

【表紙】

【提出書類】	有価証券届出書の訂正届出書
【提出先】	関東財務局長殿
【提出日】	平成22年8月13日提出
【発行者名】	野村アセットマネジメント株式会社
【代表者の役職氏名】	執行役社長 吉川 淳
【本店の所在の場所】	東京都中央区日本橋一丁目12番1号
【事務連絡者氏名】	松井 秀仁 連絡場所 東京都中央区日本橋一丁目12番1号
【電話番号】	03-3241-9511
【届出の対象とした募集内国投資信託受益証券に係るファンドの名称】	グローバル・バリュー・オープン
【届出の対象とした募集内国投資信託受益証券の金額】	継続募集額(平成22年2月20日から平成23年2月18日まで) 1兆円を上限とします。 *なお、継続申込期間（以下「申込期間」といいます。） は、上記期間満了前に有価証券届出書を提出すること によって更新されます。
【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】

本日、有価証券報告書を提出いたしましたので、平成22年2月19日付をもって提出した有価証券届出書（平成22年4月30日および平成22年6月3日提出の有価証券届出書の訂正届出書にて訂正済み。以下「原届出書」といいます。）の関係情報を新たな情報により訂正するため、また「第二部 ファンド情報」、「第三部 ファンドの詳細情報」および「第四部 特別情報」に訂正事項がありますのでこれを訂正するため、本訂正届出書を提出するものです。

2【訂正の内容】

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

原届出書の該当情報を以下の内容に訂正します。

下線部_____は訂正部分を示します。

<訂正前>

(1) ファンドの目的及び基本的性格

(前略)

<商品分類>

(前略)

社団法人投資信託協会が定める「商品分類に関する指針」に基づくファンドの商品分類及び属性区分は以下の通りです。（平成21年9月16日現在）

<商品分類表定義>

(前略)

[投資対象資産(収益の源泉)による区分]

(1) 株式...目論見書又は投資信託約款において、組入資産による主たる投資収益が実質的に株式を源泉とする旨の記載があるものをいう。

(2) 債券...目論見書又は投資信託約款において、組入資産による主たる投資収益が実質的に債券を源泉とする旨の記載があるものをいう。

(3) 不動産投信(リート)...目論見書又は投資信託約款において、組入資産による主たる投資収益が実質的に不動産投資信託の受益証券及び不動産投資法人の投資証券を源泉とする旨の記載があるものをいう。

(4) その他資産...目論見書又は投資信託約款において、組入資産による主たる投資収益が実質的に上記(1)から(3)に掲げる資産以外の資産を源泉とする旨の記載があるものをいう。なお、その他資産と併記して具体的な組入資産そのものの名称記載も可とする。

(5) 資産複合...目論見書又は投資信託約款において、上記(1)から(4)に掲げる資産のうち複数の資産による投資収益を実質的に源泉とする旨の記載があるものをいう。

[独立した区分]

(以下略)

<訂正後>

(1) ファンドの目的及び基本的性格

(前略)

<商品分類>

(前略)

社団法人投資信託協会が定める「商品分類に関する指針」に基づくファンドの商品分類及び属性区

分は以下の通りです。（平成22年7月1日現在）

< 商品分類表定義 >

（前略）

[投資対象資産(収益の源泉)による区分]

- (1) 株式...目論見書又は投資信託約款において、組入資産による主たる投資収益が実質的に株式を源泉とする旨の記載があるものをいう。
- (2) 債券...目論見書又は投資信託約款において、組入資産による主たる投資収益が実質的に債券を源泉とする旨の記載があるものをいう。
- (3) 不動産投信(リート)...目論見書又は投資信託約款において、組入資産による主たる投資収益が実質的に不動産投資信託の受益証券及び不動産投資法人の投資証券を源泉とする旨の記載があるものをいう。
- (4) その他資産...目論見書又は投資信託約款において、組入資産による主たる投資収益が実質的に上記(1)から(3)に掲げる資産以外の資産を源泉とする旨の記載があるものをいう。なお、その他資産と併記して具体的な収益の源泉となる資産の名称記載も可とする。
- (5) 資産複合...目論見書又は投資信託約款において、上記(1)から(4)に掲げる資産のうち複数の資産による投資収益を実質的に源泉とする旨の記載があるものをいう。

[独立した区分]

（以下略）

< 訂正前 >

(2) ファンドの仕組み

（前略）

委託会社の概況

委託会社

（前略）

・ 資本金の額

平成21年12月末現在、17,180百万円

・ 会社の沿革

（中略）

・ 大株主の状況(平成21年12月末現在)

（以下略）

< 訂正後 >

(2) ファンドの仕組み

（前略）

委託会社の概況

委託会社

（前略）

・ 資本金の額

平成22年6月末現在、17,180百万円

・ 会社の沿革

（中略）

・ 大株主の状況(平成22年6月末現在)

（以下略）

2 投資方針

原届出書の該当情報を以下の内容に訂正します。

下線部_____は訂正部分を示します。

<訂正前>

(1) 投資方針

[1] 世界各国の株式の中から優良銘柄を厳選し、ポートフォリオを構築します。

（前略）

[2] 「バリュート投資」を基本とします。

（前略）

ファンドは、バリュート指標の中では基本として「配当利回り」を重視した投資を行ないます。

ファンドは、各種バリュート指標を参考にして割安と思われる銘柄に投資しますが、その中でも「配当利回り」を重視した投資を行ないます。一般に配当利回りに注目したバリュート投資には、以下の効果があると考えられています。

（中略）

日本株の投資基準については、平成22年2月19日現在のものであり、今後変更となる場合があります。

[3] ボトムアップ・アプローチで銘柄を選択します。

（以下略）

<訂正後>

(1) 投資方針

[1] 世界各国の株式の中から優良銘柄を厳選し、ポートフォリオを構築します。

（前略）

[2] 「バリュート投資」を基本とします。

（前略）

ファンドは、バリュート指標の中では基本として「配当利回り」を重視した投資を行ないます。

ファンドは、各種バリュート指標を参考にして割安と思われる銘柄に投資しますが、その中でも「配当利回り」を重視した投資を行ないます。一般に配当利回りに注目したバリュート投資には、以下の効果があると考えられています。

（中略）

日本株の投資基準については、平成22年8月13日現在のものであり、今後変更となる場合があります。

[3] ボトムアップ・アプローチで銘柄を選択します。

（以下略）

<訂正前>

(3) 運用体制

(前略)

ファンドの運用体制等は平成22年2月19日現在のものであり、今後変更となる場合があります。

<訂正後>

(3) 運用体制

(前略)

ファンドの運用体制等は平成22年8月13日現在のものであり、今後変更となる場合があります。

3 投資リスク

原届出書の該当情報を以下の内容に訂正します。

下線部_____は訂正部分を示します。

<訂正前>

委託会社におけるリスクマネジメント体制

(前略)

投資リスクに関する管理体制等は平成22年2月19日現在のものであり、今後変更となる場合があります。

<訂正後>

委託会社におけるリスクマネジメント体制

(前略)

投資リスクに関する管理体制等は平成22年8月13日現在のものであり、今後変更となる場合があります。

5 運用状況

原届出書の 第二部 ファンド情報 第1 ファンドの状況 5 運用状況 につきましては、以下の内容に更新・訂正されます。

<更新・訂正後>

以下は平成22年6月30日現在の運用状況であります。
また、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。

(1)投資状況

資産の種類	国/地域	時価合計(円)	投資比率(%)
投資信託受益証券	日本	3,903,843,154	99.89
現金・預金・その他の資産(負債控除後)		4,044,681	0.10
合計(純資産総額)		3,907,887,835	100.00

<ご参考>

「グローバル・バリュー・オープン マザーファンド」

資産の種類	国/地域	時価合計(円)	投資比率(%)
株式	日本	324,087,800	7.70
	アメリカ	2,219,233,901	52.79
	カナダ	82,364,725	1.95
	イギリス	707,121,762	16.82
	スイス	156,154,292	3.71
	スウェーデン	41,614,624	0.98
	ドイツ	22,138,136	0.52
	フランス	162,745,153	3.87
	イギリス	33,875,249	0.80

	スペイン	108,909,671	2.59
	香港	123,343,180	2.93
	台湾	23,988,250	0.57
	オーストラリア	128,500,083	3.05
	小計	4,134,076,826	98.34
現金・預金・その他の資産(負債控除後)		69,754,817	1.65
合計(純資産総額)		4,203,831,643	100.00

(2)投資資産

投資有価証券の主要銘柄

順位	国/ 地域	種類	銘柄名	数量	簿価	簿価	評価	評価	投資 比率
					単価 (円)	金額 (円)	単価 (円)	金額 (円)	
1	日本	投資信託受益証券	グローバル・バリュール・オープン マザーファンド	4,556,306,203	0.8944	4,075,461,080	0.8568	3,903,843,154	99.89

<ご参考>

「グローバル・バリュール・オープン マザーファンド」

順位	国/ 地域	種類	銘柄名	業種	数量	簿価	簿価	評価	評価	投資 比率
						単価 (円)	金額 (円)	単価 (円)	金額 (円)	
1	アメリカ	株式	JOHNSON & JOHNSON	医薬品	25,600	5,564.50	142,451,384	5,241.55	134,183,813	3.19
2	アメリカ	株式	MERCK & CO INC	医薬品	39,300	3,165.53	124,405,411	3,134.84	123,199,463	2.93
3	イギリス	株式	ROYAL DUTCH SHELL PLC-B	石油・ガス・消耗燃料	53,357	2,349.34	125,353,747	2,180.35	116,337,038	2.76
4	アメリカ	株式	ABBOTT LABS	医薬品	26,700	4,729.79	126,285,562	4,127.59	110,206,706	2.62
5	イギリス	株式	GLAXOSMITHKLINE PLC	医薬品	68,092	1,684.66	114,712,290	1,494.37	101,755,057	2.42
6	イギリス	株式	HSBC HOLDINGS PLC	商業銀行	122,181	933.71	114,081,790	819.04	100,071,840	2.38
7	イギリス	株式	STANDARD CHARTERED PLC	商業銀行	44,990	2,050.59	92,256,298	2,208.29	99,351,266	2.36
8	アメリカ	株式	COCA COLA CO	飲料	21,900	5,010.84	109,737,496	4,453.19	97,525,044	2.31
9	アメリカ	株式	PROCTER & GAMBLE CO	家庭用品	18,200	5,525.38	100,562,032	5,337.11	97,135,467	2.31
10	アメリカ	株式	EXXON MOBIL CORP	石油・ガス・消耗燃料	19,000	6,340.62	120,471,925	5,069.01	96,311,364	2.29

11	アメリカ	株式	WAL-MART STORES INC	食品・生 活必需品 小売り	21,200	4,833.66	102,473,642	4,326.67	91,725,446	2.18
12	アメリカ	株式	PHILIP MORRIS INTERNATIONAL	タバコ	21,300	4,413.46	94,006,903	4,045.30	86,165,009	2.04
13	アメリカ	株式	INTEL CORP	半導体・ 半導体製 造装置	46,000	1,690.85	77,779,228	1,750.13	80,506,182	1.91
14	フランス	株式	AIR LIQUIDE	化学	8,206	7,864.73	64,538,052	8,925.58	73,243,390	1.74
15	スイス	株式	NOVARTIS-REG	医薬品	17,011	4,525.98	76,991,509	4,265.26	72,556,371	1.72
16	アメリカ	株式	SYSCO CORP	食品・生 活必需品 小売り	28,000	2,376.57	66,544,038	2,585.38	72,390,796	1.72
17	アメリカ	株式	LINEAR TECHNOLOGY CORP	半導体・ 半導体製 造装置	27,500	2,380.99	65,477,412	2,476.55	68,105,268	1.62
18	イギリス	株式	VODAFONE GROUP PLC	無線通信 サービス	355,401	184.23	65,475,758	189.29	67,274,592	1.6
19	アメリカ	株式	UNITED PARCEL SERVICE- CL B	航空貨物 ・物流サ ービス	13,200	5,099.10	67,308,151	5,091.13	67,203,037	1.59
20	アメリカ	株式	3M CORP	コングロ マリット	9,200	7,056.47	64,919,603	6,944.79	63,892,115	1.51
21	アメリカ	株式	SOUTHERN CO.	電力	21,300	2,796.85	59,572,964	2,976.46	63,398,751	1.5
22	アメリカ	株式	KELLOGG CO	食品	13,100	4,686.78	61,396,891	4,578.84	59,982,804	1.42

23	イギリス	株式	TESCO PLC	食品・生活必需品小売り	114,283	566.24	64,711,970	518.77	59,286,979	1.41
24	スイス	株式	NESTLE SA-REG	食品	13,649	3,964.68	54,113,920	4,277.51	58,383,850	1.38
25	日本	株式	キヤノン	電気機器	17,200	3,330.00	57,276,000	3,330.00	57,276,000	1.36
26	アメリカ	株式	EXELON CORPORATION	電力	16,800	4,113.43	69,105,711	3,368.43	56,589,684	1.34
27	カナダ	株式	BANK OF NOVA SCOTIA HALIFAX	商業銀行	13,800	4,035.55	55,690,683	4,083.30	56,349,540	1.34
28	アメリカ	株式	COLGATE PALMOLIVE CO.	家庭用品	8,000	7,298.26	58,386,085	6,901.44	55,211,520	1.31
29	日本	株式	東日本旅客鉄道	陸運業	9,300	6,137.01	57,074,251	5,930.00	55,149,000	1.31
30	アメリカ	株式	AUTOMATIC DATA PROCESS	情報技術サービス	15,200	3,842.68	58,408,833	3,573.70	54,320,349	1.29

