



● BGにおける銀行等取引残高確認とは

日本公認会計士協会の監査基準報告書505実務ガイダンス第1号「銀行等取引残高確認書及び証券取引残高確認書の様式に係る実務ガイダンス」が示す銀行等取引残高確認項目に関する回答を依頼するものです。
BGでは、[認証済回答者](#)としてBGに登録されている銀行等が受付対象とする支店部門に対して回答を依頼できます。

確認状様式 [BGプロジェクトタイプ]	認証済回答者	その他の回答者
債権債務残高 [債権・債務]	○	○
銀行等取引残高 [金融]	○	—
証券取引残高 [金融]	○	—
その他 [添付参照式]	○	○

● 銀行等取引残高確認に対応する認証済回答者

（五十音順）（2025年12月1日現在） ※対応する支店部門に限られます

SBI新生銀行	西日本シティ銀行
北九州銀行	農中信託銀行
熊本銀行	東日本銀行 ※
西京銀行	福岡銀行
GMOあおぞらネット銀行	みずほ銀行 ※
静岡銀行 ※	みずほ信託銀行 ※
十八親和銀行	三菱UFJ銀行
千葉銀行 ※	もみじ銀行
豊田信用金庫	山口銀行
名古屋銀行	横浜銀行 ほか

最新の情報は当社[Webサイト](#)をご覧ください。

● BGの事前準備

監査クライアント管理者ユーザーが登録された、プロジェクトタイプ「金融」のプロジェクトを用意してください。



[【監査チーム編】プロジェクトを用意するには](#)



[【監査チーム編】プロジェクトタイプに「金融」を選択するには](#)



[【監査チーム編】ログインと初回認証をするには](#)



[【監査チーム編】監査クライアント管理者ユーザーを追加するには](#)

■ 銀行等取引残高確認の流れ

1

確認依頼情報の登録

回答依頼に必要な情報を監査クライアントまたは監査チームがBGに登録します。

1-1

銀行等の留意事項の確認

銀行等が提示している留意事項を確認します。

1-2

銀行等と支店部門の選択

回答を依頼する銀行等とその支店部門をBGで選択します。

1-3

代表口座の入力

監査クライアントが銀行等に保有する預金等口座の情報をBGに入力します。

1-4

その他の情報の確認

確認基準日や回答期日などBGに入力されたその他の情報を確認、修正します。

2

確認依頼の承認

銀行等に回答を依頼することを監査クライアント管理者ユーザーがBGで承認します。

3

確認依頼の送付

監査チームが銀行等に回答をBGで依頼します。

-

回答

銀行等がBGで回答します。

4

回答の確認

銀行等が回答した内容を監査チームがBGで確認します。

- 1 確認依頼情報の登録
- 1-1 銀行等の留意事項の確認
- 1-2 銀行等と支店部門の選択
- 1-3 代表口座の入力
- 1-4 その他の情報の確認
- 2 確認依頼の承認
- 3 確認依頼の送付
- 回答
- 4 回答の確認

1 確認依頼情報の登録（確認回答者情報の入力）

回答依頼に必要な情報を監査クライアントまたは監査チームがBGに登録します。

1-1 銀行等の留意事項の確認

銀行等が提示している回答依頼にあたっての留意事項を確認します。例えば「株式会社三菱UFJ銀行」の場合、確認回答依頼日または確認基準日の遅い方から回答期日までに14銀行営業日（銀行営業日は土日祝日および銀行休業日（12月31日～1月3日）を含まない日数）を確保する必要があります。

留意事項は、「Balance Gateway 操作マニュアル【監査チーム編】」内「[資料集](#)」に掲載の「[認証済回答者 | 対応支店部門・留意事項一覧.xlsx](#)」にまとめています。

