

「NISA ロールオーバー・翌年の NISA 口座種類変更」 受付手続き廃止のお知らせ

拝啓

平素は格別のお引き立てを賜り、誠にありがとうございます。

現行の NISA は 2024 年 1 月に制度が改正されます。

2023 年 3 月 31 日（金）に新しい NISA 制度に係る法令・政省令が公布され、以下制度内容が確定したため、2023 年 1 月より受付を停止しておりました^{(*)1}、「【店頭】ロールオーバー^{(*)2}」および「【店頭・三菱 UFJ ダイレクト】翌年の NISA 口座種類変更^{(*)3}」の受付手続きを廃止します。

^{(*)1} 詳細は、2022 年 12 月 1 日（金）掲載の『「2023 年受付の NISA ロールオーバー・翌年の NISA 口座種類変更」受付開始後ろ倒しに関するお知らせ』をご参照ください。

^{(*)2} 2023 年末に非課税期間を満了する NISA・ジュニア NISA 口座残高を 2024 年の非課税投資枠へ移行するお手続き

^{(*)3} NISA からつみたて NISA または、つみたて NISA から NISA へ変更するお手続き

➤ 2023 年 12 月末までに購入した NISA・ジュニア NISA 残高のロールオーバー不可

- ✓ 2023 年 12 月末までに購入した NISA・ジュニア NISA 残高は、非課税期間（5 年間）満了後は、2024 年以降に設定される新しい非課税投資枠にロールオーバーすることはできません。自動的に課税口座へ払い出しされます。
※ジュニア NISA 残高は、非課税期間満了年の翌年 1 月 1 日時点で口座名義人が未成年の場合、自動的に「継続管理勘定」へロールオーバーされ、成年（1 月 1 日時点）になるまで引き続き非課税で保有することができます。

➤ 2024 年 1 月以降の NISA 勘定（成長投資枠・つみたて投資枠）併用化

- ✓ 2024 年 1 月以降、NISA は「成長投資枠」、つみたて NISA は「つみたて投資枠」となり、両勘定を同時に利用することが可能となります。そのため、2024 年 1 月以降は、NISA 口座種類変更の取扱いが不要となります。
- ✓ 当年の NISA 口座種類変更は、【店頭】2023 年 12 月 28 日（木）まで、【三菱 UFJ ダイレクト】2023 年 12 月 20 日（水）23：59 まで受付します。

〔変更内容〕

手続	取扱チャネル	変更前	変更後
ロールオーバー	店頭	2023 年 4 月下旬(予定)	受付手続き廃止
翌年勘定変更	店頭・ 三菱 UFJ ダイレクト		

今後とも変わらぬご愛顧を賜りますようお願い申し上げます。

敬具

三菱UFJ銀行コールセンター〔運用商品(保険を除く)〕
0120-860-777
9:00 ~ 18:00 (くわしい利用日時は以下 URL のホームページをご覧ください)
<https://www.bk.mufg.jp/faq/ivr.html>
投資信託
3・2
くわしい利用日時はこちら

<https://www.bk.mufg.jp>