

**【表紙】**

**【提出書類】** 有価証券届出書の訂正届出書

**【提出先】** 関東財務局長

**【提出日】** 平成24年9月14日

**【発行者名】** 三井住友アセットマネジメント株式会社

**【代表者の役職氏名】** 代表取締役社長 前田 良治

**【本店の所在の場所】** 東京都港区愛宕二丁目5番1号

**【事務連絡者氏名】** 三島 克哉

**【電話番号】** 03-5405-0228

**【届出の対象とした募集内国投資信託受益証三井住友・USボンドオープン（為替ヘッジ型）  
券に係るファンドの名称】**

**【届出の対象とした募集内国投資信託受益証5,000億円を上限とします。  
券の金額】**

**【縦覧に供する場所】** 該当ありません。

**・【有価証券届出書の訂正届出書の提出理由】**

平成24年3月15日付をもって提出しました「三井住友・USボンドオープン（為替ヘッジ型）」の有価証券届出書（以下「原届出書」といいます。）について、平成24年9月14日に有価証券報告書を提出したことに伴う関係情報の更新、その他訂正すべき事項がありますので、本訂正届出書により訂正を行うものです。

**・【訂正の内容】**

<訂正前>および<訂正後>に記載している下線部\_\_\_\_\_は訂正部分を示します。

**第二部【ファンド情報】****第1【ファンドの状況】****1【ファンドの性格】****(1)【ファンドの目的及び基本的性格】****<訂正前>**

(略)

□ 実質組入外貨建資産については、原則として為替ヘッジを活用し為替リスクの低減を図ります。

(略)

ニ 当ファンドが該当する商品分類、属性区分は次の通りです。

(略)

商品分類、属性区分は、社団法人投資信託協会「商品分類に関する指針」に基づき記載しています。商品分類、属性区分の全体的な定義等は社団法人投資信託協会のホームページ (<http://www.toushin.or.jp/>) をご覧ください。

**<訂正後>**

(略)

□ 実質組入外貨建資産については、原則として対円での為替ヘッジを活用し為替変動リスクの低減を図ります。

(略)

ニ 当ファンドが該当する商品分類、属性区分は次の通りです。

(略)

属性区分の「為替ヘッジ」は、対円での為替変動リスクに対するヘッジの有無を記載しています。

商品分類、属性区分は、社団法人投資信託協会「商品分類に関する指針」に基づき記載しています。商品分類、属性区分の全体的な定義等は社団法人投資信託協会のホームページ (<http://www.toushin.or.jp/>) をご覧ください。

### （３）【ファンドの仕組み】

#### <訂正前>

イ 当ファンドの関係法人とその役割

（略）

（ロ）受託会社「住友信託銀行株式会社」

証券投資信託契約に基づき、信託財産の保管・管理・計算等を行います。なお、信託事務の一部につき、日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社に委託することがあります。また、外国における資産の保管は、その業務を行うに十分な能力を有すると認められる外国の金融機関が行う場合があります。

ただし、関係当局の認可等を前提に、平成24年4月1日付で中央三井信託銀行株式会社および中央三井アセット信託銀行株式会社と合併し、三井住友信託銀行株式会社に商号を変更する予定です。

（略）

（二）投資顧問会社（運用の委託先）「ルミス・セイレス・アンド・カンパニー・エル・ピー」（以下ルミス・セイレス社といたします。）

委託会社との間で締結される投資一任契約（運用委託契約）に基づき、マザーファンドの運用指図に関する権限の一部の委託を受け、信託財産の運用を行います。

（略）

ロ 委託会社の概況

（イ）資本金の額

2,000百万円（平成24年1月31日現在）

（略）

（ハ）大株主の状況

（平成24年1月31日現在）

名称	住所	所有 株式数	比率 (%)
住友生命保険相互会社	大阪府大阪市中央区城見一丁目4番35号	7,056	40.0
三井住友海上火災保険株式会社	東京都中央区新川二丁目27番2号	4,851	27.5
株式会社三井住友銀行	東京都千代田区丸の内一丁目1番2号	4,851	27.5
三井生命保険株式会社	東京都千代田区大手町二丁目1番1号	882	5.0

## &lt;訂正後&gt;

イ 当ファンドの関係法人とその役割

(略)

(ロ) 受託会社「三井住友信託銀行株式会社」

証券投資信託契約に基づき、信託財産の保管・管理・計算等を行います。なお、信託事務の一部につき、日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社に委託することがあります。また、外国における資産の保管は、その業務を行うに十分な能力を有すると認められる外国の金融機関が行う場合があります。

(略)

(二) 投資顧問会社（運用の委託先）「ルーミス・セイレス・アンド・カンパニー・エル・ピー」

委託会社との間で締結される投資一任契約（運用委託契約）に基づき、マザーファンドの運用指図に関する権限の一部の委託を受け、信託財産の運用を行います。

(略)

ロ 委託会社の概況

(イ) 資本金の額

2,000百万円（平成24年7月31日現在）

(略)

(ハ) 大株主の状況

(平成24年7月31日現在)

名称	住所	所有 株式数	比率 (%)
住友生命保険相互会社	大阪府大阪市中央区城見一丁目4番35号	7,056	40.0
三井住友海上火災保険株式会社	東京都中央区新川二丁目27番2号	4,851	27.5
株式会社三井住友銀行	東京都千代田区丸の内一丁目1番2号	4,851	27.5
三井生命保険株式会社	東京都千代田区大手町二丁目1番1号	882	5.0

## 2【投資方針】

### (1)【投資方針】

#### <訂正前>

(略)

□ 投資態度

(略)

(八) 実質組入外貨建資産については、原則として為替ヘッジを活用し、為替変動リスクの低減を図ります。

(略)

#### 《ファンドの特色》

(略)

3. 実質組入外貨建資産については、原則として為替ヘッジを活用し、為替変動リスクの低減を図ります。

(略)

#### <訂正後>

(略)

□ 投資態度

(略)

(八) 実質組入外貨建資産については、原則として対円での為替ヘッジを活用し、為替変動リスクの低減を図ります。

(略)

#### 《ファンドの特色》

(略)

3. 実質組入外貨建資産については、原則として対円での為替ヘッジを活用し、為替変動リスクの低減を図ります。

(略)

**（３）【運用体制】****<訂正前>**

## イ 運用体制

（略）

委託会社においては、外貨建資産の為替ヘッジ、追加設定・一部解約に伴う資金の流入の管理、運用委託先への委託資産の増減の指示、余裕資金の運用等および運用委託先の運用状況（ガイドライン等の遵守状況、運用パフォーマンスなど）のモニタリング等を行います。

（略）

**【参考情報】**

（略）

ルーマス・セイレス社では主に主観的かつ自由裁量の運用を行っており、リサーチ部門に年間約5,700万米ドル（2011年）の予算を費やしています。クオンツモデルには依存せず、日々デیلیベースの膨大なデータをチェックし、その方向性から相場への示唆を分析しています。例えば、トレーディング・レンジ、流動性の動向、共分散分析などが挙げられますが、そうした指標を分析することで、最も魅力的な投資機会を見出す努力を図っています。また、アナリストによるルーマス・セイレス社独自のキャッシュフロー予測モデル、利益予測モデルを用いた分析も活用しています。

（略）

**<訂正後>**

## イ 運用体制

（略）

委託会社においては、外貨建資産の対円での為替ヘッジ、追加設定・一部解約に伴う資金の流入の管理、運用委託先への委託資産の増減の指示、余裕資金の運用等および運用委託先の運用状況（ガイドライン等の遵守状況、運用パフォーマンスなど）のモニタリング等を行います。

（略）

**【参考情報】**

（略）

ルーマス・セイレス社では主に主観的かつ自由裁量の運用を行っており、リサーチ部門に年間約7,000万米ドル（2012年）の予算を費やしています。クオンツモデルには依存せず、日々デیلیベースの膨大なデータをチェックし、その方向性から相場への示唆を分析しています。例えば、トレーディング・レンジ、流動性の動向、共分散分析などが挙げられますが、そうした指標を分析することで、最も魅力的な投資機会を見出す努力を図っています。また、アナリストによるルーマス・セイレス社独自のキャッシュフロー予測モデル、利益予測モデルを用いた分析も活用しています。

（略）



### 3【投資リスク】

#### <訂正前>

イ ファンドのもつリスクの特性

( 略 )

(口) 為替変動リスク

( 略 )

当ファンドにおいては実質外貨建資産に対し原則として為替ヘッジを行うため、為替の変動による影響は限定的と考えられます（ただし、完全に為替リスクを回避することはできません。）。

( 略 )

#### <訂正後>

イ ファンドのもつリスクの特性

( 略 )

(口) 為替変動リスク

( 略 )

当ファンドにおいては実質外貨建資産に対し原則として対円での為替ヘッジを行うため、為替の変動による影響は限定的と考えられます（ただし、完全に為替変動リスクを回避することはできません。）。

( 略 )



## 4【手数料等及び税金】

### (5)【課税上の取扱い】

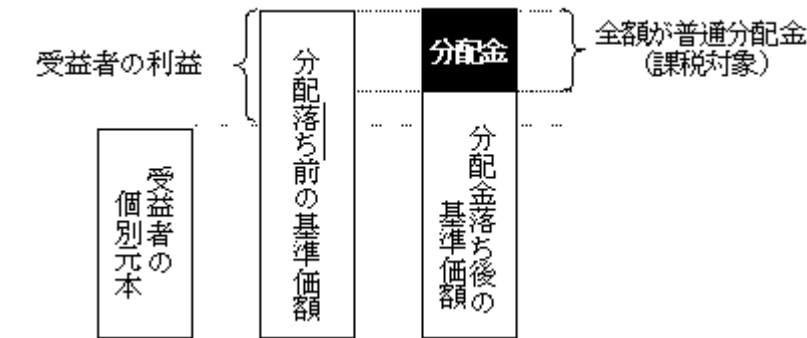
<訂正前>

(略)

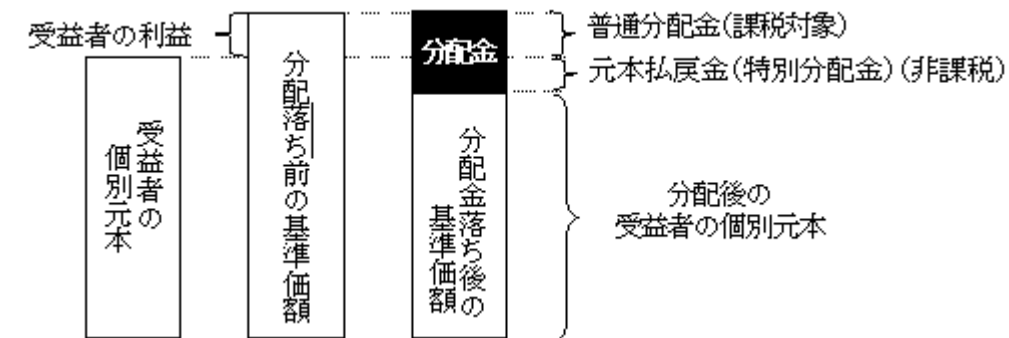
#### 八 収益分配金の課税について

追加型株式投資信託の収益分配金には、課税扱いとなる「普通分配金」と、非課税扱いとなる「元本払戻金（特別分配金）」（受益者毎の元本の一部払戻しに相当する部分）の区分があります。

収益分配金落ち後の基準価額が当該受益者の個別元本と同額の場合または当該受益者の個別元本を上回っている場合には、当該収益分配金の全額が普通分配金となります。



収益分配金落ち後の基準価額が当該受益者の個別元本を下回っている場合には、その下回る部分の額が元本払戻金（特別分配金）となり、当該収益分配金から当該元本払戻金（特別分配金）を控除した額が普通分配金となります。なお、受益者が元本払戻金（特別分配金）を受け取った場合、収益分配金発生時にその個別元本から当該元本払戻金（特別分配金）を控除した額が、その後の当該受益者の個別元本となります。



上記の図はあくまでもイメージ図であり、個別元本や基準価額、分配金の各水準等を示唆するものではありません。

(略)

上記「(5)課税上の取扱い」ほか税制に関する本書の記載は、平成24年1月末現在の情報をもとに作成しています。税法の改正等により、変更されることがあります。

課税上の取扱いの詳細につきましては、税務専門家に確認されることをお勧めいたします。

## &lt;訂正後&gt;

(略)

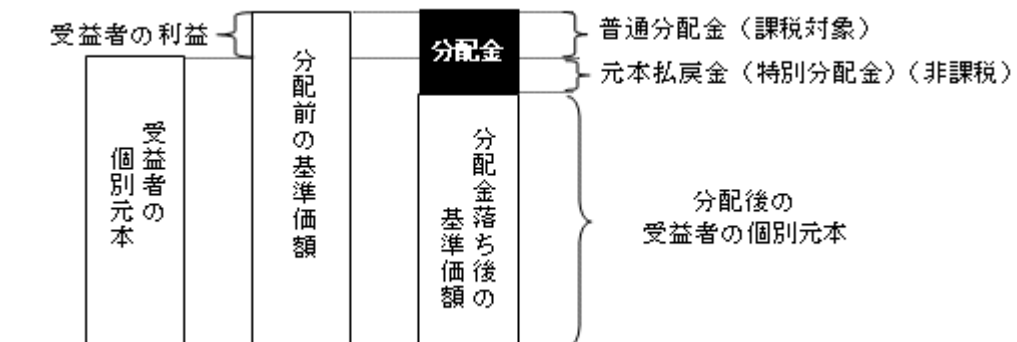
## 八 収益分配金の課税について

追加型株式投資信託の収益分配金には、課税扱いとなる「普通分配金」と、非課税扱いとなる「元本払戻金（特別分配金）」（受益者毎の元本の一部払戻しに相当する部分）の区分があります。

収益分配金落ち後の基準価額が当該受益者の個別元本と同額の場合または当該受益者の個別元本を上回っている場合には、当該収益分配金の全額が普通分配金（課税対象）となります。



収益分配金落ち後の基準価額が当該受益者の個別元本を下回っている場合には、その下回る部分の額が元本払戻金（特別分配金）となり、当該収益分配金から当該元本払戻金（特別分配金）を控除した額が普通分配金となります。なお、受益者が元本払戻金（特別分配金）を受け取った場合、収益分配金発生時にその個別元本から当該元本払戻金（特別分配金）を控除した額が、その後の当該受益者の個別元本となります。



