

**【表紙】**

|            |                                          |
|------------|------------------------------------------|
| 【提出書類】     | 有価証券報告書                                  |
| 【提出先】      | 関東財務局長殿                                  |
| 【提出日】      | 平成22年2月12日提出                             |
| 【計算期間】     | 第24特定期間（自 平成21年6月1日 至 平成21年11月30日）       |
| 【ファンド名】    | 野村MRF(マネー・リザーブ・ファンド)<br>(以下「ファンド」といいます。) |
| 【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                             |
| 【縦覧に供する場所】 | 該当事項はありません。                              |

## 第一部 【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】

- ◆信用度が高く、残存期間の短い内外の公社債およびコマーシャル・ペーパーを中心に投資し、安定した収益の確保をめざして安定運用を行ないます。
- ◆毎日、お申込み・ご換金が可能です。
- ◆毎日決算を行ない、運用収益は原則として全額分配<sup>※</sup>します。
  - ※内外の公社債に投資しますので、分配金は運用の実績により変動します。
  - ※分配金は毎日計算され、毎月の最終営業日に1ヵ月分をまとめ、分配金に対する税金を差し引いたうえ、自動的に再投資されます。

受益権の信託金限度額は、10兆円です。ただし、受託者と合意のうえ、当該限度額を変更することができます。

# <商品分類>

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は以下の通りです。

なお、ファンドに該当する商品分類及び属性区分は下記の表中に網掛け表示しております。

（野村MRF（マネー・リザーブ・ファンド））

## 《商品分類表》

| 単位型・追加型        | 投資対象地域 | 投資対象資産<br>(収益の源泉) | 独立区分 |
|----------------|--------|-------------------|------|
| 単位型<br><br>追加型 | 国 内    | 株 式               | MMF  |
|                | 海 外    | 債 券               | MRF  |
|                | 内 外    | 不動産投信             | ETF  |
|                |        | その他資産<br>( )      |      |
|                |        | 資産複合              |      |

## 《属性区分表》

| 投資対象資産                                             | 決算頻度         | 投資対象地域      |
|----------------------------------------------------|--------------|-------------|
| 株式<br>一般<br>大型株<br>中小型株                            | 年1回          | グローバル       |
| 債券<br>一般<br>公債<br>社債<br>その他債券<br>クレジット属性<br>(高格付債) | 年2回          | 日本          |
|                                                    | 年4回          | 北米          |
|                                                    | 年6回<br>(隔月)  | 欧州          |
|                                                    | 年12回<br>(毎月) | アジア         |
| 不動産投信                                              | 日々           | オセアニア       |
|                                                    | その他<br>( )   | 中南米         |
|                                                    |              | アフリカ        |
|                                                    |              | 中近東<br>(中東) |
| その他資産<br>( )                                       |              | エマージング      |
| 資産複合<br>( )                                        |              |             |
| 資産配分固定型                                            |              |             |
| 資産配分変更型                                            |              |             |

上記、商品分類及び属性区分の定義については、下記をご覧ください。

なお、下記社団法人投資信託協会のホームページでもご覧頂けます。

《社団法人投資信託協会インターネットホームページアドレス》 <http://www.toushin.or.jp/>

◆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＞

〔単位型投信・追加型投信の区分〕

- (1)単位型投信…当初、募集された資金が一つの単位として信託され、その後の追加設定は一切行われのないファンドをいう。
- (2)追加型投信…一度設定されたファンドであってもその後追加設定が行われ従来の信託財産とともに運用されるファンドをいう。

〔投資対象地域による区分〕

- (1)国内…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国内の資産を源泉とする旨の記載があるものをいう。
- (2)海外…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海外の資産を源泉とする旨の記載があるものをいう。
- (3)内外…目論見書又は投資信託約款において、国内及び海外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。

〔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〕

- (1)MMF(マネー・マネージメント・ファンド)…「MMF等の運営に関する規則」に定めるMMFをいう。
- (2)MRP(マネー・リザーブ・ファンド)…「MMF等の運営に関する規則」に定めるMRPをいう。
- (3)ETF…投資信託及び投資法人に関する法律施行令（平成12年政令480号）第12条第1号及び第2号に規定する証券投資信託並びに租税特別措置法（昭和32年法律第26号）第9条の4の2に規定する上場証券投資信託をいう。

〔補足分類〕

- (1)インデックス型…目論見書又は投資信託約款において、各種指数に連動する運用成果を目指す旨の記載があるものをいう。
- (2)特殊型…目論見書又は投資信託約款において、投資者に対して注意を喚起することが必要と思われる特殊な仕組みあるいは運用手法の記載があるものをいう。なお、下記の属性区分で特殊型の小分類において「条件付運用型」に該当する場合には当該小分類を括弧書きで付記するものとし、それ以外の小分類に該当する場合には当該小分類を括弧書きで付記できるものとする。

＜属性区分表定義＞

〔投資対象資産による属性区分〕

株式

- (1)一般…次の大型株、中小型株属性にあてはまらない全てのものをいう。
- (2)大型株…目論見書又は投資信託約款において、主として大型株に投資する旨の記載があるものをいう。
- (3)中小型株…目論見書又は投資信託約款において、主として中小型株に投資する旨の記載があるものをいう。

債券

- (1)一般…次の公債、社債、その他債券属性にあてはまらない全てのものをいう。
- (2)公債…目論見書又は投資信託約款において、日本国又は各国の政府の発行する国債(地方債、政府保証債、政府機関債、国際機関債を含む、以下同じ。)に主として投資する旨の記載があるものをいう。
- (3)社債…目論見書又は投資信託約款において、企業等が発行する社債に主として投資する旨の記載があるものをいう。
- (4)その他債券…目論見書又は投資信託約款において、公債又は社債以外の債券に主として投資する旨の記載が

あるものをいう。

- (5)格付等クレジットによる属性…目論見書又は投資信託約款において、上記(1)から(4)の「発行体」による区分のほか、特にクレジットに対して明確な記載があるものについては、上記(1)から(4)に掲げる区分に加え「高格付債」「低格付債」等を併記することも可とする。

不動産投信…これ以上の詳細な分類は行わないものとする。

その他資産…組入れている資産を記載するものとする。

資産複合…以下の小分類に該当する場合には当該小分類を併記することができる。

- (1)資産配分固定型…目論見書又は投資信託約款において、複数資産を投資対象とし、組入比率については固定的とする旨の記載があるものをいう。なお、組み合わせている資産を列挙するものとする。
- (2)資産配分変更型…目論見書又は投資信託約款において、複数資産を投資対象とし、組入比率については、機動的な変更を行なう旨の記載があるものもしくは固定的とする旨の記載がないものをいう。なお、組み合わせている資産を列挙するものとする。

〔決算頻度による属性区分〕

- (1)年1回…目論見書又は投資信託約款において、年1回決算する旨の記載があるものをいう。
- (2)年2回…目論見書又は投資信託約款において、年2回決算する旨の記載があるものをいう。
- (3)年4回…目論見書又は投資信託約款において、年4回決算する旨の記載があるものをいう。
- (4)年6回(隔月)…目論見書又は投資信託約款において、年6回決算する旨の記載があるものをいう。
- (5)年12回(毎月)…目論見書又は投資信託約款において、年12回(毎月)決算する旨の記載があるものをいう。
- (6)日々…目論見書又は投資信託約款において、日々決算する旨の記載があるものをいう。
- (7)その他…上記属性にあてはまらない全てのものをいう。

〔投資対象地域による属性区分(重複使用可能)〕

- (1)グローバル…目論見書又は投資信託約款において、組入資産による投資収益が世界の資産を源泉とする旨の記載があるものをいう。なお、「世界の資産」の中に「日本」を含むか含まないかを明確に記載するものとする。
- (2)日本…目論見書又は投資信託約款において、組入資産による投資収益が日本の資産を源泉とする旨の記載があるものをいう。
- (3)北米…目論見書又は投資信託約款において、組入資産による投資収益が北米地域の資産を源泉とする旨の記載があるものをいう。
- (4)欧州…目論見書又は投資信託約款において、組入資産による投資収益が欧州地域の資産を源泉とする旨の記載があるものをいう。
- (5)アジア…目論見書又は投資信託約款において、組入資産による投資収益が日本を除くアジア地域の資産を源泉とする旨の記載があるものをいう。
- (6)オセアニア…目論見書又は投資信託約款において、組入資産による投資収益がオセアニア地域の資産を源泉とする旨の記載があるものをいう。
- (7)中南米…目論見書又は投資信託約款において、組入資産による投資収益が中南米地域の資産を源泉とする旨の記載があるものをいう。
- (8)アフリカ…目論見書又は投資信託約款において、組入資産による投資収益がアフリカ地域の資産を源泉とする旨の記載があるものをいう。
- (9)中近東(中東)…目論見書又は投資信託約款において、組入資産による投資収益が中近東地域の資産を源泉とする旨の記載があるものをいう。
- (10)エマージング…目論見書又は投資信託約款において、組入資産による投資収益がエマージング地域(新興成長国(地域))の資産を源泉とする旨の記載があるものをいう。

〔投資形態による属性区分〕

- (1)ファミリーファンド…目論見書又は投資信託約款において、親投資信託(ファンド・オブ・ファンズにのみ投資されるものを除く。)を投資対象として投資するものをいう。
- (2)ファンド・オブ・ファンズ…「投資信託等の運用に関する規則」第2条に規定するファンド・オブ・ファンズをいう。

〔為替ヘッジによる属性区分〕

- (1)為替ヘッジあり…目論見書又は投資信託約款において、為替のフルヘッジ又は一部の資産に為替のヘッジを行う旨の記載があるものをいう。
- (2)為替ヘッジなし…目論見書又は投資信託約款において、為替のヘッジを行なわない旨の記載があるもの又は為替のヘッジを行う旨の記載がないものをいう。

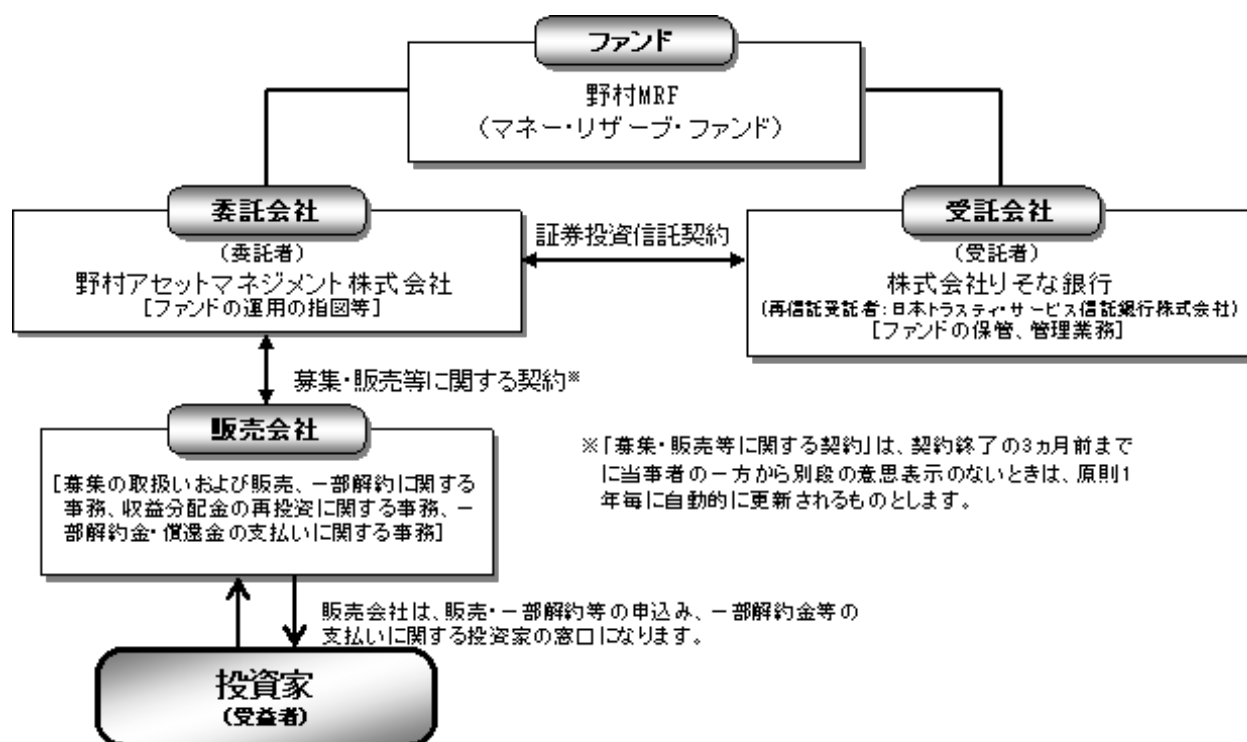
〔インデックスファンドにおける対象インデックスによる属性区分〕

- (1)日経225
- (2)TOPIX
- (3)その他の指数…前記指数にあてはまらない全てのものをいう。

## 〔特殊型〕

- (1) プル・ベア型…目論見書又は投資信託約款において、派生商品をヘッジ目的以外に用い、積極的に投資を行うとともに各種指数・資産等への連動若しくは逆連動(一定倍の連動若しくは逆連動を含む。)を目指す旨の記載があるものをいう。
- (2) 条件付運用型…目論見書又は投資信託約款において、仕組債への投資またはその他特殊な仕組みを用いることにより、目標とする投資成果(基準価額、償還価額、収益分配金等)や信託終了日等が、明示的な指標等の値により定められる一定の条件によって決定される旨の記載があるものをいう。
- (3) ロング・ショート型／絶対収益追求型…目論見書又は投資信託約款において、特定の市場に左右されにくい収益の追求を目指す旨若しくはロング・ショート戦略により収益の追求を目指す旨の記載があるものをいう。
- (4) その他型…目論見書又は投資信託約款において、上記(1)から(3)に掲げる属性のいずれにも該当しない特殊な仕組みあるいは運用手法の記載があるものをいう。

