

【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25年 5月24日

【発行者名】 インベスコ投信投資顧問株式会社

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長兼CEO 佐藤 秀樹

【本店の所在の場所】 東京都港区六本木六丁目10番 1号 六本木ヒルズ森タワー14階

【事務連絡者氏名】 森下 泰幸

【電話番号】 (03) 6447 - 3086

【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】 G Tグローバル インベストメント・オープン

【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】 4,000億円を上限とします。

【縦覧に供する場所】 該当事項はありません。

## 1【有価証券届出書の訂正届出書の提出理由】

平成24年11月26日付をもって提出した有価証券届出書の記載事項について、本日付の有価証券報告書の提出に伴い関係情報を更新するため、また記載事項の一部に訂正すべき事項があるため、本訂正届出書を提出するものです。

## 2【訂正の内容】

下線部分は訂正箇所を示します。

# 第二部 ファンド情報

## 第1 ファンドの状況

### 1 ファンドの性格

#### (1) ファンドの目的及び基本的性格

ファンドの基本的性格

< 訂正前 >

##### a . ファンドの商品分類

( 中略 )

\* ファンドの商品分類を網掛け表示しております。該当する定義は上記のとおりですが、その他の定義については、社団法人 投資信託協会のホームページ (<http://www.toushin.or.jp/>) をご覧ください。

##### b . ファンドの属性区分

( 中略 )

\* ファンドの属性区分を網掛け表示しております。該当する定義は上記のとおりですが、その他の定義については、社団法人 投資信託協会のホームページ (<http://www.toushin.or.jp/>) をご覧ください。

< 訂正後 >

##### a . ファンドの商品分類

( 中略 )

\* ファンドの商品分類を網掛け表示しております。該当する定義は上記のとおりですが、その他の定義については、一般社団法人 投資信託協会のホームページ (<http://www.toushin.or.jp/>) をご覧ください。

##### b . ファンドの属性区分

( 中略 )

\* ファンドの属性区分を網掛け表示しております。該当する定義は上記のとおりですが、その他の定義については、一般社団法人 投資信託協会のホームページ (<http://www.toushin.or.jp/>) をご覧ください。

ファンドの運用プロセス

< 訂正前 >

( 前略 )

ファンドの運用プロセス等は、平成24年9月末現在のものであり、今後変更となる場合があります。

（後略）

< 訂正後 >

（前略）

ファンドの運用プロセス等は、平成25年3月末現在のものであり、今後変更となる場合があります。

（後略）

### (3) ファンドの仕組み 委託会社等の概況

< 訂正前 >

|         |   |                                 |         |
|---------|---|---------------------------------|---------|
| 名称（商号等） | インベスコ投信投資顧問株式会社<br>（金融商品取引業者 関東財務局長（金商）第306号）   |                                 |         |
| 資本金     | 4,000百万円（ <u>平成24年9月28日現在</u> ）   |                                 |         |
| 沿革      | 昭和61(1986)年：エムアイエム・トウキョウ株式会社（後のインベスコ投資顧問株式会社）設立<br>平成2(1990)年：エムアイエム投信株式会社（後のインベスコ投信株式会社）設立<br>平成8(1996)年：インベスコ投資顧問株式会社とインベスコ投信株式会社が合併し、インベスコ投信投資顧問株式会社に社名変更<br>平成10(1998)年：エル・ジー・ティー投信・投資顧問株式会社と合併 |                                 |         |
| 大株主の状況  | （ <u>平成24年9月28日現在</u> ）   |                                 |         |
|         | 名称  | 住所                              | 所有株式数   |
|         | インベスコ・ファー・イースト・リミテッド  | 英国ロンドン市フィンズベリースクウェア30番地EC2A 1AG | 40,000株 |
|         |   | 所有比率                            | 100%    |

## &lt; 訂正後 &gt;

|         |   |                                 |              |
|---------|---|---------------------------------|--------------|
| 名称（商号等） | インベスコ投信投資顧問株式会社<br>（金融商品取引業者 関東財務局長（金商）第306号）   |                                 |              |
| 資本金     | 4,000百万円（平成25年3月29日現在）  |                                 |              |
| 沿革      | 昭和61(1986)年：エムアイエム・トウキョウ株式会社（後のインベスコ投資顧問株式会社）設立<br>平成2(1990)年：エムアイエム投信株式会社（後のインベスコ投信株式会社）設立<br>平成8(1996)年：インベスコ投資顧問株式会社とインベスコ投信株式会社が合併し、インベスコ投信投資顧問株式会社に社名変更<br>平成10(1998)年：エル・ジー・ティー投信・投資顧問株式会社と合併 |                                 |              |
| 大株主の状況  | （平成25年3月29日現在）  |                                 |              |
|         | 名称  | 住所                              | 所有株式数        |
|         | インベスコ・ファー・イースト・リミテッド  | 英国ロンドン市フィンズベリースクウェア30番地EC2A 1AG | 40,000株      |
|         |   |                                 | 所有比率<br>100% |

## 2 投資方針

## (3)運用体制

## ファンドの管理体制

## &lt; 訂正前 &gt;

(前略)

|                    |   |
|--------------------|---|
| 内部管理および意思決定を監督する組織 | <ul style="list-style-type: none"> <li>・ コンプライアンス部（5名程度）は、ファンドのガイドラインの遵守状況のモニタリングを行い、その結果をリスク管理委員会に報告します。また、必要に応じて運用部門へ是正を指示し、是正状況を確認します。</li> <li>・ 運用部門の運用管理部（3名程度）は、ファンドの運用リスク分析およびパフォーマンス分析を行い、その結果を各運用部にフィードバックするとともに、運用リスク管理委員会に報告します。</li> <li>・ 運用リスク管理委員会（5名程度）は、運用管理部からの報告を基に、運用の適切性・妥当性を検証、審議して、その結果をリスク管理委員会へ報告します。</li> </ul> <p>* 「3 投資リスク (2)投資リスクに対する管理体制」もご覧下さい。</p> |
|--------------------|---|

(中略)

上記運用体制における組織名称等は、平成24年9月28日現在のものであり、委託会社または投資顧問会社の組織変更などにより変更となる場合があります。

## &lt; 訂正後 &gt;

(前略)

|                    |  |
|--------------------|--|
| 内部管理および意思決定を監督する組織 | <ul style="list-style-type: none"> <li>・コンプライアンス部（5名程度）は、ファンドのガイドラインの遵守状況のモニタリングを行い、その結果をリスク管理委員会に報告します。また、必要に応じて運用部門へ是正を指示し、是正状況を確認します。</li> <li>・運用部門の運用管理部（2名程度）は、ファンドの運用リスク分析およびパフォーマンス分析を行い、その結果を各運用部にフィードバックするとともに、運用リスク管理委員会に報告します。</li> <li>・運用リスク管理委員会（5名程度）は、運用管理部からの報告を基に、運用の適切性・妥当性を検証、審議して、その結果をリスク管理委員会へ報告します。</li> </ul> <p>* 「3 投資リスク (2)投資リスクに対する管理体制」もご覧下さい。</p> |
|--------------------|--|

(中略)

上記運用体制における組織名称等は、平成25年3月29日現在のものであり、委託会社または投資顧問会社の組織変更などにより変更となる場合があります。

## 4 手数料等及び税金

## (5)課税上の取扱い

個人の受益者に対する課税の取り扱い

## &lt; 訂正前 &gt;

|                              |   |               |                        |                              |                                |                              |                                 |             |                         |
|------------------------------|---|---------------|------------------------|------------------------------|--------------------------------|------------------------------|---------------------------------|-------------|-------------------------|
| 分配金に対する課税                    | <ul style="list-style-type: none"> <li>・分配金のうち課税扱いとなる普通分配金については、配当所得として、以下の税率による源泉徴収が行われます。</li> </ul> <table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <td style="text-align: center;">平成24年12月31日まで</td> <td style="text-align: center;">10%<br/>(所得税7%および地方税3%)</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">平成25年1月1日から<br/>平成25年12月31日まで</td> <td style="text-align: center;">10.147%<br/>(所得税7.147%および地方税3%)</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">平成26年1月1日から<br/>平成49年12月31日まで</td> <td style="text-align: center;">20.315%<br/>(所得税15.315%および地方税5%)</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">平成50年1月1日以降</td> <td style="text-align: center;">20%<br/>(所得税15%および地方税5%)</td> </tr> </table> <ul style="list-style-type: none"> <li>・原則として確定申告は不要ですが、確定申告により総合課税（配当控除は適用されません。）または申告分離課税を選択することも可能です。</li> </ul> | 平成24年12月31日まで | 10%<br>(所得税7%および地方税3%) | 平成25年1月1日から<br>平成25年12月31日まで | 10.147%<br>(所得税7.147%および地方税3%) | 平成26年1月1日から<br>平成49年12月31日まで | 20.315%<br>(所得税15.315%および地方税5%) | 平成50年1月1日以降 | 20%<br>(所得税15%および地方税5%) |
| 平成24年12月31日まで                | 10%<br>(所得税7%および地方税3%)  |               |                        |                              |                                |                              |                                 |             |                         |
| 平成25年1月1日から<br>平成25年12月31日まで | 10.147%<br>(所得税7.147%および地方税3%)  |               |                        |                              |                                |                              |                                 |             |                         |
| 平成26年1月1日から<br>平成49年12月31日まで | 20.315%<br>(所得税15.315%および地方税5%)   |               |                        |                              |                                |                              |                                 |             |                         |
| 平成50年1月1日以降                  | 20%<br>(所得税15%および地方税5%)   |               |                        |                              |                                |                              |                                 |             |                         |
| 解約金および償還金に対する課税              | <ul style="list-style-type: none"> <li>・解約時および償還時の差益（譲渡益）については、譲渡所得として、以下の税率による申告分離課税が適用されます。</li> </ul> <table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <td style="text-align: center;">平成24年12月31日まで</td> <td style="text-align: center;">10%<br/>(所得税7%および地方税3%)</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">平成25年1月1日から<br/>平成25年12月31日まで</td> <td style="text-align: center;">10.147%<br/>(所得税7.147%および地方税3%)</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">平成26年1月1日から<br/>平成49年12月31日まで</td> <td style="text-align: center;">20.315%<br/>(所得税15.315%および地方税5%)</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">平成50年1月1日以降</td> <td style="text-align: center;">20%<br/>(所得税15%および地方税5%)</td> </tr> </table> <ul style="list-style-type: none"> <li>・原則として確定申告が必要ですが、特定口座（源泉徴収あり）を利用した場合は、申告不要です。</li> </ul>                   | 平成24年12月31日まで | 10%<br>(所得税7%および地方税3%) | 平成25年1月1日から<br>平成25年12月31日まで | 10.147%<br>(所得税7.147%および地方税3%) | 平成26年1月1日から<br>平成49年12月31日まで | 20.315%<br>(所得税15.315%および地方税5%) | 平成50年1月1日以降 | 20%<br>(所得税15%および地方税5%) |
| 平成24年12月31日まで                | 10%<br>(所得税7%および地方税3%)  |               |                        |                              |                                |                              |                                 |             |                         |
| 平成25年1月1日から<br>平成25年12月31日まで | 10.147%<br>(所得税7.147%および地方税3%)  |               |                        |                              |                                |                              |                                 |             |                         |
| 平成26年1月1日から<br>平成49年12月31日まで | 20.315%<br>(所得税15.315%および地方税5%)   |               |                        |                              |                                |                              |                                 |             |                         |
| 平成50年1月1日以降                  | 20%<br>(所得税15%および地方税5%)   |               |                        |                              |                                |                              |                                 |             |                         |

(後略)

&lt;訂正後&gt;

|                 |   |                                 |
|-----------------|---|---------------------------------|
| 分配金に対する課税       | <ul style="list-style-type: none"> <li>・分配金のうち課税扱いとなる普通分配金については、配当所得として、以下の税率による源泉徴収が行われます。</li> </ul>              |                                 |
|                 | 平成25年12月31日まで   | 10.147%<br>(所得税7.147%および地方税3%)  |
|                 | 平成26年1月1日から<br>平成49年12月31日まで  | 20.315%<br>(所得税15.315%および地方税5%) |
|                 | 平成50年1月1日以降   | 20%<br>(所得税15%および地方税5%)         |
|                 | <ul style="list-style-type: none"> <li>・原則として確定申告は不要ですが、確定申告により総合課税(配当控除は適用されません。)または申告分離課税を選択することも可能です。</li> </ul> |                                 |
| 解約金および償還金に対する課税 | <ul style="list-style-type: none"> <li>・解約時および償還時の差益(譲渡益)については、譲渡所得として、以下の税率による申告分離課税が適用されます。</li> </ul>            |                                 |
|                 | 平成25年12月31日まで   | 10.147%<br>(所得税7.147%および地方税3%)  |
|                 | 平成26年1月1日から<br>平成49年12月31日まで  | 20.315%<br>(所得税15.315%および地方税5%) |
|                 | 平成50年1月1日以降   | 20%<br>(所得税15%および地方税5%)         |
|                 | <ul style="list-style-type: none"> <li>・原則として確定申告が必要ですが、特定口座(源泉徴収あり)を利用した場合は、申告不要です。</li> </ul>                     |                                 |

(後略)

## 法人の受益者に対する課税の取り扱い

## &lt; 訂正前 &gt;

|  |  |         |
|--|--|---------|
| 分配金、解約金および償還金に対する課税                      | ・ 分配金のうち課税扱いとなる普通分配金ならびに解約時および償還時の個別元本超過額については、以下の税率により所得税が源泉徴収されます。 |         |
|  | 平成24年12月31日まで  | 7%      |
|  | 平成25年1月1日から<br>平成25年12月31日まで   | 7.147%  |
|  | 平成26年1月1日から<br>平成49年12月31日まで   | 15.315% |
|  | 平成50年1月1日以降  | 15%     |
| ・ 源泉徴収された所得税は、所有期間に応じて法人税額より控除することができます。 |  |         |

(中略)

上記は、平成24年9月末現在のものですので、税法が改正された場合等には、税率等が変更される場合があります。その結果、上記の記載内容に変更が生じることがあります。

税金の取り扱いの詳細については、税務専門家等にご確認されることをお勧めします。

## &lt; 訂正後 &gt;

|  |  |         |
|--|--|---------|
| 分配金、解約金および償還金に対する課税                      | ・ 分配金のうち課税扱いとなる普通分配金ならびに解約時および償還時の個別元本超過額については、以下の税率により所得税が源泉徴収されます。 |         |
|  | 平成25年12月31日まで  | 7.147%  |
|  | 平成26年1月1日から<br>平成49年12月31日まで   | 15.315% |
|  | 平成50年1月1日以降  | 15%     |
| ・ 源泉徴収された所得税は、所有期間に応じて法人税額より控除することができます。 |  |         |

(中略)

上記は、平成25年3月末現在のものですので、税法が改正された場合等には、税率等が変更される場合があります。その結果、上記の記載内容に変更が生じることがあります。

税金の取り扱いの詳細については、税務専門家等にご確認されることをお勧めします。

[次へ](#)

## 5 運用状況

運用状況については、該当事項が以下の内容に更新されます。

## (1)投資状況(平成25年3月29日現在)

| 投資資産の種類               | 国/地域    | 時価合計(円)       | 投資比率(%)       |
|-----------------------|---------|---------------|---------------|
| 株式                    | アメリカ    | 1,338,894,224 | 45.40         |
|                       | 日本      | 378,916,850   | 12.84         |
|                       | イギリス    | 251,484,931   | 8.52          |
|                       | フランス    | 201,307,300   | 6.82          |
|                       | オーストラリア | 155,310,060   | 5.26          |
|                       | スイス     | 110,206,695   | 3.73          |
|                       | ドイツ     | 106,119,461   | 3.59          |
|                       | スペイン    | 77,219,215    | 2.61          |
|                       | カナダ     | 74,490,587    | 2.52          |
|                       | ノルウェー   | 69,738,629    | 2.36          |
|                       | イタリア    | 32,340,661    | 1.09          |
|                       | 香港      | 27,779,040    | 0.94          |
|                       |         | 小計            | 2,823,807,653 |
| コール・ローン、その他の資産(負債控除後) |         | 125,139,971   | 4.24          |
| 合計(純資産総額)             |         | 2,948,947,624 | 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。以下同じです。