上記の図はあくまでもイメージ図であり、個別元本や基準価額、分配金の各水準等を示唆するものではありません。

(略)

上記「(5)課税上の取扱い」ほか税制に関する本書の記載は、平成24年7月末現在の情報をもとに作成しています。税法の改正等により、変更されることがあります。

課税上の取扱いの詳細につきましては、税務専門家に確認されることをお勧めいたします。

**5【運用状況】**

原届出書「第二部 ファンド情報 第1 ファンドの状況 5 運用状況」の記載は、下記の通り更新されます。

**(1)【投資状況】**

平成24年7月31日現在

資産の種類	国/地域	時価合計 (円)	投資比率 (%)
USボンドマザーファンド受益証券	日本	99,818,762	94.61
現金・預金・その他の資産(負債控除後)		5,687,391	5.39
合計(純資産総額)		105,506,153	100.00

(注) 投資比率とは、ファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率をいいます。以下同じ。

**(2)【投資資産】****【投資有価証券の主要銘柄】**

イ 主要投資銘柄

平成24年7月31日現在

国/地域	種類	銘柄名	数量(口)	帳簿価額 単価/金額 (円)	評価額 単価/金額 (円)	投資 比率 (%)
日本	親投資信託 受益証券	USボンドマザ - ファンド	56,385,224	1.7478 98,550,095	1.7703 99,818,762	94.61

以上が、当ファンドが保有する有価証券のすべてです。

ロ 種類別の投資比率

平成24年7月31日現在

種類	投資比率(%)
親投資信託受益証券	94.61
合計	94.61

**【投資不動産物件】**

該当事項はありません。

## 【その他投資資産の主要なもの】

平成24年7月31日現在

種類	取引所等および 資産の名称	買建 / 売建	数量 (枚)	簿価(円)	時価(円)	投資 比率 (%)
為替予約取引	市場外取引 米ドル	売建	1,240,000	98,862,100	96,918,400	91.86

(注)

- 基準日に対顧客先物売買相場の仲値が発表されている外貨については以下のように評価しております。
  - 基準日において為替予約の受渡日（以下「当該日」という）の対顧客先物売買相場の仲値が発表されている場合は、当該為替予約は当該顧客先物売買相場の仲値で評価しております。
  - 基準日において当該日の対顧客先物売買相場が発表されていない場合は、以下の計算方法によっております。  
基準日に当該日を超える対顧客先物売買相場が発表されている場合には、発表されている先物相場のうち当該日に最も近い前後の二つの対顧客先物売買相場の仲値をもとに計算したレートを用いております。  
基準日に当該日を超える対顧客先物売買相場が発表されていない場合には、当該日に最も近い発表されている対顧客先物売買相場の仲値を用いております。
- 基準日に対顧客先物売買相場の仲値が発表されていない外貨については、基準日の対顧客先物売買相場の仲値で評価しております。

## (3) 【運用実績】

## 【純資産の推移】

年月日	純資産総額 (円)	1万口当たりの 純資産額(円)
特定6期(平成14年12月20日)(分配落)	9,878,748,319	9,493
特定6期(平成14年12月20日)(分配付)	10,087,041,879	9,693
特定7期(平成15年6月20日)(分配落)	3,270,905,430	10,333
特定7期(平成15年6月20日)(分配付)	3,354,504,759	10,533
特定8期(平成15年12月22日)(分配落)	331,422,206	10,087
特定8期(平成15年12月22日)(分配付)	353,801,173	10,287
特定9期(平成16年6月21日)(分配落)	268,379,703	9,688
特定9期(平成16年6月21日)(分配付)	274,252,344	9,888
特定10期(平成16年12月20日)(分配落)	250,288,700	9,851
特定10期(平成16年12月20日)(分配付)	255,414,960	10,051
特定11期(平成17年6月20日)(分配落)	238,757,712	9,629
特定11期(平成17年6月20日)(分配付)	243,734,063	9,829
特定12期(平成17年12月20日)(分配落)	219,496,121	9,253
特定12期(平成17年12月20日)(分配付)	224,272,177	9,453
特定13期(平成18年6月20日)(分配落)	204,678,027	8,760
特定13期(平成18年6月20日)(分配付)	209,230,791	8,960
特定14期(平成18年12月20日)(分配落)	237,178,414	8,877
特定14期(平成18年12月20日)(分配付)	242,112,127	9,077
特定15期(平成19年6月20日)(分配落)	262,102,512	8,504
特定15期(平成19年6月20日)(分配付)	268,207,731	8,704
特定16期(平成19年12月20日)(分配落)	240,287,536	8,386
特定16期(平成19年12月20日)(分配付)	246,100,254	8,586
特定17期(平成20年6月20日)(分配落)	168,801,408	8,003
特定17期(平成20年6月20日)(分配付)	173,362,510	8,203

特定18期(平成20年12月22日)(分配落)	130,733,330	6,734
特定18期(平成20年12月22日)(分配付)	134,665,023	6,934
特定19期(平成21年6月22日)(分配落)	137,894,696	7,266
特定19期(平成21年6月22日)(分配付)	141,693,406	7,466
特定20期(平成21年12月21日)(分配落)	145,181,708	7,935
特定20期(平成21年12月21日)(分配付)	148,862,003	8,135
特定21期(平成22年6月21日)(分配落)	139,497,211	7,939
特定21期(平成22年6月21日)(分配付)	143,075,217	8,139
特定22期(平成22年12月20日)(分配落)	131,424,552	7,930
特定22期(平成22年12月20日)(分配付)	134,737,928	8,130
特定23期(平成23年6月20日)(分配落)	131,166,420	8,030
特定23期(平成23年6月20日)(分配付)	134,425,025	8,230
特定24期(平成23年12月20日)(分配落)	119,064,141	8,050
特定24期(平成23年12月20日)(分配付)	122,081,793	8,250
特定25期(平成24年6月20日)(分配落)	107,507,777	8,129
特定25期(平成24年6月20日)(分配付)	110,285,938	8,329
平成23年7月末日	128,397,607	8,081
平成23年8月末日	127,163,617	8,089
平成23年9月末日	122,180,418	7,985
平成23年10月末日	123,449,873	8,063
平成23年11月末日	119,212,795	8,038
平成23年12月末日	117,956,113	8,038
平成24年1月末日	121,068,949	8,160
平成24年2月末日	121,837,791	8,241
平成24年3月末日	118,510,869	8,095
平成24年4月末日	115,638,810	8,148
平成24年5月末日	109,832,485	8,207
平成24年6月末日	106,756,404	8,158
平成24年7月末日	105,506,153	8,290

## 【分配の推移】

計算期間	1万口当たり分配金（円）
特定6期（平成14年6月21日～平成14年12月20日）	200
特定7期（平成14年12月21日～平成15年6月20日）	200
特定8期（平成15年6月21日～平成15年12月22日）	200
特定9期（平成15年12月23日～平成16年6月21日）	200
特定10期（平成16年6月22日～平成16年12月20日）	200
特定11期（平成16年12月21日～平成17年6月20日）	200
特定12期（平成17年6月21日～平成17年12月20日）	200
特定13期（平成17年12月21日～平成18年6月20日）	200
特定14期（平成18年6月21日～平成18年12月20日）	200
特定15期（平成18年12月21日～平成19年6月20日）	200
特定16期（平成19年6月21日～平成19年12月20日）	200
特定17期（平成19年12月21日～平成20年6月20日）	200
特定18期（平成20年6月21日～平成20年12月22日）	200
特定19期（平成20年12月23日～平成21年6月22日）	200
特定20期（平成21年6月23日～平成21年12月21日）	200
特定21期（平成21年12月22日～平成22年6月21日）	200
特定22期（平成22年6月22日～平成22年12月20日）	200
特定23期（平成22年12月21日～平成23年6月20日）	200
特定24期（平成23年6月21日～平成23年12月20日）	200
特定25期（平成23年12月21日～平成24年6月20日）	200

## 【収益率の推移】

計算期間	収益率（％）
特定6期	1.7
特定7期	11.0
特定8期	0.4
特定9期	2.0
特定10期	3.7
特定11期	0.2
特定12期	1.8
特定13期	3.2
特定14期	3.6
特定15期	1.9
特定16期	1.0
特定17期	2.2
特定18期	13.4
特定19期	10.9
特定20期	12.0
特定21期	2.6
特定22期	2.4
特定23期	3.8
特定24期	2.7
特定25期	3.5

（注）収益率とは、特定期間末の分配付基準価額から前特定期間末分配落基準価額を控除した額を前特定期間末

分配落基準価額で除したものをいいます。

## (4) 【設定及び解約の実績】

計算期間	設定口数（口）	解約口数（口）
特定6期	87,987,600	177,453,297
特定7期	73,395,774	7,314,206,800
特定8期	35,824,424	2,872,874,011
特定9期	23,237,089	74,784,591
特定10期	32,553,438	55,501,624
特定11期	19,527,806	25,656,922
特定12期	16,880,296	27,613,711
特定13期	25,322,189	28,894,661
特定14期	61,872,994	28,329,718
特定15期	79,095,667	38,064,435
特定16期	31,713,045	53,391,361
特定17期	7,801,020	83,420,993
特定18期	7,327,845	24,108,218
特定19期	6,871,306	11,235,992
特定20期	6,072,005	12,874,463
特定21期	6,348,436	13,606,760
特定22期	5,791,549	15,775,967
特定23期	4,309,566	6,690,968
特定24期	3,747,419	19,189,244
特定25期	10,811,080	26,475,265

（注）本邦外における設定および解約の実績はありません。



## 【参考情報：USボンドマザーファンドの投資状況・投資資産】

## (1) 投資状況

平成24年7月31日現在

資産の種類	国/地域	時価合計 (円)	投資比率 (%)
国債証券	アメリカ	242,319,903	24.41
	メキシコ	9,492,964	0.96
	小計	251,812,867	25.37
特殊債券	アメリカ	20,057,873	2.02
	韓国	16,799,968	1.69
	小計	36,857,841	3.71
社債券	日本	14,422,365	1.45
	アメリカ	467,601,514	47.10
	カナダ	50,352,578	5.07
	イギリス	18,343,738	1.85
	スイス	1,267,381	0.13
	スペイン	3,650,445	0.37
	ベルギー	5,172,691	0.52
	ルクセンブルク	5,853,994	0.59
	アルゼンチン	5,232,504	0.53
	メキシコ	17,132,909	1.73
	ブラジル	15,615,239	1.57
	チリ	3,318,210	0.33
	韓国	16,259,891	1.64
	アイルランド	6,171,417	0.62
	チェコ	17,177,857	1.73
	ケイマン諸島	20,877,587	2.10
	小計	668,450,320	67.33
現金・預金・その他の資産(負債控除後)		35,611,652	3.59
合計(純資産総額)		992,732,680	100.00

## (2) 投資資産

## 投資有価証券の主要銘柄

## イ 主要投資銘柄(上位30銘柄)

平成24年7月31日現在

国/地域	種類	銘柄名	数量	帳簿価額 単価/金額 (円)	評価額 単価/金額 (円)	利率(%) / 償還期限	投資 比率 (%)
アメリカ	国債証券	US T 11.25% 15/02/15	1,195,000	10,054.00 120,145,366	9,985.60 119,328,001	11.25 2015/2/15	12.02
アメリカ	国債証券	US T 4.375% 40/05/15	395,000	10,480.25 41,396,995	10,771.58 42,547,747	4.375 2040/5/15	4.29
アメリカ	国債証券	US T 3.125% 21/05/15	450,000	8,924.20 40,158,921	8,994.43 40,474,960	3.125 2021/5/15	4.08
カナダ	社債券	METHANEX CORP 6% 150815	355,000	8,283.33 29,405,852	8,302.27 29,473,091	6 2015/8/15	2.97

アメリカ	特殊債券	FNMA 6.625 2030/11/15	165,000	11,955.68 19,726,874	12,156.28 20,057,873	6.625 2030/11/15	2.02
アメリカ	社債券	CUMMINS 7.125% 28/03/01	185,000	10,599.92 19,609,855	10,811.52 20,001,313	7.125 2028/3/1	2.01
チェコ	社債券	CEZCP 5.625% 2042/04/03	200,000	8,133.58 16,267,177	8,588.92 17,177,857	5.625 2042/4/3	1.73
韓国	特殊債券	KOREA DEV BANK 4% 160909	200,000	8,321.73 16,643,471	8,399.98 16,799,968	4 2016/9/9	1.69
アメリカ	社債券	REYNOLDS 7.25% 37/06/15	165,000	9,546.12 15,751,098	10,109.05 16,679,938	7.25 2037/6/15	1.68
アメリカ	社債券	FORD MOTOR CR 5% 18/05/15	200,000	8,365.41 16,730,834	8,333.43 16,666,860	5 2018/5/15	1.68
韓国	社債券	KIA MOTORS 3.625% 160614	200,000	8,041.48 16,082,961	8,129.94 16,259,891	3.625 2016/6/14	1.64
ブラジル	社債券	BANCO SANT 4.625% 170213	200,000	7,709.51 15,419,032	7,807.61 15,615,239	4.625 2017/2/13	1.57
日本	社債券	EACCESS 8.25% 180401	200,000	7,172.09 14,344,195	7,211.18 14,422,365	8.25 2018/4/1	1.45
アメリカ	国債証券	US T 3% 42/05/15	160,000	8,248.76 13,198,026	8,494.87 13,591,807	3 2042/5/15	1.37
アメリカ	社債券	TOYOTA MTR 1.75% 170522	160,000	7,840.47 12,544,759	8,002.01 12,803,220	1.75 2017/5/22	1.29
メキシコ	社債券	SIGMA ALIM 5.625% 180414	150,000	8,364.19 12,546,285	8,500.98 12,751,481	5.625 2018/4/14	1.28
ケイマン 諸島	社債券	TRANSOCEAN 4.95% 151115	135,000	8,446.66 11,403,000	8,485.30 11,455,163	4.95 2015/11/15	1.15
アメリカ	社債券	APH CORP 4.75% 14/11/15	135,000	8,429.23 11,379,467	8,422.01 11,369,716	4.75 2014/11/15	1.15
アメリカ	社債券	GEN ELEC 2.25% 15/11/09	140,000	7,954.23 11,135,929	8,049.82 11,269,750	2.25 2015/11/9	1.14
アメリカ	社債券	BEAR STEARNS 5.3% 151030	130,000	8,461.15 10,999,507	8,600.94 11,181,226	5.3 2015/10/30	1.13
アメリカ	社債券	INTL LEASE 5.75% 160515	135,000	7,896.52 10,660,315	8,175.37 11,036,760	5.75 2016/5/15	1.11
アメリカ	社債券	ENERGY TRAN 6.05 410601	120,000	7,990.52 9,588,626	8,584.00 10,300,804	6.05 2041/6/1	1.04
イギリス	社債券	BARCLAYS BK 3.9% 150407	125,000	8,096.61 10,120,767	8,140.96 10,176,209	3.9 2015/4/7	1.03
アメリカ	社債券	GEORGIA PAC 7.75% 291115	95,000	10,166.52 9,658,198	10,431.33 9,909,766	7.75 2029/11/15	1.00
アメリカ	社債券	UNITED TECH 6.125% 190201	100,000	9,707.83 9,707,838	9,865.42 9,865,421	6.125 2019/2/1	0.99
メキシコ	国債証券	MEXICAN UTD 6.05% 400111	88,000	10,044.84 8,839,463	10,787.45 9,492,964	6.05 2040/1/11	0.96
ケイマン 諸島	社債券	PETROBRAS 6.875% 40/01/20	95,000	9,343.52 8,876,350	9,918.34 9,422,424	6.875 2040/1/20	0.95
アメリカ	社債券	CITIGROUP 5% 14/09/15	110,000	8,024.61 8,827,081	8,131.86 8,945,055	5 2014/9/15	0.90

