

サンプル表示情報ファイル解説文書

2009 年（平成 21 年）3 月 9 日

金融庁 総務企画局 企業開示課

目 次

はじめに	2
1. サンプル表示情報ファイルおよび設定項目	3
1-1 サンプル表示情報ファイル一覧	3
1-2 共通設定項目	3
2. サンプル表示情報ファイルの編集例	4
2-1 有価証券報告書(連結財務諸表を作成する場合)の例	4
2-2 有価証券報告書(連結財務諸表を作成しない場合)の例	6
2-3 有価証券届出書(内国投資信託受益証券)の例	8

添付一覧

No	名称
1	別紙 1 サンプル表示情報ファイル一覧

はじめに

「サンプル表示情報ファイル解説文書」（以下、「本書」）は、サンプル表示情報ファイルの一覧及びそれらに設定された設定項目を明示し、このサンプル表示情報ファイルを編集した表示情報ファイルの簡易的な作成方法を紹介することを目的としています。

なお、提出会社が作成すべき表示情報ファイルが、サンプル表示情報ファイルに該当しない場合には、「提出書類ファイル仕様書」（第 3 章）に従って表示情報ファイルを作成する必要があります。

1. サンプル表示情報ファイルおよび設定項目

1-1 サンプル表示情報ファイル一覧

サンプル表示情報ファイルの一覧、および下記に関する個別の設定については、「別紙 1 サンプル表示情報ファイル一覧」を参照してください。

表 1-1 各サンプル表示情報ファイルの固有設定項目

No.	タグ名	タグの意味	備考
1	HeaderValue	見出し名設定	
2	ColumnValue	列名設定	
3	FileName	HTML 変換後のファイル名	
4	InstanceCount	インスタンスファイル数	
5	InstanceFileName	インスタンスファイル名	
6	DecimalScale	表示単位設定	

1-2 共通設定項目

各サンプル表示情報ファイル共通の設定については以下の通りです。

表 1-2 共通設定項目

No.	タグ名	タグの意味	設定値	備考
1	SplitMaxSize	最大行数	40	
2	SplitMinSize	最小行数	30	
3	SplitDepth	改ページインデント	1	
4	Language	言語設定	ja	日本語

2. サンプル表示情報ファイルの編集例

サンプル表示情報ファイルを編集して、各提出会社が自社の表示情報ファイルを作成する方法を紹介します。

本書においては、以下の例について簡単な編集方法を解説しています。

- ・ 有価証券報告書(連結財務諸表を作成する場合)の例
- ・ 有価証券報告書(連結財務諸表を作成しない場合)の例
- ・ 有価証券届出書(内国投資信託受益証券)の例

2-1 有価証券報告書(連結財務諸表を作成する場合)の例

連結財務諸表を作成する場合に、「企業内容等の開示に関する内閣府令」の「有価証券報告書」(第三号様式)に対応するサンプル表示情報ファイル(No. 004)を利用する際の主な編集ポイントです。

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
<FinancialStatements>
  <InstanceCount>1</InstanceCount>
  <InstanceInformation>
    <InstanceFileName>jpfr-asr-X99999-000-9999-99-99-01-9999-99-99</InstanceFileName>
    <StatementInformation>
      <StatementID>ConsolidatedBSConsolidatedFinancialStatements</StatementID>
      <FileName>0105010</FileName>
      <Language>ja</Language>
      <Header>
        <HeaderValue>1【連結財務諸表等】</HeaderValue>
        <HeaderValue>(1)【連結財務諸表】</HeaderValue>
        <HeaderValue>①【連結貸借対照表】</HeaderValue>
        <HeaderValue></HeaderValue>
      </Header>
      <Column>
        <ColumnName>
          <ColumnValue>前連結会計年度</ColumnValue>
          <ColumnValue>(平成 XX 年 XX 月 XX 日)</ColumnValue>
        </ColumnName>
        <ColumnName>
          <ColumnValue>当連結会計年度</ColumnValue>
          <ColumnValue>(平成 XX 年 XX 月 XX 日)</ColumnValue>
        </ColumnName>
        <DecimalScale>(単位:百万円)</DecimalScale>
        <SplitMaxSize>40</SplitMaxSize>
        <SplitMinSize>30</SplitMinSize>
        <SplitDepth>1</SplitDepth>
      </StatementInformation>
    </InstanceInformation>
  </FinancialStatements>
```

提出者が作成した報告書インスタンスのファイル名に変更します。

財務諸表の表示単位に合わせて変更します。

列名設定の日付を報告対象期間に合わせて変更します。

(中略)

