

【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27年10月29日

【発行者名】 アライアンス・バーンスタイン株式会社

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 山本 誠一郎

【本店の所在の場所】 東京都千代田区丸の内一丁目8番3号 丸の内トラストタワー本館

【事務連絡者氏名】 北川 勤

連絡場所 東京都千代田区丸の内一丁目8番3号 丸の内トラスト
タワー本館

【電話番号】 03 - 5962 - 9165

【届出の対象とした募集（売出）
内国投資信託受益証券に係るファ
ンドの名称】 アライアンス・バーンスタイン・グローバル・グロース・オポチュ
ニティーズ

【届出の対象とした募集（売出）
内国投資信託受益証券の金額】 1兆円を上限とします。

【縦覧に供する場所】 該当事項はありません。

【有価証券届出書の訂正届出書の提出理由】

平成27年4月30日付をもって提出した有価証券届出書（以下「原届出書」といいます。）の記載事項に、有価証券報告書を提出したこと等に伴い、訂正すべき事項が生じたため、本訂正届出書を提出するものです。

【訂正の内容】

原届出書の下記事項のうち、訂正される箇所は<訂正前>および<訂正後>の下線で示し、更新後の内容は<更新後>とし、追加される内容は<追加>と記載します。

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】

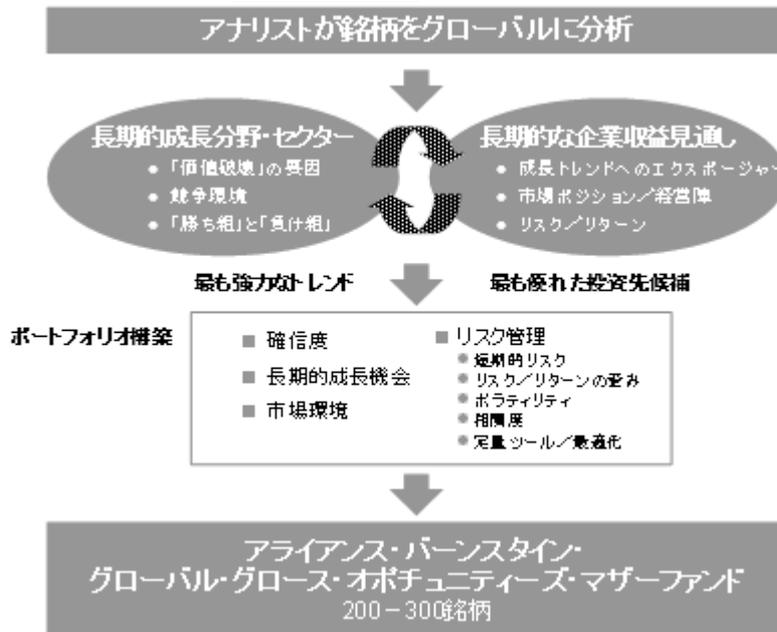
ファンドの特色

<訂正前>

- a.（省略）
- b.（省略）

運用にあたっては、グローバルに配置された社内アナリストによる企業調査を重視しています。企業のファンダメンタルズ分析と株価バリュエーションに基づいた銘柄選定を行います。

<運用プロセス>（平成26年12月末現在）



個別銘柄のリサーチ

世界各地に配置されたアナリストが徹底した現地調査を行い、企業の成長性や競争力等を精査します。

各アナリストは、セクター毎に、グローバルに連携をとりながら銘柄を分析しています。

（省略）

- c.（省略）

アライアンス・バーンスタイン・エル・ピーを中核とするアライアンス・バーンスタイン（以下、「A B」）^{*1}は、総額約4,740億米ドル（平成26年12月末現在、約56.8兆円^{*2}）の資産を運用し、ニューヨークをはじめ世界22カ国46都市（平成26年12月末現在）に拠点を有しています。

*1 アライアンス・バーンスタインおよびA Bには、アライアンス・バーンスタイン・エル・ピーとその傘下の関連会社を含みません。

*2 米ドルの邦貨換算レートは、1米ドル=119.895円（平成26年12月31日のWMロイター）を用いております。

- d. ~ e.（省略）

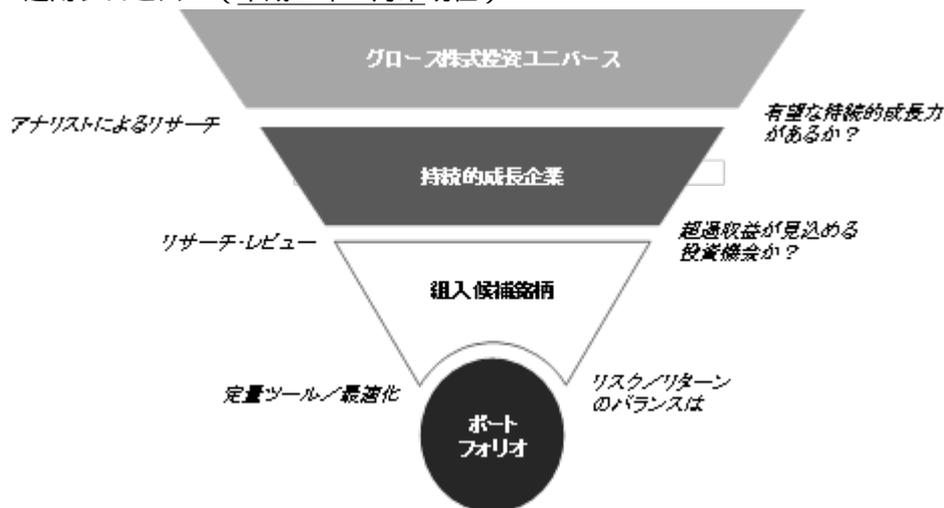
<訂正後>

- a.（省略）

b. (省略)

運用にあたっては、各産業に精通したアナリストによる企業調査を重視しています。企業のファンダメンタルズ分析と株価バリュエーションに基づいた銘柄選定を行います。

<運用プロセス>（平成27年6月末現在）



個別銘柄のリサーチ

各産業に精通した経験豊富なアナリストが徹底した調査を行い、企業の成長性や競争力等を精査します。

各アナリストは、セクター毎に、グローバルに連携をとりながら銘柄を分析しています。

(省略)

c. (省略)

アライアンス・バーンスタイン・エル・ピーを中核とするアライアンス・バーンスタイン（以下、「A B」）^{*1}は、総額約4,851億米ドル（平成27年6月末現在、約59.4兆円^{*2}）の資産を運用し、ニューヨークをはじめ世界21カ国46都市（平成27年6月末現在）に拠点を有しています。

*1 アライアンス・バーンスタインおよびA Bには、アライアンス・バーンスタイン・エル・ピーとその傘下の関連会社を含みません。

*2 米ドルの邦貨換算レートは、1米ドル=122.365円（平成27年6月30日のWMロイター）を用いております。

d. ~ e. (省略)

(3) 【ファンドの仕組み】

委託会社等の概況

<訂正前>

a. 資本金の額

資本金の額は130百万円です。（平成27年2月末現在）

b. (省略)

c. 大株主の状況

（平成27年2月末現在）

(省略)

<訂正後>

a. 資本金の額

資本金の額は130百万円です。（平成27年8月末現在）

b. (省略)

c. 大株主の状況

（平成27年8月末現在）

(省略)

2 【投資方針】

(3) 【運用体制】

<訂正前>



上記は平成26年12月末現在のものであり、今後変更する場合があります。

<訂正後>



上記は平成27年6月末現在のものであり、今後変更する場合があります。

3【投資リスク】

（参考情報）

<更新後>

当ファンドの年間騰落率および分配金再投資基準価額の推移

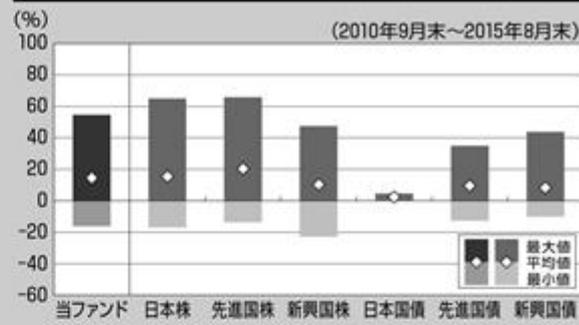


※分配金再投資基準価額は、税引前の分配金を再投資したものとみなして計算した価額ですので、実際の基準価額とは異なる場合があります。

上記グラフは、2010年9月末を10,000として、指数化しています。

※当ファンドの年間騰落率は分配金再投資基準価額に基づき計算した騰落率ですので、実際の基準価額に基づき計算した年間騰落率とは異なる場合があります。

当ファンドと他の代表的な資産クラスとの騰落率の比較



| | 当ファンド | 日本株 | 先進国株 | 新興国株 | 日本国債 | 先進国債 | 新興国債 |
|-----|--------|--------|--------|--------|------|--------|--------|
| 最大値 | 54.6% | 65.0% | 65.7% | 47.4% | 4.5% | 34.9% | 43.7% |
| 最小値 | -18.2% | -17.0% | -13.6% | -22.8% | 0.4% | -12.7% | -10.1% |
| 平均値 | 14.6% | 15.5% | 20.5% | 10.3% | 2.3% | 9.6% | 8.3% |

※上記グラフは、当ファンドおよび他の代表的な資産クラスについて、2010年9月～2015年8月の5年間の各月末における1年間の騰落率の最大・最小・平均を表示し、定量的に比較できるように作成したものです。なお、すべての資産クラスが当ファンドの投資対象とは限りません。

※当ファンドの年間騰落率は分配金再投資基準価額に基づき計算した騰落率ですので、実際の基準価額に基づき計算した年間騰落率とは異なる場合があります。

各資産クラスの指数

日本株……TOPIX(東証株価指数、配当込み)

先進国株……MSCI-KOKUSAI インデックス(配当込み、円ベース)

新興国株……MSCIエマージング・マーケット・インデックス(配当込み、円ベース)

日本国債……NOMURA-BPI国債

先進国債……シティ世界国債インデックス(除く日本、円ベース)

新興国債……JPモルガン・ガバメント・ボンド・インデックス-エマージング・マーケット・グローバル・ダイバーシファイド(円ベース)

(注)海外の指数は、為替ヘッジなしによる投資を想定して、円換算しております。

■ TOPIX(東証株価指数、配当込み)は、東京証券取引所第一部に上場している国内普通株式全銘柄を対象として算出した指数で、配当を考慮したものです。なお、TOPIXに関する著作権、知的財産権その他一切の権利は東京証券取引所に帰属します。

■ MSCI-KOKUSAI インデックス(配当込み、円ベース)は、MSCI Inc.が開発した、日本を除く世界の先進国の株式を対象として算出した指数で、配当を考慮したものです。なお、MSCI Indexに関する著作権、知的財産権その他一切の権利は、MSCI Inc.に帰属します。

■ MSCI エマージング・マーケット・インデックス(配当込み、円ベース)は、MSCI Inc.が開発した、世界の新興国の株式を対象として算出した指数で、配当を考慮したものです。なお、MSCI Indexに関する著作権、知的財産権その他一切の権利は、MSCI Inc.に帰属します。

■ NOMURA-BPI 国債は、野村證券株式会社が発表している日本の国債市場の動向を的確に表すために開発された投資収益指数です。なお、NOMURA-BPI 国債に関する著作権、商標権、知的財産権その他一切の権利は、野村證券株式会社に帰属します。

■ シティ世界国債インデックス(除く日本、円ベース)は、Citigroup Index LLCが開発した、日本を除く世界主要国の国債の総合収益率を各市場の時価総額で加重平均した指数です。なお、シティ世界国債インデックスに関する著作権、商標権、知的財産権その他一切の権利は、Citigroup Index LLCに帰属します。

■ JPモルガン・ガバメント・ボンド・インデックス-エマージング・マーケット・グローバル・ダイバーシファイド(円ベース)は、J.P. Morgan Securities LLCが算出、公表している、新興国が発行する現地通貨建て国債を対象にした指数です。なお、JPモルガン・ガバメント・ボンド・インデックス-エマージング・マーケット・グローバル・ダイバーシファイドに関する著作権、知的財産権その他一切の権利は、J.P. Morgan Securities LLCに帰属します。

4【手数料等及び税金】

(5)【課税上の取扱い】

<訂正前>

課税上は、株式投資信託として取り扱われます。公募株式投資信託は税法上、少額投資非課税制度の適用対象です。

個別元本について

a. 追加型株式投資信託について、受益者毎の信託時の受益権の価額等（申込手数料および当該手数料に係る消費税等相当額は含まれません。）が当該受益者の元本（個別元本）にあたります。

b. ～ d.（省略）

（省略）

個人・法人別の課税の取扱い

a. 個人の受益者に対する課税

(イ) (省略)

*平成49年12月31日まで適用される税率です。平成50年1月1日以降は20%（所得税15%および住民税5%）の税率となる予定です。

(ロ) 損益通算について

上場株式等の譲渡損失と申告分離課税を選択した配当金・収益分配金を損益通算できます。なお、その年で控除しきれない損失については、翌年以後3年間にわたり繰越控除ができます。

(ハ) 少額投資非課税制度「愛称：NISA（ニーサ）」をご利用の場合

少額投資非課税制度「NISA（ニーサ）」は、平成26年1月1日以降の非課税制度です。NISAをご利用の場合、毎年、年間100万円の範囲で新たに購入した公募株式投資信託などから生じる配当所得および譲渡所得が5年間非課税となります。ご利用になれるのは、満20歳以上の方で、販売会社で非課税口座を開設するなど、一定の条件に該当する方が対象となります。他の口座で生じた配当所得および譲渡所得との損益通算はできません。詳しくは販売会社にお問い合わせください。

b. 法人の受益者に対する課税

(省略)

*平成49年12月31日まで適用される税率です。平成50年1月1日以降は15%（所得税のみ）の税率となる予定です。

c. (省略)

上記は平成27年2月末現在のものですので、税法が改正された場合等には、上記の内容が変更になることがあります。

(省略)

<訂正後>

課税上は、株式投資信託として取り扱われます。

個別元本について

a. 追加型株式投資信託について、受益者毎の信託時の受益権の価額等（申込手数料および当該申込手数料に係る消費税等相当額は含まれません。）が当該受益者の元本（個別元本）にあたります。

b. ~ d. (省略)

(省略)

個人・法人別の課税の取扱い

a. 個人の受益者に対する課税

(イ) (省略)

*平成49年12月31日まで適用される税率です。平成50年1月1日以降は20%（所得税15%および住民税5%）の税率となります。

(ロ) 損益通算について

確定申告により、普通分配金（申告分離課税を選択したものに限り、）ならびに一部解約時および償還時の譲渡損（または譲渡益）は、上場株式等の申告分離課税を選択した配当所得および譲渡益（または譲渡損）と損益通算が可能です。

特定口座にかかる課税上の取扱いにつきましては、販売会社にお問い合わせください。

平成28年1月1日以降、上記の損益通算の対象範囲に、特定公社債等の利子所得および譲渡所得が追加される予定です。

(ハ) 少額投資非課税制度「愛称：NISA（ニーサ）」をご利用の場合

公募株式投資信託は税法上、少額投資非課税制度「NISA（ニーサ）」の適用対象です。NISAをご利用の場合、毎年、年間100万円（平成28年1月1日以降、年間120万円）の範囲で新たに購入した公募株式投資信託等から生じる配当所得および譲渡所得が5年間非課税となります。ご利用になれるのは、満20歳以上の方で、販売会社で非課税口座を開設する等、一定の条件に該当する方が対象となります。他の口座で生じた配当所得および譲渡所得との損益通算はできません。詳しくは販売会社にお問い合わせください。

平成28年4月1日以降、20歳未満の方を対象とした未成年者少額投資非課税制度「愛称：ジュニアNISA」が開始される予定です。

b. 法人の受益者に対する課税

(省略)

*平成49年12月31日まで適用される税率です。平成50年1月1日以降は15%（所得税のみ）の税率となります。

c. (省略)

上記は平成27年8月末現在のものですので、税法が改正された場合等には、上記の内容が変更になることがあります。

(省略)

5【運用状況】

<更新後>

(1)【投資状況】

2015年 8月31日現在

| 資産の種類 | 国名 | 時価合計(円) | 投資比率(%) |
|---------------------|----|-------------|---------|
| 親投資信託受益証券 | 日本 | 823,732,933 | 100.15 |
| 現金・預金・その他の資産(負債控除後) | | 1,288,092 | 0.15 |
| 合計(純資産総額) | | 822,444,841 | 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比率をいいます。

(2)【投資資産】

【投資有価証券の主要銘柄】

2015年 8月31日現在

| 順位 | 国/地域 | 種類 | 銘柄名 | 数量又は 額面総額 | 帳簿価額 単価 (円) | 帳簿価額 金額 (円) | 評価額 単価 (円) | 評価額 金額 (円) | 投資 比率 (%) |
|----|------|---------------|---|--------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|-----------------|
| 1 | 日本 | 親投資信託 受益証券 | アライアンス・バーンスタイン・グ ローバル・グロース・オポチュニ ティーズ・マザーファンド | 428,269,176 | 2.1103 | 903,804,971 | 1.9234 | 823,732,933 | 100.15 |

(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比率をいいます。

種類別及び業種別の投資比率

2015年 8月31日現在

| 種類 | 国内/外国 | 投資比率(%) |
|-----------|-------|---------|
| 親投資信託受益証券 | 国内 | 100.15 |
| 合計 | | 100.15 |

