者が株式数比例配分方式を利用する旨の配当金振込指定の取次ぎ請求を行う際に、当該再委託の旨その他必要な事項について、加入者の同意を得なければならない。
ｂ　発行者における対応 (a) 登録株式質権者に係る情報を含む総株主通知を受領した発行者における取扱い ア　質権が登録された振替株式の配当金の原則的な取扱い 発行者は、登録株式質権者からの別段の届出がない限り、質権が登録された振替株式についての配当金を、株主（質権設定者）に交付する。	
イ　登録株式質権者による受領権限の届出がある場合の取扱い 加入者は、加入者の口座の質権欄に記録された振替株式（以下「質権株式」という。）について、直近上位機関に登録株式質権者となるべき旨の申出を行った場合であって、当該質権株式に係る配	※　当該届出の具体的な手続（登録株式質権者本人からの届出であるか否かの

内　　容	備　　考
当金を発行者から受領しようとするときは、その旨を発行者に届け出る。 　発行者は、質権株式について、登録株式質権者が、自らに配当金を交付すべき旨の届出（登録株式質権者に配当金の受領権限がある旨の届出）を行ったときは、当該届出に基づいて登録株式質権者に対して配当金の支払いを行う。	確認方法等）については、発行者が定める。
(b) 株券喪失登録がされている株券に係る株式の名義人等に関する情報の通知 　発行者は、他の者から株券喪失登録がされている株券に係る株式の名義人等である加入者により、株式数比例配分方式の利用を内容とする配当金振込指定が行われることを抑止するため、その株券喪失登録簿に株券喪失登録がされた株券があるときは、遅滞なく、当該発行者の申出により特別口座を開設している口座管理機関を通じて、次に掲げる者の氏名又は名称及び住所その他の機構が定める事項を機構に対して通知しなければならない。 ①　株券喪失登録者 ②　株券喪失登録がされている株券に係る株式の名義人 ③　株券喪失登録がされている株券を所持する者から株券喪失登録の抹消の申請があった場合の当該申請を行った者	※　左記の機構に対する通知は、「加入者情報データ（新規登録）」により行い、機構は通知を受けた事項を、加入者情報登録簿に加入者口座情報として登録する。 ※　発行者は、株券喪失登録を抹消したときは、速やかに、その旨を当該発行者の申出により特別口座を開設している口座管理機関（当初の機構に対する通知を行った者に限る。）を通じて、機構に対して通知しなければならない（当該口座管理機関による機構に対する通知は、株券喪失登録者等のうち、当該発行者の申出により特別口座の開設を受ける者以外の者について「加入者情報データ（削除）」を通知する方法によって行い、機構は当該通知に基づいて、その加入者情報登録簿中の該当する加入者口座情報に削除の旨の登録を行う。）。
(c) 配当金振込指定に基づく支払いの対象となる金銭等 　発行者は、機構から通知された配当金振込指定の内容に基づいて、剰余金の配当その他の次に掲げる事由により株主に対して交付する金銭を支払う。 ①　剰余金の配当（会社法第 453 条の剰余金の配当又は同第 454 条第５項の剰余金の配当であって、金銭により交付されるものに限る。）	（施 228 条２項）

内　　容	備　　考
②　会社法第 234 条第１項各号に掲げる行為又は同法第 235 条第１項に規定する株式の分割若しくは株式の併合に際して交付する端数の処理代金	※　発行者は、②の金銭のみを支払うことはできない。また、発行者は、複数の事由による端数の処理代金を合算して支払うことはできない。

内　　容	備　　考

２．配当金振込指定の取次ぎの手続

【配当金振込指定の単純取次ぎのイメージ図】

	口座管理機関	機構	発行者（株主名簿管理人）
受付日	加入者からの配当金振込指定の取次ぎの請求 →加入者本人からの届出である旨の確認		
取次日	配当金振込指定取次ぎﾃﾞｰﾀ 配当金振込指定取次ぎﾃﾞｰﾀ入力処理内容通知	配当金振込指定取次ぎﾃﾞｰﾀ受付	
取次日夜間バッチ		ｴﾗｰの場合 配当金振込指定取次ぎ履歴の蓄積	
取次日の翌営業日	ｴﾗｰ結果通知ﾃﾞｰﾀ 配当金振込指定取次ぎﾃﾞｰﾀ結果通知		配当金振込指定ﾃﾞｰﾀ
照会日	照会 応答 加入者情報Ｗｅｂ端末（加入者情報照会（登録加入者））	加入者情報ｻｰﾊﾞ	

内　　容	備　　考

【登録配当金受領口座方式又は株式数比例配分方式の利用を内容とする配当金振込指定の取次ぎのイメージ図】

	口座管理機関	機構	発行者(株主名簿管理人)
受付日	加入者からの配当金振込指定の取次ぎの請求 →加入者本人からの届出である旨の確認		
取次日	加入者情報ﾃﾞｰﾀ(新規登録･変更) 加入者情報ﾃﾞｰﾀ確認ﾌｧｲﾙ	加入者情報ﾃﾞｰﾀ(新規登録･変更)受付	
取次日夜間バッチ		ｴﾗｰの場合 株主等通知用ﾃﾞｰﾀ(配当金振込指定方式)の登録	
取次日の翌営業日	加入者情報ｴﾗｰ通知ﾃﾞｰﾀ 加入者情報登録･変更済通知ﾃﾞｰﾀ		(総株主通知の通知株主等)株主情報変更通知ﾃﾞｰﾀ
総株主通知日		総株主通知作成処理	総株主通知ﾃﾞｰﾀ(株主情報)

内　　容	備　　考
（１）加入者による配当金振込指定の取次ぎ請求 　加入者は、その直近上位機関に対して、発行者への配当金振込指定（配当金振込指定の単純取次ぎ及び登録配当金受領口座方式又は株式数比例配分方式の利用を内容とする配当金振込指定の双方を含む。）の取次ぎを請求することができる。 　また、加入者は、その直近上位機関に配当金振込指定の取次ぎを請求した後、その内容を変更しようとするときも、その直近上位機関に対して、変更後の配当金振込指定の取次ぎを請求することができる。 　発行者に対して届け出た配当金振込指定を解除しようとするとき又は登録配当金受領口座方式若しくは株式数比例配分方式の利用を中止しようとするとき（以後、配当金領収証による一覧払いの形式に変更しようとするとき）についても同様に取り扱う。	（業 168 条１項及び２項、169 条１項） ※　登録配当金受領口座方式又は株式数比例配分方式を利用しようとする加入者は、その直近上位機関に発行者に対する配当金振込指定の取次ぎを請求することを要する。 ※　加入者は、登録株式質権者として受領する配当金について、株式等振替制度を通じた配当金振込指定の取次ぎをその直近上位機関に請求することはできない。 ※　配当金振込指定の内容の変更には次の内容の双方を含む。 ①　配当金振込指定方式（登録配当金受領口座方式又は株式数比例配分方式）の変更 ②　振込先口座又は登録配当金受領口座の変更 ※　機構における取扱開始前に、加入者が発行者に対して行った配当金振込指定の内容の変更又は解除をしようとするときも、その取次ぎを直近上位機関に請求することができる。 ※　加入者は、一の直近上位機関に対して取次ぎを請求した配当金振込指定に係る内容の変更又は解除について、他の直近上位機関にその取次ぎを請求することができる。
a　請求方法 　加入者は、当該加入者が有する振替株式に係る配当金を、指定する金融機関預金口座への振込みの方法で受領しようとするときは、全国株懇連合会の定める「株式配当金振込指定書」（モデル様式）又は各	※　「株式配当金振込指定書」（モデル様式）については、全国株懇連合会と全国

内　　容	備　　考
口座管理機関の定める書式により、必要な事項をその直近上位機関に示して、発行者に対する配当金振込指定の取次ぎを請求する。	銀行協会の定める「株式配当金支払事務取扱要領」を参照。
b　「株式配当金振込指定書」の記載内容	（業 168 条３項、５項及び６項、施 230 条１項及び２項）
①　加入者の氏名又は名称 ②　加入者の住所 ③　加入者が法人であるときは、その代表者の氏名 ④　加入者が配当金振込指定の単純取次ぎを請求するときは、配当金振込指定の対象となる振替株式の銘柄及び配当金の振込先の口座（以下「振込先口座」という。）として指定する金融機関預金口座の次に掲げる事項 ・　振込先口座を開設する金融機関の名称及びその支店等の名称 ・　振込先口座の預金種別 ・　振込先口座の口座番号 ・　振込先口座の口座名義人の氏名又は名称 ・　振込先口座の口座名義人のカナ氏名又はカナ名称 ・　振込先口座の口座名義人が配当金振込指定の取次ぎを請求する加入者以外の者であるときは、その旨	※　加入者は、直近上位機関から開設を受けた当該加入者の口座に振替株式の数の記載又は記録がある銘柄その他の機構が定める銘柄を対象として、配当金振込指定の単純取次ぎを当該直近上位機関に請求することができる。 ※　加入者は、直近上位機関が認める場合には、「振込先口座を開設する金融機関の名称及びその支店等の名称」、「振込先口座の預金種別」及び「振込先口座の口座番号」に代えて「振込先口座の通帳記号」及び「振込先口座の通帳番号」により請求することができる。この場合、④の「口座名義人」は「通帳名義人」と読み替える。 ※　登録配当金受領口座方式又は株式数比例配分方式を現に利用している加入者は、配当金振込指定の単純取次ぎの請求を行うことができない。 ※　発行者が複数の種類の株式を発行している場合に、加入者が一の種類の振替株式である銘柄を指定して配当金振込指定の単純取次ぎの請求を行ったときは、他の種類の銘柄についても、同一の内容の配当金振込指定があったものとして取り扱う。

内　　容	備　　考
⑤　加入者が登録配当金受領口座方式を利用しようとするときは、その旨及び登録配当金受領口座として指定する金融機関預金口座の次に掲げる事項 ・　登録配当金受領口座を開設する金融機関の名称及びその支店等の名称 ・　登録配当金受領口座の預金種別 ・　登録配当金受領口座の口座番号 ・　登録配当金受領口座の口座名義人の氏名又は名称 ・　登録配当金受領口座の口座名義人のカナ氏名又はカナ名称 ・　登録配当金受領口座の口座名義人が配当金振込指定の取次ぎを請求する加入者以外の者であるときは、その旨	※　加入者は、配当金振込指定の単純取次ぎ又は登録配当金受領口座方式の利用を内容とする配当金振込指定の取次ぎの請求を行う場合であって、加入者の指定する金融機関預金口座の口座名義人が、当該加入者以外の者であるとき（当該加入者が直近上位機関に対して配当金の受領に係る権限を含む事務の委託を行う場合を除く。）は、配当金の受領に係る事務の委託等の事実を証する書面の写しを添付する。
⑥　加入者が株式数比例配分方式を利用しようとするときは、その旨	※　加入者が次に掲げる者である場合には、株式数比例配分方式の利用を内容とする配当金振込指定の取次ぎを請求することができない。 ①　株式数比例配分方式非取扱機関の加入者（当該加入者の口座が株式数比例配分方式非取扱顧客口に属するものに限る。） ②　機構加入者 ③　他の者から株券喪失登録がされている株券に係る株式（当該株式の銘柄が振替株式であるものに限る。）の名義人である加入者、当該株券喪失登録がされている株券に係る株券喪失登録者である加入者又は会社法第225 条第１項の規定により株券喪失登録がされている株券について当該株券喪失登録の抹消を申請した者である加入者
c　加入者の同意事項 株式数比例配分方式の利用を内容とする配当金振込指定の取次ぎを請求する加入者は、配当金振込指定の取次ぎの請求に際して、次に掲げる事項について、直近上位機関に同意を与えなければならない。	（業 25 条 27 号） ※　口座管理機関は、加入者の口座を開

内　　容	備　　考
①　加入者の口座に記載又は記録がされた振替株式の数に係る配当金の受領を直近上位機関又は直近上位機関があらかじめ再委託先として指定する者に委託すること。 ②　加入者が口座の開設を受けた他の口座管理機関がある場合には、当該他の口座管理機関に開設された口座に記載又は記録がされた振替株式の数に係る配当金の受領を当該他の口座管理機関又は当該他の口座管理機関があらかじめ再委託先として指定する者に委託すること。また、当該委託をすることを当該他の口座管理機関に通知することについて、直近上位機関に委託すること。 ③　直近上位機関は、前②により委託を受けた他の口座管理機関に対する通知について、直近上位機関の上位機関及び当該他の口座管理機関の上位機関を通じて行うこと。 ④　加入者に代理して配当金を受領する口座管理機関の名称、当該口座管理機関の口座管理機関配当金受領口座及び当該口座管理機関配当金受領口座ごとの配当金の受領割合等については、発行者による配当金の支払いの都度、機構が発行者に通知すること。 ⑤　発行者が、加入者の受領すべき配当金を、機構が前④により発行者に通知した口座管理機関に対して支払った場合には、発行者の当該加入者に対する配当金支払債務が消滅すること。	設する際に、加入者との間でこれらの同意事項を含む契約（振替決済口座管理約款等）を締結しなければならない。 ※　振替口座管理約款等においては、左記のほか、口座管理機関とその加入者との間で、当該加入者に代わって口座管理機関が受領した配当金の引渡し方法についても、あらかじめ合意しておくことが考えられる。
d　口座管理機関における請求受付時の手続 （a）本人確認及び書類の保管等 口座管理機関は、その加入者から配当金振込指定の取次ぎの請求を受けたときは、当該請求が当該加入者本人（又は当該加入者から適正に当該請求に係る代理権を授与された者）によるものであることを、適切に確認しなければならない。 口座管理機関は、その加入者からの配当金振込指定の取次ぎの請求に係る書面等を適切に保管する。	※　口座管理機関は、その加入者が振込先口座又は登録配当金受領口座として指定しようとする金融機関預金口座について、その口座の内容の確認（口座確認）を行うことは求められない。
（b）加入者情報登録簿に登録されている配当金振込指定の内容の照会 口座管理機関は、その加入者から配当金振込指定の単純取次ぎ又は株式数比例配分方式を内容とする配当金振込指定の取次ぎの請求を受けたときは、機構に対して配当金振込指定の請求を取り次ぐにあたり、当該加入者に係る加入者情報登録簿に登録されている配当金振込指定の内容を照会することができる。 なお、口座管理機関は、加入者からの照会等があった場合にも、機構の加入者情報登録簿に登録された配当金振込指定の内容及び「配当金振込指定取次ぎデータ」の取次ぎ履歴を照会することができる。	※　口座管理機関は、左記の照会の結果、加入者が現に登録配当金受領口座方式又は株式数比例配分方式を利用している旨が株主等通知用データに登録されていることを知ったときは、当該加入者による配当金振込指定の単純取次ぎを受け付けない。また、口座管理機関は、加入者が株式数比例配分方式非取扱機関から口座（当該口座が株式数比例配分方式非取扱顧客口に属する場合

内　　容	備　　考
	に限る。）の開設を受けていることを知ったときは、株式数比例配分方式の利用を内容とする配当金振込指定の取次ぎを受け付けない。詳細は、後記（ｃ）を参照。 ※　加入者が現に登録配当金受領口座方式又は株式数比例配分方式を利用している旨が株主等通知用データに登録されている場合であって、なお、当該加入者が配当金振込指定の単純取次ぎを請求しようとするときは、登録配当金受領口座方式又は株式数比例配分方式の利用を中止する旨の配当金振込指定の取次ぎの請求を併せて行う必要がある。 ※　間接口座管理機関は、左記の照会をその上位機関である直接口座管理機関を通じて行う。
ア　株主等通知用データの照会（登録配当金受領口座方式又は株式数比例配分方式の利用状況等に係る照会） （ア）照会方法 加入者情報Ｗｅｂ端末の「加入者情報照会（登録加入者）」画面の照会 （イ）取扱時間 午前８時 30 分から午後５時まで （ウ）機構からの応答内容 ①　株主等通知用データに登録されている配当金振込指定方式の内容 ②　加入者が登録配当金受領口座方式を利用している旨が、株主等通知用データに登録されている場合であって、その内容が当該口座管理機関の取次ぎに係るものであるときは、登	※　株主等通知用データには、配当金振込指定の単純取次ぎの内容は含まれない。

内　　容	備　　考
録配当金受領口座を開設する金融機関の金融機関番号及び店番号 ③　加入者が登録配当金受領口座方式を利用している旨が、株主等通知用データに登録されている場合であって、その内容が当該口座管理機関の取次ぎに係るものでないときは、その旨 ④　加入者が株式数比例配分方式非取扱機関から口座（当該口座が株式数比例配分方式非取扱顧客口に属する場合に限る。）の開設を受けている者その他の株式数比例配分方式の利用の要件を満たさない者（機構加入者である場合を除く。）であるときは、その旨 イ　配当金振込指定の取次ぎ履歴の照会（配当金振込指定の単純取次ぎの履歴に係る照会） （ア）照会方法 加入者情報Ｗｅｂ端末の「配当金振込指定取次ぎ履歴照会・照会結果一覧」画面の照会 （イ）取扱時間 午前８時 30 分から午後５時まで （ウ）機構からの応答内容 ①　銘柄	※　取次ぎ履歴の照会対象は、原則として、照会日の１年半前の日から前営業日までの間に、口座管理機関が機構に通知した「配当金振込指定取次ぎデータ」に係るものであって、機構における処理が正常に行われたものに限られる。加入者が、他の口座管理機関に対して配当金振込指定又は当該指定の解除の取次ぎの請求を行ったもの等については照会の対象に含まれない。このため、照会結果は、実際に発行者が管理している配当金振込指定の内容と異なる場合がある。 ※　機構加入者は、機構に通知した自己の配当金振込指定に係る履歴を、加入者情報Ｗｅｂ端末の「配当金振込指定取次ぎ履歴照会・照会結果一覧」画面により照会することができる。

内　　容	備　　考
②　処理日 ③　次に掲げる事項 ・　振込先口座を開設する金融機関の金融機関番号及び店番号 ・　振込先口座の預金種別 ・　振込先口座の口座番号	※　口座管理機関が、「振込先口座の通帳記号」及び「振込先口座の通帳番号」により取次ぎの請求を受け付けた場合には、③の各事項に代えて「振込先口座の通帳記号」及び「振込先口座の通帳番号」を表示する。
（ｃ）配当金振込指定の取次ぎの不受理事由 口座管理機関は、その加入者からの請求内容が次の①から③までに掲げる事由のいずれかに該当するときは、当該加入者の請求を不受理としなければならない。	（業 168 条８項、施 230 条４項） ※　口座管理機関は、その加入者から配当金振込指定の単純取次ぎの請求を受けた場合であって、現に、当該加入者の口座の保有欄に当該加入者の指定する銘柄に係る振替株式の数の記載又は記録がないとき（当該加入者の指定する銘柄の振替株式が他の加入者に担保株式又は反対株主の株式買取請求の目的として振り替えられている場合であって、当該他の加入者の口座の質権欄、当該他の加入者の直近上位機関が管理する特別株主管理簿又は買取口座を開設する口座管理機関が管理する反対株主管理簿に、当該口座管理機関が付番した当該加入者の加入者口座コードが担保株式の株主又は反対株主を示す情報として記載又は記録されていることを認識している場合を除く。）は、当該加入者の請求を不受理とすることができる。
①　加入者から当該加入者以外の者を名義人とする金融機関預金口座を指定する内容の配当金振込指定の取次ぎの請求を受けた場合であって、当該加入者から当該名義人が配当金を受領する権限等を有する旨を証する書面等の提示がないとき。 ②　加入者から株式数比例配分方式の利用を内容とする配当金振込指定の取次ぎの請求を受け	

内　　容	備　　考
た場合であって、当該加入者が次のいずれかに該当する者であること（当該加入者が株式数比例配分方式の利用要件を満たさないこと）を認識しているとき。 ⅰ　株式数比例配分方式非取扱機関の加入者（当該加入者の口座が株式数比例配分方式非取扱顧客口に属する場合に限る。） ⅱ　機構加入者 ⅲ　他の者から株券喪失登録がされている株券に係る株式（当該株式の銘柄が振替株式であるものに限る。）の名義人、当該株券喪失登録がされている株券に係る株券喪失登録者又は株券喪失登録がされている株券を所持する者として株券喪失登録の抹消の申請を行った者 ③　加入者が、登録株式質権者として質権株式に係る配当金を受領することを意図して配当金振込指定を行おうとしたとき。	※　口座管理機関は、加入者情報Ｗｅｂ端末の「加入者情報照会」画面を利用して、その加入者が株式数比例配分方式非取扱機関から口座（当該口座が株式数比例配分方式非取扱顧客口に属する場合に限る。）の開設を受けた者であるか否かを確認することができる（間接口座管理機関は、当該確認をその上位機関である直接口座管理機関を通じて行う。）。
ｅ　機構加入者による配当金振込指定の取次ぎ請求 機構加入者は、その有する振替株式の銘柄に係る配当金を金融機関預金口座への振込みにより受領しようとするときは、次の（ａ）及び（ｂ）に掲げるところにより、機構に配当金振込指定の取次ぎを請求することができる。なお、機構加入者は、株式数比例配分方式の利用を内容とする配当金振込指定の取次ぎを請求することはできない。	（業 168 条４項、施 230 条３項）
（ａ）配当金振込指定の単純取次ぎ 機構加入者は、既に登録配当金受領口座方式を利用している場合を除いて、銘柄ごとに「配当金振込指定取次ぎデータ」を通知することにより、機構に対して自らの有する振替株式の配当金に係る配当金振込指定の取次ぎを請求することができる（配当金振込指定の内容の変更又は解除についても同様に取り扱う。）。	※　「配当金振込指定取次ぎデータ」の通知方法等については、後記（２）ａを参照。 ※　機構は、機構加入者の口座に「配当金振込指定取次ぎデータ」の対象となる銘柄の振替株式の数の記録がない場合であっても、請求を受け付ける。 ※　機構加入者は、現に登録配当金受領口座方式を利用している場合において、銘柄ごとに「配当金振込指定取次ぎデータ」を通知しようとするときは、あらかじめ機構に対して登録配当金受領口座方式の利用の中止に係る届出を行わなければならない。