- 「認証済回答者 | 対応支店部門・留意事項一覧.xlsx」より抜粋

法人名（五十音順）	支店部門 ※1	プロジェクトタイプ	確認対象取引等
株式会社三菱UFJ銀行	すべての国内本支店・本部 ※2	金融（銀行）	銀行等取引残高

留意事項等	回答依頼事項に関する照会先（指定がある場合）	BGでの受付開始日
▼ 回答期日は、確認回答依頼日または確認基準日の遅い方から14銀行営業日を確保してください。 ▼ 以下の場合、確認回答依頼コメント欄に定型文言（「」内の文言）の入力が必要です。 ① 確認基準日（証明基準日）前後（概ね前後2週間程度）に会社合併や会社分割がある、もしくは予定を判明している場合：「合併分割」 ② シンジケートローンの全行分の残高証明をご依頼頂く場合：「シンジケートローン契約単位」 ③ ②において保証人の残高証明も合わせてご依頼頂く場合：「保証人」と保証人商号 ▼ パーチャル支店や海外支店など、Balance Gateway上の支店・部門に該当ない場合は、従来どおり紙面で依頼してください。	送付先となる各支店などの営業店へお問い合わせください。	2021年12月18日

- 1 確認依頼情報の登録
 - 1-1 銀行等の留意事項の確認
 - 1-2 銀行等と支店部門の選択
 - 1-3 代表口座の入力
 - 1-4 その他の情報の確認
- 2 確認依頼の承認
- 3 確認依頼の送付
- 回答
- 4 回答の確認

1-2 銀行等と支店部門の選択

BGで「確認回答者登録(金融)」画面を開き、回答を依頼する銀行等とその支店部門を選択します。

1 BGにログインし、「ダッシュボード」画面を開きます。

2 「確認回答者一覧」または「確認回答者登録」をクリックし、「確認回答者一覧」画面に移動します。

Balance Gateway

前回ログイン日時 2024年10月23日 15時25分42秒 佐藤 管理者 Support Manual Logout

ダッシュボード

プロジェクト (5 / 5)

XS-ACCTest1-005 ACCテスト1株式会社_デモ用2

金融 確認回答者情報入力待ち 確認回答者一覧

確認基準日: 2025年3月31日

XS-ACCTest1-001 ACCテスト1株式会社

金融 確認回答者情報入力待ち 確認回答者一覧

確認基準日: 2025年3月31日

XS-ACCTest1-002 ACCテスト1株式会社

タスク (2 / 2)

タスク: すべて

発生日: すべて

期日: すべて

プロジェクト詳細検索

タスク	プロジェクト詳細	発生日	期限	備考
確認回答者登録	プロジェクトID: XS-ACCTest1-005 プロジェクト名: ACCテスト1株式会社_デモ用2	2024年10月23日	2025年4月21日	
確認回答者登録	プロジェクトID: XS-ACCTest1-001 プロジェクト名: ACCテスト1株式会社	2024年9月13日	2025年4月21日	

1 - 2 / 2 件

- 1 確認依頼情報の登録
 - 1-1 銀行等の留意事項の確認
 - 1-2 銀行等と支店部門の選択
 - 1-3 代表口座の入力
 - 1-4 その他の情報の確認
- 2 確認依頼の承認
- 3 確認依頼の送付
- 回答
- 4 回答の確認

3 [新規追加] をクリックすると、[確認回答者情報追加] モーダルが表示されます。



4 [画面上で入力して追加する] をクリックし、[確認回答者登録（金融）] 画面に移動します。



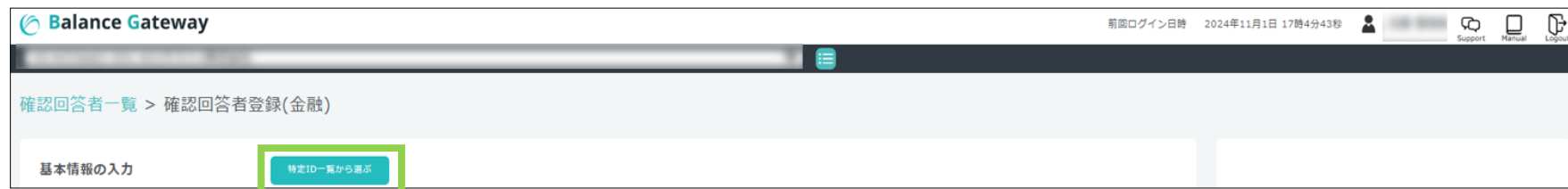
Excelファイルのテンプレートを利用し、複数の回答依頼先をまとめて登録する方法もあります。



