

【表紙】

【提出書類】 有価証券届出書の訂正届出書

【提出先】 関東財務局長殿

【提出日】 平成29年 9月19日

【発行者名】 しんきんアセットマネジメント投信株式会社

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 堀 泰彦

【本店の所在の場所】 東京都中央区京橋三丁目 8 番 1 号

【事務連絡者氏名】 野呂 俊夫

【電話番号】 03 - 5524 - 8161

【届出の対象とした募集内国投資信託
受益証券に係るファンドの名称】 しんきんトピックスオープン

【届出の対象とした募集内国投資信託
受益証券の金額】 継続申込期間
(平成28年10月 1 日から平成29年 9月29日まで)
3,000億円を上限とします。

【縦覧に供する場所】 該当事項はありません。

1【有価証券届出書の訂正届出書の提出理由】

当ファンドの受託会社である「株式会社しんきん信託銀行」が、平成29年9月19日付で「三菱UFJ信託銀行株式会社」と合併し、合併後の商号が「三菱UFJ信託銀行株式会社」となるため、平成28年9月30日付をもって提出した有価証券届出書（平成29年4月7日提出の有価証券届出書の訂正届出書にて訂正済み。以下「原届出書」といいます。）の関係情報を新たな情報により訂正するため、本訂正届出書を提出するものです。