内　　容	備　　考
（b）登録配当金受領口座方式 機構加入者は、「口座開設申請書」その他の届出書面により登録配当金受領口座方式の利用を内容とする配当金振込指定の取次ぎを請求することができる。	※　機構加入者に係る加入者情報の登録又は変更は、機構が行う。
（2）口座管理機関による配当金振込指定の取次ぎ 口座管理機関は、その加入者から配当金振込指定の取次ぎの請求を受けたときは、遅滞なく、その内容を機構に通知して、発行者に対する配当金振込指定の取次ぎを機構に委託する。 口座管理機関から機構への取次ぎ内容の通知は、配当金振込指定の単純取次ぎにあっては、「配当金振込指定取次ぎデータ」を機構に通知する方法、登録配当金受領口座方式又は株式数比例配分方式の利用を内容とする配当金振込指定の取次ぎにあっては、「加入者情報データ」を機構に通知する方法によって行わなければならない。 口座管理機関が間接口座管理機関であるときは、機構に対する「配当金振込指定取次ぎデータ」又は「加入者情報データ」の通知をその直近上位機関に委託する（当該直近上位機関が間接口座管理機関である場合も同様とする。）。	（業 168 条 7 項、 9 項及び 10 項）
a　配当金振込指定の単純取次ぎ 口座管理機関は、その加入者から配当金振込指定の単純取次ぎの請求を受けたときは、当該加入者の請求内容に基づき、機構に対して、遅滞なく「配当金振込指定取次ぎデータ」を通知しなければならない。 口座管理機関は、加入者情報の通知に係る原則的な取扱いにかかわらず、「配当金振込指定取次ぎデータ」を機構に通知する際に、当該加入者に係る加入者情報（変更に係る情報も含む。）を機構に通知していない場合は、併せて「加入者情報データ」を通知しなければならない。	※　口座管理機関は、現に登録配当金受領口座方式又は株式数比例配分方式を利用している加入者（当該口座管理機関の下位機関の加入者を含む。）について、「配当金振込指定取次ぎデータ」を通知するときは、当該データを機構に対して通知する日（当該日を含む。）までに、登録配当金受領口座方式又は株式数比例配分方式の利用を中止する旨の「加入者情報データ（変更）」を機構に通知しなければならない。 ※　口座管理機関は、その加入者から配当金振込指定の内容の変更に係る取次ぎの請求を受けたときは、変更後の内容を含む「配当金振込指定取次ぎデータ」を、機構に対して通知する。 ※　機構は、口座管理機関から「配当金振

内　　容	備　　考
	込指定取次ぎデータ」を受領したときは、直ちに、当該データの内容について簡易なチェックを行い、その結果を「配当金振込指定取次ぎデータ入力処理内容通知」として当該口座管理機関に対して通知する。当該口座管理機関は、速やかに、入力件数及びエラー件数等の確認を行い、必要に応じて、訂正内容を反映した「配当金振込指定取次ぎデータ」を機構に対して再通知する。
（ａ）通知方法 ファイル伝送又は加入者情報Ｗｅｂ端末の「配当金振込指定取次ぎ（単純取次ぎ）入力」画面への入力	※　機構は同一日に、「配当金振込指定取次ぎデータ」をファイル伝送と加入者情報Ｗｅｂ端末画面の双方から通知された場合で、同一の銘柄コード、加入者口座コードである場合には、ファイル伝送によって通知されたものを優先する。
（ｂ）取扱時間 ア　ファイル伝送の場合 午前３時から午後８時まで イ　加入者情報Ｗｅｂ端末の画面入力の場合 午前８時 30 分から午後５時まで	
（ｃ）通知内容 ①　配当金振込指定の対象となる銘柄（銘柄コード） ②　加入者の氏名又は名称及び住所（加入者口座コード）	（業 168 条 11 項、施 230 条５項から８項まで） ※　口座管理機関は、加入者から配当金振込指定の解除（配当金領収証による一覧払いの形式への変更）に係る取次ぎの請求を受け、ファイル伝送によっ

内　　容	備　　考
③　次に掲げる事項 ・　振込先口座を開設する金融機関の金融機関番号及び店番号 ・　振込先口座の預金種別 ・　振込先口座の口座番号 ・　振込先口座の口座名義人の氏名又は名称 ・　振込先口座の口座名義人のカナ氏名又はカナ名称 ・　振込先口座の口座名義人が②の加入者以外の者であるときは、その旨 （ｄ）「配当金振込指定取次ぎデータ」の訂正又は取消し ア　機構への通知日当日の訂正又は取消し （ア）ファイル伝送の場合 口座管理機関は、機構に対して通知した「配当金振込指定取次ぎデータ」について、通知日当日に、その訂正又は取消しを要する事情が発生したときは、訂正又は取消しの内容を反映した「配当金振込指定取次ぎデータ」を機構に再通知する。	て「配当金振込指定取次ぎデータ」を機構に通知するときは、当該データの配当金振込指定の対象となる銘柄の銘柄コード及び加入者の加入者口座コード以外の項目にはスペース（空欄）を設定する。 ※　口座管理機関は、「配当金振込指定取次ぎデータ」中の「振込先口座の口座名義人の氏名又は名称」又は「振込先口座の通帳名義人の氏名又は名称」について、機構の定める統一文字集合の範囲内の文字により通知しなければならない（なお、口座管理機関は、当該項目の通知を省略することができる。この場合において当該口座管理機関は、「配当金振込指定取次ぎデータ」中の当該項目に、「＃」（10 桁）を設定する。）。 ※　口座管理機関が、「振込先口座の通帳記号」及び「振込先口座の通帳番号」により取次ぎの請求を受け付けた場合には、「振込先口座を開設する金融機関の金融機関番号及び店番号」、「振込先口座の預金種別」及び「振込先口座の口座番号」に代えて「振込先口座の通帳記号」及び「振込先口座の通帳番号」を通知する。この場合、③の「口座名義人」は「通帳名義人」と読み替える。

内　　容	備　　考
（イ）加入者情報Ｗｅｂ端末の画面入力の場合 口座管理機関は、機構に対して通知した「配当金振込指定取次ぎデータ」について、通知日当日に、その訂正又は取消しを要する事情が発生したときは、加入者情報Ｗｅｂ端末により取次ぎを取り消し、必要に応じて訂正内容を反映した「配当金振込指定取次ぎデータ」を再入力しなければならない。 イ　機構への通知日の翌営業日以降の訂正又は取消し 口座管理機関は、機構に対して通知した「配当金振込指定取次ぎデータ」について、通知日の翌営業日以降に、その訂正又は取消しを要する事情が発生したときは、直ちに、機構にその旨を報告するとともに、次の区分に応じて、それぞれに掲げる措置をとらなければならない。 （ア）訂正の内容が振込先口座に係るものである場合 口座管理機関は、速やかに訂正後の内容を反映した「配当金振込指定取次ぎデータ」を機構に通知しなければならない。 （イ）訂正の内容が配当金振込指定を行った加入者又は配当金振込指定の対象となった銘柄に係るものである場合 口座管理機関は、訂正前の「配当金振込指定取次ぎデータ」と同一の加入者口座コード及び銘柄コードを指定して、配当金振込指定の取消し（解除）に係る「配当金振込指定取次ぎデータ」を機構に通知するとともに、訂正後の内容の「配当金振込指定取次ぎデータ」を機構に通知しなければならない。 （ウ）配当金振込指定取次ぎの取消しを行う場合 口座管理機関は、訂正前の「配当金振込指定取次ぎデータ」と同一の加入者口座コード及び銘柄コードを指定して、配当金振込指定の取消し（解除）に係る「配当金振込指定取次ぎデータ」を機構に通知しなければならない。 b　登録配当金受領口座方式又は株式数比例配分方式の利用を内容とする配当金振込指定の取次ぎ 口座管理機関は、その加入者から登録配当金受領口座方式又は株式数比例配分方式の利用を内容とする配当金振込指定の取次ぎの請求を受けたときは、当該配当金振込指定の内容を「加入者情報データ」により機構に通知しなければならない。	（業 168 条 11 項、施 230 条５項から８項まで） ※　加入者情報の通知については、第１章第６節「加入者情報の管理」を参照。 ※　口座管理機関は、その加入者から株式数比例配分方式の利用を内容とする配当金振込指定の取次ぎの請求を受け

内　　容	備　　考
	た場合であって、当該加入者が株式数比例配分方式非取扱機関の加入者（当該加入者の口座が株式数比例配分方式非取扱顧客口に属する場合に限る。）その他の（１）ｄ（ｃ）③に掲げる者のいずれかに該当すると認識しているときは、株式数比例配分方式の利用を内容とする「加入者情報データ」を機構に通知してはならない。 ※　口座管理機関は、その加入者から登録配当金受領口座方式又は株式数比例配分方式の利用の中止を内容とする配当金振込指定の取次ぎの請求を受けたときは、配当金振込指定方式を指定無しとする内容の「加入者情報データ（変更）」を機構に通知する。
（３）口座管理機関に対する通知 ａ　配当金振込指定の単純取次ぎ （ａ）「配当金振込指定取次ぎデータ結果通知」の通知 機構は、口座管理機関から一の加入者に係る「配当金振込指定取次ぎデータ」を受領した場合において、その処理を正常に完了したときは、その旨を、「配当金振込指定取次ぎデータ結果通知」として、「配当金振込指定取次ぎデータ」の受付日の翌営業日に、ファイル伝送により、当該口座管理機関（配当金振込指定の取次ぎの請求を行った加入者の直近上位機関が間接口座管理機関であるときは、その上位機関である直接口座管理機関）に通知する。	※　機構は、機構加入者から当該機構加入者の有する振替株式である銘柄の配当金に係る「配当金振込指定取次ぎデータ」を受領した場合についても、同様に「配当金振込指定取次ぎデータ結果通知」を当該機構加入者に通知する。
（ｂ）「エラー結果通知データ」の通知 機構は、口座管理機関から一の加入者に係る「配当金振込指定取次ぎデータ」を受領した場合において、「配当金振込指定取次ぎデータ」の内容に、次のいずれかに該当するものがあるときは、「配当金振込指定取次ぎデータ」に係る取次ぎ処理を中断し、その旨を「エラー結果通知データ」として、「配当金振込指定取次ぎデータ」の受付日の翌営業日に、ファイル伝送により、当該口座管理機関（配当金振込指定の取次ぎの請求を行った加入者の直近上位機関が間接口座管理機関であるときは、その上位機関である直接口座管理機関）に通知する。	

内　　容	備　　考
この場合において、「エラー結果通知データ」を受けた直接口座管理機関が、配当金振込指定の取次ぎの請求を行った加入者の直近上位機関でないときは、速やかに、その直近下位機関のうち当該加入者の直近下位機関である者又は当該加入者の上位機関である者に対し、「エラー結果通知データ」によって通知を受けた事項を通知しなければならない（当該通知を受けた者が当該加入者の直近上位機関でない場合も同様とする。）。 ①　配当金振込指定の取次ぎの請求を行った加入者の加入者口座コードに係る加入者口座情報が、加入者情報登録簿に登録されていないとき。 ②　加入者情報登録簿において、配当金振込指定の取次ぎの請求を行った加入者の加入者口座コードに係る加入者口座情報に削除の旨が登録されているとき。 ③　配当金振込指定の取次ぎの請求を行った加入者が登録配当金受領口座方式を利用しているとき（「配当金振込指定取次ぎデータ」と当該加入者について登録配当金受領口座方式を利用する旨を含む「加入者情報データ」が、機構に同日に通知された場合を含む。） ④　配当金振込指定の取次ぎの請求を行った加入者が株式数比例配分方式を利用しているとき（「配当金振込指定取次ぎデータ」と当該加入者について株式数比例配分方式を利用する旨を含む「加入者情報データ」が、機構に同日に通知された場合を含む。）	
b　登録配当金受領口座方式又は株式数比例配分方式の利用を内容とする配当金振込指定の取次ぎ 機構は、口座管理機関から、登録配当金受領口座方式又は株式数比例配分方式を利用する旨を含む「加入者情報データ」を正常に受領したときは、当該内容に基づいて、加入者情報登録簿における加入者口座情報及び株主等通知用データの登録又は更新を行った上で、その旨を「加入者情報データ結果通知」（「加入者情報登録済通知データ」又は「加入者情報変更済通知データ」）として、「加入者情報データ」の受付日の翌営業日に、ファイル伝送により当該口座管理機関に通知する。	（業 168 条 14 項） ※　加入者情報の通知については、第 1 章第 6 節「加入者情報の管理」を参照。 ※　機構は、口座管理機関から、配当金振込指定方式を指定無しとする内容の「加入者情報データ（新規登録）」を受領した場合（株式数比例配分方式非取扱機関からその株式数比例配分方式非取扱顧客口に属する加入者に係る「加入者情報データ（新規登録）」を受領した場合を除く。）であって、株主等通知用データにおいて当該加入者の配当金振込指定方式として登録配当金受領口座方式又は株式数比例配分方式を利用する旨が登録されているときは、「加入

内　　容	備　　考
	者情報データ（新規登録）」の内容に基づいて株主等通知用データを更新せずに、配当金振込指定方式として登録配当金受領口座方式又は株式数比例配分方式が登録済みである旨を「加入者情報登録済通知データ」において当該口座管理機関に通知する。この場合において、株式数比例配分方式が登録済みである旨の「加入者情報登録済通知データ」を受領した口座管理機関は、その加入者から配当金受領事務の委任を受けたものとして取り扱う。 ※　機構は、株式数比例配分方式非取扱機関から口座（当該口座が株式数比例配分方式非取扱顧客口に属する場合に限る。）の開設を受けている加入者について、口座管理機関から、株式数比例配分方式の利用を内容とする「加入者情報データ」を受領したときは、当該データに基づいて株主等通知用データを更新せず、株主等通知用データの配当金振込指定方式の登録内容にしたがって、配当金振込指定方式の登録がない旨又は登録配当金受領口座方式が登録済みである旨を「加入者情報登録済通知データ」又は「加入者情報変更済通知データ」において口座管理機関に通知する。 ※　機構は、株主等通知用データにおいて、加入者の配当金振込指定方式として株式数比例配分方式が登録されている場合（当該株主等通知用データに紐づく加入者口座情報に係る加入者情報を株式数比例配分方式非取扱機関が通

内　　容	備　　考
	知し、かつ、当該加入者口座情報に削除の旨の登録がされている場合に限る。）であって、当該株式数比例配分方式非取扱機関から当該加入者の口座を再開する旨の「加入者情報データ（削除）」を受領したときは、当該加入者に係る株主等通知用データの配当金振込指定方式を指定無しとする内容に更新し、当該株式数比例配分方式非取扱機関に対して、配当金振込指定方式を指定無しとする旨の「加入者情報更新済通知データ」を通知する。 ※　機構は、複数の加入者口座情報の名寄せを行っている場合であって、そのうちの一の加入者口座情報を更新したことにより、株主等通知用データに係る加入者口座情報について名寄せの解除を行った際に、株主等通知用データにおける配当金振込先指定方式の項目の更新処理が適切に行われなかった可能性があると判断したときは、名寄せ解除前の株主等通知用データに名寄せされている加入者情報を通知した口座管理機関に対して、加入者の希望する配当金振込先指定方式の確認等を依頼する（当該口座管理機関が複数存在する場合は、直近で当該加入者に係る加入者情報を通知した口座管理機関に対して依頼する。）。
（４）他の口座管理機関に対する通知 機構は、一の加入者について、当該加入者のために口座を開設する一の口座管理機関から登録配当金受領口座方式又は株式数比例配分方式の利用を内容とする「加入者情報データ」を受領し、当該データに基づいて当該加入者に係る株主等通知用データを更新したときは、当該更新日の翌営業日に、ファイ	（業 168 条 15 項、169 条３項） ※　加入者情報の通知については、第１章第６節「加入者情報の管理」を参照。

内　　容	備　　考
ル伝送により、更新された株主等通知用データ中の配当金振込指定方式の内容を「加入者情報更新済通知データ」として、当該加入者のために口座を開設する他の口座管理機関（当該他の口座管理機関が間接口座管理機関であるときは、その上位機関である直接口座管理機関）に対して通知する。 　機構から「加入者情報更新済通知データ」を受けた直接口座管理機関が、通知を受けた事項に係る加入者の直近上位機関でないときは、速やかにその直近下位機関のうち加入者の直近上位機関である者又は加入者の上位機関である者に対して、「加入者情報更新済通知データ」によって通知を受けた事項を通知しなければならない（当該通知を受けた者が加入者の直近上位機関でない場合も同様とする。）。 　口座管理機関は、機構から、株式数比例配分方式の利用を内容とする「加入者情報更新済通知データ」を受領した場合は、当該通知に基づいて、その加入者から配当金受領事務を受託したものとして取り扱う。 　また、口座管理機関は、機構から、株式数比例配分方式の利用の中止を内容とする「加入者情報更新済通知データ」を受領したときは、当該通知に基づいて、その加入者から配当金受領事務の委託が解除されたものとして取り扱う。 （５）発行者に対する配当金振込指定の通知 ａ　配当金振込指定の単純取次ぎ	※　機構は、一の口座管理機関から、登録配当金受領口座方式又は株式数比例配分方式の利用を中止する旨の「加入者情報データ（変更）」を受領した場合についても、同様に「加入者情報更新済通知データ」を他の口座管理機関に対して通知する。 ※　既に登録配当金受領口座方式を利用する旨が株主等通知用データに登録されている加入者について、登録配当金受領口座の変更等を内容とする「加入者情報データ（変更）」が通知された場合には、「加入者情報更新済通知データ」の通知対象とならない。 ※　機構は、株主等通知用データにおいて、加入者の配当金振込指定方式として株式数比例配分方式が登録されている場合（当該株主等通知用データに紐づく加入者口座情報に係る加入者情報を株式数比例配分方式非取扱機関が通知し、かつ、当該加入者口座情報に削除の旨の登録がされている場合に限る。）であって、当該株式数比例配分方式非取扱機関から当該加入者の口座を再開する旨の「加入者情報データ（削除）」を受領したときは、当該加入者に係る株主等通知用データの配当金振込指定方式を指定無しとする内容に更新し、配当金振込指定方式を指定無しとする旨の「加入者情報更新済通知データ」を他の口座管理機関に対して通知する。

内　　容	備　　考
機構は、口座管理機関から「配当金振込指定取次ぎデータ」を受領した日の翌営業日に、当該データにおいて指定された銘柄の発行者に対して、「配当金振込指定データ」を通知する。	（業 168 条 12 項、施 231 条） ※　発行者が株主名簿管理人を変更した場合であって、その変更の日以後においてもなお、旧株主名簿管理人が「配当金振込指定データ」を受領する必要があるときは、あらかじめその旨等を機構に届け出なければならない。
（ａ）通知方法 ファイル伝送	
（ｂ）通知内容 ア　振込先口座に関する情報 ①　配当金振込指定の対象となる銘柄（銘柄コード） ②　加入者の株主等照会コード ③　次に掲げる事項 ・　振込先口座を開設する金融機関の金融機関番号及び店番号 ・　振込先口座の預金種別 ・　振込先口座の口座番号 ・　振込先口座の口座名義人の氏名又は名称 ・　振込先口座の口座名義人のカナ氏名又はカナ名称 ・　振込先口座の口座名義人が加入者以外の者であるときは、その旨	※　機構は、加入者による配当金振込指定の取次ぎの請求が、配当金振込指定の解除を内容とするものであるときは、左記③をスペースとして発行者に通知する。 ※　口座管理機関が「配当金振込指定取次ぎデータ」の通知に際して「振込先口座の口座名義人の氏名又は名称」又は「振込先口座の通帳名義人の氏名又は名称」の通知を省略したときは、機構は当該項目に「＃」（10 桁）を設定して発行者に通知する。 ※　口座管理機関が、「振込先口座の通帳記号」及び「振込先口座の通帳番号」により取次ぎの請求を受け付けた場合には、「振込先口座を開設する金融機関の金融機関番号及び店番号」、「振込先口座の預金種別」及び「振込先口座の口座番号」に代えて「振込先口座の通帳記

内　　容	備　　考
	号」及び「振込先口座の通帳番号」を通知する。この場合、③の「口座名義人」は「通帳名義人」と読み替える。
イ　加入者に関する情報（基本的な内容） ①　配当金振込指定の対象となる銘柄（銘柄コード） ②　加入者の株主等照会コード	※　機構は、加入者が、直近の総株主通知において発行者に株主として通知された者であるか否かにかかわらず、当該加入者に関する情報を発行者に通知する。 ※　機構は、発行者への「配当金振込指定データ」の通知をした日からその後最初に到来した総株主通知に係る株主確定日までの間に、当該加入者の株主等通知用データの内容に変更が生じたときは、発行者に対して「株主情報変更通知データ」又は「株主等照会コード変更通知データ」を通知する。
③　加入者が外国人保有制限銘柄に係る外国人等であるか否かの別（外国人区分） ④　加入者の氏名又は名称 ⑤　氏名又は名称・桁あふれ区分 ⑥　加入者のカナ氏名又はカナ名称 ⑦　カナ氏名又はカナ名称・桁あふれ区分	※　「加入者の氏名又は名称」又は「加入者のカナ氏名又はカナ名称」について、機構の定めた文字数を超える場合は、機構は、加入者情報Ｗｅｂ端末の「申請・届出書等」画面により加入者の氏名又は名称等の情報のすべてを記載した「株主情報通知書（氏名・名称・住所）」を発行者に対して通知する（別に「株主情報通知書（共有者情報）」を通知する場合を除く。）。
⑧　加入者の住所が日本国内に所在するものであるときは、その郵便番号 ⑨　加入者の住所	※　機構は、「加入者の住所」のうち町・