```

<StatementInformation>
  <StatementID>NonconsolidatedCFNonconsolidatedFinancialStatements</StatementID>
  <FileName>0105140</FileName>
  <Language>ja</Language>
  <Header>
    <HeaderValue></HeaderValue>
    <HeaderValue></HeaderValue>
    <HeaderValue>④【キャッシュ・フロー計算書】</HeaderValue>
    <HeaderValue></HeaderValue>
  </Header>
  <ColumnName>
    <ColumnValue>前事業年度</ColumnValue>
    <ColumnValue>(自 平成 XX 年 XX 月 XX 日</ColumnValue>
    <ColumnValue> 至 平成 XX 年 XX 月 XX 日)</ColumnValue>
  </ColumnName>
  <ColumnName>
    <ColumnValue>当事業年度</ColumnValue>
    <ColumnValue>(自 平成 XX 年 XX 月 XX 日</ColumnValue>
    <ColumnValue> 至 平成 XX 年 XX 月 XX 日)</ColumnValue>
  </ColumnName>
  <DecimalScale>(単位：百万円)</DecimalScale>
  <SplitMaxSize>40</SplitMaxSize>
  <SplitMinSize>30</SplitMinSize>
  <SplitDepth>1</SplitDepth>
</StatementInformation>
</InstanceInformation>
</FinancialStatements>

```

個別の「キャッシュ・
フロー計算書」部分を
削除します。

2-2 有価証券報告書(連結財務諸表を作成しない場合)の例

連結財務諸表を作成しない場合に、「企業内容等の開示に関する内閣府令」の「有価証券報告書」(第三号様式)に対応するサンプル表示情報ファイル(No. 004)を利用する際の主な編集ポイントです。報告書インスタンスのファイル名、金額単位の編集などについては、「有価証券報告書(連結財務諸表を作成する場合)の例」と同様です。

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
<FinancialStatements>
  <InstanceCount>1</InstanceCount>
  <InstanceInformation>
    <InstanceFileName>jpfr-asr-X99999-000-9999-99-99-01-9999-99-99</InstanceFileName>
    <StatementInformation>
      <StatementID>ConsolidatedBSConsolidatedFinancialStatements</StatementID>
      <FileName>0105010</FileName>
      <Language>ja</Language>
      <Header>
        <HeaderValue>1【連結財務諸表等】</HeaderValue>
        <HeaderValue>(1)【連結財務諸表】</HeaderValue>
        <HeaderValue>①【連結貸借対照表】</HeaderValue>
        <HeaderValue></HeaderValue>
      </Header>
      <ColumnName>
        <ColumnValue>前連結会計年度</ColumnValue>
        <ColumnValue>(平成XX年XX月XX日)</ColumnValue>
      </ColumnName>
      <ColumnName>
        <ColumnValue>当連結会計年度</ColumnValue>
        <ColumnValue>(平成XX年XX月XX日)</ColumnValue>
      </ColumnName>
      <DecimalScale>(単位:百万円)</DecimalScale>
      <SplitMaxSize>40</SplitMaxSize>
      <SplitMinSize>30</SplitMinSize>
      <SplitDepth>1</SplitDepth>
    </StatementInformation>
  </InstanceInformation>