[【監査チーム編】確認回答者情報の一括登録をするには](#)

- 1 確認依頼情報の登録
 - 1-1 銀行等の留意事項の確認
 - 1-2 銀行等と支店部門の選択
 - 1-3 代表口座の入力
 - 1-4 その他の情報の確認
- 2 確認依頼の承認
- 3 確認依頼の送付
- 回答
- 4 回答の確認

5 [特定ID一覧から選ぶ] をクリックすると、[特定ID方式の利用が可能な法人一覧] モーダルが表示されます。



6 [特定ID方式の利用が可能な法人一覧] モーダルにおいて回答をお願いする銀行等を選択（クリック）すると、その銀行等の支店部門が表示されます。



- 1 確認依頼情報の登録
 - 1-1 銀行等の留意事項の確認
 - 1-2 銀行等と支店部門の選択
 - 1-3 代表口座の入力
 - 1-4 その他の情報の確認
- 2 確認依頼の承認
- 3 確認依頼の送付
- 回答
- 4 回答の確認

7

回答をお願いする支店部門を選択（クリック）すると「確認回答者登録（金融）」画面に戻り、選択した銀行等とその支店部門が反映されます。

特定ID方式の利用が可能な支店・部門一覧
株式会社三菱UFJ銀行

Q 支店・部門名を入力

支店・部門コード	支店・部門名	確認様式
001	本店	銀行
002	丸の内	銀行
003	瓦町	銀行
004	池袋	銀行

※ 以降の画像では架空の「株式会社テスト銀行」「ABC支店（銀行）」宛の依頼を例に示します。

Balance Gateway

前回ログイン日時 2024年10月23日 15時25分42秒 佐藤 管理者 Support Manual Logout

XS-ACCtest1-005 ACCテスト1株式会社_デモ用2

確認回答者一覧 > 確認回答者登録(金融)

特定ID一覧から選ぶ

基本情報の入力

確認回答者名: 必須 株式会社テスト銀行 編集

確認回答者の法人番号: 10000000000002

代表口座種類: 当座

支店・部門コード: 必須 111

代表口座番号: 銀行Webは必須 1234567 口座なし

支店・部門名: 必須 ABC支店（銀行） 編集

確認様式: 必須 銀行 証券

Web/紙/特定ID: 特定ID

言語: 日本語 英語

当座勘定照会表(開封が必要な場合はチェックしてください)

依頼情報承認期日: 必須 2025年4月21日 回答期日: 必須 2025年4月28日 回答期日: 必須 2025年5月5日

確認回答依頼に表示する
監査クライアント情報

監査クライアント名: 必須 ACCテスト1株式会社

法人番号: 1234567890123 法人番号なし

届出名: 必須 代表取締役 藤田太郎

郵便番号: 必須 1234567

住所1: 必須 千葉県千葉市藤田1-1-1

住所2:

住所3:

- 1 確認依頼情報の登録
 - 1-1 銀行等の留意事項の確認
 - 1-2 銀行等と支店部門の選択
 - 1-3 代表口座の入力
 - 1-4 その他の情報の確認
- 2 確認依頼の承認
- 3 確認依頼の送付
- 回答
- 4 回答の確認

1-3 代表口座の入力

監査クライアントが銀行等に保有する預金等口座の情報を入力します。

- 1 [代表口座種類] を選択、[代表口座番号] を入力します。預金等口座を保有していない場合は [口座なし] にチェックを入れます。



銀行等の同一部店（BGの支店部門）に複数の預金等口座を監査クライアントが保有している場合、そのうちの1つの口座が確認依頼に登録されていれば銀行等はその他の口座の残高に関しても回答します。したがって、口座の数だけの確認依頼は不要です。