アメリカ	社債券	VALERO ENER6.625% 370615	90,000	8,741.25 7,867,125	9,490.79 8,541,719	6.625 2037/6/15	0.86
アメリカ	社債券	MORGAN ST 5.75% 21/01/25	105,000	7,730.59 8,117,128	7,959.05 8,357,010	5.75 2021/1/25	0.84

## □ 種類別の投資比率

平成24年7月31日現在

種類	投資比率（％）
国債証券	25.37
特殊債券	3.71
社債券	67.33
合計	96.41

**投資不動産物件**

該当事項はありません。

**その他投資資産の主要なもの**

該当事項はありません。

## 〔参考情報〕

基準日2012年7月31日

※ファンドの運用実績はあくまで過去の実績であり、将来の運用成果を約束するものではありません。  
 ※委託会社ホームページにおいてもファンドの運用状況は適宜開示しています。

## 基準価額・純資産の推移



基準価額	8,290円
純資産総額	1億円

## 分配の推移

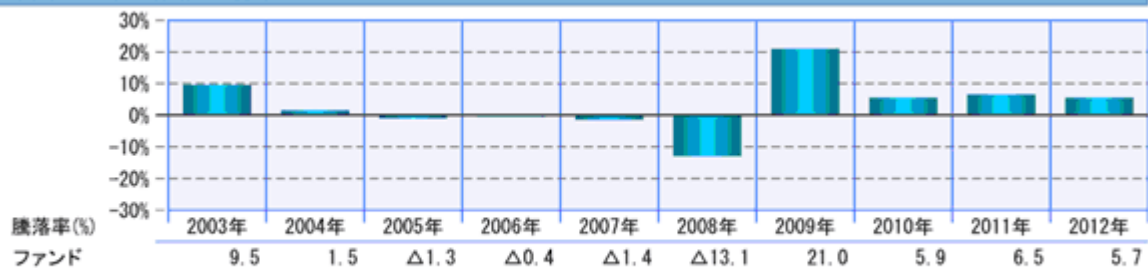
決算期	分配金
2012年6月	100円
2012年3月	100円
2011年12月	100円
2011年9月	100円
2011年6月	100円
設定来累計	4,580円

※分配金は1万口当たり、税引前です。  
 ※直近5計算期間を記載しています。

※基準価額、基準価額(再投資ベース)は、1万口当たり、信託報酬控除後です。

※基準価額(再投資ベース)は、2001年12月28日以降の分配金(税引前)を分配時に再投資したものと仮定して計算した価額です。

## 年間収益率の推移 (暦年ベース)



ファンドの収益率は、分配金(税引前)を分配時に再投資したものと仮定して計算しています。

2012年のファンドの収益率は、年初から2012年7月31日までの騰落率を表示しています。

ファンドにはベンチマークはありません。

### 第3【ファンドの経理状況】

原届出書「第二部 ファンド情報 第3 ファンドの経理状況」の記載は、下記の通り更新されます。

1. 当ファンドの財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和38年大蔵省令第59号）ならびに同規則第2条の2の規定により、「投資信託財産の計算に関する規則」（平成12年総理府令第133号）に基づいて作成しております。  
なお、財務諸表に記載している金額は、円単位で表示しております。
2. 当ファンドの計算期間は6ヶ月未満であるため、財務諸表は6ヶ月毎に作成しております。
3. 当ファンドは、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、特定25期（平成23年12月21日から平成24年6月20日まで）の財務諸表について、有限責任 あずさ監査法人により監査を受けております。

## 1【財務諸表】

## 【三井住友・USボンドオープン（為替ヘッジ型）】

## （1）【貸借対照表】

（単位：円）

	特定24期 (平成23年12月20日現在)	特定25期 (平成24年6月20日現在)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
コール・ローン	9,040,429	8,745,013
親投資信託受益証券	112,484,404	102,481,501
派生商品評価勘定	-	12,010
未収利息	12	11
流動資産合計	121,524,845	111,238,535
資産合計	121,524,845	111,238,535
<b>負債の部</b>		
流動負債		
派生商品評価勘定	515,060	527,640
未払金	120	65,928
未払収益分配金	1,479,084	1,322,442
未払解約金	-	1,371,491
未払受託者報酬	22,154	21,051
未払委託者報酬	443,050	421,037
その他未払費用	1,236	1,169
流動負債合計	2,460,704	3,730,758
負債合計	2,460,704	3,730,758
<b>純資産の部</b>		
元本等		
元本	147,908,471	132,244,286
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	28,844,330	24,736,509
元本等合計	119,064,141	107,507,777
純資産合計	119,064,141	107,507,777
負債純資産合計	121,524,845	111,238,535

## (2) 【損益及び剰余金計算書】

(単位:円)

	特定24期 自 平成23年 6月21日 至 平成23年12月20日	特定25期 自 平成23年12月21日 至 平成24年 6月20日
<b>営業収益</b>		
受取利息	1,441	1,836
有価証券売買等損益	1,253,030	6,997,097
為替差損益	3,092,413	2,083,013
<b>営業収益合計</b>	<b>4,346,884</b>	<b>4,915,920</b>
<b>営業費用</b>		
受託者報酬	45,800	43,195
委託者報酬	915,966	863,861
その他費用	2,551	2,390
<b>営業費用合計</b>	<b>964,317</b>	<b>909,446</b>
<b>営業利益</b>	<b>3,382,567</b>	<b>4,006,474</b>
経常利益	3,382,567	4,006,474
<b>当期純利益</b>	<b>3,382,567</b>	<b>4,006,474</b>
一部解約に伴う当期純利益金額の分配額	60,602	302,068
期首剰余金又は期首欠損金( )	32,183,876	28,844,330
剰余金増加額又は欠損金減少額	3,762,076	5,202,840
当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	3,762,076	5,202,840
剰余金減少額又は欠損金増加額	726,843	2,021,264
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	726,843	2,021,264
分配金	3,017,652	2,778,161
<b>期末剰余金又は期末欠損金( )</b>	<b>28,844,330</b>	<b>24,736,509</b>



## (3)【注記表】

(重要な会計方針の注記)

項目	特定25期	
	自平成23年12月21日 至平成24年6月20日	
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	親投資信託受益証券（売買目的有価証券） 移動平均法に基づき、時価で評価しております。時価評価にあたっては、親投資信託受益証券の基準価額に基づいて評価しております。	
2. デリバティブの評価基準及び評価方法	為替予約取引 個別法に基づき、原則として時価で評価しております。時価評価にあたっては、原則として、わが国における対顧客先物相場の仲値によっております。	

(貸借対照表に関する注記)

項目	特定24期	特定25期
	(平成23年12月20日現在)	(平成24年6月20日現在)
1. 受益権総数	当特定期間の末日における受益権の総数 147,908,471口	当特定期間の末日における受益権の総数 132,244,286口
2. 元本の欠損	「投資信託財産の計算に関する規則」第55条の6第10号に規定する額 28,844,330円	「投資信託財産の計算に関する規則」第55条の6第10号に規定する額 24,736,509円
3. 1単位当たり純資産額	0.8050円 (1万口=8,050円)	0.8129円 (1万口=8,129円)

( 損益及び剰余金計算書に関する注記 )

項目	特定24期 自平成23年6月21日 至平成23年12月20日	特定25期 自平成23年12月21日 至平成24年6月20日
1. 委託者報酬	委託者報酬に含まれる、信託財産の運用の指図にかかる権限の全部または一部を委託するために要する費用  354,572円	委託者報酬に含まれる、信託財産の運用の指図にかかる権限の全部または一部を委託するために要する費用  337,506円
2. 分配金の計算過程	<p>( 自平成23年6月21日至平成23年9月20日 )</p> <p>第47計算期間末における費用控除後の配当等収益(1,380,617円)、費用控除後、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益(0円)、収益調整金(165,064円)、および分配準備積立金(13,415,939円)より、分配対象収益は14,961,620円(1万口当たり972.43円)であり、うち1,538,568円(1万口当たり100円)を分配金額としております。</p> <p>( 自平成23年9月21日至平成23年12月20日 )</p> <p>第48計算期間末における費用控除後の配当等収益(1,215,063円)、費用控除後、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益(0円)、収益調整金(175,941円)、および分配準備積立金(12,732,650円)より、分配対象収益は14,123,654円(1万口当たり954.89円)であり、うち1,479,084円(1万口当たり100円)を分配金額としております。</p>	<p>( 自平成23年12月21日至平成24年3月21日 )</p> <p>第49計算期間末における費用控除後の配当等収益(1,119,557円)、費用控除後、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益(0円)、収益調整金(375,815円)、および分配準備積立金(12,081,778円)より、分配対象収益は13,577,150円(1万口当たり932.67円)であり、うち1,455,719円(1万口当たり100円)を分配金額としております。</p> <p>( 自平成24年3月22日至平成24年6月20日 )</p> <p>第50計算期間末における費用控除後の配当等収益(1,135,671円)、費用控除後、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益(0円)、収益調整金(560,067円)、および分配準備積立金(10,471,717円)より、分配対象収益は12,167,455円(1万口当たり920.07円)であり、うち1,322,442円(1万口当たり100円)を分配金額としております。</p>

## （金融商品に関する注記）

## ・金融商品の状況に関する事項

項目	特定24期 自平成23年6月21日 至平成23年12月20日	特定25期 自平成23年12月21日 至平成24年6月20日
1. 金融商品に対する取組方針	当ファンドは「投資信託及び投資法人に関する法律」第2条第4項に定める証券投資信託であり、当ファンドの信託約款に従い、有価証券等の金融商品に対して、投資として運用することを目的としております。	同左
2. 金融商品の内容及び金融商品に係るリスク	<p>(1) 金融商品の内容</p> <p>1) 有価証券 当ファンドが投資対象とする有価証券は、信託約款で定められており、当特定期間については、親投資信託受益証券を組み入れております。</p> <p>2) デリバティブ取引 当ファンドが行うことのできるデリバティブ取引は、信託約款に基づいております。当ファンドにおけるデリバティブ取引は、信託財産に属する資産の効率的な運用に資すること、および為替変動リスクの回避を目的としております。 当特定期間については、為替予約取引を行っております。</p> <p>3) コール・ローン、未収入金、未払金等の金銭債権および金銭債務等</p> <p>(2) 金融商品に係るリスク 有価証券およびデリバティブ取引等 当ファンドが保有する金融商品にかかる主なリスクとしては、株価変動リスク、金利変動リスク、為替変動リスク等の市場リスク、信用リスクおよび流動性リスクがあります。</p>	<p>(1) 金融商品の内容</p> <p>1) 有価証券 同左</p> <p>2) デリバティブ取引 同左</p> <p>3) コール・ローン、未収入金、未払金等の金銭債権および金銭債務等</p> <p>(2) 金融商品に係るリスク 有価証券およびデリバティブ取引等 同左</p>

<p>3. 金融商品に係るリスク管理体制</p>	<p>リスク管理の実効性を高め、またコンプライアンスの徹底を図るために運用部門から独立した組織を設置し、投資リスクや法令・諸規則等の遵守状況にかかる、信託約款・社内ルール等において定める各種投資制限・リスク指標のモニタリングおよびファンドの運用パフォーマンスの測定・分析・評価についてのチェックを行っています。投資リスクや法令・諸規則等の遵守状況等にかかるチェックの結果については、運用評価、リスク管理およびコンプライアンスに関する委員会をそれぞれ設け、報告が義務づけられています。</p> <p>また、とりわけ、市場リスク、信用リスクおよび流動性リスクの管理体制については、各種リスクごとに管理項目、測定項目、上下限值、管理レベルおよび頻度等を定めて当該リスクの管理を実施しております。リスクを管理する部署では、各種リスクごとに定められた頻度で、測定項目が上下限值（リミットあるいは注意レベル）内に収まっているかどうかのモニタリングを行っております。上下限値を越えていることが発見された場合は、原則として速やかに修正を行うよう、リスク管理を行う部署から関連する運用グループに是正勧告あるいは報告が行われます。また、是正勧告あるいは報告を受けた関連運用グループでは、必要な対処の実施あるいは対処方針の決定を行います。なお、リスク管理を行う部署は、上下限値に抵触した事実ならびにその後の対処結果あるいは関連運用グループの対処方針の決定に関し、必要に応じて、リスク管理を行う部署の担当役員、当該関連運用グループの担当役員およびリスク管理委員会へ報告する体制となっております。</p>	<p>同 左</p>
<p>4. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明</p>	<p>金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には委託者としての忠実義務に基づき合理的事由をもって認める評価額が含まれております。当該価額の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。また、デリバティブ取引に関する契約額等については、その金額自体がデリバティブ取引にかかる市場リスクを示すものではありません。</p>	<p>同 左</p>