```

(中略)

```

  <StatementInformation>
    <StatementID>ConsolidatedCFConsolidatedFinancialStatements</StatementID>
    <FileName>0105040</FileName>
    <Language>ja</Language>
    <Header>
      <HeaderValue></HeaderValue>
      <HeaderValue></HeaderValue>
      <HeaderValue>④【連結キャッシュ・フロー計算書】</HeaderValue>
      <HeaderValue></HeaderValue>
    </Header>
    <ColumnName>
      <ColumnValue>前連結会計年度</ColumnValue>
      <ColumnValue>(自 平成XX年XX月XX日</ColumnValue>
      <ColumnValue> 至 平成XX年XX月XX日)</ColumnValue>
    </ColumnName>
    <ColumnName>
      <ColumnValue>当連結会計年度</ColumnValue>
      <ColumnValue>(自 平成XX年XX月XX日</ColumnValue>
      <ColumnValue> 至 平成XX年XX月XX日)</ColumnValue>
    </ColumnName>
    <DecimalScale>(単位:百万円)</DecimalScale>
    <SplitMaxSize>40</SplitMaxSize>
    <SplitMinSize>30</SplitMinSize>
    <SplitDepth>1</SplitDepth>
  </StatementInformation>
  <StatementInformation>
    <StatementID>NonconsolidatedBSNonconsolidatedFinancialStatements</StatementID>
    <FileName>0105110</FileName>
    <Language>ja</Language>
    <Header>
      <HeaderValue>2【財務諸表等】</HeaderValue>
      <HeaderValue>(1)【財務諸表】</HeaderValue>
      <HeaderValue>①【貸借対照表】</HeaderValue>
    </Header>
  </StatementInformation>

```

連結財務諸表部分を
削除します。

```

    <HeaderValue></HeaderValue>
  </Header>
  <ColumnName>
    <ColumnValue>前事業年度</ColumnValue>
    <ColumnValue>(平成 XX 年 XX 月 XX 日)</ColumnValue>
  </ColumnName>
  <ColumnName>
    <ColumnValue>当事業年度</ColumnValue>
    <ColumnValue>(平成 XX 年 XX 月 XX 日)</ColumnValue>
  </ColumnName>
  <DecimalScale>(単位：百万円) </DecimalScale>
  <SplitMaxSize>40</SplitMaxSize>
  <SplitMinSize>30</SplitMinSize>
  <SplitDepth>1</SplitDepth>
</StatementInformation>

```

(中略)

```

<StatementInformation>
  <StatementID>NonconsolidatedCFNonconsolidatedFinancialStatements</StatementID>
  <FileName>0105140</FileName>
  <Language>ja</Language>
  <Header>
    <HeaderValue></HeaderValue>
    <HeaderValue></HeaderValue>
    <HeaderValue>④【キャッシュ・フロー計算書】</HeaderValue>
    <HeaderValue></HeaderValue>
  </Header>
  <ColumnName>
    <ColumnValue>前事業年度</ColumnValue>
    <ColumnValue>(自 平成 XX 年 XX 月 XX 日</ColumnValue>
    <ColumnValue> 至 平成 XX 年 XX 月 XX 日)</ColumnValue>
  </ColumnName>
  <ColumnName>
    <ColumnValue>当事業年度</ColumnValue>
    <ColumnValue>(自 平成 XX 年 XX 月 XX 日</ColumnValue>
    <ColumnValue> 至 平成 XX 年 XX 月 XX 日)</ColumnValue>
  </ColumnName>
  <DecimalScale>(単位：百万円) </DecimalScale>
  <SplitMaxSize>40</SplitMaxSize>
  <SplitMinSize>30</SplitMinSize>
  <SplitDepth>1</SplitDepth>
</StatementInformation>
</InstanceInformation>
</FinancialStatements>

```


2-3 有価証券届出書(内国投資信託受益証券)の例

「特定有価証券の内容等の開示に関する内閣府令」の「有価証券届出書（内国投資信託受益証券）」（第四号様式）に対応するサンプル表示情報ファイル（No. 101）を利用する際の主な編集ポイントです。