(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比率をいいます。

【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。

(3)【運用実績】

【純資産の推移】

2015年 8月末日及び同日前1年以内における各月末ならびに下記計算期間末の純資産の推移は次のとおりです。

| 期別 | 純資産総額(百万円) | | 1万口当たり純資産額(円) | |
|-------------------------|------------|-------|---------------|--------|
| | (分配落) | (分配付) | (分配落) | (分配付) |
| 第15期計算期間末 (2006年 1月31日) | 2,043 | 2,050 | 14,380 | 14,427 |
| 第16期計算期間末 (2006年 7月31日) | 1,741 | 1,741 | 13,584 | 13,584 |
| 第17期計算期間末 (2007年 1月31日) | 1,992 | 2,001 | 15,974 | 16,049 |
| 第18期計算期間末 (2007年 7月31日) | 1,766 | 1,781 | 16,325 | 16,466 |
| 第19期計算期間末 (2008年 1月31日) | 1,454 | 1,454 | 13,918 | 13,918 |
| 第20期計算期間末 (2008年 7月31日) | 1,347 | 1,347 | 12,744 | 12,744 |
| 第21期計算期間末 (2009年 2月 2日) | 612 | 612 | 5,676 | 5,676 |
| 第22期計算期間末 (2009年 7月31日) | 834 | 834 | 7,407 | 7,407 |
| 第23期計算期間末 (2010年 2月 1日) | 841 | 841 | 7,495 | 7,495 |
| 第24期計算期間末 (2010年 8月 2日) | 794 | 794 | 7,157 | 7,157 |
| 第25期計算期間末 (2011年 1月31日) | 855 | 855 | 7,757 | 7,757 |
| 第26期計算期間末 (2011年 8月 1日) | 799 | 799 | 7,443 | 7,443 |
| 第27期計算期間末 (2012年 1月31日) | 725 | 725 | 6,780 | 6,780 |

| | | | | | |
|-----------|---------------|-----|-----|--------|--------|
| 第28期計算期間末 | (2012年 7月31日) | 735 | 735 | 7,028 | 7,028 |
| 第29期計算期間末 | (2013年 1月31日) | 825 | 825 | 8,928 | 8,928 |
| 第30期計算期間末 | (2013年 7月31日) | 840 | 846 | 10,080 | 10,150 |
| 第31期計算期間末 | (2014年 1月31日) | 855 | 862 | 11,061 | 11,151 |
| 第32期計算期間末 | (2014年 7月31日) | 895 | 906 | 11,815 | 11,965 |
| 第33期計算期間末 | (2015年 2月 2日) | 881 | 889 | 12,756 | 12,866 |
| 第34期計算期間末 | (2015年 7月31日) | 911 | 920 | 14,248 | 14,388 |
| | 2014年 8月末日 | 910 | | 11,941 | |
| | 9月末日 | 930 | | 12,350 | |
| | 10月末日 | 903 | | 12,254 | |
| | 11月末日 | 967 | | 13,646 | |
| | 12月末日 | 957 | | 13,724 | |
| | 2015年 1月末日 | 903 | | 13,080 | |
| | 2月末日 | 933 | | 13,740 | |
| | 3月末日 | 922 | | 13,769 | |
| | 4月末日 | 924 | | 13,940 | |
| | 5月末日 | 958 | | 14,569 | |
| | 6月末日 | 908 | | 14,008 | |
| | 7月末日 | 911 | | 14,248 | |
| | 8月末日 | 822 | | 12,962 | |

(注1)純資産総額は、百万円未満を切り捨てた額を記載しております。

(注2)月末日とはその月の最終営業日を指します。

(注3)表中の分配落の数値は、外国税額控除後の場合があります。

【分配の推移】

| 期 | 計算期間 | 1万口当たりの分配金(円) |
|----------|-------------------------|---------------|
| 第15期計算期間 | 2005年 8月 2日～2006年 1月31日 | 50 |
| 第16期計算期間 | 2006年 2月 1日～2006年 7月31日 | 0 |
| 第17期計算期間 | 2006年 8月 1日～2007年 1月31日 | 80 |
| 第18期計算期間 | 2007年 2月 1日～2007年 7月31日 | 150 |
| 第19期計算期間 | 2007年 8月 1日～2008年 1月31日 | 0 |
| 第20期計算期間 | 2008年 2月 1日～2008年 7月31日 | 0 |
| 第21期計算期間 | 2008年 8月 1日～2009年 2月 2日 | 0 |
| 第22期計算期間 | 2009年 2月 3日～2009年 7月31日 | 0 |
| 第23期計算期間 | 2009年 8月 1日～2010年 2月 1日 | 0 |
| 第24期計算期間 | 2010年 2月 2日～2010年 8月 2日 | 0 |
| 第25期計算期間 | 2010年 8月 3日～2011年 1月31日 | 0 |
| 第26期計算期間 | 2011年 2月 1日～2011年 8月 1日 | 0 |
| 第27期計算期間 | 2011年 8月 2日～2012年 1月31日 | 0 |
| 第28期計算期間 | 2012年 2月 1日～2012年 7月31日 | 0 |
| 第29期計算期間 | 2012年 8月 1日～2013年 1月31日 | 0 |
| 第30期計算期間 | 2013年 2月 1日～2013年 7月31日 | 70 |
| 第31期計算期間 | 2013年 8月 1日～2014年 1月31日 | 90 |
| 第32期計算期間 | 2014年 2月 1日～2014年 7月31日 | 150 |
| 第33期計算期間 | 2014年 8月 1日～2015年 2月 2日 | 110 |
| 第34期計算期間 | 2015年 2月 3日～2015年 7月31日 | 140 |

【収益率の推移】

| 期 | 計算期間 | 収益率(%) |
|----------|-------------------------|--------|
| 第15期計算期間 | 2005年 8月 2日～2006年 1月31日 | 23.2 |
| 第16期計算期間 | 2006年 2月 1日～2006年 7月31日 | 5.5 |
| 第17期計算期間 | 2006年 8月 1日～2007年 1月31日 | 18.1 |
| 第18期計算期間 | 2007年 2月 1日～2007年 7月31日 | 3.1 |
| 第19期計算期間 | 2007年 8月 1日～2008年 1月31日 | 14.7 |
| 第20期計算期間 | 2008年 2月 1日～2008年 7月31日 | 8.4 |

| | | |
|----------|-------------------------|------|
| 第21期計算期間 | 2008年 8月 1日～2009年 2月 2日 | 55.5 |
| 第22期計算期間 | 2009年 2月 3日～2009年 7月31日 | 30.5 |
| 第23期計算期間 | 2009年 8月 1日～2010年 2月 1日 | 1.2 |
| 第24期計算期間 | 2010年 2月 2日～2010年 8月 2日 | 4.5 |
| 第25期計算期間 | 2010年 8月 3日～2011年 1月31日 | 8.4 |
| 第26期計算期間 | 2011年 2月 1日～2011年 8月 1日 | 4.0 |
| 第27期計算期間 | 2011年 8月 2日～2012年 1月31日 | 8.9 |
| 第28期計算期間 | 2012年 2月 1日～2012年 7月31日 | 3.7 |
| 第29期計算期間 | 2012年 8月 1日～2013年 1月31日 | 27.0 |
| 第30期計算期間 | 2013年 2月 1日～2013年 7月31日 | 13.7 |
| 第31期計算期間 | 2013年 8月 1日～2014年 1月31日 | 10.6 |
| 第32期計算期間 | 2014年 2月 1日～2014年 7月31日 | 8.2 |
| 第33期計算期間 | 2014年 8月 1日～2015年 2月 2日 | 8.9 |
| 第34期計算期間 | 2015年 2月 3日～2015年 7月31日 | 12.8 |

(注)収益率は、各計算期間末の基準価額（分配付の額）から当該計算期間の直前の計算期間末の基準価額（分配落の額。以下「前期末基準価額」といいます。）を控除した額を前期末基準価額で除して得た数に100を乗じて得た数（小数点第二位を四捨五入）を記載しております。

(4)【設定及び解約の実績】

| 期 | 計算期間 | 設定口数（口） | 解約口数（口） | 発行済み口数（口） |
|----------|-------------------------|-------------|-------------|---------------|
| 第15期計算期間 | 2005年 8月 2日～2006年 1月31日 | 159,816,755 | 258,303,174 | 1,421,336,103 |
| 第16期計算期間 | 2006年 2月 1日～2006年 7月31日 | 67,107,162 | 206,666,561 | 1,281,776,704 |
| 第17期計算期間 | 2006年 8月 1日～2007年 1月31日 | 139,137,445 | 173,542,703 | 1,247,371,446 |
| 第18期計算期間 | 2007年 2月 1日～2007年 7月31日 | 126,327,353 | 291,536,603 | 1,082,162,196 |
| 第19期計算期間 | 2007年 8月 1日～2008年 1月31日 | 78,776,856 | 116,179,817 | 1,044,759,235 |
| 第20期計算期間 | 2008年 2月 1日～2008年 7月31日 | 163,158,076 | 150,849,009 | 1,057,068,302 |
| 第21期計算期間 | 2008年 8月 1日～2009年 2月 2日 | 92,869,068 | 71,499,321 | 1,078,438,049 |
| 第22期計算期間 | 2009年 2月 3日～2009年 7月31日 | 75,202,455 | 26,775,945 | 1,126,864,559 |
| 第23期計算期間 | 2009年 8月 1日～2010年 2月 1日 | 53,931,709 | 57,792,518 | 1,123,003,750 |
| 第24期計算期間 | 2010年 2月 2日～2010年 8月 2日 | 40,953,361 | 54,010,357 | 1,109,946,754 |
| 第25期計算期間 | 2010年 8月 3日～2011年 1月31日 | 33,272,432 | 40,896,402 | 1,102,322,784 |
| 第26期計算期間 | 2011年 2月 1日～2011年 8月 1日 | 29,268,678 | 57,380,794 | 1,074,210,668 |
| 第27期計算期間 | 2011年 8月 2日～2012年 1月31日 | 29,451,614 | 33,745,267 | 1,069,917,015 |
| 第28期計算期間 | 2012年 2月 1日～2012年 7月31日 | 21,700,126 | 44,937,120 | 1,046,680,021 |
| 第29期計算期間 | 2012年 8月 1日～2013年 1月31日 | 17,997,929 | 139,598,809 | 925,079,141 |
| 第30期計算期間 | 2013年 2月 1日～2013年 7月31日 | 11,996,436 | 103,430,672 | 833,644,905 |
| 第31期計算期間 | 2013年 8月 1日～2014年 1月31日 | 15,836,510 | 75,598,775 | 773,882,640 |
| 第32期計算期間 | 2014年 2月 1日～2014年 7月31日 | 14,954,869 | 30,966,238 | 757,871,271 |
| 第33期計算期間 | 2014年 8月 1日～2015年 2月 2日 | 26,216,766 | 92,772,564 | 691,315,473 |
| 第34期計算期間 | 2015年 2月 3日～2015年 7月31日 | 20,621,066 | 72,357,317 | 639,579,222 |

(注)本邦外における設定、解約の実績はありません。

(参考)

アライアンス・バーンスタイン・グローバル・グロース・オポチュニティーズ・マザーファンド

(1) 投資状況

2015年 8月31日現在

| 資産の種類 | 国名 | 時価合計（円） | 投資比率（％） |
|-------|----|---------|---------|
|-------|----|---------|---------|

| | | | |
|---------------------|-------------|----------------|--------|
| 株式 | 日本 | 2,001,735,760 | 7.83 |
| | アメリカ | 13,999,260,870 | 54.82 |
| | カナダ | 487,635,408 | 1.90 |
| | ドイツ | 871,997,900 | 3.41 |
| | イタリア | 356,957,944 | 1.39 |
| | フランス | 1,121,462,529 | 4.39 |
| | オランダ | 161,885,062 | 0.63 |
| | スペイン | 323,049,890 | 1.26 |
| | ベルギー | 326,443,388 | 1.27 |
| | オーストリア | 168,374,023 | 0.65 |
| | アイルランド | 238,285,675 | 0.93 |
| | イギリス | 1,947,410,964 | 7.62 |
| | スイス | 1,273,549,615 | 4.98 |
| | スウェーデン | 102,656,193 | 0.40 |
| | デンマーク | 260,110,060 | 1.01 |
| | ケイマン | 55,622,096 | 0.21 |
| | オーストラリア | 502,312,270 | 1.96 |
| | 香港 | 310,257,561 | 1.21 |
| | イスラエル | 76,686,706 | 0.30 |
| | キュラソー | 59,541,502 | 0.23 |
| ジャージー | 429,910,537 | 1.68 | |
| | 小計 | 25,075,145,953 | 98.20 |
| 投資証券 | アメリカ | 73,708,462 | 0.28 |
| 現金・預金・その他の資産(負債控除後) | | 385,603,809 | 1.51 |
| 合計(純資産総額) | | 25,534,458,224 | 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比率をいいます。

(2) 投資資産

投資有価証券の主要銘柄

2015年 8月31日現在

| 順位 | 国/地域 | 種類 | 銘柄名 | 業種 | 数量又は 額面総額 | 帳簿価額 単価 (円) | 帳簿価額 金額 (円) | 評価額 単価 (円) | 評価額 金額 (円) | 投資 比率 (%) |
|----|-------|----|---|------------------------|--------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|-----------------|
| 1 | アメリカ | 株式 | UNITEDHEALTH GROUP INC | ヘルスケア機器・サービス | 26,340 | 14,609.46 | 384,813,197 | 14,211.99 | 374,343,827 | 1.46 |
| 2 | アメリカ | 株式 | WELLS FARGO&COMPANY | 銀行 | 57,480 | 7,046.61 | 405,039,545 | 6,487.97 | 372,928,929 | 1.46 |
| 3 | アメリカ | 株式 | APPLE INC | テクノロジー・ハードウェアおよび機器 | 24,809 | 14,828.79 | 367,887,615 | 13,728.48 | 340,589,915 | 1.33 |
| 4 | ジャージー | 株式 | DELPHI AUTOMOTIVE PLC | 自動車・自動車部品 | 36,840 | 9,390.74 | 345,955,041 | 9,130.91 | 336,382,835 | 1.31 |
| 5 | アメリカ | 株式 | COMCAST CORP-CL A | メディア | 47,530 | 7,556.78 | 359,173,982 | 6,880.60 | 327,034,937 | 1.28 |
| 6 | 香港 | 株式 | AIA GROUP LTD | 保険 | 460,800 | 783.56 | 361,066,291 | 673.30 | 310,257,561 | 1.21 |
| 7 | アメリカ | 株式 | MICROSOFT CORP | ソフトウェア・サービス | 56,040 | 5,680.91 | 318,358,667 | 5,323.43 | 298,325,432 | 1.16 |
| 8 | スイス | 株式 | ROCHE HOLDING AG- GENUSSCHEIN | 医薬品・バイオテクノロジー・ライフサイエンス | 8,490 | 35,188.66 | 298,751,741 | 33,231.63 | 282,136,556 | 1.10 |
| 9 | ベルギー | 株式 | ANHEUSER-BUSCH INBEV NV | 食品・飲料・タバコ | 20,937 | 14,850.94 | 310,934,319 | 13,305.30 | 278,573,221 | 1.09 |
| 10 | アメリカ | 株式 | EXXON MOBIL CORPORATION | エネルギー | 30,380 | 10,059.15 | 305,597,031 | 9,096.98 | 276,366,331 | 1.08 |
| 11 | アメリカ | 株式 | GOOGLE INC-CL C | ソフトウェア・サービス | 3,597 | 76,554.96 | 275,368,224 | 76,389.44 | 274,772,846 | 1.07 |
| 12 | イギリス | 株式 | BRITISH AMERICAN TOBACCO PLC | 食品・飲料・タバコ | 41,314 | 6,989.31 | 288,756,435 | 6,501.55 | 268,605,251 | 1.05 |
| 13 | スイス | 株式 | NESTLE SA-REGISTERED | 食品・飲料・タバコ | 29,777 | 9,204.35 | 274,078,049 | 8,951.83 | 266,558,761 | 1.04 |
| 14 | 日本 | 株式 | ファーストリテイリング | 小売業 | 5,400 | 61,370.00 | 331,398,000 | 49,265.00 | 266,031,000 | 1.04 |
| 15 | アメリカ | 株式 | QUINTILES TRANSNATIONAL HOLDING INC. | 医薬品・バイオテクノロジー・ライフサイエンス | 29,160 | 9,542.92 | 278,271,693 | 9,117.58 | 265,868,726 | 1.04 |
| 16 | アメリカ | 株式 | AMERICAN WATER WORKS CO INC | 公益事業 | 41,140 | 6,251.67 | 257,193,959 | 6,423.75 | 264,273,149 | 1.03 |
| 17 | デンマーク | 株式 | NOVO NORDISK A/S-B | 医薬品・バイオテクノロジー・ライフサイエンス | 38,615 | 7,240.95 | 279,609,515 | 6,735.98 | 260,110,060 | 1.01 |

| | | | | | | | | | | |
|----|------|----|---------------------------|------------------------|---------|-----------|-------------|-----------|-------------|------|
| 18 | 日本 | 株式 | パナソニック | 電気機器 | 193,000 | 1,457.00 | 281,201,000 | 1,337.50 | 258,137,500 | 1.01 |
| 19 | ドイツ | 株式 | SIEMENS AG | 資本財 | 21,320 | 13,065.84 | 278,563,747 | 12,071.24 | 257,358,905 | 1.00 |
| 20 | スイス | 株式 | PARTNERS GROUP HOLDING AG | 各種金融 | 6,400 | 41,255.45 | 264,034,912 | 39,140.60 | 250,499,840 | 0.98 |
| 21 | 日本 | 株式 | 三井住友フィナンシャルグループ | 銀行業 | 50,300 | 5,544.00 | 278,863,200 | 4,964.00 | 249,689,200 | 0.97 |
| 22 | イタリア | 株式 | AZIMUT HOLDING SPA | 各種金融 | 93,370 | 3,065.18 | 286,196,402 | 2,662.69 | 248,615,758 | 0.97 |
| 23 | 日本 | 株式 | 小松製作所 | 機械 | 123,000 | 2,295.00 | 282,285,000 | 2,014.50 | 247,783,500 | 0.97 |
| 24 | 日本 | 株式 | ユニ・チャーム | 化学 | 97,000 | 2,980.50 | 289,108,500 | 2,451.00 | 237,747,000 | 0.93 |
| 25 | アメリカ | 株式 | JOHNSON & JOHNSON | 医薬品・バイオテクノロジー・ライフサイエンス | 20,560 | 12,098.61 | 248,747,446 | 11,532.70 | 237,112,324 | 0.92 |
| 26 | アメリカ | 株式 | GENERAL ELECTRIC CO | 資本財 | 74,310 | 3,165.22 | 235,207,617 | 3,048.88 | 226,562,927 | 0.88 |
| 27 | イギリス | 株式 | PRUDENTIAL PLC | 保険 | 82,990 | 2,840.57 | 235,739,403 | 2,649.95 | 219,920,048 | 0.86 |
| 28 | アメリカ | 株式 | JPMORGAN CHASE & CO | 銀行 | 27,400 | 8,366.26 | 229,235,721 | 7,771.27 | 212,932,891 | 0.83 |
| 29 | フランス | 株式 | DANONE | 食品・飲料・タバコ | 27,942 | 8,377.21 | 234,076,119 | 7,517.31 | 210,048,816 | 0.82 |
| 30 | アメリカ | 株式 | XYLEM INC | 資本財 | 51,750 | 4,246.44 | 219,753,604 | 3,962.58 | 205,063,825 | 0.80 |