## (2) 【ファンドの仕組み】

委託会社の概況

## ■委託会社■

## ・名称

野村アセットマネジメント株式会社

## ・本店の所在の場所

東京都中央区日本橋一丁目12番1号

## ・資本金の額

平成21年12月末現在、17,180百万円

## ・会社の沿革

昭和34年(1959年)12月1日 野村證券投資信託委託株式会社として設立

平成9年(1997年)10月1日 投資顧問会社である野村投資顧問株式会社と合併して野村アセット・マネジメント投信株式会社に商号を変更

平成12年(2000年)11月1日 野村アセットマネジメント株式会社に商号を変更

平成15年(2003年)6月27日 委員会等設置会社へ移行

## ・大株主の状況(平成21年12月末現在)

| 名称             | 住所               | 所有株式数      | 比率   |
|----------------|------------------|------------|------|
| 野村ホールディングス株式会社 | 東京都中央区日本橋一丁目9番1号 | 5,150,693株 | 100% |

## 2 【投資方針】

### (1) 【投資方針】

◆内外の公社債およびコマーシャル・ペーパーを中心に投資し、安定した収益の確保をはかります。

◆私募により発行された有価証券（短期社債等を除きます。）および取得時において償還金等が不確定な仕組債等<sup>※</sup>への投資は行なわないものとします。

※ 償還金額が指数等に連動するもの、償還金額または金利が為替に連動するもの、金利が長期金利に連動するもの、金利変動に対して逆相関するもの、レバレッジのかかっているもの等をいいます。

#### [1] 元本の安全性の確保を目指します。

◆ポートフォリオの平均残存期間は90日以内としますが、当面は60日以内を目処とします。

◆信用力の高い商品(国債・政府保証付債券・適格有価証券・適格金融商品等)に投資します。

◆デリバティブ(先物・オプションなど)は利用しません。

#### [2] 分散投資による運用を行います。

◆国債、政府保証付債券以外は、一発行体あたりの組入れは、2社以上の指定格付機関からAA格相当またはA－1格相当を取得している場合もしくは格付けのない場合には委託者がその格付けと同じ信用度があると判断した場合等はファンドの純資産総額の5%以下、それ以外は1%以下とします(5日以内のコール・ローンを除きます。)

◆債券の満期構成については、流動性の確保を考慮し、分散投資を行ないます。

#### [3] 毎日決算を行ない、運用収益は原則として全額分配します。

◆公社債等に投資しますので、分配金は運用の実績により変動します。

◆分配金は、毎月の最終営業日に1ヵ月分(前月の最終営業日から当月の最終営業日の前日までの分)をまとめ、分配金に対する税金を差し引いた上、自動的に再投資されます。

資金動向、市況動向等によっては、上記のような運用ができない場合があります。

## (2) 【投資対象】

内外の公社債およびコマーシャル・ペーパーを主要投資対象とします。

◆投資することができる有価証券は、下記「約款第15条第1項」に定める有価証券とします。

当該有価証券のうち、わが国の国債証券および政府保証付債券以外の有価証券で、1社以上の指定格付機関から第三位(A格相当)以上の長期格付または第二位(A-2格相当)以上の短期格付を受けているもの、もしくは格付のない場合には委託者が当該格付と同等の信用度を有すると判断したものを、「適格有価証券」といいます。

◆投資することができる金融商品は、下記「約款第15条第2項」に定める金融商品とします。

指定金銭信託を除き、同項に定める金融商品(取引の相手方から担保金その他の資産の預託を受けているものを除きます。)のうち、上記適格有価証券の規定に準ずる範囲の金融商品を、「適格金融商品」といいます。

◆外貨建資産への投資については、その取引において円貨で約定し円貨で決済するもの(為替リスクの生じないもの)に限るものとします。

◆なお、デリバティブの使用は行ないません。

### ①有価証券の指図範囲(約款第15条第1項)

委託者は、信託金を、次の有価証券(金融商品取引法第2条第2項の規定により有価証券とみなされる同項各号に掲げる権利を除くものとし、本邦通貨表示のものに限ります。)に投資することを指図します。

- 1 国債証券
- 2 地方債証券
- 3 特別の法律により法人の発行する債券
- 4 社債券(新株引受権証券と社債券とが一体となった新株引受権付社債券、新株予約権付社債券および短期社債等を除きます。)
- 5 コマーシャル・ペーパーおよび短期社債等
- 6 外国または外国の者の発行する証券で、前各号の証券の性質を有するもの
- 7 外国貸付債権信託受益証券（金融商品取引法第2条第1項第18号で定めるものをいいます。)
- 8 外国法人が発行する譲渡性預金証書
- 9 貸付債権信託受益権(投資信託及び投資法人に関する法律施行規則第25条第2号イに定めるものに限る)であって金融商品取引法第2条第1項第14号で定める受益証券発行信託の受益証券に表示されるべきもの
- 10 外国の者に対する権利で前号の有価証券に表示されるべき権利の性質を有するもの
- 11 指定金銭信託の受益証券（金融商品取引法第2条第1項第14号で定める受益証券発行信託の受益証券に限ります。)

なお、第1号から第4号までの証券および第6号の証券のうち第1号から第4号まで

の証券の性質を有するものを以下「公社債」といいます。

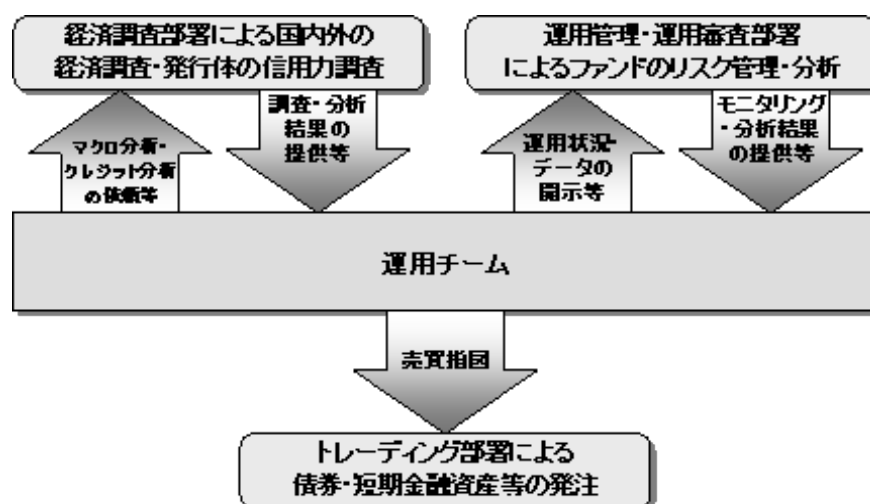
②金融商品の指図範囲(約款第15条第2項)

委託者は、信託金を、次に掲げる金融商品（金融商品取引法第2条第2項の規定により有価証券とみなされる同項各号に掲げる権利を含みます。）により運用することを指図することができます。

- 1 預金
- 2 指定金銭信託（上記「(2)投資対象 ①有価証券の指図範囲」に掲げるものを除く。）
- 3 コール・ローン
- 4 手形割引市場において売買される手形
- 5 貸付債権信託受益権(投資信託及び投資法人に関する法律施行規則第25条第2号イに定めるものに限る)であって、金融商品取引法第2条第2項第1号で定めるもの
- 6 外国の者に対する権利で前号の権利の性質を有するもの

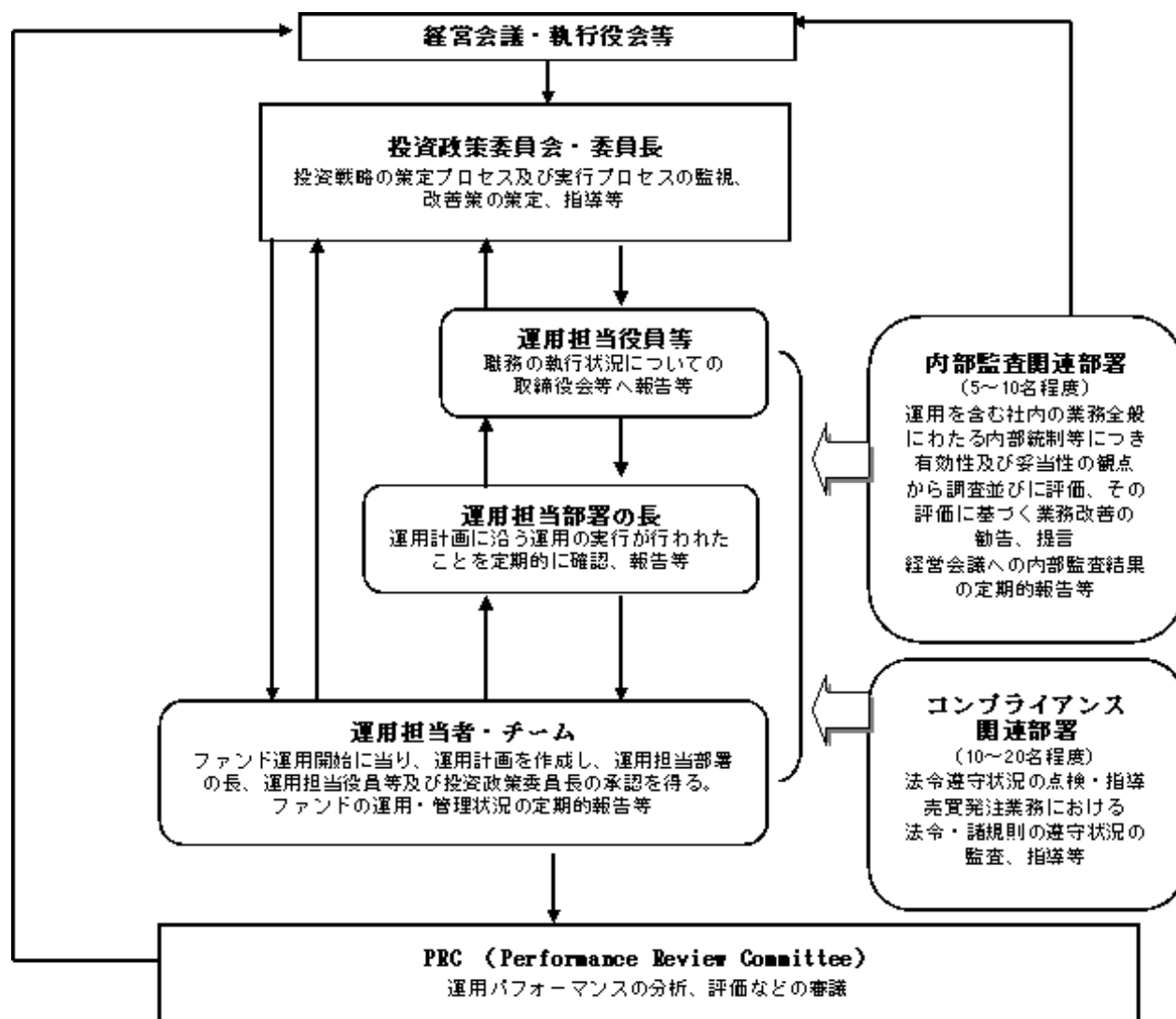
(3) 【運用体制】

ファンドの運用体制は以下の通りです。



当社は、ファンドの運用に関する社内規程として、投資信託業務に係るファンドマネージャー規程並びにスワップ取引、信用リスク管理、資金の借入、外国為替の予約取引等、信用取引等に関して各々、取扱い基準を設けております。

ファンドを含む委託会社における投資信託の内部管理及び意思決定を監督する組織等は以下の通りです。



《委託会社によるファンドの関係法人（販売会社を除く）に対する管理体制等》

当社は、「受託会社」または受託会社の再信託先に対しては、日々の純資産照合、月次の勘定残高照合などを行っています。また、SAS70（受託業務にかかわる内部統制について評価する監査人の業務に関する基準）に基づく受託業務の内部統制の有効性についての監査人による報告書を、受託会社より受け取っております。