## (2)投資資産(平成25年3月29日現在)

## 投資有価証券の主要銘柄

| 順位 | 国/地域 | 種類 | 銘柄名                 | 業種                     | 数量<br>(株式数) | 帳簿価額<br>単価(円) | 帳簿価額<br>金額(円) | 評価額<br>単価(円) | 評価額<br>金額(円) | 投資<br>比率<br>(%) |
|----|------|----|---------------------|------------------------|-------------|---------------|---------------|--------------|--------------|-----------------|
| 1  | アメリカ | 株式 | CORNING             | テクノロジー・ハードウェアおよび機器     | 76,266      | 1,185.30      | 90,398,773    | 1,253.68     | 95,613,654   | 3.24            |
| 2  | 日本   | 株式 | アサヒグループホールディングス     | 食品・飲料・タバコ              | 31,200      | 2,340.00      | 73,008,000    | 2,249.00     | 70,168,800   | 2.37            |
| 3  | アメリカ | 株式 | CISCO SYSTEMS       | テクノロジー・ハードウェアおよび機器     | 32,283      | 1,964.85      | 63,431,410    | 1,966.58     | 63,487,279   | 2.15            |
| 4  | 日本   | 株式 | 日産自動車               | 自動車・自動車部品              | 67,600      | 937.00        | 63,341,200    | 905.00       | 61,178,000   | 2.07            |
| 5  | アメリカ | 株式 | ACE                 | 保険                     | 7,263       | 8,027.86      | 58,306,357    | 8,367.62     | 60,774,085   | 2.06            |
| 6  | アメリカ | 株式 | JPMORGAN CHASE & CO | 各種金融                   | 13,546      | 4,633.43      | 62,764,489    | 4,463.61     | 60,464,101   | 2.05            |
| 7  | アメリカ | 株式 | WESTERN DIGITAL     | テクノロジー・ハードウェアおよび機器     | 12,733      | 4,423.46      | 56,324,021    | 4,728.83     | 60,212,243   | 2.04            |
| 8  | 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 | 7,795       | 7,187.31      | 56,025,100    | 7,667.89     | 59,771,253   | 2.02            |
| 9  | アメリカ | 株式 | VALERO ENERGY       | エネルギー                  | 13,651      | 4,322.78      | 59,010,372    | 4,278.33     | 58,403,544   | 1.98            |



|    |         |    |                              |                        |         |          |            |          |            |      |
|----|---------|----|------------------------------|------------------------|---------|----------|------------|----------|------------|------|
| 10 | イギリス    | 株式 | BARCLAYS                     | 銀行                     | 140,095 | 430.31   | 60,285,539 | 416.81   | 58,393,044 | 1.98 |
| 11 | アメリカ    | 株式 | ARCHER-DANIELS-MIDLAND       | 食品・飲料・タバコ              | 18,021  | 3,011.47 | 54,269,749 | 3,172.30 | 57,168,135 | 1.93 |
| 12 | アメリカ    | 株式 | MERCK                        | 医薬品・バイオテクノロジー・ライフサイエンス | 13,253  | 4,043.91 | 53,593,990 | 4,159.83 | 55,130,246 | 1.86 |
| 13 | アメリカ    | 株式 | GENERAL DYNAMICS             | 資本財                    | 8,267   | 6,450.40 | 53,325,466 | 6,631.46 | 54,822,325 | 1.85 |
| 14 | フランス    | 株式 | TOTAL                        | エネルギー                  | 11,548  | 4,588.01 | 52,982,395 | 4,509.86 | 52,079,968 | 1.76 |
| 15 | アメリカ    | 株式 | ORACLE                       | ソフトウェア・サービス            | 17,074  | 3,253.39 | 55,548,503 | 3,041.57 | 51,931,885 | 1.76 |
| 16 | 日本      | 株式 | 三菱UFJフィナンシャル・グループ            | 銀行                     | 92,700  | 513.00   | 47,555,100 | 558.00   | 51,726,600 | 1.75 |
| 17 | 日本      | 株式 | ディー・エヌ・エー                    | ソフトウェア・サービス            | 19,800  | 2,600.00 | 51,480,000 | 2,555.00 | 50,589,000 | 1.71 |
| 18 | アメリカ    | 株式 | NASDAQ OMX GROUP             | 各種金融                   | 16,248  | 2,991.18 | 48,600,833 | 3,037.81 | 49,358,418 | 1.67 |
| 19 | ドイツ     | 株式 | DEUTSCHE LUFTHANSA-REG       | 運輸                     | 26,028  | 1,806.45 | 47,018,459 | 1,839.32 | 47,873,861 | 1.62 |
| 20 | アメリカ    | 株式 | 3M                           | 資本財                    | 4,769   | 9,745.64 | 46,476,995 | 9,998.45 | 47,682,634 | 1.61 |
| 21 | イギリス    | 株式 | STANDARD CHARTERED           | 銀行                     | 18,664  | 2,539.29 | 47,393,448 | 2,438.73 | 45,516,467 | 1.54 |
| 22 | オーストラリア | 株式 | BHP BILLITON                 | 素材                     | 14,064  | 3,593.05 | 50,532,679 | 3,208.18 | 45,119,939 | 1.53 |
| 23 | アメリカ    | 株式 | GAMESTOP-A                   | 小売                     | 16,797  | 2,374.96 | 39,892,282 | 2,630.57 | 44,185,827 | 1.49 |
| 24 | オーストラリア | 株式 | MACQUARIE GROUP              | 各種金融                   | 12,142  | 3,675.31 | 44,625,649 | 3,638.09 | 44,173,804 | 1.49 |
| 25 | アメリカ    | 株式 | PNC FINANCIAL SERVICES GROUP | 銀行                     | 6,922   | 5,814.20 | 40,245,958 | 6,254.32 | 43,292,437 | 1.46 |
| 26 | イギリス    | 株式 | IMPERIAL TOBACCO GROUP       | 食品・飲料・タバコ              | 13,128  | 3,404.22 | 44,690,612 | 3,291.24 | 43,207,508 | 1.46 |
| 27 | フランス    | 株式 | SANOFI                       | 医薬品・バイオテクノロジー・ライフサイエンス | 4,446   | 8,643.10 | 38,427,243 | 9,570.26 | 42,549,407 | 1.44 |
| 28 | カナダ     | 株式 | BARRICK GOLD                 | 素材                     | 15,374  | 2,922.90 | 44,936,808 | 2,762.58 | 42,472,015 | 1.44 |
| 29 | ノルウェー   | 株式 | YARA INTERNATIONAL           | 素材                     | 9,940   | 4,474.48 | 44,476,370 | 4,267.99 | 42,423,900 | 1.43 |
| 30 | フランス    | 株式 | BNP PARIBAS                  | 銀行                     | 8,465   | 5,199.23 | 44,011,564 | 4,834.02 | 40,920,057 | 1.38 |

## 種類別および業種別投資比率

| 種類 | 業種                     | 投資比率(%) |
|----|------------------------|---------|
| 株式 | エネルギー                  | 11.69   |
|    | 銀行                     | 10.36   |
|    | 素材                     | 7.22    |
|    | テクノロジー・ハードウェアおよび機器     | 8.70    |
|    | 資本財                    | 7.89    |
|    | 医薬品・バイオテクノロジー・ライフサイエンス | 5.33    |
|    | 食品・飲料・タバコ              | 5.78    |
|    | 電気通信サービス               | 5.09    |
|    | 各種金融                   | 6.49    |
|    | 小売                     | 4.54    |
|    | 自動車・自動車部品              | 4.46    |
|    | ソフトウェア・サービス            | 4.58    |
|    | 保険                     | 3.28    |
|    | ヘルスケア機器・サービス           | 3.74    |
|    | 公益事業                   | 2.41    |
|    | 運輸                     | 2.01    |
|    | 不動産                    | 0.94    |
|    | 家庭用品・パーソナル用品           | 1.17    |
|    | 合計                     | 95.75   |

(注)業種については、MSCI世界産業分類基準の産業グループに準じています。

## 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

|                        | 純資産総額<br>(百万円)<br>(分配落) | 純資産総額<br>(百万円)<br>(分配付) | 1口当たり<br>純資産額(円)<br>(分配落) | 1口当たり<br>純資産額(円)<br>(分配付) |
|------------------------|-------------------------|-------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 第14期計算期間(平成15年8月28日現在) | 18,658                  | 18,658                  | 0.4301                    | 0.4301                    |
| 第15期計算期間(平成16年3月1日現在)  | 18,971                  | 18,971                  | 0.4753                    | 0.4753                    |
| 第16期計算期間(平成16年8月30日現在) | 16,922                  | 16,922                  | 0.4630                    | 0.4630                    |
| 第17期計算期間(平成17年2月28日現在) | 16,507                  | 16,507                  | 0.5060                    | 0.5060                    |
| 第18期計算期間(平成17年8月29日現在) | 15,007                  | 15,007                  | 0.5072                    | 0.5072                    |
| 第19期計算期間(平成18年2月28日現在) | 10,759                  | 10,759                  | 0.5698                    | 0.5698                    |
| 第20期計算期間(平成18年8月28日現在) | 9,452                   | 9,452                   | 0.5735                    | 0.5735                    |
| 第21期計算期間(平成19年2月28日現在) | 8,761                   | 8,761                   | 0.6092                    | 0.6092                    |
| 第22期計算期間(平成19年8月28日現在) | 7,909                   | 7,909                   | 0.6024                    | 0.6024                    |
| 第23期計算期間(平成20年2月28日現在) | 6,027                   | 6,027                   | 0.5401                    | 0.5401                    |
| 第24期計算期間(平成20年8月28日現在) | 4,529                   | 4,529                   | 0.4956                    | 0.4956                    |
| 第25期計算期間(平成21年3月2日現在)  | 2,857                   | 2,857                   | 0.3229                    | 0.3229                    |
| 第26期計算期間(平成21年8月28日現在) | 3,756                   | 3,756                   | 0.4460                    | 0.4460                    |
| 第27期計算期間(平成22年3月1日現在)  | 3,653                   | 3,653                   | 0.4662                    | 0.4662                    |
| 第28期計算期間(平成22年8月30日現在) | 3,221                   | 3,221                   | 0.4434                    | 0.4434                    |
| 第29期計算期間(平成23年2月28日現在) | 3,416                   | 3,416                   | 0.5133                    | 0.5133                    |
| 第30期計算期間(平成23年8月29日現在) | 2,677                   | 2,677                   | 0.4212                    | 0.4212                    |
| 第31期計算期間(平成24年2月28日現在) | 2,868                   | 2,868                   | 0.4725                    | 0.4725                    |
| 第32期計算期間(平成24年8月28日現在) | 2,618                   | 2,618                   | 0.4527                    | 0.4527                    |
| 第33期計算期間(平成25年2月28日現在) | 2,902                   | 2,902                   | 0.5318                    | 0.5318                    |
| 平成24年3月末日              | 2,831                   | -                       | 0.4696                    | -                         |
| 平成24年4月末日              | 2,745                   | -                       | 0.4603                    | -                         |
| 平成24年5月末日              | 2,465                   | -                       | 0.4161                    | -                         |
| 平成24年6月末日              | 2,510                   | -                       | 0.4256                    | -                         |
| 平成24年7月末日              | 2,550                   | -                       | 0.4377                    | -                         |
| 平成24年8月末日              | 2,571                   | -                       | 0.4453                    | -                         |
| 平成24年9月末日              | 2,614                   | -                       | 0.4588                    | -                         |
| 平成24年10月末日             | 2,569                   | -                       | 0.4558                    | -                         |
| 平成24年11月末日             | 2,621                   | -                       | 0.4705                    | -                         |
| 平成24年12月末日             | 2,724                   | -                       | 0.4940                    | -                         |
| 平成25年1月末日              | 2,901                   | -                       | 0.5283                    | -                         |
| 平成25年2月末日              | 2,902                   | -                       | 0.5318                    | -                         |
| 平成25年3月末日              | 2,948                   | -                       | 0.5430                    | -                         |

## 分配の推移

|  |              |
|--|--------------|
|  | 1口当たりの分配金(円) |
|--|--------------|

|          |        |
|----------|--------|
| 第14期計算期間 | 0.0000 |
| 第15期計算期間 | 0.0000 |
| 第16期計算期間 | 0.0000 |
| 第17期計算期間 | 0.0000 |
| 第18期計算期間 | 0.0000 |
| 第19期計算期間 | 0.0000 |
| 第20期計算期間 | 0.0000 |
| 第21期計算期間 | 0.0000 |
| 第22期計算期間 | 0.0000 |
| 第23期計算期間 | 0.0000 |
| 第24期計算期間 | 0.0000 |
| 第25期計算期間 | 0.0000 |
| 第26期計算期間 | 0.0000 |
| 第27期計算期間 | 0.0000 |
| 第28期計算期間 | 0.0000 |
| 第29期計算期間 | 0.0000 |
| 第30期計算期間 | 0.0000 |
| 第31期計算期間 | 0.0000 |
| 第32期計算期間 | 0.0000 |
| 第33期計算期間 | 0.0000 |

## 収益率の推移

|          | 収益率(%) |
|----------|--------|
| 第14期計算期間 | 18.91  |
| 第15期計算期間 | 10.51  |
| 第16期計算期間 | 2.59   |
| 第17期計算期間 | 9.29   |
| 第18期計算期間 | 0.24   |
| 第19期計算期間 | 12.34  |
| 第20期計算期間 | 0.65   |
| 第21期計算期間 | 6.22   |
| 第22期計算期間 | 1.12   |
| 第23期計算期間 | 10.34  |
| 第24期計算期間 | 8.24   |
| 第25期計算期間 | 34.85  |
| 第26期計算期間 | 38.12  |
| 第27期計算期間 | 4.53   |
| 第28期計算期間 | 4.89   |
| 第29期計算期間 | 15.76  |
| 第30期計算期間 | 17.94  |

|          |       |
|----------|-------|
| 第31期計算期間 | 12.18 |
| 第32期計算期間 | 4.19  |
| 第33期計算期間 | 17.47 |

(注)収益率は、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を乗じて得た数を記載しております。

#### (4)設定及び解約の実績

|          | 設定数量(口)     | 解約数量(口)        |
|----------|-------------|----------------|
| 第14期計算期間 | 264,900,642 | 3,793,672,096  |
| 第15期計算期間 | 113,503,558 | 3,582,444,362  |
| 第16期計算期間 | 82,381,916  | 3,444,223,015  |
| 第17期計算期間 | 64,128,812  | 3,989,576,651  |
| 第18期計算期間 | 78,732,766  | 3,117,641,742  |
| 第19期計算期間 | 69,113,694  | 10,773,047,984 |
| 第20期計算期間 | 31,967,882  | 2,432,628,301  |
| 第21期計算期間 | 26,821,455  | 2,127,124,598  |
| 第22期計算期間 | 23,912,834  | 1,274,949,902  |
| 第23期計算期間 | 24,166,880  | 1,994,730,910  |
| 第24期計算期間 | 24,181,246  | 2,046,203,602  |
| 第25期計算期間 | 29,325,491  | 320,224,858    |
| 第26期計算期間 | 27,343,897  | 452,105,949    |
| 第27期計算期間 | 20,857,653  | 606,585,362    |
| 第28期計算期間 | 19,911,340  | 592,572,681    |
| 第29期計算期間 | 17,126,256  | 624,806,605    |
| 第30期計算期間 | 16,663,869  | 316,546,799    |
| 第31期計算期間 | 17,209,509  | 302,811,729    |
| 第32期計算期間 | 15,842,859  | 303,215,298    |
| 第33期計算期間 | 9,334,063   | 334,471,617    |

(注)本邦外における設定、解約の実績はありません。

(参考情報) 交付目論見書に記載する運用実績

(2013年3月29日現在)

## 基準価額・純資産の推移

### ■基準価額・純資産総額の推移(過去10年)



- \* 基準価額、分配金再投資後基準価額は1万口当たり、信託報酬控除後のものです。
- \* 分配金再投資後基準価額は、課税前分配金を再投資したと仮定した数値を用いています。

|       |          |
|-------|----------|
| 基準価額  | 5,430円   |
| 純資産総額 | 2,949百万円 |

### ■期間騰落率

| 期間  | ファンド   |
|-----|--------|
| 1カ月 | 2.1%   |
| 3カ月 | 9.9%   |
| 6カ月 | 18.4%  |
| 1年  | 15.6%  |
| 3年  | 9.0%   |
| 5年  | 8.1%   |
| 設定来 | -25.1% |

- \* 期間騰落率は、分配金再投資後基準価額の騰落率です。

## 分配の推移

(課税前/1万口当たり)

| 決算期 | 2011年2月 | 2011年8月 | 2012年2月 | 2012年8月 | 2013年2月 | 設定来累計  |
|-----|---------|---------|---------|---------|---------|--------|
| 分配金 | 0円      | 0円      | 0円      | 0円      | 0円      | 3,344円 |

## 主要な資産の状況

### ■資産配分

|        | 純資産比  |
|--------|-------|
| 株式     | 95.8% |
| 債券     | 0.0%  |
| キャッシュ等 | 4.2%  |
| 外貨建資産  | 81.8% |

- \* 株式には、外国投資信託証券などが含まれています。

|         |       |
|---------|-------|
| 株式銘柄数   | 67    |
| 対円ヘッジ比率 | 71.2% |

### ■組入株式上位10銘柄

|    | 銘柄名                 | 国名   | 業種                     | 純資産比 |
|----|---------------------|------|------------------------|------|
| 1  | CORNING             | アメリカ | テクノロジー・ハードウェアおよび機器     | 3.2% |
| 2  | アサヒグループホールディングス     | 日本   | 食品・飲料・タバコ              | 2.4% |
| 3  | CISCO SYSTEMS       | アメリカ | テクノロジー・ハードウェアおよび機器     | 2.2% |
| 4  | 日産自動車               | 日本   | 自動車・自動車部品              | 2.1% |
| 5  | ACE                 | アメリカ | 保険                     | 2.1% |
| 6  | JPMORGAN CHASE & CO | アメリカ | 各種金融                   | 2.1% |
| 7  | WESTERN DIGITAL     | アメリカ | テクノロジー・ハードウェアおよび機器     | 2.0% |
| 8  | JOHNSON & JOHNSON   | アメリカ | 医薬品・バイオテクノロジー・ライフサイエンス | 2.0% |
| 9  | VALERO ENERGY       | アメリカ | エネルギー                  | 2.0% |
| 10 | BARCLAYS            | イギリス | 銀行                     | 2.0% |

- \* 国名は、発行体の国籍(所在国)などで区分しています。業種は、MSCI世界産業分類基準の産業グループに準じています。ただし業種の情報が入手できない銘柄については、委託会社の判断により独自に分類していることがあります。