2【訂正の内容】

原届出書の該当情報を、以下の内容に訂正します。

下線部分_____は訂正部分を示します。

第二部【ファンド情報】

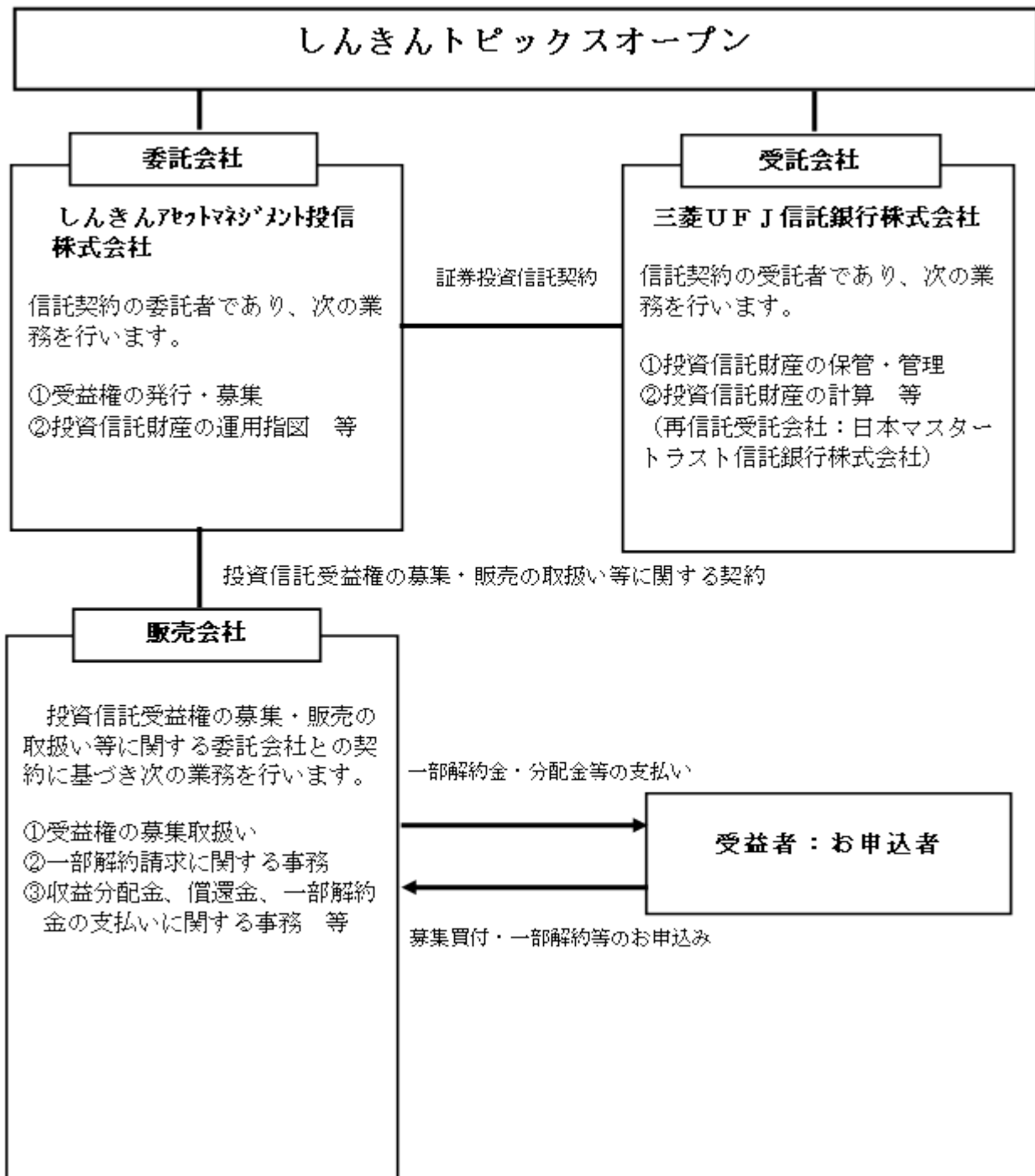
第1【ファンドの状況】

1【ファンドの性格】

(3)【ファンドの仕組み】

訂正後の内容を記載しています。

当ファンドの仕組みは、以下のとおりです。



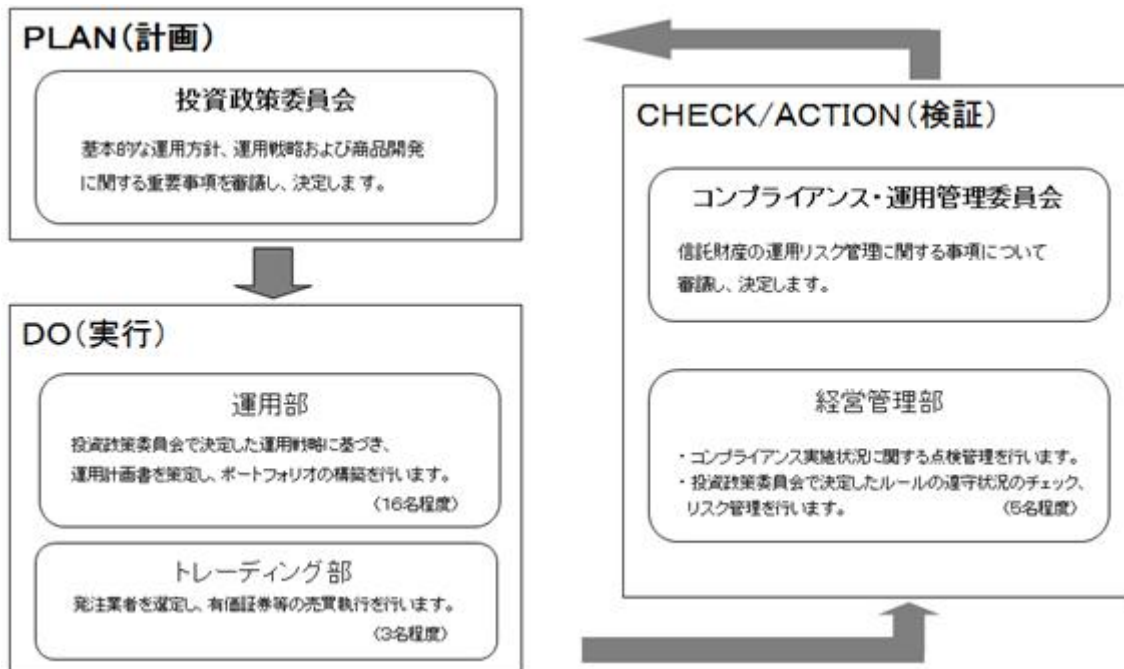
(後略)

2【投資方針】

(3)【運用体制】

訂正後の内容を記載しています。

当社のファンドの運用体制は、以下のとおりです。



投資決定プロセス

信金中央金庫グループおよび内外の調査機関からの情報に基づき、投資環境等について当社独自の綿密な調査・分析を行います。

投資政策委員会においては、ファンダメンタルズ分析、市場分析を踏まえて基本的な投資方針を策定します。また、基本的な投資方針に基づき当面の運用に当たってのガイドラインを決定し、併せて個別銘柄についての分析を行い、投資対象銘柄を選定します。

ファンドの運用体制等は、今後変更となる場合があります。

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】

平成28年9月30日付をもって提出した有価証券届出書（平成29年4月7日提出の有価証券届出書の訂正届出書にて訂正済み。）につきまして、委託会社が第27期事業年度決算を迎えたことに伴い、以下のとおり、「3 委託会社等の経理状況」の情報を更新いたします。

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）、ならびに同規則第2条の規定に基づき、「金融商品取引業等に関する内閣府令」（平成19年8月6日内閣府令第52号）により作成しております。
2. 財務諸表の記載金額は、千円未満の端数を切り捨てて表示しております。
3. 当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、当事業年度（平成28年4月1日から平成29年3月31日まで）の財務諸表について、新日本有限責任監査法人の監査を受けております。

1 財務諸表

(1) 【貸借対照表】

| 科 目 | 注記 番号 | 前事業年度 (平成28年3月31日現在) | | 当事業年度 (平成29年3月31日現在) | |
|----------|----------|-------------------------|-----------|-------------------------|-----------|
| | | 金 額 | | 金 額 | |
| (資産の部) | | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 |
| 流動資産 | | | | | |
| 現金・預金 | *2 | | 2,749,956 | | 3,532,999 |
| 前払費用 | | | 12,646 | | 18,138 |
| 未収委託者報酬 | | | 412,264 | | 433,530 |
| 未収運用受託報酬 | *2 | | 19,480 | | 16,941 |
| 未収収益 | | | 82 | | 38 |
| 繰延税金資産 | | | 36,340 | | 33,208 |
| その他の流動資産 | | | 519 | | 466 |
| 流動資産計 | | | 3,231,291 | | 4,035,324 |
| 固定資産 | | | | | |
| 有形固定資産 | *1 | | 88,010 | | 82,688 |
| 建物 | | 64,057 | | 58,375 | |
| 器具備品 | | 23,953 | | 24,313 | |
| 無形固定資産 | | | 91,905 | | 70,236 |
| ソフトウェア | | 90,619 | | 68,785 | |
| 電話加入権 | | 959 | | 959 | |
| その他 | | 325 | | 491 | |
| 投資その他の資産 | | | 1,003 | | 2,968 |
| 長期前払費用 | | 1,003 | | 2,968 | |
| 固定資産計 | | | 180,919 | | 155,893 |
| 資産合計 | | | 3,412,210 | | 4,191,217 |