内　　容	備　　考
	字コード化可能な部分については、住所コードにより発行者に通知する。 ※　「加入者の住所」について、機構の定めた文字数を超える場合は、機構は、加入者情報Ｗｅｂ端末の「申請・届出書等」画面により加入者の住所の情報のすべてを記載した「株主情報通知書（氏名・名称・住所）」を発行者に対して通知する（別に「株主情報通知書（共有者情報）」を通知する場合を除く。）。 ※　加入者の口座が複数の者の共有に属する場合は、機構は、加入者情報Ｗｅｂ端末の「申請・届出書等」画面により共有者全員の氏名又は名称及び住所を記載した「株主情報通知書（共有者情報）」を発行者に対して通知する。
⑩　加入者が法人であるときは、代表者の役職名並びに氏名及びカナ氏名 ⑪　配当金振込指定方式（常に、指定無しとなる。）	
ウ　加入者に関する情報（届出の取次ぎに係る内容（配当金振込指定以外）） 機構は、次に掲げる発行者への届出について、加入者から発行者に対する届出の取次ぎを委託されているときは、発行者に対し、ア及び前イに加え、それぞれに掲げる届出の内容を通知する。	※　左記のウに掲げる事項の通知を受けた発行者は、加入者から、当該内容の届出を受けたものとして取り扱わなければならない。
（ア）加入者の口座が複数の者の共有に属する場合の共有代表者の選任に係る届出 ①　共有代表者の役職名 ②　共有代表者の氏名 ③　共有代表者のカナ氏名	
（イ）常任代理人の選任に係る届出又は加入者が非居住者である場合の国内連絡先の指定（常任代理人の選任に代えて行うものに限る。）に係る届出 ①　常任代理人の氏名又は名称 ②　常任代理人の代表者等の役職名 ③　常任代理人の代表者等の氏名	※　加入者が非居住者であって、①から③までの情報はなく、④及び⑤に係る情報のみが通知された場合には、当該内容の通知を受けた発行者は、当該加入者から、国内連絡先住所の届出を受

内　　容	備　　考
④　常任代理人又は国内連絡先の住所に係る郵便番号 ⑤　常任代理人又は国内連絡先の住所	けたものとして取り扱わなければならない。 ※　機構は、常任代理人又は国内連絡先の住所のうち町・字コード化可能な部分については、住所コードにより発行者に通知する。
（ウ）法定代理人の選任に係る届出 ①　法定代理人の氏名又は名称 ②　法定代理人の代表者等の役職名 ③　法定代理人の代表者等の氏名 ④　法定代理人の住所が日本国内に所在するものであるときは、その郵便番号 ⑤　法定代理人の住所	※　機構は、法定代理人の住所のうち町・字コード化可能な部分については、住所コードにより発行者に通知する。
⑥　法定代理人の代理権の制限に係る事項	
（ｃ）名寄せ解除が生じた場合における配当金振込指定の内容の再通知 機構は、株主等通知用データにおいて、複数の加入者口座情報等の名寄せを行っている場合であって、加入者口座情報等の更新により、名寄せの解除を行ったときは、発行者に対して、当該名寄せの解除の対象となった加入者に係る「配当金振込指定データ」の内容を記載した「配当金振込指定再通知書」を、加入者情報Ｗｅｂ端末の「申請・届出書等」画面により再通知する。	
ｂ　登録配当金受領口座方式又は株式数比例配分方式の利用を内容とする配当金振込指定の取次ぎ 機構は、加入者が、直近の総株主通知において発行者に株主として通知された者でない場合は、株主等通知用データに登録されている配当金振込指定方式の内容を、「総株主通知データ（株主情報）」により発行者に対して通知する。 また、機構は、加入者が、直近の総株主通知において発行者に株主として通知された者である場合は、株主等通知用データに登録されている配当金振込指定方式の内容を更新した日の翌営業日に、「株主情報変更通知データ」により発行者に対して通知する。 なお、機構は、株主等通知用データにおいて、複数の加入者口座情報等の名寄せを行っている場合であって、加入者口座情報等の更新により、名寄せの解除を行ったときは、「株主等照会コード変更通知データ」の通知に際して、当該名寄せの解除の対象となった加入者ごとに、株主等通知用データに登録されている配当金振込指定方式の内容を発行者に対して再通知する。	（業 168 条 12 項、施 231 条） ※　「総株主通知データ（株主情報）」及び「株主情報変更通知データ」に係る取扱いについては、第９節「総株主通知に係る手続」を参照。 ※　加入者による配当金振込指定の取次ぎの請求が、登録配当金受領口座方式又は株式数比例配分方式の利用の中止を内容とするものであるときは、機構は配当金振込指定方式の内容を指定無

内　　容	備　　考
	しとして発行者に通知する。 ※　機構は、名寄せの解除の対象となった加入者の株主等照会コードが、既に発行者に通知されているものであるときは、配当金振込指定方式の再通知を「株主情報変更通知データ」により行い、当該加入者の株主等照会コードが、新たに発行者に通知されるものであるときは、配当金振込指定方式の再通知を「株主等照会コード変更通知データ」により行う。
（６）発行者における配当金振込指定に係る情報の管理 ａ　配当金振込指定の単純取次ぎ 発行者は、機構から通知された「配当金振込指定データ」の内容について、加入者本人からの届出である旨を確認済みであるものとして、次の区分に応じて適切に管理しなければならない。	（業 168 条 13 項） ※　発行者は、加入者による配当金振込指定を、発行者が機構から「配当金振込指定データ」の通知を受けたときに当該発行者に到達したものとして取り扱う。
（ａ）加入者が株主として株主名簿に記載又は記録されている者であって、初めて配当金振込指定を行うものである場合の取扱い 発行者は、機構から通知された「配当金振込指定データ」に基づいて、発行者が管理する配当金支払方法に係る情報を登録する。	
（ｂ）加入者が株主として株主名簿に記載又は記録されている者であって、既に配当金振込指定を行っているものである場合の取扱い 発行者は、機構から通知された「配当金振込指定データ」に基づいて発行者が管理する配当金支払方法に係る情報を更新する（発行者は、機構からの通知日が最新のものを優先的に取り扱う。）。	※　発行者は、機構から、「配当金振込指定データ」を受領した日が、一の配当基準日に係る配当金支払方法の確定日よりも前であるときは、新たに通知された振込先口座に、当該配当基準日に係る配当金を支払うことができる（当該

内　　容	備　　考
	配当基準日において、加入者が株式数比例配分方式の利用を内容とする配当金振込指定を行っていた者である場合を除く。)。 ※　発行者は、加入者が、機構における取扱開始前から発行者に配当金振込指定を行っている者である場合においても、機構から受領した「配当金振込指定データ」により、当該加入者に係る配当金振込指定の内容の更新を行う。
（ｃ）加入者が登録株式質権者として株主名簿に記載又は記録された者である場合の取扱い 発行者は、機構から通知された「配当金振込指定データ」に係る加入者が登録株式質権者として株主名簿に記載又は記録された者である場合は、当該登録株式質権者である者が、株主として受け取るべき配当金に係る配当金振込指定を行ったものとして取り扱う。 この場合において、発行者は、当該「配当金振込指定データ」の受領後に到来した最初の株主確定日に係る総株主通知において当該登録株式質権者が株主として通知されなかったときは、当該データを破棄する。	※　発行者は、登録株式質権者から配当金の受領権限がある旨の届出があった場合は、当該登録株式質権者に対する配当金の支払いを、配当金領収証による一覧払いの形式又は別に当該登録株式質権者が指定した方法により行う。
（ｄ）加入者が株主名簿に記載又は記録された者でない場合の取扱い 発行者は、機構から通知された「配当金振込指定データ」に係る加入者が株主名簿に記載又は記録されていない者である場合であって、当該「配当金振込指定データ」の受領後に到来した株主確定日に係る総株主通知において、当該加入者が株主として通知されたときは、当該株主に係る配当金振込指定として取り扱い、株主として通知されなかったとき（ストックオプション行使等により株主確定日以前に株式の効力が発生し、振替口座簿への新規記録日が当該株主確定日後となる場合であって、発行者が配当金の支払い対象とする株主を除く。）は、当該データを破棄する。	※　機構は、加入者が、直近の総株主通知において発行者に通知株主等として通知された者でないときは、「配当金振込指定データ」の通知後の最初の総株主通知において、当該加入者を通知株主等として通知するときは、「総株主通知データ（株主情報)」により当該加入者に係る株主等通知用データの内容を発行者に通知する。
（ｅ）同一日に同一の加入者について複数の「配当金振込指定データ」が通知された場合の取扱い 発行者は、同一日に同一の加入者に係る複数の「配当金振込指定データ」が機構から通知された場合であって、指定された振込先口座等の内容がそれぞれ異なるものであるときは、当該発行者が定めるところにより適切に取り扱う。	

内　　容	備　　考
b　登録配当金受領口座方式又は株式数比例配分方式の利用を内容とする配当金振込指定の取次ぎ 発行者は、機構から通知された「総株主通知データ（株主情報）」又は「株主情報変更通知データ」若しくは「株主等照会コード変更通知データ」における配当金振込指定方式の内容について、加入者本人からの届出である旨を確認済みであるものとして、次の区分に応じて適切に管理しなければならない。	（業 168 条 13 項） ※　発行者は、加入者による配当金振込指定を、発行者が機構から「総株主通知データ（株主情報）」又は「株主情報変更通知データ」若しくは「株主等照会コード変更通知データ」の通知を受けたときに当該発行者に到達したものとして取り扱う。
（a）株主の選択する配当金振込指定方式の内容が登録配当金受領口座方式である場合の取扱い 発行者は、初めて株主から配当金振込指定を受領した場合であって、機構から通知された「総株主通知データ（株主情報）」又は「株主情報変更通知データ」若しくは「株主等照会コード変更通知データ」の内容が、当該株主が配当金振込指定方式として登録配当金受領口座方式の利用を選択するものであるときは、当該データの内容に基づいて、発行者が管理する配当金支払方法に係る情報を登録する。 また、発行者は、既に株主から配当金振込指定を受けている場合であって、機構から通知された「総株主通知データ（株主情報）」又は「株主情報変更通知データ」若しくは「株主等照会コード変更通知データ」の内容が、当該株主が配当金振込指定方式として登録配当金受領口座方式の利用を選択するものであり、かつ、当該データにおいて指定された登録配当金受領口座の内容が現に株主から受けている配当金振込指定に係る振込先口座の内容と異なるときは、当該データの内容に基づいて、発行者が管理する配当金支払方法に係る情報を更新する（発行者は、機構からの通知日が最新のものを優先的に取り扱う。）。	※　発行者は、機構から、「株主情報変更通知データ」又は「株主等照会コード変更通知データ」を受領した日が、一の配当基準日に係る配当金支払方法の確定日よりも前であるときは、新たに通知された登録配当金受領口座に、当該配当基準日に係る配当金を支払うことができる（当該配当基準日において、加入者が株式数比例配分方式の利用を内容とする配当金振込指定を行っていた者である場合を除く。）。
（b）株主の選択する配当金振込指定方式の内容が株式数比例配分方式である場合の取扱い 発行者は、初めて株主から配当金振込指定を受領した場合であって、機構から通知された「総株主通知データ（株主情報）」又は「株主情報変更通知データ」若しくは「株主等照会コード変更通知データ」の内容が、当該株主が配当金振込指定方式として株式数比例配分方式の利用を選択するものであるときは、当該データの内容に基づいて、発行者が管理する配当金支払方法に係る情報を登録する。 また、発行者は、既に株主から株式数比例配分方式以外の配当金振込指定を受けている場合であって、機構から通知された「総株主通知データ（株主情報）」又は「株主情報変更通知データ」若しくは「株主等照会コード変更通知データ」の内容が、当該株主が配当金振込指定方式として株式数	※　株式数比例配分方式による配当金の支払いは、配当金振込指定方式として株式数比例配分方式を選択する旨の通知が、「総株主通知データ（株主情報）」により通知されたときは、当該総株主通知に係る株主確定日以降に到来する最初の配当基準日に係る配当金の支払いのときから行い、「株主情報変更通知

内　　容	備　　考
比例配分方式の利用を選択するものであるときは、当該データの内容に基づいて、発行者が管理する配当金支払方式に係る情報を更新する（発行者は、機構からの通知日が最新のものを優先的に取り扱う。）。	データ」及び「株主等照会コード変更通知データ」により通知されたときは、当該データの受領後に到来する最初の配当基準日に係る配当金の支払いのときから行う。 ※　発行者は、一の配当基準日において株式数比例配分方式を利用するものとしていた株主について、当該配当基準日に係る配当金支払開始日が到来する前に、株式数比例配分方式の利用を中止する旨又は登録配当金受領口座方式に変更する旨の「株主情報変更通知データ」又は「株主等照会コード変更通知データ」を受領した場合でも、当該配当基準日に係る配当金の支払いを株式数比例配分方式により行う。
（ｃ）株主の選択する配当金振込指定方式の内容が指定無しである場合の取扱い 発行者は、既に株主から登録配当金受領口座方式又は株式数比例配分方式の利用を内容とする配当金振込指定を受けている場合であって、機構から通知された「株主情報変更通知データ」若しくは「株主等照会コード変更通知データ」の内容が、当該株主の配当金振込指定方式を指定無しとするものであるときは、登録配当金受領口座方式又は株式数比例配分方式の利用の中止の届出を受けたものとして取り扱う（発行者は、機構からの通知日が最新のものを優先的に取り扱う。）。	
（ｄ）登録株式質権者である者に関する取扱い 発行者は、機構から登録株式質権者として株主名簿に記載又は記録されるべき者について、「総株主通知データ（株主情報）」（加入者の配当金振込方式として、登録配当金受領口座方式又は株式数比例配分方式が指定されているものに限る。）を受領したときは、当該データ中の「配当金振込指定方式」に係る情報を読み捨てる。 また、発行者は、機構から登録株式質権者として株主名簿に記載又は記録された者について、「株主情報変更通知データ」又は「株主等照会コード変更通知データ」（加入者の配当金振込方式として、登録配当金受領口座方式又は株式数比例配分方式が指定されているものに限る。）を受領したときは、当該登録株式質権者である者が、株主として受け取るべき配当金に係る配当金振込指定を行ったものとして取り扱う。この場合において、発行者は、当該データの受領後に到来する最初の	※　機構は、株主である者と登録株式質権者である者とを区別せずに「配当金振込指定方式」に係る情報を含む「総株主通知データ（株主情報）」等を発行者に通知する。

内　　容	備　　考
株主確定日に係る総株主通知において、当該登録株式質権者である者が株主として通知されなかったときは、当該データ中の配当金振込指定方式に係る情報を読み捨てる。	
c　配当金の振込不能又は金融機関の支店統廃合等による登録配当金受領口座の変更等に係る取扱い	
（a）基本的な取扱い 発行者は、機構から通知された配当金振込指定の単純取次ぎに係る振込先口座又は登録配当金受領口座方式に係る登録配当金受領口座への配当金の支払いに際して、振込不能が生じたときは、全国株懇連合会と全国銀行協会の定める「株式配当金支払事務取扱要領」に基づいて、適切に事後処理を行う。 発行者は、振込不能が登録配当金受領口座について生じたときは、登録配当金受領口座方式に係る登録配当金受領口座として当該口座を指定した株主に対し、その直近上位機関に登録配当金受領口座の変更に係る届出を行うよう促す。	※　株主から直近上位機関に対する変更に係る届出が適正に行われない場合、変更前の登録配当金受領口座が、再度、機構から発行者に通知される。
（b）金融機関の支店統廃合等による登録配当金受領口座の変更及び登録配当金受領口座の補正の取扱い ア　発行者による「登録配当金振込先口座変更データ」の通知 発行者は、金融機関の支店統廃合等により、株主の登録配当金受領口座に係る金融機関番号、店番号又は口座番号の変更が生じた事実を知った場合（機構から受領した「総株主通知データ」等において、金融機関の支店統廃合等によって存在しなくなった金融機関番号又は店番号が登録配当金受領口座として指定されていることを知った場合を含む。）であって、当該金融機関に対して変更後の金融機関預金口座の確認を行ったときは、「登録配当金振込先口座変更データ」を機構に対して通知することができる。 また、発行者は、株主の登録配当金受領口座を開設する金融機関から、登録配当金受領口座に係る店番号、預金種別又は口座番号を補正して配当金の入金処理を行った旨の通知（「株式配当金振込変更通知書」による通知）を受けたときも、機構に対して、「登録配当金振込先口座変更データ」を通知することができる。	※　登録配当金受領口座の口座名義人が変更された場合等については、「登録配当金振込先口座変更データ」の通知対象とならない。 ※　配当金振込指定の単純取次ぎに係る振込先口座に係る情報については、「登録配当金振込先口座変更データ」の通知対象とならない。 ※　「登録配当金振込先口座変更データ」は、銘柄単位で作成することでも、銘柄を横断して作成することでも、いずれであっても差し支えない。
（ア）通知方法 ファイル伝送	
（イ）取扱時間 午前２時から午後５時まで	

内　　容	備　　考
（ウ）通知内容 ①　登録配当金受領口座に係る株主の株主等照会コード ②　変更前の（機構から通知された）登録配当金受領口座に係る次に掲げる事項 ・　変更前の登録配当金受領口座に係る金融機関番号及び店番号 ・　変更前の登録配当金受領口座に係る預金種別 ・　変更前の登録配当金受領口座に係る口座番号 ・　変更前の登録配当金受領口座に係る口座名義人のカナ氏名又はカナ名称 ・　変更前の登録配当金受領口座に係る口座名義人が、①の株主以外の者であるときは、その旨 ③　変更後（補正後）の登録配当金受領口座に係る次に掲げる事項 ・　変更後の登録配当金受領口座に係る金融機関番号及び店番号 ・　変更後の登録配当金受領口座に係る預金種別 ・　変更後の登録配当金受領口座に係る口座番号	
イ　機構における処理 機構は、発行者から「登録配当金振込先口座変更データ」の通知を受けた日の夜間バッチ処理において、当該データに基づいて、株主等通知用データにおける登録配当金受領口座に係る情報を更新する。	※　機構は、「登録配当金振込先口座変更データ」中の変更前の登録配当金受領口座の内容が、株主等通知用データの内容と一致しないとき（他の発行者から通知された「登録配当金振込先口座変更データ」又は口座管理機関から通知された「加入者情報データ」により、株主等通知用データが更新されている場合を含む。）は、当該「登録配当金振込先口座変更データ」に係る処理を行わない。
ウ　発行者に対する「株主情報変更通知データ」の通知 機構は、発行者から通知された「登録配当金振込先口座変更データ」に基づいて、株主等通知用データの更新を行ったときは、当該データの通知日の翌営業日に、発行者に対して「株主情報変更通知データ」を通知する。	※　「株主情報変更通知データ」による処理結果の通知は、「登録配当金振込先口座変更データ」により株主等通知用デ

内　　容	備　　考
	ータが更新された者が、次のいずれかに該当する場合に行う。 ①　直近の総株主通知における通知株主等 ②　直近の総株主通知において通知株主等に該当しなかったものの、当該総株主通知に係る株主確定日後に配当金振込指定の単純取次ぎに係る「配当金振込指定データ」の通知がされた加入者（その後に通知された「株主情報変更通知データ」により、登録配当金受領口座方式を利用する旨が通知された場合に限る。） ③　直近の総株主通知において通知株主等に該当しなかったものの、当該総株主通知に係る株主確定日後に「株主等照会コード変更通知データ」の通知がされた加入者
（ア）通知方法 ファイル伝送	
（イ）通知内容 ①　配当金振込指定方式（登録配当金受領口座方式を利用する旨） ②　変更後の登録配当金受領口座に係る次に掲げる事項	※　その他の「株主情報変更通知データ」に係る通知内容の詳細については、第９節「総株主通知に係る手続」を参照。
・　登録配当金受領口座を開設する金融機関の金融機関番号及び店番号 ・　登録配当金受領口座の預金種別 ・　登録配当金受領口座の口座番号 ・　登録配当金受領口座の口座名義人の氏名又は名称	※　口座管理機関が「加入者情報データ」の通知に際して「登録配当金受領口座の口座名義人の氏名又は名称」の通知を省略したときは、機構は当該項目に「＃」（10 桁）を設定して発行者に通知

内　　容	備　　考
・　登録配当金受領口座の口座名義人のカナ氏名又はカナ名称 ・　登録配当金受領口座の口座名義人が加入者以外の者であるときは、その旨 エ　発行者に対する「登録配当金振込先口座変更エラー通知データ」の通知 機構は、発行者からの「登録配当金振込先口座変更データ」を受領した場合において、「登録配当金振込先口座変更データ」の内容に、次のいずれかに該当するものがあるときは、「登録配当金振込先口座変更データ」に係る処理を中断し、その旨を「登録配当金振込先口座変更エラー通知データ」として、「登録配当金振込先口座変更データ」の受付日の翌営業日に、ファイル伝送により、当該発行者に通知する。なお、当該通知を受領した発行者は通知内容を確認し、必要に応じて「登録配当金振込先口座変更データ」を再通知する。 ①　変更の対象となった株主の株主等通知用データが存在しないとき（変更の対象となった株主の株主等通知用データに紐づくすべての加入者口座情報に削除の旨が登録されているときを含む。）。 ②　変更の対象となった株主が登録配当金受領口座方式を利用していないとき。 ③　変更の対象となった株主の株主等通知用データの「登録配当金受領口座の口座名義人カナ氏名又はカナ名称」が、「登録配当金振込先口座変更データ」で通知された変更前の「振込先口座の口座名義人カナ氏名又はカナ名称」と一致しないとき。 ④　変更の対象となった株主の株主等通知用データの「登録配当金受領口座の口座名義人区分」が、「登録配当金振込先口座変更データ」で通知された変更前の「振込先口座の口座名義人区分」と一致しないとき。 ⑤　変更の対象となった株主の株主等通知用データの「登録配当金受領口座金融機関預金口座コード」が、「登録配当金振込先口座変更データ」で通知された「変更後の振込先口座の金融機関預金口座コード」と一致するとき。 ⑥　変更の対象となった株主の株主等通知用データの「登録配当金受領口座金融機関預金口座コード」が、「登録配当金振込先口座変更データ」で通知された「変更前の振込先口座の金融機関預金口座コード」と一致しないとき。 ⑦　発行者から「登録配当金振込先口座変更データ」を受領した日と同日に、他の発行者から同一の株主について「登録配当金振込先口座変更データ」を受領した場合であって、「変更後の振込先口座の金融機関預金口座コード」が他の発行者から「登録配当金振込先口座変更データ」で通知された「変更後の振込先口座の金融機関預金口座コード」と一致しないとき。 オ　口座管理機関に対する「加入者情報変更済通知データ」の通知	する。

