

1. Personal Information

ファイリングステータス (2025年年末)  
Filing Status at end of the year (12/31/2025)

<input type="checkbox"/> 独身 (Single)	<input type="checkbox"/> 既婚 (合算) (Married Filing Jointly)
<input type="checkbox"/> 既婚 (夫婦別一項目別控除を利用) (Married Filing Separately - Itemized)	<input type="checkbox"/> 既婚 (夫婦別一基礎控除を利用) (Married Filing Separately - Not Itemized)
<input type="checkbox"/> 独身であり扶養家族がいる方 (Single and Head of Household)	<input type="checkbox"/> 配偶者をなくされた方 (Widow)

	本人 (Yourself)	配偶者 (Spouse)
名 (First Name)	<input type="text"/>	<input type="text"/>
氏 (Last Name)	<input type="text"/>	<input type="text"/>
SSN / ITIN	<input type="text"/>	<input type="text"/>
生年月日 (DOB)	<input type="text"/>	<input type="text"/>
職業 (Occupation)	<input type="text"/>	<input type="text"/>
米国滞在資格 (Type of Visa)	<input type="text"/>	<input type="text"/>
自宅住所 (Home Address)	<input type="text"/>	
電話番号 (Phone #)	<input type="text"/>	<input type="text"/>
E-mail	<input type="text"/>	

Dependents

	(1)	(2)	(3)	(4)
名前 (Name)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
生年月日 (DOB)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
SSN / ITIN	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
続柄 (Relationship)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
米国滞在資格 (VISA)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
学生 (19歳から23歳) Student (Age 19 to 23)	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

18歳以下のお子様を扶養家族として申告する場合、半年以上同居しており、扶養家族の生活費の半分以上を負担している必要があります  
\*\* Note: For 18 and under, must have lived with more than 6 months, and supported more than half of the Dependent living costs

## 2. 所得 (Income)

1 米国内で給与所得はありましたか。 (Did you receive any salary in the US?)	W-2	Yes	No
2 銀行等からの利息収入はありましたか。 (Did you earn any interest from financial institutions?)	1099-INT	Yes	No
3 配当はありましたか。 (Did you receive any dividends?)	1099-DIV	Yes	No
4 個人事業主/自営業、印税、等として所得がありましたか。 (Did you receive any income from self-employment?)	Sch C Questionnaire (from Applied)	Yes	No
5 Investment / Capital Gain			
株、不動産等の売買はありましたか。 (Did you deal in stocks or virtual currency last year?)	1099-B / CONS	Yes	No
不動産のエスクロースタートメント Real Estate Escrow Statement (購入年月日、金額が含まれている) (Escrow Statement with date(s) of purchase and amount(s))	h o	Yes	No
6 IRA、年金プランの引き出しはありましたか。 (Did you make any withdrawals from an IRA or pension plan?)	1099-R	Yes	No
Roll Overの金額 (Roll Over Amount) \$			
7 Passive Income			
賃貸の所得はありましたか。 (Did you receive rent income?)	Sch E Questionnaire (from Applied)	Yes	No
Partnership、S Corporationの詳細を添付して下さい。 (Did you receive income from Partnership, S-Corp, etc?)	K-1 1099-K	Yes	No
8 年金所得がありましたか。 (Did you receive any Social Security benefit?)	SSA-1099	Yes	No
9 失業保険を受け取りましたか。 (Did you receive any unemployment insurance?)	1099-G	Yes	No
10 日本または米国外から所得はありましたか。 (Did you have income from Japan or outside US?)	Foreign Tax Return	Yes	No
Yesの場合、確定申告書、源泉徴収票等を添付して下さい。 ( If "yes", please attach any relevant forms e.g. Final Income Tax Return, Withholding Tax Slip.)			
11 その他の所得 (Other Income)			
その他の収入、賞金または著作権使用料を取得されましたか。 (Did you receive miscellaneous income, awards, or royalties?)	1099-MISC	Yes	No
州政府から前年度の還付はありましたか。 (Did you receive a state government tax refund last year?)	1099-G	Yes	No
ギャンブル等、他に所得はありましたか。 (Did you receive any gambling winnings?)	W2-G	Yes	No
備考			
その他の所得 (Other Income)	Amount \$		
	Amount \$		