| 科 目 | 注記 番号 | 前事業年度 (平成28年3月31日現在) | | 当事業年度 (平成29年3月31日現在) | |
|-----------|----------|-------------------------|-----------|-------------------------|-----------|
| | | 金 額 | 金 額 | 金 額 | 金 額 |
| (負債の部) | | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 |
| 流動負債 | | | | | |
| 未払金 | | | 296,395 | | 331,493 |
| 未払手数料 | *2 | 242,684 | | 261,115 | |
| その他未払金 | | 53,710 | | 70,378 | |
| 未払法人税等 | | | 183,587 | | 196,373 |
| 未払消費税等 | | | 38,411 | | 43,152 |
| 未払事業所税 | | | 1,865 | | 1,878 |
| 前受収益 | | | 6,432 | | - |
| 賞与引当金 | | | 67,423 | | 68,577 |
| その他の流動負債 | | | 2,876 | | 2,750 |
| 流動負債計 | | | 596,993 | | 644,226 |
| 固定負債 | | | | | |
| 退職給付引当金 | | | 90,618 | | 100,631 |
| 役員退職慰労引当金 | | | 25,170 | | 15,848 |
| 固定負債計 | | | 115,788 | | 116,480 |
| 負債合計 | | | 712,781 | | 760,707 |
| (純資産の部) | | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 |
| 株主資本 | | | 2,699,429 | | 3,430,510 |
| 資本金 | | | 200,000 | | 200,000 |
| 利益剰余金 | | | 2,499,429 | | 3,230,510 |
| 利益準備金 | | 2,000 | | 2,000 | |
| その他利益剰余金 | | 2,497,429 | | 3,228,510 | |
| 別途積立金 | | 1,800,000 | | 2,350,000 | |
| 繰越利益剰余金 | | 697,429 | | 878,510 | |
| 純資産合計 | | | 2,699,429 | | 3,430,510 |
| 負債・純資産合計 | | | 3,412,210 | | 4,191,217 |

(2)【損益計算書】

| 科 目 | 注記 番号 | 前事業年度 自 平成27年4月 1日 至 平成28年3月31日 | | 当事業年度 自 平成28年4月 1日 至 平成29年3月31日 | |
|-------------|----------|---------------------------------------|-----------|---------------------------------------|-----------|
| | | 金 額 | | 金 額 | |
| 営業収益 | | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 |
| 委託者報酬 | | | 4,016,300 | | 4,604,878 |
| 運用受託報酬 | *1 | | 221,945 | | 212,214 |
| 営業収益計 | | | 4,238,246 | | 4,817,093 |
| 営業費用 | | | | | |
| 支払手数料 | *1 | | 2,015,995 | | 2,289,896 |
| 広告宣伝費 | | | 17,795 | | 24,734 |
| 調査費 | | | 374,952 | | 442,132 |
| 調査研究費 | | 295,600 | | 327,321 | |
| 委託調査費 | | 79,352 | | 114,810 | |
| 営業雑経費 | | | 57,761 | | 60,001 |
| 印刷費 | | 51,186 | | 53,360 | |
| 郵便料 | | 203 | | 150 | |
| 電信電話料 | | 2,260 | | 2,244 | |
| 協会費 | | 4,110 | | 4,245 | |
| 営業費用計 | | | 2,466,505 | | 2,816,764 |
| 一般管理費 | | | | | |
| 給料 | | | 536,903 | | 534,172 |
| 役員報酬 | | 41,999 | | 41,999 | |
| 給料・手当 | | 345,983 | | 346,443 | |
| 賞与 | | 66,649 | | 63,219 | |
| 法定福利費 | | 67,918 | | 68,520 | |
| 福利厚生費 | | 4,911 | | 3,996 | |
| その他給料 | | 9,440 | | 9,992 | |
| 賞与引当金繰入 | | | 67,423 | | 68,374 |
| 退職給付費用 | | | 62,698 | | 56,254 |
| 役員退職慰労引当金繰入 | | | 12,022 | | 8,678 |
| 交際費 | | | 4,029 | | 4,321 |
| 旅費交通費 | | | 9,634 | | 8,823 |
| 租税公課 | | | 13,281 | | 22,779 |
| 不動産賃借料 | | | 62,740 | | 62,760 |
| 固定資産減価償却費 | | | 45,195 | | 48,587 |
| 諸経費 | | | 125,507 | | 126,388 |
| 一般管理費計 | | | 939,437 | | 941,140 |
| 営業利益 | | | 832,303 | | 1,059,187 |
| 営業外収益 | | | | | |
| 受取利息 | *1 | | 507 | | 162 |
| その他営業外収益 | | | 281 | | 219 |
| 営業外収益計 | | | 788 | | 381 |
| 営業外費用 | | | | | |
| 雑損失 | | | 358 | | 157 |
| 営業外費用計 | | | 358 | | 157 |

| | | | | | |
|------|--|--|---------|--|-----------|
| 経常利益 | | | 832,733 | | 1,059,411 |
|------|--|--|---------|--|-----------|