## 年間収益率の推移



- \* ファンドの年間収益率は、分配金再投資後基準価額を基に算出しています。
- \* 2013年は3月末までの騰落率を表示しています。

- ・運用実績は、過去の実績であり、将来の運用成果を保証するものではありません。
- ・最新の運用状況は、委託会社のホームページでご覧いただけます。

[次へ](#)

## 第2 管理及び運営

## 3 資産管理等の概要

## (1)資産の評価

## &lt; 訂正前 &gt;

|                |   |
|----------------|---|
| <p>基準価額の算定</p> | <p>基準価額とは、ファンドの投資信託財産に属する資産（受入担保金代用有価証券を除きます。）を法令および社団法人投資信託協会規則に従って時価評価して得た投資信託財産の資産総額から負債総額を控除した金額（以下「純資産総額」といいます。）を、計算日における受益権口数で除した金額をいいます。</p> <p>基準価額の算定にあたり、投資信託財産に属する外貨建資産の円換算は、原則として、わが国における計算日の対顧客電信売買相場の仲値によって計算します。また、予約為替の評価は、原則として、わが国における計算日の対顧客先物売買相場の仲値によって計算します。</p> <div data-bbox="523 757 1359 1209" style="border: 1px solid black; padding: 5px;"> <p style="text-align: center;"><b>基準価額の計算方法</b></p> <pre> graph LR     A[「ファンドの投資信託財産」<br/>属する資産（時価評価）] --&gt; B[ファンドの資産総額]     B --&gt; C[「-」]     C --&gt; D[ファンドの負債総額]     D --&gt; E[ファンドの純資産総額]     E --&gt; F[「÷」]     F --&gt; G[ファンドの受益権口数]     G --&gt; H[ファンドの基準価額]           </pre> <p style="text-align: center;"> <math>\text{ファンドの純資産総額} = \text{ファンドの資産総額} - \text{ファンドの負債総額}</math><br/> <math>\text{ファンドの基準価額} = \text{ファンドの純資産総額} \div \text{ファンドの受益権口数}</math> </p> </div> |
|----------------|---|

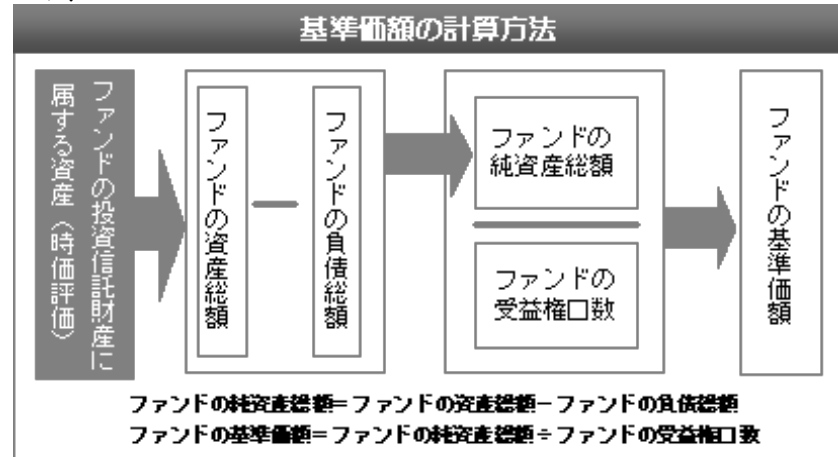
(後略)

## &lt; 訂正後 &gt;

## 基準価額の算定

基準価額とは、ファンドの投資信託財産に属する資産（受入担保金代用有価証券を除きます。）を法令および一般社団法人投資信託協会規則に従って時価評価して得た投資信託財産の資産総額から負債総額を控除した金額（以下「純資産総額」といいます。）を、計算日における受益権口数で除した金額をいいます。

基準価額の算定にあたり、投資信託財産に属する外貨建資産の円換算は、原則として、わが国における計算日の対顧客電信売買相場の仲値によって計算します。また、予約為替の評価は、原則として、わが国における計算日の対顧客先物売買相場の仲値によって計算します。



（後略）

[前へ](#)   [次へ](#)



### 第3 ファンドの経理状況

ファンドの経理状況については、該当事項が以下の内容に更新されます。

(1) 当ファンドの財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和38年大蔵省令第59号)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)に基づいて作成しております。

なお、財務諸表に記載している金額は、円単位で表示しております。

(2) 当ファンドの計算期間は6カ月であるため、財務諸表は6カ月毎に作成しております。

(3) 当ファンドは、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第33期計算期間（平成24年8月29日から平成25年2月28日まで）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。

## 1 財務諸表

GTグローバル インベストメント・オープン

## (1)貸借対照表

(単位：円)

|                     | 第32期<br>(平成24年 8月28日現在) | 第33期<br>(平成25年 2月28日現在) |
|---------------------|-------------------------|-------------------------|
| 資産の部                |                         |                         |
| 流動資産                |                         |                         |
| 預金                  | 30,981,877              | 38,640,089              |
| コール・ローン             | 7,419,671               | 1,147,729               |
| 株式                  | 2,583,204,017           | 3,067,684,440           |
| 派生商品評価勘定            | 14,046,753              | 2,900                   |
| 未収入金                | 12,042,036              | -                       |
| 未収配当金               | 6,198,900               | 6,857,979               |
| 未収利息                | 10                      | 1                       |
| 流動資産合計              | 2,653,893,264           | 3,114,333,138           |
| 資産合計                | 2,653,893,264           | 3,114,333,138           |
| 負債の部                |                         |                         |
| 流動負債                |                         |                         |
| 派生商品評価勘定            | 8,028,602               | 183,232,178             |
| 未払解約金               | 676,067                 | 273,748                 |
| 未払受託者報酬             | 1,380,011               | 1,426,995               |
| 未払委託者報酬             | 25,254,217              | 26,114,031              |
| その他未払費用             | 399,000                 | 399,000                 |
| 流動負債合計              | 35,737,897              | 211,445,952             |
| 負債合計                | 35,737,897              | 211,445,952             |
| 純資産の部               |                         |                         |
| 元本等                 |                         |                         |
| 元本                  | 5,783,841,496           | 5,458,703,942           |
| 剰余金                 |                         |                         |
| 期末剰余金又は期末欠損<br>金( ) | 3,165,686,129           | 2,555,816,756           |
| (分配準備積立金)           | 420,949,622             | 427,192,436             |
| 元本等合計               | 2,618,155,367           | 2,902,887,186           |
| 純資産合計               | 2,618,155,367           | 2,902,887,186           |
| 負債純資産合計             | 2,653,893,264           | 3,114,333,138           |

## (2)損益及び剰余金計算書

(単位：円)

|   | 第32期                             |  | 第33期                             |  |
|---|----------------------------------|--|----------------------------------|--|
|   | 自 平成24年 2 月29日<br>至 平成24年 8 月28日 |  | 自 平成24年 8 月29日<br>至 平成25年 2 月28日 |  |
| 営業収益                                      |                                  |  |                                  |  |
| 受取配当金                                     | 37,776,900                       |  | 32,215,311                       |  |
| 受取利息                                      | 16,647                           |  | 7,062                            |  |
| 有価証券売買等損益                                 | 110,555,170                      |  | 392,344,160                      |  |
| 為替差損益                                     | 23,001,353                       |  | 41,899,971                       |  |
| その他収益                                     | 609,504                          |  | 494,638                          |  |
| 営業収益合計                                    | 95,153,472                       |  | 466,961,142                      |  |
| 営業費用                                      |                                  |  |                                  |  |
| 受託者報酬                                     | 1,380,011                        |  | 1,426,995                        |  |
| 委託者報酬                                     | 25,254,217                       |  | 26,114,031                       |  |
| その他費用                                     | 1,299,129                        |  | 988,211                          |  |
| 営業費用合計                                    | 27,933,357                       |  | 28,529,237                       |  |
| 営業利益又は営業損失( )                             | 123,086,829                      |  | 438,431,905                      |  |
| 経常利益又は経常損失( )                             | 123,086,829                      |  | 438,431,905                      |  |
| 当期純利益又は当期純損失( )                           | 123,086,829                      |  | 438,431,905                      |  |
| 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( ) | 8,146,353                        |  | 6,973,767                        |  |
| 期首剰余金又は期首欠損金( )                           | 3,202,263,923                    |  | 3,165,686,129                    |  |
| 剰余金増加額又は欠損金減少額                            | 160,296,130                      |  | 183,414,394                      |  |
| 当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額                   | 160,296,130                      |  | 183,414,394                      |  |
| 剰余金減少額又は欠損金増加額                            | 8,777,860                        |  | 5,003,159                        |  |
| 当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額                   | 8,777,860                        |  | 5,003,159                        |  |
| 分配金                                       | -                                |  | -                                |  |
| 期末剰余金又は期末欠損金( )                           | 3,165,686,129                    |  | 2,555,816,756                    |  |

## (3)注記表

## (重要な会計方針に係る事項に関する注記)

|                            |  |
|----------------------------|--|
| 1. 有価証券の評価基準及び評価方法         | <p>株式<br/>移動平均法に基づき、原則として時価で評価しております。<br/>時価評価にあたっては、金融商品取引所(金融商品取引法(昭和23年法律第25号)第2条第16項に規定するものをいい、以下「取引所」といいます。)及び外国金融商品市場(金融商品取引法第2条第8項第3号ロに規定するものをいいます。)又は店頭市場における最終相場(最終相場のないものについては、それに準ずる価額)、又は気配相場に基づいて評価しております。</p>  |
| 2. デリバティブ等の評価基準及び評価方法      | <p>為替予約取引<br/>為替予約の評価は、原則として、当ファンドの計算期間末日におけるわが国の対顧客先物売買相場の仲値によって計算しております。</p>   |
| 3. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項 | <p>外貨建取引等の処理基準<br/>外貨建取引については、「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)第60条に基づき、取引発生時の外国通貨の額をもって記録する方法を採用しております。但し、同第61条に基づき、外国通貨の売却時において、当該外国通貨に加えて、外貨建資産等の外貨基金勘定及び外貨建各損益勘定の前日の外貨建純資産額に対する当該売却外国通貨の割合相当額を当該外国通貨の売却時の外国為替相場等で円換算し、前日の外貨基金勘定に対する円換算した外貨基金勘定の割合相当の邦貨建資産等の外国投資勘定と、円換算した外貨基金勘定を相殺した差額を為替差損益とする計理処理を採用しております。</p> |

## (貸借対照表に関する注記)

| 第32期<br>(平成24年8月28日現在)  | 第33期<br>(平成25年2月28日現在)   |
|---|--|
| <p>1. 期首元本額 6,071,213,935円<br/>期中追加設定元本額 15,842,859円<br/>期中解約元本額 303,215,298円</p> | <p>1. 期首元本額 5,783,841,496円<br/>期中追加設定元本額 9,334,063円<br/>期中解約元本額 334,471,617円</p> |
| <p>2. 計算期間末日における受益権の総数<br/>5,783,841,496口</p>                                     | <p>2. 計算期間末日における受益権の総数<br/>5,458,703,942口</p>                                    |
| <p>3. 元本の欠損<br/>貸借対照表上の純資産額が元本総額を下回っており、その差額は3,165,686,129円であります。</p>             | <p>3. 元本の欠損<br/>貸借対照表上の純資産額が元本総額を下回っており、その差額は2,555,816,756円であります。</p>            |

## (損益及び剰余金計算書に関する注記)

| 第32期<br>自 平成24年 2月29日<br>至 平成24年 8月28日   | 第33期<br>自 平成24年 8月29日<br>至 平成25年 2月28日   |
|--|--|
| <p>1. 投資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<br/>4,889,196円</p> <p>2. 分配金の計算過程<br/>計算期間末における解約に伴う当期純損失金額分配後の配当等収益から費用を控除した額(10,168,770円)、解約に伴う当期純損失金額分配後の有価証券売買等損益から費用を控除した額(0円)、信託約款に規定される収益調整金(13,110,411円)及び分配準備積立金(410,780,852円)より分配対象収益は434,060,033円(1万口当たり750.46円)ですが、分配を行っておりません。</p> | <p>1. 投資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<br/>5,055,563円</p> <p>2. 分配金の計算過程<br/>計算期間末における解約に伴う当期純利益金額分配後の配当等収益から費用を控除した額(30,215,665円)、解約に伴う当期純利益金額分配後の有価証券売買等損益から費用を控除し、繰越欠損金を補填した額(0円)、信託約款に規定される収益調整金(13,040,369円)及び分配準備積立金(396,976,771円)より分配対象収益は440,232,805円(1万口当たり806.45円)ですが、分配を行っておりません。</p> |

## (金融商品に関する注記)

## 金融商品の状況に関する事項

|                        |   |
|------------------------|---|
| 1. 金融商品に対する取組方針        | 証券投資信託として、有価証券等の金融商品に対する投資を、信託約款に規定する「運用の基本方針」に従い行っております。   |
| 2. 金融商品の内容及び金融商品に係るリスク | <p>当ファンドが保有する金融資産は、主として国内外の株式であります。国内外の株式は、価格変動リスク、カントリー・リスク、為替変動リスク、組入証券の発行者の信用リスク、組入証券の流動性リスク、新興諸国の株式に関するリスク等にさらされております。</p> <p>また、当ファンドは、為替予約取引を利用しております。当該デリバティブ取引は、為替相場の変動により価値の変動が生ずることもありますが、取引の利用目的を為替ヘッジ目的、円貨確定目的に限定しているため当ファンドに対して重大な影響をおよぼすものではありません。また、当ファンドが利用している為替予約取引の相手方は社内ルールに従った金融機関に限定しているため、相手方の契約不履行に係る信用リスクはほとんどないと認識しております。</p> |
| 3. 金融商品に係るリスク管理体制      | <p>取締役会で定めたリスク管理の基本方針、及びリスク管理規程に従い、包括的なリスク管理を「リスク管理委員会」(以下「RMC」といいます。)で行います。RMCは、社内各部署から報告された各種リスクを検討、協議し、具体的なリスク管理方針を策定します。</p> <p>RMCでは、分会として「運用リスク管理委員会」(以下「IRMC」といいます。)を開催し、運用リスクの管理を行います。IRMCは、運用リスクを把握し、運用の適切性・妥当性を検証、審議して、その結果をRMCへ報告します。</p>  |

## 金融商品の時価等に関する事項

| 項目                     | 第32期<br>(平成24年 8月28日現在)           | 第33期<br>(平成25年 2月28日現在) |
|------------------------|-----------------------------------|-------------------------|
| 1. 貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額 | 貸借対照表計上額は期末の時価で計上しているため、その差額はありませ | 同左                      |

|                        |   |  |
|------------------------|---|--|
| 2. 時価の算定方法             | <p>(1)有価証券<br/>「(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。</p> <p>(2)デリバティブ取引<br/>「(デリバティブ取引等に関する注記)」に記載しております。</p> <p>(3)上記以外の金融商品<br/>上記以外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、当該金融商品の時価を帳簿価額としております。</p> | <p>(1)有価証券<br/>同左</p> <p>(2)デリバティブ取引<br/>同左</p> <p>(3)上記以外の金融商品<br/>同左</p> |
| 3. 金融商品の時価等に関する事項の補足事項 | <p>金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には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。</p>  | <p>同左</p>  |

## (有価証券に関する注記)

## 売買目的有価証券

| 種 類 | 第32期<br>(平成24年 8 月28日現在) | 第33期<br>(平成25年 2 月28日現在) |
|-----|--------------------------|--------------------------|
|     | 当計算期間の損益に<br>含まれた評価差額(円) | 当計算期間の損益に<br>含まれた評価差額(円) |
| 株 式 | 98,201,244               | 360,781,097              |
| 合 計 | 98,201,244               | 360,781,097              |

## (デリバティブ取引等に関する注記)

## 取引の時価等に関する事項

## 通貨関連

## 第32期(平成24年 8 月28日現在)

| 種 類                        | 契約額等(円)       | うち<br>1 年超 | 時価(円)         | 評価損益(円)   |
|----------------------------|---------------|------------|---------------|-----------|
| 市場取引以外の取引<br>為替予約取引<br>売 建 |               |            |               |           |
| アメリカドル                     | 1,012,585,247 | -          | 1,005,216,557 | 7,368,690 |
| カナダドル                      | 54,468,764    | -          | 56,086,310    | 1,617,546 |
| ユーロ                        | 362,410,374   | -          | 357,043,456   | 5,366,918 |
| イギリスポンド                    | 228,327,992   | -          | 230,249,430   | 1,921,438 |
| スイスフラン                     | 69,777,868    | -          | 68,621,810    | 1,156,058 |
| オーストラリアドル                  | 115,008,390   | -          | 119,466,900   | 4,458,510 |
| 香港ドル                       | 17,474,969    | -          | 17,350,990    | 123,979   |
| 合 計                        | 1,860,053,604 | -          | 1,854,035,453 | 6,018,151 |

## 第33期(平成25年 2 月28日現在)

| 種 類                        | 契約額等(円)       | うち<br>1 年超 | 時価(円)         | 評価損益(円)     |
|----------------------------|---------------|------------|---------------|-------------|
| 市場取引以外の取引<br>為替予約取引<br>売 建 |               |            |               |             |
| アメリカドル                     | 1,074,134,012 | -          | 1,184,868,954 | 110,734,942 |
| カナダドル                      | 31,022,987    | -          | 33,173,130    | 2,150,143   |
| ユーロ                        | 399,924,651   | -          | 442,088,416   | 42,163,765  |
| イギリスポンド                    | 237,251,810   | -          | 245,840,640   | 8,588,830   |
| スイスフラン                     | 76,492,217    | -          | 83,589,570    | 7,097,353   |
| オーストラリアドル                  | 128,648,667   | -          | 139,209,000   | 10,560,333  |
| 香港ドル                       | 18,462,912    | -          | 20,396,824    | 1,933,912   |
| 合 計                        | 1,965,937,256 | -          | 2,149,166,534 | 183,229,278 |