種類別及び業種別投資比率

種類	業種	投資比率(%)
投資信託受益証券		99.89
合計		99.89

<ご参考>

「グローバル・バリュー・オープン マザーファンド」

種類	国内/海外	業種	投資比率(%)
株式	国内	食料品	0.84
		化学	1.67
		医薬品	1.08
		機械	0.49
		電気機器	1.36
		輸送用機器	0.54
		陸運業	1.31
		小売業	0.38
	海外	石油・ガス・消耗燃料	6.77
		化学	1.74
		建設資材	0.80
		容器・包装	0.49
		金属・鉱業	1.04
		航空宇宙・防衛	1.26
		電気設備	1.24
		コングロマリット	1.51
		機械	1.03
		商社・流通業	0.98
		商業・専門サービス	0.60
		航空貨物・物流サービス	1.59
		旅客航空輸送業	0.71
		陸運・鉄道	0.02
		レジャー用品	1.14
		繊維・アパレル・贅沢品	0.87
		ホテル・レストラン・レジャー	1.26
		メディア	1.02

	販売	0.94
	複合小売り	0.53
	専門小売り	0.98
	食品・生活必需品小売り	6.76
	飲料	2.31
	食品	3.79
	タバコ	4.32
	家庭用品	3.62
	パーソナル用品	1.11
	ヘルスケア機器・用品	2.09
	医薬品	13.33
	商業銀行	9.25
	保険	1.03
	情報技術サービス	1.97
	ソフトウェア	0.52
	電子装置・機器・部品	0.99
	半導体・半導体製造装置	5.34
	各種電気通信サービス	0.59
	無線通信サービス	2.66
	電力	3.42
	資本市場	0.76
	小計	98.34
合計		98.34

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

平成22年6月末日及び同日前1年以内における各月末並びに下記決算期末の純資産の推移は次の通りです。

計算期間	純資産総額(百万円)		1口当たり純資産額(円)	
	(分配落)	(分配付)	(分配落)	(分配付)
第8期 (2000年11月28日)	13,639	13,715	0.8936	0.8986
第9期 (2001年 5 月28日)	13,069	13,135	0.9819	0.9869
第10期 (2001年11月28日)	11,844	11,908	0.9232	0.9282
第11期 (2002年 5 月28日)	12,527	12,592	0.9460	0.9509
第12期 (2002年11月28日)	10,551	10,617	0.7946	0.7996
第13期 (2003年 5 月28日)	9,067	9,126	0.7645	0.7694
第14期 (2003年11月28日)	9,162	9,220	0.7906	0.7955
第15期 (2004年 5 月28日)	9,361	9,416	0.8524	0.8573
第16期 (2004年11月29日)	8,648	8,699	0.8405	0.8454
第17期 (2005年 5 月30日)	8,950	8,999	0.9013	0.9062
第18期 (2005年11月28日)	9,298	9,356	1.0289	1.0354
第19期 (2006年 5 月29日)	8,214	8,259	1.0154	1.0211
第20期 (2006年11月28日)	7,855	8,020	1.1057	1.1290
第21期 (2007年 5 月28日)	8,012	8,202	1.2174	1.2461
第22期 (2007年11月28日)	6,751	6,800	1.0331	1.0407
第23期 (2008年 5 月28日)	5,941	5,972	0.9515	0.9564
第24期 (2008年11月28日)	3,672	3,702	0.6071	0.6121
第25期 (2009年 5 月28日)	3,845	3,876	0.6142	0.6192
第26期 (2009年11月30日)	4,134	4,165	0.6699	0.6749
第27期 (2010年 5 月28日)	4,086	4,116	0.6708	0.6758
2009年6月末日	3,972		0.6300	
7月末日	4,233		0.6742	
8月末日	4,205		0.6753	
9月末日	4,220		0.6800	
10月末日	4,275		0.6899	
11月末日	4,134		0.6699	
12月末日	4,454		0.7205	
2010年1月末日	4,182		0.6792	
2月末日	4,167		0.6805	
3月末日	4,554		0.7462	
4月末日	4,636		0.7607	

5月末日	4,085		0.6668
6月末日	3,907		0.6414

分配の推移

期	1口当たりの分配金
第8期	0.0050 円
第9期	0.0050 円
第10期	0.0050 円
第11期	0.0050 円
第12期	0.0050 円
第13期	0.0050 円
第14期	0.0050 円
第15期	0.0050 円
第16期	0.0050 円
第17期	0.0050 円
第18期	0.0070 円
第19期	0.0060 円
第20期	0.0250 円
第21期	0.0300 円
第22期	0.0080 円
第23期	0.0050 円
第24期	0.0050 円
第25期	0.0050 円
第26期	0.0050 円
第27期	0.0050 円

収益率の推移

期	収益率
第8期	1.0 %
第9期	10.4 %
第10期	5.5 %
第11期	3.0 %
第12期	15.5 %
第13期	3.2 %
第14期	4.1 %
第15期	8.4 %
第16期	0.8 %
第17期	7.8 %
第18期	14.9 %
第19期	0.8 %
第20期	11.2 %
第21期	12.7 %
第22期	14.5 %
第23期	7.4 %
第24期	35.7 %
第25期	2.0 %
第26期	9.9 %
第27期	0.9 %

各計算期間の収益率は、計算期間末の基準価額(分配金の額)から当該計算期間の直前の計算期間末の基準価額(分配金の額、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。なお、小数点以下2桁目を四捨五入し、小数点以下1桁目まで表示しております。

第2【財務ハイライト情報】

原届出書の 第二部 ファンド情報 第2 財務ハイライト情報 につきましては、以下の内容に更新・訂正されます。

<更新・訂正後>

以下の情報は、「第三部 ファンドの詳細情報 第4 ファンドの経理状況」に記載されている「財務諸表」から抜粋して記載したものです。

ファンドの「財務諸表」については、新日本有限責任監査法人による監査を受けております。

また、当該監査法人による監査報告書は、「第三部 ファンドの詳細情報 第4 ファンドの経理状況」に記載されている「財務諸表」に添付されています。

1 貸借対照表

期別	第26期 平成21年11月30日現在	第27期 平成22年 5 月28日現在
科目	金額(円)	金額(円)
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	111,730,610	70,271,266
親投資信託受益証券	4,094,143,202	4,082,249,913
未収利息	427	208
流動資産合計	4,205,874,239	4,152,521,387
資産合計	4,205,874,239	4,152,521,387
負債の部		
流動負債		
未払収益分配金	30,833,394	30,456,944
未払解約金	6,518,875	1,557,256
未払受託者報酬	2,215,177	2,251,630
未払委託者報酬	31,455,423	31,973,092
その他未払費用	66,390	67,487
流動負債合計	71,089,259	66,306,409
負債合計	71,089,259	66,306,409
純資産の部		
元本等		
元本	6,171,841,232	6,091,388,893
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金()	2,037,056,252	2,005,173,915
(分配準備積立金)	1,214,020,313	1,144,139,965
元本等合計	4,134,784,980	4,086,214,978
純資産合計	4,134,784,980	4,086,214,978
負債純資産合計	4,205,874,239	4,152,521,387

2 損益及び剰余金計算書

期別	第26期 自 平成21年 5 月29日 至 平成21年11月30日	第27期 自 平成21年12月 1 日 至 平成22年 5 月28日
科目	金額(円)	金額(円)
営業収益		
受取利息	17,642	14,429
有価証券売買等損益	416,469,593	73,594,453
為替差損益	14	
営業収益合計	416,487,221	73,608,882
営業費用		
受託者報酬	2,215,177	2,251,630
委託者報酬	31,455,423	31,973,092
その他費用	72,668	67,487
営業費用合計	33,743,268	34,292,209
営業利益	382,743,953	39,316,673
経常利益	382,743,953	39,316,673
当期純利益	382,743,953	39,316,673
一部解約に伴う当期純利益金額の分配額	20,904,509	16,978,584
期首剰余金又は期首欠損金()	2,415,301,495	2,037,056,252
剰余金増加額又は欠損金減少額	157,945,570	136,334,571
当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	157,945,570	136,334,571
剰余金減少額又は欠損金増加額	110,706,377	96,333,379
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	110,706,377	96,333,379
分配金	30,833,394	30,456,944
期末剰余金又は期末欠損金()	2,037,056,252	2,005,173,915

< 注記表 >

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

	第26期 自 平成21年 5 月29日 至 平成21年11月30日	第27期 自 平成21年12月 1 日 至 平成22年 5 月28日
1 運用資産の評価基準及び評価方法	(1) 親投資信託受益証券基準価額で評価しております。	(1) 親投資信託受益証券同左
2 費用・収益の計上基準	(1) 有価証券売買等損益及び為替差損益の計上基準 約定日基準で計上しております。	(1) 有価証券売買等損益の計上基準 約定日基準で計上しております。
3 その他	当ファンドの計算期間は期末が休日のため、平成21年 5 月29日から平成21年11月30日までとなっております。	当ファンドの計算期間は前期末が休日のため、平成21年12月 1 日から平成22年 5 月28日までとなっております。

第三部【ファンドの詳細情報】

第4【ファンドの経理状況】

1 財務諸表

原届出書の 第三部 ファンドの詳細情報 第4 ファンドの経理状況 1 財務諸表 につきましては、以下の内容に更新・訂正されます。

<更新・訂正後>

グローバル・バリュー・オープン

- (1) 当ファンドの財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和38年大蔵省令第59号）（以下「財務諸表等規則」という。）ならびに同規則第2条の2の規定により、「投資信託財産の計算に関する規則」（平成12年総理府令第133号）（以下「投資信託財産計算規則」という。）に基づいて作成しております。

なお、財務諸表等規則は、平成20年8月7日付内閣府令第50号により改正されておりますが、第26期計算期間（平成21年 5 月29日から平成21年11月30日まで）については内閣府令第50号附則第2条第1項第1号により、改正前の財務諸表等規則に基づき作成しており、第27期計算期間（平成21年12月 1 日から平成22年 5 月28日まで）については改正後の財務諸表等規則に基づいて作成しております。

投資信託財産計算規則は、平成21年6月24日付内閣府令第35号により改正されておりますが、第26期計算期間（平成21年 5 月29日から平成21年11月30日まで）については内閣府令第35号附則第16条第2項により、改正前の投資信託財産計算規則に基づき作成しており、第27期計算期間（平成21年12月 1 日から平成22年 5 月28日まで）については改正後の投資信託財産計算規則に基づいて作成しております。

また、財務諸表に記載している金額は、円単位で表示しております。

- (2) 当ファンドは、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第26期計算期間（平成21年 5 月29日から平成21年11月30日まで）および第27期計算期間（平成21年12月 1 日から平成22年 5 月28日まで）の財務諸表について、新日本有限責任監査法人による監査を受けております。

1財務諸表

(1)【貸借対照表】

(単位：円)

	第26期 平成21年11月30日現在	第27期 平成22年5月28日現在
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	111,730,610	70,271,266
親投資信託受益証券	4,094,143,202	4,082,249,913
未収利息	427	208
流動資産合計	4,205,874,239	4,152,521,387
資産合計	4,205,874,239	4,152,521,387
負債の部		
流動負債		
未払収益分配金	30,833,394	30,456,944
未払解約金	6,518,875	1,557,256
未払受託者報酬	2,215,177	2,251,630
未払委託者報酬	31,455,423	31,973,092
その他未払費用	66,390	67,487
流動負債合計	71,089,259	66,306,409
負債合計	71,089,259	66,306,409
純資産の部		
元本等		
元本	6,171,841,232	6,091,388,893
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	2,037,056,252	2,005,173,915
（分配準備積立金）	1,214,020,313	1,144,139,965
元本等合計	4,134,784,980	4,086,214,978
純資産合計	4,134,784,980	4,086,214,978
負債純資産合計	4,205,874,239	4,152,521,387

(2)【損益及び剰余金計算書】

(単位：円)

	第26期 自平成21年 5月29日 至平成21年11月30日	第27期 自平成21年12月 1日 至平成22年 5月28日
営業収益		
受取利息	17,642	14,429
有価証券売買等損益	416,469,593	73,594,453
為替差損益	14	-
営業収益合計	416,487,221	73,608,882
営業費用		
受託者報酬	2,215,177	2,251,630
委託者報酬	31,455,423	31,973,092
その他費用	72,668	67,487
営業費用合計	33,743,268	34,292,209
営業利益	382,743,953	39,316,673
経常利益	382,743,953	39,316,673
当期純利益	382,743,953	39,316,673
一部解約に伴う当期純利益金額の分配額	20,904,509	16,978,584
期首剰余金又は期首欠損金()	2,415,301,495	2,037,056,252
剰余金増加額又は欠損金減少額	157,945,570	136,334,571
当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	157,945,570	136,334,571
剰余金減少額又は欠損金増加額	110,706,377	96,333,379
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	110,706,377	96,333,379
分配金	30,833,394	30,456,944
期末剰余金又は期末欠損金()	2,037,056,252	2,005,173,915