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
<FinancialStatements>
  <InstanceCount>1</InstanceCount>
  <InstanceInformation>
    <InstanceFileName>jpfr-srs-X99999-000-9999-99-99-01-9999-99-99</InstanceFileName>
    <StatementInformation>
      <StatementID>NonconsolidatedBSNonconsolidatedFinancialStatements</StatementID>
      <FileName>0304010</FileName>
      <Language>ja</Language>
      <Header>
        <HeaderValue>1【財務諸表】</HeaderValue>
        <HeaderValue>(1)【貸借対照表】</HeaderValue>
        <HeaderValue></HeaderValue>
        <HeaderValue></HeaderValue>
      </Header>
      <ColumnName>
        <ColumnValue>前計算期間</ColumnValue>
        <ColumnValue>(平成 XX 年 XX 月 XX 日)</ColumnValue>
      </ColumnName>
      <ColumnName>
        <ColumnValue>最近計算期間</ColumnValue>
        <ColumnValue>(平成 XX 年 XX 月 XX 日)</ColumnValue>
      </ColumnName>
      <DecimalScale>(単位: 円)</DecimalScale>
      <SplitMaxSize>40</SplitMaxSize>
      <SplitMinSize>30</SplitMinSize>
      <SplitDepth>1</SplitDepth>
    </StatementInformation>
    <StatementInformation>
      <StatementID>NonconsolidatedPLNonconsolidatedFinancialStatements</StatementID>
      <FileName>0304020</FileName>
      <Language>ja</Language>
      <Header>
        <HeaderValue></HeaderValue>
        <HeaderValue>(2)【損益及び剰余金計算書】</HeaderValue>
        <HeaderValue></HeaderValue>
        <HeaderValue></HeaderValue>
      </Header>
      <ColumnName>
        <ColumnValue>前計算期間</ColumnValue>
        <ColumnValue>(自 平成 XX 年 XX 月 XX 日</ColumnValue>
        <ColumnValue> 至 平成 XX 年 XX 月 XX 日)</ColumnValue>
      </ColumnName>
      <ColumnName>
        <ColumnValue>最近計算期間</ColumnValue>
        <ColumnValue>(自 平成 XX 年 XX 月 XX 日</ColumnValue>
        <ColumnValue> 至 平成 XX 年 XX 月 XX 日)</ColumnValue>
      </ColumnName>
      <DecimalScale>(単位: 円)</DecimalScale>
      <SplitMaxSize>40</SplitMaxSize>
      <SplitMinSize>30</SplitMinSize>