(注)時価の算定方法  
為替予約の時価

- (1)当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。  
同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対顧客先物相場の仲値により評価しております。  
同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。
- イ) 同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対顧客先物相場の仲値をもとに計算したレートにより評価しております。
- ロ) 同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により評価しております。
- (2)同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、同計算期間末日の対顧客電信売買相場の仲値により評価しております。

## (関連当事者との取引に関する注記)

| 第32期<br>自 平成24年 2月29日<br>至 平成24年 8月28日 | 第33期<br>自 平成24年 8月29日<br>至 平成25年 2月28日 |
|--|--|
| 該当事項はありません。                            | 同左                                     |

## (1口当たり情報に関する注記)

| 第32期<br>(平成24年 8月28日現在)                  | 第33期<br>(平成25年 2月28日現在)                  |
|--|--|
| 1口当たり純資産額 0.4527円<br>(1万口当たり純資産額 4,527円) | 1口当たり純資産額 0.5318円<br>(1万口当たり純資産額 5,318円) |

## (4)附属明細表

## 第1 有価証券明細表

株式

(平成25年 2月28日現在)

| 通貨         | 銘柄                | 株式数     | 評価額      |             | 備考 |
|------------|-------------------|---------|----------|-------------|----|
|            |                   |         | 単価       | 金額          |    |
| 日本円        | アサヒグループホールディングス   | 34,300  | 2,340.00 | 80,262,000  |    |
|            | J S R             | 17,300  | 1,890.00 | 32,697,000  |    |
|            | 日産自動車             | 74,300  | 937.00   | 69,619,100  |    |
|            | 日本郵船              | 97,000  | 233.00   | 22,601,000  |    |
|            | 日本電信電話            | 10,100  | 4,250.00 | 42,925,000  |    |
|            | 三菱商事              | 19,500  | 1,839.00 | 35,860,500  |    |
|            | セブン&アイ・ホールディングス   | 10,900  | 2,706.00 | 29,495,400  |    |
|            | ヤマダ電機             | 8,910   | 3,370.00 | 30,026,700  |    |
|            | 三菱UFJフィナンシャル・グループ | 101,700 | 513.00   | 52,172,100  |    |
|            | ディー・エヌ・エー         | 21,800  | 2,600.00 | 56,680,000  |    |
|            | 日本円小計             | 395,810 |          | 452,338,800 |    |
| アメリカ<br>ドル | CHEVRON           | 6,346   | 116.65   | 740,260.90  |    |
|            | CONOCOPHILLIPS    | 7,874   | 58.04    | 457,006.96  |    |



|       |                               |         |        |                                  |
|-------|-------------------------------|---------|--------|----------------------------------|
|       | ENERGEN                       | 8,102   | 46.21  | 374,393.42                       |
|       | PHILLIPS 66                   | 4,431   | 62.99  | 279,108.69                       |
|       | VALERO ENERGY                 | 14,984  | 45.99  | 689,114.16                       |
|       | 3M                            | 5,235   | 103.57 | 542,188.95                       |
|       | GENERAL DYNAMICS              | 9,074   | 68.55  | 622,022.70                       |
|       | BEST BUY                      | 12,483  | 16.60  | 207,217.80                       |
|       | GAMESTOP-A                    | 18,435  | 25.24  | 465,299.40                       |
|       | KOHL'S                        | 7,895   | 46.61  | 367,985.95                       |
|       | ARCHER-DANIELS-MIDLAND        | 19,781  | 32.00  | 632,992.00                       |
|       | ENERGIZER HOLDINGS            | 4,040   | 91.39  | 369,215.60                       |
|       | MEDTRONIC                     | 9,125   | 44.54  | 406,427.50                       |
|       | STRYKER                       | 6,107   | 63.66  | 388,771.62                       |
|       | WELLPOINT                     | 6,978   | 62.46  | 435,845.88                       |
|       | JOHNSON & JOHNSON             | 8,556   | 76.32  | 652,993.92                       |
|       | MERCK                         | 14,545  | 42.97  | 624,998.65                       |
|       | PNC FINANCIAL SERVICES GROUP  | 7,598   | 61.68  | 468,644.64                       |
|       | BANK OF AMERICA               | 35,847  | 11.30  | 405,071.10                       |
|       | JPMORGAN CHASE & CO           | 14,869  | 49.28  | 732,744.32                       |
|       | NASDAQ OMX GROUP              | 17,835  | 31.79  | 566,974.65                       |
|       | ACE                           | 7,973   | 85.77  | 683,844.21                       |
|       | MICROSOFT                     | 13,305  | 27.81  | 370,012.05                       |
|       | ORACLE                        | 18,741  | 34.68  | 649,937.88                       |
|       | CISCO SYSTEMS                 | 35,436  | 20.89  | 740,258.04                       |
|       | CORNING                       | 83,714  | 12.59  | 1,053,959.26                     |
|       | HEWLETT-PACKARD               | 18,331  | 19.77  | 362,403.87                       |
|       | WESTERN DIGITAL               | 13,977  | 47.01  | 657,058.77                       |
|       | アメリカドル小計                      | 431,617 |        | 14,946,752.89<br>(1,382,724,109) |
| カナダドル | BARRICK GOLD                  | 16,876  | 31.63  | 533,787.88                       |
|       | TORONTO-DOMINION BANK         | 4,488   | 84.29  | 378,293.52                       |
|       | カナダドル小計                       | 21,364  |        | 912,081.40<br>(82,497,762)       |
| ユーロ   | ENI                           | 16,771  | 17.38  | 291,479.98                       |
|       | TOTAL                         | 12,673  | 38.00  | 481,637.36                       |
|       | SALZGITTER                    | 5,332   | 37.16  | 198,163.78                       |
|       | BOUYGUES                      | 14,678  | 21.95  | 322,255.49                       |
|       | VALLOUREC                     | 7,659   | 41.16  | 315,244.44                       |
|       | DEUTSCHE LUFTHANSA-REG        | 28,564  | 14.94  | 426,746.16                       |
|       | PORSCHE AUTOMOBIL HOLDING-PFD | 6,359   | 60.98  | 387,771.82                       |
|       | SANOFI                        | 4,879   | 71.42  | 348,458.18                       |
|       | BNP PARIBAS                   | 9,292   | 43.15  | 400,996.26                       |
|       | TELEFONICA                    | 34,481  | 9.80   | 337,913.80                       |

|               |  |           |        |                                  |
|---------------|--|-----------|--------|----------------------------------|
|               | IBERDROLA                                  | 93,687    | 3.69   | 345,705.03                       |
|               | ユーロ小計                                      | 234,375   |        | 3,856,372.30<br>(469,127,690)    |
| イギリス<br>ポンド   | ROYAL DUTCH SHELL-B                        | 12,627    | 22.09  | 278,993.56                       |
|               | RIO TINTO                                  | 8,600     | 35.35  | 304,010.00                       |
|               | IMPERIAL TOBACCO GROUP                     | 14,409    | 23.80  | 342,934.20                       |
|               | BARCLAYS                                   | 153,767   | 3.01   | 464,068.80                       |
|               | STANDARD CHARTERED                         | 20,483    | 17.75  | 363,573.25                       |
|               | NATIONAL GRID                              | 33,859    | 7.21   | 244,292.68                       |
|               | イギリスポンド小計                                  | 243,745   |        | 1,997,872.49<br>(280,441,361)    |
| スイス<br>フラン    | ABB-REG                                    | 17,384    | 21.16  | 367,845.44                       |
|               | ZURICH INSURANCE                           | 1,511     | 252.30 | 381,225.30                       |
|               | SWISSCOM-REG                               | 1,019     | 422.00 | 430,018.00                       |
|               | スイスフラン小計                                   | 19,914    |        | 1,179,088.74<br>(117,472,611)    |
| ノルウェー<br>クローネ | STATOIL                                    | 13,164    | 143.00 | 1,882,452.00                     |
|               | YARA INTERNATIONAL                         | 10,911    | 277.70 | 3,029,984.70                     |
|               | ノルウェークローネ小計                                | 24,075    |        | 4,912,436.70<br>(79,974,469)     |
| オーストラ<br>リアドル | BHP BILLITON                               | 15,435    | 36.69  | 566,310.15                       |
|               | AUSTRALIA AND NEW ZEALAND<br>BANKING GROUP | 13,262    | 28.28  | 375,049.36                       |
|               | MACQUARIE GROUP                            | 13,326    | 37.53  | 500,124.78                       |
|               | TELSTRA                                    | 80,166    | 4.61   | 369,565.26                       |
|               | オーストラリアドル小計                                | 122,189   |        | 1,811,049.55<br>(171,796,160)    |
| 香港ドル          | CHEUNG KONG HOLDINGS                       | 22,000    | 119.30 | 2,624,600.00                     |
|               | 香港ドル小計                                     | 22,000    |        | 2,624,600.00<br>(31,311,478)     |
|               | 合計   | 1,515,089 |        | 3,067,684,440<br>(2,615,345,640) |

- (注)1.通貨種類毎の小計欄の( )内は、邦貨換算額であります。  
2.合計金額欄の( )内は、外貨建有価証券に係わるもので、内書きであります。  
3.通貨の表示は、邦貨については円単位、外貨についてはその通貨の表記単位で表示しております。  
4.外貨建有価証券の内訳

| 通貨        | 銘柄数     | 組入株式時価比率 | 合計金額に対する比率 |
|-----------|---------|----------|------------|
| アメリカドル    | 株式 28銘柄 | 100.00%  | 52.87%     |
| カナダドル     | 株式 2銘柄  | 100.00%  | 3.15%      |
| ユーロ       | 株式 11銘柄 | 100.00%  | 17.94%     |
| イギリスポンド   | 株式 6銘柄  | 100.00%  | 10.72%     |
| スイスフラン    | 株式 3銘柄  | 100.00%  | 4.49%      |
| ノルウェークローネ | 株式 2銘柄  | 100.00%  | 3.06%      |

|           |    |      |         |       |
|-----------|----|------|---------|-------|
| オーストラリアドル | 株式 | 4 銘柄 | 100.00% | 6.57% |
| 香港ドル      | 株式 | 1 銘柄 | 100.00% | 1.20% |

株式以外の有価証券

該当事項はありません。

## 第2 信用取引契約残高明細表

該当事項はありません。

## 第3 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

「注記表(デリバティブ取引等に関する注記)」に記載しております。

[前へ](#)   [次へ](#)

## 2 ファンドの現況

### 純資産額計算書(平成25年3月29日現在)

|                  |                 |
|------------------|-----------------|
| 資産総額             | 3,013,935,650 円 |
| 負債総額             | 64,988,026 円    |
| 純資産総額( - )       | 2,948,947,624 円 |
| 発行済数量            | 5,430,345,333 口 |
| 1 単位当たり純資産額( / ) | 0.5430 円        |

[前△](#) [次△](#)

## 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

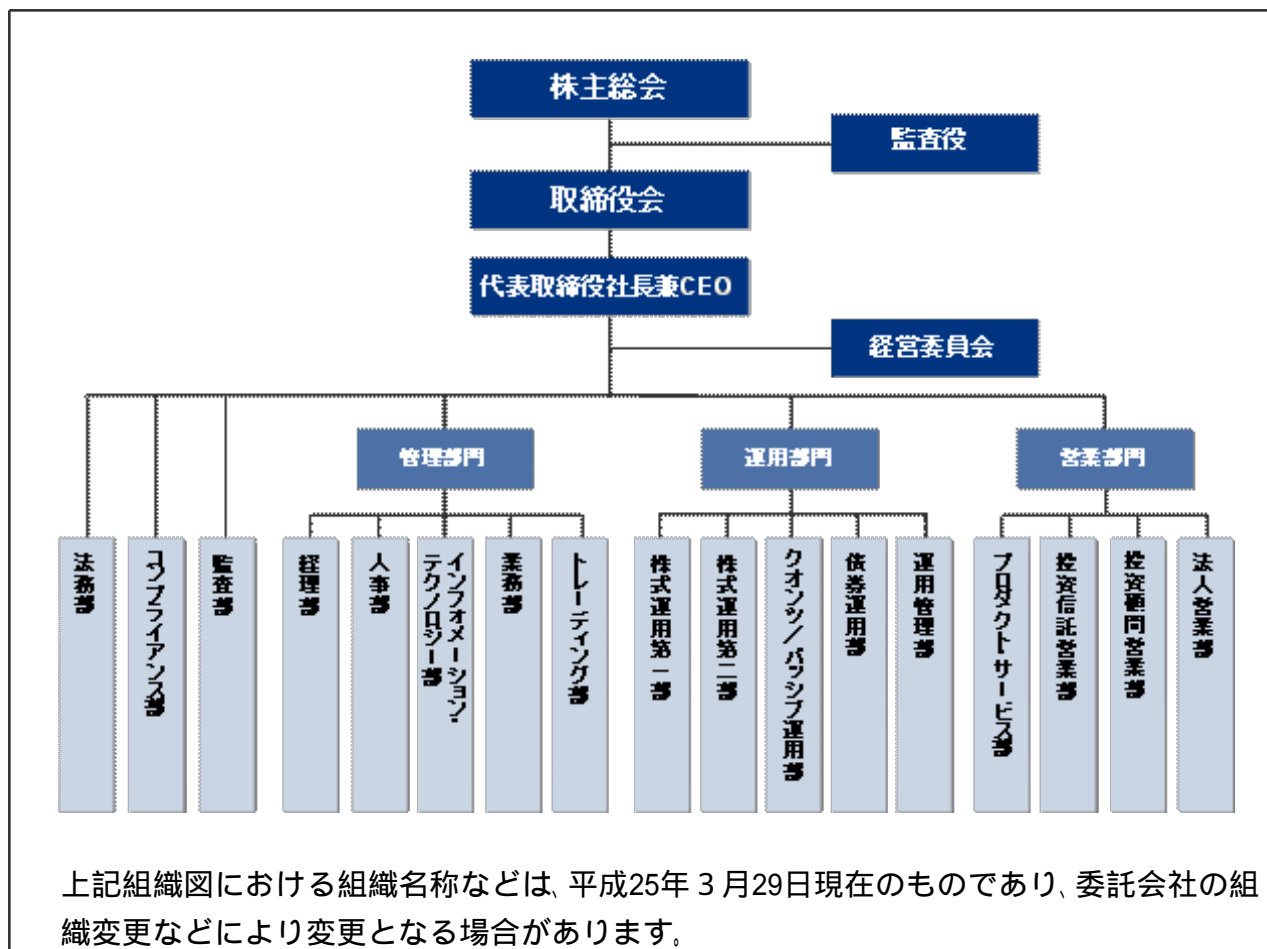
委託会社等の概況については、該当事項が以下の内容に更新されます。

#### (1) 資本金の額

|                     |   |
|---------------------|---|
| 平成25年3月29日<br>現在の状況 | 資本金：4,000百万円<br>発行可能株式総数：56,400株<br>発行済株式総数：40,000株   |
| 直近5カ年における主な資本金の額の増減 | <ul style="list-style-type: none"> <li>平成22年6月15日付で、資本金の額は480百万円から3,000百万円に増加。</li> <li>平成23年7月6日付で、資本金の額は3,000百万円から4,000百万円に増加。</li> </ul> |

#### (2) 委託会社等の機構

##### 組織図



## 会社の意思決定機構

|             |   |
|-------------|---|
| 取締役会        | 取締役の全員をもって構成される取締役会は、代表取締役社長兼CEOを議長とし、原則として四半期ごとに開催されます。<br>取締役会は、経営管理全般に関する重要な事項について、取締役の過半数が出席し、出席取締役の過半数をもって決議します。             |
| 代表取締役社長兼CEO | 代表取締役社長兼CEOは、委託会社の全般的な業務執行の最高責任者として、取締役会で決議された事項または委任を受けた事項の遂行に対し、権限と責任を有します。   |
| 経営委員会       | 取締役等から構成される経営委員会は、代表取締役社長兼CEOを議長とし、必要がある場合に随時開催されます。<br>経営委員会は、取締役会で決定した基本方針に基づき、取締役会から委譲を受けた権限の範囲内において、経営管理全般に関する重要な事項を協議・決定します。 |

## 投資運用に関する意思決定プロセス

|          |   |
|----------|---|
| Plan（計画） | 基本的な運用方針は、投資戦略委員会（原則、月次で開催）で分析・討議された投資環境を踏まえ、銘柄検討会議およびポートフォリオ構築/戦略会議（原則、週次あるいは日次で開催）を経て決定されます。  |
| Do（実行）   | 各運用部のポートフォリオ・マネジャーは、上記の委員会または運用会議の討議内容等を踏まえ、運用計画書を策定し、運用部長の承認を受け、運用ガイドライン、運用基本方針および運用計画書に従って、ポートフォリオを構築します。   |
| See（検証）  | 運用リスク管理委員会(IRMC)は、リスク管理委員会(RMC)の分会として、定量的なリスク計測結果をもとに、運用の適切性・妥当性を検証、審議します。<br>また、運用部門から独立したコンプライアンス部が、常時、関連法令および運用ガイドラインなどの遵守状況をチェックし、運用の信頼性・安定性の確保を図ります。 |