(3)【注記表】

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

	第26期 自 平成21年 5 月29日 至 平成21年11月30日	第27期 自 平成21年12月 1 日 至 平成22年 5 月28日
1 運用資産の評価基準及び評価方法	(1) 親投資信託受益証券基準価額で評価しております。	(1) 親投資信託受益証券同左
2 費用・収益の計上基準	(1) 有価証券売買等損益及び為替差損益の計上基準 約定日基準で計上しております。	(1) 有価証券売買等損益の計上基準 約定日基準で計上しております。
3 その他	当ファンドの計算期間は期末が休日のため、平成21年 5 月29日から平成21年11月30日までとなっております。	当ファンドの計算期間は前期末が休日のため、平成21年12月 1 日から平成22年 5 月28日までとなっております。

(貸借対照表に関する注記)

	第26期 平成21年11月30日現在	第27期 平成22年 5 月28日現在
1 計算期間の末日における受益権の総数	6,171,841,232 口	6,091,388,893 口
2 投資信託財産計算規則第55条の6第1項第10号に規定する額 元本の欠損	2,037,056,252 円	2,005,173,915 円
3 計算期間の末日における1単位当たりの純資産の額 1口当たり純資産額 (10,000口当たり純資産額)	0.6699 円 6,699 円	0.6708 円 6,708 円

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

	第26期 自 平成21年 5 月29日 至 平成21年11月30日	第27期 自 平成21年12月 1 日 至 平成22年 5 月28日
1 分配金の計算過程 計算期末における分配対象金額1,851,458,875円(10,000口当たり2,999円)のうち、30,859,206円(10,000口当たり50円)を分配金額としております。 なお、当該分配金額と損益及び剰余金計算書上の分配金額との差額は、外国税控除額(25,812円)によるものです。		1 分配金の計算過程 計算期末における分配対象金額1,836,911,467円(10,000口当たり3,015円)のうち、30,456,944円(10,000口当たり50円)を分配金額としております。

項目			項目		
費用控除後の配当等収益額	A	61,219,714円	費用控除後の配当等収益額	A	38,709,421円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	円	費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	B	円
収益調整金額	C	606,605,168円	収益調整金額	C	662,314,558円
分配準備積立金額	D	1,183,633,993円	分配準備積立金額	D	1,135,887,488円
当ファンドの分配対象収益額	E = A+B+C+D	1,851,458,875円	当ファンドの分配対象収益額	E = A+B+C+D	1,836,911,467円
当ファンドの期末残存口数	F	6,171,841,232口	当ファンドの期末残存口数	F	6,091,388,893口
10,000口当たり収益分配対象額	G = E / F × 10,000	2,999円	10,000口当たり収益分配対象額	G = E / F × 10,000	3,015円
10,000口当たり分配金額	H	50円	10,000口当たり分配金額	H	50円
収益分配金金額	I = F × H / 10,000	30,859,206円	収益分配金金額	I = F × H / 10,000	30,456,944円

(金融商品に関する注記)

(1) 金融商品の状況に関する事項

第26期 自 平成21年 5 月29日 至 平成21年11月30日	第27期 自 平成21年12月 1 日 至 平成22年 5 月28日
	<p>1 金融商品に対する取組方針 当ファンドは、投資信託及び投資法人に関する法律第2条第4項に定める証券投資信託であり、信託約款に規定する運用の基本方針に従い、有価証券等の金融商品に対して投資として運用することを目的としております。</p> <p>2 金融商品の内容及び金融商品に係るリスク 当ファンドが保有する金融商品の種類は、有価証券、コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務であります。 当ファンドが保有する有価証券の詳細は、(その他の注記)の2 有価証券関係に記載しております。 これらは、株価変動リスク、為替変動リスクなどの市場リスク、信用リスク及び流動性リスクにさらされております。</p> <p>3 金融商品に係るリスク管理体制</p>

	<p>委託会社においては、独立した投資リスク管理に関する委員会を設け、パフォーマンスの考査及び運用リスクの管理を行なっております。</p> <p>市場リスクの管理 市場リスクに関しては、資産配分等の状況を常時、分析・把握し、投資方針に沿っているか等の管理を行なっております。</p> <p>信用リスクの管理 信用リスクに関しては、発行体や取引先の財務状況等に関する情報収集・分析を常時、継続し、格付等の信用度に応じた組入制限等の管理を行なっております。</p> <p>流動性リスクの管理 流動性リスクに関しては、必要に応じて市場流動性の状況を把握し、取引量や組入比率等の管理を行なっております。</p> <p>4 金融商品の時価等に関する事項の補足説明 金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。</p>
--	--

(2)金融商品の時価等に関する事項

第26期 平成21年11月30日現在	第27期 平成22年 5 月28日現在
	<p>1 貸借対照表計上額、時価及び差額 貸借対照表上の金融商品は原則としてすべて時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。</p> <p>2 時価の算定方法 親投資信託受益証券 (重要な会計方針に係る事項に関する注記)に記載しております。 コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 これらの科目は短期間で決済されるため、帳簿価額は時価と近似していることから、当該帳簿価額を時価としております。</p>

(関連当事者との取引に関する注記)

第26期 自 平成21年 5 月29日 至 平成21年11月30日	第27期 自 平成21年12月 1 日 至 平成22年 5 月28日

市場価格その他当該取引に係る公正な価格を勘案して、同左 一般の取引条件と異なる関連当事者との取引は行なわれていないため、該当事項はございません。	
---	--

(その他の注記)

1 元本の移動

	第26期 自 平成21年 5 月29日 至 平成21年11月30日	第27期 自 平成21年12月 1 日 至 平成22年 5 月28日
期首元本額	6,260,611,752 円	6,171,841,232 円
期中追加設定元本額	319,845,133 円	331,551,059 円
期中一部解約元本額	408,615,653 円	412,003,398 円

2 有価証券関係

売買目的有価証券の貸借対照表計上額等

	第26期 自 平成21年 5 月29日 至 平成21年11月30日	
種類	貸借対照表計上額(円)	損益に含まれた評価差額(円)
親投資信託受益証券	4,094,143,202	400,063,986
合計	4,094,143,202	400,063,986

売買目的有価証券

	第27期 自 平成21年12月 1 日 至 平成22年 5 月28日
種類	損益に含まれた評価差額(円)
親投資信託受益証券	65,649,612
合計	65,649,612

3 デリバティブ取引関係

第26期(自 平成21年 5 月29日 至 平成21年11月30日)

該当事項はございません。

第27期(自 平成21年12月 1 日 至 平成22年 5 月28日)

該当事項はございません。

(4)【附属明細表】

第 1 有価証券明細表

(1)株式(平成22年 5 月28日現在)

該当事項はございません。

(2)株式以外の有価証券 (平成22年 5月28日現在)

種類	銘柄	券面総額(円)	評価額(円)	備考
親投資信託受益証券	グローバル・バリュー・オープン マザーファンド		4,082,249,913	
親投資信託受益証券計	銘柄数：1		4,082,249,913	
	組入時価比率：99.9%		100%	
合計			4,082,249,913	

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

第2デリバティブ取引及び為替予約取引の契約額等及び時価の状況表
該当事項はございません。

参考

グローバル・バリュー・オープン マザーファンド

当ファンドは「グローバル・バリュー・オープン マザーファンド」受益証券を主要投資対象としており、貸借対照表の資産の部に計上された親投資信託受益証券は、すべて同親投資信託の受益証券です。
尚、同親投資信託の状況は次の通りです。

- 1 「グローバル・バリュー・オープン マザーファンド」の状況
以下に記載した状況は監査の対象外となっております。

(1)貸借対照表

対象年月日	平成22年 5月28日現在
科目	金額(円)
資産の部	
流動資産	
コール・ローン	84,081,580
株式	4,277,883,426
未収入金	81,709,733
未収配当金	18,802,775
未収利息	249
流動資産合計	4,462,477,763
資産合計	4,462,477,763
負債の部	
流動負債	
未払金	74,908,630

流動負債合計	74,908,630
負債合計	74,908,630
純資産の部	
元本等	
元本	4,902,748,178
剰余金	
期末剰余金又は期末欠損金()	515,179,045
元本等合計	4,387,569,133
純資産合計	4,387,569,133
負債純資産合計	4,462,477,763

(2)注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

	自 平成21年12月 1 日 至 平成22年 5 月28日
1 運用資産の評価基準及び評価方法	(1) 株式 原則として時価で評価しております。 時価評価にあたっては、市場価額のある有価証券についてはその最終相場(計算日に最終相場のない場合には、直近の日の最終相場)で評価しております。
2 外貨建資産・負債の本邦通貨への換算基準	信託財産に属する外貨建資産・負債の円換算は、原則として、わが国における計算期間末日の対顧客電信売買相場の仲値によって計算しております。
3 費用・収益の計上基準	(1) 受取配当金の計上基準 受取配当金は、原則として配当落ち日において、確定配当金額又は予想配当金額を計上しております。 (2) 有価証券売買等損益及び為替差損益の計上基準 約定日基準で計上しております。

(貸借対照表に関する注記)

	平成22年 5 月28日現在
1 元本の欠損の額	515,179,045 円
2 計算期間の末日における1単位当たりの純資産の額	
1口当たり純資産額	0.8949 円
(10,000口当たり純資産額)	8,949 円)

(金融商品に関する注記)

(1) 金融商品の状況に関する事項

	自 平成21年12月 1 日
--	----------------

至 平成22年 5 月28日

- 1 金融商品に対する取組方針
当ファンドは、投資信託及び投資法人に関する法律第2条第4項に定める証券投資信託であり、信託約款に規定する運用の基本方針に従い、有価証券等の金融商品に対して投資として運用することを目的としております。
- 2 金融商品の内容及び金融商品に係るリスク
当ファンドが保有する金融商品の種類は、有価証券、コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務であります。当ファンドが保有する有価証券の詳細は、(3)附属明細表に記載しております。
これらは、株価変動リスク、為替変動リスクなどの市場リスク、信用リスク及び流動性リスクにさらされております。
- 3 金融商品に係るリスク管理体制
委託会社においては、独立した投資リスク管理に関する委員会を設け、パフォーマンスの考査及び運用リスクの管理を行っております。
市場リスクの管理
市場リスクに関しては、資産配分等の状況を常時、分析・把握し、投資方針に沿っているか等の管理を行っております。
信用リスクの管理
信用リスクに関しては、発行体や取引先の財務状況等に関する情報収集・分析を常時、継続し、格付等の信用度に応じた組入制限等の管理を行っております。
流動性リスクの管理
流動性リスクに関しては、必要に応じて市場流動性の状況を把握し、取引量や組入比率等の管理を行っております。
- 4 金融商品の時価等に関する事項の補足説明
金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。

(2)金融商品の時価等に関する事項

平成22年 5 月28日現在

- 1 貸借対照表計上額、時価及び差額
貸借対照表上の金融商品は原則としてすべて時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。
- 2 時価の算定方法
株式
(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。
コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務
これらの科目は短期間で決済されるため、帳簿価額は時価と近似していることから、当該帳簿価額を時価としております。

(その他の注記)

平成22年 5 月28日現在

- 1 元本の移動及び期末元本額の内訳
期首
平成21年12月 1 日

期首元本額	4,936,787,680 円
期首より平成22年 5 月28日までの期中追加設定元本額	254,516,479 円
期首より平成22年 5 月28日までの期中一部解約元本額	288,555,981 円
期末元本額	4,902,748,178 円
期末元本額の内訳*	
グローバル・バリュース・オープン	4,561,682,773 円
グローバル・バリュース・オープン(確定拠出年金向け)	341,065,405 円

*当該親投資信託受益証券を投資対象とする証券投資信託ごとの元本額

(3) 附属明細表

第1 有価証券明細表

(1) 株式

(平成22年 5 月28日現在)

通貨	銘柄	株式数	評価額		備考	
			単価	金額		
日本円	伊藤園	26,000	1,280.00	33,280,000		
	信越化学工業	6,700	4,635.00	31,054,500		
	花王	20,300	1,946.00	39,503,800		
	久光製薬	12,900	3,320.00	42,828,000		
	三浦工業	10,300	2,126.00	21,897,800		
	キヤノン	17,200	3,740.00	64,328,000		
	トヨタ自動車	8,700	3,300.00	28,710,000		
	東日本旅客鉄道	9,300	5,800.00	53,940,000		
	ローソン	4,200	3,840.00	16,128,000		
	計	銘柄数：9			331,670,100	
					(331,670,100)	
	組入時価比率：7.6%			7.8%		
米ドル	EXXON MOBIL CORP	15,300	61.46	940,338.00		
	SUNCOR ENERGY INC	7,500	30.84	231,300.00		
	APTARGROUP INC	6,100	39.95	243,695.00		
	GENERAL DYNAMICS	9,500	68.48	650,560.00		
	EMERSON ELEC	13,700	47.36	648,832.00		
	3M CORP	7,900	81.43	643,297.00		
	GRAINGER(W.W.) INC	4,700	103.34	485,698.00		
	WASTE MANAGEMENT INC	9,100	32.68	297,388.00		
	UNITED PARCEL SERVICE-CL B	13,200	63.57	839,124.00		