## 5. 米国外資産並びに収入 (Foreign Assets & Income)

☐ US Citizen or Resident  
(Please fill in this Section)

☐ NonResident  
(Skip to next Page)

### 1 FBAR 米国外金融資産

(FBAR - Foreign Financial Assets)

米国民権、米国外永住権、又は米国外居住者かつ米国外に保有する金融資産(預貯金、有価証券等)の“合計金額が\$10,000以上”の方のみご記入下さい。

(Please fill out if you had "over \$10,000 of aggregate financial assets" outside the U.S..)

保有口座数  
(Numbers of Accounts)

5件以上の場合には別紙にご記入下さい。  
(\*\* Please attach a separate sheet for more accounts)

	(1)	(2)	(3)	(4)
預貯金者名 (Account Holder's Name)金融機関名 (Name of the Institution)				
金融機関住所 (Address of the Institution)				
口座番号 (Account #)				
口座の種類 (Type of the Account)				
最高残高 (Maximum Amount)				
年末残高 (Ending Balance)				

2 FATCA \$50,000以上の米国外資産を保有しましたか。例) 不動産、土地、株式等

(FATCA - Did you own foreign assets over \$50,000, ie. real estate, property, company stock, etc.?)

Yes

No

### 3 Foreign Corporation / 5471 米国外企業

10%を超える米国外法人の投票権または総株式数

の10%を超える株式を保有されていませんか。

(Did you own shares in a Foreign Corporation with at least 10% of vote or value?)

Yes

No

### 4 Foreign Expatriate & Exclusion 転勤や現地採用により米国外で働かれていた方は、下記の質問にお答えい。

(Please answer following questions if you are relocated or hired by a foreign entity.)

米国外住所

(Foreign Address)

  

Begin Date 転入日

End Date 転出日

### 過去3年間の米国滞在状況 (Residency & Dual Status Alien)

☐ Non-Resident  
(Please fill in this Section)

☐ US Citizen or Resident  
(Skip to next Page)

US Permanent Resident (Green Card Test)

本人 (Yourself)

2025年にグリーンカードを取得されましたか。取得日をご記入下さい。(Did you obtain a Green Card in 2025? Please provide the date)

2025年にグリーンカードを放棄されましたか。放棄日をご記入下さい。(Did you renounce your Green Card in 2025? Please provide the date)

米国居住者の場合、全世界収入の報告が必要となり、非米国居住者の場合、米国での収入の報告が必要です。(You must report worldwide income as US Resident each year, and file taxes for US income as Non-Resident)

2025年にグリーンカードを取得された配偶者ですか。(Spouse received her Green Card in 2025)

Yes

No

ご自身またはご家族のITINの取得または更新にご興味はありますか。またすでにITINをお持ちの場合、有効期限を確認ください。  
(I am interested in applying or renewing ITIN for myself and/or family members. Please verify the expiration dates for existing ITIN)

Yes

No

### 過去3年間の米国滞在状況 (Immigration Status during the Past 3 Years)

赴任者、帰任者またはビザをお持ちの方はご記入下さい  
(Please answer below if you were on a working Visa.)

☐ 赴任者  
(In the US on working visa)

☐ 帰任者  
(Returnee)

☐ Visaの種類  
(What kind of Visa?)