内　　容	備　　考
機構は、発行者からの「登録配当金振込先口座変更データ」により株主等通知用データを更新したときは、更新した日の翌営業日に、変更後の登録配当金受領口座に係る情報を含む「加入者情報変更済通知データ」を、変更前の登録配当金受領口座に係る情報を機構に通知した口座管理機関に対して、ファイル伝送により通知する。	※　機構は、変更前の登録配当金受領口座に係る情報を通知した口座管理機関により、加入者口座情報に削除の旨の登録がされている場合には、「加入者情報変更済通知データ」の通知を行わない。 ※　加入者情報Ｗｅｂ端末の「加入者情報照会」画面では、発行者からの「登録配当金振込先口座変更データ」によって更新された内容を照会することができない。 ※　機構は、変更前の登録配当金受領口座に係る情報（同一の金融機関預金口座）について複数の口座管理機関から通知を受けているときは、加入者情報登録簿における登録又は更新の日付が最も新しい加入者口座情報に係る口座管理機関に対して、「加入者情報変更済通知データ」を通知する。 ※　加入者情報の通知については、第１章第６節「加入者情報の管理」を参照。
（７）株式等振替制度外で行われた配当金振込指定の取扱い ａ　発行者における配当金振込指定の受付時の留意事項	
発行者は、株式等振替制度外で株主から配当金振込指定を受け付けようとする場合において、当該株主が、登録配当金受領口座方式又は株式数比例配分方式を利用している者であるときは、当該株主による配当金振込指定を不受理としなければならない。	※　発行者は、株主が登録配当金受領口座方式又は株式数比例配分方式を利用している者であるか否かを、直近の総株主通知の際の「総株主通知データ（株主情報）」又は直近の総株主通知後に機構から通知された「株主情報変更通知データ」若しくは「株主等照会コード変更通知データ」によって判別する。
ｂ　株式等振替制度を通じて受領した配当金振込指定との優先順位	

内　　容	備　　考
発行者は、株式等振替制度外で株主から配当金振込指定を受け付けた場合であって、当該株主が、既に株式等振替制度を通じて、配当金振込指定の単純取次ぎにより、配当金振込指定を行っている者であるときは、発行者は、株式等振替制度外で受け付けた配当金振込指定の内容により、当該株主について発行者が管理する配当金支払方法に係る情報を更新する。 また、既に株式等振替制度外で配当金振込指定を受け付けている株主が、新たに株式等振替制度を通じて配当金振込指定の単純取次ぎ、登録配当金受領口座方式又は株式数比例配分方式を利用する旨の配当金振込指定を行ったときは、発行者は、機構からの通知内容により、当該株主について発行者が管理する配当金支払方法に係る情報を更新する。	

内　　容	備　　考

３．株式数比例配分方式による配当金の受払いスキーム

【イメージ図】

	口座管理機関	機構	発行者（株主名簿管理人）
支払額確定日			配当金支払額の確定
通知日		配当金支払予定額ﾃﾞｰﾀ受付	配当金支払予定額ﾃﾞｰﾀ 配当金支払予定額ﾃﾞｰﾀ入力処理内容通知
通知日夜間バッチ		配当金の割当計算	
通知日の翌営業日			配当金支払予定額ｴﾗｰ通知 配当金受払予定額ﾃﾞｰﾀ 配当金受払予定額明細ﾃﾞｰﾀ
配当金支払開始日の３営業日前	配当金入金予定額明細ﾃﾞｰﾀ		
配当金支払開始日	入金確認		配当金の支払い

※　株式数比例配分方式以外の方法による配当金の受払いについては、全国株懇連合会及び全国銀行協会の「株式配当金支払事務取扱要領」の定めるところによって行う。

※　剰余金の配当に関する株主提案を受領した発行者は、日本経済団体連合会、全国株懇連合会及び機構が策定した「株主から剰余金の配当に関する提案を受領した場合の標準モデル」（資料２-14－１）に基づき対応することが望ましい（個社事情により当該モデルとは異なる対応をすることも想定される。）。

内　　容	備　　考
（１）株式数比例配分方式による配当金の支払いの対象となる株主の特定 ａ　基本的な取扱い 発行者は、一の配当基準日に係る総株主通知のときにおいて、株式数比例配分方式を利用する旨の配当金振込指定を行っている株主（以下「株式数比例配分方式利用株主」という。）に対しては、原則として、株式数比例配分方式により、当該配当基準日に係る配当金の支払いを行う。	※　発行者は、配当基準日に係る総株主通知後に機構から通知された「株主情報変更通知データ」又は「株主等照会コード変更通知データ」により、株主が新たに株式数比例配分方式を利用する旨又は株式数比例配分方式の利用を中止する旨の配当金振込指定の取次ぎを受けた場合、その後最初に到来した配当基準日に係る配当金の支払いのときから、当該「株主情報変更通知データ」又は「株主等照会コード変更通知データ」の内容を適用する。
ｂ　発行者において株式数比例配分方式の支払対象から除外する場合 発行者は、株式数比例配分方式利用株主について、次に掲げる事由のいずれかが生じたときは、株式数比例配分方式による配当金の支払対象から当該株主を除外したうえで、直ちに、その旨を記載した「株式数比例配分方式除外株主通知書」を、加入者情報Ｗｅｂ端末の「申請・届出書等」画面により機構に報告する。	※　発行者は、株式数比例配分方式による配当金の支払対象から除外した株主について、後記（３）の「配当金支払予定額データ」の通知に際して、当該株主に係る配当金支払予定額をゼロと設定する。 ※　株式数比例配分方式除外株主通知書は、機構ホームページに掲載の書式（ST80-32）を参照。
①　登録株式質権者から配当金の受領権限がある旨の届出があった場合（株主が、その有する振替株式の全部又は一部について質権設定を行っている場合であって、当該質権設定された株式の全部又は一部について、質権者が総株主通知のときに登録株式質権者となるべき旨の申出を行っており、かつ、登録株式質権者が、質権が登録された株式の全部又は一部について、自らに配当金の受領権限がある旨の届出を発行者に対して行ったとき。） ②　裁判所から、株主の配当金支払請求権に係る差押命令が送達された場合	※　①、③又は④の場合において、株主が受領すべき配当金があるときは、発行者は、別に当該株主が指定する方法又は配当金領収証等の交付の方法により、当該株主に対する配当金の支払いを行う。 ※　②の場合において、発行者は、株主への配当金の支払いを中止する。

内　　容	備　　考
③　株主確定日（配当に係る基準日であるものに限る。）以前に株式の効力が発生したものの、振替口座簿への新規記録日が当該株主確定日後となったとき等であって、当該株主確定日に係る総株主通知において株主として通知された者の当該株主確定日における保有株式数について、総株主通知により通知された数と発行者において配当金の支払い対象として認識している数に差異がある場合	
④　一の株主確定日に係る総株主通知の内容について、事後に「総株主通知訂正通知書」により、名寄せの解除又は総株主報告データの訂正に係る総株主通知の訂正が行われた場合であって、その訂正内容を「配当金支払予定額データ」に反映できない場合	※　株式数比例配分方式の支払対象から除外する株主には、総株主通知の訂正の内容が名寄せの解除に係るものである場合は、訂正前の株主等照会コードを継承した者を含む。 ※　発行者は、総株主通知の訂正内容を反映した「配当金支払予定額データ」を機構に対して通知するとき又は既に機構に対して通知済の「配当金支払予定額データ」に総株主通知の訂正内容を反映するため、同データを訂正するときは、あらかじめ機構に連絡し（総株主通知日と同日付で機構から「総株主通知訂正通知書」が通知された場合を除く。）、機構の指示するところにしたがって、必要な事務を行わなければならない。
⑤　発行者（外国人保有制限銘柄に限る。）が、法令等に基づき、一の株主確定日に係る総株主通知により通知された数のすべてについて名義書換を拒否した外国人に対して、名義書換拒否株式に係る配当金を支払わない場合	
（２）交付金銭等情報の通知 a　発行者による交付金銭等情報の通知 発行者は、全国株懇連合会及び日本証券業協会が定める「会社が株主に交付する金銭等に係る情報提供に関する事務取扱要領」において規定する事由により株主に金銭等を交付する場合は、後記（３）の通知に先立って、「みなし配当の金額」や「純資産減少割合」等の情報（以下「交付金銭等情報」という。）の開示後、機構に対して、速やかに、所定の書式により、Target 保振サイトを通じて交付金銭等情報を通知する。	※　左記の通知の手続の詳細については、機構が定める「交付金銭等情報通知マニュアル」を参照。 ※　左記の通知を行った後に、通知した交付金銭等の内容に訂正又は変更が生じた場合は、訂正又は変更後の情報を

内　　容	備　　考
	速やかに機構に通知する。
b　口座管理機関に対する交付金銭等情報に関する通知 機構は、発行者から交付金銭等情報に関する通知を受けた場合は、原則として、発行者から通知された日（ただし、17 時以降に通知されたものは翌営業日扱い）の翌々営日に、口座管理機関に対して、Target 保振サイトを通じて発行者から通知された情報を通知する。	※　通知内容については、全国株懇連合会及び日本証券業協会が定める「会社が株主に交付する金銭等に係る情報提供に関する事務取扱要領」を参照。
（３）発行者による配当金支払予定額の通知 発行者は、株主ごとの配当金支払額の確定後、当該発行者の定める配当金支払開始日の４営業日前の日（以下「配当金支払予定額通知期限」という。）までに、株式数比例配分方式利用株主に係る「配当金支払予定額データ」を機構に通知しなければならない。	（業 170 条１項、施 232 条） ※　発行者は、発行者が定める配当金支払開始日と株式数比例配分方式に係る配当金の振込日に差異が生ずることのないよう、株式数比例配分方式において必要となる追加的な事務処理を考慮して、配当金の支払いに係る日程管理を行わなければならない（実務上は、左記の配当金支払予定額通知期限に先立ち、振込依頼書（磁気データ）の仕向銀行に対する提出期限（全国銀行資金決済ネットワーク内国為替運営機構の定める振込依頼データ（ＭＴ）の交付期限）が到来することとなるため、当該提出期限の前営業日までに「配当金支払予定額データ」を通知する必要がある。）。 ※　発行者が複数の種類の株式を発行している場合は、発行者は、株式数比例配分方式に係る「配当金支払予定額データ」を当該種類株式ごとに作成しなければならない。なお、発行者は、株式数比例配分方式により、機構における取扱対象外の種類株式に係る配当金を支払ってはならない。

内　　容	備　　考
	※　発行者は、同一の配当基準日について複数の「配当金支払予定額データ」を通知する必要があるときは、あらかじめ機構にその旨を通告し、機構の指示するところにしたがって、必要な事務を行わなければならない。 ※　機構は、発行者から「配当金支払予定額データ」を受領したときは、直ちに、当該データの内容について簡易なチェックを行い、その結果を「配当金支払予定額データ入力処理内容通知」として当該発行者に対して通知する。当該発行者は、速やかに、入力件数及びエラー件数等の確認を行い、必要に応じて、訂正内容を反映した「配当金支払予定額データ」を機構に対して再通知する。
a　通知方法 ファイル伝送	
b　取扱時間 午前３時から午後８時まで	
c　通知内容 ①　配当基準日 ②　銘柄（銘柄コード）	
③　株式数比例配分方式利用株主に係る株主等照会コード	※　機構は、発行者の通知した「配当金支払予定額データ」中の株主等照会コードが、配当基準日における株式数比例配分方式利用株主に係るものでない場合には、当該データをエラーとする。
④　株式数比例配分方式利用株主ごとの配当金支払予定額（源泉徴収税額控除前）	※　発行者は、株式数比例配分方式利用株主が前（１）ｂに掲げる事由に該当するときは、当該株主に係る配当金支払

内　　容	備　　考
	予定額をゼロとして機構に通知する。 ※　発行者は、剰余金の配当と端数の処理代金を合算して株主に支払う場合には、合算後の支払予定額を左記の項目に設定する。 ※　租税特別措置法第９条の３の２第１項の配当金に該当しない場合には、源泉徴収税額控除後の配当金支払予定額を左記の項目に設定する。
⑤　配当金支払開始日 ⑥　口座管理機関による所得税等の源泉徴収の要否（源泉徴収区分）	※　租税特別措置法第９条の３の２第１項の配当金に該当する場合には、口座管理機関が所得税等の源泉徴収をする必要がある旨を左記の項目に設定する。それ以外の場合には、口座管理機関が所得税等の源泉徴収をする必要がない旨を設定する。
⑦　株主確定日 ⑧　端数処理代金の有無（端数処理代金区分） ⑨　端数の処理代金支払予定額	※　端数の処理代金の対象は、会社法第 234 条第１項各号に掲げる行為又は同法第 235 条第１項に規定する株式の分割若しくは株式の併合に際して交付する端数の処理代金とする。なお、株式数比例配分方式を利用して、端数の処理代金のみを剰余金の配当とは別に支払うこと及び複数の種類の端数の処理代金を合わせて支払うことはできない。
⑩　大口個人株主又は源泉徴収不適用株主に該当するか否か（株主区分） ⑪　外国人保有制限銘柄について、名義書換拒否の対象となった振替株式の数に係る配当金を支払う銘柄であるか否か（名義書換拒否株数支払区分） d　配当金支払予定額データの訂正又は取消し （ａ）通知日当日の訂正又は取消し	

内　　容	備　　考
発行者は、機構に対して通知した「配当金支払予定額データ」について、通知日当日に、その訂正又は取消しを要する事情が発生したときは、訂正又は取消し内容を反映したデータを機構に再通知する。	※　「配当金支払予定額データ」中の銘柄又は配当基準日について、訂正を要する事情が発生したときは、対象となるデータの取消しが必要となる。
（ｂ）通知日の翌営業日から配当金支払予定額通知期限までの間における訂正又は取消し 発行者は、機構に対して通知した「配当金支払予定額データ」について、通知日の翌営業日から配当金支払予定額通知期限までの日に、その訂正又は取消しを要する事情が発生したときは、訂正内容を反映した「配当金支払予定額データ」又は取消しデータを機構に再通知する。	※　訂正又は取消しを要する事情として想定されるものは次のとおり。 ①　株式数比例配分方式利用株主に係る配当金計算の過誤 ②　配当金支払開始日及び配当金支払額等の変更（有配から無配への変更を含む。） ③　前（１）ｂに掲げる事由の発生 ※　「配当金支払予定額データ」中の銘柄、配当基準日又は配当金支払開始日のいずれかについて、訂正を要する事情が発生したときは、対象となるデータの取消しが必要となる。 ※　左記の場合における「配当金支払予定額データ」の訂正は、配当基準日、銘柄、配当金支払開始日単位で該当するすべてのレコードを再送する方法によって行う。 ※　発行者は、同一の配当基準日に係る「配当金支払予定額データ」の取消しと訂正を同日に行うことはできない。
（ｃ）配当金支払予定額通知期限後の訂正又は取消し 発行者は、機構に対して通知した「配当金支払予定額データ」について、配当金支払予定額通知期限後（配当金支払開始日の前日までに）に、その訂正又は取消しを要する事情が発生したときは、直ちに、その旨を機構に通告するとともに、機構の指示するところにしたがって、必要な事務を行う。	※　発行者による通告は、電話連絡による。 ※　発行者は、左記の通告を遅くとも、配当金支払開始日の前日までに完了しなければならない。

内　　容	備　　考
（４）機構における割当計算 　機構は、発行者から「配当金支払予定額データ」を受領した日の夜間バッチ処理において、株式数比例配分方式利用株主ごとの配当金支払予定額（発行者が、剰余金の配当と端数の処理代金を合算して支払う場合には、端数の処理代金支払予定額を含まない金額。以下この（４）において同じ。）及び端数の処理代金支払予定額について、次のとおり割当計算を行い、株式数比例配分方式利用株主がその直近上位機関から開設を受けた口座ごとの配分額（以下「配当金入金予定額」及び「端数の処理代金入金予定額」という。）を算出する。	（業 170 条２項、施 233 条１項） ※　機構は、株式数比例配分方式利用株主が、質権株式の株主、特別株主又は反対株主である場合は、担保等の目的となっている振替株式が記載又は記録された質権者若しくは譲渡担保権者の口座又は買取口座（記録先加入者口座コードに係る口座）ごとに、それぞれの口座に記載又は記録された振替株式の数に基づいて行った割当計算結果と、株式数比例配分方式利用株主の口座（質権者の口座に記載若しくは記録された株主若しくは譲渡担保権者に係る特別株主管理簿に記載若しくは記録された特別株主又は反対株主管理簿に記載若しくは記録された反対株主の加入者口座コードに係る口座）の保有欄に記載又は記録された振替株式の数（株式数比例配分方式利用株主による特別株主の申出又は発行者による反対株主の通知が行われたものを除く。）に基づいて行った割当計算結果を合算して、当該株式数比例配分方式利用株主の口座ごとの配当金入金予定額及び端数の処理代金入金予定額を算出する。 ※　機構は、外国人保有制限銘柄について、名義書換拒否が行われ、かつ名義書換拒否が行われた株式に係る配当金が支払われない場合であって、名義書換拒否の対象となった株主が株式数比例配分方式利用株主であるときは、名義書換拒否の対象となった振替株式の数

内　　容	備　　考
	を控除した振替株式の数により、配当金支払予定額の割当計算を行う。
①　株式数比例配分方式利用株主の有する総株主通知対象銘柄である振替株式の数に基づいて、加入者口座コードごと、記録先加入者口座コードごと（質属性区分が異なるものがある場合は、総株主通知対象銘柄である振替株式の数を合算する。）に、配当金及び端数の処理代金の受領割合を算出する。 受領割合　＝　（加入者口座コードごと、記録先加入者口座コードごとの配当基準日における総株主通知対象銘柄である振替株式の数）／（株式数比例配分方式利用株主ごとの配当基準日における総株主通知対象銘柄である振替株式の数）	
②　前（３）において発行者から通知された当該株式数比例配分方式利用株主に係る配当金支払予定額及び端数の処理代金支払予定額に、①で算出した加入者口座コードごと、記録先加入者口座コードごとの受領割合を乗じて、加入者口座コードごと、記録先加入者口座コードごとの配当金入金予定額及び端数の処理代金入金予定額を算出する。割当計算の結果、端数が生ずる場合は、配当基準日における加入者口座コードごと、記録先加入者口座コードごとの総株主通知対象銘柄である振替株式の数が最も大きい加入者口座コードに係る株式数比例配分方式利用株主の口座に端数の合計を配分する。 配当金入金予定額　＝　配当金支払予定額　×　受領割合 端数の処理代金入金予定額　＝　端数の処理代金支払予定額　×　受領割合	※　②の計算に際して、配当基準日における加入者口座コードごと、記録先加入者口座コードごとの総株主通知対象銘柄である振替株式の数が最も大きい加入者口座コードに係る株式数比例配分方式利用株主の口座が複数存在するときは、加入者口座コードが最も大きい口座に端数の合計を配分する。この場合において、「総株主報告データ」中に、当該加入者口座コードが最も大きい口座に係るデータが複数存在するときは、記録先加入者口座コードが付されていないデータに端数の合計を配分する（記録先加入者口座コードが付されていないデータがないときは、記録先加入者口座コードの最も大きいデータに端数の合計を配分する。）。
（５）発行者に対する「配当金受払予定額データ」等の通知	（業 170 条２項、施 233 条２項及び３項、並びに 234 条）

内　　容	備　　考
a　発行者に対する「配当金受払予定額データ」及び「配当金受払予定額明細データ」の通知 機構は、前（４）の機構における割当計算の結果に基づき、株式数比例配分方式利用株主の口座を開設する口座管理機関の配当金受領口座ごとの配当金受払予定額の合計を「配当金受払予定額データ」として、株式数比例配分方式利用株主の口座ごとの配当金受払予定額の明細を「配当金受払予定額明細データ」として、それぞれ作成する。 機構は、発行者から「配当金支払予定額データ」を受領した日の翌営業日に、次の（ａ）及び（ｂ）に掲げるところにより、「配当金受払予定額データ」及び「配当金受払予定額明細データ」を発行者に対して通知する。 （ａ）通知方法 ファイル伝送 （ｂ）通知内容 ア　「配当金受払予定額データ」の通知内容 ①　配当基準日 ②　銘柄（銘柄コード） ③　口座管理機関配当金受領口座の内容 ・　金融機関番号 ・　店番号 ・　預金種別 ・　口座番号 ④　口座管理機関配当金受領口座の口座名義人の氏名又は名称 ⑤　口座管理機関配当金受領口座の口座名義人のカナ氏名又はカナ名称 ⑥　口座管理機関配当金受領口座ごとの配当金受払予定額（源泉徴収税額控除前）	※　発行者は、機構から通知される「配当金受払予定額データ」に基づいて、配当金の支払いを行う。 ※　発行者が「配当金支払予定額データ」の通知日の翌営業日以降に、当該データの取消しを内容とする通知を行った場合、機構は、左記の③から⑤までをスペースとし、⑥を「0」(9 桁) とした「配当金受払予定額データ」を発行者に通知する。 ※　機構は、「口座管理機関配当金受領口座の口座名義人の氏名又は名称」における口座名義人の氏名又は名称の前に、加入者の直近上位機関の口座管理機関コード（加入者の直近上位機関が外国間接口座管理機関である場合には、当該外国間接口座管理機関の上位国内口座管理機関コードとする。）を設定して発行者に通知する。 ※　発行者が、剰余金の配当と端数の処

内　　容	備　　考
	理代金を合算して株主に支払う場合には、合算後の受払予定額を左記の項目に設定する。 ※　租税特別措置法第９条の３の２第１項の配当金に該当しない場合には、源泉徴収税額控除後の配当金受払予定額を左記の項目に設定する。
⑦　配当金支払開始日 ⑧　株主確定日	
イ　「配当金受払予定額明細データ」の通知内容 ①　銘柄（銘柄コード） ②　株主等照会コード ③　株主等照会コードごとの配当金支払予定額（源泉徴収税額控除前）	※　租税特別措置法第９条の３の２第１項の配当金に該当しない場合には、源泉徴収税額控除後の配当金支払予定額を左記の項目に設定する。
④　口座管理機関配当金受領口座の内容 ・　金融機関番号 ・　店番号 ・　預金種別 ・　口座番号	
⑤　口座管理機関配当金受領口座の口座名義人の氏名又は名称	※　機構は、「口座管理機関配当金受領口座の口座名義人の氏名又は名称」における口座名義人の氏名又は名称の前に、加入者の直近上位機関の口座管理機関コード（加入者の直近上位機関が外国間接口座管理機関である場合には、当該外国間接口座管理機関の上位国内口座管理機関コードとする。）を設定して発行者に通知する。
⑥　口座管理機関配当金受領口座の口座名義人のカナ氏名又はカナ名称	