※ファンドの運用体制等は平成22年2月12日現在のものであり、今後変更となる場合があります。

#### (4) 【分配方針】

日々決算を行ない、原則として、信託財産から生ずる利益<sup>※</sup>の全額を毎日分配します。

※「信託財産から生ずる利益」とは、下記①の収益等の合計額が②の経費等の合計額を超える場合の当該差額をいいます。

① 毎計算期間における利子、貸付有価証券に係る品貸料またはこれに類する収益、売買・償還等による利益、評価益、解約差益金およびその他収益金

② 毎計算期間における監査費用、当該監査費用に係る消費税等に相当する金額、信託報酬、売買・償還等による損失、評価損、繰越欠損金補てん額およびその他費用

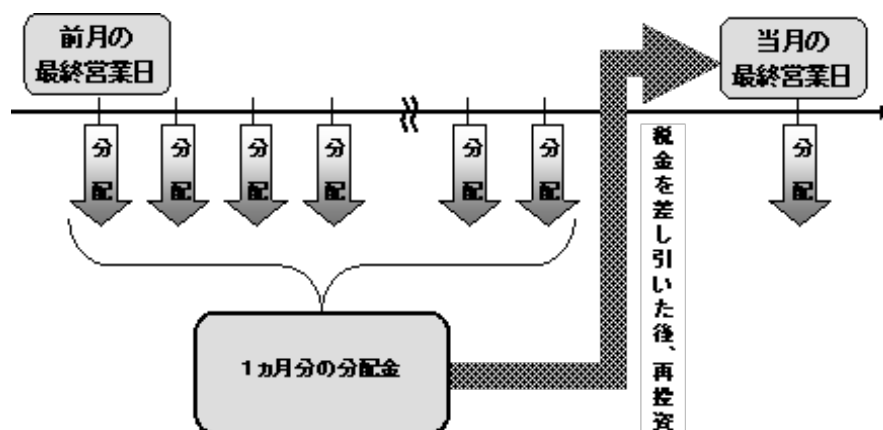
信託財産から生ずる利益は、その全額を毎計算期末に当該日の受益者への分配金として信託財産に計上します。ただし、計算期末において損失(上記①の合計額が②の合計額に満たない場合の当該差額をいいます。)を生じた場合は、当該損失額を繰越欠損金として次期に繰越するものとします。

#### ◆ファンドの決算日

毎日とします。

#### ◆分配金のお支払い

分配金は、毎月の最終営業日に1ヵ月分（前月の最終営業日から当月の最終営業日の前日までの分）をまとめ、分配金に対する税金を差し引いたうえ、自動的に再投資されます。



(注) 分配金は税引き後無手数料で再投資されますが、再投資により増加した受益権は、振替口座簿に記載または記録されます。

#### (5) 【投資制限】

##### ① 有価証券等への投資制限(運用の基本方針 2 運用方法 (3)投資制限)

(イ)わが国の国債証券および政府保証付債券以外の有価証券で、適格有価証券に該当しないものへの投資は行ないません。

(ロ)指定金銭信託および取引の相手方から担保金その他の資産の預託を受けている金融商品以外の金融商品で、適格金融商品に該当しないものへの投資は行ないません。

(ハ)適格有価証券のうち、2社以上の指定格付機関から第二位(AA格相当)以上の長期格付または最上位(A-1格相当)の短期格付を受けているものもしくは格付のない場合には委託者が当該格付と同等の信用度を有すると判断したもの(以下「第一種適格有価証券」といいます。)、または適格金融商品のうち、第一種適格有価証券と同等に位置付けられるもので、同一法人等が発行した有価証券等(同一法人等を相手方とするコール・ローン、預金等を含みます。以下同

じ。)への投資は、これらの合計額が信託財産の純資産総額の5%以下とします。

(ニ)適格有価証券のうち、第一種適格有価証券以外のもの(以下「第二種適格有価証券」といいます。)および適格金融商品のうち第二種適格有価証券と同等に位置付けられるものへの投資は、これらの合計額が信託財産の純資産総額の5%以下とします。また、この場合において、同一法人等が発行した有価証券等への投資は、これらの合計額が信託財産の純資産総額の1%以下とします。

(ホ)上記(ハ)および(ニ)の組入れ制限には、約款第18条の規定による借入れ債券を含むものとします。

(ヘ)適格金融商品であるコール・ローンのうち取引期間が5営業日以内のものによる運用については、上記(ハ)および(ニ)の規定を適用しません。同一法人等が発行した有価証券等で当該コール・ローンおよび上記(ハ)または(ニ)の適用を受ける有価証券等への投資は、これらの合計額が信託財産の純資産総額の25%以下とします。

(ト)上記(ハ)、(ニ)、(ホ)および(ヘ)に規定する組入比率にかかる制限については、やむを得ない事情により超えることとなった場合、その営業日を含め5営業日以内に所定の限度内になるように調整するものとします。

## ② 平均残存期間等の制限(運用の基本方針 2 運用方法 (3)投資制限)

信託財産に組入れられた有価証券および金融商品(以下「有価証券等」といいます。)の平均残存期間(一有価証券等の残存期間に当該有価証券等の組入れ額を乗じて得た額の合計額を、計算日における有価証券等の組入れ額の合計額で除して求めた期間をいいます。)は90日を超えないものとします。

有価証券等については、当該取引の受渡日から償還日または満期日までの期間が1年を超えないように投資します。

有価証券を取得する際における約定日から当該取得にかかる受渡日までの期間は、10営業日を超えないものとします。

## ③ 外貨建資産への投資割合(運用の基本方針 2 運用方法 (3)投資制限)

外貨建資産への投資については、その取引において円貨で約定し円貨で決済するもの(為替リスクの生じないもの)に限るものとし、投資割合には制限を設けません。

④ デリバティブの使用は行ないません。

⑤ 投資信託証券への投資割合

投資信託証券への投資は行ないません。

## ⑥ 有価証券の貸付の指図および範囲(約款第17条、運用の基本方針 2 運用方法 (3)投資制限)

(i)委託者は、信託財産の効率的な運用に資するため、信託財産に属する公社債を(ii)の範囲内で貸付の指図をすることができます。この場合において、取引先リスク(取引の相手方の契約不履行その他の理由により発生し得る危険をいいます。)については、適格金融商品にかかる前記「(2)投資対象」の規定を準用します。

(ii)公社債の貸付は、貸付時点において、貸付公社債の額面金額の合計額が、信託財産で保有する公社債の額面金額の合計額を超えないものとします。

(iii)上記(ii)に定める限度額を超えることとなった場合には、委託者は速やかに、その超える額

に相当する契約の一部の解約を指図するものとします。

(iv) 委託者は、公社債の貸付にあたって必要と認めたときは、担保の受入れの指図を行なうものとします。

⑦ 公社債の借入れ(約款第18条、運用の基本方針 2 運用方法 (3)投資制限)

(i) 委託者は、信託財産の効率的な運用に資するため、公社債の借入れの指図をすることができます。この場合において、借入れができる公社債は、国債、政府保証付債券および適格有価証券とします。また、公社債の借入れの取引期間については、1年を超えないものとします。なお、当該公社債の借入れを行なうにあたり担保の提供が必要と認めたときは、担保の提供の指図を行なうものとします。

(ii) 上記(i)の指図は、当該借入れにかかる公社債の時価総額が信託財産の純資産総額の範囲内とします。

(iii) 信託財産の一部解約等の事由により、上記(ii)の借入れにかかる公社債の時価総額が信託財産の純資産総額を超えることとなった場合には、委託者は速やかに、その超える額に相当する借入れた公社債の一部を返還するための指図をするものとします。

(iv) 上記(i)の借入れにかかる品借料は信託財産中から支弁します。

⑧ 特別の場合の外貨建有価証券への投資制限(約款第19条)

外貨建有価証券への投資については、わが国の国際収支上の理由等により特に必要と認められる場合には、制約されることがあります。

⑨ 外国為替予約の指図(約款第20条)

委託者は、円貨で約定し、円貨で決済する取引により取得した、外国において発行された有価証券が、円貨での決済が困難になる事態が発生した場合に限り、当該外貨建資産の為替ヘッジのため、外国為替の売買の予約を指図することができます。ただし、この場合においては、可能な限り速やかに当該外貨建資産を売却することとします。

⑩ 資金の借入れ(約款第28条)

(i) 委託者は、信託財産の効率的な運用ならびに運用の安定性をはかるため、一部解約に伴う支払資金の手当て(一部解約に伴う支払資金の手当てのために借入れた資金の返済を含みます。)を目的として、または再投資にかかる収益分配金の支払資金の手当てを目的として、資金借入れ(コール市場を通じる場合を含みます。)の指図をすることができます。なお、当該借入金をもって有価証券等の運用は行なわないものとします。

(ii) 一部解約に伴う支払資金の手当てにかかる借入期間は、受益者への解約代金支払開始日から信託財産で保有する有価証券等の売却代金の受渡日までの間または受益者への解約代金支払開始日から信託財産で保有する有価証券等の解約代金入金日までの間もしくは受益者への解約代金支払開始日から信託財産で保有する有価証券等の償還金の入金日までの期間が5営業日以内である場合の当該期間とし、資金借入額は当該有価証券等の売却代金、有価証券等の解約代金および有価証券等の償還金の合計額を限度とします。

(iii) 収益分配金の再投資にかかる借入期間は信託財産から収益分配金が支弁される日からその翌営業日までとし、資金借入額は収益分配金の再投資額を限度とします。

(iv) 借入金の利息は信託財産中より支弁します。

### 3 【投資リスク】

#### 《基準価額の変動要因》

##### ■主な変動要因■

###### [金利変動リスク]

- ◆ファンドが主要投資対象とする短期公社債、コマーシャル・ペーパー等は、市場金利の変動により価格や利回りが変動します。よって、金利の変動により、ファンドの日々の収益は変動します。

##### ■その他の変動要因■

###### [信用リスク]

- ◆有価証券等への投資にあたっては、発行体において利払いや償還金の支払いが遅延したり、支払いが滞るリスクが生じる可能性があります。

###### [有価証券の貸付等におけるリスク]

- ◆有価証券の貸付等において、取引先リスク(取引の相手方の倒産等により契約が不履行になる危険のこと)が生じる可能性があります。

※ 基準価額の変動要因は上記に限定されるものではありません。

#### 《その他の留意点》

- ◆ファンドに生じた利益および損失は、すべて受益者に帰属します。
- ◆市場の急変時等には、前記の投資方針に従った運用ができない場合があります。
- ◆コンピューター関係の不慮の出来事に起因する市場リスクやシステム上のリスクが生じる可能性があります。

ファンドは、短期公社債およびコマーシャル・ペーパーを中心に投資し、安定した収益の確保を目指します。ただし、運用成果は実績に応じて変わりますので、元金が保証されているものではありません。

## 《委託会社におけるリスクマネジメント体制》

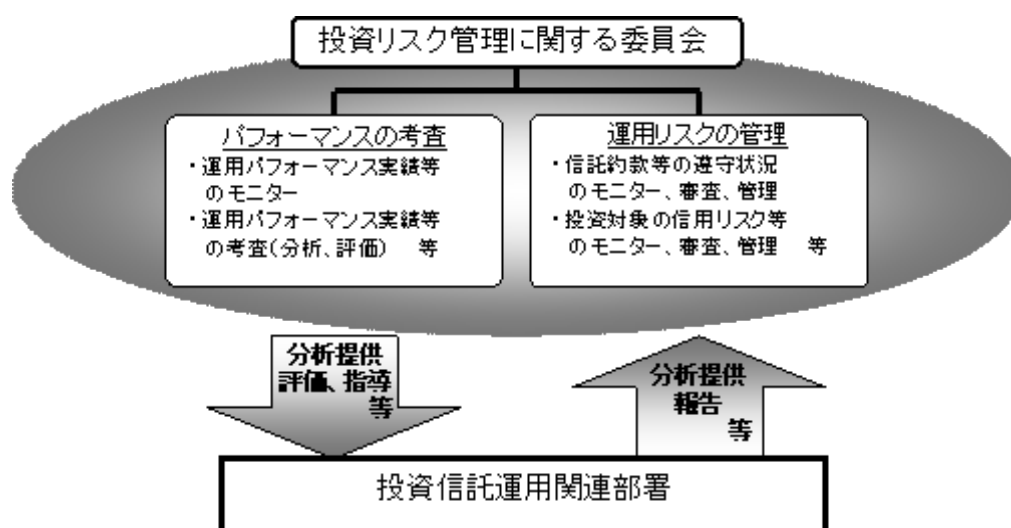
リスク管理関連の委員会

## ◆パフォーマンスの考査

投資信託の信託財産についてパフォーマンスに基づいた定期的な考査（分析、評価）の結果の報告、審議を行ないます。

## ◆運用リスクの管理

投資信託の信託財産の運用リスクを把握、管理し、その結果に基づき運用部門その他関連部署への是正勧告を行なうことにより、適切な管理を行ないます。

リスク管理体制図

※投資リスクに関する管理体制等は平成22年2月12日現在のものであり、今後変更となる場合があります。

#### 4 【手数料等及び税金】

##### (1) 【申込手数料】

申込手数料はありません。

##### (2) 【換金(解約)手数料】

換金手数料はありません。

##### (3) 【信託報酬等】

信託報酬の総額は、信託元本の額に、年10,000分の100以内の率とし次に掲げる率(以下「信託報酬率」といいます。)を乗じて得た額を、毎計算期末に計上します。

平成11年12月1日以降の各週の最初の営業日(委託者の営業日をいいます。以下同じ。)から翌週以降の最初の営業日の前日までの毎計算期にかかる信託報酬率は、当該各週の最初の営業日の前日までの7日間の元本1万口あたりの収益分配金合計額の年換算収益分配率に100分の11を乗じて得た率以内の率とします。上記により計算された率が年10,000分の22以下の場合には、信託報酬率は年10,000分の22以内の率とします。なお、ファンドの日々の基準価額算出に用いるコール・ローンのオーバーナイト物レートが0.4%未満の場合の信託報酬率は、当該コール・レートに0.5を乗じて得た率以内の率とします。