	入国日 (Date Entered the US During 2025)	出国日 (Date Departed the US During 2025)	合計滞在日数 (Total Length of Stay in Days)
本人 (Yourself)	<input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/>	<input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/>	2023 <input type="text"/> 2024 <input type="text"/> 2025 <input type="text"/>
配偶者 (Spouse)	<input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/>	<input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/>	2023 <input type="text"/> 2024 <input type="text"/> 2025 <input type="text"/>
扶養家族(1) (Dependent 1)	<input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/>	<input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/>	2023 <input type="text"/> 2024 <input type="text"/> 2025 <input type="text"/>
扶養家族 (2) (Dependent 2)	<input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/>	<input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/>	2023 <input type="text"/> 2024 <input type="text"/> 2025 <input type="text"/>
扶養家族 (3) (Dependent 3)	<input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/>	<input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/>	2023 <input type="text"/> 2024 <input type="text"/> 2025 <input type="text"/>
扶養家族 (4) (Dependent 4)	<input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/>	<input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/>	2023 <input type="text"/> 2024 <input type="text"/> 2025 <input type="text"/>

## 6. 還付/納税方法とタックスリターン受け渡し方法 (Tax Payment Method and Delivery)

### 1 Tax Payment 税金の支払い、還付方法の希望 (Requests for payment and refund methods)

銀行引き落とし/振込み (推奨)  
Electronic Debit / Deposit (recommended)

銀行引き落としまたは振込みを選択した方のみ下記にご記入の上、  
Void Checkを添付して下さい。  
(Please fill out the below and attach a Void Check)

既存のお客様の場合、昨年度と同じ方法で還付を希望。または変更したい口座を記入ください。  
Returning Client -- Same as Last Year (or)

銀行名 (Bank Name)

口座名義人 (Account Holder Name)

Jointの場合は両名

(Both Account Holder Names required for Joint Accounts)

口座の種類 (Type of Account) ☐ Checking ☐ Saving

Routing Number

Account Number

チェックでの受取または支払  
Pay/Refund by Check

銀行引き落としまたは振込みを選択した方のみ下記にご記入の上、  
Void Checkを添付して下さい。  
(If you requested a Direct Debit or Direct Deposit, please fill out the below and attach a Void Check)

### 2 予定納税金額

(Did you make any Estimated Tax Payments for 2025?)

連邦政府 (Federal)	予定納税日 (Date)	予定納税額 (Estimated Tax Paid)
第1回目 (1st)	<input type="text"/>	\$ <input type="text"/>
第2回目 (2nd)	<input type="text"/>	\$ <input type="text"/>
第3回目 (3rd)	<input type="text"/>	\$ <input type="text"/>
第4回目 (4th)	<input type="text"/>	\$ <input type="text"/>

州政府 (State)	予定納税日 (Date)	予定納税額 (Estimated Tax Paid)
第1回目 (1st)	<input type="text"/>	\$ <input type="text"/>
第2回目 (2nd)	<input type="text"/>	\$ <input type="text"/>
第3回目 (3rd)	<input type="text"/>	\$ <input type="text"/>
第4回目 (4th)	<input type="text"/>	\$ <input type="text"/>

## 7.書類送付方法.....

## (Document Submission Method & Fee Payment)

### 1. Tax Documents

☐ E-mail (Preferred)

PDFファイルをデスクトップ等にセーブし、スキャンされたその他書類と合わせて [info@aohama.com](mailto:info@aohama.com) 宛てに添付ファイルとして送ってください。

(Please attach to an email the completed PDF file and scans of all other necessary documents, and send to [info@aohama.com](mailto:info@aohama.com))

☐ 郵送 PDFファイルを印刷し、その他書類と合わせて郵送してください。  
(Mail) (Please print out the complete PDF file and mail along with all other necessary documents.)

### 2. 書類お受け取り方法

(How would you like to receive your documents)

☐ Email (Paperless)

☐ Mailed (\$10 Domestic Mail)

☐ \$35 International Mail

### 3. Fee Payment 料金の支払い

☐ 銀行引き落とし/振込み (推奨)  
(ACH or Online BankPay)

☐ チェックで支払い (Pay by Check)

☐ Credit Cardで支払い (Online Pay by Credit Card)  
3 %の追加料金 (3% Additional Charge)

### 4. 当事務所をお知りになられた経緯

(How did you find out about us?)

☐ 紹介  
(Recommendation)

☐ 広告  
(Advertisement)

☐ その他  
(Other)

私は、このフォームに記載された情報は、すべて真実であり正しい事を保証します。

This information is true, correct and complete to the best of my knowledge.

Signature

Date