例えば「株式会社横浜銀行」のように、口座名義ごとの確認依頼を求めている銀行等もあります。
「[認証済回答者](#)」[対応支店部門・留意事項一覧.xlsx](#)」に記載の各行の留意事項を必ずご確認ください。

1 確認依頼情報の登録

1-1 銀行等の留意事項の確認

1-2 銀行等と支店部門の選択

1-3 代表口座の入力

1-4 その他の情報の確認

2 確認依頼の承認

3 確認依頼の送付

- 回答

4 回答の確認

1-4 その他の情報の確認

〔確認基準日〕や〔回答期日〕、〔法人番号〕や〔届出名〕などは、プロジェクト情報への登録内容が自動的に反映されますので、必要な場合は修正します。



【監査チーム編】プロジェクト情報を編集するには

1

回答依頼内容に反映された〔確認基準日〕や〔回答期日〕、〔法人番号〕や〔届出名〕などを確認し、必要な場合は修正します。

(次のページに続きます)

1 確認依頼情報の登録

1-1 銀行等の留意事項の確認

1-2 銀行等と支店部門の選択

1-3 代表口座の入力

1-4 その他の情報の確認

2 確認依頼の承認

3 確認依頼の送付

- 回答

4 回答の確認



銀行等ではBGに入力された届出名を回答に必要な顧客情報の特定に利用するため、**届出名は正確に入力**してください。
学校法人の教育施設（小中高・大学など）や**医療福祉法人の病院・介護施設**の名義で保有する口座、**ファンド**など信託銀行名義で保有する口座に関して、銀行等は施設やファンドごとに別の顧客として管理している場合があるため、回答依頼は**各施設・ファンドの届出名**で行ってください。

2

入力内容を保存して「確認回答者一覧」画面に戻る場合は「登録して一覧に戻る」を、別の回答依頼先を登録する場合は「続けて登録」をクリックします。

依頼情報承認期日：必須

依頼期日：必須

回答期日：必須

2025年4月21日

2025年4月28日

2025年5月5日

コメント：

キャンセル

登録して一覧に戻る

続けて登録

- 1 確認依頼情報の登録
- 1-1 銀行等の留意事項の確認
- 1-2 銀行等と支店部門の選択
- 1-3 代表口座の入力
- 1-4 その他の情報の確認
- 2 確認依頼の承認
- 3 確認依頼の送付
- 回答
- 4 回答の確認

2 確認依頼の承認（確認回答者情報の承認）

銀行等に回答を依頼することを監査クライアント管理者ユーザーがBGで承認します。紙面確認における金融機関取引印の押印に相当します。

監査クライアント一般ユーザーまたは監査チームが、監査クライアント管理者ユーザーに対して承認をBGで依頼します。なお、監査クライアント管理者ユーザーは、依頼がなくても承認操作が可能です。

この操作には、監査クライアント管理者ユーザーが登録されている必要があります。



[【監査チーム編】監査クライアント管理者ユーザーを追加するには](#)

- 1 承認を依頼する確認回答者にチェックを入れ、[その他] をクリックするとモーダルが表示されます。

確認回答者一覧

+ 新規追加 編集

ダウンロード 承認 確認回答依頼 その他

	確認回答者名	支店・部門名	確認依頼種別	Web紙区分	確認依頼数	確認基準日	発送日	確認回答期日	回答日	返送日	完了区分	ステータス	回答
☒	XS-ACCTest1-005-0001 株式会社テスト銀行	ABC支店（銀行）	銀行(Web)	特定ID	1	2025年3月31日		2025年5月5日				確認回答者情報入力 待ち	