上記の信託報酬の総額は、毎月の最終営業日または信託終了のとき信託財産中から支払うものとし、その配分については次の通りとします。

| 委託会社                      | 販売会社(①)※                  | 受託会社(②)               |
|---------------------------|---------------------------|-----------------------|
| 信託報酬率－(①＋②)               | 元本総額                      |                       |
|                           | 1兆円以下の部分                  | 配分<br>信託報酬率<br>×70.0% |
|                           | 1兆円超<br>2兆円以下の部分          | 信託報酬率<br>×72.5%       |
|                           | 2兆円超<br>の部分               | 信託報酬率<br>×75.0%       |
|                           | <u>信託報酬率≥年万分の22の場合</u>    |                       |
|                           | 元本総額                      |                       |
|                           | 1兆円以下の部分                  | 配分<br>年万分の1.67        |
|                           | 1兆円超<br>2兆円以下の部分          | 年万分の1.30              |
|                           | 2兆円超<br>3兆円以下の部分          | 年万分の1.00              |
|                           | 3兆円超<br>の部分               | 年万分の0.80              |
| <u>信託報酬率&lt;年万分の22の場合</u> |                           |                       |
| 元本総額                      |                           |                       |
| 1兆円以下の部分                  | 配分<br>信託報酬率<br>×1.67/22.0 |                       |
| 1兆円超<br>2兆円以下の部分          | 信託報酬率<br>×1.30/22.0       |                       |
| 2兆円超<br>3兆円以下の部分          | 信託報酬率<br>×1.00/22.0       |                       |
| 3兆円超<br>の部分               | 信託報酬率<br>×0.80/22.0       |                       |

※ 販売会社の配分率には消費税および地方消費税(以下「消費税等」といいます。)に相当する金額を含みます。

#### (4) 【その他の手数料等】

- ① ファンドにおいて一部解約に伴う支払資金の手当て等を目的として資金借入れの指図を行なった場合、当該借入金の利息は信託財産から支払われます。
- ② ファンドに関する租税、信託事務の処理に要する諸費用および受託者の立替えた立替金の利息は、受益者の負担とし、信託財産から支払われます。
- ③ ファンドに関する組入有価証券の売買の際に発生する売買委託手数料、売買委託手数料に係る消費税等に相当する金額、外貨建資産の保管等に要する費用は信託財産から支払われます。
- ④ ファンドに係る監査費用および当該監査費用に係る消費税等に相当する金額は、信託報酬支払のときに信託財産から支払われます。

#### (5) 【課税上の取扱い】

##### ■個人、法人別の課税について■

##### ◆法人の投資家に対する課税

法人の受益者が支払いを受ける分配金および元本超過額については20%(所得税15%および地方税5%)の税率で源泉徴収され法人の受取額となりますが、徴収された源泉税は所有期間に応じて法人税額から控除されます。

※ ファンドは、日々決算を行ないその都度決算収益の全額を収益分配金としておりますので、収益分配金について課された源泉税は全額法人税額から控除できます。

##### ◆個人の投資家に対する課税

個人の受益者が支払いを受ける分配金および元本超過額については、20%(所得税15%および地方税5%)の税率による源泉分離課税が行なわれます。

少額貯蓄非課税制度（マル優制度）をご利用の場合には、お一人元金350万円（既にご利用の場合は、その金額を差し引いた額）までは、上記の税金はかかりません。なお、販売会社によってはマル優制度の取扱いを行なわない場合があります。

マル優制度の取扱いについて、詳しくは販売会社にお問い合わせください。

##### ■換金（解約）時および償還時の課税について■

◆解約請求制によるご換金の対象は、受益者が自動けいぞく投資契約を解除する場合を除き元本部分のみとなります。ただし、自動けいぞく投資契約を解除する場合には、受益権に帰属する再投資前の収益分配金に対して課税が行なわれます。償還時は、償還金の元本超過額および償還にかかる受益権に帰属する収益分配金に対して課税が行なわれます。

なお、買取りによるご換金について、詳しくは販売会社にお問い合わせください。

(ご参考)

## 《お客様に直接ご負担いただく費用・税金》

| 時期             | 項目                      | 費用    | 税金                                 |
|----------------|-------------------------|-------|------------------------------------|
| 分配時            | 所得税および地方税               | ----- | 再投資前の分配金に対して<br>20%                |
| 換金時<br>(解約請求制) | 所得税および地方税 <sup>※1</sup> | ----- | ご換金時にお支払いする<br>再投資前の分配金に対して<br>20% |
| 償還時            | 所得税および地方税 <sup>※2</sup> | ----- | 元本超過額に対して<br>20%                   |
|                |                         |       | 償還時にお支払いする<br>分配金に対して<br>20%       |

※1 受益者が自動けいぞく投資契約を解除する場合のみ、受益権に帰属する再投資前の分配金に対して課税が行なわれます。

※2 償還時は、償還金の元本超過額および償還にかかる受益権に帰属する分配金に対して課税が行なわれます。

◆マル優制度をご利用の場合、一定の金額までは上記の税金はかかりません。詳しくは上述の「課税上の取扱い」をご覧ください。

※ 税法が改正された場合等は、上記「(5)課税上の取扱い」の内容が変更となる場合があります。

## 5 【運用状況】

以下は平成21年12月31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(%) |
|---------------------|------|-------------------|---------|
| 国債証券                | 日本   | 1,419,720,892,240 | 58.44   |
| 特殊債券                | 日本   | 20,195,709,705    | 0.83    |
| 社債券                 | 日本   | 505,026,436       | 0.02    |
| コマーシャルペーパー          | 日本   | 358,064,302,676   | 14.74   |
| 現金・預金・その他の資産(負債控除後) | —    | 630,646,512,084   | 25.96   |
| 合計(純資産総額)           |      | 2,429,132,443,141 | 100.00  |

### (2) 【投資資産】

#### ① 【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<br>単価<br>(円) | 簿価<br>金額<br>(円) | 評価<br>単価<br>(円) | 評価<br>金額<br>(円) | 利率<br>(%) | 償還期限      | 投資<br>比率<br>(%) |
|----|------|------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------|-----------|-----------------|
| 1  | 日本   | 国債証券 | 国庫短期証券 第58回 | 110,000,000,000 | 99.99           | 109,994,878,600 | 99.99           | 109,994,878,600 | —         | 2010/1/12 | 4.52            |
| 2  | 日本   | 国債証券 | 国庫短期証券 第60回 | 110,000,000,000 | 99.99           | 109,992,483,760 | 99.99           | 109,992,483,760 | —         | 2010/1/18 | 4.52            |
| 3  | 日本   | 国債証券 | 国庫短期証券 第61回 | 110,000,000,000 | 99.99           | 109,989,315,600 | 99.99           | 109,989,315,600 | —         | 2010/1/25 | 4.52            |
| 4  | 日本   | 国債証券 | 国庫短期証券 第63回 | 110,000,000,000 | 99.98           | 109,985,975,440 | 99.98           | 109,985,975,440 | —         | 2010/2/1  | 4.52            |
| 5  | 日本   | 国債証券 | 国庫短期証券 第64回 | 110,000,000,000 | 99.98           | 109,982,382,400 | 99.98           | 109,982,382,400 | —         | 2010/2/8  | 4.52            |
| 6  | 日本   | 国債証券 | 国庫短期証券 第65回 | 110,000,000,000 | 99.98           | 109,978,528,880 | 99.98           | 109,978,528,880 | —         | 2010/2/15 | 4.52            |
| 7  | 日本   | 国債証券 | 国庫短期証券 第67回 | 110,000,000,000 | 99.97           | 109,977,048,120 | 99.97           | 109,977,048,120 | —         | 2010/2/22 | 4.52            |
| 8  | 日本   | 国債証券 | 国庫短期証券 第69回 | 110,000,000,000 | 99.97           | 109,972,765,100 | 99.97           | 109,972,765,100 | —         | 2010/3/1  | 4.52            |
| 9  | 日本   | 国債証券 | 国庫短期証券 第71回 | 110,000,000,000 | 99.97           | 109,970,440,480 | 99.97           | 109,970,440,480 | —         | 2010/3/8  | 4.52            |
| 10 | 日本   | 国債証券 | 国庫短期証券 第74回 | 110,000,000,000 | 99.97           | 109,969,422,880 | 99.97           | 109,969,422,880 | —         | 2010/3/23 | 4.52            |

|    |    |          |                      |                 |       |                 |       |                 |   |           |      |
|----|----|----------|----------------------|-----------------|-------|-----------------|-------|-----------------|---|-----------|------|
| 11 | 日本 | 国債証券     | 国庫短期証券 第76回          | 110,000,000,000 | 99.96 | 109,966,992,080 | 99.96 | 109,966,992,080 | — | 2010/3/29 | 4.52 |
| 12 | 日本 | 国債証券     | 国庫短期証券 第77回          | 110,000,000,000 | 99.96 | 109,964,940,800 | 99.96 | 109,964,940,800 | — | 2010/4/7  | 4.52 |
| 13 | 日本 | 国債証券     | 国庫短期証券 第72回          | 100,000,000,000 | 99.97 | 99,975,718,100  | 99.97 | 99,975,718,100  | — | 2010/3/15 | 4.11 |
| 14 | 日本 | コーポレート証券 | エイペックスF              | 14,500,000,000  | —     | 14,498,391,268  | —     | 14,498,391,268  | — | —         | 0.59 |
| 15 | 日本 | コーポレート証券 | ARCADIA FUNDING CORP | 11,000,000,000  | —     | 10,998,824,782  | —     | 10,998,824,782  | — | —         | 0.45 |
| 16 | 日本 | コーポレート証券 | 三菱UFJ シンタクギンコウ       | 10,000,000,000  | —     | 9,996,510,806   | —     | 9,996,510,806   | — | —         | 0.41 |
| 17 | 日本 | コーポレート証券 | ミツイスミットモギンコウ         | 10,000,000,000  | —     | 9,995,809,970   | —     | 9,995,809,970   | — | —         | 0.41 |
| 18 | 日本 | コーポレート証券 | ミツイスミットモギンコウ         | 10,000,000,000  | —     | 9,995,763,440   | —     | 9,995,763,440   | — | —         | 0.41 |
| 19 | 日本 | コーポレート証券 | ミツイスミットモギンコウ         | 10,000,000,000  | —     | 9,995,763,440   | —     | 9,995,763,440   | — | —         | 0.41 |
| 20 | 日本 | コーポレート証券 | 三菱UFJ リース            | 8,000,000,000   | —     | 7,998,527,392   | —     | 7,998,527,392   | — | —         | 0.32 |

|    |    |            |                                  |               |        |               |        |               |     |           |      |
|----|----|------------|----------------------------------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|-----|-----------|------|
| 21 | 日本 | 商業<br>ペーパー | 三菱UFJ<br>リース                     | 8,000,000,000 | —      | 7,998,527,392 | —      | 7,998,527,392 | —   | —         | 0.32 |
| 22 | 日本 | 商業<br>ペーパー | 三菱UFJ<br>リース                     | 8,000,000,000 | —      | 7,998,527,392 | —      | 7,998,527,392 | —   | —         | 0.32 |
| 23 | 日本 | 商業<br>ペーパー | 三菱UFJ<br>リース                     | 8,000,000,000 | —      | 7,998,343,352 | —      | 7,998,343,352 | —   | —         | 0.32 |
| 24 | 日本 | 商業<br>ペーパー | 三菱UFJ<br>リース                     | 8,000,000,000 | —      | 7,998,343,352 | —      | 7,998,343,352 | —   | —         | 0.32 |
| 25 | 日本 | 商業<br>ペーパー | エイペック<br>スF                      | 7,200,000,000 | —      | 7,199,866,849 | —      | 7,199,866,849 | —   | —         | 0.29 |
| 26 | 日本 | 特殊<br>債券   | 公営企業<br>債券 政府<br>保証<br>第784<br>回 | 6,302,000,000 | 100.11 | 6,309,448,292 | 100.11 | 6,309,448,292 | 1.8 | 2010/1/28 | 0.25 |
| 27 | 日本 | 特殊<br>債券   | 商工債券<br>利付（3<br>年）<br>第87回       | 5,900,000,000 | 100.28 | 5,917,052,004 | 100.28 | 5,917,052,004 | 1.1 | 2010/4/27 | 0.24 |
| 28 | 日本 | 商業<br>ペーパー | 住友信託<br>銀行                       | 5,000,000,000 | —      | 4,999,858,220 | —      | 4,999,858,220 | —   | —         | 0.20 |
| 29 | 日本 | 商業<br>ペーパー | 住友信託<br>銀行                       | 5,000,000,000 | —      | 4,999,852,055 | —      | 4,999,852,055 | —   | —         | 0.20 |

|    |    |                |            |               |   |               |   |               |   |   |      |
|----|----|----------------|------------|---------------|---|---------------|---|---------------|---|---|------|
| 30 | 日本 | コーポラル<br>パートナー | 住友信託<br>銀行 | 5,000,000,000 | — | 4,999,826,715 | — | 4,999,826,715 | — | — | 0.20 |
|----|----|----------------|------------|---------------|---|---------------|---|---------------|---|---|------|