## ・金融商品の時価等に関する事項

項目	特定24期 (平成23年12月20日現在)	特定25期 (平成24年6月20日現在)
1. 貸借対照表計上額、時価及び差額	金融商品は、原則として、すべて時価で計上されているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。	同左
2. 時価の算定方法	<p>(1) 有価証券（親投資信託受益証券） 「重要な会計方針の注記」に記載しております。</p> <p>(2) 派生商品評価勘定（デリバティブ取引） デリバティブ取引については、「デリバティブ取引に関する注記」に記載しております。</p> <p>(3) コール・ローン、未収入金、未払金等の金銭債権および金銭債務等 これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額を時価としております。</p>	<p>(1) 有価証券（親投資信託受益証券） 同左</p> <p>(2) 派生商品評価勘定（デリバティブ取引） 同左</p> <p>(3) コール・ローン、未収入金、未払金等の金銭債権および金銭債務等 同左</p>

(有価証券に関する注記)

売買目的有価証券

特定24期（自平成23年6月21日至平成24年12月20日）

種類	最終の計算期間の損益に含まれた評価差額
親投資信託受益証券	3,759,259円
合計	3,759,259円

特定25期（自平成23年12月21日至平成24年6月20日）

種類	最終の計算期間の損益に含まれた評価差額
親投資信託受益証券	2,626,830円
合計	2,626,830円

(デリバティブ取引に関する注記)

特定24期（平成23年12月20日現在）

## 1. ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

通貨関連

(単位：円)

区分	種類	契約額等		時価	評価損益
			うち1年超		
市場外取引	為替予約取引 売建 米ドル	108,642,940	-	109,158,000	515,060
	売建 合計	108,642,940	-	109,158,000	515,060

(注) 時価の算定方法

為替予約取引の時価の算定方法について

1. 特定期間末日に対顧客先物相場の仲値が発表されている外貨については、以下のように評価しています。  
特定期間末日において為替予約の受渡日の対顧客先物相場の仲値が発表されている場合は、当該為替予約は当該仲値で評価しています。  
特定期間末日において為替予約の受渡日の対顧客先物相場の仲値が発表されていない場合は、以下の方法によっています。
  - ・ 特定期間末日に為替予約の受渡日を超える対顧客先物相場が発表されている場合には、発表されている対顧客先物相場のうち当該日に最も近い前後二つの対顧客先物相場の仲値をもとに計算したレートを用いています。
  - ・ 特定期間末日に為替予約の受渡日を超える対顧客先物相場が発表されていない場合には、当該日に最も近い受渡日として、発表されている対顧客先物相場の仲値を用いています。
2. 特定期間末日において対顧客先物相場の仲値が発表されていない外貨については、特定期間末日の対顧客相場の仲値で評価しています。

## 2. ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引

該当事項はありません。

特定25期（平成24年6月20日現在）

1. ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

通貨関連

（単位：円）

区分	種類	契約額等	うち1年超	時価	評価損益
市場外取引	為替予約取引 売 建 米ドル	98,171,870	-	98,687,500	515,630
	売建 合計	98,171,870	-	98,687,500	515,630

（注）時価の算定方法

為替予約取引の時価の算定方法について

- 特定期間末日に対顧客先物相場の仲値が発表されている外貨については、以下のように評価しています。  
特定期間末日において為替予約の受渡日の対顧客先物相場の仲値が発表されている場合は、当該為替予約は当該仲値で評価しています。  
特定期間末日において為替予約の受渡日の対顧客先物相場の仲値が発表されていない場合は、以下の方法によっています。
  - 特定期間末日に為替予約の受渡日を超える対顧客先物相場が発表されている場合には、発表されている対顧客先物相場のうち当該日に最も近い前後二つの対顧客先物相場の仲値をもとに計算したレートを用いています。
  - 特定期間末日に為替予約の受渡日を超える対顧客先物相場が発表されていない場合には、当該日に最も近い受渡日として、発表されている対顧客先物相場の仲値を用いています。
- 特定期間末日において対顧客先物相場の仲値が発表されていない外貨については、特定期間末日の対顧客相場の仲値で評価しています。

2. ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引

該当事項はありません。

（関連当事者との取引に関する注記）

特定24期（自 平成23年 6月21日 至 平成23年12月20日）

該当事項はありません。

特定25期（自 平成23年12月21日 至 平成24年 6月20日）

該当事項はありません。

（その他の注記）

項目	特定24期	特定25期
	（平成23年12月20日現在）	（平成24年 6月20日現在）
期首元本額	163,350,296円	147,908,471円
期中追加設定元本額	3,747,419円	10,811,080円
期中一部解約元本額	19,189,244円	26,475,265円

#### （４）【附属明細表】

有価証券明細表

（a）株式

該当事項はありません。

（b）株式以外の有価証券

種類	銘柄名	元本額	評価額	
			単価	金額
親投資信託 受益証券	US ボンドマザーファンド	58,634,570円	1.7478円	102,481,501円

デリバティブ取引及び為替予約取引の契約額等及び時価の状況表

「（デリバティブ取引に関する注記）」に同様の内容が記載されているため、省略しております。



（参考情報）

三井住友・USボンドオープン（為替ヘッジ型）は、「USボンドマザーファンド」受益証券を主要投資対象としており、貸借対照表の資産の部に計上された「親投資信託受益証券」はすべて同マザーファンドの受益証券です。

なお、以下に記載した状況は監査の対象外です。

「USボンドマザーファンド」の状況

（１）貸借対照表

対象年月日	（平成23年12月20日現在）	（平成24年6月20日現在）
科目	金額(円)	金額(円)
資産の部		
流動資産		
預金	39,162,549	21,600,100
コール・ローン	5,432,246	4,817,392
国債証券	335,651,443	264,877,281
特殊債券	15,880,103	16,815,931
社債券	688,029,695	659,435,230
未収入金	-	5,574,063
未収利息	13,909,001	12,177,131
前払費用	430,637	331,391
流動資産合計	1,098,495,674	985,628,519
資産合計	1,098,495,674	985,628,519
負債の部		
流動負債		
未払金	-	1,598,543
流動負債合計	-	1,598,543
負債合計	-	1,598,543
純資産の部		
元本等		
元本		
元本	666,267,042	563,015,783
剰余金		
剰余金又は欠損金（ ）	432,228,632	421,014,193
元本等合計	1,098,495,674	984,029,976
純資産合計	1,098,495,674	984,029,976
負債純資産合計	1,098,495,674	985,628,519

（注）「USボンドマザーファンド」は、毎年3月20日、6月20日、9月20日および12月20日（ただし、休業日の場合は翌営業日）に決算を行います。上記の貸借対照表は平成23年12月20日ならびに平成24年6月20日現在における同マザーファンドの状況です。

## (2) 注記表

(重要な会計方針の注記)

項目	自平成23年12月21日 至平成24年6月20日
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	国債証券、特殊債券および社債券（売買目的有価証券） 個別法に基づき、時価で評価しております。時価評価にあたっては、金融商品取引業者、銀行等の提示する価額（ただし、売気配相場は使用しない）、価格情報会社の提供する価額または業界団体が公表する売買参考統計値等で評価しております。
2. デリバティブの評価基準及び評価方法	為替予約取引 個別法に基づき、原則として時価で評価しております。時価評価にあたっては、原則として、わが国における対顧客先物相場の仲値によっております。
3. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項	外貨建資産等の会計処理 「投資信託財産の計算に関する規則」第60条および第61条に基づいて処理しております。

(貸借対照表に関する注記)

項目	(平成23年12月20日現在)	(平成24年6月20日現在)
1. 受益権総数	平成23年12月20日現在における受益権の 総数 666,267,042口	平成24年6月20日現在における受益権の 総数 563,015,783口
2. 1単位当たり純資産額	1.6487円 (1万口 = 16,487円)	1.7478円 (1万口 = 17,478円)

## （金融商品に関する注記）

## ・金融商品の状況に関する事項

項目	自平成23年6月21日 至平成23年12月20日	自平成23年12月21日 至平成24年6月20日
1. 金融商品に対する取組方針	当ファンドは「投資信託及び投資法人に関する法律」第2条第4項に定める証券投資信託であり、当ファンドの信託約款に従い、有価証券等の金融商品に対して、投資として運用することを目的としております。	同左
2. 金融商品の内容及び金融商品に係るリスク	<p>(1) 金融商品の内容</p> <p>1) 有価証券 当ファンドが投資対象とする有価証券は、信託約款で定められており、当計算期間については、国債証券、特殊債券および社債券を組み入れております。</p> <p>2) デリバティブ取引 当ファンドが行うことのできるデリバティブ取引は、信託約款に基づいております。当ファンドにおけるデリバティブ取引は、信託財産に属する資産の効率的な運用に資すること、ならびに価格変動リスクおよび為替変動リスクの回避を目的としております。 当計算期間については、為替予約取引を行っております。</p> <p>3) コール・ローン、未収入金、未払金等の金銭債権および金銭債務等</p> <p>(2) 金融商品に係るリスク 有価証券およびデリバティブ取引等 当ファンドが保有する金融商品にかかる主なリスクとしては、株価変動リスク、金利変動リスク、為替変動リスク等の市場リスク、信用リスクおよび流動性リスクがあります。</p>	<p>(1) 金融商品の内容</p> <p>1) 有価証券 同左</p> <p>2) デリバティブ取引 同左</p> <p>3) コール・ローン、未収入金、未払金等の金銭債権および金銭債務等</p> <p>(2) 金融商品に係るリスク 有価証券およびデリバティブ取引等 同左</p>

<p>3. 金融商品に係るリスク管理体制</p>	<p>リスク管理の実効性を高め、またコンプライアンスの徹底を図るために運用部門から独立した組織を設置し、投資リスクや法令・諸規則等の遵守状況にかかる、信託約款・社内ルール等において定める各種投資制限・リスク指標のモニタリングおよびファンドの運用パフォーマンスの測定・分析・評価についてのチェックを行っています。投資リスクや法令・諸規則等の遵守状況等にかかるチェックの結果については、運用評価、リスク管理およびコンプライアンスに関する委員会をそれぞれ設け、報告が義務づけられています。</p> <p>また、とりわけ、市場リスク、信用リスクおよび流動性リスクの管理体制については、各種リスクごとに管理項目、測定項目、上下限值、管理レベルおよび頻度等を定めて当該リスクの管理を実施しております。リスクを管理する部署では、各種リスクごとに定められた頻度で、測定項目が上下限值（リミットあるいは注意レベル）内に収まっているかどうかのモニタリングを行っております。上下限値を越えていることが発見された場合は、原則として速やかに修正を行うよう、リスク管理を行う部署から関連する運用グループに是正勧告あるいは報告が行われます。また、是正勧告あるいは報告を受けた関連運用グループでは、必要な対処の実施あるいは対処方針の決定を行います。なお、リスク管理を行う部署は、上下限値に抵触した事実ならびにその後の対処結果あるいは関連運用グループの対処方針の決定に関し、必要に応じて、リスク管理を行う部署の担当役員、当該関連運用グループの担当役員およびリスク管理委員会へ報告する体制となっております。</p>	<p>同 左</p>
<p>4. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明</p>	<p>金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には委託者としての忠実義務に基づき合理的事由をもって認める評価額が含まれております。当該価額の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。また、デリバティブ取引に関する契約額等については、その金額自体がデリバティブ取引にかかる市場リスクを示すものではありません。</p>	<p>同 左</p>

## ・金融商品の時価等に関する事項

項目	（平成23年12月20日現在）	（平成24年6月20日現在）
1. 貸借対照表計上額、時価及び差額	金融商品は、原則として、すべて時価で計上されているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。	同左
2. 時価の算定方法	<p>(1) 有価証券（国債証券、特殊債券および社債券） 「重要な会計方針の注記」に記載しております。</p> <p>(2) 派生商品評価勘定（デリバティブ取引） デリバティブ取引については、「デリバティブ取引に関する注記」に記載しております。</p> <p>(3) コール・ローン、未収入金、未払金等の金銭債権および金銭債務等 これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額を時価としております。</p>	<p>(1) 有価証券（国債証券、特殊債券および社債券） 同左</p> <p>(2) 派生商品評価勘定（デリバティブ取引） 同左</p> <p>(3) コール・ローン、未収入金、未払金等の金銭債権および金銭債務等 同左</p>

（デリバティブ取引に関する注記）

（平成23年12月20日現在）

平成23年12月20日現在、デリバティブ取引は行っておりません。

（平成24年6月20日現在）

平成24年6月20日現在、デリバティブ取引は行っておりません。

（関連当事者との取引に関する注記）

（自 平成23年6月21日 至 平成23年12月20日）

該当事項はありません。

（自 平成23年12月21日 至 平成24年6月20日）

該当事項はありません。

(その他の注記)

(平成23年12月20日現在)	
本有価証券報告書における開示対象ファンドの	
期首における当該親投資信託の元本額	785,436,089円
同期中における追加設定元本額	- 円
同期中における一部解約元本額	119,169,047円
平成23年12月20日現在における元本の内訳	
三井住友・USボンドオープン（為替ヘッジ型）	68,226,120円
三井住友・USボンドオープン（為替ノーヘッジ型）	598,040,922円
合計	666,267,042円

(平成24年6月20日現在)	
本有価証券報告書における開示対象ファンドの	
期首における当該親投資信託の元本額	666,267,042円
同期中における追加設定元本額	- 円
同期中における一部解約元本額	103,251,259円
平成24年6月20日現在における元本の内訳	
三井住友・USボンドオープン（為替ヘッジ型）	58,634,570円
三井住友・USボンドオープン（為替ノーヘッジ型）	504,381,213円
合計	563,015,783円

## (3) 附属明細表

有価証券明細表

(a) 株式

該当事項はありません。

(b) 株式以外の有価証券

種類	銘柄	券面総額	評価額	備考
国債証券	米ドル			
	MEXICAN UTD 6.05% 400111	88,000.00	113,080.00	
	US T 0.875% 170228	50,000.00	50,480.45	
	US T 1.75% 22/05/15	20,000.00	20,234.37	
	US T 11.25% 15/02/15	1,195,000.00	1,536,975.39	
	US T 2% 220215	70,000.00	72,625.00	
	US T 2.125% 21/08/15	75,000.00	79,037.10	
	US T 2.25% 18/07/31	55,000.00	59,236.71	
	US T 3% 42/05/15	160,000.00	168,837.49	
	US T 3.125% 21/05/15	450,000.00	513,738.28	
	US T 4.375% 40/05/15	420,000.00	563,095.31	
	US T 4.375% 41/05/15	10,000.00	13,433.59	
	US T 4.5% 36/02/15	110,000.00	148,749.21	
	US T 4.75% 41/02/15	10,000.00	14,203.12	
	米ドル 小計	2,713,000.00	3,353,726.02	