LAN AIRLINES SA-SPON ADR	18,400	18.79	345,736.00
POLARIS INDUSTRIES INC	9,700	60.06	582,582.00
OMNICOM GROUP	12,900	38.78	500,262.00
GENUINE PARTS CO	11,300	40.94	462,622.00
TARGET CORP	5,200	55.31	287,612.00
COSTCO WHOLESALE CORPORATION	4,100	58.74	240,834.00
SYSCO CORP	28,000	29.85	835,800.00
WAL-MART STORES INC	21,200	50.70	1,074,840.00
COCA COLA CO	21,900	51.23	1,121,937.00
KELLOGG CO	13,100	53.59	702,029.00
KRAFT FOODS INC-A	6	29.06	174.36
ALTRIA GROUP INC	23,700	20.54	486,798.00
PHILIP MORRIS INTERNATIONAL	21,300	44.70	952,110.00
COLGATE PALMOLIVE CO.	5,000	78.77	393,850.00
PROCTER & GAMBLE CO	17,600	60.95	1,072,720.00
MEDTRONIC INC	11,400	39.41	449,274.00
ABBOTT LABS	26,700	47.87	1,278,129.00
ELI LILLY & CO.	6,300	32.82	206,766.00
JOHNSON & JOHNSON	25,600	59.03	1,511,168.00
MERCK & CO INC	39,300	33.62	1,321,266.00
BANCO SANTANDER CHILE-ADR	9,500	63.48	603,060.00
WESTAMERICA BANCORPORATION	9,700	56.90	551,930.00
AFLAC INC	10,500	45.83	481,215.00
AUTOMATIC DATA PROCESS	15,200	41.16	625,632.00
INTEL CORP	56,900	21.75	1,237,575.00
LINEAR TECHNOLOGY CORP	27,500	28.50	783,750.00
MICROCHIP TECHNOLOGY	21,100	28.08	592,488.00
EXELON CORPORATION	17,500	38.91	680,925.00
SOUTHERN CO.	21,300	32.92	701,196.00

通貨	銘柄	株式数	評価額		備考
			単価	金額	
米ドル	NORTHERN TRUST CORP	2,500	51.97	129,925.00	
計	銘柄数：39			25,194,437.36	
				(2,298,236,575)	
	組入時価比率：52.4%			53.7%	
カナダドル	ENBRIDGE INC	6,400	47.03	300,992.00	
	BANK OF NOVA SCOTIA HALIFAX	14,600	48.69	710,874.00	
計	銘柄数：2			1,011,866.00	
				(87,860,324)	
	組入時価比率：2.0%			2.1%	
英ポンド	BP PLC	64,907	5.20	338,035.65	
	ROYAL DUTCH SHELL PLC-B	53,357	17.44	930,546.08	
	TESCO PLC	114,283	4.07	465,131.81	
	UNILEVER PLC	13,487	18.38	247,891.06	
	BRITISH AMERICAN TOBACCO PLC	20,306	20.29	412,008.74	
	GLAXOSMITHKLINE PLC	70,592	11.37	802,631.04	
	HSBC HOLDINGS PLC	122,181	6.34	774,994.08	
	STANDARD CHARTERED PLC	41,990	16.82	706,271.80	
	ROTORK PLC	24,744	13.80	341,467.20	
	VODAFONE GROUP PLC	317,401	1.36	433,569.76	
計	銘柄数：10			5,452,547.22	
				(724,589,000)	
	組入時価比率：16.5%			16.9%	
スイスフラン	NESTLE SA-REG	13,649	52.30	713,842.70	
	NOVARTIS-REG	17,011	51.85	882,020.35	
	SWISSCOM AG-REG	834	367.10	306,161.40	
計	銘柄数：3			1,902,024.45	
				(150,374,053)	

	組入時価比率：3.4%			3.5%	
スウェーデン クローナ	HENNES&MAURITZ AB-B	8,655	441.00	3,816,855.00	
計	銘柄数：1			3,816,855.00	
				(44,199,180)	
	組入時価比率：1.0%			1.0%	
ユーロ	AIR LIQUIDE	8,631	86.06	742,783.86	
	CRH PLC	18,375	18.82	345,817.50	
	ZARDOYA OTIS S.A	37,516	10.57	396,544.12	
	CARREFOUR SUPERMARCHE	10,517	33.70	354,475.48	
	L'OREAL-ORD	5,367	75.97	407,730.99	
	BANCO SANTANDER SA	40,217	8.21	330,302.22	
	AXA	1,222	13.55	16,558.10	
	INDRA SISTEMAS SA	17,401	14.12	245,789.12	
	SAP AG	10,580	34.70	367,126.00	
計	銘柄数：9			3,207,127.39	
				(360,737,688)	
	組入時価比率：8.2%			8.4%	
ホンコンドル	TRANSPORT INTERNATIONAL HOLDINGS	4,800	22.35	107,280.00	
	CAFE DE CORAL HOLDINGS LTD	238,000	17.94	4,269,720.00	
	CHINA MOBILE LTD	50,500	72.35	3,653,675.00	
	HONGKONG ELECTRIC HOLDINGS	46,000	46.50	2,139,000.00	
計	銘柄数：4			10,169,675.00	
				(119,086,894)	
	組入時価比率：2.7%			2.8%	
シンタイワン ドル	TAIWAN SEMICONDUCTOR	140,000	58.70	8,218,000.00	
計	銘柄数：1			8,218,000.00	

				(23,421,300)	
	組入時価比率：0.5%			0.6%	
豪ドル	BHP BILLITON LIMITED	15,284	38.85	593,783.40	
	BILLABONG INTERNATIONAL LTD	56,920	9.95	566,354.00	
	COCHLEAR LTD	8,493	72.51	615,827.43	
計	銘柄数：3			1,775,964.83	
				(137,708,312)	
	組入時価比率：3.1%			3.2%	
合計				4,277,883,426	
				(3,946,213,326)	

- (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るもので、内書であります。
3 比率は左より組入時価の純資産に対する比率、及び各小計欄の合計金額に対する比率であります。

(2)株式以外の有価証券（平成22年 5 月28日現在）
該当事項はございません。

第2 デリバティブ取引及び為替予約取引の契約額等及び時価の状況表
該当事項はございません。

2 ファンドの現況

原届出書の 第三部 ファンドの詳細情報 第4 ファンドの経理状況 2 ファンドの現況 につきましては、以下の内容に更新・訂正されます。

<更新・訂正後>

純資産額計算書

平成22年6月30日現在

資産総額	3,914,235,785	円
負債総額	6,347,950	円
純資産総額(-)	3,907,887,835	円
発行済口数	6,092,546,031	口
1口当たり純資産額(/)	0.6414	円

<ご参考>

「グローバル・バリュー・オープン マザーファンド」

資産総額	4,203,831,643	円
負債総額		円
純資産総額(-)	4,203,831,643	円
発行済口数	4,906,595,707	口
1口当たり純資産額(/)	0.8568	円

第5【設定及び解約の実績】

原届出書の 第三部 ファンドの詳細情報 第5 設定及び解約の実績 につきましては、以下の内容に更新・訂正されます。

<更新・訂正後>

期	設定口数	解約口数	発行済み口数
第8期	584,035,742	3,918,523,373	15,263,245,845
第9期	550,002,030	2,502,554,307	13,310,693,568
第10期	851,423,435	1,332,524,667	12,829,592,336
第11期	1,888,226,653	1,475,287,105	13,242,531,884
第12期	1,390,940,717	1,354,633,158	13,278,839,443
第13期	616,339,599	2,033,610,067	11,861,568,975

第14期	722,092,525	994,067,547	11,589,593,953
第15期	625,577,101	1,232,186,570	10,982,984,484
第16期	450,942,365	1,143,179,536	10,290,747,313
第17期	641,464,274	1,001,530,342	9,930,681,245
第18期	670,427,188	1,563,876,162	9,037,232,271
第19期	671,512,153	1,619,423,978	8,089,320,446
第20期	445,614,717	1,430,745,813	7,104,189,350
第21期	579,076,568	1,101,245,307	6,582,020,611
第22期	606,497,506	653,908,649	6,534,609,468
第23期	340,231,623	630,258,509	6,244,582,582
第24期	331,552,092	526,577,926	6,049,556,748
第25期	387,961,156	176,906,152	6,260,611,752
第26期	319,845,133	408,615,653	6,171,841,232
第27期	331,551,059	412,003,398	6,091,388,893

本邦外における設定及び解約の実績はありません。

第四部【特別情報】

第1【委託会社等の概況】

1 委託会社等の概況

原届出書の該当情報を以下の内容に訂正します。

下線部_____は訂正部分を示します。

< 訂正前 >

(1) 資本金の額

平成21年12月末現在、17,180百万円

(以下略)

< 訂正後 >

(1) 資本金の額

平成22年6月末現在、17,180百万円

(以下略)

2 事業の内容及び営業の概況

原届出書の 第四部 特別情報 第1 委託会社等の概況 2 事業の内容及び営業の概況 につきましては、以下の内容に更新・訂正されます。

<更新・訂正後>

「投資信託及び投資法人に関する法律」に定める投資信託委託会社である委託者は、証券投資信託の設定を行うとともに「金融商品取引法」に定める金融商品取引業者としてその運用（投資運用業）を行っています。また「金融商品取引法」に定める第二種金融商品取引業に係る業務の一部及び投資助言業務を行っています。

委託者の運用する証券投資信託は平成22年5月31日現在次の通りです(ただし、親投資信託を除きます。)。

種類	本数	純資産総額（百万円）
追加型株式投資信託	649	9,114,224
単位型株式投資信託	21	252,969
追加型公社債投資信託	19	4,706,882
単位型公社債投資信託	0	0
合計	689	14,074,076

3 委託会社等の経理状況

原届出書の 第四部 特別情報 第1 委託会社等の概況 3 委託会社等の経理状況 の該当部分を以下の内容に更新・訂正します。

<更新・訂正後>

[次へ](#)

第2【その他の関係法人の概況】

1 名称、資本金の額及び事業の内容

原届出書の該当情報を以下の内容に訂正します。

下線部_____は訂正部分を示します。

<訂正前>

(1) 受託者

(a)名称	(b)資本金の額 [*]	(c)事業の内容
中央三井アセット信託銀行株式会社 (再信託受託者：日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社)	11,000百万円	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。

* 平成21年11月末現在

<訂正後>

(1) 受託者

(a)名称	(b)資本金の額 [*]	(c)事業の内容
中央三井アセット信託銀行株式会社 (再信託受託者：日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社)	11,000百万円	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。

* 平成22年5月末現在

原届出書の「第四部 特別情報 第2 その他の関係法人の概況 1 名称、資本金の額及び事業の内容 (2) 販売会社」につきましては、以下の内容に更新・訂正されます。

<更新・訂正後>

(2) 販売会社

(a)名称	(b)資本金の額 [*]	(c)事業の内容
野村證券株式会社	10,000百万円	「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。
八十二証券株式会社	800百万円	
安藤証券株式会社	2,280百万円	
いちよし証券株式会社	14,577百万円	
株式会社エコ・プランニング証券	410百万円	

エース証券株式会社	8,831百万円	
マネックス証券株式会社	7,425百万円	
極東証券株式会社	5,251百万円	
寿証券株式会社	305百万円	
リーディング証券株式会社	1,670百万円	
島大証券株式会社	130百万円	
荘内証券株式会社	100百万円	
高木証券株式会社	11,069百万円	
中央証券株式会社	4,374百万円	
三菱UFJモルガン・スタンレー証券株式会社 ¹	3,000百万円	
東海東京証券株式会社	6,000百万円	
西日本シティTT証券株式会社	1,575百万円	
かざか証券株式会社	3,000百万円	
浜銀TT証券株式会社	3,307百万円	
百五証券株式会社	3,000百万円	
丸八証券株式会社	3,251百万円	
株式会社証券ジャパン ¹	3,000百万円	
SMB Cフレンド証券株式会社	27,270百万円	
株式会社SBI証券	47,937百万円	
楽天証券株式会社	7,477百万円 ^{**}	
株式会社 北海道銀行	93,524百万円	銀行法に基づき銀行業を営んでいます。
株式会社 秋田銀行	14,100百万円	
株式会社 北都銀行	11,000百万円	
株式会社 武蔵野銀行	45,743百万円	
株式会社 八十二銀行	52,243百万円	
株式会社 大垣共立銀行	36,166百万円	
株式会社 十六銀行	36,839百万円	

株式会社 百五銀行	20,000百万円
株式会社 滋賀銀行	33,076百万円
株式会社 京都銀行	42,103百万円
株式会社 但馬銀行	5,481百万円
株式会社 鳥取銀行	9,061百万円
株式会社 福岡銀行 ¹	82,329百万円
株式会社 琉球銀行	54,127百万円
株式会社 大光銀行	10,000百万円
株式会社 富山第一銀行	8,000百万円
株式会社 愛知銀行 ¹	18,000百万円
株式会社 関西アーバン銀行 ¹	47,039百万円
株式会社 西日本シティ銀行 ¹	85,745百万円
株式会社 熊本ファミリー銀行	26,347百万円
株式会社 豊和銀行	12,495百万円
スルガ銀行株式会社	30,043百万円
株式会社 鹿児島銀行	18,130百万円