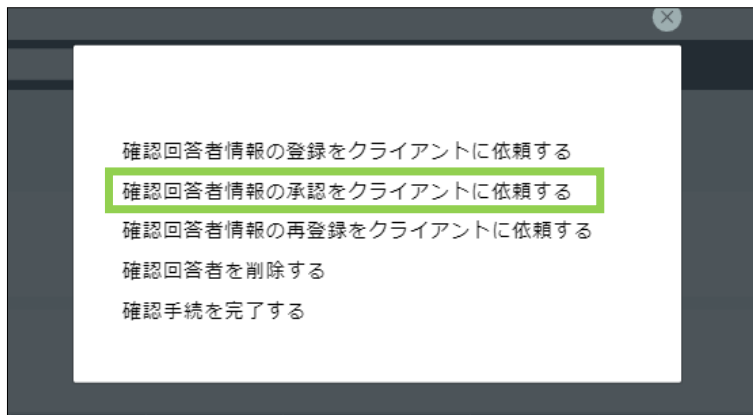
Excel出力 基本情報 住所情報

1 2

- 1 確認依頼情報の登録
 - 1-1 銀行等の留意事項の確認
 - 1-2 銀行等と支店部門の選択
 - 1-3 代表口座の入力
 - 1-4 その他の情報の確認
- 2 確認依頼の承認
- 3 確認依頼の送付
- 回答
- 4 回答の確認

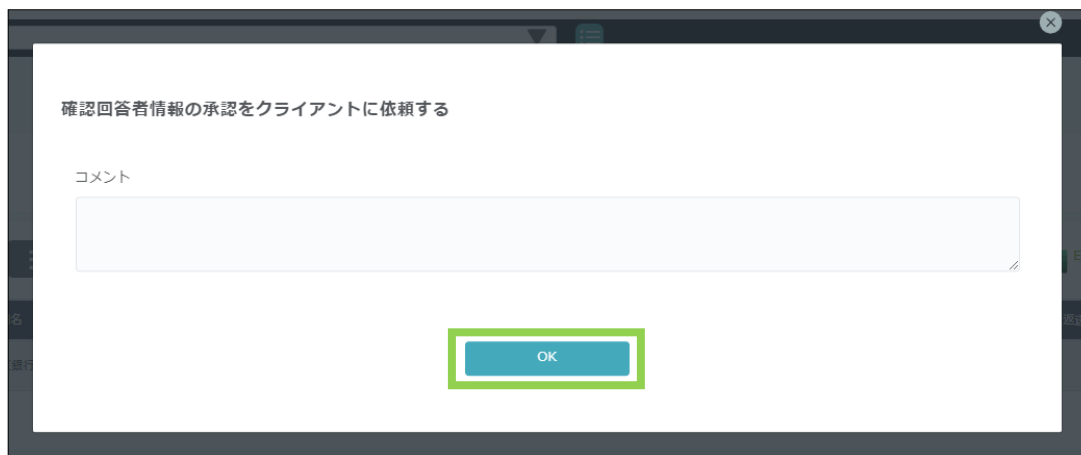
2

「確認回答者情報の承認をクライアントに依頼する」をクリックすると、コメント入力モーダルが表示されます。



3

必要に応じてコメント入力し「OK」をクリックするとモーダルが消え、「確認回答者一覧」画面に処理メッセージが表示されます。確認回答者のステータスは「確認回答者情報入力待ち」から「確認回答者情報承認待ち」に変わります。



(次のページに続きます)

- 1 確認依頼情報の登録
 - 1-1 銀行等の留意事項の確認
 - 1-2 銀行等と支店部門の選択
 - 1-3 代表口座の入力
 - 1-4 その他の情報の確認
- 2 確認依頼の承認
- 3 確認依頼の送付
- 回答
- 4 回答の確認

Balance Gateway

前回ログイン日時 2024年10月23日 15時25分42秒 佐藤 管理者 Support Manual Logout

XS-ACCTest1-005 ACCテスト1株式会社_デモ用2

確認回答者一覧

確認回答者情報の承認をクライアントに依頼する]の処理が完了しました。

+ 新規追加 編集

ダウンロード 承認 確認回答依頼 その他

Excel出力 基本情報 住所情報

	確認回答者名	支店・部門名	確認依頼種別	Web紙区分	確認依頼数	確認基準日	発送日	確認回答期日	回答日	遅延日	完了区分	ステータス	回答
☐	XS-ACCTest1-005-0001 株式会社テスト銀行	ABC支店 (銀行)	銀行(Web)	特定ID	1	2025年3月31日		2025年5月5日				確認回答者情報承認待ち	