	(邦貨換算額)		(264,877,281)	(単位:円)
特殊債券	米ドル			
	KOREA DEV BANK 4%160909	200,000.00	212,913.80	
	米ドル 小計	200,000.00	212,913.80	
	(邦貨換算額)		(16,815,931)	(単位:円)
社債券	米ドル			
	ALCOA INC 6.15% 20/08/15	40,000.00	42,236.24	
	ALLY 6.75% 14/12/01	44,000.00	46,001.64	
	ALLY FINAN 8.3% 15/02/12	75,000.00	82,125.00	
	ALLY FINANCI 5.5% 170215	25,000.00	25,651.10	
	AMERICAN TO 4.625 150401	65,000.00	68,924.57	
	ANADARKO PET6.375%170915	65,000.00	75,727.60	
	ANHEUSER BUS 6.5 420501	5,000.00	6,915.06	
	APH CORP 4.75% 14/11/15	135,000.00	145,573.33	
	ARCELORMITTAL6.75%410301	80,000.00	72,531.04	
	ARIST HOLD 4.75% 211115	75,000.00	83,052.00	
	AXTEL 9 2019/09/22	95,000.00	64,600.00	
	BANCO SANT 4.625% 170213	200,000.00	197,250.00	
	BANK OF AMER 5% 21/05/13	30,000.00	30,723.18	
	BARCLAYS BK 3.9% 150407	125,000.00	129,471.25	
	BEAR STEARNS 5.3% 151030	130,000.00	140,712.65	
	BERKSHIRE 1.9% 170131	100,000.00	101,746.20	
	BRIGGS&STR 6.875% 201215	55,000.00	59,125.00	
	BROCADE 6.875% 20/01/15	25,000.00	27,250.00	
	BUNGE LTD 4.1% 16/03/15	50,000.00	52,492.10	
	BURLINGTON 4.95% 410915	20,000.00	21,786.16	
	CEZCP 5.625% 2042/04/03	200,000.00	208,100.00	
	CIT GROUP 5.00% 17/05/15	80,000.00	81,429.52	
	CITIGROUP 5% 14/09/15	110,000.00	112,921.60	
	CITIZENS 7.875% 27/01/15	80,000.00	70,200.00	
	COLUM/HCA 7.58% 25/09/15	20,000.00	19,050.00	
	COLUMBIA 7.69% 25/06/15	50,000.00	48,125.00	
	COLUMBIA HLTH 7.5 231215	5,000.00	4,787.50	
	CUMMINS 7.125% 28/03/01	185,000.00	250,861.66	
	DELHAIZE G 4.125% 190410	70,000.00	68,292.77	
	DENBURY 6.375% 210815	55,000.00	57,200.00	
	DONNELLEY&S 7.25 180515	55,000.00	51,768.75	
	EACCESS 8.25% 180401	200,000.00	183,500.00	
	EMBARQ 7.995% 36/06/01	95,000.00	97,519.87	
	ENERGY TRAN 6.05 410601	120,000.00	122,663.76	
	EQUIFAX 7.0% 37/07/01	65,000.00	78,681.46	
	FISERV INC 3.125% 151001	100,000.00	103,828.00	
	FLORIDA PW 4.125% 420201	55,000.00	58,167.83	
	FORD MOTOR CR 5%18/05/15	200,000.00	214,031.40	

GATX CORP 4.75% 15/05/15	75,000.00	80,637.90
GE CAP 5.3% 21/02/11	70,000.00	78,074.71
GEN ELEC 2.25% 15/11/09	140,000.00	142,457.84
GEORGIA PAC 7.25% 280601	65,000.00	79,806.48
GEORGIA PAC 7.75% 291115	95,000.00	123,553.77
GMAC 6.875% 12/08/28	68,000.00	68,374.81
GOLDMAN 7.5% 2019/02/15	25,000.00	28,609.45
GOLDMAN SACHS5.15%140115	45,000.00	46,884.06
GOLDMAN SACHS6.75%371001	45,000.00	45,326.38
INTL LEASE 5.75% 160515	135,000.00	136,373.49
INTL LEASE 6.25% 190515	25,000.00	25,568.75
JC PENNEY 6.375% 361015	28,000.00	21,140.00
KAISER FOU 4.875% 420401	90,000.00	99,789.21
KIA MOTORS 3.625% 160614	200,000.00	205,743.40
KINDER MORGAN 5.7% 160105	100,000.00	104,875.00
MERRILL 6.875% 18/04/25	30,000.00	33,335.85
MERRILL LYNCH 6.4%170828	85,000.00	91,547.72
METHANEX 5.25% 220301	15,000.00	15,760.41
METHANEX CORP 6% 150815	355,000.00	376,178.23
MOLSON COORS 5% 420501	65,000.00	70,542.94
MORGAN ST 5.75% 21/01/25	105,000.00	103,839.43
MOTOROLA 6.625% 37/11/15	3,000.00	3,202.23
MOTOROLA 7.5% 25/05/15	20,000.00	24,872.16
NABORS IND 4.625% 210915	80,000.00	83,227.28
NATL SE 3.95% 15/04/15	55,000.00	59,709.43
NEWFIELD EXP 5.75 220130	50,000.00	52,687.50
NEWMONT MIN 5.875%350401	45,000.00	48,400.83
NEXTEL COM 5.95% 140315	80,000.00	80,450.00
NEXTEL COM 6.875% 131031	17,000.00	17,127.50
NII CAPITAL 7.625 210401	25,000.00	21,750.00
OSHKOSH 8.25% 17/03/01	30,000.00	32,775.00
PANAME 7.875 2021/05/07	75,000.00	66,187.50
PARKER D 9.125% 18/04/01	95,000.00	101,412.50
PERKINELMER INC 5 211115	50,000.00	54,017.80
PETROBRAS5.875% 18/03/01	75,000.00	83,466.60
PETROBRAS6.875% 40/01/20	95,000.00	113,551.88
PIONEER 6.875% 18/05/01	35,000.00	41,315.57
PIONEER NATURAL RESOURCE	15,000.00	18,633.96
POST HLDS 7.375% 220215	20,000.00	20,725.00
RANGE RESOUR 5% 220815	25,000.00	24,531.25
REYNOLDS 7.25% 37/06/15	165,000.00	201,498.00
ROWAN COM 5% 2017/09/01	65,000.00	70,145.92
ROYALBK SCT 4.875%150316	100,000.00	102,857.20
RPM INTL 6.125% 191015	80,000.00	91,967.60
SERVICE CORP 7% 19/05/15	10,000.00	10,650.00
SIGMA ALIM 5.625% 180414	150,000.00	160,500.00



	SLM CORP 5% 18/06/15	50,000.00	46,762.15	
	SLM CORP 5.05% 14/11/14	35,000.00	36,094.94	
	SLM CORP 5.375% 13/01/15	5,000.00	5,097.23	
	SLM CORP 5.375% 14/05/15	30,000.00	30,856.98	
	SLM CORP 6.25% 16/01/25	45,000.00	46,575.00	
	SPRINT CAP 6.875% 281115	80,000.00	64,400.00	
	TALISMAN ENE 5.5% 420515	45,000.00	45,938.16	
	TIME WARNER 4.125%210215	20,000.00	21,208.62	
	TIME WARNER 7.7 320501	65,000.00	85,268.43	
	TIME WARNER INC 6.625%	10,000.00	11,967.41	
	TIMEWARNER C 5.85 170501	15,000.00	17,437.03	
	TIMKEN CO 6% 140915	60,000.00	65,256.12	
	TOYOTA MTR 1.75% 170522	160,000.00	160,480.48	
	TRANSALTA CRP4.75%150115	90,000.00	93,714.75	
	TRANSOCEAN 4.95% 151115	135,000.00	145,874.38	
	TWX 6.5% 36/11/15	40,000.00	47,145.40	
	UNITED TECH6.125% 190201	100,000.00	124,188.80	
	US STEEL 6.65% 37/06/01	50,000.00	39,250.00	
	USG CORP 6.3% 16/11/15	20,000.00	19,100.00	
	USG CORP MULTI 18/01/15	35,000.00	35,962.50	
	VALERO ENER6.625% 370615	90,000.00	100,641.24	
	WEATHERFORD 5.95% 420415	15,000.00	15,707.67	
	WHIRLPOOL 4.85% 21/06/15	45,000.00	46,404.27	
	WILLIS GRP 4.125 160315	75,000.00	78,423.90	
	WILLIS NORTH 6.2% 170328	25,000.00	28,200.27	
	WILLIS NORTH AME7 190929	15,000.00	17,458.66	
	WINDSTREAM 7.5 23/04/01	50,000.00	50,875.00	
	米ドル 小計	7,910,000.00	8,349,395.17	
	( 邦貨換算額 )		(659,435,230)	( 単位 : 円 )
	合計		941,128,442	単位 : 円
	( 外貨建有価証券邦貨換算額合計 )		(941,128,442)	( 単位 : 円 )

( 注 )

- 1 . 合計金額欄の ( ) 内は、外貨建有価証券にかかるもので、内書きであります。
- 2 . 米ドル表示の債券については、125銘柄、信託財産純資産総額に対する比率95.6%、合計に対する比率100.0%です。

## 2【ファンドの現況】

### 【純資産額計算書】

平成24年7月31日現在

資産総額	105,690,853 円
負債総額	184,700 円
純資産総額( - )	105,506,153 円
発行済口数	127,263,860 口
1口当たり純資産額( / )	0.8290 円
( 1万口当たり純資産額	8,290 円 )



## 第三部【委託会社等の情報】

### 第1【委託会社等の概況】

#### 1【委託会社等の概況】

##### <訂正前>

###### イ 資本金の額および株式数

	平成24年1月31日現在
資本金の額	2,000百万円
会社が発行する株式の総数	60,000株
発行済株式総数	17,640株

( 略 )

##### <訂正後>

###### イ 資本金の額および株式数

	平成24年7月31日現在
資本金の額	2,000百万円
会社が発行する株式の総数	60,000株
発行済株式総数	17,640株

( 略 )

## 2【事業の内容及び営業の概況】

### <訂正前>

「投資信託及び投資法人に関する法律」に定める投資信託委託会社である委託会社は、証券投資信託の設定を行うとともに「金融商品取引法」に定める金融商品取引業者としてその運用（投資運用業）を行っています。また「金融商品取引法」に定める投資助言業務を行っています。

平成24年1月31日現在、委託会社が運用を行っている投資信託（親投資信託は除きます）は、以下の通りです。

（平成24年1月31日現在、単位：百万円）

		本数	純資産総額
株式投資信託	単位型	<u>42</u> ( 2 )	<u>54,123</u> ( 5,170 )
	追加型	<u>303</u> ( 132 )	<u>4,485,907</u> ( 2,950,917 )
	計	<u>345</u> ( 134 )	<u>4,540,030</u> ( 2,956,087 )
公社債投資信託	単位型	0 ( 0 )	0 ( 0 )
	追加型	0 ( 0 )	0 ( 0 )
	計	0 ( 0 )	0 ( 0 )
合計		<u>345</u> ( 134 )	<u>4,540,030</u> ( 2,956,087 )

( ) 内は、私募投資信託分であり、内書き表記しております。

### <訂正後>

「投資信託及び投資法人に関する法律」に定める投資信託委託会社である委託会社は、証券投資信託の設定を行うとともに「金融商品取引法」に定める金融商品取引業者としてその運用（投資運用業）を行っています。また「金融商品取引法」に定める投資助言業務を行っています。

平成24年7月31日現在、委託会社が運用を行っている投資信託（親投資信託は除きます）は、以下の通りです。

（平成24年7月31日現在、単位：百万円）

		本数	純資産総額
株式投資信託	単位型	<u>28</u> ( 1 )	<u>31,601</u> ( 5,180 )
	追加型	<u>317</u> ( 137 )	<u>4,550,786</u> ( 2,982,095 )
	計	<u>345</u> ( 138 )	<u>4,582,387</u> ( 2,987,275 )
公社債投資信託	単位型	0 ( 0 )	0 ( 0 )
	追加型	0 ( 0 )	0 ( 0 )
	計	0 ( 0 )	0 ( 0 )
合計		<u>345</u> ( 138 )	<u>4,582,387</u> ( 2,987,275 )

( ) 内は、私募投資信託分であり、内書き表記しております。

### 3【委託会社等の経理状況】

原届出書「第三部 委託会社等の情報 第1 委託会社等の概況 3 委託会社等の経理状況」の記載は、下記の通り更新されます。

- 1 当社の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和38年大蔵省令第59号。以下「財務諸表等規則」という。）並びに同規則第2条の規定により、「金融商品取引業等に関する内閣府令」（平成19年内閣府令第52号）に基づいて作成しております。
- 2 当社は、第27期（平成23年4月1日から平成24年3月31日まで）の財務諸表については、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、有限責任 あずさ監査法人の監査を受けております。

## (1) 【貸借対照表】

(単位：千円)

		第 26 期 (平成23年3月31日)	第 27 期 (平成24年3月31日)
(資産の部)			
流動資産			
現金及び預金	2	17,127,600	15,970,870
有価証券		3,999,722	3,999,305
前払費用		264,910	259,411
未収入金		607,623	32,426
未収委託者報酬		3,712,698	3,392,765
未収運用受託報酬		326,523	305,910
未収投資助言報酬	2	412,606	452,618
未収収益		27,051	14,092
繰延税金資産		241,975	155,946
その他の流動資産		1,299	9,011
流動資産計		26,722,012	24,592,358
固定資産			
有形固定資産			
有形固定資産	1		
建物		148,698	130,525
器具備品		232,209	201,264
有形固定資産合計		380,907	331,789
無形固定資産			
無形固定資産	1		
ソフトウェア		-	241,251
ソフトウェア仮勘定		-	32,852
電話加入権		138	126
商標権		4,216	2,271
無形固定資産合計		4,354	276,502
投資その他の資産			
投資有価証券		4,980,828	6,720,330
関係会社株式		234,921	234,921
長期差入保証金		681,432	681,196
長期前払費用		10,561	16,958
会員権		20,113	9,480
繰延税金資産		606,449	589,332
投資その他の資産合計		6,534,307	8,252,219
固定資産計		6,919,569	8,860,511
資産合計		33,641,581	33,452,870