      <SplitDepth>1</SplitDepth>
    </StatementInformation>
  </InstanceInformation>
</FinancialStatements>
```

提出者が作成した報告書インスタンスのファイル名に変更します。

有価証券報告書で提出した報告書インスタンスを添付する場合は、

jpfr-asr-X99999-000-9999-99-99-01-9999-99-99

などを指定してください。

なお、この際、有価証券報告書用に作成した表示情報ファイルは提出書類に含めないようご注意ください。

列名設定の日付を報告対象期間に合わせて変更します。

財務諸表の表示単位に合わせて変更します。

■■■ 改版履歴 ■■■

No.	版数	改版日	変更内容
1	第 1.0 版	2008.03.01	初版
2	第 1.1 版	2009.03.09	日付の設定を変更

1/4

No.	様式	書類種別	説明	XBRL化対象範囲	見出し名設定 HeaderValue	列名設定（1列目） ColumnValue1	列名設定（2列目） ColumnValue2	列名設定（3列目） ColumnValue3	HTML変換後のファイル名 FileName	インスタンスファイル数 InstanceCount	インスタンスファイル名 InstanceFileName	表示単位設定 DecimalScale	備考
003	第二号様式	有価証券届出書 （通常方式）	中間連結財務諸表又は中間財務諸表を併せて掲げる場合	第二部 【企業情報】 第5 【経理の状況】 1 【連結財務諸表等】 （1） 【連結財務諸表】 ① <u>【連結貸借対照表】</u> ② <u>【中間連結貸借対照表】</u> ③ <u>【連結損益計算書】</u> ④ <u>【連結株主資本等変動計算書】</u> ⑤ <u>【中間連結キャッシュ・フロー計算書】</u> ⑤ <u>【連結附属明細表】</u> （2） 【その他】 2 【財務諸表等】 （1） 【財務諸表】 ① <u>【貸借対照表】</u> ② <u>【損益計算書】</u> ③ <u>【中間損益計算書】</u> ④ <u>【株主資本等変動計算書】</u> ⑤ <u>【キャッシュ・フロー計算書】</u> ⑤ <u>【中間キャッシュ・フロー計算書】</u> ⑤ <u>【附属明細表】</u> （2） 【主な資産及び負債の内容】 （3） 【その他】	1 【連結財務諸表等】 ■（1） 【連結財務諸表】 ■ ■ ① 【連結貸借対照表】	前連結会計年度 （平成XX年XX月XX日）	最近連結会計年度 （平成XX年XX月XX日）		0205010	1	jpfr-srs-X99999-000-9999-99-99-01-9999-99-99	（単位：百万円）	連結財務諸表を作成 していない 場合は、表示情報ファイルからこの諸表に関連する行を削除する
					■ ■ △ 【中間連結貸借対照表】	当中間連結会計期間末 （平成XX年XX月XX日）			0205020				連結財務諸表を作成 していない 場合は、表示情報ファイルからこの諸表に関連する行を削除する
					■ ■ ② 【連結損益計算書】	前連結会計年度 （自 平成XX年XX月XX日 至 平成XX年XX月XX日）	最近連結会計年度 （自 平成XX年XX月XX日 至 平成XX年XX月XX日）		0205030				連結財務諸表を作成 していない 場合は、表示情報ファイルからこの諸表に関連する行を削除する
					■ ■ △ 【中間連結損益計算書】	当中間連結会計期間 （自 平成XX年XX月XX日 至 平成XX年XX月XX日）			0205040				連結財務諸表を作成 していない 場合は、表示情報ファイルからこの諸表に関連する行を削除する
					■ ■ ③ 【連結株主資本等変動計算書】	前連結会計年度 （自 平成XX年XX月XX日 至 平成XX年XX月XX日）	最近連結会計年度 （自 平成XX年XX月XX日 至 平成XX年XX月XX日）		0205050				連結財務諸表を作成 していない 場合は、表示情報ファイルからこの諸表に関連する行を削除する
					■ ■ △ 【中間連結株主資本等変動計算書】	当中間連結会計期間 （自 平成XX年XX月XX日 至 平成XX年XX月XX日）			0205060				連結財務諸表を作成 していない 場合は、表示情報ファイルからこの諸表に関連する行を削除する