| 科 目 | 注記 番号 | 前事業年度 自 平成27年4月 1日 至 平成28年3月31日 | | 当事業年度 自 平成28年4月 1日 至 平成29年3月31日 | |
|---------------|----------|---------------------------------------|---------|---------------------------------------|-----------|
| | | 金 額 | | 金 額 | |
| 特別損失 | | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 |
| 固定資産除却損 | | | 3,556 | | - |
| 特別損失計 | | | 3,556 | | - |
| 税引前当期純利益 | | | 829,176 | | 1,059,411 |
| 法人税、住民税および事業税 | | | 287,074 | | 325,199 |
| 法人税等調整額 | | | 1,568 | | 3,131 |
| 当期純利益 | | | 543,670 | | 731,081 |

（ 3 ）【株主資本等変動計算書】

前事業年度（自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日）

（単位：千円）

| | 株主資本 | | | | | | 純資産合計 |
|-------------------------|---------|-----------|-----------|-------------|-----------------|------------|-----------|
| | 資本金 | 利益剰余金 | | | | 株主資本 合計 | |
| | | 利益 準備金 | その他利益剰余金 | | 利益 剰余金 合計 | | |
| | | | 別途 積立金 | 繰越利益 剰余金 | | | |
| 当期首残高 | 200,000 | 2,000 | 1,410,000 | 543,758 | 1,955,758 | 2,155,758 | 2,155,758 |
| 当期変動額 | | | | | | | |
| 新株の発行 | | | | | | | |
| 剰余金の配当 | | | | | | | |
| 別途積立金の積立 | | | 390,000 | 390,000 | | | |
| 別途積立金の取崩 | | | | | | | |
| 当期純利益 | | | | 543,670 | 543,670 | 543,670 | 543,670 |
| 株主資本以外の項目の 当期変動額（純額） | | | | | | | |
| 当期変動額合計 | | | 390,000 | 153,670 | 543,670 | 543,670 | 543,670 |
| 当期末残高 | 200,000 | 2,000 | 1,800,000 | 697,429 | 2,499,429 | 2,699,429 | 2,699,429 |

当事業年度（自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日）

（単位：千円）

| | 株主資本 | | | | | | 純資産合計 |
|-------------------------|---------|-----------|-----------|-------------|-----------------|------------|-----------|
| | 資本金 | 利益剰余金 | | | | 株主資本 合計 | |
| | | 利益 準備金 | その他利益剰余金 | | 利益 剰余金 合計 | | |
| | | | 別途 積立金 | 繰越利益 剰余金 | | | |
| 当期首残高 | 200,000 | 2,000 | 1,800,000 | 697,429 | 2,499,429 | 2,699,429 | 2,699,429 |
| 当期変動額 | | | | | | | |
| 新株の発行 | | | | | | | |
| 剰余金の配当 | | | | | | | |
| 別途積立金の積立 | | | 550,000 | 550,000 | | | |
| 別途積立金の取崩 | | | | | | | |
| 当期純利益 | | | | 731,081 | 731,081 | 731,081 | 731,081 |
| 株主資本以外の項目の 当期変動額（純額） | | | | | | | |
| 当期変動額合計 | | | 550,000 | 181,081 | 731,081 | 731,081 | 731,081 |
| 当期末残高 | 200,000 | 2,000 | 2,350,000 | 878,510 | 3,230,510 | 3,430,510 | 3,430,510 |

[次へ](#)

重要な会計方針

| | 当事業年度 自 平成28年4月 1日 至 平成29年3月31日 |
|----------------------------|---|
| 1. 固定資産の減価償却の方法 | <p>(1)有形固定資産 定額法を採用しております。 主な耐用年数は以下のとおりです。 建 物 3年 ~ 50年 器 具 備 品 3年 ~ 20年</p> <p>(2)無形固定資産 定額法を採用しております。 なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年）に基づいております。</p> |
| 2. 引当金の計上基準 | <p>(1)賞与引当金 従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。</p> <p>(2)退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務を計上しております。 なお、退職給付引当金の対象従業員が300名未満であるため、簡便法によっており、退職給付債務の金額は当事業年度末における自己都合要支給額としております。</p> <p>(3)役員退職慰労引当金 当社常勤役員の退職慰労金の支給に充てるため、「常勤役員退職慰労金規程」に基づく当事業年度末要支給額を計上しております。</p> |
| 3. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項 | <p>消費税等の会計処理 消費税および地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。 なお、仮払消費税等および仮受消費税等は相殺のうえ、未払消費税等として表示しております。</p> |

（追加情報）

「繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針」（企業会計基準適用指針第26号 平成28年3月28日）を当事業年度から適用しております。

注記事項

(貸借対照表関係)

* 1 有形固定資産の減価償却累計額

| | 前事業年度 (平成28年3月31日現在) | 当事業年度 (平成29年3月31日現在) |
|------|-------------------------|-------------------------|
| 建 物 | 51,907千円 | 57,590千円 |
| 器具備品 | 26,302千円 | 31,583千円 |