## 種類別及び業種別投資比率

| 種類         | 業種 | 投資比率(%) |
|------------|----|---------|
| 国債証券       | —  | 58.44   |
| 特殊債券       | —  | 0.83    |
| 社債券        | —  | 0.02    |
| コマーシャルペーパー | —  | 14.74   |
| 合計         |    | 74.03   |

②【投資不動産物件】  
該当事項はありません。

③【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】

## ①【純資産の推移】

平成21年12月末日及び同日前1年以内における各月末並びに下記特定期間末の純資産の推移は次の通りです。

| 特定期間    | 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5特定期間  | 1999年11月30日～2000年 5 月30日  | 611,475    | 611,509   | 1.0000       | 1.0001 |
| 第6特定期間  | 2000年 5 月31日～2000年11月29日  | 539,441    | 539,572   | 1.0000       | 1.0002 |
| 第7特定期間  | 2000年11月30日～2001年 5 月30日  | 905,172    | 905,238   | 1.0000       | 1.0001 |
| 第8特定期間  | 2001年 5 月31日～2001年11月30日  | 1,115,441  | 1,115,442 | 1.0000       | 1.0000 |
| 第9特定期間  | 2001年12月 1 日～2002年 5 月31日 | 1,213,794  | 1,213,794 | 1.0000       | 1.0000 |
| 第10特定期間 | 2002年 6 月 1 日～2002年11月30日 | 1,168,222  | 1,168,223 | 1.0000       | 1.0000 |
| 第11特定期間 | 2002年12月 1 日～2003年 5 月31日 | 1,312,671  | 1,312,671 | 1.0000       | 1.0000 |
| 第12特定期間 | 2003年 6 月 1 日～2003年11月30日 | 1,527,500  | 1,527,501 | 1.0000       | 1.0000 |
| 第13特定期間 | 2003年12月 1 日～2004年 5 月31日 | 1,699,574  | 1,699,574 | 1.0000       | 1.0000 |
| 第14特定期間 | 2004年 6 月 1 日～2004年11月30日 | 1,745,559  | 1,745,559 | 1.0000       | 1.0000 |
| 第15特定期間 | 2004年12月 1 日～2005年 5 月31日 | 1,884,234  | 1,884,234 | 1.0000       | 1.0000 |
| 第16特定期間 | 2005年 6 月 1 日～2005年11月30日 | 2,705,960  | 2,705,960 | 1.0000       | 1.0000 |
| 第17特定期間 | 2005年12月 1 日～2006年 5 月31日 | 2,511,961  | 2,511,966 | 1.0000       | 1.0000 |
| 第18特定期間 | 2006年 6 月 1 日～2006年11月30日 | 2,470,548  | 2,470,563 | 1.0000       | 1.0000 |
| 第19特定期間 | 2006年12月 1 日～2007年 5 月31日 | 3,009,759  | 3,009,789 | 1.0000       | 1.0000 |
| 第20特定期間 | 2007年 6 月 1 日～2007年11月30日 | 2,696,074  | 2,696,102 | 1.0000       | 1.0000 |
| 第21特定期間 | 2007年12月 1 日～2008年 5 月31日 | 2,640,971  | 2,640,998 | 1.0000       | 1.0000 |
| 第22特定期間 | 2008年 6 月 1 日～2008年11月30日 | 2,335,757  | 2,335,784 | 1.0000       | 1.0000 |
| 第23特定期間 | 2008年12月 1 日～2009年 5 月31日 | 2,378,412  | 2,378,423 | 1.0000       | 1.0000 |
| 第24特定期間 | 2009年 6 月 1 日～2009年11月30日 | 2,262,267  | 2,262,273 | 1.0000       | 1.0000 |
|         | 2008年12月末日                | 2,386,446  | —         | 1.0000       | —      |
|         | 2009年1月末日                 | 2,353,778  | —         | 1.0000       | —      |
|         | 2月末日                      | 2,288,438  | —         | 1.0000       | —      |
|         | 3月末日                      | 2,345,113  | —         | 1.0000       | —      |
|         | 4月末日                      | 2,385,142  | —         | 1.0000       | —      |
|         | 5月末日                      | 2,378,412  | —         | 1.0000       | —      |
|         | 6月末日                      | 2,356,858  | —         | 1.0000       | —      |
|         | 7月末日                      | 2,434,681  | —         | 1.0000       | —      |
|         | 8月末日                      | 2,535,491  | —         | 1.0000       | —      |
|         | 9月末日                      | 2,412,589  | —         | 1.0000       | —      |
|         | 10月末日                     | 2,368,955  | —         | 1.0000       | —      |
|         | 11月末日                     | 2,262,267  | —         | 1.0000       | —      |
|         | 12月末日                     | 2,429,132  | —         | 1.0000       | —      |

※特定期間末日における分配付の純資産及び単価を表示しております。

## ②【分配の推移】

| 特定期間    | 計算期間                      | 1口当たりの分配金   |
|---------|---------------------------|-------------|
| 第5特定期間  | 1999年11月30日～2000年 5 月30日  | 0.0004900 円 |
| 第6特定期間  | 2000年 5 月31日～2000年11月29日  | 0.0008760 円 |
| 第7特定期間  | 2000年11月30日～2001年 5 月30日  | 0.0014240 円 |
| 第8特定期間  | 2001年 5 月31日～2001年11月30日  | 0.0001251 円 |
| 第9特定期間  | 2001年12月 1 日～2002年 5 月31日 | 0.0000755 円 |
| 第10特定期間 | 2002年 6 月 1 日～2002年11月30日 | 0.0000419 円 |
| 第11特定期間 | 2002年12月 1 日～2003年 5 月31日 | 0.0000473 円 |
| 第12特定期間 | 2003年 6 月 1 日～2003年11月30日 | 0.0000584 円 |
| 第13特定期間 | 2003年12月 1 日～2004年 5 月31日 | 0.0000415 円 |
| 第14特定期間 | 2004年 6 月 1 日～2004年11月30日 | 0.0000446 円 |
| 第15特定期間 | 2004年12月 1 日～2005年 5 月31日 | 0.0000244 円 |
| 第16特定期間 | 2005年 6 月 1 日～2005年11月30日 | 0.0000212 円 |
| 第17特定期間 | 2005年12月 1 日～2006年 5 月31日 | 0.0000901 円 |
| 第18特定期間 | 2006年 6 月 1 日～2006年11月30日 | 0.0009379 円 |
| 第19特定期間 | 2006年12月 1 日～2007年 5 月31日 | 0.0015253 円 |
| 第20特定期間 | 2007年 6 月 1 日～2007年11月30日 | 0.0019461 円 |
| 第21特定期間 | 2007年12月 1 日～2008年 5 月31日 | 0.0019624 円 |
| 第22特定期間 | 2008年 6 月 1 日～2008年11月30日 | 0.0020196 円 |
| 第23特定期間 | 2008年12月 1 日～2009年 5 月31日 | 0.0014799 円 |
| 第24特定期間 | 2009年6 月 1 日～2009年11月30日  | 0.0006042 円 |

※各特定期間中の分配金単価の合計を表示しております。

## ③【収益率の推移】

| 特定期間    | 計算期間                      | 収益率    |
|---------|---------------------------|--------|
| 第5特定期間  | 1999年11月30日～2000年 5 月30日  | 0.05 % |
| 第6特定期間  | 2000年 5 月31日～2000年11月29日  | 0.09 % |
| 第7特定期間  | 2000年11月30日～2001年 5 月30日  | 0.14 % |
| 第8特定期間  | 2001年 5 月31日～2001年11月30日  | 0.01 % |
| 第9特定期間  | 2001年12月 1 日～2002年 5 月31日 | 0.01 % |
| 第10特定期間 | 2002年 6 月 1 日～2002年11月30日 | 0.00 % |
| 第11特定期間 | 2002年12月 1 日～2003年 5 月31日 | 0.00 % |
| 第12特定期間 | 2003年 6 月 1 日～2003年11月30日 | 0.01 % |
| 第13特定期間 | 2003年12月 1 日～2004年 5 月31日 | 0.00 % |
| 第14特定期間 | 2004年 6 月 1 日～2004年11月30日 | 0.00 % |
| 第15特定期間 | 2004年12月 1 日～2005年 5 月31日 | 0.00 % |
| 第16特定期間 | 2005年 6 月 1 日～2005年11月30日 | 0.00 % |
| 第17特定期間 | 2005年12月 1 日～2006年 5 月31日 | 0.01 % |
| 第18特定期間 | 2006年 6 月 1 日～2006年11月30日 | 0.09 % |
| 第19特定期間 | 2006年12月 1 日～2007年 5 月31日 | 0.15 % |
| 第20特定期間 | 2007年 6 月 1 日～2007年11月30日 | 0.19 % |
| 第21特定期間 | 2007年12月 1 日～2008年 5 月31日 | 0.20 % |
| 第22特定期間 | 2008年 6 月 1 日～2008年11月30日 | 0.20 % |
| 第23特定期間 | 2008年12月 1 日～2009年 5 月31日 | 0.15 % |
| 第24特定期間 | 2009年 6 月 1 日～2009年11月30日 | 0.06 % |

※各特定期間中の分配金単価の合計を加算して算出しております。

※各特定期間の収益率は、特定期間末の基準価額(期間中の分配金を加算した額)から当該特定期間の直前の特定期間末の基準価額(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。なお、小数点以下3桁目を四捨五入し、小数点以下2桁目まで表示しております。

## 第二部【ファンドの詳細情報】

### 第1【ファンドの沿革】

平成10年4月3日

信託契約締結、ファンドの設定日、運用開始

### 第2【手続等】

#### 1【申込(販売)手続等】

申込期間中の各営業日に、有価証券届出書の「第一部 証券情報」にしたがって受益権の募集が行なわれます。

ファンドの申込(販売)手続についてご不明な点がある場合には、下記の照会先までお問い合わせ下さい。

野村アセットマネジメント株式会社

サポートダイヤル 0120-753104(フリーダイヤル)

＜受付時間＞ 営業日の午前9時～午後5時

(半日営業日は午前9時～正午)

インターネットホームページ <http://www.nomura-am.co.jp/>

販売の単位は、1円以上1円単位とします。なお、販売会社によっては、申込代金の払込方法等により、1円以上1円単位で申込みができない場合があります。詳しくは販売会社にお問い合わせ下さい。

受益権の販売価額は、取得価額(取得日の前日の基準価額)とします。

取得日は、販売会社が取得申込金の受領の確認をした時刻によって異なります。

#### 《販売会社が営業日の場合》

|     | 取得申込金の受領時間              |                            |
|-----|-------------------------|----------------------------|
|     | 申込締切時間※ <sup>1</sup> 以前 | 申込締切時間※ <sup>1</sup> 過ぎ    |
| 取得日 | 取得申込受付日※ <sup>2</sup>   | 取得申込受付日の翌営業日※ <sup>3</sup> |

※<sup>1</sup> 申込締切時間は、午後3時30分以前で、販売会社が定める時刻とします。なお、申込締切時間は販売会社によって異なりますのでご注意ください。販売会社毎の申込締切時間については、各販売会社にお問い合わせください。なお、販売会社については、サポートダイヤルまでお問い合わせ下さい。

※<sup>2</sup> 取得申込受付日の前日の基準価額が、1口あたり1円を下回っているときは、取得申込受付日を取得日とするお申込みには応じません。

※<sup>3</sup> 取得申込受付日の翌営業日の前日の基準価額が、1口あたり1円を下回ったときは、取得申込受付日の翌営業日以降、最初に、取得にかかる基準価額が1口あたり1円となった計算日の翌営業日が取得日となります。

## 《販売会社が非営業日の場合》

販売会社の営業日以外の日に払込金を添えて取得の申込みがあった場合は、払込金の受入れ日の翌営業日の午前中に取得の申込みがあったものとして取扱います。

ただし、払込金の受入れ日の翌営業日の前日の基準価額が1口あたり1円を下回っているときは、払込金の受入れ日の翌営業日以降、最初に、取得にかかる基準価額が1口あたり1円となった計算日の翌日が取得日となります。

前記の「取得申込金の受領」とは、申込みの販売会社の取引店内で入金が確認され、かつ入金に基づき販売会社所定の事務処理を完了したものに限り、

また、「営業日」とは、わが国の金融商品取引所の休業日以外の日をいいます。

金融商品取引所における取引の停止、外国為替取引の停止、決済機能の停止その他やむを得ない事情があるときは、信託約款の規定に従い、委託者の判断でファンドの受益権の取得申込みの受付を中止すること、および既に受付けた取得申込みの受付を取り消す場合があります。