(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比率をいいます。

種類別及び業種別の投資比率

2015年 8月31日現在

| 種類 | 国内/外国 | 業種 | 投資比率(%) | |
|------|--------------------|--------|------------------------|-------|
| 株式 | 国内 | 銀行業 | 1.60 | |
| | | 小売業 | 1.24 | |
| | | 電気機器 | 1.21 | |
| | | 機械 | 0.97 | |
| | | 化学 | 0.93 | |
| | | 輸送用機器 | 0.88 | |
| | | 情報・通信業 | 0.52 | |
| | | 食料品 | 0.24 | |
| | | 医薬品 | 0.22 | |
| | | 外国 | 医薬品・バイオテクノロジー・ライフサイエンス | 10.65 |
| | | | 銀行 | 9.05 |
| | 資本財 | | 8.00 | |
| | ソフトウェア・サービス | | 7.36 | |
| | 食品・飲料・タバコ | | 6.96 | |
| | 各種金融 | | 6.36 | |
| | エネルギー | | 5.51 | |
| | 保険 | | 4.33 | |
| | ヘルスケア機器・サービス | | 4.25 | |
| | 素材 | | 3.21 | |
| | テクノロジー・ハードウェアおよび機器 | | 3.09 | |
| | 小売 | | 2.98 | |
| | メディア | | 2.77 | |
| | 電気通信サービス | | 2.58 | |
| | 公益事業 | | 2.33 | |
| | 自動車・自動車部品 | | 2.10 | |
| | 半導体・半導体製造装置 | | 1.89 | |
| | 家庭用品・パーソナル用品 | | 1.86 | |
| | 食品・生活必需品小売り | | 1.58 | |
| | 消費者サービス | | 1.37 | |
| | 運輸 | | 1.08 | |
| | 耐久消費財・アパレル | 0.96 | | |
| | 小計 | 98.20 | | |
| 投資証券 | 外国 | | 0.28 | |
| 合計 | | | 98.48 | |

(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比率をいいます。

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)

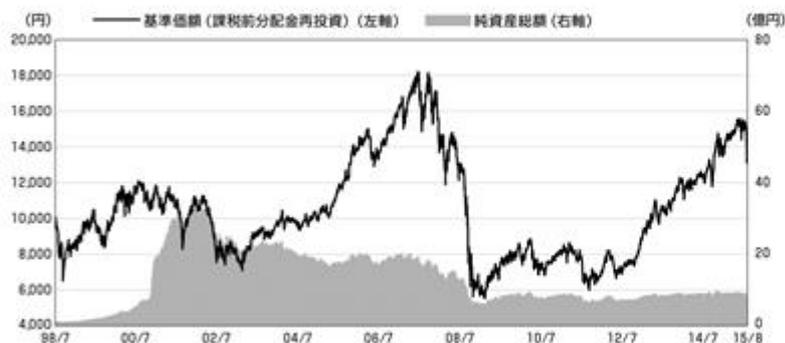
運用実績

基準日：2015年8月31日現在

ファンドの運用実績

基準価額・純資産の推移

| | | | |
|------|---------|-------|-------|
| 基準価額 | 12,962円 | 純資産総額 | 8.2億円 |
|------|---------|-------|-------|



基準価額（課税前分配金再投資）は、課税前分配金を決算日の基準価額で全額再投資したとみなした価額です。
税金、申込手数料等を考慮しておらず、実際の投資成果を示すものではありません。

分配の推移

| 決算期 | 分配金 |
|------------|--------------|
| 第30期 | 2013年7月 70円 |
| 第31期 | 2014年1月 90円 |
| 第32期 | 2014年7月 150円 |
| 第33期 | 2015年2月 110円 |
| 第34期 | 2015年7月 140円 |
| 設定来累計 940円 | |

分配金は1万口当たり課税前運用状況によっては分配金額が変わる場合、あるいは分配金が支払われない場合があります。

資産構成比率

| 組入資産 | 比率(%) |
|---------|-------|
| マザーファンド | 100.2 |
| 現金等 | -0.2 |
| 合計 | 100.0 |

主要な資産の状況（マザーファンドベース）

※組入比率は、全て純資産総額に対する比率です(小数点第2位を四捨五入しています)。

組入上位10銘柄

| 銘柄名 | セクター | 国 | 組入比率(%) |
|--------------------|------------|------|---------|
| 1 ユナイテッドヘルス・グループ | ヘルスケア | アメリカ | 1.5 |
| 2 ウェルズ・ファーゴ | 金融 | アメリカ | 1.5 |
| 3 アップル | 情報技術 | アメリカ | 1.3 |
| 4 デルファイ・オートモーティブ | 一般消費財・サービス | イギリス | 1.3 |
| 5 コムキャスト | 一般消費財・サービス | アメリカ | 1.3 |
| 6 AIAグループ | 金融 | 香港 | 1.2 |
| 7 マイクロソフト | 情報技術 | アメリカ | 1.2 |
| 8 ロシュ・ホールディング | ヘルスケア | スイス | 1.1 |
| 9 アンハイザー・ブッシュ・インベプ | 生活必需品 | ベルギー | 1.1 |
| 10 エクソン・モービル | エネルギー | アメリカ | 1.1 |
| 組入上位10銘柄計 | | | 12.5 |

上記銘柄は、当ファンドの運用内容の説明のためのものであり、当社が推奨または取得のお申込みの勧誘を行うものではありません。

セクター別配分

| セクター | 組入比率(%) | セクター | 組入比率(%) |
|------------|---------|----------|---------|
| 金融 | 21.6 | エネルギー | 5.5 |
| ヘルスケア | 15.1 | 素材 | 3.2 |
| 一般消費財・サービス | 13.3 | 電気通信サービス | 3.1 |
| 情報技術 | 12.3 | 公益事業 | 2.3 |
| 生活必需品 | 11.8 | 現金等 | 1.5 |
| 資本財・サービス | 10.1 | | |
| 合計 | | 100.0 | |

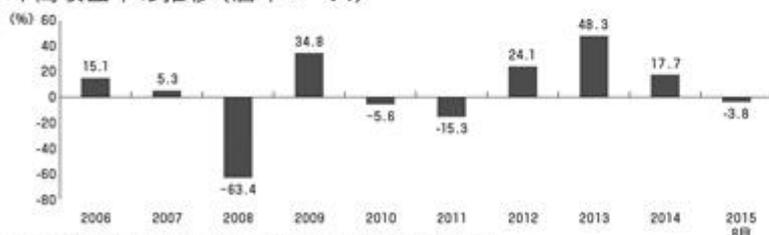
セクター別配分は、MSCI/S&PのGlobal Industry Classification Standard (GICS) の分類で区分しています。

国別配分

| 国 | 組入比率(%) | 国 | 組入比率(%) |
|------|---------|---------|---------|
| アメリカ | 56.7 | オーストラリア | 2.0 |
| イギリス | 9.3 | カナダ | 1.9 |
| 日本 | 7.8 | 香港 | 1.4 |
| スイス | 4.8 | イタリア | 1.4 |
| フランス | 4.6 | その他の国 | 5.1 |
| ドイツ | 3.4 | 現金等 | 1.5 |
| 合計 | | 100.0 | |

国別配分は、発行体の国籍や事業基盤等を考慮して区分しています。

年間収益率の推移（暦年ベース）



当ファンドの収益率は、課税前分配金を再投資したとみなして算出しています。
2015年は8月末までの収益率を表示しています。
当ファンドのベンチマークはありません。

※ 運用実績は過去の実績であり、将来の運用成果を約束するものではありません。

※ 当ファンドの運用状況は、委託会社のホームページに掲載の月報等で開示しています。

第3【ファンドの経理状況】

<更新後>

- (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）（以下「財務諸表等規則」という。）並びに同規則第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）（以下「投資信託財産計算規則」という。）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) 当ファンドは、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第34期（平成27年2月3日から平成27年7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による監査を受けております。

1【財務諸表】

【アライアンス・バーンスタイン・グローバル・グロース・オポチュニティーズ】

(1)【貸借対照表】

(単位：円)

| | 第33期 (平成27年 2月 2日現在) | 第34期 (平成27年 7月31日現在) |
|-----------------|-------------------------|-------------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| コール・ローン | 8,182,075 | 4,469,753 |
| 親投資信託受益証券 | 880,260,758 | 910,192,408 |
| 未収入金 | 9,970,000 | 17,590,000 |
| 未収利息 | 6 | 3 |
| 流動資産合計 | 898,412,839 | 932,252,164 |
| 資産合計 | 898,412,839 | 932,252,164 |
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 未払収益分配金 | 7,604,470 | 8,954,109 |
| 未払解約金 | 358,996 | 3,703,849 |
| 未払受託者報酬 | 405,173 | 392,402 |
| 未払委託者報酬 | 8,103,386 | 7,847,946 |
| その他未払費用 | 119,880 | 54,000 |
| 流動負債合計 | 16,591,905 | 20,952,306 |
| 負債合計 | 16,591,905 | 20,952,306 |
| 純資産の部 | | |
| 元本等 | | |
| 元本 | 691,315,473 | 639,579,222 |
| 剰余金 | | |
| 期末剰余金又は期末欠損金() | 190,505,461 | 271,720,636 |
| (分配準備積立金) | 145,492,226 | 224,340,915 |
| 元本等合計 | 881,820,934 | 911,299,858 |
| 純資産合計 | 881,820,934 | 911,299,858 |
| 負債純資産合計 | 898,412,839 | 932,252,164 |

(2)【損益及び剰余金計算書】

(単位：円)

| | 第33期 (自 平成26年 8月 1日 至 平成27年 2月 2日) | 第34期 (自 平成27年 2月 3日 至 平成27年 7月31日) |
|-----------------|--|--|
| 営業収益 | | |
| 受取利息 | 508 | 313 |
| 有価証券売買等損益 | 88,345,231 | 118,798,763 |
| 営業収益合計 | 88,345,739 | 118,799,076 |
| 営業費用 | | |
| 受託者報酬 | 405,173 | 392,402 |
| 委託者報酬 | 8,103,386 | 7,847,946 |
| その他費用 | 119,880 | 54,000 |
| 営業費用合計 | 8,628,439 | 8,294,348 |
| 営業利益又は営業損失() | 79,717,300 | 110,504,728 |
| 経常利益又は経常損失() | 79,717,300 | 110,504,728 |
| 当期純利益又は当期純損失() | 79,717,300 | 110,504,728 |

| | | |
|---|-------------|-------------|
| 一部解約に伴う当期純利益金額の分配額又は一部解約に伴う当期純損失金額の分配額() | 8,422,282 | 7,766,128 |
| 期首剰余金又は期首欠損金() | 137,530,822 | 190,505,461 |
| 剰余金増加額又は欠損金減少額 | 6,165,461 | 7,457,489 |
| 当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額 | 6,165,461 | 7,457,489 |
| 剰余金減少額又は欠損金増加額 | 16,881,370 | 20,026,805 |
| 当期一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額 | 16,881,370 | 20,026,805 |
| 分配金 | 7,604,470 | 8,954,109 |
| 期末剰余金又は期末欠損金() | 190,505,461 | 271,720,636 |

(3)【注記表】

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

| 項目 | 第34期 |
|--------------------|--|
| | (自 平成27年 2月 3日 至 平成27年 7月31日) |
| 1. 運用資産の評価基準及び評価方法 | (1) 親投資信託受益証券 基準価額で評価しております。 |
| 2. 収益及び費用の計上基準 | (1) 有価証券売買等損益 約定日基準で計上しております。 |
| 3. その他 | 当ファンドの計算期間は、前期末が休日のため、平成27年2月3日から平成27年7月31日までとなっております。 |

(貸借対照表に関する注記)

| 第33期 (平成27年 2月 2日現在) | 第34期 (平成27年 7月31日現在) |
|---|---|
| 1. 計算期間の末日における受益権の総数 691,315,473口 | 1. 計算期間の末日における受益権の総数 639,579,222口 |
| 2. 計算期間の末日における1単位当たりの純資産の額 1口当たり純資産額 1.2756円 (10,000口当たり純資産額 12,756円) | 2. 計算期間の末日における1単位当たりの純資産の額 1口当たり純資産額 1.4248円 (10,000口当たり純資産額 14,248円) |

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

| 第33期 (自 平成26年 8月 1日 至 平成27年 2月 2日) | 第34期 (自 平成27年 2月 3日 至 平成27年 7月31日) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|--|--------------|-----------|---------------------------|------------------|--------|-------------------|----------|------------------|---------------|---------------------------|---|----|--|--------------|-----------|---------------------------|-------------------|--------|-------------------|----------|-------------------|---------------|---------------------------|
| 1. 信託財産の運用の指図に係る権限の全部又は一部を委託するために要する費用として委託者報酬の中から支弁している額 - 円 | 1. 信託財産の運用の指図に係る権限の全部又は一部を委託するために要する費用として委託者報酬の中から支弁している額 - 円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 分配金の計算過程 平成26年8月1日から平成27年2月2日まで 計算期末における分配対象金額469,897,012円 (10,000口当たり6,797円)のうち、7,604,470円 (10,000口当たり110円)を分配金額としております。 | 2. 分配金の計算過程 平成27年2月3日から平成27年7月31日まで 計算期末における分配対象金額530,434,607円 (10,000口当たり8,293円)のうち、8,954,109円 (10,000口当たり140円)を分配金額としております。 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>費用控除後の配当等収益額</td> <td>A 504円</td> </tr> <tr> <td>費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額</td> <td>B 71,294,514円</td> </tr> <tr> <td>収益調整金額</td> <td>C 316,800,316円</td> </tr> <tr> <td>分配準備積立金額</td> <td>D 81,801,678円</td> </tr> <tr> <td>当ファンドの分配対象収益額</td> <td>E=A+B+C+D 469,897,012円</td> </tr> </tbody> </table> | 項目 | | 費用控除後の配当等収益額 | A 504円 | 費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額 | B 71,294,514円 | 収益調整金額 | C 316,800,316円 | 分配準備積立金額 | D 81,801,678円 | 当ファンドの分配対象収益額 | E=A+B+C+D 469,897,012円 | <table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>費用控除後の配当等収益額</td> <td>A 308円</td> </tr> <tr> <td>費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額</td> <td>B 102,738,292円</td> </tr> <tr> <td>収益調整金額</td> <td>C 297,139,583円</td> </tr> <tr> <td>分配準備積立金額</td> <td>D 130,556,424円</td> </tr> <tr> <td>当ファンドの分配対象収益額</td> <td>E=A+B+C+D 530,434,607円</td> </tr> </tbody> </table> | 項目 | | 費用控除後の配当等収益額 | A 308円 | 費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額 | B 102,738,292円 | 収益調整金額 | C 297,139,583円 | 分配準備積立金額 | D 130,556,424円 | 当ファンドの分配対象収益額 | E=A+B+C+D 530,434,607円 |
| 項目 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 費用控除後の配当等収益額 | A 504円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額 | B 71,294,514円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 収益調整金額 | C 316,800,316円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 分配準備積立金額 | D 81,801,678円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 当ファンドの分配対象収益額 | E=A+B+C+D 469,897,012円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 項目 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 費用控除後の配当等収益額 | A 308円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額 | B 102,738,292円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 収益調整金額 | C 297,139,583円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 分配準備積立金額 | D 130,556,424円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 当ファンドの分配対象収益額 | E=A+B+C+D 530,434,607円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | |
|--------------------|-------------------------------------|--------------------|-------------------------------------|
| 当ファンドの期末残存口数 | F 691,315,473口 | 当ファンドの期末残存口数 | F 639,579,222口 |
| 10,000口当たりの収益分配対象額 | $G=E/F \times 10,000$ 6,797円 | 10,000口当たりの収益分配対象額 | $G=E/F \times 10,000$ 8,293円 |
| 10,000口当たりの分配額 | H 110円 | 10,000口当たりの分配額 | H 140円 |
| 収益分配金金額 | $I=F \times H/10,000$ 7,604,470円 | 収益分配金金額 | $I=F \times H/10,000$ 8,954,109円 |

(金融商品に関する注記)