					■ ■ ④ 【連結キャッシュ・フロー計算書】	前連結会計年度 （自 平成XX年XX月XX日 至 平成XX年XX月XX日）	最近連結会計年度 （自 平成XX年XX月XX日 至 平成XX年XX月XX日）		0205070				連結財務諸表を作成 していない 場合は、表示情報ファイルからこの諸表に関連する行を削除する
					■ ■ △ 【中間連結キャッシュ・フロー計算書】	当中間連結会計期間 （自 平成XX年XX月XX日 至 平成XX年XX月XX日）			0205080				連結財務諸表を作成 していない 場合は、表示情報ファイルからこの諸表に関連する行を削除する
					2 【財務諸表等】 ■（1） 【財務諸表】 ■ ■ ① 【貸借対照表】	前事業年度 （平成XX年XX月XX日）	最近事業年度 （平成XX年XX月XX日）		0205110				
					■ ■ △ 【中間貸借対照表】	当中間会計期間末 （平成XX年XX月XX日）			0205120				
					■ ■ ② 【損益計算書】	前事業年度 （自 平成XX年XX月XX日 至 平成XX年XX月XX日）	最近事業年度 （自 平成XX年XX月XX日 至 平成XX年XX月XX日）		0205130				
					■ ■ △ 【中間損益計算書】	当中間会計期間 （自 平成XX年XX月XX日 至 平成XX年XX月XX日）			0205140				
					■ ■ ③ 【株主資本等変動計算書】	前事業年度 （自 平成XX年XX月XX日 至 平成XX年XX月XX日）	最近事業年度 （自 平成XX年XX月XX日 至 平成XX年XX月XX日）		0205150				
					■ ■ △ 【中間株主資本等変動計算書】	当中間会計期間 （自 平成XX年XX月XX日 至 平成XX年XX月XX日）			0205160				
					■ ■ ④ 【キャッシュ・フロー計算書】	前事業年度 （自 平成XX年XX月XX日 至 平成XX年XX月XX日）	最近事業年度 （自 平成XX年XX月XX日 至 平成XX年XX月XX日）		0205170				連結財務諸表を作成している場合は、表示情報ファイルからこの諸表に関連する行を削除する
					■ ■ △ 【中間キャッシュ・フロー計算書】	当中間会計期間 （自 平成XX年XX月XX日 至 平成XX年XX月XX日）			0205180				連結財務諸表を作成している場合は、表示情報ファイルからこの諸表に関連する行を削除する
004	第三号様式	有価証券報告書		第一部 【企業情報】 第5 【経理の状況】 1 【連結財務諸表等】 （1） 【連結財務諸表】 ① <u>【連結貸借対照表】</u> ② <u>【連結損益計算書】</u> ③ <u>【連結株主資本等変動計算書】</u> ④ <u>【連結キャッシュ・フロー計算書】</u> ⑤ <u>【連結附属明細表】</u> （2） 【その他】 2 【財務諸表等】 （1） 【財務諸表】 ① <u>【貸借対照表】</u> ② <u>【損益計算書】</u> ③ <u>【株主資本等変動計算書】</u> ④ <u>【キャッシュ・フロー計算書】</u> ⑤ <u>【附属明細表】</u> （2） 【主な資産及び負債の内容】 （3） 【その他】	1 【連結財務諸表等】 ■（1） 【連結財務諸表】 ■ ■ ① 【連結貸借対照表】	前連結会計年度 （平成XX年XX月XX日）	当連結会計年度 （平成XX年XX月XX日）		0105010	1	jpfr-asr-X99999-000-9999-99-99-01-9999-99-99	（単位：百万円）	連結財務諸表を作成 していない 場合は、表示情報ファイルからこの諸表に関連する行を削除する
					■ ■ ② 【連結損益計算書】	前連結会計年度 （自 平成XX年XX月XX日 至 平成XX年XX月XX日）	当連結会計年度 （自 平成XX年XX月XX日 至 平成XX年XX月XX日）		0105020				連結財務諸表を作成 していない 場合は、表示情報ファイルからこの諸表に関連する行を削除する
					■ ■ ③ 【連結株主資本等変動計算書】	前連結会計年度 （自 平成XX年XX月XX日 至 平成XX年XX月XX日）	当連結会計年度 （自 平成XX年XX月XX日 至 平成XX年XX月XX日）		0105030				連結財務諸表を作成 していない 場合は、表示情報ファイルからこの諸表に関連する行を削除する