### ＜申込手数料＞

申込手数料はありません。

※取得申込者は販売会社に、取得申込と同時にまたは予め、自己のために開設されたファンドの受益権の振替を行なうための振替機関等の口座を示すものとし、当該口座に当該取得申込者に係る口数の増加の記載または記録が行なわれます。委託者は、追加信託により分割された受益権について、振替機関等の振替口座簿への新たな記載または記録をするため社振法に定める事項の振替機関への通知を行なうものとします。振替機関等は、委託者から振替機関への通知があった場合、社振法の規定にしたがい、その備える振替口座簿への新たな記載または記録を行ないません。受託者は、追加信託により生じた受益権については追加信託のつど、振替機関の定める方法により、振替機関へ当該受益権に係る信託を設定した旨の通知を行ないません。

## 2 【換金(解約)手続等】

### (a) 信託の一部解約(解約請求制)

受益者は、委託者に1口単位で一部解約の実行を請求することができます。

受益者が一部解約の実行の請求をするときは、販売会社に対し、振替受益権をもって行なうものとします。

解約価額は、解約申込受付日の翌営業日の前日の基準価額となります。

解約代金は、原則として元本のみとし、収益分配金は含まれません。

よって、解約代金全額が手取り額となります。

ただし、販売会社と自動けいぞく投資契約を結んだ受益者が、当該自動けいぞく投資契約を解除する場合、収益分配金があるときは、受益者にお支払いします。よって、この場合の解約代金は、解約申込受付日の翌営業日の前日までに計上した再投資前の分配金を含めた額となります。また、手取額は上記解約代金から所得税およ

び地方税(解約申込受付日の翌営業日の前日までに計上した再投資前の分配金の20%)を差し引いた額となります。

解約代金は、原則として解約申込受付日の翌営業日から販売会社において支払います。

なお、販売会社によっては、ご解約のお申込日当日に解約代金相当額の受け取りを希望される投資者に対し、販売会社所定の方法により、当該販売会社において即日引出しができる場合があります。詳しくは申込みの販売会社にお問い合わせ下さい。なお、販売会社については「サポートダイヤル」までお問い合わせ下さい。

金融商品取引所における取引の停止、外国為替取引の停止、決済機能の停止その他やむを得ない事情があるときは、信託約款の規定に従い、委託者の判断で一部解約の実行の請求の受け付けを中止すること、および既に受け付けた一部解約の実行の請求の受け付けを取り消す場合があります。

また、一部解約の実行の請求の受け付けが中止された場合には、受益者は当該受け付け中止以前に行なった当日の一部解約の実行の請求を撤回できます。ただし、受益者がその一部解約の実行の請求を撤回しない場合には、当該受け付け中止を解除した後の最初の基準価額の計算日に一部解約の実行の請求を受け付けたものとします。

#### (b) 受益権の買取り(買取請求制)

販売会社は、受益者の請求があるとき<sup>※</sup>は、1口単位をもってその受益権を買取ることができます。

※ 販売会社によっては相応の事由があると認めた場合に限りります。

買取りの請求を受益者がするときは、振替受益権をもって行なうものとします。

買取価額は、買取請求受付日の前日の基準価額とします。

金融商品取引所における取引の停止、外国為替取引の停止、決済機能の停止その他やむを得ない事情があるときは、販売会社は、信託約款の規定に従い、委託者と協議のうえ、受益権の買取りを中止すること、および既に受け付けた受益権の買取りを取り消す場合があります。

また、受益権の買取りが中止された場合には、受益者は買取り中止以前に行なった当日の買取請求を撤回できます。ただし、受益者がその買取り請求を撤回しない場合には、当該受益権の買取価額は、買取り中止を解除した後の最初の基準価額の計算日に買取申込みを受け付けたものとして上記買取価額の規定に準じて計算された価額とします。

上記(a)及び(b)の詳細については下記の照会先までお問い合わせ下さい。

野村アセットマネジメント株式会社

サポートダイヤル 0120-753104(フリーダイヤル)

<受付時間> 営業日の午前9時～午後5時

(半日営業日は午前9時～正午)

インターネットホームページ <http://www.nomura-am.co.jp/>

※換金の請求を行なう受益者は、その口座が開設されている振替機関等に対して当該受益者の請求に係るこの信託契約の一部解約を委託者が行なうのと引き換えに、当該一部解約に係る受益権の口数と同口数の抹消の申請を行なうものとし、社振法の規定にしたがい当該振替機関等の口座において当該口数の減少の記載または記録が行なわれます。

## 第3【管理及び運営】

### 1【資産管理等の概要】

#### (1)【資産の評価】

##### <基準価額の計算方法>

基準価額とは、計算日において、信託財産に属する資産(受入担保金代用有価証券および借入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したがって時価または一部償却原価法<sup>※</sup>により評価して得た信託財産の資産総額から負債総額を控除した金額(「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て得た額をいいます。なお、ファンドにおいては1万口当りの価額で表示されます。

※一部償却原価法とは、残存期間1年以内の公社債等について適用するアキュムレーションまたはアモチゼーションによる評価をいいます。

ファンドの主な投資対象の評価方法は以下の通りです。

| 対象   | 評価方法                                                                                                                   |
|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公社債等 | 原則、基準価額計算日における以下のいずれかの価額で評価します。 <sup>※</sup><br>①日本証券業協会発表の店頭売買参考統計値(平均値)<br>②第一種金融商品取引業者、銀行等の提示する価額<br>③価格情報会社の提供する価額 |

※ 残存期間1年以内の公社債等については、一部償却原価法(アキュムレーションまたはアモチゼーション)による評価を適用することができます。

ファンドの基準価額については下記の照会先までお問い合わせ下さい。

野村アセットマネジメント株式会社

サポートダイヤル 0120-753104(フリーダイヤル)

<受付時間> 営業日の午前9時～午後5時

(半日営業日は午前9時～正午)

インターネットホームページ <http://www.nomura-am.co.jp/>

#### (ご参考)アキュムレーション、アモチゼーションの概要

アキュムレーション、アモチゼーションとは、一般に債券の償還価額と取得価額の差額を残存日数(残存期間)で按分して、その額を日々計上していく会計処理の方法のことをいいます。アキュムレーションは償還価額を下回る価額で組入れる債券に、アモチゼーションは償還価額を上回る価額で組入れる債券に適用する方式です。

- ・取得価額……購入(取得)時の価格のことです。
- ・残存期間……債券の取得日から償還日までの日数のことです。

※ 上記は一般的な考え方を記載したものであり、ファンドにおけるアキュムレーション、アモチゼーションは法令および社団法人投資信託協会規則にしたがって行います。

（２）【保管】

ファンドの受益権の帰属は、振替機関等の振替口座簿に記載または記録されることにより定まり、受益証券を発行しませんので、受益証券の保管に関する該当事項はありません。

（３）【信託期間】

無期限とします(平成10年４月３日設定)。

（４）【計算期間】

ファンドの計算期間は、信託期間中の各１日とします。

（５）【その他】

(a)ファンドの繰上償還条項

委託者は、信託契約の一部を解約することにより、信託契約締結日から3年を経過した日以降において受益権の総口数が30億口を下回った場合またはこの信託契約を解約することが受益者のため有利であると認めるとき、もしくはやむを得ない事情が発生したときは、受託者と合意のうえ、この信託契約を解約し、信託を終了させる場合があります。この場合において、委託者は、あらかじめ、解約しようとする旨を監督官庁に届け出ます。

(b)信託期間の終了

- (i) 委託者は、上記「(a)ファンドの繰上償還条項」にしたがい信託を終了させる場合は、あらかじめ、解約しようとする旨を公告し、かつ、その旨を記載した書面をこの信託契約に係る知られたる受益者に対して交付します。ただし、この信託契約に係るすべての受益者に対して書面を交付したときは、原則として、公告を行いません。
- (ii) 上記(i)の公告および書面には、受益者で異議のある者は一定の期間内に委託者に対して異議を述べるべき旨を付記します。なお、一定の期間は一月を下らないものとします。
- (iii) 上記(ii)の一定の期間内に異議を述べた受益者の受益権の口数が受益権の総口数の二分の一を超えるとときは、上記(a)の信託契約の解約をしません。
- (iv) 委託者は、この信託契約の解約をしないこととしたときは、解約しない旨およびその理由を公告し、かつ、これらの事項を記載した書面をこの信託契約に係る知られたる受益者に対して交付します。ただし、この信託契約に係るすべての受益者に対して書面を交付したときは、原則として、公告を行いません。
- (v) 上記(ii)から(iv)までの規定は、信託財産の状態に照らし、真にやむを得ない事情が生じている場合であって、上記(ii)の一定の期間が一月を下らずにその公告および書面の交付を行うことが困難な場合には適用しません。
- (vi) 委託者は、監督官庁よりこの信託契約の解約の命令を受けたときは、その命令にしたがい、信託契約を解約し信託を終了させます。

(vii) 委託者が監督官庁より登録の取消を受けたとき、解散したときまたは業務を廃止したときは、委託者は、この信託契約を解約し、信託を終了させます。ただし、監督官庁がこの信託契約に関する委託者の業務を他の委託者に引き継ぐことを命じたときは、この信託は、下記「(e)信託約款の変更(iv)」に該当する場合を除き、当該委託者と受託者との間において存続します。

(viii) 受託者が委託者の承諾を受けてその任務を辞任する場合、または、委託者または受益者が裁判所に受託者の解任を請求し裁判所が受託者を解任した場合、委託者が新受託者を選任できないときは、委託者はこの信託契約を解約し、信託を終了させます。

#### (c) 運用報告書

当ファンドは、運用報告書を作成しておりません。

なお、運用内容については、「運用状況」をご覧ください。また、委託会社では投資信託協会のルールに基づいて月次の運用レポートを作成しています。当該レポートについては、次のインターネットホームページでもご確認いただけます。

<http://www.nomura-am.co.jp/>

#### (d) 有価証券報告書の作成

委託者は、有価証券報告書を毎年5月末、11月末を基準に作成し3ヵ月以内に関東財務局長に提出します。

#### (e) 信託約款の変更

(i) 委託者は、受益者の利益のため必要と認めるときまたはやむを得ない事情が発生したときは、受託者と合意のうえ、この信託約款を変更することができるものとし、あらかじめ、変更しようとする旨およびその内容を監督官庁に届け出ます。

(ii) 委託者は、上記(i)の変更事項のうち、その内容が重大なものについて、あらかじめ、変更しようとする旨およびその内容を公告し、かつ、これらの事項を記載した書面をこの信託約款に係る知られたる受益者に対して交付します。ただし、この信託約款に係るすべての受益者に対して書面を交付したときは、原則として、公告を行いません。

(iii) 上記(ii)の公告および書面には、受益者で異議のある者は一定の期間内に委託者に対して異議を述べるべき旨を付記します。なお、一定の期間は一月を下らないものとします。

(iv) 上記(iii)の一定の期間内に異議を述べた受益者の受益権の口数が受益権の総口数の二分の一を超えるときは、上記(i)の信託約款の変更をしません。

(v) 委託者は、当該信託約款の変更をしないこととしたときは、変更しない旨およびその理由を公告し、かつ、これらの事項を記載した書面を知られたる受益者に対して交付します。ただし、全ての受益者に対して書面を交付したときは、原則として、公告を行いません。

(vi) 委託者は、監督官庁の命令に基づいてこの信託約款を変更しようとするときは、上記(i)から(v)までの規定にしたがいます。

#### (f) 公告

委託者が受益者に対してする公告は、電子公告の方法により行ない、次のアドレスに掲載します。

<http://www.nomura-am.co.jp/>

なお、電子公告による公告をすることができない事故その他やむを得ない事由が生じた場合の公告は、日本経済新聞に掲載します。

(g) 反対者の買取請求権

ファンドの信託契約の解約または信託約款の変更を行なう場合において、一定の期間内に委託者に対して異議を述べた受益者は、受託者に対し、自己に帰属する受益権を、信託財産をもって買取るべき旨を請求することができます。この買取請求権の内容および買取請求の手続に関する事項は、前述の「(b)信託期間の終了」(i)または「(e)信託約款の変更」(ii)に規定する公告または書面に付記します。

(h) 関係法人との契約の更新に関する手続

委託者と販売会社との間で締結する「募集・販売等に関する契約」は、契約終了の3ヵ月前までに当事者の一方から別段の意思表示のないときは、原則1年毎に自動的に更新されるものとします。

## 2【受益者の権利等】

受益者の有する主な権利は次の通りです。

### ① 収益分配金に対する請求権

- (i)原則として、前月の最終営業日(この信託の契約締結日を含む月については契約締結日)から当月の最終営業日の前日までの各計算期間にかかる収益分配金で、当月の最終営業日の前日現在の受益権に帰属する収益分配金は、当月の最終営業日に販売会社に交付されます。
- (ii)販売会社は、自動けいぞく投資契約に基づき、各受益者(保有していた受益権より発生した収益分配金のみを保有する者を含みます。)ごとに収益分配金の再投資にかかる受益権の取得の申込に応じたものとします。なお、この場合における1口あたりの取得価額は、当月の最終営業日の前日の基準価額とします。当該受益権の取得の申込に応じたことにより増加した受益権は、振替口座簿に記載または記録されます。
- (iii)上記(ii)の規定にかかわらず、販売会社は、当月の最終営業日の前日の基準価額が、当初設定時の1口の元本価額を下回ったときには、当該取得の申込を、当月の最終営業日以降、最初に、追加信託にかかる基準価額が当初設定時の1口の元本価額と同額になった計算日の基準価額による取得の申込とみなします。
- (iv)販売会社と自動けいぞく投資契約を結んだ受益者が、当該自動けいぞく投資契約を解除する場合において、当該受益者が保有する収益分配金があるときは、あるいは信託終了時において受益者が保有する収益分配金があるときは、上記(i)及び(ii)の規定にかかわらず、その際に当該受益者に支払われます。
- (v)上記(iv)の規定に基づき自動けいぞく投資契約の解除にかかる受益者に支払うべき収益分配金は、原則として、当該請求受付日の翌営業日から販売会社において受益者に支払うものとします。
- (vi)受益者は、収益分配金を支払開始日から5年間その支払いを請求しないときは、その権利を失ない、受託者より交付を受けた金銭は、委託者に帰属するものとします。