1. 金融商品の状況に関する事項

| 第33期 (自 平成26年 8月 1日 至 平成27年 2月 2日) | 第34期 (自 平成27年 2月 3日 至 平成27年 7月31日) |
|--|---|
| <p>(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、信託約款に規定する「運用の基本方針」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。</p> <p>(2) 金融商品の内容及びその金融商品に係るリスク 当ファンドが保有する金融商品の種類は、有価証券、コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務であります。 当ファンドが保有する有価証券の詳細は、「(その他の注記) 2. 売買目的有価証券」に記載しております。これらは株価変動リスク、価格変動リスク、為替変動リスク等の市場リスク、信用リスク及び流動性リスクにさらされております。</p> <p>(3) 金融商品に係るリスク管理体制 委託会社においては、運用関連部門から独立した部門であるクライアント本部、投信戦略委員会、リーガル・コンプライアンス本部及び運用管理部が市場リスク、信用リスク及び流動性リスクの管理を行っております。 クライアント本部は市場リスク等が予め定められた運用の基本方針及び運用方法に則した適正範囲のものであるかをチェックしております。また、これらの結果は月次の投信戦略委員会に報告され、同委員会でも運用状況の点検等を行います。 リーガル・コンプライアンス本部は信託約款及び法令等、その他個別に定めたコンプライアンス規定等の遵守状況をチェックしております。また、ポートフォリオに係る個別銘柄の組入比率、資産配分等が運用ガイドラインに合致しているかについては運用管理部がモニターしております。</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 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合理的に算定された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る場合、当該価額が異なることもあります。</p> | <p>(1) 金融商品に対する取組方針 同左</p> <p>(2) 金融商品の内容及びその金融商品に係るリスク 同左</p> <p>(3) 金融商品に係るリスク管理体制 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 同左</p> |

2. 金融商品の時価等に関する事項

| 第33期 (平成27年 2月 2日現在) | 第34期 (平成27年 7月31日現在) |
|--|--------------------------------|
| (1) 貸借対照表計上額、時価及びその差額 貸借対照表上の金融商品は、原則としてすべて時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありませ ん。 | (1) 貸借対照表計上額、時価及びその差額 同左 |
| (2) 時価の算定方法 親投資信託受益証券 「(重要な会計方針に係る事項に関する注記)」に記載し ております。 | (2) 時価の算定方法 親投資信託受益証券 同左 |
| コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 これらの科目は短期間で決済されるため、帳簿価額は時価 と近似していることから、当該帳簿価額を時価としておりま す。 | コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 同左 |

(関連当事者との取引に関する注記)

| 第33期 (自 平成26年 8月 1日 至 平成27年 2月 2日) | 第34期 (自 平成27年 2月 3日 至 平成27年 7月31日) |
|---|--|
| 市場価格その他当該取引に係る公正な価格を勘案して、一 般の取引条件と異なる関連当事者との取引は行われていない ため、該当事項はありません。 | 同左 |

(重要な後発事象に関する注記)

| 第34期 (自 平成27年 2月 3日 至 平成27年 7月31日) |
|--|
| 該当事項はありません。 |

(その他の注記)

1. 元本の移動

| 第33期 (平成27年 2月 2日現在) | 第34期 (平成27年 7月31日現在) |
|-------------------------|-------------------------|
| 期首元本額 757,871,271円 | 期首元本額 691,315,473円 |
| 期中追加設定元本額 26,216,766円 | 期中追加設定元本額 20,621,066円 |
| 期中一部解約元本額 92,772,564円 | 期中一部解約元本額 72,357,317円 |

2. 売買目的有価証券

(単位：円)

| 種類 | 第33期 (平成27年 2月 2日現在) | 第34期 (平成27年 7月31日現在) |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| | 当計算期間の損益に含まれた評価差額 | 当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 | 79,156,039 | 110,044,106 |
| 合計 | 79,156,039 | 110,044,106 |

3. デリバティブ取引等関係

該当事項はありません。

(4)【附属明細表】

第1．有価証券明細表

(1) 株式（平成27年 7月31日現在）

該当事項はありません。

(2) 株式以外の有価証券（平成27年 7月31日現在）

| 種類 | 通貨 | 銘柄 | 口数 | 評価額 | 備考 |
|---------------|-----|---|-------------|-----------------------|----|
| 親投資信託受益 証券 | 日本円 | アライアンス・バーンスタイン・グ ローバル・グロース・オポチュニ ティーズ・マザーファンド | 431,207,319 | 910,192,408 | |
| | 小計 | 銘柄数：1 組入時価比率：99.9% | 431,207,319 | 910,192,408 100.0% | |
| 合計 | | | | 910,192,408 | |

(注1)比率は左より組入時価の純資産に対する比率、および各小計欄の合計金額に対する比率であります。

第2．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

該当事項はありません。

（参考）

当ファンドは「アライアンス・バーンスタイン・グローバル・グロース・オポチュニティーズ・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」はすべて同親投資信託の受益証券です。

なお、同親投資信託の状況は次の通りです。

1. 「アライアンス・バーンスタイン・グローバル・グロース・オポチュニティーズ・マザーファンド」の状況

以下に記載した状況は監査の対象外となっております。

貸借対照表

（単位：円）

| 対象年月日 | (平成27年 7月31日現在) |
|-----------------|-----------------|
| 資産の部 | |
| 流動資産 | |
| 預金 | 187,734,948 |
| コール・ローン | 205,860,820 |
| 株式 | 27,506,495,425 |
| 投資証券 | 76,193,058 |
| 派生商品評価勘定 | 9,650 |
| 未収配当金 | 25,855,819 |
| 未収利息 | 169 |
| 流動資産合計 | 28,002,149,889 |
| 資産合計 | 28,002,149,889 |
| 負債の部 | |
| 流動負債 | |
| 未払解約金 | 111,609,970 |
| 流動負債合計 | 111,609,970 |
| 負債合計 | 111,609,970 |
| 純資産の部 | |
| 元本等 | |
| 元本 | 13,213,292,581 |
| 剰余金 | |
| 期末剰余金又は期末欠損金（ ） | 14,677,247,338 |
| 元本等合計 | 27,890,539,919 |
| 純資産合計 | 27,890,539,919 |
| 負債純資産合計 | 28,002,149,889 |

注記表

（重要な会計方針に係る事項に関する注記）

| 項目 | (自 平成27年 2月 3日 至 平成27年 7月31日) |
|--------------------|---|
| 1. 運用資産の評価基準及び評価方法 | (1) 株式 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、市場価額のある有価証券についてはその最終相場（計算日に最終相場のない場合には、直近の日の最終相場）で評価しております。 |

| | |
|------------------------|---|
| | (2) 投資証券 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、市場価額のある有価証券についてはその最終相場（計算日に最終相場のない場合には、直近の日の最終相場）で評価しております。 |
| | (3) 外国為替予約取引 計算日において予約為替の受渡日の対顧客先物相場の仲値で評価しております。 |
| 2. 外貨建資産・負債の本邦通貨への換算基準 | 信託財産に属する外貨建資産・負債の円換算は、原則として、わが国における計算期間末日の対顧客相場の仲値によって計算しております。 |
| 3. 収益及び費用の計上基準 | (1) 受取配当金 受取配当金は、原則として配当落ち日において、確定配当金額又は予想配当金額を計上しております。 (2) 有価証券売買等損益 約定日基準で計上しております。 (3) 為替差損益 約定日基準で計上しております。 |

(その他の注記)

| (平成27年 7月31日現在) | |
|---|-----------------|
| 1. 元本の移動 | |
| 期首 | 平成27年 2月 3日 |
| 期首元本額 | 13,529,397,429円 |
| 平成27年2月3日より平成27年7月31日までの期中追加設定元本額 | 572,856,331円 |
| 平成27年2月3日より平成27年7月31日までの期中一部解約元本額 | 888,961,179円 |
| 期末元本額 | 13,213,292,581円 |
| 期末元本額の内訳* | |
| 適格機関投資家私募 アライアンス・バーンスタイン・グローバル・グロース・オポチュニティーズH（為替ヘッジあり） | 1,059,515,460円 |
| 適格機関投資家私募 アライアンス・バーンスタイン・グローバル・グロース・オポチュニティーズ - 1 | 339,372,266円 |
| 適格機関投資家私募 アライアンス・バーンスタイン・グローバル・グロース・オポチュニティーズ - 2 | 379,519,363円 |
| 適格機関投資家私募 アライアンス・バーンスタイン・グローバル・グロース・オポチュニティーズ - 3 | 4,305,507,919円 |
| 適格機関投資家私募 アライアンス・バーンスタイン・グローバル・バランス（保守型） | 243,305,539円 |
| 適格機関投資家私募 アライアンス・バーンスタイン・グローバル・バランス（中立型） | 2,981,101,352円 |
| 適格機関投資家私募 アライアンス・バーンスタイン・グローバル・バランス（積極型） | 2,054,276,315円 |
| アライアンス・バーンスタイン・グローバル・グロース・オポチュニティーズ | 431,207,319円 |
| アライアンス・バーンスタイン・グローバル・グロース・オポチュニティーズ（年金向け） | 1,419,487,048円 |
| 2. 平成27年7月31日における1単位当たりの純資産の額 | |
| 1口当たり純資産額 | 2.1108円 |
| (10,000口当たり純資産額) | (21,108円) |

(注1) *は当該親投資信託受益証券を投資対象とする証券投資信託毎の元本額

附属明細表

第1. 有価証券明細表

(1) 株式（平成27年 7月31日現在）

| 通貨 | 銘柄 | 株式数 | 評価額 | | 備考 |
|------------|-----------------------------|---------|--------------|-----------------------|----|
| | | | 単価 | 金額 | |
| 日本円 | 日本たばこ産業 | 14,200 | 4,813.50 | 68,351,700 | |
| | ユニ・チャーム | 97,000 | 2,980.50 | 289,108,500 | |
| | 武田薬品工業 | 9,700 | 6,240.00 | 60,528,000 | |
| | 小松製作所 | 123,000 | 2,295.00 | 282,285,000 | |
| | パナソニック | 193,000 | 1,457.00 | 281,201,000 | |
| | ファナック | 2,400 | 20,680.00 | 49,632,000 | |
| | 村田製作所 | 2,600 | 18,400.00 | 47,840,000 | |
| | キャノン | 13,700 | 3,972.00 | 54,416,400 | |
| | トヨタ自動車 | 22,600 | 8,253.00 | 186,517,800 | |
| | 本田技研工業 | 16,800 | 3,979.50 | 66,855,600 | |
| | K D D I | 21,300 | 3,150.50 | 67,105,650 | |
| | ソフトバンクグループ | 9,900 | 6,881.00 | 68,121,900 | |
| | ファーストリテイリング | 5,400 | 61,370.00 | 331,398,000 | |
| | 三菱UFJフィナンシャル・グループ | 119,900 | 900.00 | 107,910,000 | |
| | 三井住友フィナンシャルグループ | 50,300 | 5,544.00 | 278,863,200 | |
| | みずほフィナンシャルグループ | 253,100 | 267.90 | 67,805,490 | |
| 小計 | 銘柄数：16 組入時価比率：8.3% | | | 2,307,940,240 8.4% | |
| 米ドル | ANADARKO PETROLEUM CORP | 7,590 | 76.63 | 581,621.70 | |
| | CHEVRON CORPORATION | 14,110 | 93.03 | 1,312,653.30 | |
| | CONCHO RESOURCES INC | 6,500 | 108.45 | 704,925.00 | |
| | CONOCOPHILLIPS | 10,670 | 52.07 | 555,586.90 | |
| | EXXON MOBIL CORPORATION | 30,380 | 83.01 | 2,521,843.80 | |
| | HALLIBURTON CO | 9,550 | 42.29 | 403,869.50 | |
| | NOBLE ENERGY INC | 15,640 | 36.15 | 565,386.00 | |
| | OCCIDENTAL PETROLEUM CORP | 7,750 | 71.40 | 553,350.00 | |
| | PHILLIPS 66 | 6,420 | 79.12 | 507,950.40 | |
| | SCHLUMBERGER LTD | 6,460 | 83.52 | 539,539.20 | |
| | DOW CHEMICAL | 12,710 | 47.42 | 602,708.20 | |
| | DU PONT (E.I.) DE NEMOURS | 9,000 | 55.59 | 500,310.00 | |
| | LYONDELLBASELL INDU-CL A | 5,360 | 94.15 | 504,644.00 | |
| | MONSANTO CO | 5,250 | 103.02 | 540,855.00 | |
| | PRAXAIR INC | 3,710 | 114.27 | 423,941.70 | |
| | 3M CO | 5,320 | 151.57 | 806,352.40 | |
| | BOEING CO | 5,880 | 143.01 | 840,898.80 | |
| | CATERPILLAR INC | 6,450 | 78.35 | 505,357.50 | |
| | DANAHER CORP | 15,870 | 91.86 | 1,457,818.20 | |
| | EMERSON ELECTRIC CO | 7,530 | 51.98 | 391,409.40 | |
| | GENERAL DYNAMICS CORP | 3,480 | 150.28 | 522,974.40 | |
| | GENERAL ELECTRIC CO | 74,310 | 26.12 | 1,940,977.20 | |
| | HEXCEL CORP | 18,860 | 51.47 | 970,724.20 | |
| | LOCKHEED MARTIN CORPORATION | 2,970 | 206.47 | 613,215.90 | |
| | PARKER HANNIFIN CORP | 11,350 | 112.58 | 1,277,783.00 | |
| | UNITED TECHNOLOGIES CORP | 7,610 | 100.73 | 766,555.30 | |
| | WW GRAINGER INC | 2,430 | 225.01 | 546,774.30 | |
| XYLEM INC | 43,750 | 35.22 | 1,540,875.00 | | |
| FEDEX CORP | 3,040 | 171.27 | 520,660.80 | | |

| | | | |
|------------------------------|--------|----------|--------------|
| UNION PACIFIC CORP | 7,790 | 97.70 | 761,083.00 |
| UNITED PARCEL SERVICE -CL B | 6,670 | 101.40 | 676,338.00 |
| DELPHI AUTOMOTIVE PLC | 32,220 | 77.50 | 2,497,050.00 |
| FORD MOTOR CO | 38,500 | 15.10 | 581,350.00 |
| GENERAL MOTORS CO | 14,620 | 31.91 | 466,524.20 |
| NIKE INC -CL B | 6,690 | 115.01 | 769,416.90 |
| MCDONALD'S CORP | 8,990 | 99.17 | 891,538.30 |
| STARBUCKS CORP | 19,420 | 58.06 | 1,127,525.20 |
| YUM! BRANDS INC | 11,600 | 88.02 | 1,021,032.00 |
| COMCAST CORP-CL A | 47,530 | 62.36 | 2,963,970.80 |
| TIME WARNER CABLE | 2,980 | 190.84 | 568,703.20 |
| TIME WARNER INC | 8,010 | 88.44 | 708,404.40 |
| TWENTY-FIRST CENTURY FOX INC | 15,270 | 34.04 | 519,790.80 |
| WALT DISNEY CO | 15,360 | 120.03 | 1,843,660.80 |
| AMAZON. COM INC | 2,604 | 536.76 | 1,397,723.04 |
| HOME DEPOT INC | 10,620 | 116.46 | 1,236,805.20 |
| LOWE'S COS INC | 9,630 | 68.86 | 663,121.80 |
| PRICELINE GROUP INC/THE | 575 | 1,222.06 | 702,684.50 |
| TARGET CORP | 7,060 | 81.93 | 578,425.80 |
| TJX COMPANIES INC | 7,660 | 69.62 | 533,289.20 |
| COSTCO WHOLESALE CORPORATION | 4,130 | 145.30 | 600,089.00 |
| CVS HEALTH CORP | 9,660 | 112.94 | 1,091,000.40 |
| KROGER CO | 12,260 | 39.00 | 478,140.00 |
| WAL-MART STORES INC | 12,880 | 72.16 | 929,420.80 |
| ALTRIA GROUP INC | 13,330 | 54.20 | 722,486.00 |
| COCA COLA COMPANY | 30,400 | 40.56 | 1,233,024.00 |
| MEAD JOHNSON NUTRITION CO | 11,480 | 89.48 | 1,027,230.40 |
| MONDELEZ INTERNATIONAL A | 17,150 | 45.27 | 776,380.50 |
| PEPSICO INC | 12,020 | 96.63 | 1,161,492.60 |
| PHILIP MORRIS INTERNATIONAL | 12,900 | 85.39 | 1,101,531.00 |
| KIMBERLY-CLARK CORP | 4,470 | 114.57 | 512,127.90 |
| PROCTER & GAMBLE CO | 19,880 | 77.39 | 1,538,513.20 |
| ABBOTT LABORATORIES | 21,670 | 50.77 | 1,100,185.90 |
| AETNA INC | 4,590 | 114.15 | 523,948.50 |
| ALIGN TECHNOLOGY INC | 9,230 | 62.36 | 575,582.80 |
| ANTHEM INC | 3,190 | 154.89 | 494,099.10 |
| CIGNA CORP | 3,390 | 143.90 | 487,821.00 |
| EXPRESS SCRIPTS HOLDING CO | 7,610 | 90.25 | 686,802.50 |
| HEALTHQUITY INC | 12,850 | 33.69 | 432,916.50 |
| MCKESSON CORP | 2,510 | 217.36 | 545,573.60 |
| UNITEDHEALTH GROUP INC | 26,340 | 120.56 | 3,175,550.40 |
| ABBVIE INC | 13,290 | 70.16 | 932,426.40 |
| ALLERGAN PLC | 1,980 | 328.87 | 651,162.60 |
| AMGEN INC | 6,100 | 171.69 | 1,047,309.00 |
| BRUKER CORP | 21,140 | 20.69 | 437,386.60 |
| CEPHEID INC | 9,950 | 55.39 | 551,130.50 |
| GILEAD SCIENCES INC | 12,070 | 117.90 | 1,423,053.00 |
| JOHNSON & JOHNSON | 20,560 | 99.84 | 2,052,710.40 |