内　　容	備　　考
⑦　株式数比例配分方式利用株主ごとの配当金支払予定額のうち口座管理機関配当金受領口座ごとの按分計算額	※　発行者が、剰余金の配当と端数の処理代金を合算して株主に支払う場合には、合算後の計算額を左記の項目に設定する。
⑧　配当金支払開始日	
b　発行者による配当金支払予定額に係る通知にエラーがある場合の取扱い 機構は、発行者から受領した「配当金支払予定額データ」の内容にエラーがあるときは、発行者から「配当金支払予定額データ」を受領した日の翌営業日に、ファイル伝送により当該「配当金支払予定額データ」中のエラー項目及びその内容を含む「配当金支払予定額データエラー通知」を発行者に通知する。	※　機構は、以下のいずれかに該当する場合に、「配当金支払予定額データエラー通知」を発行者に通知する。 ①　発行者が「配当金支払予定額データ」において通知した株主等照会コードに係る加入者が、配当基準日に係る総株主通知における通知株主等でない場合（発行者が「配当金支払予定額データ」において通知した株主等照会コードが、株主等通知用データに存在しない場合を含む。） ②　発行者が「配当金支払予定額データ」において通知した株主等照会コードが、配当基準日の時点で、当該株主等照会コードに係る加入者の加入者口座情報のすべてについて削除の旨の登録が行われていたものである場合 ③　発行者が「配当金支払予定額データ」において通知した株主等照会コードに係る加入者が、配当基準日の時点で、株式数比例配分方式を利用する旨の配当金振込指定を行っていた者でない場合
（６）口座管理機関に対する「配当金入金予定額明細データ」の通知 機構は、配当金支払開始日の３営業日前の日に、「配当金入金予定額明細データ」を株式数比例配分	（業 170 条３項から５項まで、施 235 条）

内　　容	備　　考
方式利用株主の口座を開設する口座管理機関（当該口座管理機関が間接口座管理機関であるときは、その上位機関である直接口座管理機関）に対して通知する。 　機構から、「配当金入金予定額明細データ」を受けた直接口座管理機関が、株式数比例配分方式利用株主の直近上位機関でないときは、速やかにその直近下位機関のうち当該株主の直近上位機関である者又は当該株主の上位機関である者に対して、「配当金入金予定額明細データ」によって通知を受けた事項を通知しなければならない（当該通知を受けた者が当該株主の直近上位機関でない場合も同様とする。）。	※　一の口座管理機関が、株式数比例配分方式非取扱機関である場合でも、その下位機関が株式数比例配分方式非取扱機関でないときは、当該口座管理機関は、下位機関に係る「配当金入金予定額明細データ」を授受しなければならない。 ※　機構は、「配当金入金予定額明細データ」を、株式数比例配分方式利用株主の有する振替株式が記載又は記録された質権者（当該質権者が登録株式質権者となるべき旨の申出を行っている場合を含む。）及び譲渡担保権者の口座並びに買取口座を開設する口座管理機関に対しては通知しない。 ※　加入者の配当金の受領を他の者に再委託している口座管理機関は、機構から通知された「配当金入金予定額明細データ」の内容を、速やかに再委託先に通知しなければならない。
（ａ）通知方法 　　ファイル伝送	
（ｂ）「配当金入金予定額明細データ」の通知内容 　　①　配当基準日 　　②　銘柄（銘柄コード） 　　③　加入者口座コード	※　機構は、口座管理機関からの「加入者情報データ（加入者口座コード変更）」に基づいて、配当基準日後に加入者口座コードの変更を行った場合であっても、変更前の加入者口座コードを通知する。
④　加入者口座コードごとの配当金入金予定額（源泉徴収税額控除前）	※　発行者が、剰余金の配当と端数の処

内　　容	備　　考
	理代金を合算して支払う場合には、合算後の入金予定額を左記の項目に設定する。 ※　租税特別措置法第９条の３の２第１項の配当金に該当しない場合には、源泉徴収税額控除後の配当金入金予定額を左記の項目に設定する。
⑤　配当金支払開始日 ⑥　記録先加入者口座コード	※　記録先加入者口座コードは、配当基準日に係る総株主報告データ中に、担保株式（特別株主管理事務の委託の対象となったものを除く。）又は反対株主の株式買取請求に係る振替株式の情報が含まれる場合に、担保株式又は反対株主の株式買取請求に係る振替株式の配当金入金予定額と、株式数比例配分方式利用株主の口座の保有欄に記載又は記録された振替株式（特別株主管理事務の受託の対象となったものを含む。）の配当金入金予定額を区分するために設定する。
⑦　銘柄ごとの口座管理機関の所得税等の源泉徴収の要否（源泉徴収区分）	※　租税特別措置法第９条の３の２第１項の配当金に該当する場合には、口座管理機関が所得税等の源泉徴収をする必要がある旨を左記の項目に設定する。それ以外の場合には、口座管理機関が所得税等の源泉徴収をする必要がない旨を設定する。
⑧　株主確定日 ⑨　割当計算に際して端数の合計額の割当てを行ったときは、その旨（調整区分） ⑩　端数処理代金の有無（端数処理代金区分） ⑪　端数の処理代金入金予定額 ⑫　端数の処理代金に係る割当計算に際して端数の合計額の割当てを行ったときは、その旨（調整区分（端数の処理代金））	

内　　容	備　　考
⑬　大口個人株主又は源泉徴収不適用株主に該当するか否か（株主区分）	
⑭　配当金の支払対象である振替株式の数（配当金支払対象数量）	※　外国人保有制限銘柄について、名義書換拒否の対象となった振替株式の数に係る配当金を支払わない銘柄の場合には、配当基準日に係る総株主報告データにおいて、株式数比例配分方式利用株主の口座の保有欄に記載又は記録された振替株式の数（特別株主管理事務の受託の対象となったものを含む。）から、名義書換拒否の対象となった振替株式の数を控除した数を左記の項目に設定する。なお、株式数比例配分方式利用株主が、質権株式の株主、特別株主又は反対株主である場合には、質権者若しくは譲渡担保権者の口座又は買取口座に記載又は記録された担保等の目的となっている振替株式の数から名義書換拒否の対象となった振替株式の数を控除した数を左記の項目に設定する。
⑮　銘柄ごとの配当金入金予定総額（源泉徴収税額控除前）（銘柄別配当金入金予定総額）	※　租税特別措置法第９条の３の２第１項の配当金に該当しない場合には、源泉徴収税額控除後の配当金入金予定総額を左記の項目に設定する。
⑯　銘柄ごとの端数の処理代金入金予定総額（銘柄別端数の処理代金入金予定総額）	※　「銘柄ごとの配当金入金予定総額（銘柄別配当金入金予定総額）」は、口座管理機関がその加入者に代わって受領すべき配当金入金予定額の合計額（当該口座管理機関が下位機関を有するときは、当該下位機関の加入者に係る配当金入金予定額を加算した金額）を設定する。「銘柄ごとの端数の処理代金入金予定総額（銘柄別端数の処理代金入金予定総額）」も同様である。

内　　容	備　　考
（ｃ）「配当金入金予定額明細データ」の訂正に関する取扱い 機構は、口座管理機関に対する「配当金入金予定額明細データ」の通知後に、発行者から「配当金支払予定額データ」の訂正又は取消しを要する事情が生じた旨の通告を受けたときは、直ちに、その旨を口座管理機関に通知する。	※　通知は、Target 保振サイトに掲載する方法により行う。 ※　この場合において、口座管理機関は、機構から受領済みの「配当金入金予定額明細データ」について、機構が別に指示するところにより取り扱う。
（ｄ）加入者の配当金入金予定額が０円となる場合の通知 機構は、（１）ｂに掲げる事由により、一の株式数比例配分方式利用株主の配当金入金予定額をゼロとする「配当金入金予定額明細データ」を口座管理機関に通知したときは、遅滞なく、Target 保振サイトにより、その旨等を記載した「株式数比例配分方式除外加入者通知書」を当該口座管理機関に対して通知する。	※　株式数比例配分方式利用株主の口座に記載又は記録された振替株式の数に対して計算される配当金入金予定額が、円未満であるために、ゼロである旨が通知された場合は、左記の通知の対象とならない。
（７）配当金の受払いに関する取扱い ａ　発行者による配当金の支払い 発行者は、機構から通知された「配当金受払予定額データ」（発行者が、「配当金支払予定額データ」の訂正等を行った場合には、当該訂正等の後に機構から通知されたもの）に基づき、口座管理機関配当金受領口座あての振込依頼書（磁気データ）を作成のうえ、配当金支払開始日前の所定の日までに、仕向銀行に交付する。	（業 170 条６項） ※　その他の事務の詳細については、全国株懇連合会及び全国銀行協会の「株式配当金支払事務取扱要領」等に定めるところによる。 ※　発行者は、株式数比例配分方式利用株主に係る配当金差押命令が、配当金支払開始日の直前に送達された場合等にあっては、直ちに、その旨を機構及び当該株式数比例配分方式利用株主に代わって配当金を受領すべき口座管理機関に通知するとともに、機構から通知された「配当金受払予定額明細データ」を利用して、対象となる株主への支払

内　　容	備　　考
	額を控除した額を計算し、控除後の金額について口座管理機関配当金受領口座あての振込みを行う。 ※　機構は、口座管理機関の連絡先窓口等について、あらかじめ Target 保振サイトに掲載する方法により発行者（株主名簿管理人）に周知する。
b　振込不能が生じた場合の取扱い 発行者は、仕向銀行から口座管理機関配当金受領口座への振込みが行えなかった旨の連絡を受けたときは、直接、当該口座管理機関に対して、配当金の振込先口座の確認を行い、再振込みその他の必要な事務を行う。	※　口座管理機関は、口座管理機関配当金受領口座に変更が生じたときは、直ちにその旨を機構に通知しなければならない（業 166 条８項）。
c　口座管理機関による入金確認・分別管理等 口座管理機関（口座管理機関から配当金受領事務の再委託を受けた者を含む。）は、発行者から口座管理機関配当金受領口座あてに、その加入者の受領すべき配当金相当額の振込みがあったときは、直ちに、その内容の確認・分別等の必要な措置を行う。	※　口座管理機関は、機構から通知された「配当金入金予定額明細データ」中の「銘柄ごとの配当金入金予定総額（銘柄別配当金入金予定総額）」及び「銘柄ごとの端数の処理代金入金予定総額（銘柄別端数の処理代金入金予定総額）」（当該口座管理機関が下位機関を有するときは、当該下位機関の加入者の口座に係る配当金入金予定額及び端数の処理代金入金予定額を控除した金額）により、配当金支払開始日における入金管理等を行う。 ※　株式数比例配分方式によって支払われる配当金（租税特別措置法第９条の３の２第１項に該当する場合に限る。）に係る所得税の源泉徴収及び住民税の特別徴収については、国内における支払の取扱者である口座管理機関が行う。

内　　容	備　　考
d　口座管理機関が株式数比例配分方式利用株主の口座を解約した場合の取扱い 口座管理機関は、配当基準日から配当金支払開始日までの間に、株式数比例配分方式利用株主である加入者の口座を解約したときは、顧客が口座を解約した場合等における預り金の返還等に係る通常事務に基づいて、当該加入者への配当金相当額の引渡しを適切に行う。	※　この場合、口座管理機関は加入者からの配当金受領事務の委託が継続されているものとして取り扱わなければならない。
e　発行者による株主への通知等 （a）「振込先通知書」における取扱い 発行者は、必要に応じて、配当金支払開始日付の「振込先通知書」に、「株式数比例配分方式により、株主の指定する代理人である口座管理機関における株主の口座に記載又は記録された振替株式の数に応じて、当該口座管理機関に按分して支払った」旨を記載して、他の郵送物（株主総会決議通知書等）とともに、株主あてに送付する。 （b）「配当金計算書」における取扱い 発行者は、必要に応じて、「配当金受払予定額明細データ」に基づき、「配当金計算書」に受領先の口座管理機関名及び口座管理機関別の支払額等を記載することができる。 （c）株主等からの照会時の対応 発行者は、株主その他の利害関係者（税務当局等を含む。）から配当金の支払状況等に係る照会を受けたときは、「配当金受払予定額明細データ」に基づいて口座管理機関配当金受領口座等を回答することができる。	

資料２－１４－１

株主から剰余金の配当に関する提案が行われた場合の標準モデル

平成 28 年２月８日
日本経済団体連合会
全国株懇連合会
証券保管振替機構

剰余金の配当（以下「配当」という。）の支払いに係る現行実務は、会社提案の配当議案が株主総会で可決されることを前提に、関係者が株主総会決議前から配当金支払事務を開始することにより成り立っており、配当に関する株主提案が行われ、当該提案が株主総会で可決される場合には対応できない仕組みである（取締役会決議で配当をすることができる旨の定款規定がない場合に限る。）。

昨今の株主からの増配要求の高まり等を踏まえて、このような事態が発生した場合であっても、関係者が配当金支払事務を円滑に行うことが可能となるよう、日本経済団体連合会、全国株懇連合会及び証券保管振替機構（以下「機構」という。）は、振替株式の発行者（以下「発行者」という。）が株主から配当に関する提案を受領した場合の標準モデルを策定した。

なお、配当に関する株主提案を受領した発行者は、原則として本モデルに基づき対応することが望ましいものの、個社事情により本モデルとは異なる対応をすることも想定される。

内　　容	備　　考
１．配当金支払開始日の確定 発行者は、株主から会社法第 303 条に基づき株主総会の目的として配当に関する請求を受けた場合には、以下の事項を踏まえて、配当金支払開始日を確定した上で、株主総会招集を決定する。 （１）配当金支払開始日の後ろ倒し 配当に関する株主提案を受領した発行者は、会社法第 454 条に基づく株主総会の決議により支払う配当の配当金支払開始日を、株主総会の日の翌営業日から起算して７営業日後の日以降の日とする。この結果、配当金支払開始日が配当基準日から起算して３か月を超えるか否かによって、以下のとおり異なる対応となる。 ａ．配当金支払開始日が配当基準日から起算して３か月を超えない場合 発行者は、配当議案の決議事項である「配当の効力発生日」として、株主総会の日の翌営業日から起算して７営業日後の日以降の日に設定する配当金支払開始日を定める。	※ 株主総会の決議に基づいて関係者が配当金支払事務を行うために必要な期間を確保する。

内　　容	備　　考
b．配当金支払開始日が配当基準日から起算して３か月を超える場合 発行者は、配当議案において、「配当の効力発生日」として株主総会の日を設定し、それとは別に、「配当金支払開始日」を決議事項として定める。なお、配当金支払開始日は、株主総会後３週間以内の日を設定する。	※ 会社法第 124 条第２項に、「基準日を定める場合には、株式会社は、基準日株主が行使することができる権利（基準日から３箇月以内に行使するものに限る。）の内容を定めなければならない。」と規定されているところ、発行者が会社法第 454 条に基づく決議に際して、配当の効力発生日とは別に、配当金支払開始日を定めた配当議案を株主総会で決議すれば、配当金支払開始日を基準日から３か月を超える日に猶予することは問題なく、株主への遅延損害金の支払義務は発生しないとされている。 ※ 配当金支払開始日は、株主総会後、合理的な期間内に設定する必要があるとされている。なお、法定調書の提出期限が支払確定日（配当の効力発生日）から１か月以内とされていることから、関係者が源泉徴収事務を適切に行うことができるよう左記の取扱いとする。
（２）同一の配当基準日に係る配当金の取扱い 配当に関する株主提案を受領した発行者は、株主総会において会社提案と株主提案の配当議案を対案として取り扱わず、株主が双方の議案に賛成することを制限しないときには、双方の議案に係る配当金支払開始日を同一日とする。	※ 発行者が同一の配当基準日に係る配当の支払いを複数回に分けて行った場合には、税額計算の端数処理を支払いの都度行うのではなく、総額に基づき行う必要があり、関係者の配当金支払事務において多大な負担が生じることから左記の取扱いとする。
（３）配当金支払開始日に関する株主との調整	

内　　容	備　　考
配当に関する株主提案を受領した発行者は、株主提案について、（１）及び（２）の対応が適用されるよう、配当議案を提案した株主と調整を行う。	※ 株主総会の決議結果如何にかかわらず、後続する配当金支払事務が円滑に行われることを可能とする。
２．機構に対する配当に関する株主提案を受領した旨等の通知	※ 機構は、発行者から通知を受けた事項をその都度口座管理機関に対して Target 保振サイトを通じて通知する。
（１）株主総会の招集決定後の通知 配当に関する株主提案を受領した発行者は、株主総会の招集決定後に、機構に対して Target 保振サイトを通じて以下の事項を通知する。 ① 銘柄（銘柄コード） ② 発行者名 ③ 会社提案議案と株主提案議案を対案として取り扱うか否かの別 ④ 配当基準日 ⑤ 会社提案議案及び株主提案議案に係る配当の効力発生日 ⑥ 会社提案議案及び株主提案議案に係る配当金支払開始日 （２）株主総会後の通知 配当に関する株主提案を受領した発行者は、株主総会の決議後にも、機構に対して Target 保振サイトを通じて配当議案の決議結果を通知する。 ① 銘柄（銘柄コード） ② 発行者名 ③ 会社提案議案又は株主提案議案のどちらが決議されたか ④ 配当基準日 ⑤ 決議された配当議案に係る配当の効力発生日 ⑥ 決議された配当議案に係る配当金支払開始日	

以　上

第 15 節　超過記録発生時の取扱い

内　　容	備　　考
第１　超過記録発生時の義務の履行 １．法律の規定の概要 （１）振替機関の義務 a　振替の申請による善意取得によりすべての株主の有する特定の銘柄の振替株式の総数が当該銘柄の振替株式の発行総数（消却された振替株式の数を除く。）を超えることとなる場合において、次に掲げる①の合計数が②の発行総数を超えるときは、振替機関は、その超過数（①の合計数から②の発行総数を控除した数をいう。）に達するまで、当該銘柄の振替株式を取得する義務を負う。（法第 145 条第１項） ①　振替機関の備える振替口座簿における振替機関の加入者の口座に記録された当該銘柄の振替株式の数の合計数 ②　当該銘柄の振替株式の発行総数（消却された振替株式の数及び発行者が法第 159 条第１項の規定により同項の通知（新規記録通知）をすることができない振替株式の数（株券喪失登録がされている株券に係る株式の数）を除く。）	※　振替機関は、左記の超過記録が生じている状態にある限り左記の義務を負い、超過記録が発生したことについての振替機関の故意、過失は問われない。（第三者（発行者等）により超過記録の状態が生じた場合も義務を負う。）
b　前記ａ①の数は、振替機関の加入者の口座における増加又は減少の記録であって当該記録に係る権利の発生、移転又は消滅が生じなかったものがある場合において、当該記録に係る数の振替株式を取得した者のないこと（善意取得が生じていないこと）が証明されたときは、当該記録がなかったとした場合の数とする。（法第 145 条第２項）	※　加入者の振替の申請によらず振替機関が振替口座簿に超過記録をした場合には、直ちには善意取得は成立しておらず、振替機関がその誤記録を正しい記録に訂正すればよい。
c　振替機関は、前記ａ．により振替株式を取得したときは、直ちに、発行者に対し、当該振替株式についての権利の全部を放棄する旨の意思表示をする義務を負う。（法第 145 条第３項）	※　振替機関以外の者の責任により超過記録が生じ、振替機関が義務の履行を果たした場合には、その原因者に対して損害賠償を求めることができる。
d　前記ｃの振替株式についての権利は、放棄の意思表示がされたときは、消滅する。（法第 145 条第４項）	
e　振替機関は、振替株式について発行者に対し権利放棄の意思表示を行ったときは、直ちに、当該振替株式について振替口座簿の抹消を行わなければならない。（法第 145 条第５項）	

内　　容	備　　考
f　前記ａの銘柄の振替株式の発行者が、振替機関に対し、義務の履行のための当該振替株式の取得をさせるため、自己の株式を処分する場合には、会社法第２編第２章第８節（募集株式の発行等）の規定は、適用しない。この場合において、当該処分は、公正な価額で行わなければならない。（法第 145 条第６項） （２）口座管理機関の義務 a　振替の申請による善意取得によりすべての株主の有する特定の銘柄の振替株式の総数が当該銘柄の振替株式の発行総数（消却された振替株式の数を除く。）を超えることとなる場合において、次に掲げる①の合計数が②の数を超えることとなる口座管理機関があるときは、当該口座管理機関は、発行者に対し、その超過数（①の合計数から②の数を控除した数をいう。）に相当する数の当該銘柄の振替株式について権利の全部を放棄する旨の意思表示をする義務を負う。（法第 146 条第１項） ①　当該口座管理機関の備える振替口座簿における当該口座管理機関の加入者の口座に記録された当該銘柄の振替株式の数の合計数 ②　当該口座管理機関の直近上位機関の備える振替口座簿における当該口座管理機関の口座の顧客口座に記録された当該銘柄の振替株式の数 b　前記ａ．①の数は、当該口座管理機関の加入者の口座における増加又は減少の記録であって当該記録に係る権利の発生、移転又は消滅が生じなかったものがある場合において、当該記録に係る数の振替株式を取得した者のないこと（善意取得が生じていないこと）が証明されたときは、当該記録がなかったとした場合の数とする。又、前記ａ．②の数は、当該顧客口座における増加又は減少の記録であって当該記録に係る権利の発生、移転又は消滅が生じなかったものがある場合において、当該記録に係る数の振替株式を取得した者のないことが証明されたときは、当該記録がなかったとした場合の数とする。（法第 146 条第２項） c　前記ａの場合において、口座管理機関は、超過数に相当する数の振替株式を有していないときは、放棄の意思表示をする前に、当該超過数に達するまで、当該銘柄（以下、超過記録銘柄という。）の振替株式を取得する義務を負う。（法第 146 条第３項） d　口座管理機関は、振替株式について発行者に対し権利放棄の意思表示をしたときは、直ちに、その直近上位機関に対し、次に掲げる事項を通知しなければならない。（法第 146 条第４項） ①　当該放棄の意思表示をした旨 ②　当該放棄の意思表示に係る振替株式の銘柄（以下、権利放棄銘柄という。）及び数（以下、権利放棄数という。）	