* 平成22年5月末現在

** 平成22年6月3日現在

1 三菱UFJモルガン・スタンレー証券株式会社、株式会社証券ジャパン、株式会社 福岡銀行、株式会社 西日本シティ銀行、株式会社 関西アーバン銀行および株式会社 愛知銀行は、新規の募集・販売は行ないません。

3 資本関係(持株比率5.0%以上を記載します。)

原届出書の該当情報を以下の内容に訂正します。

下線部_____は訂正部分を示します。

<訂正前>

(1) 受託者

該当事項はありません。

(2) 販売会社

委託会社は、木村証券株式会社の株式の6.3%を保有しています。

<訂正後>

(1) 受託者

該当事項はありません。

(2) 販売会社

該当事項はありません。

- 1．委託会社である野村アセットマネジメント株式会社(以下「委託会社」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。
なお、財務諸表等規則は、平成20年8月7日付内閣府令第50号により改正されておりますが、第50期事業年度(前事業年度)は、内閣府令第50号改正前の財務諸表等規則に基づき作成しており、第51期事業年度(当事業年度)は、内閣府令第50号改正後の財務諸表等規則に基づいて作成しております。
- 2．財務諸表の記載金額は、百万円未満の端数を切り捨てて表示しております。
- 3．委託会社の財務諸表については、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、前事業年度及び当事業年度の財務諸表について、新日本有限責任監査法人の監査を受けております。

(1) 貸借対照表

		前事業年度 (平成21年 3月31日)	当事業年度 (平成22年 3月31日)
区分	注記 番号	金額(百万円)	金額(百万円)
(資産の部)			
流動資産			
現金・預金		560	520
金銭の信託		34,551	38,530
有価証券		3,400	5,100
短期貸付金		592	126
前払金		43	0
前払費用		17	47
未収入金		84	79
未収委託者報酬		7,489	9,756
未収収益		1,629	2,645
未収法人税等		498	-
繰延税金資産		879	1,513
その他		807	143
貸倒引当金		4	6
流動資産計		50,549	58,457
固定資産			
有形固定資産			
建物	2	710	635
器具備品	2	1,472	1,094
無形固定資産			
ソフトウェア		12,403	11,836
電話加入権		2	1
その他		1	1
投資その他の資産			
投資有価証券		10,693	11,614
関係会社株式		15,743	16,099
従業員長期貸付金		385	366
長期差入保証金		39	66
長期前払費用		19	23
繰延税金資産		1,256	490
その他		381	327
貸倒引当金		0	0
固定資産計		43,110	42,557
資産合計		93,659	101,014

		前事業年度 3月31日)	(平成21年	当事業年度 3月31日)	(平成22年
区分	注記 番号	金額(百万円)		金額(百万円)	
(負債の部)					
流動負債					
関係会社短期借入金			12,000		11,000
預り金			95		95
未払金	1		5,750		6,217
未払収益分配金		5		4	
未払償還金		82		61	
未払手数料		3,275		4,226	
その他未払金		2,387		1,925	
未払費用	1		4,849		7,594
未払法人税等			4		849
前受収益			6		9
賞与引当金			1,080		2,538
その他			4		-
流動負債計			23,790		28,305
固定負債					
退職給付引当金			4,620		4,576
時効後支払損引当金			462		475
その他			642		351
固定負債計			5,724		5,403
負債合計			29,515		33,708
(純資産の部)					
株主資本					
資本金			17,180		17,180
資本剰余金			11,729		11,729
資本準備金		11,729		11,729	
利益剰余金			32,900		35,164
利益準備金		685		685	
その他利益剰余金		32,215		34,479	
別途積立金		24,606		24,606	
繰越利益剰余金		7,608		9,872	
評価・換算差額等			2,333		3,231
その他有価証券評価差額金			2,084		3,056
繰延ヘッジ損益			249		175
純資産合計			64,143		67,306
負債・純資産合計			93,659		101,014

(2) 損益計算書

区分	注記 番号	前事業年度 (自 平成20年 4月 1日 至 平成21年 3月31日)		当事業年度 (自 平成21年 4月 1日 至 平成22年 3月31日)	
		金額(百万円)		金額(百万円)	
営業収益					
委託者報酬			84,195		76,293
運用受託報酬			8,315		10,576
その他営業収益			27		57
営業収益計			92,537		86,927
営業費用					
支払手数料			39,122		35,199
広告宣伝費			1,438		1,155
公告費			2		0
受益証券発行費			34		10
調査費			21,176		20,998
調査費		1,643		1,394	
委託調査費		19,532		19,603	
委託計算費			790		883
営業雑経費			2,709		2,493
通信費		208		222	
印刷費		1,382		1,293	
協会費		87		71	
諸経費		1,031		905	
営業費用計			65,272		60,740
一般管理費					
給料			8,863		9,912
役員報酬	2	329		388	
給料・手当		6,507		6,740	
賞与		2,025		2,784	
交際費			168		153
旅費交通費			557		458
租税公課			443		206
不動産賃借料			1,559		1,464
退職給付費用			1,124		1,116
固定資産減価償却費			3,288		4,630
諸経費			6,448		6,529
一般管理費計			22,452		24,471
営業利益			4,812		1,715

区分	注記 番号	前事業年度 (自 平成20年 4月 1日 至 平成21年 3月 31日)		当事業年度 (自 平成21年 4月 1日 至 平成22年 3月 31日)	
		金額(百万円)		金額(百万円)	
営業外収益					
受取配当金	1	8,013		3,698	
収益分配金		225		6	
受取利息		32		5	
金銭の信託運用益		-		2,385	
デリバティブ利益		858		-	
為替差益		-		45	
その他		192		283	
営業外収益計			9,322		6,424
営業外費用					
支払利息	1	175		98	
金銭の信託運用損		1,212		-	
為替差損		133		-	
時効後支払損引当金繰入額		97		37	
その他		53		53	
営業外費用計			1,671		189
經常利益			12,463		7,950
特別利益					
投資有価証券等売却益		1,085		72	
株式報酬受入益		299		226	
リース資産買取差益		2		-	
特別利益計			1,387		299
特別損失					
投資有価証券等売却損		1,471		60	
投資有価証券等評価損		5		70	
固定資産除却損	3	405		16	
退職給付制度移行損失		118		-	
システム利用契約解約違約金		-		63	
特別損失計			2,001		210
税引前当期純利益			11,849		8,039
法人税、住民税及び事業税			2,893		2,662
法人税等調整額			2,334		492
当期純利益			6,621		5,869

(3) 株主資本等変動計算書

(単位：百万円)

	前事業年度 (自 平成20年 4月 1日 至 平成21年 3月31日)	当事業年度 (自 平成21年 4月 1日 至 平成22年 3月31日)
株主資本		
資本金		
前期末残高	17,180	17,180
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	17,180	17,180
資本剰余金		
資本準備金		
前期末残高	11,729	11,729
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	11,729	11,729
資本剰余金合計		
前期末残高	11,729	11,729
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	11,729	11,729
利益剰余金		
利益準備金		
前期末残高	685	685
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	685	685
その他利益剰余金		
別途積立金		
前期末残高	35,606	24,606
当期変動額		
別途積立金の取崩	11,000	-
当期変動額合計	11,000	-
当期末残高	24,606	24,606
繰越利益剰余金		
前期末残高	16,512	7,608
当期変動額		
別途積立金の取崩	11,000	-
剰余金の配当	26,526	3,605
当期純利益	6,621	5,869
当期変動額合計	8,904	2,264

当期末残高	7,608	9,872
利益剰余金合計		
前期末残高	52,804	32,900
当期変動額		
剰余金の配当	26,526	3,605
当期純利益	6,621	5,869
当期変動額合計	19,904	2,264
当期末残高	32,900	35,164
株主資本合計		
前期末残高	81,714	61,810
当期変動額		
剰余金の配当	26,526	3,605
当期純利益	6,621	5,869
当期変動額合計	19,904	2,264
当期末残高	61,810	64,074
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金		
前期末残高	5,124	2,084
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	3,040	971
当期変動額合計	3,040	971
当期末残高	2,084	3,056
繰延ヘッジ損益		
前期末残高	250	249
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	499	73
当期変動額合計	499	73
当期末残高	249	175
評価・換算差額等合計		
前期末残高	4,874	2,333
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	2,541	898
当期変動額合計	2,541	898
当期末残高	2,333	3,231
純資産合計		
前期末残高	86,589	64,143
当期変動額		
剰余金の配当	26,526	3,605
当期純利益	6,621	5,869
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	2,541	898
当期変動額合計	22,445	3,162

当期末残高	64,143	67,306
-------	--------	--------

[重要な会計方針]

前事業年度 (自 平成20年 4月 1日 至 平成21年 3月31日)	当事業年度 (自 平成21年 4月 1日 至 平成22年 3月31日)																
<p>1. 有価証券の評価基準及び評価方法 (1) 子会社株式及び関連会社株式 ...移動平均法による原価法</p> <p>(2) その他有価証券 時価のあるもの... 決算日の市場価格等に基づく時価法 (評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定しております) 時価のないもの... 移動平均法による原価法</p> <p>2. デリバティブ取引等の評価基準及び評価方法 時価法</p> <p>3. 金銭の信託の評価基準及び評価方法 時価法</p> <p>4. 固定資産の減価償却の方法 (1) 有形固定資産(リース資産を除く) 定率法を採用しております。ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(附属設備を除く)については、定額法によっております。 主な耐用年数は以下の通りであります。</p> <table border="0" data-bbox="316 1122 687 1249"> <tr> <td>建物</td> <td>38～50年</td> </tr> <tr> <td>附属設備</td> <td>8～15年</td> </tr> <tr> <td>構築物</td> <td>20年</td> </tr> <tr> <td>器具備品</td> <td>4～15年</td> </tr> </table> <p>(2) 無形固定資産及び投資その他の資産(リース資産を除く) 定額法を採用しております。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に基づく定額法によっております。</p> <p>(3) リース資産 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、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>5. 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。</p> <p>(2) 賞与引当金 賞与の支払に備えるため、支払見込額を計上しております。</p>	建物	38～50年	附属設備	8～15年	構築物	20年	器具備品	4～15年	<p>1. 有価証券の評価基準及び評価方法 (1) 子会社株式及び関連会社株式 (同左)</p> <p>(2) その他有価証券 時価のあるもの (同左)</p> <p>時価のないもの (同左)</p> <p>2. デリバティブ取引等の評価基準及び評価方法 (同左)</p> <p>3. 金銭の信託の評価基準及び評価方法 (同左)</p> <p>4. 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。ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(附属設備を除く)については、定額法によっております。 主な耐用年数は以下の通りであります。</p> <table border="0" data-bbox="943 1122 1315 1249"> <tr> <td>建物</td> <td>38～50年</td> </tr> <tr> <td>附属設備</td> <td>8～15年</td> </tr> <tr> <td>構築物</td> <td>20年</td> </tr> <tr> <td>器具備品</td> <td>4～15年</td> </tr> </table> <p>(2) 無形固定資産及び投資その他の資産 定額法を採用しております。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に基づく定額法によっております。</p> <p>5. 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。 なお、破綻先に対する債権3百万円については、債権額から備忘価額を控除した額を取立不能見込額として債権額から直接減額しております。</p> <p>(2) 賞与引当金 (同左)</p>	建物	38～50年	附属設備	8～15年	構築物	20年	器具備品	4～15年
建物	38～50年																
附属設備	8～15年																
構築物	20年																
器具備品	4～15年																
建物	38～50年																
附属設備	8～15年																
構築物	20年																
器具備品	4～15年																

前事業年度 (自 平成20年 4月 1日 至 平成21年 3月31日)	当事業年度 (自 平成21年 4月 1日 至 平成22年 3月31日)
<p>(3) 退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、退職一時金及び確定給付型企業年金について、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき計上しております。 確定給付型企業年金に係る数理計算上の差異は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数による定額法により、発生した事業年度の翌期から費用処理することとしております。また、退職一時金に係る数理計算上の差異は、発生した事業年度の翌期に一括して費用処理することとしております。 退職一時金及び確定給付型企業年金に係る過去勤務債務は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数による定額法により、発生した事業年度から費用処理することとしております。</p> <p>(4) 時効後支払損引当金 時効成立のため利益計上した収益分配金及び償還金について、受益者からの今後の支払請求に備えるため、過去の支払実績に基づく将来の支払見込額を計上しております。</p> <p>6. リース取引の処理方法 リース取引開始日が平成20年 4月 1日より前の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。</p> <p>7. ヘッジ会計 (1)ヘッジ会計の方法 ヘッジ会計は、原則として、時価評価されているヘッジ手段に係る損益を、ヘッジ対象に係る損益が認識されるまで資産または負債として繰り延べる方法によっております。 (2)ヘッジ手段とヘッジ対象 ヘッジ手段 - 為替予約、株価指数先物 ヘッジ対象 - 投資有価証券 (3)ヘッジ方針 投資有価証券に係る為替変動リスク及び価格変動リスクをヘッジしております。 (4)ヘッジ有効性評価の方法 為替変動リスク及び価格変動リスクのヘッジにつきましては、そのリスク減殺効果を、対応するヘッジ手段ならびにヘッジ対象ごとに定期的に把握し、ヘッジの有効性を確かめております。</p> <p>8. 消費税等の会計処理方法 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、控除対象外消費税及び地方消費税は、当期の費用として処理しております。</p> <p>9. 連結納税制度の適用 連結納税制度を適用しております。</p>	<p>(3) 退職給付引当金 (同左)</p> <p>(4) 時効後支払損引当金 (同左)</p> <p>6. リース取引の処理方法 (同左)</p> <p>7. ヘッジ会計 (1)ヘッジ会計の方法 (同左)</p> <p>(2)ヘッジ手段とヘッジ対象 (同左)</p> <p>(3)ヘッジ方針 (同左)</p> <p>(4)ヘッジ有効性評価の方法 (同左)</p> <p>8. 消費税等の会計処理方法 (同左)</p> <p>9. 連結納税制度の適用 (同左)</p>