	第 26 期 (平成23年 3月31日)	第 27 期 (平成24年 3月31日)
( 負 債 の 部 )		
流動負債		
預り金	47,190	47,840
未払金		
未払収益分配金	681	403
未払償還金	21,638	106,771
未払手数料	2 1,971,626	1,893,658
その他未払金	64,551	86,141
未払費用	824,240	930,998
未払消費税等	126,666	35,683
未払法人税等	1,004,164	264,114
賞与引当金	327,914	279,981
その他の流動負債	-	10
流動負債計	4,388,674	3,645,603
固定負債		
退職給付引当金	1,310,821	1,489,315
固定負債計	1,310,821	1,489,315
負債合計	5,699,496	5,134,919
( 純 資 産 の 部 )		
株主資本		
資本金	2,000,000	2,000,000
資本剰余金		
資本準備金	8,628,984	8,628,984
資本剰余金合計	8,628,984	8,628,984
利益剰余金		
利益準備金	284,245	284,245
その他利益剰余金		
配当準備積立金	60,000	60,000
別途積立金	1,476,959	1,476,959
繰越利益剰余金	15,381,398	15,791,435
利益剰余金合計	17,202,602	17,612,639
株主資本計	27,831,586	28,241,623
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	110,498	76,327
評価・換算差額等計	110,498	76,327
純資産合計	27,942,085	28,317,951
負債・純資産合計	33,641,581	33,452,870

## (2) 【損益計算書】

(単位：千円)

	第 26 期 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日)	第 27 期 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)
営業収益		
委託者報酬	27,350,519	25,467,198
運用受託報酬	2,113,027	2,001,039
投資助言報酬	1,828,087	1,743,437
その他営業収益		
情報提供コンサルタント業務報酬	5,000	5,000
投資法人運用受託報酬	35,635	31,647
サービス支援手数料	234,885	99,134
その他	26,930	48,776
営業収益計	31,594,086	29,396,234
営業費用		
支払手数料	14,161,927	13,259,090
広告宣伝費	482,728	475,028
公告費	4,634	4,092
調査費		
調査費	537,254	503,839
委託調査費	2,115,042	2,285,064
営業雑経費		
通信費	34,433	35,155
印刷費	266,803	199,733
協会費	23,235	28,233
諸会費	11,346	12,025
情報機器関連費	2,066,205	1,855,475
販売促進費	27,670	28,021
その他	79,571	123,714
営業費用計	19,810,852	18,809,475
一般管理費		
給料		
役員報酬	155,867	154,738
給料・手当	4,342,937	4,427,312
賞与	983,434	937,970
賞与引当金繰入額	327,914	279,981
交際費	21,460	20,938
寄付金	31	10,026
事務委託費	220,738	245,311
旅費交通費	219,278	230,691
租税公課	87,674	80,136
不動産賃借料	677,468	683,098
退職給付費用	199,545	205,957
固定資産減価償却費	100,356	170,410
諸経費	250,817	268,760
一般管理費計	7,587,526	7,715,334



営業利益		4,195,707	2,871,423
営業外収益			
受取配当金		34,115	29,042
有価証券利息		3,603	3,731
受取利息	1	7,877	5,916
為替差益		4,753	-
時効成立分配金・償還金		3,076	3,563
原稿・講演料		3,485	2,745
還付加算金		1,645	-
雑収入		7,033	5,096
営業外収益計		65,590	50,095
営業外費用			
為替差損		-	15,834
時効成立後支払分配金・償還金		659	-
営業外費用計		659	15,834
経常利益		4,260,638	2,905,684
特別利益			
投資有価証券償還益		7	-
投資有価証券売却益		71,400	13,806
受取和解金		-	108,451
特別利益計		71,407	122,258
特別損失			
固定資産除却損	2	17,318	12,873
投資有価証券償還損		2,679	3,180
投資有価証券評価損		-	301
投資有価証券売却損		20,822	6,578
関係会社株式評価損		1,256	-
ゴルフ会員権評価損		-	10,633
特別損失計		42,077	33,566
税引前当期純利益		4,289,968	2,994,376
法人税、住民税及び事業税		1,852,053	1,195,768
法人税等調整額		93,549	136,130
法人税等合計		1,758,503	1,331,898
当期純利益		2,531,465	1,662,477

## (3) 【株主資本等変動計算書】

(単位：千円)

	第 26 期 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日)	第 27 期 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)
株主資本		
資本金		
当期首残高	2,000,000	2,000,000
当期末残高	2,000,000	2,000,000
資本剰余金		
資本準備金		
当期首残高	8,628,984	8,628,984
当期末残高	8,628,984	8,628,984
資本剰余金合計		
当期首残高	8,628,984	8,628,984
当期末残高	8,628,984	8,628,984
利益剰余金		
利益準備金		
当期首残高	284,245	284,245
当期末残高	284,245	284,245
その他利益剰余金		
配当準備積立金		
当期首残高	60,000	60,000
当期末残高	60,000	60,000
別途積立金		
当期首残高	1,476,959	1,476,959
当期末残高	1,476,959	1,476,959
繰越利益剰余金		
当期首残高	14,172,932	15,381,398
当期変動額		
剰余金の配当	1,323,000	1,252,440
当期純利益	2,531,465	1,662,477
当期変動額合計	1,208,465	410,037
当期末残高	15,381,398	15,791,435
利益剰余金合計		
当期首残高	15,994,137	17,202,602
当期変動額		
剰余金の配当	1,323,000	1,252,440
当期純利益	2,531,465	1,662,477
当期変動額合計	1,208,465	410,037
当期末残高	17,202,602	17,612,639
株主資本合計		
当期首残高	26,623,121	27,831,586
当期変動額		
剰余金の配当	1,323,000	1,252,440
当期純利益	2,531,465	1,662,477

当期変動額合計	1,208,465	410,037
当期末残高	27,831,586	28,241,623
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金		
当期首残高	82,556	110,498
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	27,941	34,170
当期変動額合計	27,941	34,170
当期末残高	110,498	76,327
評価・換算差額合計		
当期首残高	82,556	110,498
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	27,941	34,170
当期変動額合計	27,941	34,170
当期末残高	110,498	76,327
純資産合計		
当期首残高	26,705,677	27,942,085
当期変動額		
剰余金の配当	1,323,000	1,252,440
当期純利益	2,531,465	1,662,477
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	27,941	34,170
当期変動額合計	1,236,407	375,866
当期末残高	27,942,085	28,317,951

## 重要な会計方針

### 1. 有価証券の評価基準及び評価方法

#### (1) 満期保有目的の債券

償却原価法

#### (2) 子会社株式及び関連会社株式

移動平均法による原価法

#### (3) その他有価証券

時価のあるもの

決算日の市場価格等に基づく時価法

（評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）

時価のないもの

移動平均法による原価法

### 2. 固定資産の減価償却の方法

#### (1) 有形固定資産

定率法によっております。但し、建物(建物附属設備を除く)については、定額法によっております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物 3～50年

器具備品 3～20年

#### (2) 無形固定資産

定額法によっております。

なお、ソフトウェア（自社利用分）については、社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法によっております。

### 3. 引当金の計上基準

#### (1) 賞与引当金

従業員賞与の支給に充てるため、将来の支給見込額のうち当事業年度の負担額を計上しております。

#### (2) 退職給付引当金

従業員の退職金支給に備えるため、当事業年度末における退職給付債務に基づき計上しております。

過去勤務債務については、その発生時において一時に費用処理しております。

数理計算上の差異については、その発生時において一時に費用処理しております。

### 4. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

#### 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税抜方式によっております。

## 追加情報

当事業年度の期首以後に行われる会計上の変更及び過去の誤謬の訂正から、「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準」（企業会計基準第24号 平成21年12月4日）及び「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第24号 平成21年12月4日）を適用しております。

## 注 記 事 項

## (貸借対照表関係)

第26期 (平成23年3月31日)	第27期 (平成24年3月31日)
<p>1 有形固定資産の減価償却累計額</p> <p>建 物 191,415千円</p> <p>器具備品 774,482千円</p> <p>無形固定資産の減価償却累計額</p> <p>電話加入権 95千円</p> <p>商標権 15,226千円</p>	<p>1 有形固定資産の減価償却累計額</p> <p>建 物 210,710千円</p> <p>器具備品 624,552千円</p> <p>無形固定資産の減価償却累計額</p> <p>ソフトウェア 127,910千円</p> <p>電話加入権 107千円</p> <p>商標権 17,170千円</p>
<p>2 関係会社に対する債権債務</p> <p>現金及び預金 11,201,422千円</p> <p>未収投資助言報酬 293,061千円</p> <p>未払手数料 469,104千円</p>	<p>2 関係会社に対する債権債務</p> <p>現金及び預金 10,360,214千円</p> <p>未収投資助言報酬 283,244千円</p> <p>未払手数料 436,830千円</p>
<p>3 当社は、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行1行と当座貸越契約を締結しております。</p> <p>当事業年度末における当座貸越契約に係る借入金未実行残高等は次のとおりであります。</p> <p>当座貸越極度額の総額 10,000,000千円</p> <p>借入実行残高 - 千円</p> <p>差引額 10,000,000千円</p>	<p>3 当社は、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行1行と当座貸越契約を締結しております。</p> <p>当事業年度末における当座貸越契約に係る借入金未実行残高等は次のとおりであります。</p> <p>当座貸越極度額の総額 10,000,000千円</p> <p>借入実行残高 - 千円</p> <p>差引額 10,000,000千円</p>
<p>4 当社は、子会社であるSumitomo Mitsui Asset Management(New York)Inc.における賃貸借契約に係る賃借料に対し、平成27年6月までの賃借料総額74,617千円の支払保証を行っております。</p>	<p>4 当社は、子会社であるSumitomo Mitsui Asset Management(New York)Inc.における賃貸借契約に係る賃借料に対し、平成27年6月までの賃借料総額56,653千円の支払保証を行っております。</p>

## (損益計算書関係)

第26期 (自平成22年4月1日 至平成23年3月31日)	第27期 (自平成23年4月1日 至平成24年3月31日)
<p>1 関係会社との取引に係るもの</p> <p>受取利息 3,867千円</p>	<p>1 関係会社との取引に係るもの</p> <p>受取利息 2,455千円</p>
<p>2 固定資産除却損は、建物9,847千円、器具備品7,471千円であります。</p>	<p>2 固定資産除却損は、器具備品12,873千円でありませす。</p>

(株主資本等変動計算書関係)

第26期(自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)

## 1. 発行済株式数に関する事項

	当期首株式数	当期増加株式数	当期減少株式数	当期末株式数
普通株式	17,640株	-	-	17,640株

## 2. 剰余金の配当に関する事項

## (1) 配当金支払額等

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	一株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
平成22年6月24日 定時株主総会	普通株式	1,323,000	75,000	平成22年 3月31日	平成22年 6月25日

## (2) 基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生が翌事業年度になるもの

平成23年6月24日開催の第26回定時株主総会において次の通り付議いたします。

決議	株式の種類	配当の原資	配当金の総額 (千円)	一株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
平成23年6月24日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	1,252,440	71,000	平成23年 3月31日	平成23年 6月27日

第27期(自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)

## 1. 発行済株式数に関する事項

	当期首株式数	当期増加株式数	当期減少株式数	当期末株式数
普通株式	17,640株	-	-	17,640株

## 2. 剰余金の配当に関する事項

## (1) 配当金支払額等

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	一株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
平成23年6月24日 定時株主総会	普通株式	1,252,440	71,000	平成23年 3月31日	平成23年 6月27日

## (2) 基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生が翌事業年度になるもの

平成24年6月25日開催の第27回定時株主総会において次の通り付議いたします。

決議	株式の種類	配当の原資	配当金の総額 (千円)	一株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
平成24年6月25日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	829,080	47,000	平成24年 3月31日	平成24年 6月26日

## (リース取引関係)

第26期 (自平成22年4月1日 至平成23年3月31日)	第27期 (自平成23年4月1日 至平成24年3月31日)
1.オペレーティング・リース取引 (借主側) 未経過リース料(解約不能のもの)(単位:千円) 1年以内 672,700 1年超 958,593 合計 1,631,293	1.オペレーティング・リース取引 (借主側) 未経過リース料(解約不能のもの)(単位:千円) 1年以内 672,641 1年超 286,301 合計 958,942

## (金融商品関係)

## 1.金融商品の状況に関する事項

## (1)金融商品に対する取組方針

当社は、投資運用業及び投資助言業などの金融サービス事業を行っています。そのため、資金運用については、短期的で安全性の高い金融資産に限定し、財務体質の健全性、安全性、流動性の確保を第一とし、顧客利益に反しない運用を行っています。また、資金調達及びデリバティブ取引は行っていません。

## (2)金融商品の内容及びそのリスク

営業債権である未収運用受託報酬及び未収投資助言報酬は、顧客の信用リスクに晒されています。未収委託者報酬は、信託財産中から支弁されるものであり、信託財産については受託者である信託銀行において分別管理されているため、リスクは僅少となっています。

有価証券及び投資有価証券については、主に満期保有目的の債券及び事業推進目的のために保有する当社が設定する投資信託等であり、市場価格の変動リスク及び発行体の信用リスクに晒されています。関係会社株式については、全額出資の海外子会社の株式であり、発行体の信用リスクに晒されています。また、長期差入保証金は、建物等の賃借契約に関連する敷金等であり、差入先の信用リスクに晒されています。

営業債務である未払手数料は、すべて1年以内の支払期日であります。

## (3)金融商品に係るリスク管理体制

## 信用リスクの管理

当社は、資産の自己査定及び償却・引当規程に従い、営業債権について、取引先毎の期日管理及び残高管理を行うとともに、その状況について取締役会に報告しています。

満期保有目的の債券は、余資運用規則に基づき、短期の国債のみを対象としているため、信用リスクは僅少であります。

有価証券、投資有価証券及び子会社株式は発行体の信用リスクについて、資産の自己査定及び償却・引当規程に従い、定期的に管理を行い、その状況について取締役会に報告しています。

長期差入保証金についても、差入先の信用リスクについて、資産の自己査定及び償却・引当規程に従い、定期的に管理を行い、その状況について取締役会に報告しています。

## 市場リスクの管理

有価証券及び投資有価証券については、自己勘定資産の運用・管理に関する規程に従い、各所管部においては所管する有価証券について管理を、総務人事部においては総合的なリスク管理を行い、定期的に時価を把握しています。また、資産の自己査定及び償却・引当規程に従い、その状況について取締役会に報告しています。