<< < 1 > >>



監査クライアント管理者ユーザーに対するメールでの通知は、**翌朝9時頃時点で未対応の場合**に送信されます。
承認をお急ぎの場合は、監査クライアント管理者ユーザーに個別にご連絡ください。

- 1 確認依頼情報の登録
 - 1-1 銀行等の留意事項の確認
 - 1-2 銀行等と支店部門の選択
 - 1-3 代表口座の入力
 - 1-4 その他の情報の確認
- 2 確認依頼の承認
- 3 確認依頼の送付
- 回答
- 4 回答の確認

参考

監査クライアント管理者ユーザーが承認すると、確認回答者のステータスが「確認回答者情報承認待ち」から「確認回答依頼待ち」に変わります。



Balance Gateway

前回ログイン日時 2024年10月23日 15時25分42秒 佐藤 管理者 Support Manual Logout

XS-ACCTest1-005 ACCテスト1株式会社_デモ用2

確認回答者一覧

+ 新規追加 編集

ダウンロード 承認 確認回答依頼 その他

Excel出力 基本情報 住所情報

☐	確認回答者名	支店・部門名	確認状態	Web紙区分	確認依頼数	確認基準日	発送日	確認回答期日	回答日	返送日	完了区分	ステータス	回答
☐	XS-ACCTest1-005-0001 株式会社テスト銀行	ABC支店（銀行）	銀行(Web)	特定ID	1	2025年3月31日		2025年5月5日				確認回答依頼待ち	

<< < 1 > >>

- 1 確認依頼情報の登録
 - 1-1 銀行等の留意事項の確認
 - 1-2 銀行等と支店部門の選択
 - 1-3 代表口座の入力
 - 1-4 その他の情報の確認
- 2 確認依頼の承認
- 3 確認依頼の送付
- 回答
- 4 回答の確認

3 確認依頼の送付（確認回答依頼）

監査チームが回答を依頼します。

- 1 回答を依頼する確認回答者にチェックを入れ「確認回答依頼」をクリックすると、「確認回答者一覧」画面に処理メッセージが表示され、ステータスが「確認回答依頼待ち」から「回答待ち」に変わります。

Balance Gateway

XS-ACCTest1-005 ACCテスト1株式会社_デモ用2

確認回答者一覧

+ 新規追加 編集

ダウンロード 承認 確認回答依頼 その他

確認回答者名	支店・部門名	確認様式	Web版区分	確認依頼数	確認基準日	発送日	確認回答期日	回答日	返送日	完了区分	ステータス	回答
XS-ACCTest1-005-0001 株式会社テスト銀行	ABC支店（銀行）	銀行(Web)	特定ID	1	2025年3月31日		2025年5月5日				確認回答依頼待ち	

Balance Gateway

XS-ACCTest1-005 ACCテスト1株式会社_デモ用2

確認回答者一覧

[確認回答依頼] の処理が完了しました。

+ 新規追加 編集

ダウンロード 承認 確認回答依頼 その他

確認回答者名	支店・部門名	確認様式	Web版区分	確認依頼数	確認基準日	発送日	確認回答期日	回答日	返送日	完了区分	ステータス	回答
XS-ACCTest1-005-0001 株式会社テスト銀行	ABC支店（銀行）	銀行(Web)	特定ID	1	2025年3月31日	2024年10月24日	2025年5月5日				回答待ち	

- 1 確認依頼情報の登録
- 1-1 銀行等の留意事項の確認
- 1-2 銀行等と支店部門の選択
- 1-3 代表口座の入力
- 1-4 その他の情報の確認
- 2 確認依頼の承認
- 3 確認依頼の送付
- 回答
- 4 回答の確認