[会計方針の変更]

前事業年度 (自 平成20年 4月 1日 至 平成21年 3月31日)	当事業年度 (自 平成21年 4月 1日 至 平成22年 3月31日)
<p>(リース取引の処理方法)</p> <p>当事業年度より、企業会計基準第13号「リース取引に関する会計基準」(平成19年3月30日 企業会計基準委員会)及び企業会計基準適用指針第16号「リース取引に関する会計基準の適用指針」(平成19年3月30日 企業会計基準委員会)を適用しております。</p> <p>この適用により、リース取引開始日が平成20年4月1日以降の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の売買処理に係る方法に準じた会計処理を行い、リース資産の減価償却の方法については、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。</p> <p>なお、企業会計基準適用指針第16号「リース取引に関する会計基準の適用指針」(平成19年3月30日 企業会計基準委員会)第79項により、リース取引開始日が平成20年4月1日より前の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。</p> <p>なお、これによる財政状態に与える影響はなく、損益に与える影響は軽微であります。</p>	
	<p>(退職給付の処理方法)</p> <p>「退職給付に係る会計基準」の一部改正(その3)(企業会計基準第19号 平成20年7月31日)に伴い、当事業年度から同会計基準を適用しております。なお、同会計基準の適用に伴う退職給付債務の変動はないため、営業利益、経常利益及び税引前当期純利益に与える影響はありません。</p>

[追加情報]

前事業年度 (自 平成20年 4月 1日 至 平成21年 3月31日)	当事業年度 (自 平成21年 4月 1日 至 平成22年 3月31日)
<p>(退職給付制度の改訂)</p> <p>当社は、平成20年12月31日付で退職一時金制度から確定拠出金制度への移行を目的とした退職一時金制度の一部廃止ならびに平成21年 1月 1日付で適格退職年金制度から確定給付企業年金制度への移行を目的とした退職一時金・年金制度の改訂を行いました。当社は「退職給付制度間の移行等に関する会計処理」（企業会計基準適用指針第 1号）を適用しております。本改廃に伴う影響額として、特別損失118百万円を計上しております。</p> <p>この結果、税引前当期純利益が、118百万円減少しております。</p>	
	<p>(耐用年数の変更)</p> <p>当社は、翌事業年度に導入予定のシステムにより置き換えられる現行のシステムの状況等を調査した結果、一部のシステム(ソフトウェア及び器具備品)について耐用年数が実態と乖離していることが判明したため、当該資産の耐用年数を実態に合わせて変更しております。</p> <p>この結果、従来の方法と比較して、減価償却費が284百万円増加し、経常利益及び税引前当期純利益は284百万円減少しております。</p>
	<p>(賞与制度の改定)</p> <p>従業員の賞与につきましては従来 6月及び12月の年 2回の支給であり、賞与引当金には計算期間が10月 1日から 3月末日までに対応する金額を計上していましたが、制度改定により年 1回の支給と変更となり、当事業年度末においては賞与引当金には計算期間が 4月 1日から 3月末日までに対応する金額を計上しております。</p>

[注記事項]
貸借対照表関係

前事業年度末 (平成21年3月31日)	当事業年度末 (平成22年3月31日)
1. 関係会社に対する資産及び負債 区分掲記されたもの以外で各科目に含まれて いるものは、次のとおりであります。	1. 関係会社に対する資産及び負債 区分掲記されたもの以外で各科目に含まれて いるものは、次のとおりであります。
未払金 2,119百万円	未払金 1,655百万円
未払費用 585	未払費用 1,017
2. 有形固定資産より控除した減価償却累計額	2. 有形固定資産より控除した減価償却累計額
建物 295百万円	建物 369百万円
器具備品 964	器具備品 1,647
合計 1,260	合計 2,017

損益計算書関係

前事業年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)	当事業年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)
1. 関係会社に係る注記 区分掲記されたもの以外で関係会社に対するも のは、次のとおりであります。	1. 関係会社に係る注記 区分掲記されたもの以外で関係会社に対するも のは、次のとおりであります。
受取配当金 7,864百万円	受取配当金 3,542百万円
支払利息 175	支払利息 98
2. 役員報酬の範囲額 役員報酬は報酬委員会決議に基づき支給されて おります。	2. 役員報酬の範囲額 (同左)
3. 固定資産除却損	3. 固定資産除却損
器具備品 0百万円	建物 7百万円
ソフトウェア 405	器具備品 5
合計 405	ソフトウェア 4
	合計 16

株主資本等変動計算書関係

前事業年度(自 平成20年 4月 1日 至 平成21年 3月31日)

1. 発行済株式の種類及び総数に関する事項

株式の種類	前事業年度末株式数	当事業年度増加株式数	当事業年度減少株式数	当事業年度末株式数
普通株式	5,150,693株	-	-	5,150,693株

2. 剰余金の配当に関する事項

(1) 配当金支払額

平成20年 5月28日開催の取締役会において、次のとおり決議しております。

普通株式の配当に関する事項

配当金の総額	26,526百万円
1株当たり配当額	5,150円
基準日	平成20年 3月31日
効力発生日	平成20年 6月 2日

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

平成21年 5月28日開催の取締役会において、次のとおり決議しております。

普通株式の配当に関する事項

配当金の総額	3,605百万円
配当の原資	利益剰余金
1株当たり配当額	700円
基準日	平成21年 3月31日
効力発生日	平成21年 6月 1日

当事業年度(自 平成21年 4月 1日 至 平成22年 3月31日)

1. 発行済株式の種類及び総数に関する事項

株式の種類	前事業年度末株式数	当事業年度増加株式数	当事業年度減少株式数	当事業年度末株式数
普通株式	5,150,693株	-	-	5,150,693株

2. 剰余金の配当に関する事項

(1) 配当金支払額

平成21年 5月28日開催の取締役会において、次のとおり決議しております。

普通株式の配当に関する事項

配当金の総額	3,605百万円
1株当たり配当額	700円
基準日	平成21年 3月31日
効力発生日	平成21年 6月 1日

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

平成22年 5月27日開催の取締役会において、次のとおり決議しております。

普通株式の配当に関する事項

配当金の総額	3,605百万円
配当の原資	利益剰余金
1株当たり配当額	700円
基準日	平成22年 3月31日
効力発生日	平成22年 6月 1日

リース取引関係

前事業年度 (自 平成20年 4月 1日 至 平成21年 3月31日)	当事業年度 (自 平成21年 4月 1日 至 平成22年 3月31日)																																																								
<p>1. ファイナンス・リース取引</p> <p>(1)所有権移転外ファイナンス・リース取引(通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっているもの)</p> <p>リース資産の内容 有形固定資産(器具備品)、無形固定資産(ソフトウェア) 主として、コンピューター関連機器(サーバー等)であります。 リース資産の減価償却の方法 重要な会計方針の「4.固定資産の減価償却の方法」に記載したとおりであります。</p> <p>(2)所有権移転外ファイナンス・リース取引(通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっているもの)</p> <p>リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額、減損損失累計額相当額及び期末残高相当額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 80%;"></th> <th style="width: 20%; text-align: right;">器具備品</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>取得価額相当額</td> <td style="text-align: right;">1,343百万円</td> </tr> <tr> <td>減価償却累計額相当額</td> <td style="text-align: right;">980</td> </tr> <tr> <td>減損損失累計額相当額</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">期末残高相当額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">363</td> </tr> </tbody> </table> <p>未経過リース料期末残高相当額及びリース資産減損勘定期末残高 未経過リース料期末残高相当額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 80%;"></th> <th style="width: 20%; text-align: right;">百万円</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1年以内</td> <td style="text-align: right;">180</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">195</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">375</td> </tr> </tbody> </table> <p>リース資産減損勘定期末残高 - 百万円</p> <p>支払リース料、リース資産減損勘定の取崩額、減価償却費相当額、支払利息相当額及び減損損失</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td style="text-align: right;">296百万円</td> </tr> <tr> <td>リース資産減損勘定の取崩額</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">276</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">14</td> </tr> <tr> <td>減損損失</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> </tbody> </table> <p>減価償却費相当額の算定方法 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 リース料総額とリース物件の取得価額相当額との差額を利息相当額とし、各期への配分方法については利息法によっております。</p>		器具備品	取得価額相当額	1,343百万円	減価償却累計額相当額	980	減損損失累計額相当額	-	期末残高相当額	363		百万円	1年以内	180	1年超	195	合計	375	支払リース料	296百万円	リース資産減損勘定の取崩額	-	減価償却費相当額	276	支払利息相当額	14	減損損失	-	<p>1. ファイナンス・リース取引</p> <p>(1)所有権移転外ファイナンス・リース取引(通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっているもの)</p> <p>該当事項はありません。</p> <p>(2)所有権移転外ファイナンス・リース取引(通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっているもの)</p> <p>リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額、減損損失累計額相当額及び期末残高相当額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 80%;"></th> <th style="width: 20%; text-align: right;">器具備品</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>取得価額相当額</td> <td style="text-align: right;">603百万円</td> </tr> <tr> <td>減価償却累計額相当額</td> <td style="text-align: right;">415</td> </tr> <tr> <td>減損損失累計額相当額</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">期末残高相当額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">188</td> </tr> </tbody> </table> <p>未経過リース料期末残高相当額及びリース資産減損勘定期末残高 未経過リース料期末残高相当額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 80%;"></th> <th style="width: 20%; text-align: right;">百万円</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1年以内</td> <td style="text-align: right;">99</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">96</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">195</td> </tr> </tbody> </table> <p>リース資産減損勘定期末残高 - 百万円</p> <p>支払リース料、リース資産減損勘定の取崩額、減価償却費相当額、支払利息相当額及び減損損失</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td style="text-align: right;">187百万円</td> </tr> <tr> <td>リース資産減損勘定の取崩額</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">175</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">7</td> </tr> <tr> <td>減損損失</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> </tbody> </table> <p>減価償却費相当額の算定方法 (同左)</p> <p>利息相当額の算定方法 (同左)</p>		器具備品	取得価額相当額	603百万円	減価償却累計額相当額	415	減損損失累計額相当額	-	期末残高相当額	188		百万円	1年以内	99	1年超	96	合計	195	支払リース料	187百万円	リース資産減損勘定の取崩額	-	減価償却費相当額	175	支払利息相当額	7	減損損失	-
	器具備品																																																								
取得価額相当額	1,343百万円																																																								
減価償却累計額相当額	980																																																								
減損損失累計額相当額	-																																																								
期末残高相当額	363																																																								
	百万円																																																								
1年以内	180																																																								
1年超	195																																																								
合計	375																																																								
支払リース料	296百万円																																																								
リース資産減損勘定の取崩額	-																																																								
減価償却費相当額	276																																																								
支払利息相当額	14																																																								
減損損失	-																																																								
	器具備品																																																								
取得価額相当額	603百万円																																																								
減価償却累計額相当額	415																																																								
減損損失累計額相当額	-																																																								
期末残高相当額	188																																																								
	百万円																																																								
1年以内	99																																																								
1年超	96																																																								
合計	195																																																								
支払リース料	187百万円																																																								
リース資産減損勘定の取崩額	-																																																								
減価償却費相当額	175																																																								
支払利息相当額	7																																																								
減損損失	-																																																								

2. オペレーティング・リース取引		2. オペレーティング・リース取引	
未経過リース料		未経過リース料	
1年以内	6百万円	1年以内	5百万円
1年超	3	1年超	3
合計	9	合計	8

金融商品関係

当事業年度（自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日）

（追加情報）

当事業年度より、「金融商品に関する会計基準」（企業会計基準第10号 平成20年3月10日）及び「金融商品の時価等の開示に関する適用指針」（企業会計基準適用指針第19号 平成20年3月10日）を適用しております。

1. 金融商品の状況に関する事項

（1）金融商品に対する取組方針

当社は、投資信託の運用を業として行っており、自社が運用する投資信託の商品性維持等を目的として、当該投資信託を投資有価証券として、あるいは特定金銭信託を通じ保有しております。直接または特定金銭信託を通じ行っているデリバティブ取引については、保有する投資信託にかかる将来の為替及び価格の変動によるリスクの軽減を目的としているため、投資有価証券保有残高の範囲内で行うこととし、投機目的のためのデリバティブ取引は行わない方針であります。