## 2 事業の内容及び営業の概況

事業の内容及び営業の概況については、該当事項が以下の内容に更新されます。

|                              |  |       |               |
|------------------------------|--|-------|---------------|
| 事業の内容                        | <p>「投資信託及び投資法人に関する法律」に定める投資信託委託会社である委託会社は、証券投資信託の設定を行うとともに、「金融商品取引法」に定める金融商品取引業者としてその運用（投資運用業）を行っています。</p> <p>また「金融商品取引法」に定める投資助言業務および同法に定める第二種金融商品取引業を行っています。</p> |       |               |
| 運用する投資信託財産の合計純資産総額           | (平成25年3月29日現在)   |       |               |
|                              | 基本的性格  | ファンド数 | 純資産総額(単位：百万円) |
|                              | 株式投資信託   | 60    | 396,886       |
|                              | 公社債投資信託  | 1     | 1,944         |
|                              | 合計   | 61    | 398,830       |
| * ファンド数および純資産総額は、親投資信託を除きます。 |  |       |               |

[前へ](#)   [次へ](#)

### 3 委託会社等の経理状況

委託会社等の経理状況については、該当事項が以下の内容に更新されます。

1. 委託会社であるインベスコ投信投資顧問株式会社(以下「当社」という)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)、ならびに同規則第2条の規定に基づき、「金融商品取引業等に関する内閣府令」(平成19年8月6日内閣府令第52号)により作成しております。

また、当社の中間財務諸表は、「中間財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和52年大蔵省令第38号、以下「中間財務諸表等規則」という。)ならびに同規則第38条及び第57条の規定により「金融商品取引業等に関する内閣府令」(平成19年8月6日内閣府令第52号)に基づいて作成しております。

2. 当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、当事業年度(自平成23年4月1日至平成24年3月31日)の財務諸表、及び当中間会計期間(自平成24年4月1日至平成24年9月30日)の中間財務諸表について、新日本有限責任監査法人により監査及び中間監査を受けております。



## 1. 財務諸表

## (1) 貸借対照表

(単位：千円)

| 科目       | 前事業年度<br>(平成23年3月31日) |           | 当事業年度<br>(平成24年3月31日) |           |
|----------|-----------------------|-----------|-----------------------|-----------|
|          | 内訳                    | 金額        | 内訳                    | 金額        |
| (資産の部)   |                       |           |                       |           |
| 流動資産     |                       |           |                       |           |
| 預金       |                       | 1,586,424 |                       | 1,541,296 |
| 前払費用     |                       | 40,268    |                       | 49,463    |
| 未収入金     |                       | 259,950   |                       | 206,492   |
| 未収委託者報酬  |                       | 678,810   |                       | 461,845   |
| 未収運用受託報酬 |                       | 360,716   |                       | 396,891   |
| 未収投資助言報酬 |                       | 256       |                       | 417       |
| 未収消費税    |                       | 131,387   |                       | -         |
| その他の流動資産 |                       | 9,872     |                       | 5,020     |
| 流動資産計    |                       | 3,067,687 |                       | 2,661,426 |
| 固定資産     |                       |           |                       |           |
| 有形固定資産 1 |                       |           |                       |           |
| 建物附属設備   | 148,302               |           | 227,003               |           |
| 器具備品     | 23,139                |           | 102,444               |           |
| 建設仮勘定    | -                     | 171,442   | 1,251                 | 330,699   |
| 無形固定資産   |                       |           |                       |           |
| ソフトウェア   | 13,742                |           | 31,159                |           |
| 電話加入権    | 3,972                 |           | 3,972                 |           |
| のれん      | 480,837               |           | 455,858               |           |
| 顧客関連資産   | 2,577,509             | 3,076,061 | 2,443,612             | 2,934,602 |
| 投資その他の資産 |                       |           |                       |           |
| 投資有価証券   | 657                   |           | 470                   |           |
| 差入保証金    | 257,680               |           | 252,084               |           |
| その他の投資   | 13,405                |           | 10,463                |           |
| 貸倒引当金    | -                     | 271,742   | 7,400                 | 255,618   |
| 固定資産計    |                       | 3,519,247 |                       | 3,520,921 |
| 資産合計     |                       | 6,586,935 |                       | 6,182,347 |

（単位：千円）

| 科目           | 前事業年度<br>（平成23年3月31日） |           | 当事業年度<br>（平成24年3月31日） |           |
|--------------|-----------------------|-----------|-----------------------|-----------|
|              | 内訳                    | 金額        | 内訳                    | 金額        |
| （負債の部）       |                       |           |                       |           |
| 流動負債         |                       |           |                       |           |
| 預り金          |                       | 357,451   |                       | 142,830   |
| 未払金          |                       |           |                       |           |
| 未払収益分配金      | 890                   |           | -                     |           |
| 未払償還金        | 55,764                |           | 42,139                |           |
| 未払手数料        | 314,201               |           | 194,317               |           |
| その他の未払金      | 117,714               | 488,572   | 127,783               | 364,240   |
| 未払費用         |                       | 147,616   |                       | 312,226   |
| 短期借入金        |                       | 1,500,000 |                       | -         |
| 未払法人税等       |                       | 20,339    |                       | 17,012    |
| 未払消費税等       |                       | -         |                       | 70,931    |
| 賞与引当金        |                       | 113,565   |                       | 118,468   |
| その他の流動負債     |                       | 14,523    |                       | 15,494    |
| 流動負債計        |                       | 2,642,070 |                       | 1,041,204 |
| 固定負債         |                       |           |                       |           |
| 退職給付引当金      |                       | 453,403   |                       | 483,734   |
| 役員退職慰労引当金    |                       | 33,574    |                       | 47,224    |
| 資産除去債務       |                       | 50,754    |                       | 64,067    |
| 固定負債計        |                       | 537,733   |                       | 595,026   |
| 負債合計         |                       | 3,179,803 |                       | 1,636,230 |
| （純資産の部）      |                       |           |                       |           |
| 株主資本         |                       |           |                       |           |
| 資本金          |                       | 3,000,000 |                       | 4,000,000 |
| 資本剰余金        |                       |           |                       |           |
| 資本準備金        | 980,511               |           | 1,406,953             |           |
| その他資本剰余金     |                       |           |                       |           |
| 資本金減少差益      | 117,810               |           | -                     |           |
| 資本剰余金合計      |                       | 1,098,322 |                       | 1,406,953 |
| 利益剰余金        |                       |           |                       |           |
| その他利益剰余金     |                       |           |                       |           |
| 繰越利益剰余金      | 691,369               |           | 860,855               |           |
| 利益剰余金合計      |                       | 691,369   |                       | 860,855   |
| 株主資本合計       |                       | 3,406,953 |                       | 4,546,097 |
| 評価・換算差額等     |                       |           |                       |           |
| その他有価証券評価差額金 |                       | 178       |                       | 18        |
| 評価・換算差額等合計   |                       | 178       |                       | 18        |
| 純資産合計        |                       | 3,407,131 |                       | 4,546,116 |
| 負債・純資産合計     |                       | 6,586,935 |                       | 6,182,347 |

## (2)損益計算書

(単位：千円)

| 科目          | 前事業年度<br>(自平成22年4月1日<br>至平成23年3月31日) |           | 当事業年度<br>(自平成23年4月1日<br>至平成24年3月31日) |           |
|-------------|--------------------------------------|-----------|--------------------------------------|-----------|
|             | 内訳                                   | 金額        | 内訳                                   | 金額        |
| 営業収益        |                                      |           |                                      |           |
| 委託者報酬       |                                      | 2,697,221 |                                      | 2,376,754 |
| 運用受託報酬      |                                      | 1,509,700 |                                      | 1,734,123 |
| 投資助言報酬      |                                      | 3,466     |                                      | 3,983     |
| その他営業収益     |                                      | 647,126   |                                      | 1,348,609 |
| 営業収益計       |                                      | 4,857,514 |                                      | 5,463,471 |
| 営業費用        |                                      |           |                                      |           |
| 支払手数料       |                                      | 1,163,202 |                                      | 982,312   |
| 広告宣伝費       |                                      | 46,915    |                                      | 1,622     |
| 公告費         |                                      | 1,710     |                                      | 775       |
| 調査費         |                                      |           |                                      |           |
| 調査費         | 242,140                              |           | 253,140                              |           |
| 委託調査費       | 596,793                              |           | 587,956                              |           |
| 図書費         | 3,405                                | 842,339   | 3,225                                | 844,322   |
| 委託計算費       |                                      | 180,895   |                                      | 183,222   |
| 営業雑経費       |                                      |           |                                      |           |
| 通信費         | 25,893                               |           | 25,593                               |           |
| 印刷費         | 49,667                               |           | 37,802                               |           |
| 協会費         | 7,295                                | 82,856    | 7,678                                | 71,074    |
| 営業費用計       |                                      | 2,317,919 |                                      | 2,083,328 |
| 一般管理費       |                                      |           |                                      |           |
| 給料          |                                      |           |                                      |           |
| 役員報酬        | 312,178                              |           | 350,719                              |           |
| 給料・手当       | 1,350,766                            |           | 1,437,656                            |           |
| 賞与          | 447,390                              | 2,110,335 | 486,657                              | 2,275,033 |
| 退職金         |                                      | 84,620    |                                      | 43,186    |
| 交際費         |                                      | 9,641     |                                      | 9,085     |
| 寄付金         |                                      | 11,100    |                                      | 5,931     |
| 旅費交通費       |                                      | 67,886    |                                      | 81,834    |
| 租税公課        |                                      | 43,699    |                                      | 32,135    |
| 不動産賃借料      |                                      | 282,544   |                                      | 269,530   |
| 退職給付費用      |                                      | 110,375   |                                      | 116,685   |
| 役員退職慰労引当金繰入 |                                      | 9,831     |                                      | 13,650    |
| 賞与引当金繰入     |                                      | 113,565   |                                      | 118,468   |
| 減価償却費       |                                      | 148,121   |                                      | 205,326   |
| 福利厚生費       |                                      | 195,130   |                                      | 196,643   |
| 諸経費         |                                      | 616,113   |                                      | 608,863   |
| 一般管理費計      |                                      | 3,802,967 |                                      | 3,976,372 |
| 営業損失( )     |                                      | 1,263,372 |                                      | 596,230   |

(単位：千円)

| 科目                  | 前事業年度<br>(自平成22年4月1日<br>至平成23年3月31日) |           | 当事業年度<br>(自平成23年4月1日<br>至平成24年3月31日) |         |
|---------------------|--------------------------------------|-----------|--------------------------------------|---------|
|                     | 内訳                                   | 金額        | 内訳                                   | 金額      |
| 営業外収益               |                                      |           |                                      |         |
| 受取利息                |                                      | 370       |                                      | 163     |
| 受取配当金               |                                      | -         |                                      | 3,811   |
| 時効成立分配金償還金          |                                      | 7,173     |                                      | 14,350  |
| 雑益                  |                                      | 1,557     |                                      | 1,703   |
| 営業外収益計              |                                      | 9,100     |                                      | 20,029  |
| 営業外費用               |                                      |           |                                      |         |
| 支払利息 1              |                                      | 10,904    |                                      | 10,684  |
| 為替換算差損              |                                      | 6,559     |                                      | 273     |
| 雑損                  |                                      | 760       |                                      | 768     |
| 営業外費用計              |                                      | 18,224    |                                      | 11,726  |
| 経常損失( )             |                                      | 1,272,495 |                                      | 587,927 |
| 特別損失                |                                      |           |                                      |         |
| 本社移転費用              |                                      | -         |                                      | 258,890 |
| 組織再編関連費用            |                                      | 139,846   |                                      | -       |
| 資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額 |                                      | 9,820     |                                      | -       |
| 固定資産除却損             |                                      | 78        |                                      | -       |
| その他                 |                                      | -         |                                      | 10,238  |
| 特別損失計               |                                      | 149,744   |                                      | 269,128 |
| 税引前当期純損失( )         |                                      | 1,422,240 |                                      | 857,055 |
| 法人税、住民税及び事業税        |                                      | 3,800     |                                      | 3,800   |
| 法人税等計               |                                      | 3,800     |                                      | 3,800   |
| 当期純損失( )            |                                      | 1,426,040 |                                      | 860,855 |

## (3)株主資本等変動計算書

(単位：千円)

| 科目       | 前事業年度<br>(自 平成22年4月 1日<br>至 平成23年3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成23年4月 1日<br>至 平成24年3月31日) |
|----------|---|---|
|          | 金額                                      | 金額                                      |
| 株主資本     |   |   |
| 資本金      |   |   |
| 当期首残高    | 480,000                                 | 3,000,000                               |
| 当期変動額    |   |   |
| 新株の発行    | 2,520,000                               | 1,000,000                               |
| 当期変動額合計  | 2,520,000                               | 1,000,000                               |
| 当期末残高    | 3,000,000                               | 4,000,000                               |
| 資本剰余金    |   |   |
| 資本準備金    |   |   |
| 当期首残高    | 114,578                                 | 980,511                                 |
| 当期変動額    |   |   |
| 資本準備金の取崩 |   | 573,558                                 |
| 新株の発行    | 865,933                                 | 1,000,000                               |
| 当期変動額合計  | 865,933                                 | 426,442                                 |
| 当期末残高    | 980,511                                 | 1,406,953                               |
| その他資本剰余金 |   |   |
| 当期首残高    | 117,810                                 | 117,810                                 |
| 当期変動額    |   |   |
| 資本準備金の取崩 | -                                       | 573,558                                 |
| 欠損填補     | -                                       | 691,369                                 |
| 当期変動額合計  | -                                       | 117,810                                 |
| 当期末残高    | 117,810                                 | -                                       |
| 資本剰余金合計  |   |   |
| 当期首残高    | 232,389                                 | 1,098,322                               |
| 当期変動額    |   |   |
| 資本準備金の取崩 | -                                       | -                                       |
| 欠損填補     | -                                       | 691,369                                 |
| 新株の発行    | 865,933                                 | 1,000,000                               |
| 当期変動額合計  | 865,933                                 | 308,632                                 |
| 当期末残高    | 1,098,322                               | 1,406,953                               |
| 利益剰余金    |   |   |
| その他利益剰余金 |   |   |
| 繰越利益剰余金  |   |   |
| 当期首残高    | 734,670                                 | 691,369                                 |
| 当期変動額    |   |   |
| 欠損填補     |   | 691,369                                 |
| 当期純損失( ) | 1,426,040                               | 860,855                                 |
| 当期変動額合計  | 1,426,040                               | 169,486                                 |
| 当期末残高    | 691,369                                 | 860,855                                 |
| 利益剰余金合計  |   |   |
| 当期首残高    | 734,670                                 | 691,369                                 |
| 当期変動額    |   |   |
| 欠損填補     |   | 691,369                                 |
| 当期純損失( ) | 1,426,040                               | 860,855                                 |
| 当期変動額合計  | 1,426,040                               | 169,486                                 |
| 当期末残高    | 691,369                                 | 860,855                                 |

(単位:千円)

| 科目                  | 前事業年度<br>(自 平成22年4月 1日<br>至 平成23年3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成23年4月 1日<br>至 平成24年3月31日) |
|---------------------|---|---|
|                     | 金額                                      | 金額                                      |
| 株主資本合計              |   |   |
| 当期首残高               | 1,447,060                               | 3,406,953                               |
| 当期変動額               |   |   |
| 資本準備金の取崩            | -                                       | -                                       |
| 欠損填補                | -                                       | -                                       |
| 新株の発行               | 3,385,933                               | 2,000,000                               |
| 当期純損失( )            | 1,426,040                               | 860,855                                 |
| 当期変動額合計             | 1,959,893                               | 1,139,145                               |
| 当期末残高               | 3,406,953                               | 4,546,097                               |
| 評価・換算差額等            |   |   |
| その他有価証券評価差額金        |   |   |
| 当期首残高               | 156                                     | 178                                     |
| 当期変動額               |   |   |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) | 22                                      | 159                                     |
| 当期変動額合計             | 22                                      | 159                                     |
| 当期末残高               | 178                                     | 18                                      |
| 評価・換算差額等合計          |   |   |
| 当期首残高               | 156                                     | 178                                     |
| 当期変動額               |   |   |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) | 22                                      | 159                                     |
| 当期変動額合計             | 22                                      | 159                                     |
| 当期末残高               | 178                                     | 18                                      |
| 純資産合計               |   |   |
| 当期首残高               | 1,447,216                               | 3,407,131                               |
| 当期変動額               |   |   |
| 新株の発行               | 3,385,933                               | 2,000,000                               |
| 当期純損失( )            | 1,426,040                               | 860,855                                 |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) | 22                                      | 159                                     |
| 当期変動額合計             | 1,959,915                               | 1,138,984                               |
| 当期末残高               | 3,407,131                               | 4,546,116                               |

## （重要な会計方針）

### 1．有価証券の評価基準及び評価方法

其他有価証券

時価のあるもの

決算日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）

時価のないもの

移動平均法による原価法

### 2．固定資産の減価償却の方法

#### （1）有形固定資産

定率法を採用しております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物附属設備 15～24年

器具備品 4～20年

#### （2）無形固定資産

定額法を採用しております。

なお、主な償却年数は20年であります。

ただし、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法を採用しております。

### 3．引当金の計上基準

#### （1）貸倒引当金

一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。

#### （2）賞与引当金

従業員に対する賞与の支出に充てるため、支給見込額に基づき当期に見合う分を計上しております。

#### （3）退職給付引当金

従業員の退職金支給に備えて、簡便法により自己都合退職による期末要支給額の100%を計上しております。

#### （4）役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく期末要支給額を基準として計上しております。

### 4．その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

#### 消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜き方式によっております。

## （追加情報）

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

## 注記事項

## （貸借対照表関係）

| 前事業年度<br>（平成23年3月31日）    |           | 当事業年度<br>（平成24年3月31日）    |           |
|--------------------------|-----------|--------------------------|-----------|
| 1 有形固定資産から控除されている減価償却累計額 |           | 1 有形固定資産から控除されている減価償却累計額 |           |
| 建物附属設備                   | 71,754 千円 | 建物附属設備                   | 15,391 千円 |
| 器具備品                     | 72,352    | 器具備品                     | 51,762    |
| 計                        | 144,107   | 計                        | 67,154    |