| | | | |
|--------------------------------------|--------|--------|--------------|
| MERCK AND CO INC | 22,430 | 58.52 | 1,312,603.60 |
| PERRIGO CO PLC | 3,930 | 191.43 | 752,319.90 |
| PFIZER INC | 48,370 | 35.73 | 1,728,260.10 |
| QUINTILES TRANSNATIONAL HOLDING INC. | 29,160 | 78.75 | 2,296,350.00 |
| THERMO FISHER SCIENTIFIC INC | 3,900 | 139.12 | 542,568.00 |
| BANK OF AMERICA CORP | 79,630 | 18.13 | 1,443,691.90 |
| CITIGROUP INC | 22,920 | 58.88 | 1,349,529.60 |
| JPMORGAN CHASE & CO | 27,400 | 69.04 | 1,891,696.00 |
| PNC FINANCIAL SERVICES GROUP | 5,920 | 98.67 | 584,126.40 |
| US BANCORP | 16,830 | 45.06 | 758,359.80 |
| WELLS FARGO&COMPANY | 57,480 | 58.15 | 3,342,462.00 |
| AFFILIATED MANAGERS GROUP INC | 2,770 | 209.25 | 579,622.50 |
| AMERICAN EXPRESS CO | 8,390 | 76.12 | 638,646.80 |
| BANK OF NEW YORK MELLON CORP | 13,120 | 43.93 | 576,361.60 |
| BERKSHIRE HATHAWAY INC-CL B | 8,900 | 142.85 | 1,271,365.00 |
| CAPITAL ONE FINANCIAL CORP | 6,530 | 81.50 | 532,195.00 |
| GOLDMAN SACHS GROUP INC | 3,820 | 207.20 | 791,504.00 |
| INTERCONTINENTAL EXCHANGE INC | 3,060 | 229.05 | 700,893.00 |
| MORGAN STANLEY | 14,860 | 39.30 | 583,998.00 |
| SCHWAB(Charles)CORP | 22,920 | 35.19 | 806,554.80 |
| WISDOMTREE INVESTMENTS INC | 29,270 | 23.21 | 679,356.70 |
| ACE LTD | 4,050 | 108.59 | 439,789.50 |
| AMERICAN INTERNATIONAL GROUP | 13,110 | 64.53 | 845,988.30 |
| METLIFE INC | 10,180 | 56.83 | 578,529.40 |
| PRUDENTIAL FINANCIAL INC | 5,430 | 89.67 | 486,908.10 |
| ACCENTURE PLC-CL A | 6,550 | 102.66 | 672,423.00 |
| AUTOMATIC DATA PROCESSING | 5,910 | 80.13 | 473,568.30 |
| EBAY INC | 10,780 | 28.37 | 305,828.60 |
| FACEBOOK INC-A | 18,190 | 95.21 | 1,731,869.90 |
| FORTINET INC | 11,240 | 47.58 | 534,799.20 |
| GOOGLE INC-CL A | 1,008 | 664.56 | 669,876.48 |
| GOOGLE INC-CL C | 2,917 | 632.59 | 1,845,265.03 |
| INTL BUSINESS MACHINES CORP | 7,310 | 160.96 | 1,176,617.60 |
| MASTERCARD INC-CLASS A | 9,100 | 98.41 | 895,531.00 |
| MICROSOFT CORP | 56,040 | 46.88 | 2,627,155.20 |
| ORACLE CORPORATION | 28,160 | 39.65 | 1,116,544.00 |
| PAYPAL HOLDINGS INC | 10,780 | 38.45 | 414,491.00 |
| SALESFORCE.COM INC | 8,500 | 73.36 | 623,560.00 |
| VERINT SYSTEMS INC | 14,560 | 58.01 | 844,625.60 |
| VISA INC-CLASS A SHARES | 23,824 | 76.38 | 1,819,677.12 |
| APPLE INC | 24,809 | 122.37 | 3,035,877.33 |
| CISCO SYSTEMS INC | 39,040 | 28.30 | 1,104,832.00 |
| EMC CORPORATION | 20,550 | 26.78 | 550,329.00 |
| HEWLETT-PACKARD CO | 18,340 | 30.62 | 561,570.80 |
| PALO ALTO NETWORKS INC | 5,020 | 185.19 | 929,653.80 |
| QUALCOMM INC | 14,410 | 64.41 | 928,148.10 |
| AT & T INC | 50,565 | 34.80 | 1,759,662.00 |
| SBA COMMUNTIATIONS CORP-CL A | 6,150 | 118.21 | 726,991.50 |

| | | | | |
|--------------|---------------------------------------|---------|-------------------------------|------------------------------------|
| 小計 | VERIZON COMMUNICATIONS INC | 31,416 | 46.67 | 1,466,184.72 |
| | AMERICAN WATER WORKS CO INC | 41,140 | 51.59 | 2,122,412.60 |
| | DUKE ENERGY CORP | 7,360 | 73.45 | 540,592.00 |
| | NEXTERA ENERGY INC | 4,840 | 104.89 | 507,667.60 |
| | SOUTHERN CO | 10,600 | 44.38 | 470,428.00 |
| | TERRAFORM POWER INC A | 10,870 | 30.76 | 334,361.20 |
| | INTEL CORP | 38,080 | 28.91 | 1,100,892.80 |
| | SUNEDISON INC | 20,100 | 25.63 | 515,163.00 |
| | TEXAS INSTRUMENTS INC | 11,250 | 50.24 | 565,200.00 |
| | 銘柄数：134 | | | 128,804,571.32 (15,976,919,026) |
| 組入時価比率：57.3% | | | 58.1% | |
| カナダドル | SUNCOR ENERGY INC | 15,520 | 36.81 | 571,291.20 |
| | CANADIAN NATL RAILWAY CO | 8,690 | 81.64 | 709,451.60 |
| | VALEANT PHARMACEUTICALS INTERNATIONAL | 2,620 | 330.86 | 866,853.20 |
| | BANK OF MONTREAL | 7,510 | 73.01 | 548,305.10 |
| | BANK OF NOVA SCOTIA | 12,120 | 63.84 | 773,740.80 |
| | ROYAL BANK OF CANADA | 12,120 | 75.75 | 918,090.00 |
| | TORONTO-DOMINION BANK | 17,010 | 52.67 | 895,916.70 |
| | MANULIFE FINANCIAL CORP | 24,300 | 23.11 | 561,573.00 |
| 銘柄数：8 | | | 5,845,221.60 (558,043,306) | |
| 組入時価比率：2.0% | | | 2.0% | |
| ユーロ | ENI SPA | 25,570 | 15.92 | 407,074.40 |
| | TOTAL SA | 18,680 | 44.96 | 839,852.80 |
| | AIR LIQUIDE SA | 4,169 | 117.05 | 487,981.45 |
| | BASF SE | 8,240 | 77.60 | 639,424.00 |
| | LINDE AG | 2,410 | 170.35 | 410,543.50 |
| | AIRBUS GROUP SE | 7,280 | 62.41 | 454,344.80 |
| | SAFRAN SA | 16,718 | 67.51 | 1,128,632.18 |
| | SCHNEIDER ELECTRIC SE | 6,270 | 62.56 | 392,251.20 |
| | SIEMENS AG | 21,320 | 96.03 | 2,047,359.60 |
| | BAYERISCHE MOTOREN WERKE AG | 4,040 | 89.86 | 363,034.40 |
| | DAIMLER AG | 8,560 | 80.67 | 690,535.20 |
| | VOLKSWAGEN AG-PFD | 2,020 | 184.95 | 373,599.00 |
| | LVMH MOET HENNESSY LOUIS VUITTON SE | 2,960 | 168.60 | 499,056.00 |
| | INDITEX | 14,370 | 30.80 | 442,596.00 |
| | ANHEUSER-BUSCH INBEV NV | 20,937 | 109.15 | 2,285,273.55 |
| | DANONE | 27,942 | 61.57 | 1,720,388.94 |
| | L'OREAL | 2,910 | 170.35 | 495,718.50 |
| | ESSILOR INTERNATIONAL | 11,400 | 117.90 | 1,344,060.00 |
| | BAYER AG | 7,130 | 133.75 | 953,637.50 |
| | SANOFI | 9,800 | 97.77 | 958,146.00 |
| | BANCO BILBAO VIZCAYA | 51,690 | 9.26 | 478,959.54 |
| | BANCO SANTANDER SA | 96,760 | 6.27 | 607,362.52 |
| | BNP PARIBAS | 10,740 | 57.66 | 619,268.40 |
| | INTESA SANPAOLO | 131,880 | 3.45 | 456,041.04 |
| | SOCIETE GENERALE | 9,600 | 44.58 | 427,968.00 |
| | AZIMUT HOLDING SPA | 70,910 | 22.37 | 1,586,256.70 |

| | | | | |
|-------------|-------------------------------------|---------|--------|----------------------------------|
| 小計 | DEUTSCHE BANK | 16,170 | 31.85 | 515,014.50 |
| | ALLIANZ SE-REG | 4,150 | 150.40 | 624,160.00 |
| | SAP SE | 9,370 | 65.47 | 613,453.90 |
| | DEUTSCHE TELEKOM AG-REG | 31,970 | 16.43 | 525,267.10 |
| | TELEFONICA S.A. | 44,260 | 13.80 | 611,009.30 |
| | IBERDROLA SA | 67,890 | 6.41 | 435,174.90 |
| | ASML HOLDING NV | 4,330 | 90.70 | 392,731.00 |
| | 銘柄数：33 | | | 24,826,175.92 (3,370,153,381) |
| | 組入時価比率：12.1% | | | 12.3% |
| 英ポンド | BP PLC | 154,770 | 4.01 | 620,627.70 |
| | ROYAL DUTCH SHELL PLC-A SHS | 32,890 | 18.39 | 604,847.10 |
| | ROYAL DUTCH SHELL PLC-B SHS | 22,540 | 18.61 | 419,469.40 |
| | BHP BILLITON PLC | 21,000 | 11.70 | 245,700.00 |
| | GLENCORE PLC | 111,600 | 2.11 | 235,476.00 |
| | RIO TINTO PLC | 13,960 | 24.56 | 342,927.40 |
| | BRITISH AMERICAN TOBACCO PLC | 50,924 | 37.40 | 1,904,557.60 |
| | IMPERIAL TOBACCO GROUP PLC | 11,170 | 33.49 | 374,083.30 |
| | RECKITT BENCKISER GROUP PLC | 10,920 | 61.04 | 666,556.80 |
| | UNILEVER PLC | 14,040 | 28.89 | 405,615.60 |
| | GLAXOSMITHKLINE PLC | 41,200 | 13.89 | 572,268.00 |
| | SHIRE PLC | 6,666 | 55.90 | 372,629.40 |
| | BARCLAYS PLC | 131,420 | 2.87 | 377,241.11 |
| | HSBC HOLDINGS PLC | 150,720 | 5.77 | 869,805.12 |
| | STANDARD CHARTERED PLC | 30,530 | 9.83 | 300,140.43 |
| | LONDON STOCK EXCHANGE GROUP | 15,430 | 25.92 | 399,945.60 |
| | PRUDENTIAL PLC | 82,990 | 15.20 | 1,261,448.00 |
| | ST JAMES S PLACE PLC | 75,500 | 9.71 | 733,482.50 |
| | BT GROUP PLC | 78,790 | 4.67 | 368,697.80 |
| | VODAFONE GROUP PLC | 237,728 | 2.41 | 573,043.34 |
| | NATIONAL GRID PLC | 40,800 | 8.42 | 343,821.60 |
| 小計 | 銘柄数：21 | | | 11,992,383.80 (2,319,806,722) |
| 組入時価比率：8.3% | | | 8.4% | |
| スイスフラン | SYNGENTA AG-REG | 1,096 | 396.90 | 435,002.40 |
| | CIE FINANCIERE RICHEMON SA-(REGD) A | 10,269 | 82.35 | 845,652.15 |
| | NESTLE SA-REGISTERED | 29,777 | 72.90 | 2,170,743.30 |
| | ACTELION LTD-REG | 2,710 | 142.60 | 386,446.00 |
| | ROCHE HOLDING AG-GENUSSCHEIN | 8,490 | 278.70 | 2,366,163.00 |
| | CREDIT SUISSE GROUP AG-REG | 13,130 | 28.54 | 374,730.20 |
| | PARTNERS GROUP HOLDING AG | 6,400 | 326.75 | 2,091,200.00 |
| | UBS GROUP AG | 59,600 | 22.22 | 1,324,312.00 |
| | ZURICH INSURANCE GROUP AG | 1,720 | 294.40 | 506,368.00 |
| | AMS AG | 30,650 | 42.20 | 1,293,430.00 |
| | 小計 | 銘柄数：10 | | |
| 組入時価比率：5.4% | | | 5.5% | |
| スウェーデンクローナ | HENNES & MAURITZ AB-B SHS | 11,800 | 340.30 | 4,015,540.00 |

| | | | | | |
|-----------------|--|---------|---------------|------------------|------|
| 小計 | NORDEA BANK AB | 32,500 | 106.00 | 3,445,000.00 | |
| | 銘柄数：2 | | | 7,460,540.00 | |
| | 組入時価比率：0.4% | | | (107,431,776) | 0.4% |
| デンマーククローネ 小計 | NOVO NORDISK A/S-B | 38,615 | 397.20 | 15,337,878.00 | |
| | 銘柄数：1 | | | 15,337,878.00 | |
| | 組入時価比率：1.0% | | | (278,996,000) | 1.0% |
| オーストラリアドル 小計 | BHP BILLITON LTD | 28,680 | 26.50 | 760,020.00 | |
| | WESFARMERS LTD | 16,926 | 42.34 | 716,646.84 | |
| | AUST AND NZ BANKING GROUP | 31,200 | 32.47 | 1,013,064.00 | |
| | COMMONWEALTH BANK OF AUSTRALIA | 14,370 | 87.08 | 1,251,339.60 | |
| | NATIONAL AUSTRALIA BANK LTD | 25,499 | 34.56 | 881,245.44 | |
| | WESTPAC BANKING CORPORATION | 30,110 | 34.74 | 1,046,021.40 | |
| | 銘柄数：6 | | | 5,668,337.28 | |
| 組入時価比率：1.8% | | | (513,608,040) | 1.9% | |
| 香港ドル 小計 | CK HUTCHISON HOLDINGS LTD | 34,000 | 112.40 | 3,821,600.00 | |
| | HONG KONG EXCHANGES & CLEARING LIMITED | 13,900 | 210.20 | 2,921,780.00 | |
| | AIA GROUP LTD | 460,800 | 50.10 | 23,086,080.00 | |
| | 銘柄数：3 | | | 29,829,460.00 | |
| 組入時価比率：1.7% | | | (477,271,360) | 1.7% | |
| イスラエルシェケル 小計 | TEVA PHARMACEUTICAL IND LTD | 9,700 | 264.60 | 2,566,620.00 | |
| | 銘柄数：1 | | | 2,566,620.00 | |
| 組入時価比率：0.3% | | | (84,210,802) | 0.3% | |
| 合計 | | | | 27,506,495,425 | |
| | | | | (25,198,555,185) | |

(注1)通貨種類毎の小計欄の()内は、邦貨換算額であります。

(注2)合計金額欄の()内は、外貨建有価証券に係るもので、内書であります。

(注3)比率は左より組入時価の純資産に対する比率、および各小計欄の合計金額に対する比率であります。

(2) 株式以外の有価証券（平成27年 7月31日現在）

| 種類 | 通貨 | 銘柄 | 券面総額 | 評価額 | 備考 |
|------|-----|--------------------------|-------|--------------|--------|
| 投資証券 | 米ドル | SIMON PROPERTY GROUP INC | 3,300 | 614,262.00 | |
| | | 銘柄数：1 | 3,300 | 614,262.00 | |
| | | 組入時価比率：0.3% | | (76,193,058) | 100.0% |
| 合計 | | | | 76,193,058 | |
| | | | | (76,193,058) | |

(注1)通貨種類毎の小計欄の()内は、邦貨換算額であります。

(注2)合計金額欄の()内は、外貨建有価証券に係るもので、内書であります。

(注3)比率は左より組入時価の純資産に対する比率、および各小計欄の合計金額に対する比率であります。

第2. 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

（平成27年 7月31日現在）

（単位：円）

| 区分 | 種類 | 契約額等 | うち1年超 | 時価 | 評価損益 |
|---------------|--------|-------------|-------|-------------|-------|
| | | | | | |
| 市場取引以外の 取引 | 為替予約取引 | | | | |
| | 売建 | 150,106,600 | - | 150,096,950 | 9,650 |
| | 米ドル | 119,698,600 | - | 119,688,950 | 9,650 |
| | ユーロ | 30,408,000 | - | 30,408,000 | - |
| 合計 | | 150,106,600 | - | 150,096,950 | 9,650 |

(注1)時価の算定方法

為替予約取引

1)計算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おります。

計算期間末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おります。

計算期間末日において当該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おります。

- ・計算期間末日に当該日を超える対顧客先物相場が発表されている場合には、発表されている先物相場のうち当該日に最も近い前後二つの先物相場の仲値をもとに計算したレートを用いております。
- ・計算期間末日に当該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、当該日に最も近い発表されている対顧客先物相場の仲値を用いております。

2)計算期間末日に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、計算期間末日の対顧客相場の仲値で評価しております。

(注2)デリバティブ取引に関する契約額等は、あくまでもデリバティブ取引における名目的な契約額又は計算上の想定元本であり、当該金額自体がデリバティブ取引の市場リスクの大きさを示すものではありません。

(注3)上記取引でヘッジ会計が適用されているものではありません。

2【ファンドの現況】

<更新後>

純資産額計算書

アライアンス・バーンスタイン・グローバル・グロース・オポチュニティーズ

平成27年 8月31日現在

| | |
|----------------|---------------|
| 資産総額 | 823,805,402 円 |
| 負債総額 | 1,360,561 円 |
| 純資産総額（ - ） | 822,444,841 円 |
| 発行済口数 | 634,495,787 口 |
| 1口当たり純資産額（ / ） | 1.2962 円 |

（参考）アライアンス・バーンスタイン・グローバル・グロース・オポチュニティーズ・マザーファンド

平成27年 8月31日現在

| | |
|----------------|------------------|
| 資産総額 | 25,566,048,224 円 |
| 負債総額 | 31,590,000 円 |
| 純資産総額（ - ） | 25,534,458,224 円 |
| 発行済口数 | 13,275,718,239 口 |
| 1口当たり純資産額（ / ） | 1.9234 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】**