内　　容	備　　考
e　前記ｄ．の通知を受けた直近上位機関は、直ちに、当該銘柄の振替株式について、その備える振替口座簿における次に掲げる記録をしなければならない。（法第 146 条第５項） ①　権利放棄の意思表示をした口座管理機関の口座の自己口座における権利放棄数の減少の記録 ②　権利放棄の意思表示をした口座管理機関の口座の顧客口座における権利放棄数の増加の記録	
f　超過記録銘柄の振替株式の発行者が、前記ｃ．の口座管理機関に対し、義務の履行のための当該振替株式の取得をさせるため、自己の株式を処分する場合には、会社法第２編第２章第８節（募集株式の発行等）の規定は、適用しない。この場合において、当該処分は、公正な価額で行わなければならない。（法第 146 条第６項）	
２．機構による超過記録に係る義務の発生時の対応 （１）日々のリコンサイル結果の確認 機構は、日々の夜間バッチにおいて行われるリコンサイル処理により、機構の振替口座簿に記録された銘柄ごとの振替株式の総数と当該銘柄の発行総数の不一致の発生の有無を確認する。	（業 138 条）
（２）リコンサイルにおいて不一致が発生していた場合の対応 a　株主名簿管理人への確認依頼 機構は、前記（１）において不一致が発生していることを確認した場合には、直ちに、不一致が発生している銘柄の株主名簿管理人に連絡を取り、不一致が発生した銘柄及び不一致の状況（株主名簿管理人から通知された数及び機構の振替口座簿に記録された数の状況）を報告し、株主名簿管理人によるリコンサイルデータの誤通知の有無の確認を依頼する。	（業 141 条、142 条）
b　株主名簿管理人によるリコンサイルデータの誤通知があった場合の対応 前記ａの株主名簿管理人への確認の結果、株主名簿管理人によるリコンサイルデータの誤通知が判明した場合には、機構は、株主名簿管理人より正しいデータの提示を受け、当該データにより不一致が解消することを確認する。	
c　株主名簿管理人によるリコンサイルデータの誤通知がなかった場合の対応 前記ａの株主名簿管理人への確認の結果、株主名簿管理人によるリコンサイルデータの誤通知がないことが判明した場合又は前記ｂにより不一致の解消が確認できなかった場合には、機構は、誤記録の原因を究明し、次に掲げる措置をとる。 （ａ）善意取得が生じていないことが判明したとき 機構による誤記録が発生しているが善意取得が生じていないことが判明した場合には、直ちに	

内　　容	備　　考
関係する機構加入者及び口座管理機関に連絡をとり、振替口座簿の記録の訂正を行う。 （b）善意取得が生じていることが判明したとき 機構による誤記録が発生しており、かつ善意取得が生じていることが判明した場合には、機構は、次に掲げる措置をとる。 ア　金融庁総務企画局市場課に連絡を取り、事故の状況を報告する。 イ　発行者に連絡を取り、機構が義務の履行のために取得することのできる自己株式の状況等を確認する。 ウ　事故の状況を機構加入者等に通知する（一斉ＦＡＸ及び Target 保振サイト）とともに、機構ホームページにおいて公表する。 d　義務を履行する場合の処理 機構は、前記１．（１）の超過記録に係る義務を履行するときは、次に掲げる措置をとる。	※　振替の停止は行わない。 ※　事故の報告は、書面又は電子申請により可能である。なお、事故の報告において報告すべき法定の事項は以下のとおり。 (1)　事故があったことを知ったとき（一般振替機関の監督に関する命令第 17 条第２項） ①　事故が発生した営業所の名称 ②　事故を起こした取締役、会計参与、監査役、執行役又は使用人の氏名又は名称及び役職名 ③　事故の概要 (2)　事故の詳細が判明したとき（一般振替機関の監督に関する命令第 17 条第３項） ①　事故の詳細 ②　改善策 ※　事故の報告において報告すべき事項は、超過記録の発生の他、以下の事項が定められている。（一般振替機関の監督に関する命令第 17 条第１項） ①　振替機関又は振替機関に係る口座管理機関の取締役、会計参与、監査役、執行役又は使用人が法令又は当該振替機関の業務規程その他の規則に反する行為を行うこと。 ②　電子情報処理組織の故障その他の偶発的な事情により、振替業の全部又は一部を停止すること。

内　　容	備　　考
（ａ）振替株式の取得 機構は、超過記録に係る義務の履行のために振替株式の取得をした場合には、当該振替株式を機関口座に振り替える。 【機構による振替株式の取得の手順】 ○　留意事項 振替株式の取得は、次に掲げる方法が考えられる。 ア　発行者からの取得 イ　株主との相対取引による取得 ウ　取引所市場からの取得 振替株式の取得の際には、以下の点に留意が必要である。 ・　アについては、発行者が自己株式を保有している場合に限られるが、発行者が処分可能な自己株式が超過数に満たないときは、イ又はウによる取得とあわせて行う必要がある。 ・　超過記録に係る義務の全部の履行が、超過記録発生日以降の超過記録銘柄についての基準日までに行えない可能性が高いときは、総株主通知後２週間以内に超過記録に係る義務が履行された場合の救済措置（後記第２　１．（１）ｄ参照）の適用を受けるためには、機構が取得した振替株式の株主が特定される必要があることに注意する必要がある。ア及びイについては、特定に関しては問題ないが、イの場合には、救済措置を受けるためには、譲渡人である株主が会社法第 124 条第１項に規定する権利（基準日株主に与えられる権利）を放棄することが必要である。また、ウにより取得した場合には、機構は、基準日の株主と交渉し、議決権等を放棄することの了解が得られた場合には、保有する株式を交換することが必要である。 ○　取得の手順 ①　機構の経営陣により意思決定（取得方法、取得資金の調達方法等の決定）をし、機構は金融庁へ決定した内容を報告する。 ②　機構は、証券会社等から機構名義の口座（以下、取得用口座という。）の開設を受ける。（ウによる取得の場合には買付委託する証券会社から口座の開設を受ける。） ③　機構は、売買契約等の締結をし、買付先に買付代金の支払いを行い、取得した振替株式について取得用口座又は機関口座への振替を受ける。 ④　機構は、取得用口座への振替を受けたときは、速やかに、取得用口座を開設する口座管理機関に対し、取得した振替株式について取得用口座から機関口座への振替の申請を行う。	※　機関口座は、左記③又は④の振替を行う前営業日に開設をする。

内　　容	備　　考
（ｂ）権利放棄の意思表示 機構は、前記（ａ）の振替株式の取得をした場合には、直ちに、発行者に対し、書面により、当該振替株式についての権利の全部を放棄する旨の意思表示をする。	※　当該書面には、権利の全部を放棄する旨、銘柄及び放棄する数を記載する。
（ｃ）機関口座に記録された振替株式の抹消 機構は、前記（ｂ）の意思表示をしたときは、直ちに機関口座に記録された振替株式を抹消する。	※　抹消のオペレーションは、機構の管理端末の「過誤訂正画面」により行う。（減少機構加入者コードとして、機関口座を指定し、抹消する数量の減少をする。）
（ｄ）義務の履行状況の報告 機構は、機構の超過記録に係る義務の履行の状況について、次に掲げる報告等を行う。 ア　金融庁総務企画局市場課に連絡を取り、機構の超過記録に係る義務の履行の状況について報告する。 イ　機構の超過記録に係る義務の履行の状況について、機構加入者に通知する（一斉ＦＡＸ及びTarget 保振サイト）とともに、機構ホームページにおいて公表する。	
３．口座管理機関における超過記録に係る義務の発生時の対応 （１）日々のリコンサイル結果の確認 口座管理機関は、日々、直近上位機関が開設する当該口座管理機関の顧客口に記録された振替株式の銘柄ごとの数と、当該口座管理機関が備える振替口座簿に記録された銘柄ごとの数が一致することを確認する。	（業 139 条） ※　機構は、日々、業務終了後に、機構加入者に対し、機構加入者が当該確認を行うためのデータを通知する。（第８節「リコンサイルの手続」を参照。）
（２）不一致が発生していた場合の対応 ａ　機構への報告 口座管理機関は、前記（１）において不一致が発生していることを確認した場合であって、善意取得が生じているときは、直ちに、機構に対し、不一致が発生した銘柄及び不一致の状況を報告する。	（業 143 条） ※　善意取得が生じていないときは、口座管理機関は、直ちに、誤記録を訂正する。 ※　機構は、口座管理機関から左記の報告を受けたときは、前記２．と同様に、金融庁に対する事故の報告を行う。また、超過記録をした口座管理機関に対

内　　容	備　　考
	し、速やかにその事実を公表するように要請する。
b　義務の履行 前記ａの口座管理機関は、速やかに前記１．（２）の義務の履行を行い、その履行の状況を機構に報告する。	※　超過記録を生じた口座管理機関が機構加入者である場合には、機構に対する前記１．（２）ｄ．の通知は Target 保振サイトで書面により行い、当該書面には次に掲げる事項を記載する。 ①　権利放棄の意思表示に係る振替株式の銘柄及び数 ②　減少の記録をする機構加入者口座（自己口） ③　増加の記録をする機構加入者口座（顧客口） 機構は、当該意思表示を受けたときは、管理端末により、②の口座の減額及び③の口座の増額を行う。 ※　機構は、口座管理機関から左記の報告を受けたときは、前記２．と同様に、金融庁に対する報告を行う。また、超過記録をした口座管理機関に対し、速やかに履行状況を公表するように要請する。
第２　超過記録が発生しているときの総株主通知及び個別株主通知 １．法律の規定 （１）発行者に対抗することができない数等 ａ　振替機関が超過記録をした場合の発行者に対抗することができない数 振替機関が超過記録をした場合において、振替機関が超過記録に係る振替株式の取得及び権利の放棄の義務の全部を履行するまでの間は、各株主は、当該株主の有する当該銘柄の振替株式のうち次に掲げる①の数が②の総数に占める割合を超過数（権利放棄の義務の一部が履行されたときは、当該履行に係る数を控除した数）に乗じた数に関する部分について、発行者に対抗することができない。（法第 147 条第１項）	※　左記①の数は、振替機関の下位機関であって当該下位機関の超過記録により当該銘柄の振替株式についての権利放棄の意思表示をすべきものがあるときは、当該下位機関についての超過数に

内　　容	備　　考
①　当該株主の有する当該銘柄の振替株式の数 ②　すべての株主の有する当該銘柄の振替株式の総数	関する当該株主（当該下位機関又はその下位機関が開設した口座に記録がされた振替株式についての株主に限る。）の口座管理機関分制限数を控除した数である。 ※　左記②の数は、振替機関の下位機関であって当該下位機関の超過記録により当該銘柄の振替株式についての権利放棄の意思表示をすべきものがあるときは、当該下位機関についての超過数に関する当該下位機関又はその下位機関が開設した口座に記録がされた振替株式についてのすべての株主の口座管理機関分制限数（ｂ参照）の合計数を控除した数である。
ｂ　口座管理機関が超過記録をした場合の発行者に対抗することができない数 口座管理機関が超過記録をした場合において、当該口座管理機関が超過記録に係る振替株式の取得及び権利の放棄の義務の全部を履行するまでの間は、株主（当該口座管理機関又はその下位機関が開設した口座に記録がされた振替株式についての株主に限る。）は、その有する当該銘柄の振替株式のうち次に掲げる①の数が②の総数に占める割合を超過数（超過記録に係る義務の一部が履行されたときは、当該履行に係る数を控除した数）に乗じた数（以下、口座管理機関分制限数という。）に関する部分について、発行者に対抗することができない。（法第 148 条第 1 項） ①　当該株主の有する当該銘柄の振替株式の数 ②　当該口座管理機関又はその下位機関が開設した口座に記録がされた振替株式についてのすべての株主の有する当該銘柄の振替株式の総数	※　左記①の数は、当該口座管理機関の下位機関であって当該下位機関の超過記録により当該銘柄の振替株式についての権利放棄の意思表示をすべきものがあるときは、当該下位機関についての超過数に関する当該株主（当該下位機関又はその下位機関が開設した口座に記録がされた振替株式についての株主に限る。）の口座管理機関分制限数を控除した数である。 ※　左記②の数は、当該口座管理機関の下位機関であって当該下位機関の超過記録により当該銘柄の振替株式についての権利放棄の意思表示をすべきものがあるときは、当該下位機関についての超過数に関する当該下位機関又はその下位機関が開設した口座に記録がされ

内　　容	備　　考
	た振替株式についてのすべての株主の口座管理機関分制限数の合計数を控除した数である。
c　振替機関又は口座管理機関の損害賠償義務 振替機関が超過記録をした場合において、振替機関は、各株主に対して超過記録に係る義務の不履行によって生じた損害の賠償をする義務を負う。（法第 147 条第２項） 口座管理機関が超過記録をした場合において、当該口座管理機関は、株主（当該口座管理機関又はその下位機関が開設した口座に記録がされた振替株式についての株主に限る。）に対して超過記録に係る義務の不履行によって生じた損害の賠償をする義務を負う。（法第 148 条第２項）	※　義務の不履行によって生じた損害は法律に例示されていないが、権利縮減により受け取ることができなかった配当相当額、議決権を行使することができなかったことによる損害などが考えられる。
d　総株主通知後２週間以内に超過記録に係る義務が履行された場合の救済措置 振替機関又は口座管理機関が超過記録をした場合において、振替機関が総株主通知（発行者が基準日を定めたとき及び事業年度を一年とする発行者について、事業年度ごとに、当該事業年度の開始の日から起算して六月を経過したときに行うものに限る。）の後２週間以内に、振替機関又は口座管理機関が超過記録に係る振替株式についての権利の全部を放棄する旨の意思表示をしたときは、振替機関が当該通知において当該振替株式（権利の全部を放棄する旨の意思表示をした振替株式）の株主として通知をした者（以下、特定被通知株主という。）以外の株主に係る会社法第 124 条第１項に規定する権利（基準日株主に与えられる権利）の行使については、前記ａ．の発行者に対抗することができない数の規定は適用しない（口座管理機関による超過記録の場合は、当該口座管理機関又はその下位機関が開設した口座に記録がされた振替株式に係るものに限る。）。ただし、当該振替株式（権利の全部を放棄する旨の意思表示をした振替株式）が次の各号のいずれかに該当するものである場合に限る。（法第 147 条第３項、第 148 条第３項） ①　特定被通知株主が当該通知の後２週間以内に、発行者に対し、会社法第 124 条第１項に規定する権利（基準日株主に与えられる権利）の全部を放棄する旨の意思表示をした振替株式 ②　発行者が有する自己の株式 ③　発行者が議決権を行使する者のみを定めるために基準日を定めた場合における単元未満株式 ④　発行者が議決権を行使する者のみを定めるために基準日を定めた場合における会社法第 308 条第１項に規定する法務省令で定める株主（相互保有により議決権を有しない株主）の株式	※　左記の基準日としては、議決権及び剰余金配当請求権に係る基準日が想定されているものと考えられるが、基準日株主に与えられうる権利はそれらに限らない（株式無償割当ての基準日など）。なお、株式併合の効力発生日における総株主通知や全部抹消時の総株主通知が救済措置の対象外とされている理由は「株式併合等の効力が割当日に生じるから」と説明されている。 ※　単元未満株式や相互保有株式に関しては、議決権については当然に与えられないことから株主による権利放棄の意思表示を必要としないが、剰余金配当請求権等についてはそうではないため、議決権を行使する者のみを定めるために基準日を定めた場合に限られている。
e　超過記録に係る義務が履行された場合の少数株主権等についての救済措置 振替機関又は口座管理機関が超過記録に係る義務の全部を履行したときは、少数株主権等の行使に	※　左記の規定は、振替機関が超過記録に

内　　容	備　　考
ついては、前記ａ．又はｂ．の発行者に対抗することができない数の規定は適用しない（口座管理機関による超過記録の場合は、当該口座管理機関又はその下位機関が開設した口座に記録がされた振替株式に係るものに限る。）。（法第 147 条第４項、第 148 条第４項）	係る義務の全部を履行したときは、少数株主権等の継続保有要件については、超過記録は当初から存在しなかったものとして取扱う趣旨と説明されている。
ｆ　議決権の特例 超過記録により発行者に対抗することができない株式以外の株式について一株に満たない端数が生じたとき、又は単元未満株式が生じたときは、各株主は、会社法第 308 条第１項の規定（株式１株につき１個の議決権（単元株制度を採用している場合は１単元の株式につき１個の議決権））にかかわらず、当該端数又は当該単元未満株式については、当該端数又は当該単元未満株式の数を単元株式数で除した数（これらの数に百分の一に満たない数があるときは、これを切り捨てた数）の議決権を有する。（法第 153 条）	
ｇ　発行者に対抗することができないものとされた振替株式についてした剰余金の配当 発行者が超過記録により当該発行者に対抗することができないものとされた振替株式についてした剰余金の配当は、当該発行者が善意の場合であっても、当該銘柄の他の振替株式に係る当該発行者の債務を消滅させる効力を有しない。その場合において、株主は、発行者に対し、対抗することができないものとされた振替株式についてされた剰余金の配当に係る金額の返還をする義務を負わず、発行者は、当該金額の限度において、株主の振替機関等に対する超過記録に係る義務の不履行による損害賠償請求権を取得する。（法第 149 条）	
（２）総株主通知及び個別株主通知	（業 149 条、154 条）
ａ　総株主通知の通知事項 振替機関は、振替機関又は口座管理機関が超過記録をしている場合において、総株主通知をするときは、当該振替機関又はその下位機関の加入者の口座に記録がされた振替株式のうち発行者に対抗することができないものの数を示さなければならない。（法第 151 条第５項）	
ｂ　株主名簿の記録事項 （ａ）発行者は、総株主通知において前記ａ．の発行者に対抗することができないものの数の通知を受けた場合には、株主名簿に記載しなければならない。（法第 152 条第１項）	※　この場合、株主名簿には、株主の口座に記録された数と発行者に対抗することができない数の両方が記載される。
（ｂ）前記（ａ）にかかわらず、振替機関又は口座管理機関が総株主通知後の２週間以内に、超過記	

内　　容	備　　考
録に係る振替株式についての権利の全部を放棄する旨の意思表示をした場合（当該振替株式が前記（１）ｄ①から④に掲げるものである場合に限る。）には、発行者は、超過記録に係る義務の全部を履行した振替機関等又はその下位機関が開設した口座に記録がされた振替株式については、発行者に対抗することができないものの数を株主名簿に記載してはならない。（法第 152 条第２項） （ｃ）前記（ｂ）の場合には、発行者は、前記（１）ｄの特定被通知株主については、次に掲げる①の数から②の数を控除した数を特定被通知株主の有する振替株式の数として株主名簿に記載しなければならない。（法第 152 条第３項） ①　総株主通知により通知された特定被通知株主の有する振替株式の数 ②　振替機関又は口座管理機関の超過記録に係る義務の全部の履行に係る振替株式のうち特定被通知株主に係るものの数 ｃ　個別株主通知の通知事項 振替機関は、振替機関又は口座管理機関が超過記録をしている場合において、個別株主通知をするときは、当該振替機関又はその下位機関の加入者の口座に記録がされた振替株式のうち発行者に対抗することができないものの数を示さなければならない。（法第 154 条第５項）	
２．総株主通知の対応 （１）基本方針 機構は、株主確定日において超過記録が生じているときは、当該株主確定日に係る総株主通知において株主ごとの発行者に対抗することができない数の通知をしなければならないが、総株主通知後２週間以内に超過記録に係る義務が履行された場合の救済措置があることを踏まえ、以下の対応を行う。 ａ　株主確定日から総株主報告日までに超過記録に係る義務の全部が履行され、前記１（１）ｄの条件が満たされているとき ①　口座管理機関が超過記録をしている場合には、株主確定日において義務の全部が履行された場合と同様の総株主報告を行う。（義務の履行のために取得された振替株式についての株主は総株主通知（報告）対象外となるため、超過記録をした口座管理機関は、義務の履行のために取得した振替株式が株主確定日において記録されていた口座を開設する口座管理機関と十分に連絡を取る必要がある。） ②　機構が超過記録をしている場合には、口座管理機関は、株主確定日において超過記録が発生していなかった場合と同様の総株主報告を行う。 ③　機構は、株主確定日において超過記録が発生していなかった場合と同様の総株主通知を行う。	（業 149 条）

内　　容	備　　考
b　株主確定日後２週間以内に超過記録に係る義務の全部が履行されることが確実であり、かつ前記１（１）ｄの条件が満たされることも確実である場合 前記ａと同様の処理を行う。	
c　株主確定日後２週間以内に超過記録に係る義務の全部が履行されることが確実でない場合 機構は、総株主通知において株主ごとの発行者に対抗することができない数の通知をするが、機構が振替システムにより発行者に通知する総株主通知データに当該数の情報を含ませることはシステム仕様上困難であることから、次に掲げる方法により対応する。	※　この場合、機構は、あらかじめ、総株主通知の方法について、発行者及び口座管理機関と十分に連絡を取った上で対応する。
(a) 総株主報告データの内容 機構加入者が機構に対し振替システムにより報告する総株主報告データにおける株式数は、振替口座簿に記録された数とする。	※　機構は、超過した状態の総株主報告データを受けるために、総株主報告対象株式数通知の訂正を行う。
(b) 総株主通知データの内容 機構が発行者に対し振替システムにより通知する総株主通知データにおける株式数は、振替口座簿に記録された数とする。	
(c) 発行者に対抗することができない数の計算及び通知 機構は、前記（b）のデータとは別途に、前記（a）の総株主報告データをもとに、株主ごとの発行者に対抗することができない数を計算し、発行者に対し、Target 保振サイトにより通知する。	※　機構は、日々のリコンサイル結果の確認等により超過記録が生じている状況（超過記録をしている口座管理機関、超過記録が生じている銘柄及び超過数）を把握していることから、口座管理機関から報告される総株主報告データ（加入者ごとの発行者に対抗することができない数の情報は含まれていない。）により、株主ごとの発行者に対抗することができない数を計算することは可能である。 ※　通知する事項は、次に掲げるものとする。