## （損益計算書関係）

1 各科目に含まれている関係会社に対するものは、次のとおりであります。

|      | 前事業年度<br>（自 平成22年4月 1日<br>至 平成23年3月31日） | 当事業年度<br>（自 平成23年4月 1日<br>至 平成24年3月31日） |
|------|---|---|
| 支払利息 | 10,520千円                                | 5,205千円                                 |

## （株主資本等変動計算書関係）

前事業年度（自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日）

## 1．発行済株式に関する事項

| 株式の種類   | 当事業年度期首 | 増加     | 減少 | 当事業年度期末 |
|---------|---------|--------|----|---------|
| 普通株式（株） | 9,600   | 10,400 | -  | 20,000  |

（変動事由の概要）

平成22年6月7日の取締役会決議による新株の発行 10,400株

当事業年度（自 平成23年4月 1日 至 平成24年3月31日）

## 1．発行済株式に関する事項

| 株式の種類   | 当事業年度期首 | 増加     | 減少 | 当事業年度期末 |
|---------|---------|--------|----|---------|
| 普通株式（株） | 20,000  | 20,000 | -  | 40,000  |

（変動事由の概要）

平成23年6月28日の取締役会決議による新株の発行 20,000株



## (リース取引関係)

| 前事業年度<br>(自 平成 22年 4月 1日<br>至 平成 23年 3月 31日)  | 当事業年度<br>(自 平成 23年 4月 1日<br>至 平成 24年 3月 31日)                             |                |          |           |            |               |  |   |  |                  |         |           |            |               |         |   |  |    |         |        |            |               |         |   |  |
|---|--|----------------|----------|-----------|------------|---------------|--|---|--|------------------|---------|-----------|------------|---------------|---------|---|--|----|---------|--------|------------|---------------|---------|---|--|
| <p>1.リース取引に関する会計基準適用初年度開始以前の所有権移転外ファイナンス・リース取引（借主側）</p> <p>(1)リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;"></td> <td style="text-align: center;">有形固定資産<br/>器具備品</td> </tr> <tr> <td>取得価額相当額</td> <td style="text-align: right;">54,202 千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却累計額相当額</td> <td style="text-align: right;"><u>54,202</u></td> </tr> <tr> <td>期末残高相当額</td> <td style="text-align: right;">0</td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: center;">無形固定資産<br/>ソフトウェア</td> </tr> <tr> <td>取得価額相当額</td> <td style="text-align: right;">18,145 千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却累計額相当額</td> <td style="text-align: right;"><u>18,145</u></td> </tr> <tr> <td>期末残高相当額</td> <td style="text-align: right;">0</td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: center;">合計</td> </tr> <tr> <td>取得価額相当額</td> <td style="text-align: right;">72,347</td> </tr> <tr> <td>減価償却累計額相当額</td> <td style="text-align: right;"><u>72,347</u></td> </tr> <tr> <td>期末残高相当額</td> <td style="text-align: right;">0</td> </tr> </table> |  | 有形固定資産<br>器具備品 | 取得価額相当額  | 54,202 千円 | 減価償却累計額相当額 | <u>54,202</u> | 期末残高相当額  | 0 |  | 無形固定資産<br>ソフトウェア | 取得価額相当額 | 18,145 千円 | 減価償却累計額相当額 | <u>18,145</u> | 期末残高相当額 | 0 |  | 合計 | 取得価額相当額 | 72,347 | 減価償却累計額相当額 | <u>72,347</u> | 期末残高相当額 | 0 | <p>1.リース取引に関する会計基準適用初年度開始以前の所有権移転外ファイナンス・リース取引（借主側）</p> <p>(1)リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額</p> <p style="text-align: center;">—————</p> |
|   | 有形固定資産<br>器具備品   |                |          |           |            |               |  |   |  |                  |         |           |            |               |         |   |  |    |         |        |            |               |         |   |  |
| 取得価額相当額   | 54,202 千円  |                |          |           |            |               |  |   |  |                  |         |           |            |               |         |   |  |    |         |        |            |               |         |   |  |
| 減価償却累計額相当額  | <u>54,202</u>  |                |          |           |            |               |  |   |  |                  |         |           |            |               |         |   |  |    |         |        |            |               |         |   |  |
| 期末残高相当額   | 0  |                |          |           |            |               |  |   |  |                  |         |           |            |               |         |   |  |    |         |        |            |               |         |   |  |
|   | 無形固定資産<br>ソフトウェア   |                |          |           |            |               |  |   |  |                  |         |           |            |               |         |   |  |    |         |        |            |               |         |   |  |
| 取得価額相当額   | 18,145 千円  |                |          |           |            |               |  |   |  |                  |         |           |            |               |         |   |  |    |         |        |            |               |         |   |  |
| 減価償却累計額相当額  | <u>18,145</u>  |                |          |           |            |               |  |   |  |                  |         |           |            |               |         |   |  |    |         |        |            |               |         |   |  |
| 期末残高相当額   | 0  |                |          |           |            |               |  |   |  |                  |         |           |            |               |         |   |  |    |         |        |            |               |         |   |  |
|   | 合計   |                |          |           |            |               |  |   |  |                  |         |           |            |               |         |   |  |    |         |        |            |               |         |   |  |
| 取得価額相当額   | 72,347   |                |          |           |            |               |  |   |  |                  |         |           |            |               |         |   |  |    |         |        |            |               |         |   |  |
| 減価償却累計額相当額  | <u>72,347</u>  |                |          |           |            |               |  |   |  |                  |         |           |            |               |         |   |  |    |         |        |            |               |         |   |  |
| 期末残高相当額   | 0  |                |          |           |            |               |  |   |  |                  |         |           |            |               |         |   |  |    |         |        |            |               |         |   |  |
| <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">1 年内</td> <td style="text-align: right;">0 千円</td> </tr> <tr> <td>1 年超</td> <td style="text-align: right;"><u>0</u></td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">0</td> </tr> </table>   | 1 年内   | 0 千円           | 1 年超     | <u>0</u>  | 合計         | 0             | <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額</p> <p style="text-align: center;">—————</p>           |   |  |                  |         |           |            |               |         |   |  |    |         |        |            |               |         |   |  |
| 1 年内  | 0 千円   |                |          |           |            |               |  |   |  |                  |         |           |            |               |         |   |  |    |         |        |            |               |         |   |  |
| 1 年超  | <u>0</u>   |                |          |           |            |               |  |   |  |                  |         |           |            |               |         |   |  |    |         |        |            |               |         |   |  |
| 合計  | 0  |                |          |           |            |               |  |   |  |                  |         |           |            |               |         |   |  |    |         |        |            |               |         |   |  |
| <p>(3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">11,810千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">10,853千円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">213千円</td> </tr> </table>  | 支払リース料   | 11,810千円       | 減価償却費相当額 | 10,853千円  | 支払利息相当額    | 213千円         | <p>(3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額</p> <p style="text-align: center;">—————</p> |   |  |                  |         |           |            |               |         |   |  |    |         |        |            |               |         |   |  |
| 支払リース料  | 11,810千円   |                |          |           |            |               |  |   |  |                  |         |           |            |               |         |   |  |    |         |        |            |               |         |   |  |
| 減価償却費相当額  | 10,853千円   |                |          |           |            |               |  |   |  |                  |         |           |            |               |         |   |  |    |         |        |            |               |         |   |  |
| 支払利息相当額   | 213千円  |                |          |           |            |               |  |   |  |                  |         |           |            |               |         |   |  |    |         |        |            |               |         |   |  |
| <p>(4) 減価償却費相当額及び利息相当額の算定方法</p> <p>減価償却費相当額の算定方法<br/>リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。</p> <p>利息相当額の算定方法<br/>リース料総額とリース物件の取得価額相当額の差額を利息相当額とし、各期への配分法については、利息法によっております。</p> <p>(減損損失について)<br/>リース資産に配分された減損損失はありません。</p>  | <p>(4) 減価償却費相当額及び利息相当額の算定方法</p> <p style="text-align: center;">—————</p> |                |          |           |            |               |  |   |  |                  |         |           |            |               |         |   |  |    |         |        |            |               |         |   |  |

| 前事業年度<br>(自 平成 22年 4月 1日<br>至 平成 23年 3月 31日)                              | 当事業年度<br>(自 平成 23年 4月 1日<br>至 平成 24年 3月 31日)   |
|---|--|
| 2. オペレーティング・リース取引（借主側）<br>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<br><br>_____ | 2. オペレーティング・リース取引（借主側）<br>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<br><br>1年内 207,226 千円<br>1年超 <u>708,025</u><br>合計 915,251<br><br>なお、オペレーティング・リース取引の内容は、不動産賃借によるものであります。 |

## （金融商品関係）

## 1. 金融商品の状況に関する事項

## （1）金融商品に対する取組方針

当社は、主に第2種金融商品取引、投資助言・代理業及び投資運用業を行っており、資金計画に照らして、必要な資金（主にグループ本社よりの資本増資）を調達しております。デリバティブ等の投機的な取引は行わない方針であります。

## （2）金融商品の内容及びそのリスク並びにリスク管理体制

国内の未収入金に関しては、顧客の契約不履行によってもたらされる信用リスクに晒されており、国外拠点に対する外貨建ての債権債務に関しては、各月末から次月精算までの短期為替変動によるリスクに晒されております。また、投資有価証券は、主に投資信託であり、当社の投資信託設定のための小額資金投資で売買目的ではありません。未収入金等については、定期的に残高、期日を適切に把握する体制を整えております。

## 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、及びこれらの差額については、次のとおりであります。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは、次表には含めておりません。

前事業年度（平成23年3月31日）

（単位：千円）

|                     | 貸借対照表<br>計上額(*) | 時価(*)       | 差額 |
|---------------------|-----------------|-------------|----|
| (1)預金               | 1,586,424       | 1,586,424   | -  |
| (2)未収入金             | 259,950         | 259,950     | -  |
| (3)未収委託者報酬          | 678,810         | 678,810     | -  |
| (4)未収運用受託報酬         | 360,716         | 360,716     | -  |
| (5)未収投資助言報酬         | 256             | 256         | -  |
| (6)投資有価証券<br>其他有価証券 | 657             | 657         | -  |
| 資産計                 | 2,886,816       | 2,886,816   | -  |
| (1)未払金              | (488,572)       | (488,572)   | -  |
| (2)短期借入金            | (1,500,000)     | (1,500,000) | -  |
| 負債計                 | (1,988,572)     | (1,988,572) | -  |

(\*) 負債に計上されているものについては、( )で示しています。

当事業年度（平成24年3月31日）

（単位：千円）

|                     | 貸借対照表<br>計上額(*) | 時価(*)     | 差額 |
|---------------------|-----------------|-----------|----|
| (1)預金               | 1,541,296       | 1,541,296 | -  |
| (2)未収入金             | 206,492         | 206,492   | -  |
| (3)未収委託者報酬          | 461,845         | 461,845   | -  |
| (4)未収運用受託報酬         | 396,891         | 396,891   | -  |
| (5)未収投資助言報酬         | 417             | 417       | -  |
| (6)投資有価証券<br>其他有価証券 | 470             | 470       | -  |
| 資産計                 | 2,607,413       | 2,607,413 | -  |
| (1)未払金              | (364,240)       | (364,240) | -  |
| 負債計                 | (364,240)       | (364,240) | -  |

(\*) 負債に計上されているものについては、( )で示しています。

(注1) 金融商品の時価の算定方法及び有価証券に関する事項

資産

(1)預金 (2)未収入金 (3)未収委託者報酬 (4)未収運用受託報酬 (5)未収投資助言報酬

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

(6)投資有価証券

時価については、投資有価証券に関しては基準価額を基に算出しております。

負債

(1)未払金 及び(2)短期借入金

短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから当該帳簿価額によっております。

(注2) 金銭債権及び満期のある有価証券の決算日後の償還予定額

前事業年度（平成23年3月31日）

（単位：千円）

|             | 1年以内      | 1年超<br>10年以内 | 10年超 |
|-------------|-----------|--------------|------|
| (1)預金       | 1,586,424 | -            | -    |
| (2)未収入金     | 259,950   | -            | -    |
| (3)未収委託者報酬  | 678,810   | -            | -    |
| (4)未収運用受託報酬 | 360,716   | -            | -    |
| (5)未収投資助言報酬 | 256       | -            | -    |
| 合計          | 2,886,159 | -            | -    |

当事業年度（平成24年3月31日）

（単位：千円）

|  | 1年以内 | 1年超<br>10年以内 | 10年超 |
|--|------|--------------|------|
|  |      |              |      |

|             |           |   |   |
|-------------|-----------|---|---|
| (1)預金       | 1,541,296 | - | - |
| (2)未収入金     | 206,492   | - | - |
| (3)未収委託者報酬  | 461,845   | - | - |
| (4)未収運用受託報酬 | 396,891   | - | - |
| (5)未収投資助言報酬 | 417       | - | - |
| 合計          | 2,606,942 | - | - |

## （有価証券関係）

## その他有価証券

前事業年度（平成23年3月31日）

|                          | 取得原価<br>(千円) | 貸借対照表日における<br>貸借対照表計上額<br>(千円) | 差額<br>(千円) |
|--------------------------|--------------|--------------------------------|------------|
| 貸借対照表計上額が取得原価を<br>超えるもの  |              |                                |            |
| 株式                       | -            | -                              | -          |
| 債券                       | -            | -                              | -          |
| その他                      | 479          | 657                            | 178        |
| 小計                       | 479          | 657                            | 178        |
| 貸借対照表計上額が取得原価を<br>超えないもの |              |                                |            |
| 株式                       | -            | -                              | -          |
| 債券                       | -            | -                              | -          |
| その他                      | -            | -                              | -          |
| 小計                       | -            | -                              | -          |
| 合計                       | 479          | 657                            | 178        |

当事業年度（平成24年3月31日）

|                          | 取得原価<br>(千円) | 貸借対照表日における<br>貸借対照表計上額<br>(千円) | 差額<br>(千円) |
|--------------------------|--------------|--------------------------------|------------|
| 貸借対照表計上額が取得原価を<br>超えるもの  |              |                                |            |
| 株式                       | -            | -                              | -          |
| 債券                       | -            | -                              | -          |
| その他                      | 452          | 470                            | 18         |
| 小計                       | 452          | 470                            | 18         |
| 貸借対照表計上額が取得原価を<br>超えないもの |              |                                |            |
| 株式                       | -            | -                              | -          |
| 債券                       | -            | -                              | -          |
| その他                      | -            | -                              | -          |
| 小計                       | -            | -                              | -          |
| 合計                       | 452          | 470                            | 18         |

## (退職給付関係)

## 1. 採用している退職給付制度の概要

当社は、確定給付型の制度として、退職一時金制度を設けております。

## 2. 退職給付債務に関する事項

|             | 前事業年度<br>(平成23年3月31日) | 当事業年度<br>(平成24年3月31日) |
|-------------|-----------------------|-----------------------|
| 退職給付債務(千円)  | 453,403               | 483,734               |
| 退職給付引当金(千円) | 453,403               | 483,734               |

## 3. 退職給付費用に関する事項

|            | 前事業年度<br>(自平成22年4月1日<br>至平成23年3月31日) | 当事業年度<br>(自平成23年4月1日<br>至平成24年3月31日) |
|------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| 勤務費用(千円)   | 110,375                              | 116,685                              |
| 退職給付費用(千円) | 110,375                              | 116,685                              |

## 4. 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

期末自己都合退職による要支給額を退職給付債務としております。

## （税効果会計関係）

## 1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

（単位：千円）

|                | 前事業年度<br>(平成23年3月31日) | 当事業年度<br>(平成24年3月31日) |
|----------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>(1)流動資産</b> |                       |                       |
| 賞与引当金          | 46,210                | 42,222                |
| 未払費用           | 42,603                | 29,560                |
| 株式報酬費用加算       | 47,277                | 28,182                |
| その他            | 11,897                | 3,082                 |
| 計              | 147,987               | 103,047               |
| <b>(2)固定資産</b> |                       |                       |
| 退職給付引当金        | 184,490               | 173,205               |
| 役員退職給付引当金      | 13,662                | 16,830                |
| 繰越欠損金          | 1,046,191             | 1,114,161             |
| その他            | 5,204                 | 6,585                 |
| 計              | 1,249,547             | 1,310,783             |
| 繰延税金資産小計       | 1,397,534             | 1,413,830             |
| 評価性引当金         | 1,397,534             | 1,413,830             |
| 繰延税金資産合計       |                       |                       |

## 2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳

前事業年度及び当事業年度に係る、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については、税引前当期純損失が計上されているため、記載しておりません。