なお、事業推進目的のために保有する当社が設定する投資信託等については、純資産額に対する保有制限を設けており、また、自社設定投信等の取得・処分に関する規則に従い、定期的に取締役会において報告し、投資家の資金性格、金額、および投資家数等の状況から検討した結果、目的が達成されたと判断した場合には速やかに処分することとしています。

## (4)金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価には、市場価格及び業界団体が公表する売買参考統計値等に基づく価額のほか、これらの価額がない場合には合理的に算定された価額が含まれています。当該価額の算定においては一定の前提条件を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることがあります。

## 2. 金融商品の時価等に関する事項

第26期(自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)

平成23年3月31日における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりです。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは、次表には含まれていません(注2参照)。

(単位：千円)

	貸借対照表計上額	時価	差額
(1)現金及び預金	17,127,600	17,127,600	-
(2)未収委託者報酬	3,712,698	3,712,698	-
(3)未収運用受託報酬	326,523	326,523	-
(4)未収投資助言報酬	412,606	412,606	-
(5)有価証券及び投資有価証券			
満期保有目的の債券	3,999,722	3,999,600	122
その他有価証券	4,932,087	4,932,087	-
(6)長期差入保証金	681,432	681,432	-
資産計	31,192,671	31,192,549	122
(1)未払金			
未払手数料	1,971,626	1,971,626	-
負債計	1,971,626	1,971,626	-

(注1)金融商品の時価の算定方法並びに有価証券に関する事項

資 産

(1)現金及び預金、(2)未収委託者報酬、(3)未収運用受託報酬及び(4)未収投資助言報酬

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっています。

(5)有価証券及び投資有価証券

これらの時価について、債券については業界団体が公表する売買参考統計値等によって、投資信託等については取引所の価格、取引金融機関から提示された価格及び公表されている基準価格によっております。

また、保有目的ごとの有価証券に関する注記事項については、「有価証券関係」注記を参照ください。

(6)長期差入保証金

これらの時価については、敷金の性質及び賃貸借契約の期間から帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっています。



負債

## (1)未払金

未払手数料

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっています。

(注2)時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

(単位：千円)

	貸借対照表計上額
その他有価証券	
非上場株式	298
投資証券	48,443
合計	48,741
子会社株式	
非上場株式	234,921
合計	234,921

その他有価証券については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められるものであり、「(5) その他有価証券」には含めておりません。

子会社株式については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められるものであることから、時価開示の対象とはしておりません。また、上記の表中にある「貸借対照表計上額」は、減損処理後の帳簿価額です。当事業年度における減損処理額は、1,256千円です。

(注3)金銭債権及び満期がある有価証券の決算日後の償還予定額

(単位：千円)

区分	1年以内	1年超5年以内	5年超10年以内	10年超
現金及び預金	17,127,600	-	-	-
未収委託者報酬	3,712,698	-	-	-
未収運用受託報酬	326,523	-	-	-
未収投資助言報酬	412,606	-	-	-
有価証券及び投資有価証券				
満期保有目的の債券	4,000,000	-	-	-
その他有価証券のうち				
満期があるもの	-	-	-	-
長期差入保証金	13,841	667,590	-	-
合計	25,593,271	667,590	-	-

第27期(自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)

平成24年3月31日における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりです。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは、次表には含まれていません(注2)参照)。

(単位：千円)

	貸借対照表計上額	時価	差額
(1)現金及び預金	15,970,870	15,970,870	-
(2)未収委託者報酬	3,392,765	3,392,765	-
(3)未収運用受託報酬	305,910	305,910	-
(4)未収投資助言報酬	452,618	452,618	-
(5)有価証券及び投資有価証券			
満期保有目的の債券	3,999,305	3,999,200	105
その他有価証券	6,671,589	6,671,589	-
(6)長期差入保証金	681,196	681,196	-
資産計	31,474,256	31,474,150	105
(1)未払金			
未払手数料	1,893,658	1,893,658	-
負債計	1,893,658	1,893,658	-

(注1)金融商品の時価の算定方法並びに有価証券に関する事項

#### 資産

(1)現金及び預金、(2)未収委託者報酬、(3)未収運用受託報酬及び(4)未収投資助言報酬

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっています。

(5)有価証券及び投資有価証券

これらの時価について、債券については業界団体が公表する売買参考統計値等によって、投資信託等については取引所の価格、取引金融機関から提示された価格及び公表されている基準価格によっております。

また、保有目的ごとの有価証券に関する注記事項については、「有価証券関係」注記を参照ください。

(6)長期差入保証金

これらの時価については、敷金の性質及び賃貸借契約の期間から帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっています。

負債

## (1)未払金

## 未払手数料

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっています。

(注2)時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

(単位：千円)

	貸借対照表計上額
その他有価証券	
非上場株式	298
投資証券	48,443
合計	48,741
子会社株式	
非上場株式	234,921
合計	234,921

その他有価証券については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められるものであり、「(5) その他有価証券」には含めておりません。

子会社株式については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められるものであることから、時価開示の対象とはしておりません。

(注3)金銭債権及び満期がある有価証券の決算日後の償還予定額

(単位：千円)

区分	1年以内	1年超5年以内	5年超10年以内	10年超
現金及び預金	15,970,870	-	-	-
未収委託者報酬	3,392,765	-	-	-
未収運用受託報酬	305,910	-	-	-
未収投資助言報酬	452,618	-	-	-
有価証券及び投資有価証券				
満期保有目的の債券	4,000,000	-	-	-
その他有価証券のうち				
満期があるもの	-	-	-	-
長期差入保証金	13,877	667,318	-	-
合計	24,136,043	667,318	-	-

(有価証券関係)

第26期(平成23年3月31日)

## 1. 満期保有目的の債券

(単位：千円)

区分	貸借対照表計上額	時価	差額
(1)貸借対照表日の時価が貸借対照表計上額を超えるもの	-	-	-
小計	-	-	-
(2)貸借対照表日の時価が貸借対照表計上額を超えないもの	3,999,722	3,999,600	122
小計	3,999,722	3,999,600	122
合計	3,999,722	3,999,600	122

## 2. 子会社株式及び関連会社株式

子会社株式及び関連会社株式（貸借対照表計上額 関係会社株式234,921千円）は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、記載しておりません。また、上記「貸借対照表計上額」は、減損処理後の帳簿価額です。当事業年度における減損処理額は、1,256千円です。

## 3. その他有価証券

(単位：千円)

区分	貸借対照表計上額	取得原価	差額
(1)貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの 投資信託等	3,047,395	2,801,036	246,358
小計	3,047,395	2,801,036	246,358
(2)貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの 投資信託等	1,884,692	1,950,168	65,476
小計	1,884,692	1,950,168	65,476
合計	4,932,087	4,751,205	180,882

(注) 非上場株式等（貸借対照表計上額 48,741千円）については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、記載しておりません。

## 4. 当事業年度中に売却したその他有価証券

(単位：千円)

売却額	売却益の合計額	売却損の合計額
4,845,387	71,400	20,822

第27期(平成24年3月31日)

## 1.満期保有目的の債券

(単位：千円)

区分	貸借対照表計上額	時価	差額
(1)貸借対照表日の時価が貸借対照表計上額を超えるもの	-	-	-
小計	-	-	-
(2)貸借対照表日の時価が貸借対照表計上額を超えないもの	3,999,305	3,999,200	105
小計	3,999,305	3,999,200	105
合計	3,999,305	3,999,200	105

## 2.子会社株式及び関連会社株式

子会社株式及び関連会社株式（貸借対照表計上額 関係会社株式234,921千円）は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、記載しておりません。

## 3.その他有価証券

(単位：千円)

区分	貸借対照表計上額	取得原価	差額
(1)貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの 投資信託等	4,635,097	4,387,713	247,384
小計	4,635,097	4,387,713	247,384
(2)貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの 投資信託等	2,036,491	2,170,148	133,657
小計	2,036,491	2,170,148	133,657
合計	6,671,589	6,557,862	113,727

(注)非上場株式等（貸借対照表計上額 48,741千円）については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、記載しておりません。また、上記「貸借対照表計上額」は、減損処理後の帳簿価額です。当事業年度における減損処理額は、301千円です。

## 4.当事業年度中に売却したその他有価証券

(単位：千円)

売却額	売却益の合計額	売却損の合計額
1,012,727	13,806	6,578

(デリバティブ取引関係)

当社は、デリバティブ取引を全く行っておりませんので、該当事項はありません。

(退職給付関係)

第26期 (自平成22年4月1日 至平成23年3月31日)	第27期 (自平成23年4月1日 至平成24年3月31日)																				
<p>1. 採用している退職給付制度の概要</p> <p>当社は、確定給付型の制度として、退職一時金制度を設けております。</p>	<p>1. 採用している退職給付制度の概要</p> <p>当社は、確定給付型の制度として、退職一時金制度を設けております。</p>																				
<p>2. 退職給付債務の額</p> <p style="text-align: right;">(単位：千円)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">退職給付債務</td> <td style="text-align: right;">1,310,821</td> </tr> <tr> <td>退職給付引当金</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">1,310,821</td> </tr> </table>	退職給付債務	1,310,821	退職給付引当金	1,310,821	<p>2. 退職給付債務の額</p> <p style="text-align: right;">(単位：千円)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">退職給付債務</td> <td style="text-align: right;">1,489,315</td> </tr> <tr> <td>退職給付引当金</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">1,489,315</td> </tr> </table>	退職給付債務	1,489,315	退職給付引当金	1,489,315												
退職給付債務	1,310,821																				
退職給付引当金	1,310,821																				
退職給付債務	1,489,315																				
退職給付引当金	1,489,315																				
<p>3. 退職給付費用の額</p> <p style="text-align: right;">(単位：千円)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">勤務費用</td> <td style="text-align: right;">160,751</td> </tr> <tr> <td>利息費用</td> <td style="text-align: right;">17,066</td> </tr> <tr> <td>数理計算上の差異の費用処理額</td> <td style="text-align: right;">6,439</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">15,287</td> </tr> <tr> <td>退職給付費用</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">199,545</td> </tr> </table> <p>(注)その他は、その他の関係会社からの出向者の年金掛金負担分と退職給付引当額相当額負担分になります。</p>	勤務費用	160,751	利息費用	17,066	数理計算上の差異の費用処理額	6,439	その他	15,287	退職給付費用	199,545	<p>3. 退職給付費用の額</p> <p style="text-align: right;">(単位：千円)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">勤務費用</td> <td style="text-align: right;">167,222</td> </tr> <tr> <td>利息費用</td> <td style="text-align: right;">19,662</td> </tr> <tr> <td>数理計算上の差異の費用処理額</td> <td style="text-align: right;">5,053</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">14,018</td> </tr> <tr> <td>退職給付費用</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">205,957</td> </tr> </table> <p>(注)その他は、その他の関係会社からの出向者の年金掛金負担分と退職給付引当額相当額負担分になります。</p>	勤務費用	167,222	利息費用	19,662	数理計算上の差異の費用処理額	5,053	その他	14,018	退職給付費用	205,957
勤務費用	160,751																				
利息費用	17,066																				
数理計算上の差異の費用処理額	6,439																				
その他	15,287																				
退職給付費用	199,545																				
勤務費用	167,222																				
利息費用	19,662																				
数理計算上の差異の費用処理額	5,053																				
その他	14,018																				
退職給付費用	205,957																				
<p>4. 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項</p> <p>退職給付見込額の期間配分方法</p> <p style="padding-left: 20px;">勤務期間を基準とする方法</p> <p>割引率 <span style="float: right;">1.5%</span></p> <p>過去勤務債務の額の処理年数</p> <p style="padding-left: 20px;">1年（発生時において費用処理する方法）</p> <p>数理計算上の差異の処理年数</p> <p style="padding-left: 20px;">1年（発生時において費用処理する方法）</p>	<p>4. 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項</p> <p>退職給付見込額の期間配分方法</p> <p style="padding-left: 20px;">勤務期間を基準とする方法</p> <p>割引率 <span style="float: right;">1.5%</span></p> <p>過去勤務債務の額の処理年数</p> <p style="padding-left: 20px;">1年（発生時において費用処理する方法）</p> <p>数理計算上の差異の処理年数</p> <p style="padding-left: 20px;">1年（発生時において費用処理する方法）</p>																				

(税効果会計関係)

第26期 (平成23年3月31日)	第27期 (平成24年3月31日)
1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳	1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳
(単位：千円)	(単位：千円)
(1) 流動の部	(1) 流動の部
繰延税金資産	繰延税金資産
賞与引当金	賞与引当金
133,428	106,421
未払社会保険料	未払社会保険料
14,807	12,691
未払事業税	未払事業税
83,126	27,381
未払事業所税	未払事業所税
6,378	5,808
その他	その他
4,235	3,644
繰延税金資産計	繰延税金資産計
241,975	155,946
評価性引当額	評価性引当額
-	-
繰延税金資産合計	繰延税金資産合計
241,975	155,946
繰延税金資産の純額	繰延税金資産の純額
241,975	155,946
(2) 固定の部	(2) 固定の部
繰延税金資産	繰延税金資産
退職給付引当金	退職給付引当金
533,373	530,792
ソフトウェア償却	ソフトウェア償却
141,119	95,129
投資有価証券評価損	投資有価証券評価損
71,023	61,204
特定外国子会社留保金額	特定外国子会社留保金額
247,489	222,604
その他	その他
4,925	7,328
繰延税金資産計	繰延税金資産計
997,931	917,059
評価性引当額	評価性引当額
321,097	290,326
繰延税金資産合計	繰延税金資産合計
676,833	626,732
繰延税金負債	繰延税金負債
その他有価証券評価差額金	その他有価証券評価差額金
70,383	37,399
繰延税金負債合計	繰延税金負債合計
70,383	37,399
繰延税金資産の純額	繰延税金資産の純額
606,449	589,332
2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳	2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳
	(%)
法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間の差異が法定実効税率の100分の5以下であるため、記載を省略しております。	法定実効税率
	40.6
	(調整)
	評価性引当額の増減
	1.0
	交際費等永久に損金に算入されない項目
	0.3
	住民税均等割等
	0.2
	外国税額控除
	0.5
	税率変更による期末繰延税金資産の減額修正
	4.5
	その他
	0.2
	税効果会計適用後の法人税等の負担率
	44.4