内　　容	備　　考
	①　株主確定日 ②　銘柄コード ③　株主等照会コード ④　登録株式質権者の株主等照会コード（登録質の場合） ⑤　対抗することができない数
（２）総株主通知後の２週間以内の超過記録に係る義務の履行に係る処理 a　口座管理機関による義務の履行 超過記録をした口座管理機関は、総株主通知後の２週間以内に超過記録に係る義務の履行をした場合には、超過記録に係る義務の履行についての機構に対する報告の際に、併せて特定被通知株主の氏名又は名称及び住所を報告する。	
b　機構による発行者に対する報告 機構は、機構が超過記録をした場合において総株主通知後の２週間以内に当該超過記録に係る義務の全部の履行をした場合又は口座管理機関が超過記録をした場合であって当該口座管理機関から前記ａの報告を受けた場合には、発行者に対し、次に掲げる事項を Target 保振サイトにより報告する。 ①　超過記録に係る義務の全部の履行をしたものの名称 ②　超過記録に係る義務の全部の履行をした日 ③　権利放棄をした銘柄及び数 ④　特定被通知株主の氏名又は名称及び住所 ⑤　特定被通知株主の株主等照会コード	※　超過記録に係る義務の全部の履行をした者は発行者に対して権利の放棄の意思表示をしているので、発行者は機構から左記の報告を受ける前に①から③の内容については把握している。
３．個別株主通知の対応 （１）発行者に対抗することができない数の通知 機構は、個別株主通知をする場合において、超過記録により申出株主の保有する振替株式の数のうち発行者に対抗できない数があるときは、当該数の通知をしなければならないが、機構が振替システムにより発行者に通知する個別株主通知データに当該数の情報を含ませることはシステム仕様上困難であることから、次に掲げる方法により対応する。	（業 154 条） ※　この場合、機構は、あらかじめ、個別株主通知の方法について、発行者及び口座管理機関と十分に連絡を取った上で対応する。
a　個別株主報告データの内容 機構加入者が機構に対し振替システムにより報告する個別株主報告データにおける株式数は、振替口座簿に記録された数とする。	
b　個別株主通知データの内容 機構が発行者に対し振替システムにより通知する個別株主通知データにおける株式数は、振替口座	

内　　容	備　　考
簿に記録された数とする。 c　発行者に対抗することができない数の計算及び通知 機構は、前記ｂ．のデータとは別途に、口座管理機関から書面等により、株主ごとの発行者に対抗することができない数の報告を受け、発行者に対し、Target 保振サイトにより通知する。	※　機構は、超過記録の発生状況を機構加入者にも通知しているため、超過記録をしている口座管理機関において（必要に応じてその下位機関に報告を求めて）発行者に対抗することができない数の計算をすることは可能である。 ※　通知する事項は、次に掲げるものとする。 ①　受付番号（個別株主通知データで通知した受付番号） ②　銘柄コード ③　株主等照会コード ④　対抗することができない数
第３　超過記録が発生しているときの株式分割等 口座管理機関において超過記録が発生している振替株式について株式分割、株式併合、合併、株式交換又は株式移転が発生した場合には、口座に記録された数に従い、通常通りの処理を行う。但し、その場合において、超過記録数の調整は、機構が指示するところに従い、超過記録を生じた口座管理機関の顧客口の数を減じる（超過記録を起こした口座管理機関の下位機関以外の口座管理機関の顧客口及び機構加入者の自己口に記録された超過記録に係る銘柄の振替株式の数が発行総数と一致するように、超過記録を起こした口座管理機関の顧客口の数を減じる。）ことにより行う。	
第４　口座管理機関破綻時の対応 １．破綻した口座管理機関による振替業の取扱い ①　振替法上、口座管理機関は破綻等により口座管理機関となることができる者でなくなったときも、振替業の結了の目的の範囲内において口座管理機関とみなされる（法第 46 条で準用する第 42 条）。 ②　口座管理機関は、超過記録により破綻した場合にも、超過記録に係る義務の全部の履行は不能であっても、振替業については、振替業の結了の目的の範囲内で、法令及び機構の業務規程に従って続ける義務がある。従って、前記の処理は当然に行う。 ③　口座管理機関が破綻した場合、一般的には、その加入者は、他の口座管理機関に開設された口座への振替（移管）をすることが想定される。口座管理機関が超過記録をした場合には、その加入者又は下位	（業 21 条、143 条） ※　高橋康文編著・尾崎輝宏著『逐条解説新社債、株式等振替法』（金融財政事情研究会、2006 年）では、法第 46 条で第 42 条の準用の規定が設けられたのは、振替機関が指定を失ったときと同様に、口座管理機関が口座管理機関となることができるものでなくなったとき

内　　容	備　　考
機関の加入者の保有する超過記録銘柄である振替株式の数のすべてを他の口座へ移管することはできないが、当該口座管理機関の直近上位機関に開設された顧客口の残高がゼロになるまでは、自由に振替はできる。 ④　顧客口の残高がゼロになったあとは、超過記録に係る口座管理機関の権利放棄の義務が履行されない限り、振替をすることはできないが、それにより加入者に損害が発生した場合には、口座管理機関はその損害を賠償する義務を負っている。	に振替口座簿の法的効果が直ちに失われるとすれば権利の移転が円滑に行われなくなるため、と説明されている。 ※　高橋康文編著・尾崎輝宏著『逐条解説新社債、株式等振替法』（金融財政事情研究会、2006 年）では、破綻した口座管理機関は、その管理する振替口座簿に残高がある限り振替業を結了できず、清算は終了しないと説明されている。基本的には、超過記録により振替のできない残高が残っている場合も同様と考えられる。ただし口座管理機関は、清算が結了しない場合には、事業譲渡等を行うことができるとされている。 ※　口座管理機関業務結了までに想定される業務については別紙２－１５－１を参照
２．加入者保護信託 ①　加入者保護信託は、振替機関又は口座管理機関による誤記録によって加入者が受けた損害に係る債権を保護するものであり、当該加入者の直近上位機関又は直近上位機関であった者が、破産手続開始の決定、再生手続の開始の決定、更生手続の開始の決定、特別清算開始の命令又は外国倒産処理手続の承認の決定を受けた場合に、加入者保護信託の受託者から、当該加入者が破産手続開始時等において現に当該直近上位機関（破産直近上位機関等）に対して有する債権（補償対象債権）に相当する金額について、一千万円を限度として支払われるものである。 ②　支払いまでの手続の概要としては、受託者が破産直近上位機関等から破産手続開始の決定等通知を受けて、補償対象債権の届出期間や届出場所を公告し、届出期間内における加入者からの請求を受けて、加入者保護信託の運営委員会の指図により支払いが行われる。	（業 36 条） ※　加入者に支払いを行った場合には、受託者が、支払いを行った額に応じ、当該支払いに係る補償対象債権を取得する。

以　上

別紙２－１５－１

口座管理機関業務結了までに想定される業務について

Ⅰ．口座管理機関業務結了までに想定される業務

口座管理機関は、破綻した場合であっても、口座管理機関業務が結了するまでは口座管理機関とみなされることとなる。

したがって、口座管理機関業務が結了するまでは適切に業務を継続する必要があり、特に株式等振替制度全体に影響を与える以下の業務については、確実な業務遂行に留意する必要がある。

１．振替口座簿の管理

（１）　加入者の口座の残高の記録及びその増減の記録

① 残高移管（振替）に伴って加入者の口座へ減少の記録をする必要がある。

② 加入者の口座に残高のある銘柄については、発行会社により、残高の変動を伴うコーポレートアクション（株式分割、株式併合、合併、株式交換、株式移転等）が行われることも十分に考えられるが、その場合には、そのコーポレートアクションの内容に従った加入者の口座への記録（株式分割であれば増加の記録、株式併合であれば減少の記録、合併であれば減少の記録及び増加の記録）を適切に行う必要がある。この場合の処理の流れとしては、次の２つがある。（なお、このうちｂ．については、残高の変動を伴うコーポレートアクションの全ての場合において必ず発生するというものではない。）

ａ．　必要に応じて、新株式数申告を口座管理機関が行い、その結果に従って、口座管理機関が加入者の口座に記録する。
分割比率、併合比率、割当比率をもとに割当計算（加入者の口座ごとの株式分割後の株数、株式併合後の株数、割り当てられる存続会社銘柄の株数等の算出）を行い、その結果を集計したデータ（新株式数申告データ）を作成し、機構に申告（新株式数申告）をする必要がある。[1]

ｂ．　機構から通知を受けた「配分明細通知データ」の内容に従って、口座管理機関が加入者の口座に調整株式数を記録する。

（２）　加入者の口座の記録に従った総株主報告、個別株主報告、情報提供のためのデータ作成

① 口座管理機関の加入者の口座に残高のある銘柄について、株主確定日（基準日等）が到来した場合には、総株主報告のためのデータを作成し、機構に総株主報告する必要がある。[2]

② 口座管理機関の加入者である株主が、個別株主通知の申出を行った場合（当該口座管理機関以外の他の口座管理機関に申し出を

[1] この割当計算で使用する分割比率等の情報は、上記（２）①の「総株主通知日程案内データ」に含まれている。

[2] 株主確定日の到来スケジュール等の情報は、機構から「総株主通知日程案内データ」により通知している。

行う場合もある）には、個別株主報告のためのデータを作成し、機構に個別株主報告する必要がある。また、口座管理機関の加入者について、発行会社から情報提供請求がされた場合には、情報提供のためのデータを作成し、機構に振替口座簿記録事項報告する必要がある。

２．機構との間のデータ送受信

（１）　データ送信

・　振替における「振替請求」のデータのほか、上記の「新株式数申告」、「総株主報告」、「個別株主報告」、「情報提供」の手続においても、機構システムに対して、必要なデータを送信する必要がある。

・　これらのデータのうち、「総株主報告」のデータについては、機構システム上、統合Ｗｅｂ端末又は加入者情報Ｗｅｂ端末からではデータの送信をすることはできず、ファイル伝送によりデータを送信する必要がある。

（２）　データ受信

・　上記１．の「振替口座簿の管理」に係る処理やデータの作成等を適切に行うためには、機構システムから必要なデータを受信する必要がある。

・　次に掲げるデータについては、統合Ｗｅｂ端末又は加入者情報Ｗｅｂ端末からでは、データの受信をすることはできず、ファイル伝送によりデータを受信する必要がある。[3]

（総株主通知、コーポレートアクションに関するもの）

「総株主通知日程案内データ」　（ただし、統合Ｗｅｂ端末の画面上でも確認は可能）

「総株主報告対象株式数通知データ」　（ただし、統合Ｗｅｂ端末の画面上でも確認は可能）

「配分明細通知データ」

（その他）

「個別株主報告依頼データ」

「個別株主通知予定日データ」

「個別株主通知済データ」

「情報提供請求（全部情報）取次ぎデータ」

[3] ファイル伝送でしかデータの受信ができないものとしては、上記のもの以外にも「特別株主管理事務委託状況突合不一致データ」等がある。

Ⅱ．計算会社を利用している場合における留意事項

計算会社又はＷｅｂ端末操作の代行会社等（以下「計算会社等」という。）を通じて、振替口座簿の管理（上記Ⅰ．１）や機構との間のデータ送受信（上記Ⅰ．２）を行っている場合には、口座管理機関の破綻に伴い計算会社等の利用取り止め・契約解除を行うと口座管理機関業務を継続することが困難となることから、業務が結了するまでの間は、引き続き、計算会社等を利用する必要がある。[4]

Ⅲ．その他

口座管理機関が破綻した場合（破産手続開始、民事再生手続開始又は会社更生手続開始の申立てが行われた場合等）には、速やかに機構に対して連絡する必要がある。

なお、振替法第 44 条第１項各号に掲げる者でなくなった場合には、直ちに、機構に対し、その旨の届出を行う必要がある。

以　上

[4] 仮に計算会社との契約が近い将来に継続できない見込みが高くなってきたときは、他の口座管理機関への事業の譲渡、会社分割で他の口座管理機関に事業を承継させる方法などによって、計算会社との契約が継続している間に速やかに業務を結了させる必要がある。

第 16 節　振替株式の取扱廃止時の取扱い

内　　容	備　　考
	※　上場承認後（特定取引所金融商品市場に係る発行者については上場する予定の金融商品取引所による上場申請の公表後）、市況の悪化等の理由により上場日までの間に上場承認が取り消された場合（特定取引所金融商品市場に係る発行者については、上場申請の取り下げの公表等が行われた場合を含む。）の取扱いは、以下のとおり。 ・口座通知データが発行者により承認されていない場合は、発行者が当該口座通知データを非承認とすることにより口座通知データを取り消す。 ・口座通知データが発行者により承認されている場合は、口座管理機関から当該データを取り消す。（口座管理機関がデータを取り消さなかった場合は、発行者により承認された口座通知データは、発行者が承認の際に入力をした新規記録予定日（当初の新規記録予定日）に取り消される。 ・新たに上場承認（特定取引所金融商品市場に係る発行者については上場する予定の金融商品取引所による上場申請の公表）がされたときは、通常の取扱開始と同様の手続により処理をする。
（１）発行者から機構への上場廃止等に係る通知 a　上場廃止に係る通知 　発行者は、その発行する振替株式に上場廃止の原因となる事実（組織再編行為が上場廃止の原因となる場合の組織再編行為の決定又は決議を除く。）が発生した場合は、機構に対し、速やかに、Target 保振サイトにより、以下の事項を通知（発行者の決定事項等の通知）する。	（業 12 条） ※　取扱開始日以降上場日までに上場承認の取消しが行われた場合は、以下の取扱いとする。（第 1 章第 1 節「機構取

内　　容	備　　考
①　上場廃止となる振替株式の銘柄 ②　上場廃止日 ③　上場廃止理由 ④　一定期間の取扱いの継続を希望する場合には、その旨	扱対象株式等」を参照のこと。） ①　発行者は、直ちに上場承認が取り消された旨を書面により機構に通知する。 ②　機構は、発行者からの通知後直ちに、機構加入者及び間接口座管理機関に対し、Target 保振サイトにより、次に掲げる事項を通知する。 ・　上場承認が取り消された振替株式の銘柄 ・　通知した新規記録日 ・　取扱いを廃止する旨
b　機構取扱対象株式等に該当しないこととなる事実の発生に係る通知 発行者は、その発行する振替株式等に機構取扱対象株式等に該当しないこととなる事実が発生した場合（前記 a に該当する場合を除く）は、機構に対し、速やかに、Target 保振サイトにより、以下の事項を通知（発行者の決定事項等の通知）する。 ①　機構取扱対象株式等に該当しないこととなる振替株式等の銘柄 ②　該当しないこととなる取扱要件 ③　一定期間の取扱いの継続を希望する場合には、その旨	※　有価証券報告書提出会社が発行する振替株式等については、発行者が金融商品取引法に定める期間内（金融商品取引法等により提出期限の延長が認められている発行者については、延長後の期間内）に有価証券報告書の提出を行わなかった場合に、機構取扱対象株式等に該当しないこととなる事実が発生したものとする。
（２）機構による取扱廃止 機構は、機構取扱対象株式等に該当しないこととなる振替株式（以下、取扱廃止銘柄という。）について、発行者から前記（１）a の通知があった場合は、金融商品取引所有価証券市場における売買に係る最終売買決済日の翌営業日に、前記（１）b の通知があった場合には、機構が別に定める日に、取扱いを廃止する。ただし、機構が取扱いを継続する必要があると認めるときは、別に機構が定める日まで、その取扱いを継続することができる。	（業９条） ※　取扱いを継続する必要があると認められる場合としては、「（９）会社解散又は民事再生手続開始の申立て等の事由により上場廃止となった銘柄の取扱い継続」や「(10) 機構取扱対象株式等に該当しないこととなった銘柄の取扱いの継続」を行う場合等が考えられる。
（３）機構による発行者への通知 機構は、振替株式についての取扱いを廃止することとしたときは、速やかに、当該振替株式を発行する発	（業 10 条） ※　「(10) 機構取扱対象株式等に該当し

内　　容	備　　考
行者に対し、Target 保振サイトにより、次に掲げる事項を通知する。 ①　取扱廃止銘柄 ②　取扱廃止日	ないこととなった銘柄の取扱いの継続」を行う場合は、機構が取扱廃止日を決定した後、速やかに通知する。
（４）機構による機構加入者等への通知 機構は、振替株式についての取扱いを廃止することとしたときは、速やかに、機構加入者及び間接口座管理機関に対し、Target 保振サイトにより、次に掲げる事項を通知する。 ①　取扱廃止銘柄 ②　取扱廃止日 ③　取扱最終日 ④　各種取次ぎの最終日 ⑤　取扱廃止日に取扱いを廃止する銘柄についての振替口座簿の記録はすべて抹消する旨 ⑥　質権株式については、総株主通知においてその株主のみが通知される旨。ただし、登録株式質権者となるべき旨の申出をした加入者については、総株主通知で通知される旨 ⑦　担保の目的で保有欄に記録された振替株式については、総株主通知においてその口座の加入者が株主として通知される旨。ただし、特別株主の申出をしている場合には、特別株主が株主として通知される旨 ⑧　信託財産表示がされている振替株式については、総株主通知において信託財産表示がされていることが通知されない旨	（業 10 条） ※「(10) 機構取扱対象株式等に該当しないこととなった銘柄の取扱いの継続」を行う場合は、原則として取扱廃止日の１ヶ月前の日に再度通知する。
（５）機構ホームページへの掲載 機構は、振替株式についての取扱いを廃止することとしたときは、速やかに、機構ホームページにその内容を掲載する。	
（６）取扱廃止銘柄についての総株主通知 機構は、取扱廃止銘柄について、取扱廃止日の前日を株主確定日とする総株主通知を行う。	（業 144 条） ※　総株主通知の詳細については第９節「総株主通知に係る手続」を参照。 ※　組織再編等（吸収合併等）に伴う取扱廃止において、取扱廃止に係る株主確定日が休日であり、かつ、組織再編等に係る株主確定日と異なる日である場合には（実質の株主確定日は同日である）、組織再編等に係る株主確定日を総株主通知における株主確定日とする。

内　　容	備　　考
（７）機構及び口座管理機関における振替口座簿の記録の抹消 機構及び口座管理機関は、取扱廃止日の業務開始時（午前９時）に、その備える振替口座簿における取扱廃止銘柄についての記録を抹消する。	（業 171 条）
（８）機構による記録の抹消の処理結果の通知 ａ　口座管理機関への通知 機構は、機構加入者に対し、取扱廃止日の午前３時から午後８時に、ファイル伝送により、取扱廃止銘柄について記録の抹消の処理結果（「機構加入者別口座処理明細表」）を通知する。 ｂ　発行者への通知 機構は、発行者に対し、取扱廃止日の午前３時から午後８時に、ファイル伝送により、取扱廃止銘柄について記録の抹消の処理結果（「口座処理結果ファイル」）を通知する。	（業 171 条） ※　取扱廃止銘柄についてのリコンサイルの手続は、取扱廃止日の前営業日がリコンサイルの最終日となる。 ※　取扱廃止銘柄についての公示は、取扱廃止日の前営業日が公示の最終日となる。 ※　機構加入者別口座処理明細表の内容については、第８節「リコンサイルの手続」を参照。
（９）会社解散又は民事再生手続開始の申立て等の事由により上場廃止となった銘柄の取扱い継続 金融商品取引所において上場廃止となった銘柄のうち、次に掲げる条件をすべて充たす場合に限り、上場廃止となった銘柄の取扱いを継続する。 ①　金融商品取引所における上場廃止の原因となる事実が、会社の解散（合併による解散を除く。）、民事再生手続開始の申立て又は会社更生手続開始の申立てのいずれかであること。 ②　機構の取扱継続期間において、機構が定める業務処理の方法に従うことを発行者が再度確認していること。	※　日本証券業協会におけるフェニックス銘柄としての指定が取り消された振替株式についても、左記に準じて取り扱うものとする。 ※　会社の解散（合併による解散を除く。）、民事再生手続開始の申立て又は会社更生手続開始の申立ての事情により金融商品取引所における上場が廃止された場合であっても、債権者との調整不調により、その後に破産手続きに移行した場合には、破産手続開始の決定を受けたときに、速やかに機構における取扱いを廃止することになる。 ※　業務規程上、フェニックス銘柄の発行者に対して、機構における取扱いに際して機構の定める規程、規則及び機構

内　　容	備　　考
	が定める業務処理の方法に従うことを約諾する所定の書面の提出を求めている。経営破たんの状態にないフェニックス銘柄について、このような書面の提出を求めていることとの均衡から、特定管理株式の要件を充たすような事情が生じた発行者との間でも、適切な業務処理（とりわけ機構に対する必要事項の適時かつ適切な通知が確保される必要がある）の実施について改めて確認を得るものとする。なお、当該確認は、上場廃止前の機構が定める日までに機構所定の書式により行うものとする。
③　機構の取扱継続期間において、発行者と指定株主名簿管理人との契約が継続されていること。	※　取扱継続期間において発行者と指定株主名簿管理人との契約が解除されることとなった場合には、その事由の如何にかかわらず、直ちに（原則として、契約の解除の効力発生日以前の日に）機構における取扱いを廃止する。
④　機構の取扱継続期間において、発行者が機構の定める手数料を支払うこと。	
(10) 機構取扱対象株式等に該当しないこととなった銘柄の取扱いの継続 機構取扱対象株式等に該当しないこととなった銘柄（(９）に該当する場合を除く）のうち、次に掲げる条件をすべて満たす場合には、銘柄の取扱いを継続する。	※　機構取扱対象株式等に該当しないこととなった日から起算して１年後の日（機構が別に認める場合は、１年後の日以降の機構が別に定める日）まで取扱いを継続する。
①　（１）ａ又はｂにおいて、機構に対し一定期間の取扱いの継続を希望する旨を通知すること。 ②　機構の取扱継続期間において、機構が定める業務処理の方法に従うことを発行者が再度確認していること。	
③　機構の取扱継続期間において、発行者と指定株主名簿管理人との契約が継続されていること。	※　取扱継続期間において発行者と指定株主名簿管理人との契約が解除されることとなった場合には、その事由の如

内　　容	備　　考
④ 機構の取扱継続期間において、発行者が機構の定める手数料を支払うこと。 ⑤ 取扱いを継続することにより、株式等振替制度の信用が害されないこと。 ⑥ 取扱いを継続することにより、株式等振替制度の適正かつ確実な運営に支障が生じるおそれがないこと。	何にかかわらず、直ちに（原則として、契約の解除の効力発生日以前の日に）機構における取扱いを廃止する。