## 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金額の修正

経済社会の構造の変化に対応した税制の構築を図るための所得税法等の一部を改正する法律及び東日本大震災からの復興のための施策を実施するために必要な財源の確保に関する特別措置法が平成23年12月2日に公布されたことに伴い、当事業年度の繰延税金資産及び繰延税金負債の計算（ただし、平成24年4月1日以降解消されるものに限る）に使用した法定実効税率は、前事業年度の40.7%から回収又は支払いが見込まれる期間が平成24年4月1日から平成27年3月31日までのものは38.0%、平成27年4月1日以降のものについては35.6%にそれぞれ変更されております。

なお、この税率変更による影響はありません。



## (資産除去債務関係)

資産除去債務のうち貸借対照表に計上しているもの

- (1) 当該資産除去債務の概要  
建物の不動産賃貸借取引に伴う現状回復義務等であります。
- (2) 当該資産除去債務の金額の算定方法  
使用見込期間を取得から5年と見積り、割引率は0.349%を使用して資産除去債務の金額を計算しております。
- (3) 当事業年度における当該資産除去債務の総額の増減

|                 | 前事業年度<br>(自 平成22年4月 1日<br>至 平成23年3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成23年4月 1日<br>至 平成24年3月31日) |
|-----------------|---|---|
| 期首残高(注1)        | 42,199千円                                | 50,754千円                                |
| 有形固定資産の取得に伴う増加額 | 7,518千円                                 | 63,974千円                                |
| 見積額変更による減少額(注2) |   | 7,230千円                                 |
| その他             |   | 24,821千円                                |
| 有形固定資産の除去に伴う取崩額 | 1,036千円                                 | 68,876千円                                |
| 時の経過による調整額      |   | 622千円                                   |
| 期末残高            | 50,754千円                                | 64,067千円                                |

(注1) 前事業年度の「期首残高」は「資産除去債務に関する会計基準」(企業会計基準第18号 平成20年3月31日)及び「資産除去債務に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第21号 平成20年3月31日)を適用したことによる残高であります。

(注2) 当事業年度において、将来発生すると見込まれる除去費用が、固定資産取得時における見積額と相違することが明らかになったことから、見積額変更による減少額7,230千円を資産除去債務から減算しております。

## （セグメント情報等）

## [セグメント情報]

前事業年度（自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日）

当社は、投信投資顧問業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

当事業年度（自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日）

当社は、投信投資顧問業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

## [関連情報]

前事業年度（自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日）

## 製品及びサービスごとの情報

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

## 地域ごとの情報

## (1) 売上高

（単位：千円）

| 日本        | 米国      | 欧州      | 中国     | その他   | 合計        |
|-----------|---------|---------|--------|-------|-----------|
| 1,032,448 | 619,731 | 428,624 | 75,649 | 3,838 | 2,160,293 |

（注1）売上高は顧客の所在地を基礎とし、国又は地域に分類しております。

（注2）売上高のうち委託者報酬に関しては、当社が運用している投資信託は大半が公募投信であり、委託者報酬を最終的に負担する受益者の情報は制度上把握しえないため、除外しております。

## (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%を超えているため、地域ごとの有形固定資産の記載を省略しております。

## 主要な顧客ごとの情報

## (1) その他営業収益

損益計算書の売上高の10%以上を占める相手先がないため、記載を省略しております。

## (2) 委託者報酬

委託者報酬については、制度上、顧客情報を知りえないため、記載を省略しております。

## (3) 運用受託報酬

運用受託報酬については、顧客との守秘義務契約により、開示が出来ないため、記載を省略しております。

## (4) 投資助言報酬

投資助言報酬については、顧客との守秘義務契約により、開示が出来ないため、記載を省略しております。

当事業年度（自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日）

## 製品及びサービスごとの情報

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

## 地域ごとの情報

## (1) 売上高

(単位：千円)

| 日本        | 米国        | 欧州      | 中国     | その他   | 合計        |
|-----------|-----------|---------|--------|-------|-----------|
| 1,230,735 | 1,360,768 | 469,356 | 18,534 | 7,321 | 3,086,716 |

(注1) 売上高は顧客の所在地を基礎とし、国又は地域に分類しております。

(注2) 売上高のうち委託者報酬に関しては、当社が運用している投資信託は大半が公募投信であり、委託者報酬を最終的に負担する受益者の情報は制度上把握しえないため、除外しております。

## (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%を超えているため、地域ごとの有形固定資産の記載を省略しております。

## 主要な顧客ごとの情報

## (1) その他営業収益

(単位：千円)

| 顧客の氏名又は名称              | 売上高       |
|------------------------|-----------|
| Invesco Advisers, Inc. | 1,102,416 |

## (2) 委託者報酬

委託者報酬については、制度上、顧客情報を知りえないため、記載を省略しております。

## (3) 運用受託報酬

運用受託報酬については、顧客との守秘義務契約により、開示が出来ないため、記載を省略しております。

## (4) 投資助言報酬

投資助言報酬については、顧客との守秘義務契約により、開示が出来ないため、記載を省略しております。

## [報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報]

前事業年度（自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日）

単一セグメントであるため、記載を省略しております。

当事業年度（自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日）

単一セグメントであるため、記載を省略しております。

## [報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報]

前事業年度（自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日）

単一セグメントであるため、記載を省略しております。

当事業年度（自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日）

単一セグメントであるため、記載を省略しております。

## [報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報]

前事業年度（自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日）

単一セグメントであるため、記載を省略しております。

当事業年度（自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日）

単一セグメントであるため、記載を省略しております。

## （関連当事者情報）

## 1. 関連当事者との取引

## 財務諸表提出会社と関連当事者との取引

前事業年度（自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日）

## （1）財務諸表提出会社の親会社及び主要株主等

| 種類  | 会社等の名称<br>又は氏名                | 所在地                            | 資本金又は<br>出資金 | 事業の内容<br>又は職業 | 議決権等の<br>所有(被所<br>有)割合<br>(%) | 関連当事者との<br>関係   | 取引の内容  | 取引金額<br>(千円) | 科目      | 期末残高<br>(千円) |
|-----|-------------------------------|--------------------------------|--------------|---------------|-------------------------------|-----------------|--------|--------------|---------|--------------|
| 親会社 | Invesco UK Ltd.               | 30 Finsbury Square, London, UK | 172,231千英ポンド | 投資顧問業         | (被所有)間接<br>100.00             | 共通一般管理費の管理資金の援助 | 支払利息   | 10,520       | その他の未払金 | 10,520       |
|     |                               |                                |              |               |                               |                 | 資金の借入  | 1,000,000    | 短期借入金   | 1,000,000    |
| 親会社 | Invesco Asset Management Ltd. | 30 Finsbury Square, London, UK | 216,722千英ポンド | 投資顧問業         | (被所有)直接<br>100.00             | 投資顧問契約の再委任等     | 株主割当増資 | 3,385,933    |         |              |

（注1）取引金額、期末残高には消費税等が含まれておりません。

（注2）支払利息の利率については、市場金利を勘案して合理的に決定しております。

（注3）資金の借入については、担保は差し入れておりません。

（注4）株主割当増資につきましては、普通株式を一株あたり3,550米ドルで発行しております。

## （2）財務諸表提出会社と同一の親会社を持つ会社等及び財務諸表提出会社のその他の関係会社の子会社等

| 種類      | 会社等の名称<br>又は氏名                               | 所在地  | 資本金又は<br>出資金 | 事業の内容<br>又は職業 | 議決権等の<br>所有(被所<br>有)割合<br>(%) | 関連当事者との<br>関係          | 取引の内容      | 取引金額<br>(千円) | 科目      | 期末残高<br>(千円) |
|---------|--|--|--------------|---------------|-------------------------------|------------------------|------------|--------------|---------|--------------|
| 親会社の子会社 | Invesco Global Real Estate Asia Pacific Inc. | 599 Lexington Avenue, New York city, New York, USA | 750千米ドル      | 不動産投資・管理業務    | なし                            | サービスフィーの受取と支払、一般管理費の立替 | 支払利息       | 383          | その他の未払金 | 383          |
|         |  |  |              |               |                               |                        | 資金の借入      | 500,000      | 短期借入金   | 500,000      |
| 親会社の子会社 | Invesco Advisers, Inc.                       | 1555 Peachtree Street Atlanta, Georgia 30309, USA  | 751,434千米ドル  | 投資顧問業         | なし                            | 投資顧問契約の再委任等            | その他営業収益の受取 | 261,049      | 未収入金    | 121,375      |

（注1）取引金額、期末残高には消費税等が含まれておりません。

（注2）支払利息の利率については、市場金利を勘案して合理的に決定しております。

（注3）資金の借入については、担保は差し入れておりません。

（注4）その他営業収益の算定方法については、第三者による検討結果に基づいたグループ内のポリシーにより決定しております。

当事業年度（自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日）

（1）財務諸表提出会社の親会社及び主要株主等

| 種類  | 会社等の名称<br>又は氏名                | 所在地                            | 資本金又は<br>出資金 | 事業の内容<br>又は職業 | 議決権等の<br>所有(被所<br>有)割合<br>(%) | 関連当事者との<br>関係   | 取引の内容  | 取引金額<br>(千円) | 科目      | 期末残高<br>(千円) |
|-----|-------------------------------|--------------------------------|--------------|---------------|-------------------------------|-----------------|--------|--------------|---------|--------------|
| 親会社 | Invesco UK Ltd.               | 30 Finsbury Square, London, UK | 172,231千英ポンド | 投資顧問業         | (被所有) 間接 100.00               | 共通一般管理費の管理資金の援助 | 支払利息   | 5,205        | その他の未払金 |              |
|     |                               |                                |              |               |                               |                 | 借入金の返済 | 1,000,000    | 短期借入金   |              |
| 親会社 | Invesco Asset Management Ltd. | 30 Finsbury Square, London, UK | 216,722千英ポンド | 投資顧問業         | (被所有) 直接 100.00               | 投資顧問契約の再委任等     | 株主割当増資 | 2,000,000    |         |              |

（注1）取引金額、期末残高には消費税等が含まれておりません。

（注2）支払利息の利率については、市場金利を勘案して合理的に決定しております。

（注3）株主割当増資につきましては、普通株式を一株あたり100,000円で発行しております。

（注4）親会社からの資金の借入れについては、平成23年6月に返済を行いました。

（2）財務諸表提出会社と同一の親会社を持つ会社等及び財務諸表提出会社のその他の関係会社の子会社等

| 種類      | 会社等の名称<br>又は氏名                               | 所在地  | 資本金又は<br>出資金 | 事業の内容<br>又は職業 | 議決権等の<br>所有(被所<br>有)割合<br>(%) | 関連当事者との<br>関係          | 取引の内容      | 取引金額<br>(千円) | 科目      | 期末残高<br>(千円) |
|---------|--|--|--------------|---------------|-------------------------------|------------------------|------------|--------------|---------|--------------|
| 親会社の子会社 | Invesco Global Real Estate Asia Pacific Inc. | 599 Lexington Avenue, New York city, New York, USA | 750千米ドル      | 不動産投資・管理業務    | なし                            | サービスフィーの受取と支払、一般管理費の立替 | 支払利息       | 5,479        | その他の未払金 |              |
|         |  |  |              |               |                               |                        | 借入金の返済     | 500,000      | 短期借入金   |              |
| 親会社の子会社 | Invesco Advisers, Inc.                       | 1555 Peachtree Street Atlanta, Georgia 30309, USA  | 751,434千米ドル  | 投資顧問業         | なし                            | 投資顧問契約の再委任等            | その他営業収益の受取 | 1,102,416    | 未収入金    | 97,251       |

（注1）取引金額、期末残高には消費税等が含まれておりません。

（注2）支払利息の利率については、市場金利を勘案して合理的に決定しております。

（注3）その他営業収益の算定方法については、第三者による検討結果に基づいたグループ内のポリシーにより決定しております。

（注4）資金の借入れについては、平成23年9月に返済を行いました。

2. 親会社に関する注記

親会社情報

Invesco Asset Management Ltd.（非上場）

Invesco UK Ltd.（非上場、持株会社）

Invesco Ltd.（ニューヨーク証券取引所に上場）

## (1株当たり情報)

| 前事業年度<br>(自平成22年4月1日<br>至平成23年3月31日) | 当事業年度<br>(自平成23年4月1日<br>至平成24年3月31日) |
|--------------------------------------|--------------------------------------|
| 1株当たり純資産額<br>170,356円58銭             | 1株当たり純資産額<br>113,652円91銭             |
| 1株当たり当期純損失金額<br>79,832円06銭           | 1株当たり当期純損失金額<br>24,769円97銭           |

(注) なお、潜在株式調整後1株当たり当期純損失については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

(注) 1株当たり当期純損失金額( )の算定上の基礎

|                     | 前事業年度<br>(自平成22年4月1日<br>至平成23年3月31日) | 当事業年度<br>(自平成23年4月1日<br>至平成24年3月31日) |
|---------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| 当期純損失( )(千円)        | 1,426,040                            | 860,855                              |
| 普通株式に係る当期純損失( )(千円) | 1,426,040                            | 860,855                              |
| 普通株主に帰属しない金額(千円)    | -                                    | -                                    |
| 期中平均株式数(株)          | 17,863                               | 34,754                               |

## (重要な後発事象)

該当事項はありません。

[前へ](#) [次へ](#)

## 2. 中間財務諸表

## (1) 中間貸借対照表

(単位：千円)

| 科目       | 当中間会計期間<br>(平成24年 9月 30日) |           |
|----------|---------------------------|-----------|
|          | 内訳                        | 金額        |
| (資産の部)   |                           |           |
| 流動資産     |                           |           |
| 預金       |                           | 1,591,829 |
| 前払費用     |                           | 72,796    |
| 未収入金     |                           | 155,164   |
| 未収委託者報酬  |                           | 429,913   |
| 未収運用受託報酬 |                           | 525,314   |
| 未収投資助言報酬 |                           | 321       |
| その他の流動資産 |                           | 5,398     |
| 流動資産計    |                           | 2,780,739 |
| 固定資産     |                           |           |
| 有形固定資産 1 |                           |           |
| 建物附属設備   | 211,413                   |           |
| 器具備品     | 96,511                    |           |
| 建設仮勘定    | 1,251                     | 309,176   |
| 無形固定資産   |                           |           |
| ソフトウェア   | 35,935                    |           |
| 電話加入権    | 3,972                     |           |
| のれん      | 443,369                   |           |
| 顧客関連資産   | 2,376,664                 | 2,859,941 |
| 投資その他の資産 |                           |           |
| 投資有価証券   | 446                       |           |
| 差入保証金    | 235,776                   |           |
| その他の投資   | 10,200                    |           |
| 貸倒引当金    | 8,600                     | 237,824   |
| 固定資産計    |                           | 3,406,942 |
| 資産合計     |                           | 6,187,681 |



（単位：千円）

| 科目           | 当中間会計期間<br>(平成24年 9月 30日) |           |
|--------------|---------------------------|-----------|
|              | 内訳                        | 金額        |
| (負債の部)       |                           |           |
| 流動負債         |                           |           |
| 預り金          |                           | 154,549   |
| 未払金          |                           |           |
| 未払償還金        | 41,315                    |           |
| 未払手数料        | 176,123                   |           |
| その他の未払金      | 82,784                    | 300,223   |
| 未払費用         |                           | 232,590   |
| 未払法人税等       |                           | 18,018    |
| 未払消費税等 2     |                           | 19,057    |
| 賞与引当金        |                           | 352,192   |
| その他の流動負債     |                           | 32,730    |
| 流動負債計        |                           | 1,109,363 |
| 固定負債         |                           |           |
| 退職給付引当金      |                           | 533,114   |
| 役員退職慰労引当金    |                           | 55,766    |
| 資産除去債務       |                           | 64,178    |
| 固定負債計        |                           | 653,059   |
| 負債合計         |                           | 1,762,423 |
| (純資産の部)      |                           |           |
| 株主資本         |                           |           |
| 資本金          |                           | 4,000,000 |
| 資本剰余金        |                           |           |
| 資本準備金        | 1,406,953                 |           |
| 資本剰余金合計      |                           | 1,406,953 |
| 利益剰余金        |                           |           |
| その他利益剰余金     |                           |           |
| 繰越利益剰余金      | 981,689                   |           |
| 利益剰余金合計      |                           | 981,689   |
| 株主資本合計       |                           | 4,425,263 |
| 評価・換算差額等     |                           |           |
| その他有価証券評価差額金 |                           | 5         |
| 評価・換算差額等合計   |                           | 5         |
| 純資産合計        |                           | 4,425,258 |
| 負債・純資産合計     |                           | 6,187,681 |

## (2)中間損益計算書

(単位：千円)

| 科目          | 当中間会計期間<br>(自平成24年4月1日<br>至平成24年9月30日) |           |
|-------------|--|-----------|
|             | 内訳                                     | 金額        |
| 営業収益        |  |           |
| 委託者報酬       |  | 1,049,683 |
| 運用受託報酬      |  | 844,888   |
| 投資助言報酬      |  | 2,217     |
| その他営業収益     |  | 803,897   |
| 営業収益計       |  | 2,700,686 |
| 営業費用        |  |           |
| 支払手数料       |  | 419,080   |
| 広告宣伝費       |  | 2,415     |
| 公告費         |  | 1,155     |
| 調査費         |  |           |
| 調査費         | 120,129                                |           |
| 委託調査費       | 260,609                                |           |
| 図書費         | 1,801                                  | 382,540   |
| 委託計算費       |  | 86,286    |
| 営業雑経費       |  |           |
| 通信費         | 12,820                                 |           |
| 印刷費         | 17,161                                 |           |
| 協会費         | 4,994                                  | 34,976    |
| 営業費用計       |  | 926,454   |
| 一般管理費       |  |           |
| 給料          |  |           |
| 役員報酬        | 117,510                                |           |
| 給料・手当       | 711,275                                |           |
| 賞与          | 99,803                                 | 928,589   |
| 交際費         |  | 3,432     |
| 寄付金         |  | 500       |
| 旅費交通費       |  | 48,697    |
| 租税公課        |  | 14,467    |
| 不動産賃借料      |  | 133,960   |
| 退職給付費用      |  | 59,534    |
| 役員退職慰労引当金繰入 |  | 8,542     |
| 賞与引当金繰入     |  | 233,724   |
| 減価償却費 1     |  | 113,511   |
| 福利厚生費       |  | 98,471    |
| 諸経費         |  | 247,172   |
| 一般管理費計      |  | 1,890,604 |
| 営業損失( )     |  | 116,372   |