4 回答の確認

銀行等が回答すると、その確認回答者のステータスは「回答待ち」から「回答内容確認待ち」に変わります。その回答を監査チームがBGで確認します。

- 1 「確認回答者一覧」画面を開き、確認回答者名または回答の鉛筆マークをクリックし「回答（特定ID・銀行）」画面に移動します。

Balance Gateway

XS-ACCTest1-005 ACCテスト1株式会社_デモ用2

確認回答者一覧

+ 新規追加 編集

ダウンロード 承認 確認依頼依頼 その他

Excel出力 基本情報 住所情報

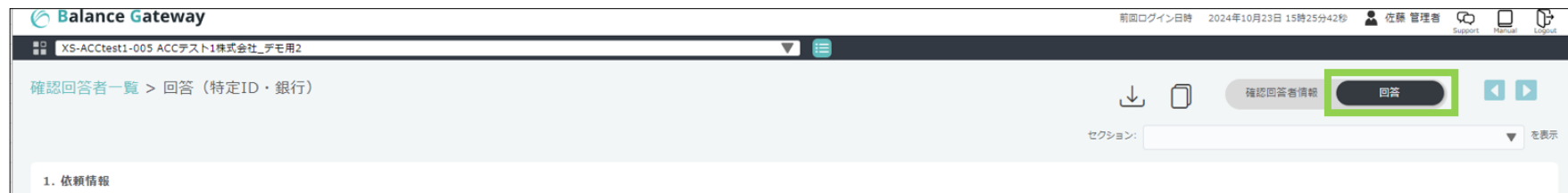
	確認回答者名	支店・部門名	確認依頼様式	Web紙区分	確認依頼数	確認基準日	発送日	確認回答期日	回答日	返送日	完了区分	ステータス	回答
☐	XS-ACCTest1-005-0001 株式会社テスト銀行	ABC支店（銀行）	銀行(Web)	特定ID	1	2025年3月31日	2024年10月24日	2025年5月5日	2024年10月24日			回答内容確認待ち	

検索

<< < 1 > >>

- 1 確認依頼情報の登録
 - 1-1 銀行等の留意事項の確認
 - 1-2 銀行等と支店部門の選択
 - 1-3 代表口座の入力
 - 1-4 その他の情報の確認
- 2 確認依頼の承認
- 3 確認依頼の送付
 - 回答
- 4 回答の確認

2 [回答] タブに切り替えます。



3 監査調書に使用するファイルをダウンロードします。



確認書をダウンロードする

※ ダウンロードされる「確認書」には、確認書（銀行等取引残高確認）と、該当がある場合は「添付ファイル」が含まれます。

- 1 確認依頼情報の登録
 - 1-1 銀行等の留意事項の確認
 - 1-2 銀行等と支店部門の選択
 - 1-3 代表口座の入力
 - 1-4 その他の情報の確認
- 2 確認依頼の承認
- 3 確認依頼の送付
- 回答
- 4 回答の確認

2

回答結果に問題がない場合は「確認手を完了する」をクリックします。その確認回答者のステータスが「回答内容確認待ち」から「完了」に変わります。監査クライアントのユーザーも回答結果をBGで閲覧できるようになります。

The screenshot displays the 'Balance Gateway' interface. At the top, the header includes the logo, the title 'Balance Gateway', and user information: '前回ログイン日時 2024年10月23日 15時25分42秒' and '佐藤 管理者'. Below the header, a dropdown menu shows 'XS-ACCTest1-005 ACCテスト1株式会社_デモ用2'. The main content area lists several items for confirmation, each with a '添付数: 0' and a '再回答対象' checkbox:

- 11. 外国為替残高
- 12. 貸付・借入有価証券残高
- 13. デリバティブ取引の契約額等
- 14. その他（上記 1～13以外の直接債務・偶発債務等に関する事項）

Below these items is a '差異コメント:' section with a text input field. At the bottom, there is a '回答再依頼' section with a 'コメント:' text input field and an '回答期日:' date picker. In the bottom right corner, there are three buttons: '一時保存する', '回答を再依頼する', and '確認手を完了する'. The '確認手を完了する' button is highlighted with a green border.