### ② 償還金に対する請求権

#### ■償還金の支払い開始日■

償還金(償還にかかる受益権に帰属する収益分配金を含みます。)は、償還日において振替機関等の振替口座簿に記載または記録されている受益者に、原則として償還日(償還日が休業日の場合は翌営業日)から起算して5営業日までに支払いを開始します。

#### ■償還金請求権の失効■

受益者は、償還金を支払開始日から10年間支払請求しないと権利を失います。

### ③ 換金(解約)請求権

#### ■換金(解約)の単位■

受益者は、受益権を1口単位で換金できます。

**■換金(解約)代金の支払い開始日■**

解約代金は、解約請求受付日の翌営業日からお支払いします。

## 第4【ファンドの経理状況】

### 野村MRF(マネー・リザーブ・ファンド)

- (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、前期(平成20年12月1日から平成21年5月31日まで)および当期(平成21年6月1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、前期(平成20年12月1日から平成21年5月31日まで)および当期(平成21年6月1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) 当ファンドの計算期間は6ヶ月未満であるため、財務諸表は原則として6ヶ月毎に作成しております。

- (3) 当ファンドは、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、前期(平成20年12月1日から平成21年5月31日まで)および当期(平成21年6月1日から平成21年11月30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)

|                 | 前期<br>平成21年 5月31日現在 | 当期<br>平成21年11月30日現在 |
|-----------------|---------------------|---------------------|
| 資産の部            |                     |                     |
| 流動資産            |                     |                     |
| 金銭信託            | 416,910             | 497,087             |
| コール・ローン         | 250,922,000,000     | 297,458,000,000     |
| 国債証券            | 1,459,615,812,600   | 1,289,710,824,240   |
| 特殊債券            | —                   | 12,570,663,784      |
| 社債券             | —                   | 5,001,596,945       |
| コマーシャル・ペーパー     | 429,695,893,226     | 394,464,957,822     |
| 現先取引勘定          | 267,418,435,968     | 205,429,863,828     |
| 未収利息            | 300,081,880         | 36,932,665          |
| 前払費用            | 332,764,588         | 5,145,229           |
| その他未収収益         | 1,061,635           | 254,782             |
| 借入有価証券担保金       | 90,112,414,178      | 59,999,387,197      |
| 流動資産合計          | 2,498,398,880,985   | 2,264,678,123,579   |
| 資産合計            | 2,498,398,880,985   | 2,264,678,123,579   |
| 負債の部            |                     |                     |
| 流動負債            |                     |                     |
| 未払金             | 119,943,720,000     | 2,400,876,000       |
| 未払収益分配金         | 34,724,819          | 6,334,349           |
| 未払受託者報酬         | 500,442             | 209,906             |
| 未払委託者報酬         | 7,330,722           | 3,029,785           |
| その他未払費用         | 94,583              | 22,935              |
| 流動負債合計          | 119,986,370,566     | 2,410,472,975       |
| 負債合計            | 119,986,370,566     | 2,410,472,975       |
| 純資産の部           |                     |                     |
| 元本等             |                     |                     |
| 元本              | 2,378,412,329,653   | 2,262,267,529,358   |
| 剰余金             |                     |                     |
| 期末剰余金又は期末欠損金（△） | 180,766             | 121,246             |
| 元本等合計           | 2,378,412,510,419   | 2,262,267,650,604   |
| 純資産合計           | 2,378,412,510,419   | 2,262,267,650,604   |
| 負債純資産合計         | 2,498,398,880,985   | 2,264,678,123,579   |

## (2)【損益及び剰余金計算書】

(単位：円)

|                    | 前期<br>自 平成20年12月 1日<br>至 平成21年 5月31日 | 当期<br>自 平成21年 6月 1日<br>至 平成21年11月30日 |
|--------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| 営業収益               |                                      |                                      |
| 受取利息               | 2,344,201,051                        | 1,199,157,413                        |
| 有価証券売買等損益          | 1,690,129,777                        | 782,626,689                          |
| その他収益              | 125,243,969                          | 57,742,406                           |
| 営業収益合計             | 4,159,574,797                        | 2,039,526,508                        |
| 営業費用               |                                      |                                      |
| 受託者報酬              | 39,426,608                           | 36,635,250                           |
| 委託者報酬              | 578,230,670                          | 538,956,880                          |
| その他費用              | 7,713,534                            | 5,671,286                            |
| 営業費用合計             | 625,370,812                          | 581,263,416                          |
| 営業利益               | 3,534,203,985                        | 1,458,263,092                        |
| 経常利益               | 3,534,203,985                        | 1,458,263,092                        |
| 当期純利益              | 3,534,203,985                        | 1,458,263,092                        |
| 一部解約に伴う当期純利益金額の分配額 | —                                    | —                                    |
| 期首剰余金又は期首欠損金（△）    | 114,525                              | 180,766                              |
| 剰余金増加額又は欠損金減少額     | —                                    | —                                    |
| 剰余金減少額又は欠損金増加額     | —                                    | —                                    |
| 分配金                | 3,534,137,744                        | 1,458,322,612                        |
| 期末剰余金又は期末欠損金（△）    | 180,766                              | 121,246                              |

## (3) 【注記表】

## (重要な会計方針に係る事項に関する注記)

|                   | 前期<br>自 平成20年12月 1 日<br>至 平成21年 5 月31日                                                                                                                                                                                    | 当期<br>自 平成21年 6 月 1 日<br>至 平成21年11月30日                                                                                                                         |
|-------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1 運用資産の評価基準及び評価方法 | (1) 国債証券及びコマーシャル・ペーパー<br>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、価格情報会社の提供する価額等で評価しております。                                                                                                                                             | (1) 国債証券、特殊債券、社債券及びコマーシャル・ペーパー<br>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、価格情報会社の提供する価額等で評価しております。                                                                         |
| 2 費用・収益の計上基準      | (1) 有価証券売買等損益の計上基準<br>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<br>同左                                                                                                                                       |
| 3 その他             | (1) 現先取引<br>現先取引の会計処理については、「金融商品に関する会計基準」（企業会計基準委員会 平成19年6月15日）の規定によっております。<br>(2) 計算期間<br>当ファンドは日々決算を行っておりますが、6ヶ月毎に財務諸表を作成しております。財務諸表の作成期間は、「特定有価証券の内容等の開示に関する内閣府令」（平成5年大蔵省令第22号）により、平成20年12月 1 日から平成21年5月31日までとなっております。 | (1) 現先取引<br>同左<br>(2) 計算期間<br>当ファンドは日々決算を行っておりますが、6ヶ月毎に財務諸表を作成しております。財務諸表の作成期間は、「特定有価証券の内容等の開示に関する内閣府令」（平成5年大蔵省令第22号）により、平成21年 6 月 1 日から平成21年11月30日までとなっております。 |

## (貸借対照表に関する注記)

| 前期<br>平成21年 5 月31日現在                                                         | 当期<br>平成21年11月30日現在                                                          |
|------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|
| 1 借入有価証券担保金は現金担保付債券貸借取引に係る担保金であります。                                          | 1 借入有価証券担保金は現金担保付債券貸借取引に係る担保金であります。                                          |
| 2 特定期間の末日における受益権の総数<br>2,378,412,329,653 口                                   | 2 特定期間の末日における受益権の総数<br>2,262,267,529,358 口                                   |
| 3 特定期間の末日における1単位当たりの純資産の額<br>1口当たり純資産額 1.0000 円<br>(10,000口当たり純資産額 10,000 円) | 3 特定期間の末日における1単位当たりの純資産の額<br>1口当たり純資産額 1.0000 円<br>(10,000口当たり純資産額 10,000 円) |

## (損益及び剰余金計算書に関する注記)

| 前期<br>自 平成20年12月 1 日<br>至 平成21年 5 月31日                                                      | 当期<br>自 平成21年 6 月 1 日<br>至 平成21年11月30日                                                      |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1 分配金の計算過程<br>特定期間における純資産額の元本超過額<br>3,534,318,510円を分配対象収益として<br>3,534,137,744円を分配金額としております。 | 1 分配金の計算過程<br>特定期間における純資産額の元本超過額<br>1,458,443,858円を分配対象収益として<br>1,458,322,612円を分配金額としております。 |

## (関連当事者との取引に関する注記)

| 前期<br>自 平成20年12月 1 日<br>至 平成21年 5 月31日                                | 当期<br>自 平成21年 6 月 1 日<br>至 平成21年11月30日 |
|-----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|
| 市場価格その他当該取引に係る公正な価格を勘案して、一般の取引条件と異なる関連当事者との取引は行なわれていないため、該当事項はございません。 |                                        |
| 同左                                                                    |                                        |

## (その他の注記)

## 1 元本の移動

| 前期<br>自 平成20年12月 1 日<br>至 平成21年 5 月31日 | 当期<br>自 平成21年 6 月 1 日<br>至 平成21年11月30日 |
|----------------------------------------|----------------------------------------|
| 期首元本額 2,335,757,169,799 円              | 期首元本額 2,378,412,329,653 円              |
| 期中追加設定元本額 6,236,387,063,006 円          | 期中追加設定元本額 7,538,144,442,422 円          |
| 期中一部解約元本額 6,193,731,903,152 円          | 期中一部解約元本額 7,654,289,242,717 円          |

## 2 売買目的有価証券の貸借対照表計上額等

|             | 前期<br>自 平成20年12月 1 日<br>至 平成21年 5 月31日 |                    | 当期<br>自 平成21年 6 月 1 日<br>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<br>評価差額(円) | 貸借対照表計上額(円)                            | 損益に含まれた<br>評価差額(円) |
| 国債証券        | 1,459,615,812,600                      | 3,216,768          | 1,289,710,824,240                      | 5,338,840          |
| 特殊債券        | —                                      | —                  | 12,570,663,784                         | △315,264           |
| 社債券         | —                                      | —                  | 5,001,596,945                          | △80,622            |
| コマーシャル・ペーパー | 429,695,893,226                        | 0                  | 394,464,957,822                        | 0                  |
| 合計          | 1,889,311,705,826                      | 3,216,768          | 1,701,748,042,791                      | 4,942,954          |

## 3 デリバティブ取引関係

前期(自 平成20年12月 1 日 至 平成21年 5 月31日)

該当事項はございません。

当期(自 平成21年 6 月 1 日 至 平成21年11月30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21年11月30日現在）

該当事項はありません。

## (2) 株式以外の有価証券

(平成21年11月30日現在)

| 種類   | 銘柄            | 券面総額(円)       | 評価額(円)        | 備考 |
|------|---------------|---------------|---------------|----|
| 国債証券 | 国庫短期証券 第5 1 回 | 5,000,000,000 | 4,999,878,925 |    |
|      | 国庫短期証券 第5 1 回 | 5,000,000,000 | 4,999,878,925 |    |
|      | 国庫短期証券 第5 1 回 | 5,000,000,000 | 4,999,878,925 |    |
|      | 国庫短期証券 第5 1 回 | 5,000,000,000 | 4,999,878,925 |    |
|      | 国庫短期証券 第5 1 回 | 5,000,000,000 | 4,999,878,925 |    |
|      | 国庫短期証券 第5 1 回 | 5,000,000,000 | 4,999,878,925 |    |
|      | 国庫短期証券 第5 1 回 | 5,000,000,000 | 4,999,878,925 |    |
|      | 国庫短期証券 第5 1 回 | 5,000,000,000 | 4,999,878,925 |    |
|      | 国庫短期証券 第5 1 回 | 5,000,000,000 | 4,999,882,690 |    |
|      | 国庫短期証券 第5 1 回 | 5,000,000,000 | 4,999,882,690 |    |
|      | 国庫短期証券 第5 1 回 | 5,000,000,000 | 4,999,882,690 |    |
|      | 国庫短期証券 第5 1 回 | 5,000,000,000 | 4,999,882,690 |    |
|      | 国庫短期証券 第5 1 回 | 5,000,000,000 | 4,999,880,000 |    |

|  |               |               |               |  |
|--|---------------|---------------|---------------|--|
|  | 国庫短期証券 第5 1 回 | 5,000,000,000 | 4,999,880,000 |  |
|  | 国庫短期証券 第5 1 回 | 5,000,000,000 | 4,999,880,000 |  |
|  | 国庫短期証券 第5 1 回 | 5,000,000,000 | 4,999,880,000 |  |
|  | 国庫短期証券 第5 3 回 | 5,000,000,000 | 4,999,742,130 |  |
|  | 国庫短期証券 第5 3 回 | 5,000,000,000 | 4,999,742,130 |  |
|  | 国庫短期証券 第5 3 回 | 5,000,000,000 | 4,999,742,130 |  |
|  | 国庫短期証券 第5 3 回 | 5,000,000,000 | 4,999,742,130 |  |
|  | 国庫短期証券 第5 3 回 | 5,000,000,000 | 4,999,742,130 |  |
|  | 国庫短期証券 第5 3 回 | 5,000,000,000 | 4,999,742,130 |  |
|  | 国庫短期証券 第5 3 回 | 5,000,000,000 | 4,999,742,130 |  |
|  | 国庫短期証券 第5 3 回 | 5,000,000,000 | 4,999,742,130 |  |
|  | 国庫短期証券 第5 3 回 | 5,000,000,000 | 4,999,742,130 |  |
|  | 国庫短期証券 第5 3 回 | 5,000,000,000 | 4,999,742,130 |  |
|  | 国庫短期証券 第5 3 回 | 5,000,000,000 | 4,999,742,130 |  |
|  | 国庫短期証券 第5 3 回 | 5,000,000,000 | 4,999,742,130 |  |
|  | 国庫短期証券 第5 3 回 | 5,000,000,000 | 4,999,742,130 |  |
|  | 国庫短期証券 第5 3 回 | 5,000,000,000 | 4,999,742,130 |  |
|  | 国庫短期証券 第5 3 回 | 5,000,000,000 | 4,999,742,130 |  |
|  | 国庫短期証券 第5 3 回 | 5,000,000,000 | 4,999,742,130 |  |
|  | 国庫短期証券 第5 3 回 | 5,000,000,000 | 4,999,742,130 |  |
|  | 国庫短期証券 第5 3 回 | 5,000,000,000 | 4,999,742,130 |  |