(単位：千円)

| 科目           | 当中間会計期間<br>(自 平成 24年 4月 1日<br>至 平成 24年 9月 30日) |         |
|--------------|--|---------|
|              | 内訳   | 金額      |
| 営業外収益        |  |         |
| 受取利息         |  | 71      |
| 保険配当金        |  | 2,926   |
| 為替換算差益       |  | 1,145   |
| 雑益           |  | 91      |
| 営業外収益計       |  | 4,234   |
| 営業外費用        |  |         |
| 雑損           |  | 59      |
| 営業外費用計       |  | 59      |
| 経常損失( )      |  | 112,197 |
| 特別損失         |  |         |
| 貸倒引当金繰入      |  | 1,200   |
| 特別損失計        |  | 1,200   |
| 税引前中間純損失( )  |  | 113,397 |
| 法人税、住民税及び事業税 |  | 7,436   |
| 法人税等計        |  | 7,436   |
| 中間純損失( )     |  | 120,833 |

## (3)中間株主資本等変動計算書

(単位：千円)

| 科目                    | 当中間会計期間<br>(自平成24年4月1日<br>至平成24年9月30日) |
|-----------------------|--|
|                       | 金額                                     |
| 株主資本                  |  |
| 資本金                   |  |
| 当期首残高                 | 4,000,000                              |
| 当中間期変動額               |  |
| 当中間期変動額合計             | -                                      |
| 当中間期末残高               | 4,000,000                              |
| 資本剰余金                 |  |
| 資本準備金                 |  |
| 当期首残高                 | 1,406,953                              |
| 当中間期変動額               |  |
| 当中間期変動額合計             | -                                      |
| 当中間期末残高               | 1,406,953                              |
| 資本剰余金合計               |  |
| 当期首残高                 | 1,406,953                              |
| 当中間期変動額               |  |
| 当中間期変動額合計             | -                                      |
| 当中間期末残高               | 1,406,953                              |
| 利益剰余金                 |  |
| その他利益剰余金              |  |
| 繰越利益剰余金               |  |
| 当期首残高                 | 860,855                                |
| 当中間期変動額               |  |
| 中間純損失( )              | 120,833                                |
| 当中間期変動額合計             | 120,833                                |
| 当中間期末残高               | 981,689                                |
| 利益剰余金合計               |  |
| 当期首残高                 | 860,855                                |
| 当中間期変動額               |  |
| 中間純損失( )              | 120,833                                |
| 当中間期変動額合計             | 120,833                                |
| 当中間期末残高               | 981,689                                |
| 株主資本合計                |  |
| 当期首残高                 | 4,546,097                              |
| 当中間期変動額               |  |
| 中間純損失( )              | 120,833                                |
| 当中間期変動額合計             | 120,833                                |
| 当中間期末残高               | 4,425,263                              |
| 評価・換算差額等              |  |
| その他有価証券評価差額金          |  |
| 当期首残高                 | 18                                     |
| 当中間期変動額               |  |
| 株主資本以外の項目の当中間期変動額(純額) | 24                                     |
| 当中間期変動額合計             | 24                                     |
| 当中間期末残高               | 5                                      |
| 評価・換算差額等合計            |  |
| 当期首残高                 | 18                                     |
| 当中間期変動額               |  |
| 株主資本以外の項目の当中間期変動額(純額) | 24                                     |
| 当中間期変動額合計             | 24                                     |
| 当中間期末残高               | 5                                      |
| 純資産合計                 |  |
| 当期首残高                 | 4,546,116                              |
| 当中間期変動額               |  |
| 中間純損失( )              | 120,833                                |
| 株主資本以外の項目の当中間期変動額(純額) | 24                                     |
| 当中間期変動額合計             | 120,858                                |
| 当中間期末残高               | 4,425,258                              |

## 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

中間会計期間末日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は、全部純資産直入法により処理し、売却原価は、移動平均法により算定）

時価のないもの

移動平均法による原価法

## 2. 固定資産の減価償却の方法

## (1) 有形固定資産

定率法によっております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物附属設備 15～24年

器具備品 4～20年

（会計上の見積りの変更と区別することが困難な会計方針の変更）

当社は、法人税法の改正に伴い、当中間会計期間より、平成24年4月1日以後に取得した有形固定資産については、改正後の法人税法に基づく減価償却方法に変更しております。

また、平成24年3月31日以前に取得した有形固定資産についても、改正後の法人税法に基づく減価償却の方法に変更しています。

これは、同一の使用環境下にある有形固定資産の減価償却の方法を統一することで、より適正な期間配分を図るために行うものです。

なお、この変更による当中間会計期間の損益に与える影響は軽微であります。

## (2) 無形固定資産

定額法によっております。

なお、主な償却年数は20年であります。

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

## 3. 引当金の計上基準

## (1) 貸倒引当金

一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。

## (2) 賞与引当金

従業員に対して支給する賞与に充てるため、支給見込額に基づき中間会計期間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、簡便法により、中間会計期間末における自己都合退職による要支給額を計上しております。

## (4) 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づき、中間会計期間末における要支給額を計上しております。

## 4. その他中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜き方式によっております。

## 注記事項

（中間貸借対照表関係）

## 1 資産の金額から直接控除している減価償却累計額の額

|                | 当中間会計期間<br>(平成24年9月30日) |
|----------------|-------------------------|
| 有形固定資産の減価償却累計額 | 96,410千円                |

## 2 消費税等の取扱い

仮払消費税等及び仮受消費税等は相殺のうえ、流動負債の「未払消費税等」として表示しております。

## (中間損益計算書関係)

1 減価償却実施額は、次のとおりであります。

|        | 当中間会計期間<br>(自 平成24年 4月 1日<br>至 平成24年 9月30日) |
|--------|---|
| 有形固定資産 | 29,367千円                                    |
| 無形固定資産 | 84,143千円                                    |

## (中間株主資本等変動計算書関係)

1. 当中間会計期間(自 平成24年 4月 1日 至 平成24年 9月30日)

## (1) 発行済株式に関する事項

| 株式の種類   | 当事業年度期首 | 増加 | 減少 | 当中間会計期間末 |
|---------|---------|----|----|----------|
| 普通株式(株) | 40,000  | -  | -  | 40,000   |

## (リース取引関係)

1. 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

|      | 当中間会計期間<br>(平成24年 9月30日) |
|------|--------------------------|
| 1年以内 | 207,226千円                |
| 1年超  | 604,411千円                |
| 合計   | 811,638千円                |

なお、オペレーティング・リース取引の内容は、不動産賃借によるものであります。

## (金融商品関係)

## 金融商品の時価等に関する事項

中間貸借対照表計上額、時価、及びこれらの差額については、次のとおりであります。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは、次表には含めておりません。

当中間会計期間(自 平成24年 4月 1日 至 平成24年 9月30日)

|            | 中間貸借対照表計上額(*)<br>(千円) | 時価(*)<br>(千円) | 差額<br>(千円) |
|------------|-----------------------|---------------|------------|
| (1)預金      | 1,591,829             | 1,591,829     | -          |
| (2)未収入金    | 155,164               | 155,164       | -          |
| (3)未収委託者報酬 | 429,913               | 429,913       | -          |

|                     |           |           |   |
|---------------------|-----------|-----------|---|
| (4)未収運用受託報酬         | 525,314   | 525,314   | - |
| (5)未収投資助言報酬         | 321       | 321       | - |
| (6)投資有価証券<br>其他有価証券 | 446       | 446       | - |
| 資産計                 | 2,702,989 | 2,702,989 | - |
| (1)未払金              | (300,223) | (300,223) | - |
| 負債計                 | (300,223) | (300,223) | - |

(\*) 負債に計上されているものについては、( )で示しています。

#### 金融商品の時価の算定方法

##### 資産

(1)預金 (2)未収入金 (3)未収委託者報酬 (4)未収運用受託報酬 (5)未収投資助言報酬

これらはすべて短期で決済されるため、時価は帳簿価額に近似していることから、当該帳簿価額によっております。

(6)投資有価証券

時価については、投資有価証券に関しては基準価額を基に算出しております。

##### 負債

(1)未払金

短期間で決済されるため、時価は帳簿価額に近似していることから当該帳簿価額によっております。

## （有価証券関係）

## その他有価証券

当中間会計期間（平成24年9月30日）

| 区分                     | 取得原価<br>(千円) | 中間貸借対照表計上額<br>(千円) | 差額<br>(千円) |
|------------------------|--------------|--------------------|------------|
| 中間貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの  |              |                    |            |
| 株式                     | -            | -                  | -          |
| 債券                     | -            | -                  | -          |
| その他                    | -            | -                  | -          |
| 小計                     | -            | -                  | -          |
| 中間貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの |              |                    |            |
| 株式                     | -            | -                  | -          |
| 債券                     | -            | -                  | -          |
| その他                    | 452          | 446                | 5          |
| 小計                     | 452          | 446                | 5          |
| 合計                     | 452          | 446                | 5          |

## （資産除去債務関係）

## 資産除去債務の総額の増減

|            | 当中間会計期間<br>(自 平成24年4月1日<br>至 平成24年9月30日) |
|------------|--|
| 期首残高       | 64,067千円                                 |
| 時の経過による調整額 | 111千円                                    |
| 中間期末残高     | 64,178千円                                 |

## （セグメント情報等）

## [セグメント情報]

当社は、投信投資顧問業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

## [関連情報]

当中間会計期間（自 平成24年4月1日 至 平成24年9月30日）

## 1．製品及びサービスごとの情報

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

## 2．地域ごとの情報

## (1) 売上高



(単位:千円)

| 日本      | 米国      | 欧州      | その他   | 合計        |
|---------|---------|---------|-------|-----------|
| 654,434 | 803,700 | 183,539 | 9,328 | 1,651,003 |

(注) 売上高のうち委託者報酬に関しては、当社が運用している投資信託は大半が公募投信であり、委託者報酬を最終的に負担する受益者の情報は制度上把握しえないため、除外しております。

## (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中間貸借対照表の有形固定資産の金額の90%を超えているため、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

### (1) その他営業収益

(単位:千円)

| 顧客の氏名又は名称              | 売上高     |
|------------------------|---------|
| Invesco Advisers, Inc. | 645,854 |

### (2) 委託者報酬

委託者報酬については、制度上、顧客情報を知りえないため、記載を省略しております。

### (3) 運用受託報酬

運用受託報酬については、顧客との守秘義務契約により、開示が出来ないため、記載を省略しております。

### (4) 投資助言報酬

投資助言報酬については、顧客との守秘義務契約により、開示が出来ないため、記載を省略しております。

### [報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報]

単一セグメントであるため、記載を省略しております。

### [報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報]

単一セグメントであるため、記載を省略しております。

### [報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報]

単一セグメントであるため、記載を省略しております。

## (1株当たり情報)

1株当たり純資産額及び1株当たり中間純損失金額及び算定上の基礎は、以下のとおりであります。

|               | 当中間会計期間<br>(平成24年9月30日) |
|---------------|-------------------------|
| (1) 1株当たり純資産額 | 110,631円45銭             |

|                         | 当中間会計期間<br>(自平成24年4月1日<br>至平成24年9月30日) |
|-------------------------|--|
| (2) 1株当たり中間純損失金額( )(千円) | 3,020円84銭                              |
| (算定上の基礎)                |  |
| 中間純損失金額( )(千円)          | 120,833                                |
| 普通株式に係る中間純損失( )(千円)     | 120,833                                |
| 普通株主に帰属しない金額( )(千円)     | -                                      |
| 普通株式の期中平均株式数(株)         | 40,000                                 |

(注) 潜在株式調整後1株当たり中間純損失金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

[前へ](#) [次へ](#)

## 第2 その他の関係法人の概況

その他の関係法人の概況については、該当事項が以下の内容に更新されます。

### 1 名称、資本金の額及び事業の内容

#### (1) 受託会社

| 名称         | 資本金の額<br>(平成24年9月30日現在) | 事業の内容  |
|------------|-------------------------|--|
| 野村信託銀行株式会社 | 30,000百万円               | 銀行法に基づき銀行業を営むとともに、金融機関の信託業務の兼営等に関する法律（兼営法）に基づき信託業務を営んでいます。 |

#### (2) 販売会社

| 名称       | 資本金の額<br>(平成24年9月30日現在) | 事業の内容                           |
|----------|-------------------------|---------------------------------|
| 高木証券株式会社 | 11,069百万円               | 「金融商品取引法」に定める第一種金融商品取引業を営んでいます。 |
| 野村証券株式会社 | 10,000百万円               |                                 |
| 株式会社第三銀行 | 37,461百万円               | 銀行法に基づき銀行業務を営んでいます。             |

#### (3) 投資顧問会社

| 名称                | 資本金の額<br>(平成24年12月31日現在)       | 事業の内容   |
|-------------------|--------------------------------|---|
| インベスコ・アドバイザーズ・インク | 751,434,038米ドル<br>(約65,059百万円) | 米国籍の会社であり、内外の有価証券などにかかる投資顧問業務および当該業務に付帯するその他一切の業務を営んでいます。 |

米ドルの円換算は、平成24年12月28日現在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（1米ドル = 86.58円）によります。

## 2 関係業務の概要

|        |   |
|--------|---|
| 受託会社   | ファンドの受託会社として、投資信託財産の保管・管理・計算などを行います。  |
| 販売会社   | ファンドの販売会社として、受益権の募集・販売の取り扱いを行い、投資信託説明書（交付目論見書）・投資信託説明書（請求目論見書）の交付、運用報告書の交付代行、分配金・換金代金・償還金の支払いおよび分配金の再投資に関する事務などを行います。 |
| 投資顧問会社 | 委託会社より運用指図に関する権限の委託を受けて、投資判断・発注などを行います。   |

## 3 資本関係

|        |             |
|--------|-------------|
| 受託会社   | 該当事項はありません。 |
| 販売会社   | 該当事項はありません。 |
| 投資顧問会社 | 該当事項はありません。 |

[前へ](#)

## 独立監査人の監査報告書

平成25年4月16日

インベスコ投信投資顧問株式会社

取締役会 御中

### あらた監査法人

指定社員 公認会計士 大木 一 昭  
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G Tグローバル インベストメント・オープンの平成24年8月29日から平成25年2月28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、G Tグローバル インベストメント・オープンの平成25年2月28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

インベスコ投信投資顧問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、独立監査人の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(有価証券報告書提出会社)が別途保管しております。

2. 財務諸表の範囲にはX B R Lデータ自体は含まれていません。

[次へ](#)

## 独立監査人の監査報告書

平成24年6月8日

インベスコ投信投資顧問株式会社  
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 | 三浦 昇  |
| 業務執行社員   |       |       |
| 指定有限責任社員 | 公認会計士 | 鴨下 裕嗣 |
| 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」に掲げられているインベスコ投信投資顧問株式会社の平成23年4月1日から平成24年3月31日までの第22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、インベスコ投信投資顧問株式会社の平成24年3月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

#### 利害関係

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

以上

---

上記は、独立監査人の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。

[次へ](#)

## 独立監査人の中間監査報告書

平成24年12月14日

インベスコ投信投資顧問株式会社  
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 伊藤 雅人  
業務執行社員指定有限責任社員 公認会計士 鴨下 裕嗣  
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」に掲げられているインベスコ投信投資顧問株式会社の平成24年4月1日から平成25年3月31日までの第23期事業年度の中間会計期間（平成24年4月1日から平成24年9月30日まで）に係る中間財務諸表、すなわち、中間貸借対照表、中間損益計算書、中間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中間監査を行った。

## 中間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中間財務諸表の作成基準に準拠して中間財務諸表を作成し有用な情報を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中間財務諸表を作成し有用な情報を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中間監査に基づいて、独立の立場から中間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中間監査の基準に準拠して中間監査を行った。中間監査の基準は、当監査法人に中間財務諸表には全体として中間財務諸表の有用な情報の表示に関して投資者の判断を損なうような重要な虚偽表示がないかどうかの合理的な保証を得るために、中間監査に係る監査計画を策定し、これに基づき中間監査を実施することを求めている。

中間監査においては、中間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に年度監査と比べて監査手続の一部を省略した中間監査手続が実施される。中間監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による中間財務諸表の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて、分析的手続等を中心とした監査手続に必要に応じて追加の監査手続が選択及び適用される。中間監査の目的は、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中間監査手続を立案するために、中間財務諸表の作成と有用な情報の表示に関連する内部統制を検討する。また、中間監査には、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中間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、中間監査の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。

## 中間監査意見

当監査法人は、上記の中間財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠して、インベスコ投信投資顧問株式会社の平成24年9月30日現在の財政状態及び同日をもって終了する中間会計期間（平成24年4月1日から平成24年9月30日まで）の経営成績に関する有用な情報を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。

上記は、独立監査人の中間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。

[前へ](#)