

2023年10月20日現在

ISBN978-4-426-61492-8

'23～'24年版
ユーキャンのFP2級・AFP きほんテキスト
法改正等に伴う変更のお知らせ

この度は、弊社書籍をお買い求めいただきまして、誠にありがとうございます。

本書の記述内容について、法改正等に伴い、以下のような変更がございますので、お知らせいたします。なお、発行年月日により対象となる変更箇所が異なる場合がございますので、お手元の書籍の奥付で発行年月日をご確認のうえ、変更していただきますようお願いいたします。

■「第8版 第1刷（2023年5月24日）」をお持ちの方

該当頁	該当箇所	変更前	変更後	変更日
P.283	4. NISA／本文 下から2行目	～2024年1月以降、大きく見直される <u>予定です</u> 。	～2024年1月以降、大きく見直され <u>ます</u> 。	2023.10.20
P.283	表名	NISAの概要	<u>2023年末までのNISAの概要</u>	2023.10.20
P.284	4. NISA／本文 4行目	～大幅に引き上げられる <u>予定です</u> 。	～大幅に引き上げられ <u>ます</u> 。	2023.10.20
P.337	表『住宅借入金等特別控除』／令和6年～7年に居住／一般住宅	2,000万円 10年	2,000万円 10年*	2023.10.20
	同／脚注	右記を追加	<u>*令和5年末までに建築確認を受けたもの、または令和6年6月末までに建築されたもの（ただし、床面積が40㎡以上50㎡未満の家屋は令和5年12月末までに建築確認を受けたもの）に限る</u>	2023.10.20

追加情報

2024年からのNISAの概要は、次ページの通りです。

<2024 年からの NISA の概要>

	つみたて投資枠	成長投資枠
	つみたて投資枠と成長投資枠は併用可	
対象年齢	18 歳以上	18 歳以上
非課税保有期間	無期限	無期限
口座開設期間	無期限	無期限
年間投資枠	120 万円	240 万円
非課税保有限度枠	1,800 万円（成長投資枠は内 1,200 万円まで） 簿価残高方式で枠の再利用が可能	
投資対象商品	長期の積立・分散投資に適した一定の投資信託（現行のつみたて NISA 対象商品と同様）	上場株式・投資信託等 （①整理・監理銘柄②信託期間 20 年未満、毎月分配型の投資信託及びデリバティブ取引を用いた一定の投資信託等を除外）