

制度改正にともなう対応

書籍刊行後の制度改正に関連し、『うかる！ FP3 級 速攻テキスト 2023-2024 年版』の該当箇所について、下記の通り追記いたします。

◆ 3 章 金融資産運用 7 有価証券の税制 新 NISA の概要（258 ページ）

■ 新 NISA の概要

	つみたて投資枠	成長投資枠
対象年齢	18 歳以上	
年間投資枠	120 万円	240 万円
生涯投資枠	1,800 万円（うち、成長投資枠は 1,200 万円） ※売却した場合、年間投資枠の範囲内（簿価残高）で再投資可能	
投資枠の併用	つみたて投資枠と成長投資枠の併用は可能 （年間 360 万円まで）	
非課税期間 （口座開設期間）	無期限（恒久化）	
対象商品	長期積立投資・分散投資に適した投信 ※現行のつみたて NISA と同じでノーロード等の条件を満たした公募株式投資信託と上場投資信託（ETF）	上場株式・投資信託等 ※毎月分配型投信、高レバレッジ型投信、信託期間 20 年未満の投信、整理・管理銘柄の株式は除く
現行 NISA からの ロールオーバー	ロールオーバーは不可	