なお、余資運用に関しては、譲渡性預金等安全性の高い金融資産で運用し、資金調達に関しては、親会社である野村ホールディングス株式会社からの短期借入による方針であります。

（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

投資有価証券として、あるいは特定金銭信託を通じ保有している投資信託につきましては、為替変動リスクや価格変動リスクに晒されておりますが、その大部分については為替予約、株価指数先物、債券先物、スワップ取引などのデリバティブ取引によりヘッジしております。また、株式につきましては、政策投資として、あるいは業務上の関係維持を目的として保有しておりますが、価格変動リスクに晒されております。有価証券及び投資有価証券並びに金銭の信託については財務部が管理しており、定期的に時価や発行体の財務状況を把握し、その内容を経営に報告しております。

デリバティブ取引の実行及び管理については、財務部で行っております。デリバティブ取引については、取引相手先として高格付を有する金融機関に限定しているため信用リスクはほとんどないと認識しております。財務部は月に一度デリバティブ取引の内容を含んだ財務報告を経営会議で行っております。

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

2. 金融商品の時価等に関する事項

平成22年3月31日における貸借対照表計上額、時価、及びこれらの差額については次のとおりです。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは、次表には含めておりません。

(単位：百万円)

	貸借対照表計上額	時価	差額
(1)現金・預金	520	520	-
(2)金銭の信託	38,530	38,530	-
(3)短期貸付金	126	126	-
(4)未収委託者報酬	9,756	9,756	-
(5)有価証券及び投資有価証券			
其他有価証券	15,890	15,890	-
(6)関係会社株式	3,064	92,414	89,350
資産計	67,888	157,238	89,350
(7)関係会社短期借入金	11,000	11,000	-
(8)未払金	6,217	6,217	-
(9)未払費用	7,594	7,594	-
(10)未払法人税等	849	849	-
負債計	25,662	25,662	-
(11)デリバティブ取引			
ヘッジ会計が適用されていないもの	-	-	-
ヘッジ会計が適用されているもの	86	86	-
デリバティブ取引計	86	86	-

(*) デリバティブ取引によって生じた正味の債権・債務は純額で表示しております。

注1：金融商品の時価の算定方法並びに有価証券及びデリバティブ取引に関する事項

(1) 現金・預金、(3)短期貸付金、(4)未収委託者報酬

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

(2) 金銭の信託

信託財産は、主として投資信託、デリバティブ取引、その他の資産（コールローン・委託証拠金等）で構成されております。これらの時価について投資信託については基準価格、デリバティブ取引に関しては、上場デリバティブ取引は取引所の価格、為替予約取引は先物為替相場、店頭デリバティブ取引は取引先金融機関から提示された価格等によっております。また、その他の資産については短期間で決済されるため、時価は帳簿価額とほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(5) 有価証券及び投資有価証券

其他有価証券

これらの時価について、株式は取引所の価格によっており、投資信託は基準価格によっております。また、譲渡性預金は短期間で決済されるため、時価は帳簿価額とほぼ等しいことから、帳簿価額

によっております。

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

(6) 関係会社株式

取引所の価格によっております。

(7) 関係会社短期借入金、(8) 未払金、(9) 未払費用、(10) 未払法人税等

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

(11) デリバティブ取引

「デリバティブ取引関係」注記を参照ください。

注2：非上場株式（貸借対照表計上額：投資有価証券824百万円、関係会社株式13,035百万円）は、市場価格がなく、かつキャッシュフローを見積もることなどができず、時価を把握することが極めて困難と認められるため、「有価証券及び投資有価証券」には含めておりません。なお、当事業年度において、非上場株式について70百万円減損処理を行っております。

注3：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

(単位：百万円)

	1年以内	1年超 5年以内	5年超 10年以内	10年超
預金	519	-	-	-
金銭の信託	38,530	-	-	-
短期貸付金	126	-	-	-
未収委託者報酬	9,756	-	-	-
有価証券及び投資有価証券	5,100	0	997	-
合計	54,032	0	997	-

有価証券関係

前事業年度（自平成20年4月1日 至平成21年3月31日）

1．売買目的有価証券(平成21年3月31日)

該当事項はありません。

2．満期保有目的の債券で時価のあるもの(平成21年3月31日)

該当事項はありません。

3．子会社株式及び関連会社株式で時価のあるもの(平成21年3月31日)

区分	貸借対照表 計上額 (百万円)	時価 (百万円)	差額 (百万円)
関連会社株式	3,064	66,382	63,318
合計	3,064	66,382	63,318

4. その他有価証券で時価のあるもの(平成21年3月31日)

区分	取得原価 (百万円)	貸借対照表 計上額 (百万円)	差額 (百万円)
貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの			
(1)株式	282	4,020	3,737
(2)債券(社債)	-	-	-
(3)その他(1)	3,551	3,846	295
小計	3,834	7,867	4,032
貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの			
(1)株式	-	-	-
(2)債券(社債)	-	-	-
(3)その他	2,334	1,833	500
小計	2,334	1,833	500
合計	6,168	9,701	3,532

- (1) 当事業年度末において、投資有価証券に係る為替変動リスク及び価格変動リスクをヘッジするための為替予約取引及び株価指数先物取引についてヘッジ会計を適用しております。対応する繰延ヘッジ利益は249百万円（税効果会計適用後）であり、貸借対照表に計上しております。

5. 当事業年度中に売却したその他有価証券

区分	自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日
売却額	11,200百万円
売却益の合計額	1,085百万円
売却損の合計額	1,471百万円

6. 時価評価されていない主な有価証券(上記2.及び3.を除く)

区分	貸借対照表計上額(百万円)
(1) その他有価証券	
譲渡性預金	3,400
非上場株式	992
合計	4,392
(2) 子会社株式及び関連会社株式	
子会社株式	4,411
関連会社株式	8,267
合計	12,679

7. その他有価証券のうち満期があるもの及び満期保有目的の債券の今後の償還予定額

(平成21年3月31日)

	1年以内 (百万円)	1年超5年以内 (百万円)	5年超10年以内 (百万円)	10年超 (百万円)
1. 債券				
(1) 国債・地方債等	-	-	-	-
(2) 社債	-	-	-	-
(3) その他	-	-	-	-
2. その他	3,400	1	1,017	-
合計	3,400	1	1,017	-

(注) その他有価証券で時価のあるものについての減損処理にあたっては、当事業年度末時価が取得価額より30%以上下落したものについて、原則として下落額について評価減を行なうこととしております。

当事業年度（自平成21年4月1日至平成22年3月31日）

1. 売買目的有価証券(平成22年3月31日)

該当事項はありません。

2. 満期保有目的の債券(平成22年3月31日)

該当事項はありません。

3. 子会社株式及び関連会社株式(平成22年3月31日)

区分	貸借対照表 計上額 (百万円)	時価 (百万円)	差額 (百万円)
関連会社株式	3,064	92,414	89,350
合計	3,064	92,414	89,350

4. その他有価証券(平成22年3月31日)

区分	貸借対照表 計上額 (百万円)	取得原価 (百万円)	差額 (百万円)
貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの			
株式	5,656	282	5,373
投資信託(1)	3,103	3,001	102
小計	8,759	3,283	5,475
貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの			
株式	-	-	-
投資信託	2,031	2,326	295
譲渡性預金	5,100	5,100	-
小計	7,131	7,426	295
合計	15,890	10,710	5,179

- (1) 当事業年度末において、投資有価証券に係る為替変動リスク及び価格変動リスクをヘッジするための為替予約取引及び株価指数先物取引についてヘッジ会計を適用しております。対応する繰延ヘッジ利益は175百万円（税効果会計適用後）であり、貸借対照表に計上しております。

5. 事業年度中に売却したその他有価証券（自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日）

区分	売却額(百万円)	売却益の合計額(百万円)	売却損の合計額(百万円)
株式	38	-	60
投資信託	626	72	0
合計	664	72	60

デリバティブ取引関係

前事業年度（自平成20年4月1日 至平成21年3月31日）

1. 取引の状況に関する事項

(1) 取引の内容及び利用目的

当社が利用しているデリバティブ取引は、為替予約取引、株価指数先物取引及びスワップ取引であり、当社が保有する投資有価証券に係る為替変動リスク及び価格変動リスクを軽減するために利用しております。

なお、デリバティブ取引を利用して、ヘッジ会計を行っております。

ヘッジ手段とヘッジ対象

ヘッジ手段 - 為替予約、株価指数先物

ヘッジ対象 - 投資有価証券

ヘッジ方針

投資有価証券に係る為替変動リスク及び価格変動リスクをヘッジしております。

ヘッジ有効性評価の方法

為替変動リスク及び価格変動リスクのヘッジにつきましては、そのリスク減殺効果を、対応するヘッジ手段ならびにヘッジ対象ごとに定期的に把握し、ヘッジの有効性を確かめております。

(2) 取引に対する取組方針

デリバティブ取引については、将来の為替及び価格の変動によるリスクの軽減を目的としているため、投資有価証券保有残高の範囲内で行うこととし、投機目的のためのデリバティブ取引は行わない方針であります。

(3) 取引に係るリスクの内容

為替予約取引は為替相場の変動によるリスクを、株価指数先物取引及びスワップ取引は価格の変動によるリスクを有しております。

(4) 取引に係るリスク管理体制

デリバティブ取引の実行及び管理については、財務部で行っております。財務部長は月に一度デリバティブ取引の内容を含んだ財務報告を経営会議で行っております。また、取引結果及び損益状況については、定期的にヘッジ対象である投資有価証券の信託契約先から報告を受け、財務部で内容を検討しております。

2. 取引の時価等に関する事項

該当事項はありません。

なお、為替予約取引及び株価指数先物取引を行っておりますが、いずれもヘッジ会計を適用しておりますので注記の対象から除いております。

当事業年度（自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日）

1. ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

該当事項はありません。

2. ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引

(1) 通貨関連

(単位：百万円)

ヘッジ会計の方法	デリバティブ取引の種類等	主なヘッジ対象	契約額等	契約額のうち1年超	時価	当該時価の算定方法
原則的処理方法	為替予約取引	投資信託	3,082	-	17	先物為替相場によっている
合 計			3,082	-	17	

(2) 株式関連

(単位：百万円)

ヘッジ会計の方法	デリバティブ取引の種類等	主なヘッジ対象	契約額等	契約額のうち1年超	時価	当該時価の算定方法
原則的処理方法	株価指数先物取引	投資信託	967	-	68	取引所の価格によっている
合 計			967	-	68	

退職給付関係

前事業年度(自 平成20年 4月 1日 至 平成21年 3月31日)	
1. 採用している退職給付制度の概要	
<p>当社は、確定給付型の制度として確定給付型企业年金制度及び退職一時金制度を、また確定拠出型の制度として確定拠出年金制度を設けております。</p> <p>当社は、平成20年12月31日付で退職一時金制度から確定拠出年金制度への移行を目的とした退職一時金制度の一部廃止ならびに平成21年 1月 1日付で適格退職年金制度から確定給付型企业年金制度への移行を目的とした退職一時金・年金制度の改訂を行いました。</p>	
2. 退職給付債務に関する事項(平成21年 3月31日)	
イ. 退職給付債務	11,783百万円
ロ. 年金資産	5,456
ハ. 未積立退職給付債務(イ + ロ)	6,327
ニ. 会計基準変更時差異の未処理額	
ホ. 未認識数理計算上の差異	2,400
ヘ. 未認識過去勤務債務(債務の増額)	693
ト. 貸借対照表計上額純額(ハ + ニ + ホ + ヘ)	4,620
チ. 前払年金費用	
リ. 退職給付引当金(ト - チ)	4,620
3. 退職給付費用に関する事項(自 平成20年 4月 1日 至 平成21年 3月31日)	
イ. 勤務費用	611百万円
ロ. 利息費用	277
ハ. 期待運用収益	139
ニ. 会計基準変更時差異の費用処理額	
ホ. 数理計算上の差異の費用処理額	300
ヘ. 過去勤務債務の費用処理額	3
ト. 退職給付費用(イ + ロ + ハ + ニ + ホ + ヘ)	1,053
チ. その他(注)	70
計	1,124
(注) 確定拠出年金への掛金支払額であります。	
4. 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項	
イ. 退職給付見込額の期間配分方法	期間定額基準
ロ. 割引率	2.1%
ハ. 期待運用収益率	2.5%
ニ. 過去勤務債務の額の処理年数	16年(発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数による定額法により、費用処理することとしております。)
ホ. 数理計算上の差異の処理年数	(1) 退職一時金に係るもの 1年(発生時の翌期に費用処理することとしております。) (2) 退職年金に係るもの 16年(発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数による定額法により、翌期から費用処理することとしております。)
ヘ. 会計基準変更時差異の処理年数	該当はありません。
(追加情報)	
<p>基準となる従業員の平均残存勤務期間が減少したことにより、過去勤務債務の額の処理年数および退職年金に係る数理計算上の差異の処理年数を18年から16年に変更しております。この変更に伴う影響額は軽微であります。</p>	

当事業年度(自 平成21年 4月 1日 至 平成22年 3月31日)

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確定給付型企业年金制度及び退職一時金制度を、また確定拠出型の制度として確定拠出年金制度を設けております。