以　上

第16節の２　書面交付請求に係る手続

内　　容	備　　考
１．書面交付請求の対象 加入者は、次に掲げる振替株式の発行者に対する書面交付請求（会社法第325条の５第２項に規定する書面交付請求をいう。以下同じ。）の取次ぎを、その直近上位機関に対して請求することができる。 また、加入者は、発行者に対して書面交付請求を行った内容を撤回しようとするときも、その直近上位機関に対して、撤回の取次ぎを請求することができる。 ①　加入者の口座の保有欄に記載又は記録がされた振替株式（当該加入者が特別株主の申出をしたものを除く。） ②　加入者が他の加入者の口座における特別株主である場合には、当該口座の保有欄に記載又は記録がされた振替株式のうち当該特別株主についてのもの ③　加入者が他の加入者の口座の質権欄に株主として記載又は記録がされた者である場合には、当該質権欄に記載又は記録がされた振替株式のうち当該株主についてのもの ④　加入者が反対株主である場合には、買取口座に記載又は記録がされた振替株式のうち当該株主についてのもの	（法159条の２第２項、業172条の２第１項及び第10項）
２．書面交付請求の取次ぎの手続き （１）加入者による書面交付請求の取次ぎ請求 加入者は、書面交付請求の取次ぎを請求しようとするときは、保有する銘柄ごとに、書面交付請求の対象となる株主総会に係る株主確定日までに、その直近上位機関である口座管理機関に対して、以下に掲げる事項を示して、書面交付請求の取次ぎを請求しなければならない。 ①　書面交付請求の対象となる振替株式の銘柄 ②　加入者の氏名又は名称及び住所 ③　書面交付請求をする旨又は書面交付請求を撤回する旨の別（以下「請求又は撤回の別」という。）	（業172条の２第２項、施237条の２） ※　加入者からの取次ぎ請求の受付方法は、各口座管理機関が定める方法による。
また、機構加入者は、保有する銘柄ごとに「書面交付請求取次ぎデータ」を通知することにより、機構に対して機構加入者自身が加入者として書面交付請求の取次ぎを請求することができる。	（業172条の２第３項、施237条の２第２項） ※　「書面交付請求取次ぎデータ」の通知方法等については、後記（２）ｂを参照。
（２）口座管理機関による書面交付請求の取次ぎ	

内　　容	備　　考
a　本人確認 口座管理機関は、加入者から書面交付請求の取次ぎの請求を受けたときは、当該請求が加入者本人（又は加入者から適正に当該請求に係る代理権を授与された者）によるものであることを確認しなければならない。	
b　口座管理機関による機構への通知 口座管理機関は、加入者から書面交付請求の取次ぎの請求を受けたときは、加入者の請求内容に基づき、次に掲げる事項のとおり、機構に対して、遅滞なく「書面交付請求取次ぎデータ」を通知して、発行者に対する書面交付請求の取次ぎを機構に委託しなければならない。 口座管理機関は、加入者情報の通知に係る原則的な取扱いにかかわらず、「書面交付請求取次ぎデータ」を機構に通知する際に、加入者に係る加入者情報を機構に通知していない場合は、併せて「加入者情報データ」を同日中に通知しなければならない。	（業172条の２第４項から第７項、施237条の２、施237条の３） ※　「書面交付請求取次ぎデータ」は、書面交付請求の対象となる株主総会に係る株主確定日の翌営業日から起算して６営業日目の日までに機構に通知しなければならない。 ※　口座管理機関が間接口座管理機関であるときは、機構に対する「書面交付請求取次ぎデータ」の通知はその直近上位機関に委託する（直近上位機関が間接口座管理機関である場合も同様とする。）。
（ａ）通知方法 加入者情報Ｗｅｂ端末から「書面交付請求取次ぎ入力」画面への入力又はＣＳＶファイルのアップロードにより行う。 （ｂ）取扱時間 午前８時 30 分から午後５時まで （ｃ）通知内容 ①　書面交付請求の対象となる銘柄（銘柄コード） ②　加入者の氏名又は名称及び住所（加入者口座コード） ③　請求又は撤回の別 ④　書面交付請求の取次ぎの請求を受け付けた日（以下「申出受付日」という。） （ｄ）通知当日の訂正又は取消し ア　加入者情報Ｗｅｂ端末への画面入力の場合 口座管理機関は、機構に対して「書面交付請求取次ぎデータ」を通知した日の当日中に、当	

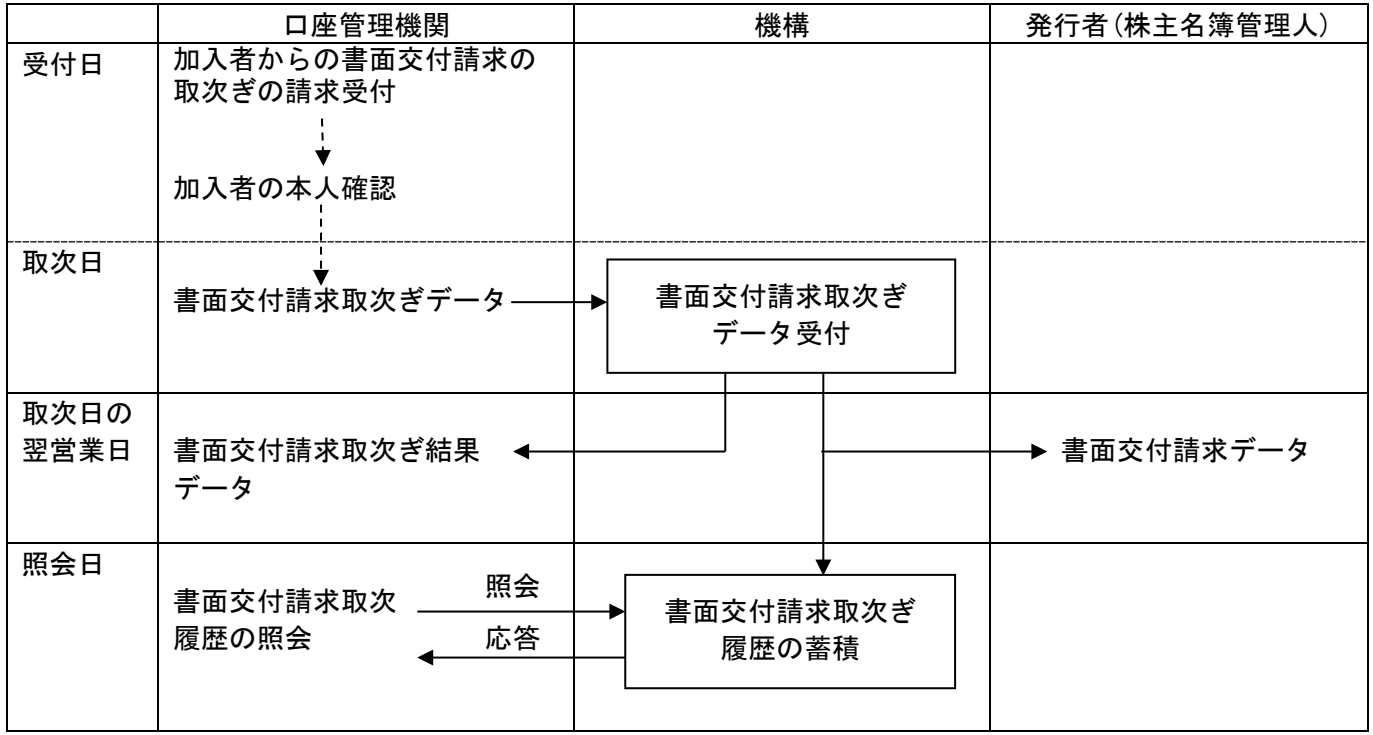
内　　容	備　　考
該内容の訂正又は取消しを行おうとするときは、加入者情報Ｗｅｂ端末の「書面交付請求取次ぎ一覧」画面から該当するデータを選択してその内容の取消しを行い、必要に応じて訂正内容を反映した「書面交付請求取次ぎデータ」を再入力しなければならない。 イ　加入者情報Ｗｅｂ端末へのＣＳＶファイルのアップロードの場合 口座管理機関は、機構に対して「書面交付請求取次ぎデータ」を通知した日の当日中に、当該内容の訂正又は取消しを行おうとするときは、訂正又は取消しの内容を反映した「書面交付請求取次ぎデータ」をＣＳＶファイルのアップロードにより再通知してその内容の訂正又は取消しを行わなければならない。 （３）機構の処理 ａ　口座管理機関に対する通知 機構は、口座管理機関から「書面交付請求取次ぎデータ」を受領したときは、翌営業日に口座管理機関に対し加入者情報Ｗｅｂ端末により「書面交付請求取次ぎ結果データ」を通知する。 また、受領した「書面交付請求取次ぎデータ」の内容に、次のいずれかに該当するものがあるときは、「書面交付請求取次ぎデータ」に係る取次ぎ処理を中止し、エラーとなった旨を通知する。当該エラーとなった旨を受領した口座管理機関は、必要に応じて「書面交付請求取次ぎデータ」を再通知しなければならない。エラーとなった旨を受領した口座管理機関が、書面交付請求の取次ぎの請求を行った加入者の直近上位機関でないときは、速やかに、その直近下位機関のうち加入者の直近上位機関である者又は加入者の上位機関である者に対して、通知を受けた事項を通知しなければならない（当該通知を受けた者が当該加入者の直近上位機関でない場合も同様とする。）。 ①　書面交付請求の取次ぎの請求を行った加入者の加入者口座コードに係る加入者口座情報が、加入者情報登録簿に登録されていないとき ②　加入者情報登録簿において、書面交付請求の取次ぎの請求を行った加入者の加入者口座コードに係る加入者口座情報に削除の旨が登録されているとき ③　書面交付請求の対象となる銘柄が振替株式でないとき ｂ．発行者に対する通知 機構は、口座管理機関から「書面交付請求取次ぎデータ」を受けたときは、翌営業日に、次に掲げる事項のとおり、当該データに指定された銘柄の発行者に対して、「書面交付請求データ」を通知する。	※　加入者の直近上位機関が間接口座管理機関であるときは、その上位機関である直接口座管理機関に通知する。 （業172条の２第８項及び第９項、施237条の４） ※　発行者が株主名簿管理人を選任しているときは、機構と発行者との間の通知は、当該株主名簿管理人を通して行う。

内　　容	備　　考
（ａ）通知方法 ファイル伝送 （ｂ）通知内容 ①　書面交付請求の対象となる銘柄（銘柄コード） ②　加入者の株主等照会コード ③　請求又は撤回の別 ④　申出受付日 ⑤　加入者の「総株主通知データ（株主情報）」に相当する情報	※　機構は、加入者が、直近の総株主通知において発行者に株主として通知された者であるか否かにかかわらず、加入者の「総株主通知データ（株主情報）」に相当する情報を発行者に通知する。 ※　機構は、左記の③内容が、撤回する旨であるときは、左記の⑤の内容を発行者に通知しない。 ※　「総株主通知データ（株主情報）」の内容については、第９節「総株主通知に係る手続」を参照。
（ｃ）株主情報の変更の通知 機構は、発行者へ「書面交付請求データ」を通知した日から、その後最初に到来する総株主通知に係る株主確定日までの間に、その加入者の株主等通知用データの内容に変更が生じたときは、変更日の翌営業日に、発行者に対して、「株主情報変更通知データ」又は「株主等照会コード変更通知データ」により、変更の内容を通知する。	※　「株主情報変更通知データ」又は「株主等照会コード変更通知データ」に係る取扱いについては、第９節「総株主通知に係る手続」を参照。
（４）発行者における書面交付請求に係る情報の管理 発行者は、機構から通知された「書面交付請求データ」の内容について、次の区分に応じて適切に管理しなければならない。 ａ　加入者が株主として株主名簿に記載又は記録されている場合 発行者は、機構から通知された「書面交付請求データ」に基づいて発行者が管理する書面交付請求に係る情報を更新する。 ｂ　加入者が株主名簿に記載又は記録されていない場合	

内　　容	備　　考
発行者は、機構から通知された「書面交付請求データ」の受領後の総株主通知等により、その加入者が株主に該当するときは、当該株主に係る書面交付請求として取り扱い、株主に該当しないときは、当該データを破棄する。 c　同一日に同一の加入者について複数の「書面交付請求データ」が通知された場合 発行者は、同一日に同一の加入者に係る複数の「書面交付請求データ」が機構から通知された場合であって、請求又は撤回の別がそれぞれ異なるものであるときは、発行者が定めるところにより適切に取り扱う。 d　機構が加入者の名寄せ解除を行った場合 発行者は、機構から通知された「書面交付請求データ」に係る加入者について、機構による名寄せの解除が行われた場合は、名寄せ解除前の株主として管理していた書面交付請求に係る情報を、「株主等照会コード変更通知データ」が通知された株主に引き継ぐ。 ただし、機構が名寄せ結果の訂正の必要を認めて強制名寄せ解除を行った場合は、機構は、必要に応じて、発行者に対して連絡の上、当該名寄せの解除の対象となった加入者に係る「書面交付請求データ」の内容を記載した「書面交付請求データ再通知書」を、加入者情報Ｗｅｂ端末の「申請・届出書等」画面により通知する。発行者は、当該通知書に基づいて発行者が管理する書面交付請求に係る情報を更新する。	
３．口座管理機関による書面交付請求の取次ぎ履歴の照会 口座管理機関は、機構に通知した「書面交付請求取次ぎデータ」の取次ぎ履歴を照会することができる。 （１）照会方法 加入者情報Ｗｅｂ端末の「書面交付請求取次ぎ履歴照会・照会結果一覧」画面の照会により行う。 （２）取扱時間 午前８時 30 分から午後５時まで	※　取次ぎ履歴の照会対象は、照会日の10年前の日から前営業日までの間に、口座管理機関が機構に通知した「書面交付請求取次ぎデータ」のうち、機構における処理が正常に行われたものに限られる。また、加入者が、他の口座管理機関に対して請求を行ったものについては照会の対象に含まれない。

内　　容	備　　考
（３）機構からの応答内容 ①　書面交付請求の対象となる銘柄 ②　申出受付日 ③　請求又は撤回の別 ④　取次日	

【書面交付請求のイメージ図】



※　加入者は、書面交付請求の対象となる株主総会に係る株主確定日までに直近上位機関に対して書面交付請求の取次ぎを請求する。

※　口座管理機関は、書面交付請求の対象となる株主総会に係る株主確定日の翌営業日から起算して６営業日目の日までに「書面交付請求取次データ」を機構に通知する。

※　「書面交付請求取次ぎデータ」の内容に不備があった場合のエラー通知も「書面交付請求取次ぎ結果データ」により通知する。

第 17 節　振替投資口の取扱い

内　　容	備　　考
振替投資口（法第 226 条に規定する振替投資口をいう。以下同じ。）についての新規記録、振替、抹消、併合、分割、投資法人の吸収合併及び新設合併、総投資主通知、個別投資主通知、情報提供請求、銘柄公示及び書面交付請求の各手続については、振替株式における各手続と同様の手続であるが、一部、振替株式と振替投資口で振替法上の取扱いが異なっている点があり、それに伴って留意すべき事項（振替投資口に固有の手続）がある。以下では、その相違点及び制度上の留意事項について説明する。	（業 271 条）
１．発行者の同意手続 （１）法律上の取扱いにおける相違点 発行者が機構に同意を与えるには、株式の場合は発起人全員の同意又は取締役会の決議（監査等委員会設置会社については取締役への委任可能及び指名委員会等設置会社については執行役への委任可能）を必要とするが、投資口の場合は設立企画人全員の同意又は執行役員の決定（役員会の承認が必要）による。	
（２）制度上の留意事項 発行者が機構に対して同意書を提出するときには、株式については発起人全員の同意又は取締役会で決議したことを証する書面を添付するが、投資口については設立企画人全員の同意又は役員会で承認したことを証する書面を添付する。	※　その他の添付書類としては、株式における定款に相当するものは規約、株式取扱規則に相当するものは投資口取扱規則になる。（第１章第１節「発行者の同意等」を参照のこと。）
２．投資証券の不発行 （１）法律上の取扱いにおける相違点 ａ　投資証券が無効となる時期 株式については、株券発行会社がその株式に係る株券を発行する旨の定款の定めを廃止する定款の変更が効力を生ずる日に、すべての株券が無効となる。 一方で、投資口については、発行者が発行済みの投資口について機構に同意を与える場合には、公示催告手続（非訴事件手続法第 100 条に規定する公示催告手続をいう。）が行われている投資証券以外の投資証券は、法第 227 条４項において準用する第 131 条１項１号の一定の日（新規記録通知に係る一定の日）において無効となるが、公示催告手続が行われている投資証券は、当該一定の日には無効とならず、当該投資証券に係る新規記録通知により加入者の口座に増額の記録がされたときに無効となる。	※　振替投資口でない投資口については、株式と異なり、必ず投資証券を発行しなければならない。（但し、投資口の払戻しをする旨の規約の定めがある場合には、規約によって、投資主の請求があるまで投資証券を発行しない旨を定めることができる。） ※　一定の日において公示催告手続が行われている投資証券の投資口について

内　　容	備　　考
	は、株式における株券喪失登録がされた株券の株式と同様に、法第130条第1項の新規記録通知をすることができない。当該投資口については、投資口の発行者は、投資証券に係る除権決定の正本等の書類を添付して新規記録の請求を受けた場合に、遅滞なく、振替機関等に対して当該請求を行った者のために特別口座の開設の申出をし、機構に対して新規記録通知を行う。（なお、口座通知の取次ぎによる新規記録も可能。）
b　取扱廃止時等の投資証券の発行の請求 振替株式については、当該振替株式が機構によって取り扱われなくなったときであっても、当該株式の発行者が株券発行会社とならない限り、株主は発行者に対して、株券の発行を請求することはできない。 一方で、振替投資口については、当該振替投資口が機構によって取り扱われなくなったとき、又は機構が振替機関の指定を取り消された場合若しくは当該指定が効力を失った場合であって機構の振替業を承継する者が存しないときは、投資主は発行者に対して、投資証券の発行を請求することができる。	※　左記の場合、投資主は発行者に対して投資証券の発行を請求することができるが、実務上、投資主への投資証券の交付に当たっては、取扱廃止時等の総投資主通知による投資主名簿を元に、発行者から、直接、投資主に対して投資証券の交付が行われることが想定される。
（２）制度上の留意事項 前記（１）ａの事項は、振替口座簿に記録されない振替株式又は振替投資口に関するものであることから、取扱開始時の新規記録手続及び株券喪失登録抹消時又は投資法人が除権決定の正本等の書類を添付して新規記録の請求を受けた場合における新規記録手続については、振替株式と振替投資口で特段の異なる手続は生じない。	
３．その他 その他の主な相違点としては次に掲げるものがあるが、これらは、振替株式における手続のうち振替投資口については発生しない手続があるということを意味しており、振替投資口に固有の手続が発生するも	※　投資口の払戻しに係る手続については、現行の取引所の上場規程では、そ

内　　容	備　　考
のではない。 ①　投資口については、合併に際して自己投資口を移転する手続はない。（法令に定める場合を除き、自己投資口の取得は禁止されており、また、自己投資口を取得した場合には、相当の時期にその投資口の処分（上場投資口については、市場による売却）又は消却をしなければならない。） ②　投資口については、株式交換、株式移転、会社分割及び株式無償割当てに相当するものはない。 ③　投資口については、取得請求権付株式及び取得条項付株式又は全部取得条項付種類株式に相当するものはない。 ④　投資口については、単元未満株式の買取請求、単元未満株式の売渡請求に相当するものはない。	の規約において払戻しをする旨の定めがない投資証券に限って上場できることとなっていることから、上場投資証券について払戻しが発生することはない。

以　上

第 18 節　振替優先出資の取扱い

内　　容	備　　考
協同組織金融機関の振替優先出資（法第 234 条に定める振替優先出資をいう。以下同じ。）についての新規記録、振替、抹消、分割、協同組織金融機関の吸収合併及び新設合併、総優先出資者通知、個別優先出資者通知、情報提供請求、銘柄公示及び書面交付請求の各手続については、振替株式における各手続と同様の手続であるが、一部、振替株式と振替優先出資で振替法上の取扱いが異なっている点があり、それに伴って留意すべき事項を以下で説明する。	（業 272 条） ※　参考：協同組織金融機関とは、以下に掲げるものをいう。 ①　農林中央金庫 ②　商工組合中央金庫 ③　信用協同組合及び協同組合連合会 ④　信用金庫及び信用金庫連合会 ⑤　労働金庫及び労働金庫連合会 ⑥　農業協同組合及び農業協同組合連合会 ⑦　漁業協同組合、漁業協同組合連合会、水産加工業協同組合及び水産加工業協同組合連合会
１．発行者の同意手続 (1) 法律上の取扱いにおける相違点 発行者が機構に同意を与えるには、株式の場合は発起人全員の同意又は取締役会の決議（監査等委員会設置会社については取締役への委任可能及び指名委員会等設置会社については執行役への委任可能）を必要とするが、優先出資の場合は理事の決定による。	※　その他の添付書類としては、株式における株式取扱規則に相当するものは優先出資取扱規則になる。（第１章第１節「３．発行者の同意等」を参照のこと。）
(2) 制度上の留意事項 発行者が機構に対して同意書を提出するときには、株式については発起人全員の同意又は取締役会で決議したことを証する書面を添付するが、優先出資については理事会（理事会がない場合は、業務執行を決定する機関）で決定したことを証する書面を添付する。	
２．その他 その他の主な相違点としては次に掲げるものがあるが、これらは、振替株式における手続のうち振替優先出資については発生しない手続があるということを意味しており、振替優先出資に固有の手続が発生す	

内　　容	備　　考
るものではない。 ①　優先出資については、株式併合に相当するものはない。 ②　優先出資については、株式交換、株式移転、会社分割及び株式無償割当てに相当するものはない。 ③　優先出資については、取得請求権付株式及び取得条項付株式又は全部取得条項付種類株式に相当するものはない。 ④　優先出資については、単元未満株式の買取請求、単元未満株式の売渡請求、その他株式の買取請求に相当するものはない。	

以　上