(1) 資本金の額

<訂正前>

資本金の額は130百万円です。（平成27年2月末現在）

（省略）

<訂正後>

資本金の額は130百万円です。（平成27年8月末現在）

（省略）

2【事業の内容及び営業の概況】

<訂正前>

（省略）

委託会社の運用する証券投資信託は平成27年2月末現在次のとおりです（ただし、純資産総額については親投資信託を除きます。）。

| ファンドの種類 | 本数 | 純資産総額 |
|------------|------|--------------|
| 追加型株式投資信託 | 101本 | 1,793,913百万円 |
| 追加型公社債投資信託 | - | - |
| 単位型株式投資信託 | - | - |
| 単位型公社債投資信託 | - | - |
| 合計 | 101本 | 1,793,913百万円 |

<訂正後>

（省略）

委託会社の運用する証券投資信託は平成27年8月末現在次のとおりです（ただし、純資産総額については親投資信託を除きます。）。

| ファンドの種類 | 本数 | 純資産総額 |
|------------|------|--------------|
| 追加型株式投資信託 | 103本 | 2,097,266百万円 |
| 追加型公社債投資信託 | - | - |
| 単位型株式投資信託 | - | - |
| 単位型公社債投資信託 | - | - |
| 合計 | 103本 | 2,097,266百万円 |

3【委託会社等の経理状況】

<更新後>

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）第2条に基づき、同規則及び「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）に従って作成しております。

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、第19期事業年度（自平成26年4月1日 至平成27年3月31日）の財務諸表について、あらた監査法人による監査を受けております。

財務諸表の金額については、千円未満の端数を四捨五入して記載しております。

(1)【貸借対照表】

| 科 目 | 期 別 | 注記 番号 | 第18期 | 第19期 |
|------------|-----|----------|----------------|----------------|
| | | | (平成26年3月31日現在) | (平成27年3月31日現在) |
| | | | 金 額 | 金 額 |
| (資産の部) | | | 千円 | 千円 |
| 流動資産 | | | | |
| 預金 | | | 2,837,045 | 3,084,997 |
| 前払費用 | | | 75,459 | 71,911 |
| 未収入金 | | *1 | 2,486,984 | 2,923,941 |
| 未収委託者報酬 | | | 467,172 | 574,326 |
| 未収運用受託報酬 | | | 1,074,749 | 1,342,168 |
| 未収投資助言報酬 | | | 83,271 | 92,123 |
| 繰延税金資産 | | | 267,291 | 206,343 |
| その他 | | | 2,745 | 2,847 |
| 流動資産合計 | | | 7,294,715 | 8,298,657 |
| 固定資産 | | | | |
| 有形固定資産 | | | | |
| 建物 | | *2 | 417,855 | 334,181 |
| 器具備品 | | *2 | 120,770 | 81,658 |
| 有形固定資産合計 | | | 538,625 | 415,839 |
| 無形固定資産 | | | | |
| 電話加入権 | | | 2,204 | 2,204 |
| ソフトウェア | | *3 | 1,006 | 590 |
| 無形固定資産合計 | | | 3,210 | 2,794 |
| 投資その他の資産 | | | | |
| 投資有価証券 | | | 555,002 | 757,235 |
| 長期差入保証金 | | | 386,661 | 362,999 |
| 長期前払費用 | | | 21,449 | 15,600 |
| 繰延税金資産 | | | 459,529 | 374,805 |
| 投資その他の資産合計 | | | 1,422,641 | 1,510,638 |
| 固定資産合計 | | | 1,964,476 | 1,929,271 |
| 資産合計 | | | 9,259,191 | 10,227,927 |
| (負債の部) | | | | |
| 流動負債 | | | | |
| 預り金 | | | 32,643 | 32,147 |
| 未払金 | | | | |
| 未払手数料 | | | 70,435 | 102,778 |
| 未払委託計算費 | | | 6,656 | 7,446 |
| その他未払金 | | | 66,322 | 193,156 |
| 未払費用 | | | 248,781 | 223,772 |
| 未払法人税等 | | | 435,334 | 309,323 |
| 賞与引当金 | | | 97,574 | 157,214 |
| 役員賞与引当金 | | | 31,856 | 43,442 |
| 流動負債合計 | | | 989,600 | 1,069,278 |
| 固定負債 | | | | |
| 退職給付引当金 | | | 330,722 | 376,253 |
| 固定負債合計 | | | 330,722 | 376,253 |
| 負債合計 | | | 1,320,322 | 1,445,531 |
| (純資産の部) | | | | |
| 株主資本 | | | | |
| 資本金 | | | 130,000 | 130,000 |
| 利益剰余金 | | | | |
| その他利益剰余金 | | | | |
| 繰越利益剰余金 | | | 7,781,730 | 8,507,445 |
| 利益剰余金合計 | | | 7,781,730 | 8,507,445 |

| | | |
|--------------|-----------|------------|
| 株主資本合計 | 7,911,730 | 8,637,445 |
| 評価・換算差額等 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 27,138 | 144,952 |
| 評価・換算差額等合計 | 27,138 | 144,952 |
| 純資産合計 | 7,938,869 | 8,782,397 |
| 負債・純資産合計 | 9,259,191 | 10,227,927 |
| | | |

(2)【損益計算書】

| 科目 | 期別 | 注記 番号 | 第18期 | 第19期 |
|-----------|----|----------|-----------------------------|-----------------------------|
| | | | (自平成25年4月1日 至平成26年3月31日) | (自平成26年4月1日 至平成27年3月31日) |
| | | | 金額 | 金額 |
| | | | 千円 | 千円 |
| 営業収益 | | | | |
| 委託者報酬 | | | 2,530,702 | 2,784,861 |
| 運用受託報酬 | | | 2,637,980 | 2,920,925 |
| 投資助言報酬 | | | 156,431 | 197,791 |
| その他営業収益 | | *1 | 1,076,588 | 1,081,165 |
| 営業収益計 | | | 6,401,700 | 6,984,742 |
| 営業経費 | | | | |
| 支払手数料 | | | 641,630 | 714,763 |
| 広告宣伝費 | | | 60,140 | 53,396 |
| 公告費 | | | 772 | 772 |
| 調査費 | | | | |
| 調査費 | | | 84,053 | 93,736 |
| 図書費 | | | 2,513 | 1,562 |
| 委託計算費 | | | 345,650 | 350,945 |
| 営業雑経費 | | | | |
| 通信費 | | | 41,677 | 39,554 |
| 印刷費 | | | 17,110 | 27,564 |
| 協会費 | | | 9,940 | 10,208 |
| 諸会費 | | | 1,943 | 1,671 |
| 営業経費計 | | | 1,205,429 | 1,294,172 |
| 一般管理費 | | | | |
| 給料 | | | | |
| 役員報酬 | | | 252,148 | 271,963 |
| 給料手当 | | | 1,521,757 | 1,556,340 |
| 賞与 | | | 306,918 | 372,554 |
| 交際費 | | | 7,988 | 12,806 |
| 旅費交通費 | | | 94,544 | 110,081 |
| 租税公課 | | | 50,536 | 39,777 |
| 不動産賃借料 | | | 534,815 | 532,144 |
| 退職給付費用 | | | 103,707 | 95,701 |
| 退職金 | | | 26,273 | 1,495 |
| 固定資産減価償却費 | | | 174,004 | 151,495 |
| 賞与引当金繰入 | | | 97,574 | 157,214 |
| 役員賞与引当金繰入 | | | 31,856 | 43,442 |
| 関係会社付替費用 | | | 498,713 | 553,475 |
| 諸経費 | | | 416,231 | 430,339 |
| 一般管理費計 | | | 4,117,065 | 4,328,825 |
| 営業利益 | | | 1,079,206 | 1,361,745 |
| 営業外収益 | | | | |
| 受取配当金 | | | 2,256 | 3,764 |
| 為替差益 | | | 292 | - |
| その他営業外収益 | | | 324 | 1,248 |
| 営業外収益計 | | | 2,873 | 5,012 |

| | | | |
|---------------|----|-----------|-----------|
| 営業外費用 為替差損 | | - | 613 |
| 営業外費用計 | | - | 613 |
| 経常利益 | | 1,082,079 | 1,366,143 |
| 特別利益 | | | |
| 投資有価証券売却益 | | 466,142 | 1,224 |
| 特別利益計 | | 466,142 | 1,224 |
| 特別損失 | | | |
| 固定資産除却損 | *2 | 1,864 | - |
| 投資有価証券売却損 | | 4,165 | - |
| 特別損失計 | | 6,029 | - |
| 税引前当期純利益 | | 1,542,192 | 1,367,368 |
| 法人税、住民税及び事業税 | | 627,896 | 550,237 |
| 法人税等調整額 | | 69,551 | 91,416 |
| 法人税等計 | | 697,446 | 641,653 |
| 当期純利益 | | 844,745 | 725,715 |

(3)【株主資本等変動計算書】

第18期（自平成25年4月1日 至平成26年3月31日）

千円

| | 株主資本 | | | | 評価・換算差額等 | | 純資産合計 |
|-----------------------------|---------|--------------|-------------|------------|----------------------|--------------------|-----------|
| | 資本金 | 利益剰余金 | 利益剰余金 合計 | 株主資本 合計 | その他 有価証券 評価差額金 | 評価・換算 差額等 合計 | |
| | | その他利益 剰余金 | | | | | |
| 当期首残高 | 130,000 | 6,936,985 | 6,936,985 | 7,066,985 | 289,265 | 289,265 | 7,356,250 |
| 当期変動額 | | | | | | | |
| 当期純利益 | - | 844,745 | 844,745 | 844,745 | - | - | 844,745 |
| 株主資本以外の 項目の当期変動 額（純額） | - | - | - | - | 262,127 | 262,127 | 262,127 |
| 当期変動額合計 | - | 844,745 | 844,745 | 844,745 | 262,127 | 262,127 | 582,618 |
| 当期末残高 | 130,000 | 7,781,730 | 7,781,730 | 7,911,730 | 27,138 | 27,138 | 7,938,869 |

第19期（自平成26年4月1日 至平成27年3月31日）

千円

| | 株主資本 | | | | 評価・換算差額等 | | 純資産合計 |
|-----------------------------|---------|--------------|-------------|------------|----------------------|--------------------|-----------|
| | 資本金 | 利益剰余金 | 利益剰余金 合計 | 株主資本 合計 | その他 有価証券 評価差額金 | 評価・換算 差額等 合計 | |
| | | その他利益 剰余金 | | | | | |
| 当期首残高 | 130,000 | 7,781,730 | 7,781,730 | 7,911,730 | 27,138 | 27,138 | 7,938,869 |
| 当期変動額 | | | | | | | |
| 当期純利益 | - | 725,715 | 725,715 | 725,715 | - | - | 725,715 |
| 株主資本以外の 項目の当期変動 額（純額） | - | - | - | - | 117,813 | 117,813 | 117,813 |
| 当期変動額合計 | - | 725,715 | 725,715 | 725,715 | 117,813 | 117,813 | 843,528 |
| 当期末残高 | 130,000 | 8,507,445 | 8,507,445 | 8,637,445 | 144,952 | 144,952 | 8,782,397 |

重要な会計方針

1 有価証券の評価基準及び評価方法

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）を採用しております。

2 固定資産の減価償却の方法

(1)有形固定資産（リース資産を除く）

定額法により償却しております。なお、主な耐用年数は下記のとおりであります。

建物 6～10年

器具備品 3～10年

(2)無形固定資産（リース資産を除く）

定額法により償却しております。なお、ソフトウェア(自社利用)については、社内における見込利用可能期間(5年)による定額法を採用しております。

(3)リース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

3 引当金の計上基準

(1)賞与引当金

従業員の賞与の支払に備えて、賞与支給見込額の事業年度負担分を計上しております。

(2)役員賞与引当金

役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事業年度に見合う分を計上しております。

(3)退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、「退職給付に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第25号）に定める簡便法(期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法)により、事業年度末において発生していると認められる額を計上しております。

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

税抜方式を採用しております。

注記事項

（貸借対照表関係）

| 第18期 (平成26年3月31日 現在) | 第19期 (平成27年3月31日 現在) |
|--------------------------------------|--------------------------------------|
| *1 各科目に含まれている関係会社に対するものは以下のとおりであります。 | *1 各科目に含まれている関係会社に対するものは以下のとおりであります。 |
| 未収入金 2,481,157 千円 | 未収入金 2,918,188 千円 |
| *2 有形固定資産の減価償却累計額は以下のとおりであります。 | *2 有形固定資産の減価償却累計額は以下のとおりであります。 |
| 建物 482,920 千円 器具備品 252,193 千円 | 建物 568,294 千円 器具備品 290,202 千円 |
| *3 無形固定資産の償却累計額は以下のとおりであります。 | *3 無形固定資産の償却累計額は以下のとおりであります。 |
| ソフトウェア 9,921 千円 | ソフトウェア 10,337 千円 |

（損益計算書関係）

| 第18期 (自平成25年4月 1日 至平成26年3月31日) | 第19期 (自平成26年4月 1日 至平成27年3月31日) |
|--------------------------------------|--------------------------------------|
| *1 各科目に含まれている関係会社に対するものは以下のとおりであります。 | *1 各科目に含まれている関係会社に対するものは以下のとおりであります。 |

| | | | |
|-----------------------------|--------------|---------|--------------|
| その他営業収益 | 1,064,735 千円 | その他営業収益 | 1,070,446 千円 |
| *2 固定資産除却損の内容は、以下のとおりであります。 | | | |
| 建物 | 1,768 千円 | | - |
| 器具備品 | 96 千円 | | |

(株主資本等変動計算書関係)

| 第18期 (自平成25年4月 1日 至平成26年3月31日) | | | | |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 発行済株式に関する事項 | | | | |
| 株式の種類 | 当事業年度期首 株式数(株) | 当事業年度増加 株式数(株) | 当事業年度減少 株式数(株) | 当事業年度末 株式数(株) |
| 普通株式 | 2,600 | - | - | 2,600 |

| 第19期 (自平成26年4月 1日 至平成27年3月31日) | | | | |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 発行済株式に関する事項 | | | | |
| 株式の種類 | 当事業年度期首 株式数(株) | 当事業年度増加 株式数(株) | 当事業年度減少 株式数(株) | 当事業年度末 株式数(株) |
| 普通株式 | 2,600 | - | - | 2,600 |

(リース取引関係)

| | | | |
|---|--------------|---|--------------|
| 第18期 (自平成25年4月 1日 至平成26年3月31日) | | 第19期 (自平成26年4月 1日 至平成27年3月31日) | |
| オペレーティング・リース取引(借主側) オペレーティング・リース取引のうち解約不能のもの に係る未経過リース料 | | オペレーティング・リース取引(借主側) オペレーティング・リース取引のうち解約不能のもの に係る未経過リース料 | |
| 1年内 | 507,805 千円 | 1年内 | 507,805 千円 |
| 1年超 | 1,861,953 千円 | 1年超 | 1,354,147 千円 |
| 合計 | 2,369,758 千円 | 合計 | 1,861,953 千円 |

(資産除去債務関係)

当社は、建物等の賃借契約において、建物所有者との間で定期建物賃貸借契約書を締結しており、賃借期間終了時に原状回復する義務を有しているため、法令及び契約上の義務に関して資産除去債務を計上しております。

資産除去債務の見積りにあたり、使用見込期間は賃貸借期間である10年間としております。なお、当該賃貸借契約に関連する差入敷金が計上されているため、当該敷金の回収が最終的に見込めないと認められる金額を合理的に見積り、そのうち事業年度の負担に属する金額を費用計上し、直接減額しております。

(金融商品関係)

第18期(自平成25年4月1日 至平成26年3月31日)

1. 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品の内容及び金融商品に対する取組方針

当社は、主として投資信託委託会社としての業務、投資一任業務及び投資助言・代理業を行っており、未収入金、未収委託者報酬、未収運用受託報酬、未収投資助言報酬及び未払手数料はこれらの業務にかかる債権債務であります。また投資有

価証券は、当社が設定する証券投資信託へのシードマネーの投入によるものであります。ただし、資金運用は短期的な預金等に限定して行っております。

(2) 金融商品のリスク及びそのリスク管理体制

預金は取引先金融機関の信用リスクに晒されておりますが、当社が預金を預け入れる金融機関の選定に際しては、取引先の財政状態及び経営成績を考慮して決定しており、格付けの高い銀行に限定して取引を行っております。

営業債権である未収委託者報酬、未収運用受託報酬、未収投資助言報酬は、運用資産を複数の信託銀行に分散して委託しており、信託銀行は受託資産を自己勘定と分別して保管しているため、これら営業債権が信用リスクに晒されることは限定的と考えております。未収入金は、主として親会社であるアライアンス・バーンスタイン・エル・ピーへの営業債権であるため、信用リスクはほとんど無いものと考えております。営業債務である未払手数料は、そのほとんどが半年以内の支払期日です。

投資有価証券は、証券投資信託が株式及び公社債等に投資しているため、市場リスク及び為替変動リスクに晒されておりますが、経理部が経理規程に従い月次で投資有価証券の時価を算出、評価損益の把握及び測定を行うことにより時価変動のモニタリングを行っております。

(3) 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、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された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。

2. 金融商品の時価等に関する事項

貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額

第18期（平成26年3月31日現在）

（単位：千円）

| | 貸借対照表計上額 | 時価 | 差額 |
|----------|-----------|-----------|----|
| 預金 | 2,837,045 | 2,837,045 | - |
| 未収入金 | 2,486,984 | 2,486,984 | - |
| 未収委託者報酬 | 467,172 | 467,172 | - |
| 未収運用受託報酬 | 1,074,749 | 1,074,749 | - |
| 未収投資助言報酬 | 83,271 | 83,271 | - |
| 投資有価証券 | 555,002 | 555,002 | - |
| 資産計 | 7,504,222 | 7,504,222 | - |
| 未払手数料 | 70,435 | 70,435 | - |
| 負債計 | 70,435 | 70,435 | - |