3. 法定実効税率の変更による繰延税金資産及び繰延税金負債の修正

平成23年12月2日に「経済社会の構造の変化に対応した税制の構築を図るための所得税法等の一部を改正する法律」(平成23年法律第114号)及び「東日本大震災からの復興のための施策を実施するために必要な財源の確保に関する特別措置法」(平成23年法律第117号)が公布され、平成24年4月1日以降開始する事業年度より法人税率が変更されることとなりました。これに伴い、繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用される法定実効税率は、前事業年度の40.6%から、一時差異等に係る解消時期に応じて以下のとおりとなります。

平成24年4月1日から平成27年3月31日 38.0%

平成27年4月1日以降 35.6%

この税率の変更により繰延税金資産の純額が88,362千円減少し、当事業年度に計上された法人税等調整額の金額が93,662千円、その他有価証券評価差額金が5,299千円、それぞれ増加しております。

(資産除去債務関係)

該当事項はありません。



## (セグメント情報等)

第26期（自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日）

## 1.セグメント情報

当社は、投資運用業及び投資助言業などの金融商品取引業を中心とする営業活動を展開しております。これらの営業活動は、金融その他の役務提供を伴っており、この役務提供と一体となった営業活動を基に収益を得ております。

従って、当社の事業区分は、「投資・金融サービス業」という単一の事業セグメントに属しており、事業の種類別セグメント情報の記載を省略しております。

## 2.関連情報

## (1)製品及びサービスごとの情報

(単位：千円)

	委託者報酬	運用受託報酬	投資助言報酬	その他	合計
外部顧客への売上高	27,350,519	2,113,027	1,828,087	302,451	31,594,086

## (2)地域ごとの情報

## 売上高

本邦の外部顧客への売上高に区分した金額が損益計算書の売上高の90%を超えるため、地域ごとの売上高の記載を省略しております。

## 有形固定資産

本邦に所在している有形固定資産の金額が貸借対照表の有形固定資産の金額の90%を超えるため、地域ごとの有形固定資産の記載を省略しております。

## (3)主要な顧客ごとの情報

外部顧客への売上高のうち、損益計算書の売上高の10%以上を占める相手先がないため、記載はありません。

第27期(自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)

## 1.セグメント情報

当社は、投資運用業及び投資助言業などの金融商品取引業を中心とする営業活動を展開しております。これらの営業活動は、金融その他の役務提供を伴っており、この役務提供と一体となった営業活動を基に収益を得ております。

従って、当社の事業区分は、「投資・金融サービス業」という単一の事業セグメントに属しており、事業の種類別セグメント情報の記載を省略しております。

## 2.関連情報

## (1)製品及びサービスごとの情報

(単位：千円)

	委託者報酬	運用受託報酬	投資助言報酬	その他	合計
外部顧客への売上高	25,467,198	2,001,039	1,743,437	184,558	29,396,234

## (2)地域ごとの情報

## 売上高

本邦の外部顧客への売上高に区分した金額が損益計算書の売上高の90%を超えるため、地域ごとの売上高の記載を省略しております。

## 有形固定資産

本邦に所在している有形固定資産の金額が貸借対照表の有形固定資産の金額の90%を超えるため、地域ごとの有形固定資産の記載を省略しております。

## (3)主要な顧客ごとの情報

外部顧客への売上高のうち、損益計算書の売上高の10%以上を占める相手先がないため、記載はありません。

## (関連当事者情報)

第26期(自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)

## 1.親会社及び主要株主（会社等の場合に限る。）等

（単位：千円）

種類	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金、出資金又は基金	事業の内容又は職業	議決権等の所有(被所有)割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額	科目	期末残高
その他の関係会社	住友生命保険(相)	大阪府大阪市中央区	210,000,000	生命保険業	(被所有)% 直接 40	当社の主要顧客	投資助言報酬	1,130,782	未収投資助言報酬	293,061
その他の関係会社	(株)三井住友銀行	東京都千代田区	1,770,996,505	銀行業	(被所有)% 直接 27.5	投信の販売委託 役員の兼任	委託販売手数料	4,558,604	未払手数料	374,320

(注) 1. 上記金額のうち、取引金額には消費税等は含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。

## 2. 取引条件及び取引条件の決定方針等

(1)投資助言契約の受託については、一般取引条件を勘案した個別契約に基づき決定しております。

(2)投信の販売委託については、一般取引条件を基に、協議の上決定しております。

## 2. その他の関係会社の子会社等

（単位：千円）

種類	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金、出資金又は基金	事業の内容又は職業	議決権等の所有(被所有)割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額	科目	期末残高
その他の関係会社の子会社	日興コーポリアル証券(株)	東京都千代田区	10,000,000	証券業	- %	投信の販売委託	委託販売手数料	2,174,385	未払手数料	110,182

(注) 1. 上記金額のうち、取引金額には消費税等は含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。

## 2. 取引条件及び取引条件の決定方針等

(1)投信の販売委託については、一般取引条件を基に、協議の上決定しております。

第27期(自平成23年4月1日至平成24年3月31日)

## 1.親会社及び主要株主(会社等の場合に限る。)等

(単位:千円)

種類	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金、出資金又は基金	事業の内容又は職業	議決権等の所有(被所有)割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額	科目	期末残高
その他の関係会社	住友生命保険(相)	大阪府 大阪市 中央区	220,000,000	生命保険業	(被所有) % 直接 40	当社の 主要顧客	投資助言 報酬	1,082,284	未収投資 助言報酬	283,244
その他の関係会社	(株)三井住友銀行	東京都 千代田区	1,770,996,505	銀行業	(被所有) % 直接 27.5	投信の販売委託 役員の兼任	委託販売 手数料	4,294,733	未払手数料	345,061

(注) 1. 上記金額のうち、取引金額には消費税等は含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。

## 2. 取引条件及び取引条件の決定方針等

- (1) 投資助言契約の受託については、一般取引条件を勘案した個別契約に基づき決定しております。
- (2) 投信の販売委託については、一般取引条件を基に、協議の上決定しております。

## 2. その他の関係会社の子会社等

(単位:千円)

種類	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金、出資金又は基金	事業の内容又は職業	議決権等の所有(被所有)割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額	科目	期末残高
その他の関係会社の子会社	S M B C 日興証券(株)	東京都 千代田区	10,000,000	証券業	- %	投信の 販売委託	委託販売 手数料	1,765,986	未払手数料	264,970

(注) 1. 上記金額のうち、取引金額には消費税等は含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。

## 2. 取引条件及び取引条件の決定方針等

- (1) 投信の販売委託については、一般取引条件を基に、協議の上決定しております。

## (1株当たり情報)

第26期 (自平成22年4月1日 至平成23年3月31日)	第27期 (自平成23年4月1日 至平成24年3月31日)
1株当たり純資産額 1,584,018円42銭 1株当たり当期純利益 143,507円12銭	1株当たり純資産額 1,605,326円06銭 1株当たり当期純利益 94,244円73銭
なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。	なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。
(1株当たり純資産額の算定上の基礎) 貸借対照表の純資産の部の合計額 27,942,085千円 普通株式に係る純資産額 27,942,085千円 普通株式の発行済株式数 17,640株 1株当たり純資産額の算定に用いられた普通株式の数 17,640株	(1株当たり純資産額の算定上の基礎) 貸借対照表の純資産の部の合計額 28,317,951千円 普通株式に係る純資産額 28,317,951千円 普通株式の発行済株式数 17,640株 1株当たり純資産額の算定に用いられた普通株式の数 17,640株
(1株当たり当期純利益の算定上の基礎) 損益計算書上の当期純利益 2,531,465千円 普通株式に係る当期純利益 2,531,465千円 普通株主に帰属しない金額の主要な内訳 該当事項はありません。 普通株式の期中平均株式数 17,640株	(1株当たり当期純利益の算定上の基礎) 損益計算書上の当期純利益 1,662,477千円 普通株式に係る当期純利益 1,662,477千円 普通株主に帰属しない金額の主要な内訳 該当事項はありません。 普通株式の期中平均株式数 17,640株

## (重要な後発事象)

該当事項はありません。

## 5【その他】

### <訂正前>

イ 定款の変更、その他の重要事項

平成23年6月24日に開催された定時株主総会において、監査体制の見直しにより監査役の員数を1名減員し、4名以内とする定款の変更が決議されました。

（略）

### <訂正後>

イ 定款の変更、その他の重要事項

該当ありません。

（略）

## 第2【その他の関係法人の概況】

### 1【名称、資本金の額及び事業の内容】

#### <訂正前>

##### イ 受託会社

(イ) 名称 住友信託銀行株式会社

(ロ) 資本金の額 342,037百万円（平成23年9月末現在）

(ハ) 事業の内容 銀行法に基づき銀行業を営むとともに、金融機関の信託業務の兼営等に関する法律に基づき信託業務を営んでいます。

関係当局の認可等を前提に、平成24年4月1日付で中央三井信託銀行株式会社および中央三井アセット信託銀行株式会社と合併し、三井住友信託銀行株式会社に商号を変更する予定です。

#### 【参考情報：再信託受託会社の概要】

- ・ 名称 日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社
- ・ 資本金の額 51,000百万円（平成23年9月末現在）
- ・ 事業の内容 銀行法に基づき銀行業を営むとともに、金融機関の信託業務の兼営等に関する法律に基づき信託業務を営んでいます。

##### ロ 販売会社

(イ) 名称	(ロ) 資本金の額	(ハ) 事業の内容
S M B C フレンド証券株式会社	27,270百万円	「金融商品取引法」に定める第一種金融商品取引業を営んでいます。
株式会社 S B I 証券	47,937百万円	
岡三証券株式会社	5,000百万円	
東洋証券株式会社	13,494百万円	
三菱 U F J モルガン・スタンレー証券株式会社	18,000百万円	
楽天証券株式会社	7,495百万円	
株式会社北海道銀行	93,524百万円	銀行法に基づき、銀行業を営んでいます。
住友生命保険相互会社	539,000百万円	保険業法に基づき、保険業を営んでいます。

資本金の額は、平成23年9月末現在。

住友生命保険相互会社の資本金の額は、平成23年9月末現在の基金および基金償却積立金の合計額を記載しております。

##### ハ 投資顧問会社（運用の委託先）

(イ) 名称 ルーミス・セイレス・アンド・カンパニー・エル・ピー

(ロ) 資本金の額 96,356千米ドル（平成23年12月末日現在）

(ハ) 事業の内容 1926年に設立された米国の運用会社であり、年金を含む大手機関投資家や個人投資家に向けて、資産運用を行っています。

## &lt;訂正後&gt;

## イ 受託会社

- (イ) 名称 三井住友信託銀行株式会社
- (ロ) 資本金の額 342,037百万円（平成24年4月1日現在）
- (ハ) 事業の内容 銀行法に基づき銀行業を営むとともに、金融機関の信託業務の兼営等に関する法律に基づき信託業務を営んでいます。

## 【参考情報：再信託受託会社の概要】

- ・ 名称 日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社
- ・ 資本金の額 51,000百万円（平成24年3月末現在）
- ・ 事業の内容 銀行法に基づき銀行業を営むとともに、金融機関の信託業務の兼営等に関する法律に基づき信託業務を営んでいます。

## ロ 販売会社

(イ) 名称	(ロ) 資本金の額	(ハ) 事業の内容
S M B C フレンド証券株式会社	27,270百万円	「金融商品取引法」に定める第一種金融商品取引業を営んでいます。
株式会社 S B I 証券	47,937百万円	
岡三証券株式会社	5,000百万円	
東洋証券株式会社	13,494百万円	
マネックス証券株式会社	7,425百万円	
三菱UFJモルガン・スタンレー証券株式会社	40,500百万円	
楽天証券株式会社	7,495百万円	
株式会社北海道銀行	93,524百万円	銀行法に基づき、銀行業を営んでいます。
住友生命保険相互会社	539,000百万円	保険業法に基づき、保険業を営んでいます。

資本金の額は、平成24年3月末現在。

住友生命保険相互会社の資本金の額は、平成24年3月末現在の基金および基金償却積立金の合計額を記載しております。

## ハ 投資顧問会社（運用の委託先）

- (イ) 名称 ルーミス・セイレス・アンド・カンパニー・エル・ピー
- (ロ) 資本金の額 96,355千米ドル（平成23年12月末日現在）
- (ハ) 事業の内容 1926年に設立された米国の運用会社であり、年金を含む大手機関投資家や個人投資家に向けて、資産運用を行っています。

## 独立監査人の監査報告書

平成24年8月10日

三井住友アセットマネジメント株式会社

取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

指定有限責任社員

業務執行社員

公認会計士 鈴木 敏夫 印

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「ファンドの経理状況」に掲げられている三井住友・USボンドオープン（為替ヘッジ型）の平成23年12月21日から平成24年6月20日までの特定期間の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益及び剰余金計算書、注記表並びに附属明細表について監査を行った。

### 財務諸表に対する経営者の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して財務諸表を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない財務諸表を作成し適正に表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

### 監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した監査に基づいて、独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に財務諸表に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、財務諸表の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による財務諸表の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、当監査法人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、財務諸表の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表の表示を検討することが含まれる。

当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

### 監査意見

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、三井住友・USボンドオープン（為替ヘッジ型）の平成24年6月20日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する特定期間の損益の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

### 利害関係

三井住友アセットマネジメント株式会社及びファンドと当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

- 
- (注) 1. 上記は、当社が、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社が別途保管しております。
2. 財務諸表の範囲にはXBR Lデータ自体は含まれていません。

[委託会社の監査報告書\(当期\)へ](#)



## 独立監査人の監査報告書

平成24年 6月15日

三井住友アセットマネジメント株式会社

取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 鈴木 敏夫 印

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 辰巳 幸久 印

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「委託会社等の経理状況」に掲げられている三井住友アセットマネジメント株式会社の平成23年4月1日から平成24年3月31日までの第27期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、重要な会計方針及びその他の注記について監査を行った。

### 財務諸表に対する経営者の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して財務諸表を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない財務諸表を作成し適正に表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

### 監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した監査に基づいて、独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に財務諸表に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、財務諸表の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による財務諸表の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、当監査法人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、財務諸表の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表の表示を検討することが含まれる。

当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

### 監査意見

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、三井住友アセットマネジメント株式会社の平成24年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

### 利害関係

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

---

上記は、当社が、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社が別途保管しております。