* 2 関係会社項目

関係会社に対する資産および負債には区分掲記されたもののほか次のものがあります。

| | 前事業年度 (平成28年3月31日現在) | 当事業年度 (平成29年3月31日現在) |
|----------|-------------------------|-------------------------|
| 普通預金 | 1,523,880千円 | 2,397,290千円 |
| 定期預金 | 1,000,000千円 | 1,000,000千円 |
| 未収運用受託報酬 | 2,558千円 | - 千円 |
| 未払手数料 | 126,284千円 | 133,205千円 |

(損益計算書関係)

* 1 関係会社との取引に係るものが次のとおり含まれております。

| | 前事業年度 (平成28年3月31日現在) | 当事業年度 (平成29年3月31日現在) |
|--------|-------------------------|-------------------------|
| 運用受託報酬 | 141,022千円 | 146,598千円 |
| 受取利息 | 477千円 | 160千円 |
| 支払手数料 | 1,678,370千円 | 1,873,505千円 |

（株主資本等変動計算書関係）

前事業年度（自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日）

1．発行済株式および総数に関する事項

| 株式の種類 | 当事業年度期首 | 増加 | 減少 | 当事業年度末 |
|----------|---------|----|----|--------|
| 普通株式(千株) | 4 | | | 4 |
| 計 | 4 | | | 4 |

当事業年度（自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日）

1．発行済株式および総数に関する事項

| 株式の種類 | 当事業年度期首 | 増加 | 減少 | 当事業年度末 |
|----------|---------|----|----|--------|
| 普通株式(千株) | 4 | | | 4 |
| 計 | 4 | | | 4 |

（リース取引関係）

前事業年度（自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日）

該当事項はありません。

当事業年度（自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日）

該当事項はありません。

(金融商品関係)

前事業年度（自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日）

1. 金融商品の状況に関する事項

当社は、資産運用については短期的な預金等に限定しております。また、投機的な取引は行なわない方針であります。

また、営業債権である未収委託者報酬は、投資信託約款に基づき、信託財産から委託者に対して支払われる信託報酬の未払金額であり、信託財産は受託銀行において分別保管されているため、信用リスクはほとんどないと認識しております。

2. 金融商品の時価等に関する事項

平成28年3月31日における貸借対照表計上額、時価およびこれらの差額については、次の通りであります。

(単位：千円)

| | 貸借対照表計上額 | 時価 | 差額 |
|-------------|-----------|-----------|----|
| (1)現金・預金 | 2,749,956 | 2,749,956 | |
| (2)未収委託者報酬 | 412,264 | 412,264 | |
| (3)未収運用受託報酬 | 19,480 | 19,480 | |
| 資産計 | 3,181,701 | 3,181,701 | |
| (4)未払手数料 | 242,684 | 242,684 | |
| (5)その他未払金 | 53,710 | 53,710 | |
| (6)未払法人税等 | 183,587 | 183,587 | |
| (7)未払消費税等 | 38,411 | 38,411 | |
| (8)未払事業所税 | 1,865 | 1,865 | |
| 負債計 | 520,259 | 520,259 | |

(注1) 金融商品の時価の算定方法

(1)現金・預金、(2)未収委託者報酬、(3)未収運用受託報酬、(4)未払手数料、(5)その他未払金、(6)未払法人税等、(7)未払消費税等、(8)未払事業所税

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おります。

(注2) 金銭債権および満期のある有価証券の決算日後の償還予定額

(単位：千円)

| | 貸借対照表計上額 | 1年以内 | 1年超 |
|-------------|-----------|-----------|-----|
| (1)預金 | 2,749,836 | 2,749,836 | |
| (2)未収委託者報酬 | 412,264 | 412,264 | |
| (3)未収運用受託報酬 | 19,480 | 19,480 | |
| 合計 | 3,181,582 | 3,181,582 | |

当事業年度（自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日）

1. 金融商品の状況に関する事項

当社は、資産運用については短期的な預金等に限定しております。また、投機的な取引は行なわない方針であります。

また、営業債権である未収委託者報酬は、投資信託約款に基づき、信託財産から委託者に対して支払われる信託報酬の未払金額であり、信託財産は受託銀行において分別保管されているため、信用リスクはほとんどないと認識しております。

2. 金融商品の時価等に関する事項

平成29年3月31日における貸借対照表計上額、時価およびこれらの差額については、次の通りであります。

(単位：千円)

| | 貸借対照表計上額 | 時価 | 差額 |
|-------------|-----------|-----------|----|
| (1)現金・預金 | 3,532,999 | 3,532,999 | |
| (2)未収委託者報酬 | 433,530 | 433,530 | |
| (3)未収運用受託報酬 | 16,941 | 16,941 | |
| 資産計 | 3,983,471 | 3,983,471 | |
| (4)未払手数料 | 261,115 | 261,115 | |
| (5)その他未払金 | 70,378 | 70,378 | |
| (6)未払法人税等 | 196,373 | 196,373 | |
| (7)未払消費税等 | 43,152 | 43,152 | |
| (8)未払事業所税 | 1,878 | 1,878 | |
| 負債計 | 572,898 | 572,898 | |

(注1) 金融商品の時価の算定方法

(1)現金・預金、(2)未収委託者報酬、(3)未収運用受託報酬、(4)未払手数料、(5)その他未払金、(6)未払法人税等、(7)未払消費税等、(8)未払事業所税

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おります。

(注2) 金銭債権および満期のある有価証券の決算日後の償還予定額

(単位：千円)

| | 貸借対照表計上額 | 1年以内 | 1年超 |
|-------------|-----------|-----------|-----|
| (1)預金 | 3,532,907 | 3,532,907 | |
| (2)未収委託者報酬 | 433,530 | 433,530 | |
| (3)未収運用受託報酬 | 16,941 | 16,941 | |
| 合計 | 3,983,380 | 3,983,380 | |