(注1) 金融商品時価の算定方法並びに有価証券に関する事項

(1) 預金、未収入金、未収委託者報酬、未収運用受託報酬、未収投資助言報酬、未払手数料

これらの金融商品については、短期間で決済されることから、時価は帳簿価額と近似しているため、当該帳簿価額によっております。

(2) 投資有価証券

投資有価証券については、証券投資信託の基準価額によっております。

(注2) 金銭債権の決算日後の償還予定額

（単位：千円）

| | 1年以内 | 1年超 2年以内 | 2年超 3年以内 | 3年超 4年以内 | 4年超 5年以内 | 5年超 |
|----------|-----------|-------------|-------------|-------------|-------------|-----|
| 預金 | 2,837,045 | - | - | - | - | - |
| 未収入金 | 2,486,984 | - | - | - | - | - |
| 未収委託者報酬 | 467,172 | - | - | - | - | - |
| 未収運用受託報酬 | 1,074,749 | - | - | - | - | - |
| 未収投資助言報酬 | 83,271 | - | - | - | - | - |
| 合計 | 6,949,220 | - | - | - | - | - |

第19期（自平成26年4月1日 至平成27年3月31日）

1. 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品の内容及び金融商品に対する取組方針

当社は、主として投資信託委託会社としての業務、投資一任業務及び投資助言・代理業を行っており、未収入金、未収委託者報酬、未収運用受託報酬、未収投資助言報酬及び未払手数料はこれらの業務にかかる債権債務であります。また投資有価証券は、当社が設定する証券投資信託へのシードマネーの投入によるものであります。ただし、資金運用は短期的な預金等に限定して行っております。

(2) 金融商品のリスク及びそのリスク管理体制

預金は取引先金融機関の信用リスクに晒されておりますが、当社が預金を預け入れる金融機関の選定に際しては、取引先の財政状態及び経営成績を考慮して決定しており、格付けの高い銀行に限定して取引を行っております。

営業債権である未収委託者報酬、未収運用受託報酬、未収投資助言報酬は、運用資産を複数の信託銀行に分散して委託しており、信託銀行は受託資産を自己勘定と分別して保管しているため、これら営業債権が信用リスクに晒されることは限定的と考えております。未収入金は、主として親会社であるアライアンス・バーンスタイン・エル・ピーへの営業債権であるため、信用リスクはほとんど無いものと考えております。営業債務である未払手数料は、そのほとんどが半年以内の支払期日です。

投資有価証券は、証券投資信託が株式及び公社債等に投資しているため、市場リスク及び為替変動リスクに晒されておりますが、経理部が経理規程に従い月次で投資有価証券の時価を算出、評価損益の把握及び測定を行うことにより時価変動のモニタリングを行っております。

(3) 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、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された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。

2. 金融商品の時価等に関する事項

貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額

第19期(平成27年3月31日現在)

(単位:千円)

| | 貸借対照表計上額 | 時価 | 差額 |
|----------|-----------|-----------|----|
| 預金 | 3,084,997 | 3,084,997 | - |
| 未収入金 | 2,923,941 | 2,923,941 | - |
| 未収委託者報酬 | 574,326 | 574,326 | - |
| 未収運用受託報酬 | 1,342,168 | 1,342,168 | - |
| 未収投資助言報酬 | 92,123 | 92,123 | - |
| 投資有価証券 | 757,235 | 757,235 | - |
| 資産計 | 8,774,790 | 8,774,790 | - |
| 未払手数料 | 102,778 | 102,778 | - |
| 負債計 | 102,778 | 102,778 | - |

(注1) 金融商品時価の算定方法並びに有価証券に関する事項

(1) 預金、未収入金、未収委託者報酬、未収運用受託報酬、未収投資助言報酬、未払手数料

これらの金融商品については、短期間で決済されることから、時価は帳簿価額と近似しているため、当該帳簿価額によっております。

(2) 投資有価証券

投資有価証券については、証券投資信託の基準価額によっております。

(注2) 金銭債権の決算日後の償還予定額

(単位:千円)

| | 1年以内 | 1年超 2年以内 | 2年超 3年以内 | 3年超 4年以内 | 4年超 5年以内 | 5年超 |
|----------|-----------|-------------|-------------|-------------|-------------|-----|
| 預金 | 3,084,997 | - | - | - | - | - |
| 未収入金 | 2,923,941 | - | - | - | - | - |
| 未収委託者報酬 | 574,326 | - | - | - | - | - |
| 未収運用受託報酬 | 1,342,168 | - | - | - | - | - |
| 未収投資助言報酬 | 92,123 | - | - | - | - | - |
| 合計 | 8,017,555 | - | - | - | - | - |

(有価証券関係)

第18期(平成26年3月31日現在)

1. その他有価証券

(単位:千円)

| | 種類 | 貸借対照表計上額 | 取得原価 | 差額 |
|---------------------|---------|----------|---------|--------|
| 貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの | (1)株式 | - | - | - |
| | (2)債券 | - | - | - |
| | 国債・地方債等 | - | - | - |
| | 社債 | - | - | - |
| | その他 | - | - | - |
| | (3)その他 | 555,002 | 512,835 | 42,167 |
| | 小計 | 555,002 | 512,835 | 42,167 |

| | | | | |
|----------------------|---------|---------|---------|--------|
| 貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの | (1)株式 | - | - | - |
| | (2)債券 | - | - | - |
| | 国債・地方債等 | - | - | - |
| | 社債 | - | - | - |
| | その他 | - | - | - |
| | (3)その他 | - | - | - |
| | 小計 | - | - | - |
| 合計 | | 555,002 | 512,835 | 42,167 |

2. 当事業年度中に売却したその他有価証券（自平成25年4月1日 至平成26年3月31日）（単位：千円）

| 種類 | 売却額 | 売却益の合計額 | 売却損の合計額 |
|---------|-----------|---------|---------|
| (1)株式 | - | - | - |
| (2)債券 | - | - | - |
| 国債・地方債等 | - | - | - |
| 社債 | - | - | - |
| その他 | - | - | - |
| (3)その他 | 1,550,142 | 466,142 | 4,165 |
| 合計 | 1,550,142 | 466,142 | 4,165 |

第19期（平成27年3月31日現在）

1. その他有価証券（単位：千円）

| | 種類 | 貸借対照表計上額 | 取得原価 | 差額 |
|----------------------|---------|----------|---------|---------|
| 貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの | (1)株式 | - | - | - |
| | (2)債券 | - | - | - |
| | 国債・地方債等 | - | - | - |
| | 社債 | - | - | - |
| | その他 | - | - | - |
| | (3)その他 | 757,235 | 542,999 | 214,236 |
| | 小計 | 757,235 | 542,999 | 214,236 |
| 貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの | (1)株式 | - | - | - |
| | (2)債券 | - | - | - |
| | 国債・地方債等 | - | - | - |
| | 社債 | - | - | - |
| | その他 | - | - | - |
| | (3)その他 | - | - | - |
| | 小計 | - | - | - |
| 合計 | | 757,235 | 542,999 | 214,236 |

2. 当事業年度中に売却したその他有価証券（自平成26年4月1日 至平成27年3月31日）（単位：千円）

| 種類 | 売却額 | 売却益の合計額 | 売却損の合計額 |
|---------|--------|---------|---------|
| (1)株式 | - | - | - |
| (2)債券 | - | - | - |
| 国債・地方債等 | - | - | - |
| 社債 | - | - | - |
| その他 | - | - | - |
| (3)その他 | 21,224 | 1,224 | - |
| 合計 | 21,224 | 1,224 | - |

（退職給付関係）

| 第18期 （自平成25年4月1日 至平成26年3月31日） | 第19期 （自平成26年4月1日 至平成27年3月31日） |
|--|--|
| 1.採用している退職金制度の概要 当社は確定拠出年金制度と退職一時金制度を設けております。退職一時金制度では、退職給付として、給与と勤務時間に基づいた一時金を支給しており、簡便法により退職給付引当金及び退職給付費用を計算しております。 | 1.採用している退職金制度の概要 当社は確定拠出年金制度と退職一時金制度を設けております。退職一時金制度では、退職給付として、給与と勤務時間に基づいた一時金を支給しており、簡便法により退職給付引当金及び退職給付費用を計算しております。 |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|---------------|------------|--------|-----------|----------|-----------|---------------|------------|--------------|---|------|---|---------------|------------|---------------------|------------|---------|------------|---------------------|------------|----------------|-----------|--|---------------|------------|--------|-----------|----------|-----------|---------------|------------|--------------|---|------|---|---------------|------------|---------------------|------------|---------|------------|---------------------|------------|----------------|-----------|
| <p>2. 確定給付制度</p> <p>(1)退職給付引当金の期首残高と期末残高の調整表</p> <table border="0"> <tr> <td>期首における退職給付引当金</td> <td style="text-align: right;">279,718 千円</td> </tr> <tr> <td>退職給付費用</td> <td style="text-align: right;">75,285 千円</td> </tr> <tr> <td>退職給付の支払額</td> <td style="text-align: right;">24,281 千円</td> </tr> <tr> <td>期末における退職給付引当金</td> <td style="text-align: right;">330,722 千円</td> </tr> </table> <p>(2)退職給付債務及び年金資産と貸借対照表に計上された前払年金費用及び退職給付引当金の調整表</p> <table border="0"> <tr> <td>積立型制度の退職給付債務</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td>年金資産</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td>非積立型制度の退職給付債務</td> <td style="text-align: right;">330,722 千円</td> </tr> <tr> <td>貸借対照表に計上された負債と資産の純額</td> <td style="text-align: right;">330,722 千円</td> </tr> <tr> <td>退職給付引当金</td> <td style="text-align: right;">330,722 千円</td> </tr> <tr> <td>貸借対照表に計上された負債と資産の純額</td> <td style="text-align: right;">330,722 千円</td> </tr> </table> <p>(3)退職給付に関連する損益</p> <table border="0"> <tr> <td>簡便法で計算した退職給付費用</td> <td style="text-align: right;">75,285 千円</td> </tr> </table> <p>3. 確定拠出制度</p> <p>当社の確定拠出制度への要拠出額は、28,422千円でありました。</p> | 期首における退職給付引当金 | 279,718 千円 | 退職給付費用 | 75,285 千円 | 退職給付の支払額 | 24,281 千円 | 期末における退職給付引当金 | 330,722 千円 | 積立型制度の退職給付債務 | - | 年金資産 | - | 非積立型制度の退職給付債務 | 330,722 千円 | 貸借対照表に計上された負債と資産の純額 | 330,722 千円 | 退職給付引当金 | 330,722 千円 | 貸借対照表に計上された負債と資産の純額 | 330,722 千円 | 簡便法で計算した退職給付費用 | 75,285 千円 | <p>2. 確定給付制度</p> <p>(1)退職給付引当金の期首残高と期末残高の調整表</p> <table border="0"> <tr> <td>期首における退職給付引当金</td> <td style="text-align: right;">330,722 千円</td> </tr> <tr> <td>退職給付費用</td> <td style="text-align: right;">67,390 千円</td> </tr> <tr> <td>退職給付の支払額</td> <td style="text-align: right;">21,858 千円</td> </tr> <tr> <td>期末における退職給付引当金</td> <td style="text-align: right;">376,253 千円</td> </tr> </table> <p>(2)退職給付債務及び年金資産と貸借対照表に計上された前払年金費用及び退職給付引当金の調整表</p> <table border="0"> <tr> <td>積立型制度の退職給付債務</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td>年金資産</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td>非積立型制度の退職給付債務</td> <td style="text-align: right;">376,253 千円</td> </tr> <tr> <td>貸借対照表に計上された負債と資産の純額</td> <td style="text-align: right;">376,253 千円</td> </tr> <tr> <td>退職給付引当金</td> <td style="text-align: right;">376,253 千円</td> </tr> <tr> <td>貸借対照表に計上された負債と資産の純額</td> <td style="text-align: right;">376,253 千円</td> </tr> </table> <p>(3)退職給付に関連する損益</p> <table border="0"> <tr> <td>簡便法で計算した退職給付費用</td> <td style="text-align: right;">67,390 千円</td> </tr> </table> <p>3. 確定拠出制度</p> <p>当社の確定拠出制度への要拠出額は、28,312千円でありました。</p> | 期首における退職給付引当金 | 330,722 千円 | 退職給付費用 | 67,390 千円 | 退職給付の支払額 | 21,858 千円 | 期末における退職給付引当金 | 376,253 千円 | 積立型制度の退職給付債務 | - | 年金資産 | - | 非積立型制度の退職給付債務 | 376,253 千円 | 貸借対照表に計上された負債と資産の純額 | 376,253 千円 | 退職給付引当金 | 376,253 千円 | 貸借対照表に計上された負債と資産の純額 | 376,253 千円 | 簡便法で計算した退職給付費用 | 67,390 千円 |
| 期首における退職給付引当金 | 279,718 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 退職給付費用 | 75,285 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 退職給付の支払額 | 24,281 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 期末における退職給付引当金 | 330,722 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 積立型制度の退職給付債務 | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 年金資産 | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 非積立型制度の退職給付債務 | 330,722 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 貸借対照表に計上された負債と資産の純額 | 330,722 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 退職給付引当金 | 330,722 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 貸借対照表に計上された負債と資産の純額 | 330,722 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 簡便法で計算した退職給付費用 | 75,285 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 期首における退職給付引当金 | 330,722 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 退職給付費用 | 67,390 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 退職給付の支払額 | 21,858 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 期末における退職給付引当金 | 376,253 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 積立型制度の退職給付債務 | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 年金資産 | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 非積立型制度の退職給付債務 | 376,253 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 貸借対照表に計上された負債と資産の純額 | 376,253 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 退職給付引当金 | 376,253 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 貸借対照表に計上された負債と資産の純額 | 376,253 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 簡便法で計算した退職給付費用 | 67,390 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

(税効果会計関係)