					■ ■ ④ 【連結キャッシュ・フロー計算書】	前連結会計年度 （自 平成XX年XX月XX日 至 平成XX年XX月XX日）	当連結会計年度 （自 平成XX年XX月XX日 至 平成XX年XX月XX日）		0105040				連結財務諸表を作成 していない 場合は、表示情報ファイルからこの諸表に関連する行を削除する
					2 【財務諸表等】 ■（1） 【財務諸表】 ■ ■ ① 【貸借対照表】	前事業年度 （平成XX年XX月XX日）	当事業年度 （平成XX年XX月XX日）		0105110				
					■ ■ ② 【損益計算書】	前事業年度 （自 平成XX年XX月XX日 至 平成XX年XX月XX日）	当事業年度 （自 平成XX年XX月XX日 至 平成XX年XX月XX日）		0105120				
					■ ■ ③ 【株主資本等変動計算書】	前事業年度 （自 平成XX年XX月XX日 至 平成XX年XX月XX日）	当事業年度 （自 平成XX年XX月XX日 至 平成XX年XX月XX日）		0105130				
					■ ■ ④ 【キャッシュ・フロー計算書】	前事業年度 （自 平成XX年XX月XX日 至 平成XX年XX月XX日）	当事業年度 （自 平成XX年XX月XX日 至 平成XX年XX月XX日）		0105140				連結財務諸表を作成している場合は、表示情報ファイルからこの諸表に関連する行を削除する

No.	様式	書類種別	説明	XBRL化対象範囲	見出し名設定 HeaderValue	列名設定（1列目） ColumnValue	列名設定（2列目） ColumnValue	列名設定（3列目） ColumnValue	HTML変換後のファイル名 FileName	インスタンスファイル数 InstanceCount	インスタンスファイル名 InstanceFileName	表示単位設定 DecimalScale	備考
101	第四号様式	有価証券届出書 （内国投資信託受益証券）		第三部 【ファンドの詳細情報】 第4 【ファンドの経理状況】 ! 【財務諸表】 <u>(1) 【貸借対照表】</u> <u>(2) 【損益及び剰余金計算書】</u> (3) 【注記表】 (4) 【附属明細表】	1 【財務諸表】 ■ (1) 【貸借対照表】 ■ (2) 【損益及び剰余金計算書】	前計算期間 (平成XX年XX月XX日)	最近計算期間 (平成XX年XX月XX日)		0304010 0304020	1	jpfr-srs-X99999-000-9999-99-99-01-9999-99-99	(単位：円)	
102	第四号の三様式	有価証券届出書 （内国投資証券）		第三部 投資法人の詳細情報 第5 【投資法人の経理状況】 ! 【財務諸表】 <u>(1) 【貸借対照表】</u> <u>(2) 【損益計算書】</u> <u>(3) 【投資主資本等変動計算書】</u> (4) 【金銭の分配に係る計算書】 <u>(5) 【キャッシュ・フロー計算書】</u> (6) 【注記表】 (7) 【附属明細表】	1 【財務諸表】 ■ (1) 【貸借対照表】 ■ (2) 【損益計算書】 ■ (3) 【投資主資本等変動計算書】 ■ (5) 【キャッシュ・フロー計算書】	前計算期間 (平成XX年XX月XX日)	最近計算期間 (平成XX年XX月XX日)		0305010 0305020 0305030 0305050	1	jpfr-srs-X99999-000-9999-99-99-01-9999-99-99	(単位：千円)	
103	第七号様式	有価証券報告書 （内国投資信託受益証券）		第二部 【ファンドの詳細情報】 第4 【ファンドの経理状況】 ! 【財務諸表】 <u>(1) 【貸借対照表】</u> <u>(2) 【損益及び剰余金計算書】</u> (3) 【注記表】 (4) 【附属明細表】	1 【財務諸表】 ■ (1) 【貸借対照表】 ■ (2) 【損益及び剰余金計算書】	前計算期間 (平成XX年XX月XX日)	当計算期間 (平成XX年XX月XX日)		0204010 0204020	1	jpfr-asr-X99999-000-9999-99-99-01-9999-99-99	(単位：円)	