[次へ](#)

（有価証券関係）

前事業年度（自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日）

該当事項はありません。

当事業年度（自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日）

該当事項はありません。

（デリバティブ取引関係）

前事業年度（自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日）

該当事項はありません。

当事業年度（自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日）

該当事項はありません。

（退職給付関係）

1．採用している退職給付制度の概要

当社は、確定給付型の制度として、退職一時金制度と厚生年金基金制度を併用しております。当社が有する退職一時金制度については、簡便法により退職給付引当金および退職給付費用を計算しております。

また、当社が加入する厚生年金基金制度は、複数事業主制度の厚生年金基金制度であり、当社の拠出に対応する年金資産の額を合理的に計算することができないため、当該年金制度への拠出額を退職給付費用として計上しております。

2．確定給付制度

（1）簡便法を適用した制度の、退職給付引当金の期首残高と期末残高の調整表

| | 前事業年度 (平成28年3月31日現在) | 当事業年度 (平成29年3月31日現在) |
|--------------|-------------------------|-------------------------|
| | 千円 | 千円 |
| 退職給付引当金の期首残高 | 87,723 | 90,618 |
| 退職給付費用 | 11,871 | 12,169 |
| 退職給付の支払額 | 8,976 | 2,156 |
| 制度への拠出額 | | |
| 退職給付引当金の期末残高 | 90,618 | 100,631 |

（2）退職給付債務および年金資産の期末残高と貸借対照表に計上された退職給付引当金および前払年金費用の調整表

| | 前事業年度 (平成28年3月31日現在) | 当事業年度 (平成29年3月31日現在) |
|---------------------|-------------------------|-------------------------|
| | 千円 | 千円 |
| 非積立金型制度の退職給付債務 | 90,618 | 100,631 |
| 貸借対照表に計上された負債と資産の純額 | 90,618 | 100,631 |
| 退職給付引当金 | 90,618 | 100,631 |

| | | |
|---------------------|--------|---------|
| 貸借対照表に計上された負債と資産の純額 | 90,618 | 100,631 |
|---------------------|--------|---------|

(3) 退職給付費用

| | 前事業年度 自 平成27年4月 1日 至 平成28年3月31日 | 当事業年度 自 平成28年4月 1日 至 平成29年3月31日 |
|----------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| 簡便法で計算した退職給付費用 | 千円 11,871 | 千円 12,169 |

3. 複数事業主制度

確定拠出制度と同様に会計処理する、複数事業主制度の厚生年金基金制度への要拠出額は、前事業年度 35,789千円、当事業年度 35,424千円であります。

| | 前事業年度 自 平成27年4月 1日 至 平成28年3月31日 | 当事業年度 自 平成28年4月 1日 至 平成29年3月31日 |
|----------------------------------|---|---|
| (1) 直近の積立状況に関する事項 | (平成27年3月31日現在) | (平成28年3月31日現在) |
| | 千円 | 千円 |
| 年金資産の額 | 1,659,830,986 | 1,605,568,222 |
| 年金財政計算上の数理債務の額と最低責任準備金の額との合計額(注) | 1,824,563,577 | 1,782,403,243 |
| 差引額 | <u>164,732,591</u> | <u>176,835,020</u> |
| (2) 掛金に占める当社の拠出割合 | (平成27年3月分) 0.0607% | (平成28年3月分) 0.0560% |
| (3) 補足説明 | 上記(1)の差引額の主な要因は、年金財政計算上の過去の勤務債務残高247,567,203千円および年金財政計算上の別途積立金82,834,612千円であります。 本制度における過去勤務債務の償却方法は、期間19年0か月の元利均等定率償却であります。 | 上記(1)の差引額の主な要因は、年金財政計算上の過去の勤務債務残高229,190,073千円および年金財政計算上の別途積立金52,355,052千円であります。 本制度における過去勤務債務の償却方法は、期間19年0か月の元利均等定率償却であります。 |

[前へ](#) [次へ](#)

（税効果会計関係）

1．繰延税金資産の発生の主な原因別の内訳

| | 前事業年度 (平成28年3月31日現在) | 当事業年度 (平成29年3月31日現在) |
|----------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | 千円 | 千円 |
| 繰延税金資産 | | |
| 賞与引当金繰入限度超過額 | 20,807 | 21,162 |
| 役員退職慰労引当金 | 7,767 | 4,890 |
| 退職給付引当金繰入限度超過額 | 27,964 | 31,054 |
| 未払事業税 | 11,333 | 8,425 |
| 未払事業所税 | 575 | 579 |
| その他 | 3,624 | 3,040 |
| 繰延税金資産 小計 | 72,072 | 69,154 |
| 評価性引当額 | 35,732 | 35,945 |
| 繰延税金資産 合計 | 36,340 | 33,208 |
| 繰延税金資産の純額 | 36,340 | 33,208 |
| 繰延税金資産の純額は、貸借対照表の以下の項目に含まれております。 | | |
| 流動資産 繰延税金資産 | 36,340 | 33,208 |

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間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳

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以下であるため注記を省略しております。

[前へ](#) [次へ](#)

（セグメント情報等）

前事業年度（自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日）

1．セグメント情報

当社は、投資運用業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

2．関連情報

（1）製品・サービスごとの情報

当社の製品・サービス区分の決定方法は、損益計算書の営業収益の区分と同一であることから、製品・サービスごとの営業収益の記載を省略しております。

（2）地域ごとの情報

売上高

本邦の外部顧客からの営業収益に区分した金額が損益計算書の営業収益の90%を超えるため、地域ごとの営業収益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

(単位：千円)

| 顧客の名称または氏名 | 営業収益 |
|------------|---------|
| 信金中央金庫 | 141,022 |

なお、営業収益の金額は、運用受託報酬について表示しております。

当事業年度（自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日）

1．セグメント情報

当社は、投資運用業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

2．関連情報

（1）製品・サービスごとの情報

当社の製品・サービス区分の決定方法は、損益計算書の営業収益の区分と同一であることから、製品・サービスごとの営業収益の記載を省略しております。

（2）地域ごとの情報

売上高

本邦の外部顧客からの営業収益に区分した金額が損益計算書の営業収益の90%を超えるため、地域ごとの営業収益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

(単位：千円)

| 顧客の名称または氏名 | 営業収益 |
|------------|---------|
| 信金中央金庫 | 146,598 |

なお、営業収益の金額は、運用受託報酬について表示しております。

[前へ](#) [次へ](#)

(関連当事者情報)

前事業年度（自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日）

1. 関連当事者との取引

(1) 親会社および法人主要株主等

| 種類 | 会社等の名称 | 住所 | 資本金 または 出資金 | 事業の 内容 | 議決権等の所 有(被所有)割 合 | 関係内容 | | 取引内容 | 取引金額 | 科目 | 期末残高 |
|-----|------------|------------|-------------------|-------------------|------------------------|------------|-----------------------------|--|---|-----------------------------------|----------------------------------|
| | | | | | | 役員の 兼務等 | 事業上の 関係 | | | | |
| 親会社 | 信金中央 金庫 | 東京都 中央区 | 690,998 百万円 | 信用金庫 連合会事 業 | 直接 (被所有) 100% | 兼任1 人 | 証券投資 信託受益 証券の募 集販売 | 運用受託 報酬 投資信託 の代行手 数料 事務所 賃借料 出向者 人件費 | 141,022 千円 1,678,370 千円 49,958 千円 144,099 千円 | 未収 運用受託 報酬 未払 手数料 | 2,558 千円 126,284 千円 |

(2) 兄弟会社等

| 種類 | 会社等の名称 | 住所 | 資本金 または 出資金 | 事業の 内容 | 議決権等の所 有(被所有)割 合 | 関係内容 | | 取引内容 | 取引金額 | 科目 | 期末残高 |
|-----------------|--------------------|------------|-------------------|-----------|------------------------|------------|-----------------------------|--------------------|---------------|-----------|--------------|
| | | | | | | 役員の 兼務等 | 事業上の 関係 | | | | |
| 親会社 の子会 社 | しんきん 証券株式 会社 | 東京都 中央区 | 20,000 百万円 | 証券業 | | なし | 証券投資 信託受益 証券の募 集販売 | 投資信託 の代行手 数料 | 308,409 千円 | 未払 手数料 | 73,117 千円 |

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

2. 取引条件および取引条件の決定方針等

信託約款に定める受益者の負担する信託報酬のうち、委託者報酬分の配分を両者協議のうえ合理的に決定しております。

また、上記の他預金取引がありますが、取引条件が一般の取引と同等であることが明白な取引であるため記載しておりません。

2. 親会社に関する注記

親会社情報

信金中央金庫（東京証券取引所に上場）

当事業年度（自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日）

1．関連当事者との取引

(1)親会社および法人主要株主等

| 種類 | 会社等の名称 | 住所 | 資本金または出資金 | 事業の内容 | 議決権等の所有(被所有)割合 | 関係内容 | | 取引内容 | 取引金額 | 科目 | 期末残高 |
|-----|--------|--------|----------------|---------------|---------------------|----------|-----------------------------|--|---|-----------|---------------|
| | | | | | | 役員の兼務等 | 事業上の関係 | | | | |
| 親会社 | 信金中央金庫 | 東京都中央区 | 690,998 百万円 | 信用金庫 連合会事業 | 直接 (被所有) 100% | 兼任1 人 | 証券投資 信託受益 証券の募 集販売 | 運用受託 報酬 投資信託 の代行手 数料 事務所 賃借料 出向者 人件費 | 146,598 千円 1,873,505 千円 49,958 千円 150,768 千円 | 未払 手数料 | 133,205 千円 |

(2)兄弟会社等

| 種類 | 会社等の名称 | 住所 | 資本金または出資金 | 事業の内容 | 議決権等の所有(被所有)割合 | 関係内容 | | 取引内容 | 取引金額 | 科目 | 期末残高 |
|---------|------------|--------|---------------|-------|----------------|--------|-----------------------------|--------------------|---------------|-----------|--------------|
| | | | | | | 役員の兼務等 | 事業上の関係 | | | | |
| 親会社の子会社 | しんきん証券株式会社 | 東京都中央区 | 20,000 百万円 | 証券業 | | なし | 証券投資 信託受益 証券の募 集販売 | 投資信託 の代行手 数料 | 389,128 千円 | 未払 手数料 | 73,862 千円 |