| 第18期 (平成26年3月31日現在) | 第19期 (平成27年3月31日現在) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|------------------------|----|------|--|---------|--------|--------|--------|--------|---------|----------------|--------|-----|-------|------|--|---------|---------|------------------|---------|-----------------|---|--------|--------|--------|--------|--------------|--------|----------|--------|----------|---------|--------|--------|---------|---------|--------|--|------|--|--------------|--------|---------|--------|-----------|---------|--|--------|----|------|--|---------|--------|--------|--------|--------|--------|----------------|--------|-----|-------|------|--|---------|---------|------------------|---------|--------|--------|--------|--------|--------------|--------|----------|--------|----------|---------|--------|--------|---------|---------|--------|--|------|--|--------------|--------|---------|--------|-----------|---------|
| <p>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</p> <table border="0"> <tr> <td>繰延税金資産</td> <td style="text-align: right;">千円</td> </tr> <tr> <td>流動資産</td> <td></td> </tr> <tr> <td>未払事業税否認</td> <td style="text-align: right;">37,608</td> </tr> <tr> <td>未払費用否認</td> <td style="text-align: right;">68,970</td> </tr> <tr> <td>繰延賞与否認</td> <td style="text-align: right;">123,896</td> </tr> <tr> <td>賞与引当金損金算入限度超過額</td> <td style="text-align: right;">34,775</td> </tr> <tr> <td>貯蔵品</td> <td style="text-align: right;">2,041</td> </tr> <tr> <td>固定資産</td> <td></td> </tr> <tr> <td>減価償却超過額</td> <td style="text-align: right;">172,351</td> </tr> <tr> <td>退職給付引当金損金算入限度超過額</td> <td style="text-align: right;">117,869</td> </tr> <tr> <td>一括償却資産損金算入限度超過額</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td>未払費用否認</td> <td style="text-align: right;">19,733</td> </tr> <tr> <td>繰延賞与否認</td> <td style="text-align: right;">99,605</td> </tr> <tr> <td>親会社株式報酬制度負担額</td> <td style="text-align: right;">64,882</td> </tr> <tr> <td>原状回復費用否認</td> <td style="text-align: right;">54,116</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産小計</td> <td style="text-align: right;">795,847</td> </tr> <tr> <td>評価性引当額</td> <td style="text-align: right;">54,000</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産計</td> <td style="text-align: right;">841,847</td> </tr> <tr> <td>繰延税金負債</td> <td></td> </tr> <tr> <td>固定負債</td> <td></td> </tr> <tr> <td>その他有価証券評価差額金</td> <td style="text-align: right;">15,028</td> </tr> <tr> <td>繰延税金負債計</td> <td style="text-align: right;">15,028</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産の純額</td> <td style="text-align: right;">726,819</td> </tr> </table> | 繰延税金資産 | 千円 | 流動資産 | | 未払事業税否認 | 37,608 | 未払費用否認 | 68,970 | 繰延賞与否認 | 123,896 | 賞与引当金損金算入限度超過額 | 34,775 | 貯蔵品 | 2,041 | 固定資産 | | 減価償却超過額 | 172,351 | 退職給付引当金損金算入限度超過額 | 117,869 | 一括償却資産損金算入限度超過額 | - | 未払費用否認 | 19,733 | 繰延賞与否認 | 99,605 | 親会社株式報酬制度負担額 | 64,882 | 原状回復費用否認 | 54,116 | 繰延税金資産小計 | 795,847 | 評価性引当額 | 54,000 | 繰延税金資産計 | 841,847 | 繰延税金負債 | | 固定負債 | | その他有価証券評価差額金 | 15,028 | 繰延税金負債計 | 15,028 | 繰延税金資産の純額 | 726,819 | <p>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</p> <table border="0"> <tr> <td>繰延税金資産</td> <td style="text-align: right;">千円</td> </tr> <tr> <td>流動資産</td> <td></td> </tr> <tr> <td>未払事業税否認</td> <td style="text-align: right;">19,686</td> </tr> <tr> <td>未払費用否認</td> <td style="text-align: right;">60,898</td> </tr> <tr> <td>繰延賞与否認</td> <td style="text-align: right;">71,842</td> </tr> <tr> <td>賞与引当金損金算入限度超過額</td> <td style="text-align: right;">52,038</td> </tr> <tr> <td>貯蔵品</td> <td style="text-align: right;">1,880</td> </tr> <tr> <td>固定資産</td> <td></td> </tr> <tr> <td>減価償却超過額</td> <td style="text-align: right;">180,924</td> </tr> <tr> <td>退職給付引当金損金算入限度超過額</td> <td style="text-align: right;">121,680</td> </tr> <tr> <td>未払費用否認</td> <td style="text-align: right;">12,903</td> </tr> <tr> <td>繰延賞与否認</td> <td style="text-align: right;">69,531</td> </tr> <tr> <td>親会社株式報酬制度負担額</td> <td style="text-align: right;">58,875</td> </tr> <tr> <td>原状回復費用否認</td> <td style="text-align: right;">57,175</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産小計</td> <td style="text-align: right;">707,432</td> </tr> <tr> <td>評価性引当額</td> <td style="text-align: right;">57,000</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産計</td> <td style="text-align: right;">650,432</td> </tr> <tr> <td>繰延税金負債</td> <td></td> </tr> <tr> <td>固定負債</td> <td></td> </tr> <tr> <td>その他有価証券評価差額金</td> <td style="text-align: right;">69,284</td> </tr> <tr> <td>繰延税金負債計</td> <td style="text-align: right;">69,284</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産の純額</td> <td style="text-align: right;">581,148</td> </tr> </table> | 繰延税金資産 | 千円 | 流動資産 | | 未払事業税否認 | 19,686 | 未払費用否認 | 60,898 | 繰延賞与否認 | 71,842 | 賞与引当金損金算入限度超過額 | 52,038 | 貯蔵品 | 1,880 | 固定資産 | | 減価償却超過額 | 180,924 | 退職給付引当金損金算入限度超過額 | 121,680 | 未払費用否認 | 12,903 | 繰延賞与否認 | 69,531 | 親会社株式報酬制度負担額 | 58,875 | 原状回復費用否認 | 57,175 | 繰延税金資産小計 | 707,432 | 評価性引当額 | 57,000 | 繰延税金資産計 | 650,432 | 繰延税金負債 | | 固定負債 | | その他有価証券評価差額金 | 69,284 | 繰延税金負債計 | 69,284 | 繰延税金資産の純額 | 581,148 |
| 繰延税金資産 | 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 流動資産 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 未払事業税否認 | 37,608 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 未払費用否認 | 68,970 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延賞与否認 | 123,896 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 賞与引当金損金算入限度超過額 | 34,775 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 貯蔵品 | 2,041 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 固定資産 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却超過額 | 172,351 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 退職給付引当金損金算入限度超過額 | 117,869 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 一括償却資産損金算入限度超過額 | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 未払費用否認 | 19,733 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延賞与否認 | 99,605 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 親会社株式報酬制度負担額 | 64,882 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 原状回復費用否認 | 54,116 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金資産小計 | 795,847 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 評価性引当額 | 54,000 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金資産計 | 841,847 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金負債 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 固定負債 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他有価証券評価差額金 | 15,028 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金負債計 | 15,028 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金資産の純額 | 726,819 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金資産 | 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 流動資産 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 未払事業税否認 | 19,686 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 未払費用否認 | 60,898 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延賞与否認 | 71,842 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 賞与引当金損金算入限度超過額 | 52,038 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 貯蔵品 | 1,880 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 固定資産 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却超過額 | 180,924 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 退職給付引当金損金算入限度超過額 | 121,680 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 未払費用否認 | 12,903 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延賞与否認 | 69,531 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 親会社株式報酬制度負担額 | 58,875 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 原状回復費用否認 | 57,175 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金資産小計 | 707,432 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 評価性引当額 | 57,000 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金資産計 | 650,432 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金負債 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 固定負債 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他有価証券評価差額金 | 69,284 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金負債計 | 69,284 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金資産の純額 | 581,148 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|-------|------|--|-------------------------|-----|----------------------|-----|-----|-----|-------------------|-------|---|--------|-------|------|--|-------------------------|-----|----------------------|-----|-----|-----|-------------------|-------|
| <p>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要な項目別の内訳</p> <table border="0"> <tr> <td>法定実効税率</td> <td style="text-align: right;">38.0%</td> </tr> <tr> <td>(調整)</td> <td></td> </tr> <tr> <td>交際費・役員賞与等永久に損金に算入されない項目</td> <td style="text-align: right;">5.8</td> </tr> <tr> <td>税率変更による期末繰延税金資産の減額修正</td> <td style="text-align: right;">1.2</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">0.2</td> </tr> <tr> <td>税効果会計適用後の法人税等の負担率</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">45.2%</td> </tr> </table> | 法定実効税率 | 38.0% | (調整) | | 交際費・役員賞与等永久に損金に算入されない項目 | 5.8 | 税率変更による期末繰延税金資産の減額修正 | 1.2 | その他 | 0.2 | 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | 45.2% | <p>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要な項目別の内訳</p> <table border="0"> <tr> <td>法定実効税率</td> <td style="text-align: right;">35.6%</td> </tr> <tr> <td>(調整)</td> <td></td> </tr> <tr> <td>交際費・役員賞与等永久に損金に算入されない項目</td> <td style="text-align: right;">6.1</td> </tr> <tr> <td>税率変更による期末繰延税金資産の減額修正</td> <td style="text-align: right;">4.9</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">0.3</td> </tr> <tr> <td>税効果会計適用後の法人税等の負担率</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">46.9%</td> </tr> </table> | 法定実効税率 | 35.6% | (調整) | | 交際費・役員賞与等永久に損金に算入されない項目 | 6.1 | 税率変更による期末繰延税金資産の減額修正 | 4.9 | その他 | 0.3 | 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | 46.9% |
| 法定実効税率 | 38.0% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (調整) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 交際費・役員賞与等永久に損金に算入されない項目 | 5.8 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 税率変更による期末繰延税金資産の減額修正 | 1.2 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 | 0.2 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | 45.2% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 法定実効税率 | 35.6% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (調整) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 交際費・役員賞与等永久に損金に算入されない項目 | 6.1 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 税率変更による期末繰延税金資産の減額修正 | 4.9 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 | 0.3 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | 46.9% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>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</p> <p>「所得税法等の一部を改正する法律」(平成26年法律第10号)が平成26年3月31日に公布され、平成26年4月1日以降に開始する事業年度から復興特別法人税が課されないことになりました。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する法定実効税率は、平成26年4月1日に開始する事業年度に解消が見込まれる一時差異については、従来の38.01%から35.64%になります。</p> <p>なお、この税率の変更により繰延税金資産の金額(繰延税金負債の金額を控除した金額)が17,774千円減少し、法人税等調整額の金額が同額増加しております。</p> | <p>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</p> <p>「所得税法等の一部を改正する法律」(平成27年法律第9号)及び「地方税法等の一部を改正する法律」(平成27年法律第2号)が平成27年3月31日に公布され、平成27年4月1日以後に開始する事業年度から法人税率等の引下げ等が行わ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する法定実効税率は従来の35.6%から平成27年4月1日に開始する事業年度に解消が見込まれる一時差異については33.1%に、平成28年4月1日に開始する事業年度以降に解消が見込まれる一時差異については、32.3%となります。</p> <p>なお、この税率変更により繰延税金資産の金額(繰延税金負債の金額を控除した金額)は59,896千円減少し、法人税等調整額が66,966千円、その他有価証券評価差額金が7,070千円、それぞれ増加しております。</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

(関連当事者情報)

第18期 (自平成25年4月1日 至平成26年3月31日)

1. 関連当事者との取引

親会社及び法人主要株主等

| 種類 | 会社等の名称 | 住所 | 資本金又は出資金 | 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(千円) | 科目 | 期末残高(千円) |
|-----|----------------------|-------------------------------|-------------------|-----------|-------------------|------------------|---------|-----------|------|-----------|
| 親会社 | アライアンス・バーンスタイン・エル・ピー | アメリカ合衆国 ニューヨーク州 ニューヨーク市 | 4,119,058 千米ドル | 投資顧問業 | (被所有) 間接100.0 | 当社設定・運用商品の運用を再委託 | その他営業収益 | 1,064,735 | 未収入金 | 2,481,157 |
| | | | | | | | 諸経費の支払 | 498,713 | | |

(注) 1. 上記金額は全て非課税取引のため、取引金額及び期末残高ともに消費税等が含まれておりません。

2. 取引条件及び取引条件の決定方針等

上記親会社との取引については、市場価格を参考に決定しております。

2. 親会社又は重要な関連会社に関する注記

親会社情報

アライアンス・バーンスタイン・ジャパン・インク(非上場)

アライアンス・バーンスタイン・エル・ピー(非上場)

アクサ(ユーロネクスト証券取引所に上場)

第19期 (自平成26年4月1日 至平成27年3月31日)

1. 関連当事者との取引

親会社及び法人主要株主等

| 種類 | 会社等の名称 | 住所 | 資本金又は出資金 | 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(千円) | 科目 | 期末残高(千円) |
|----|--------|----|----------|-----------|-------------------|-----------|-------|----------|----|----------|
|----|--------|----|----------|-----------|-------------------|-----------|-------|----------|----|----------|

| | | | | | | | | | | |
|-----|----------------------|-------------------------------|-------------------|-------|------------------|------------------|-------------------|----------------------|------|-----------|
| 親会社 | アライアンス・バーンスタイン・エル・ピー | アメリカ合衆国 ニューヨーク州 ニューヨーク市 | 4,218,018 千米ドル | 投資顧問業 | (被所有) 間接100.0 | 当社設定・運用商品の運用を再委託 | その他営業収益 諸経費の支払 | 1,070,446 553,475 | 未収入金 | 2,918,188 |
|-----|----------------------|-------------------------------|-------------------|-------|------------------|------------------|-------------------|----------------------|------|-----------|

(注) 1. 上記金額は全て非課税取引のため、取引金額及び期末残高ともに消費税等が含まれておりません。

2. 取引条件及び取引条件の決定方針等

上記親会社との取引については、市場価格を参考に決定しております。

2. 親会社又は重要な関連会社に関する注記

親会社情報

アライアンス・バーンスタイン・ジャパン・インク(非上場)

アライアンス・バーンスタイン・エル・ピー(非上場)

アクサ(ユーロネクスト証券取引所に上場)

(セグメント情報等)

[セグメント情報]

当社の報告セグメントは投信投資顧問業の一つであるため、記載を省略しております。

[関連情報]

第18期(自平成25年4月1日 至平成26年3月31日)

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 | その他営業収益 | 合計 |
|-----------|-----------|-----------|---------|-----------|-----------|
| 外部顧客への売上高 | 2,530,702 | 2,637,980 | 156,431 | 1,076,588 | 6,401,700 |

2. 地域ごとの情報

(1)売上高

(単位:千円)

| 日本 | 米国 | アイルランド | 合計 |
|-----------|-----------|--------|-----------|
| 5,334,375 | 1,064,735 | 2,590 | 6,401,700 |

(注) 売上高は顧客の所在を基礎とし、国又は地域に分類しております。

(2)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 | 売上高 | 関連するセグメント名 |
|----------------------|-----------|------------|
| アライアンス・バーンスタイン・エル・ピー | 1,064,735 | 投信投資顧問業 |

第19期(自平成26年4月1日 至平成27年3月31日)

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 | その他営業収益 | 合計 |
|-----------|-----------|-----------|---------|-----------|-----------|
| 外部顧客への売上高 | 2,784,861 | 2,920,925 | 197,791 | 1,081,165 | 6,984,742 |

2. 地域ごとの情報

(1)売上高

(単位:千円)

| 日本 | 米国 | 合計 |
|-----------|-----------|-----------|
| 5,914,297 | 1,070,446 | 6,984,742 |

(注) 売上高は顧客の所在を基礎とし、国又は地域に分類しております。

(2)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 | 売上高 | 関連するセグメント名 |
|-------|-----|------------|
|-------|-----|------------|

| | | |
|--------------------------|-----------|---------|
| アライアンス・バーンスタイン・ エル・ピー | 1,070,446 | 投信投資顧問業 |
|--------------------------|-----------|---------|

(1株当たり情報)

| 項 目 | 第18期 (自平成25年4月 1日 至平成26年3月31日) | 第19期 (自平成26年4月 1日 至平成27年3月31日) |
|------------|--|--|
| 1株当たり純資産額 | 3,053,410 円 98 銭 | 3,377,844 円 82 銭 |
| 1株当たり当期純利益 | 324,901 円 97 銭 | 279,121 円 04 銭 |
| | なお、潜在株式調整後1株当たり 当期純利益については、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。 |

(注) 1株当たり当期純利益の算定上の基礎は以下のとおりであります。

| 項 目 | 第18期 (自平成25年4月 1日 至平成26年3月31日) | 第19期 (自平成26年4月 1日 至平成27年3月31日) |
|------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| 当期純利益(千円) | 844,745 | 725,715 |
| 普通株主に帰属しない金額(千円) | - | - |
| 普通株式に係る当期純利益(千円) | 844,745 | 725,715 |
| 期中平均株式数(株) | 2,600 | 2,600 |

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

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) 受託会社

名 称：三井住友信託銀行株式会社

資本金の額：342,037百万円（平成26年9月末現在）

事業の内容：（省略）

<再信託受託会社>

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26年9月末現在）

事業の内容：（省略）

(2) 販売会社

販売会社の名称、資本金の額及び事業の内容は以下の「販売会社一覧表」のとおりです。

| 名称 | 資本金の額 (平成26年9月末現在) | 事業の内容 |
|-------------------------|-----------------------|-------|
| 株式会社SBI証券 | 47,937 百万円 | (省略) |
| PWM日本証券株式会社 | 3,000 百万円 | |
| マネックス証券株式会社 | 12,200 百万円 | |
| キャピタル・パートナーズ証券株式会社 | 1,000 百万円 | |
| 岩井コスモ証券株式会社 | 13,500 百万円 | |
| 野村証券株式会社 [*] | 10,000 百万円 | |
| SMB C日興証券株式会社 | 10,000 百万円 | |
| 日産センチュリー証券株式会社 | 1,500 百万円 | |
| フィデリティ証券株式会社 | 6,707.5 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 | |
| 三菱UFJモルガン・スタンレーPB証券株式会社 | 8,000 百万円 | |
| 楽天証券株式会社 | 7,495 百万円 | |
| 三菱UFJ信託銀行株式会社 | 324,279 百万円 | |
| 三井住友信託銀行株式会社 | 342,037 百万円 | |

* 野村証券株式会社は募集・販売の取扱いは停止しております。

(3) マザーファンドの投資顧問会社

名 称：アライアンス・バーンスタイン・エル・ピー

資本金の額：40億27百万米ドル^{*1}（約4,245億円^{*2}、平成25年12月末現在）

事業の内容：（省略）

*1（省略）

*2 米ドルの邦貨換算レートは、1米ドル = 105.39円（平成25年12月30日の株式会社三菱東京UFJ銀行の対顧客電信売買相場の仲値）を用いています。

<訂正後>

(1) 受託会社

名 称：三井住友信託銀行株式会社

資本金の額：342,037百万円（平成27年3月末現在）

事業の内容：（省略）

<再信託受託会社>

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27年3月末現在）

事業の内容：（省略）

(2) 販売会社

販売会社の名称、資本金の額及び事業の内容は以下の「販売会社一覧表」のとおりです。

| 名称 | 資本金の額 (平成27年3月末現在) | 事業の内容 |
|----------------------------|-----------------------|-------|
| 株式会社SBI証券 | 47,937 百万円 | (省略) |
| PWM日本証券株式会社 | 3,000 百万円 | |
| マネックス証券株式会社 | 12,200 百万円 | |
| キャピタル・パートナーズ証券株式会社 | 1,000 百万円 | |
| 岩井コスモ証券株式会社 | 13,500 百万円 | |
| 野村証券株式会社 ^{*1} | 10,000 百万円 | |
| SMB C日興証券株式会社 | 10,000 百万円 | |
| 日産センチュリー証券株式会社 | 1,500 百万円 | |
| フィデリティ証券株式会社 ^{*2} | 7,007.5 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 | |
| 三菱UFJモルガン・スタンレーPB証券株式会社 | 8,000 百万円 | |
| 楽天証券株式会社 | 7,495 百万円 | |
| 三菱UFJ信託銀行株式会社 | 324,279 百万円 | (省略) |
| 三井住友信託銀行株式会社 | 342,037 百万円 | |

*1 野村証券株式会社は募集・販売の取扱いは停止しております。

*2 フィデリティ証券株式会社は、平成27年8月26日現在の資本金の額です。

(3) マザーファンドの投資顧問会社

名称：アライアンス・バーンスタイン・エル・ピー

資本金の額：40億85百万米ドル^{*1}（約4,925億円^{*2}、平成26年12月末現在）

事業の内容：（省略）

*1（省略）

*2 米ドルの邦貨換算レートは、1米ドル = 120.55円（平成26年12月30日の株式会社三菱東京UFJ銀行の対顧客電信売買相場の仲値）を用いています。

独立監査人の監査報告書

平成27年6月18日

アライアンス・バーンスタイン株式会社

取締役会御中

あらた監査法人

指定社員 公認会計士 鶴田光夫
業務執行社員

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」に掲げられているアライアンス・バーンスタイン株式会社の平成26年4月1日から平成27年3月31日までの第19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、アライアンス・バーンスタイン株式会社の平成27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. XBRLデータは監査の対象には含まれていません。

[次へ](#)

独立監査人の監査報告書

平成27年9月30日

アライアンス・バーンスタイン株式会社
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 公認会計士 森重 俊寛
業務執行社員指定有限責任社員 公認会計士 宮田 八郎
業務執行社員

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」に掲げられているアライアンス・バーンスタイン・グローバル・グロース・オポチュニティーズの平成27年2月3日から平成27年7月31日までの計算期間の財務諸表、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、アライアンス・バーンスタイン・グローバル・グロース・オポチュニティーズの平成27年7月31日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する計算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

アライアンス・バーンスタイン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. XBRLデータは監査の対象には含まれていません。