104	第七号様式	有価証券報告書 （内国投資信託受益証券）	複数の財務諸表を作成している場合 （シリーズファンド等）	第二部 【ファンドの詳細情報】 第4 【ファンドの経理状況】 ! 【財務諸表】 【E-000 ファンド】 <u>(1) 【貸借対照表】</u> <u>(2) 【損益及び剰余金計算書】</u> (3) 【注記表】 (4) 【附属明細表】 【E-001 ファンド】 <u>(1) 【貸借対照表】</u> <u>(2) 【損益及び剰余金計算書】</u> (3) 【注記表】 (4) 【附属明細表】	1 【財務諸表】 ■ 【%EntityName%】 ■ (1) 【貸借対照表】 ■ (2) 【損益及び剰余金計算書】 ■ 【%EntityName%】 ■ (1) 【貸借対照表】 ■ (2) 【損益及び剰余金計算書】	前計算期間 (平成XX年XX月XX日)	当計算期間 (平成XX年XX月XX日)		0204110 0204120 0204150 0204160	2	jpfr-asr-X99999-000-9999-99-99-01-9999-99-99 jpfr-asr-X99999-001-9999-99-99-01-9999-99-99	(単位：円)	
105	第七号の三様式	有価証券報告書 （内国投資証券）		第二部 【投資法人の詳細情報】 第5 【投資法人の経理状況】 ! 【財務諸表】 <u>(1) 【貸借対照表】</u> <u>(2) 【損益計算書】</u> <u>(3) 【投資主資本等変動計算書】</u> (4) 【金銭の分配に係る計算書】 <u>(5) 【キャッシュ・フロー計算書】</u> (6) 【注記表】 (7) 【附属明細表】	1 【財務諸表】 ■ (1) 【貸借対照表】 ■ (2) 【損益計算書】 ■ (3) 【投資主資本等変動計算書】 ■ (5) 【キャッシュ・フロー計算書】	前計算期間 (平成XX年XX月XX日)	当計算期間 (平成XX年XX月XX日)		0205010 0205020 0205030 0205050	1	jpfr-asr-X99999-000-9999-99-99-01-9999-99-99	(単位：千円)	
106	第十号様式	半期報告書 （内国投資信託受益証券）		2 【ファンドの経理状況】 <u>(1) 【中間貸借対照表】</u> <u>(2) 【中間損益及び剰余金計算書】</u> (3) 【中間注記表】	■ (1) 【中間貸借対照表】 ■ (2) 【中間損益及び剰余金計算書】	前中間計算期間 (平成XX年XX月XX日)	当中間計算期間 (平成XX年XX月XX日)		0102010 0102020	1	jpfr-ssr-X99999-000-9999-99-99-01-9999-99-99	(単位：円)	
107	第十号の三様式	半期報告書 （内国投資証券）		4 【投資法人の経理状況】 <u>(1) 【中間貸借対照表】</u> <u>(2) 【中間損益計算書】</u> <u>(3) 【中間投資主資本等変動計算書】</u> <u>(4) 【中間キャッシュ・フロー計算書】</u> (5) 【中間注記表】	■ (1) 【中間貸借対照表】 ■ (2) 【中間損益計算書】 ■ (3) 【中間投資主資本等変動計算書】 ■ (4) 【中間キャッシュ・フロー計算書】	前中間計算期間 (平成XX年XX月XX日)	当中間計算期間 (平成XX年XX月XX日)		0104010 0104020 0104030 0104040	1	jpfr-ssr-X99999-000-9999-99-99-01-9999-99-99	(単位：千円)	
<div>【凡例】 1 【連結財務諸表等】 ←<HeaderValue>1行目に“1 【連結財務諸表等】”を設定 ■ (1) 【連結財務諸表】 ←<HeaderValue>2行目に“ (1) 【連結財務諸表】”を設定 ■■① 【連結貸借対照表】 ←<HeaderValue>3行目に“① 【連結貸借対照表】”を設定 ■■■ (a) 【該当なし】 ←<HeaderValue>4行目に“(a) 【該当なし】”を設定 ■ (2) 【四半期連結損益計算書】 ←<HeaderValue>2行目に“ (2) 【四半期連結損益計算書】”を設定 ■■■△△ 【第1四半期連結結果計算期間】 ←<HeaderValue>4行目に“ 【第1四半期連結結果計算期間】”を設定 (△は全角スペース)</div>													