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

2．取引条件および取引条件の決定方針等

信託約款に定める受益者の負担する信託報酬のうち、委託者報酬分の配分を両者協議のうえ合理的に決定しております。

また、上記の他預金取引がありますが、取引条件が一般の取引と同等であることが明白な取引であるため記載しておりません。

2．親会社に関する注記

親会社情報

信金中央金庫（東京証券取引所に上場）

[前へ](#) [次へ](#)

（1株当たり情報）

| | 前事業年度 自 平成27年4月 1日 至 平成28年3月31日 | 当事業年度 自 平成28年4月 1日 至 平成29年3月31日 |
|--------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| 1株当たり純資産額 | 674,857円36銭 | 857,627円65銭 |
| 1株当たり当期純利益金額 | 135,917円66銭 | 182,770円28銭 |

(注) 1. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式がないため記載しておりません。

2. 1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

| | 前事業年度 自 平成27年4月 1日 至 平成28年3月31日 | 当事業年度 自 平成28年4月 1日 至 平成29年3月31日 |
|----------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| 当期純利益金額 | 543,670千円 | 731,081千円 |
| 普通株主に帰属しない金額 | 千円 | 千円 |
| 普通株式に係る当期純利益金額 | 543,670千円 | 731,081千円 |
| 期中平均株式数 | 4,000株 | 4,000株 |

（重要な後発事象）

該当事項はありません。

[前へ](#)

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>

1 - (1) 名称

信金中央金庫(指定登録金融機関) (販売会社)

(2) 資本金の額(出資の総額) 690,998百万円(平成28年3月末現在)

(3) 事業の内容

全国の信用金庫の中央金融機関として、信用金庫の余裕資金の効率運用と信用金庫間の資金の需給調整、信用金庫業界の信用力の維持向上および業務機能の補完を図っています。

2 - (1) 名称

しんきん証券株式会社(金融商品取引業者) (販売会社)

(2) 資本金の額 20,000百万円(平成28年3月末現在)

(3) 事業の内容

金融商品取引法に基づき第一種金融商品取引業を営んでいます。

3 - (1) 名称

株式会社しんきん信託銀行(受託会社)

(2) 資本金の額 10,000百万円(平成28年3月末現在)

(3) 事業の内容

信用金庫を代理店とした特定贈与信託、公益信託の取扱いにより、信用金庫取引先等に信託サービスの提供を行うとともに、ファンド・トラスト、有価証券信託、金銭債権信託の取扱いを行います。

<再信託受託会社の概要>

・名称

資産管理サービス信託銀行株式会社

・資本金の額 50,000百万円(平成28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。

<訂正後>

1 - (1) 名称

信金中央金庫(指定登録金融機関) (販売会社)

(2) 資本金の額(出資の総額) 690,998百万円(平成29年3月末現在)

(3) 事業の内容

全国の信用金庫の中央金融機関として、信用金庫の余裕資金の効率運用と信用金庫間の資金の需給調整、信用金庫業界の信用力の維持向上および業務機能の補完を図っています。

2 - (1) 名称

しんきん証券株式会社(金融商品取引業者) (販売会社)

(2) 資本金の額 20,000百万円(平成29年3月末現在)

(3) 事業の内容

金融商品取引法に基づき第一種金融商品取引業を営んでいます。

3 - (1) 名称

三菱UFJ信託銀行株式会社(受託会社)

(2) 資本の額 324,279百万円(平成29年3月末現在)

(3) 事業の内容

銀行業および信託業務を営んでいます。

<再信託受託会社の概要>

・名称

日本マスタートラスト信託銀行株式会社

・資本の額 10,000百万円(平成29年3月末現在)

・事業の内容

銀行業および信託業務を営んでいます。

2【関係業務の概要】

<訂正前>

(1) 信金中央金庫(販売会社)

委託会社の指定する登録金融機関として、当該受益権の募集の取扱い、償還金等の支払を行います。

(2) しんきん証券株式会社(販売会社)

委託会社の指定する金融商品取引業者として、当該受益権の募集の取扱い、償還金等の支払を行います。

(3) 株式会社しんきん信託銀行(受託会社)

投資信託財産の保管・管理業務を行い、分配金、解約金および償還金の委託者への交付等を行います。

<訂正後>

(1) 信金中央金庫(販売会社)

委託会社の指定する登録金融機関として、当該受益権の募集の取扱い、償還金等の支払を行います。

(2) しんきん証券株式会社(販売会社)

委託会社の指定する金融商品取引業者として、当該受益権の募集の取扱い、償還金等の支払を行います。

(3) 三菱UFJ信託銀行株式会社(受託会社)

投資信託財産の保管・管理業務を行い、分配金、解約金および償還金の委託会社への交付等を行います。

独立監査人の監査報告書

平成29年6月9日

しんきんアセットマネジメント投信株式会社
取締役会 御中

新日本有限責任監査法人

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 南波 秀哉 印指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 岩崎 裕男 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」に掲げられているしんきんアセットマネジメント投信株式会社の平成28年4月1日から平成29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、しんきんアセットマネジメント投信株式会社の平成29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

(注) 1. 上記は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. XBR Lデータは監査の対象には含まれていません。