2. 退職給付債務に関する事項(平成22年 3月31日)

イ. 退職給付債務	12,427百万円
ロ. 年金資産	6,488
ハ. 未積立退職給付債務(イ + ロ)	5,938
ニ. 会計基準変更時差異の未処理額	
ホ. 未認識数理計算上の差異	2,015
ヘ. 未認識過去勤務債務(債務の増額)	653
ト. 貸借対照表計上額純額(ハ + ニ + ホ + ヘ)	4,576
チ. 前払年金費用	
リ. 退職給付引当金(ト - チ)	4,576

3. 退職給付費用に関する事項(自 平成21年 4月 1日 至 平成22年 3月31日)

イ. 勤務費用	524百万円
ロ. 利息費用	247
ハ. 期待運用収益	136
ニ. 会計基準変更時差異の費用処理額	
ホ. 数理計算上の差異の費用処理額	357
ヘ. 過去勤務債務の費用処理額	40
ト. 退職給付費用(イ + ロ + ハ + ニ + ホ + ヘ)	952
チ. その他(注)	163
計	1,116

(注) 確定拠出年金への掛金支払額であります。

4. 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

イ. 退職給付見込額の期間配分方法	期間定額基準
ロ. 割引率	2.1%
ハ. 期待運用収益率	2.5%
ニ. 過去勤務債務の額の処理年数	16年(発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数による定額法により、費用処理することとしております。)
ホ. 数理計算上の差異の処理年数	(1) 退職一時金に係るもの 1年(発生時の翌期に費用処理することとしております。) (2) 退職年金に係るもの 16年(発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数による定額法により、翌期から費用処理することとしております。)
ヘ. 会計基準変更時差異の処理年数	該当はありません。

税効果会計関係

前事業年度末 (平成21年3月31日)	当事業年度末 (平成22年3月31日)
1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生 の主な原因別の内訳	1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生 の主な原因別の内訳
繰延税金資産 百万円	繰延税金資産 百万円
退職給付引当金 1,894	退職給付引当金 1,876
所有株式税務簿価通算差異 884	賞与引当金 1,040
投資有価証券評価減 616	所有株式税務簿価通算差異 884
ゴルフ会員権評価減 510	投資有価証券評価減 614
賞与引当金 442	ゴルフ会員権評価減 510
未払確定拠出年金掛金 328	減価償却超過額 369
タックスヘイブン税制 271	未払確定拠出年金掛金 217
減価償却超過額 262	子会社株式売却損 196
子会社株式売却損 196	時効後支払損引当金 194
時効後支払損引当金 189	その他 268
その他 85	繰延税金資産小計 6,173
繰延税金資産小計 5,682	評価性引当金 1,923
評価性引当金 1,924	繰延税金資産計 4,250
繰延税金資産計 3,757	繰延税金負債
繰延税金負債	繰延ヘッジ利益 122
繰延ヘッジ利益 173	有価証券評価差額金 2,123
有価証券評価差額金 1,448	繰延税金負債計 2,245
繰延税金負債計 1,621	繰延税金資産(純額) 2,004
繰延税金資産(純額) 2,136	
2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳	2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳
法定実効税率 41.0%	法定実効税率 41.0%
(調整)	(調整)
交際費等永久に損金に算入されない項目 0.6%	交際費等永久に損金に算入されない項目 1.4%
受取配当金等永久に益金に算入されない項目 7.0%	受取配当金等永久に益金に算入されない項目 9.2%
住民税等均等割 0.0%	住民税等均等割 0.0%
タックスヘイブン税制 0.1%	タックスヘイブン税制 3.5%
外国税額控除 5.9%	外国税額控除 2.4%
評価性引当金の増減額 16.2%	その他 0.3%
その他 0.7%	税効果会計適用後の法人税等の負担率 27.0%
税効果会計適用後の法人税等の負担率 44.1%	

関連当事者情報

前事業年度(自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)

(追加情報)

当事業年度から平成18年10月17日公表の、「関連当事者の開示に関する会計基準」（企業会計基準委員会 企業会計基準第11号）及び「関連当事者の開示に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準委員会 企業会計基準第13号）を適用しております。

なお、開示対象範囲に影響はありません。

1. 関連当事者との取引

(ア) 親会社及び法人主要株主等

種類	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金 (百万円)	事業の内容 又は職業	議決権等の所有 (被所有)割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引 金額 (百万円)	科目	期末 残高 (百万円)
親会社	野村ホールディングス株式会社	東京都中央区	321,764	持株会社	(被所有) 直接 100%	資産の賃貸借等	資金の借入(*1)	228,500	関係会社 短期 借入金	12,000
							資金の返済	216,500		
							借入金利息の支払	168	未払費用	1

(イ) 関連会社等

種類	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金 (百万円)	事業の内容 又は職業	議決権等の所有 (被所有)割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引 金額 (百万円)	科目	期末 残高 (百万円)
関連会社	株式会社野村総合研究所	東京都千代田区	18,600	情報サービス業	(所有) 直接 22.3%	サービス・製品の購入	自社利用のソフトウェア開発の委託(*2)	10,001	未払費用	79

(ウ) 兄弟会社等

種類	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金 (百万円)	事業の内容 又は職業	議決権等の所有 (被所有)割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引 金額 (百万円)	科目	期末 残高 (百万円)
親会社の子会社	野村証券株式会社	東京都中央区	10,000	証券業		当社投資信託の募集の取扱及び売出の取扱ならびに投資信託に係る事務代行の委託等	投資信託に係る事務代行手数料の支払(*3)	28,694	未払手数料	2,628

親会社の子会社	野村ファンド・リサーチ・アンド・テクノロジー株式会社	東京都千代田区	400	投資顧問業		当社投資信託の運用委託	投資信託の運用に係る投資顧問料の支払（*4）	4,926	未払費用	1,064
---------	----------------------------	---------	-----	-------	--	-------------	------------------------	-------	------	-------

(エ) 役員及び個人主要株主等

該当はありません。

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

2. 取引条件及び取引条件の決定方針等

(*1) 資金の借入については、市場金利を勘案して利率を合理的に決定しております。

(*2) ソフトウェア開発については、調査・研究に要する費用や開発工数等を勘案し、総合的に決定しております。

(*3) 投資信託に係る事務代行手数料については、商品性等を勘案し総合的に決定しております。

(*4) 投資信託の運用に係る投資顧問料については、一般取引条件と同様に決定しております。

2. 親会社又は重要な関連会社に関する注記

(1) 親会社情報

野村ホールディングス(株) (東京証券取引所、大阪証券取引所、名古屋証券取引所、シンガポール証券取引所、ニューヨーク証券取引所に上場)

(2) 重要な関連会社の要約財務諸表

当事業年度において、重要な関連会社は(株)野村総合研究所及び野村土地建物(株)であり、その要約財務諸表は以下のとおりであります。

	(百万円)	
	(株)野村総合研究所	野村土地建物(株)
流動資産合計	106,717	1,407
固定資産合計	234,028	77,297
流動負債合計	76,798	7,947
固定負債合計	79,131	11,845
純資産合計	184,815	58,910
売上高	324,697	2,744
税引前当期純利益	38,648	2,947
当期純利益	20,583	2,564

当事業年度(自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)

1. 関連当事者との取引

(ア) 親会社及び法人主要株主等

種類	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金 (百万円)	事業の内容 又は職業	議決権等の所有 (被所有)割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額 (百万円)	科目	期末残高 (百万円)
親会社	野村ホールディングス株式会社	東京都中央区	594,492	持株会社	(被所有) 直接 100%	資産の賃貸 借等 役員の兼任	資金の借入(*1)	168,000	関係会社 短期 借入金	11,000
							資金の返済	169,000		
							借入金利息の支払	98	未払費用	3

(イ) 関連会社等

種類	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金 (百万円)	事業の内容 又は職業	議決権等の所有 (被所有)割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額 (百万円)	科目	期末残高 (百万円)
関連会社	株式会社野村総合研究所	東京都千代田区	18,600	情報サービス業	(所有) 直接 22.3%	サービス・製品の購入	自社利用のソフトウェア開発の委託(*2)	6,866	未払費用	0

(ウ) 兄弟会社等

種類	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金 (百万円)	事業の内容 又は職業	議決権等の所有 (被所有)割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額 (百万円)	科目	期末残高 (百万円)
親会社の 子会社	野村證券株式会社	東京都中央区	10,000	証券業		当社投資信託の募集の取扱及び売出の取扱ならびに投資信託に係る事務代行の委託等 役員の兼任	投資信託に係る事務代行手数料の支払(*3)	26,417 (注)3	未払 手数料	3,469
親会社の 子会社	野村ファンド・リサーチ・アンド・テクノロジー株式会社	東京都中央区	400	投資顧問業		当社投資信託の運用委託 役員の兼任	投資信託の運用に係る投資顧問料の支払(*4)	3,263	未払費用	940

(エ) 役員及び個人主要株主等

該当はありません。

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

2. 取引条件及び取引条件の決定方針等

(*1) 資金の借入については、市場金利を勘案して利率を合理的に決定しております。

(*2) ソフトウェア開発については、調査・研究に要する費用や開発工数等を勘案し、総合的に決定しております。

(*3) 投資信託に係る事務代行手数料については、商品性等を勘案し総合的に決定しております。

(*4) 投資信託の運用に係る投資顧問料については、一般取引条件と同様に決定しております。

3. 平成21年11月23日付で野村證券(株)はジョインベスト証券(株)を吸収合併しており、当社とジョインベスト証券(株)の取引は野村證券(株)に引継がれております。野村證券(株)との取引金額には、合併前のジョインベスト証券(株)と当社の取引金額を含んでおります。

2. 親会社又は重要な関連会社に関する注記

(1) 親会社情報

野村ホールディングス(株)（東京証券取引所、大阪証券取引所、名古屋証券取引所、シンガポール証券取引所、ニューヨーク証券取引所に上場）

(2) 重要な関連会社の要約財務諸表

当事業年度において、重要な関連会社は(株)野村総合研究所及び野村土地建物(株)であり、その要約財務諸表は以下のとおりであります。

	(株)野村総合研究所	野村土地建物(株)
		(百万円)
流動資産合計	128,800	5,765
固定資産合計	228,173	78,723
流動負債合計	76,471	8,010
固定負債合計	76,265	12,507
純資産合計	204,237	63,970
売上高	325,646	2,546
税引前当期純利益	40,539	4,841
当期純利益	26,416	4,445

1 株当たり情報

前事業年度 (自 平成20年 4月 1日 至 平成21年 3月31日)		当事業年度 (自 平成21年 4月 1日 至 平成22年 3月31日)	
1株当たり純資産額	12,453円43銭	1株当たり純資産額	13,067円44銭
1株当たり当期純利益	1,285円61銭	1株当たり当期純利益	1,139円63銭
潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。		潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。	
1株当たり当期純利益の算定上の基礎		1株当たり当期純利益の算定上の基礎	
損益計算書上の当期純利益	6,621百万円	損益計算書上の当期純利益	5,869百万円
普通株式に係る当期純利益	6,621百万円	普通株式に係る当期純利益	5,869百万円
普通株主に帰属しない金額の主要な内訳 該当事項はありません。		普通株主に帰属しない金額の主要な内訳 該当事項はありません。	
普通株式の期中平均株式数	5,150,693株	普通株式の期中平均株式数	5,150,693株

独立監査人の監査報告書

平成21年6月22日

野村アセットマネジメント株式会社
取締役会 御中

新日本有限責任監査法人

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 英 公 一指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 伊藤 志保

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」に掲げられている野村アセットマネジメント株式会社の平成20年4月1日から平成21年3月31日までの第50期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書及び株主資本等変動計算書について監査を行った。この財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は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の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、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を含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

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、野村アセットマネジメント株式会社の平成21年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

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

以 上

(注) 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。

独立監査人の監査報告書

平成22年6月21日

野村アセットマネジメント株式会社
取締役会 御中

新日本有限責任監査法人

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 英 公 一指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 伊藤 志 保

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」に掲げられている野村アセットマネジメント株式会社の平成21年4月1日から平成22年3月31日までの第51期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書及び株主資本等変動計算書について監査を行った。この財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は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の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、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を含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

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、野村アセットマネジメント株式会社の平成22年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

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

以 上

(注) 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。

独立監査人の監査報告書

平成22年1月15日

野村アセットマネジメント株式会社
取締役会 御中

新日本有限責任監査法人

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 英 公 一指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 伊藤 志保

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」に掲げられているグローバル・バリュー・オープンの平成21年5月29日から平成21年11月30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。この財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は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の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、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を含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

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、グローバル・バリュー・オープンの平成21年11月30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。

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

以 上

-
- (注) 1. 上記は、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。
2. 財務諸表の範囲にはXBRL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22年7月8日

野村アセットマネジメント株式会社
取締役会 御中

新日本有限責任監査法人

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 英 公 一指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 伊藤 志保

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」に掲げられているグローバル・バリュー・オープンの平成21年12月1日から平成22年5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。この財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は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の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、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を含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

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、グローバル・バリュー・オープンの平成22年5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。

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

以 上

-
- (注) 1. 上記は、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。
2. 財務諸表の範囲にはXBRLデータ自体は含まれていません。

[次へ](#)