43/117

|  |             |               |               |  |
|--|-------------|---------------|---------------|--|
|  | 国庫短期証券 第55回 | 5,000,000,000 | 4,999,598,700 |  |
|  | 国庫短期証券 第55回 | 5,000,000,000 | 4,999,598,700 |  |
|  | 国庫短期証券 第55回 | 5,000,000,000 | 4,999,598,700 |  |
|  | 国庫短期証券 第57回 | 5,000,000,000 | 4,999,441,895 |  |
|  | 国庫短期証券 第57回 | 5,000,000,000 | 4,999,441,895 |  |
|  | 国庫短期証券 第57回 | 5,000,000,000 | 4,999,441,895 |  |
|  | 国庫短期証券 第57回 | 5,000,000,000 | 4,999,441,895 |  |
|  | 国庫短期証券 第57回 | 5,000,000,000 | 4,999,441,895 |  |
|  | 国庫短期証券 第57回 | 5,000,000,000 | 4,999,441,895 |  |
|  | 国庫短期証券 第57回 | 5,000,000,000 | 4,999,441,895 |  |
|  | 国庫短期証券 第57回 | 5,000,000,000 | 4,999,441,895 |  |
|  | 国庫短期証券 第57回 | 5,000,000,000 | 4,999,441,895 |  |
|  | 国庫短期証券 第57回 | 5,000,000,000 | 4,999,441,895 |  |
|  | 国庫短期証券 第57回 | 5,000,000,000 | 4,999,441,895 |  |

| 種類   | 銘柄          | 券面総額(円)       | 評価額(円)        | 備考 |
|------|-------------|---------------|---------------|----|
| 国債証券 | 国庫短期証券 第57回 | 5,000,000,000 | 4,999,441,895 |    |
|      | 国庫短期証券 第57回 | 5,000,000,000 | 4,999,441,895 |    |
|      | 国庫短期証券 第57回 | 5,000,000,000 | 4,999,441,895 |    |
|      | 国庫短期証券 第57回 | 5,000,000,000 | 4,999,441,895 |    |
|      | 国庫短期証券 第57回 | 5,000,000,000 | 4,999,441,895 |    |
|      | 国庫短期証券 第57回 | 5,000,000,000 | 4,999,441,895 |    |
|      | 国庫短期証券 第57回 | 5,000,000,000 | 4,999,441,895 |    |
|      | 国庫短期証券 第57回 | 5,000,000,000 | 4,999,441,895 |    |
|      | 国庫短期証券 第57回 | 5,000,000,000 | 4,999,441,895 |    |
|      | 国庫短期証券 第58回 | 5,000,000,000 | 4,999,100,370 |    |
|      | 国庫短期証券 第58回 | 5,000,000,000 | 4,999,100,370 |    |
|      | 国庫短期証券 第58回 | 5,000,000,000 | 4,999,100,370 |    |
|      | 国庫短期証券 第58回 | 5,000,000,000 | 4,999,100,370 |    |
|      | 国庫短期証券 第58回 | 5,000,000,000 | 4,999,100,370 |    |
|      | 国庫短期証券 第58回 | 5,000,000,000 | 4,999,100,370 |    |
|      | 国庫短期証券 第58回 | 5,000,000,000 | 4,999,100,370 |    |
|      | 国庫短期証券 第58回 | 5,000,000,000 | 4,999,100,370 |    |
|      | 国庫短期証券 第58回 | 5,000,000,000 | 4,999,100,370 |    |
|      | 国庫短期証券 第58回 | 5,000,000,000 | 4,999,100,370 |    |
|      | 国庫短期証券 第58回 | 5,000,000,000 | 4,999,100,370 |    |

|  |             |               |               |  |
|--|-------------|---------------|---------------|--|
|  | 国庫短期証券 第58回 | 5,000,000,000 | 4,999,100,370 |  |
|  | 国庫短期証券 第58回 | 5,000,000,000 | 4,999,100,370 |  |
|  | 国庫短期証券 第58回 | 5,000,000,000 | 4,999,100,370 |  |
|  | 国庫短期証券 第58回 | 5,000,000,000 | 4,999,100,370 |  |
|  | 国庫短期証券 第58回 | 5,000,000,000 | 4,999,100,370 |  |
|  | 国庫短期証券 第58回 | 5,000,000,000 | 4,999,100,370 |  |
|  | 国庫短期証券 第58回 | 5,000,000,000 | 4,999,100,370 |  |
|  | 国庫短期証券 第58回 | 5,000,000,000 | 4,999,100,370 |  |
|  | 国庫短期証券 第58回 | 5,000,000,000 | 4,999,165,320 |  |
|  | 国庫短期証券 第58回 | 5,000,000,000 | 4,999,165,320 |  |
|  | 国庫短期証券 第58回 | 5,000,000,000 | 4,999,165,320 |  |
|  | 国庫短期証券 第58回 | 5,000,000,000 | 4,999,165,320 |  |
|  | 国庫短期証券 第60回 | 5,000,000,000 | 4,999,032,350 |  |
|  | 国庫短期証券 第60回 | 5,000,000,000 | 4,999,032,350 |  |
|  | 国庫短期証券 第60回 | 5,000,000,000 | 4,999,032,350 |  |
|  | 国庫短期証券 第60回 | 5,000,000,000 | 4,999,032,350 |  |
|  | 国庫短期証券 第60回 | 5,000,000,000 | 4,999,032,350 |  |
|  | 国庫短期証券 第60回 | 5,000,000,000 | 4,999,032,350 |  |

|  |             |               |               |  |
|--|-------------|---------------|---------------|--|
|  | 国庫短期証券 第60回 | 5,000,000,000 | 4,999,032,350 |  |
|  | 国庫短期証券 第60回 | 5,000,000,000 | 4,999,032,350 |  |
|  | 国庫短期証券 第60回 | 5,000,000,000 | 4,999,032,350 |  |
|  | 国庫短期証券 第60回 | 5,000,000,000 | 4,999,032,350 |  |
|  | 国庫短期証券 第60回 | 5,000,000,000 | 4,999,032,350 |  |
|  | 国庫短期証券 第60回 | 5,000,000,000 | 4,999,032,350 |  |
|  | 国庫短期証券 第60回 | 5,000,000,000 | 4,999,032,350 |  |
|  | 国庫短期証券 第60回 | 5,000,000,000 | 4,999,032,350 |  |
|  | 国庫短期証券 第60回 | 5,000,000,000 | 4,999,032,350 |  |
|  | 国庫短期証券 第60回 | 5,000,000,000 | 4,999,032,350 |  |
|  | 国庫短期証券 第60回 | 5,000,000,000 | 4,999,045,680 |  |
|  | 国庫短期証券 第60回 | 5,000,000,000 | 4,999,045,680 |  |
|  | 国庫短期証券 第60回 | 5,000,000,000 | 4,999,045,680 |  |
|  | 国庫短期証券 第60回 | 5,000,000,000 | 4,999,045,680 |  |
|  | 国庫短期証券 第60回 | 5,000,000,000 | 4,999,045,680 |  |
|  | 国庫短期証券 第60回 | 5,000,000,000 | 4,999,045,680 |  |
|  | 国庫短期証券 第61回 | 5,000,000,000 | 4,998,885,965 |  |
|  | 国庫短期証券 第61回 | 5,000,000,000 | 4,998,885,965 |  |

|  |               |               |               |  |
|--|---------------|---------------|---------------|--|
|  | 国庫短期証券 第6 1 回 | 5,000,000,000 | 4,998,885,965 |  |
|  | 国庫短期証券 第6 1 回 | 5,000,000,000 | 4,998,885,965 |  |
|  | 国庫短期証券 第6 1 回 | 5,000,000,000 | 4,998,885,965 |  |
|  | 国庫短期証券 第6 1 回 | 5,000,000,000 | 4,998,885,965 |  |
|  | 国庫短期証券 第6 1 回 | 5,000,000,000 | 4,998,885,965 |  |
|  | 国庫短期証券 第6 1 回 | 5,000,000,000 | 4,998,885,965 |  |
|  | 国庫短期証券 第6 1 回 | 5,000,000,000 | 4,998,885,965 |  |
|  | 国庫短期証券 第6 1 回 | 5,000,000,000 | 4,998,885,965 |  |
|  | 国庫短期証券 第6 1 回 | 5,000,000,000 | 4,998,888,400 |  |
|  | 国庫短期証券 第6 1 回 | 5,000,000,000 | 4,998,888,400 |  |
|  | 国庫短期証券 第6 1 回 | 5,000,000,000 | 4,998,888,400 |  |
|  | 国庫短期証券 第6 1 回 | 5,000,000,000 | 4,998,888,400 |  |
|  | 国庫短期証券 第6 1 回 | 5,000,000,000 | 4,998,888,400 |  |
|  | 国庫短期証券 第6 1 回 | 5,000,000,000 | 4,998,888,400 |  |
|  | 国庫短期証券 第6 1 回 | 5,000,000,000 | 4,998,888,400 |  |
|  | 国庫短期証券 第6 1 回 | 5,000,000,000 | 4,998,887,740 |  |
|  | 国庫短期証券 第6 1 回 | 5,000,000,000 | 4,998,887,740 |  |

| 種類   | 銘柄            | 券面総額(円)       | 評価額(円)        | 備考 |
|------|---------------|---------------|---------------|----|
| 国債証券 | 国庫短期証券 第6 1 回 | 5,000,000,000 | 4,998,887,740 |    |
|      | 国庫短期証券 第6 1 回 | 5,000,000,000 | 4,998,887,740 |    |
|      | 国庫短期証券 第6 3 回 | 5,000,000,000 | 4,998,725,160 |    |
|      | 国庫短期証券 第6 3 回 | 5,000,000,000 | 4,998,725,160 |    |
|      | 国庫短期証券 第6 3 回 | 5,000,000,000 | 4,998,725,160 |    |
|      | 国庫短期証券 第6 3 回 | 5,000,000,000 | 4,998,725,160 |    |
|      | 国庫短期証券 第6 3 回 | 5,000,000,000 | 4,998,725,160 |    |
|      | 国庫短期証券 第6 3 回 | 5,000,000,000 | 4,998,725,160 |    |
|      | 国庫短期証券 第6 3 回 | 5,000,000,000 | 4,998,725,160 |    |
|      | 国庫短期証券 第6 3 回 | 5,000,000,000 | 4,998,725,160 |    |
|      | 国庫短期証券 第6 3 回 | 5,000,000,000 | 4,998,725,160 |    |
|      | 国庫短期証券 第6 3 回 | 5,000,000,000 | 4,998,725,160 |    |
|      | 国庫短期証券 第6 3 回 | 5,000,000,000 | 4,998,725,160 |    |
|      | 国庫短期証券 第6 3 回 | 5,000,000,000 | 4,998,725,160 |    |
|      | 国庫短期証券 第6 3 回 | 5,000,000,000 | 4,998,725,160 |    |
|      | 国庫短期証券 第6 3 回 | 5,000,000,000 | 4,998,725,160 |    |
|      | 国庫短期証券 第6 3 回 | 5,000,000,000 | 4,998,725,160 |    |
|      | 国庫短期証券 第6 3 回 | 5,000,000,000 | 4,998,725,160 |    |
|      | 国庫短期証券 第6 3 回 | 5,000,000,000 | 4,998,725,160 |    |
|      | 国庫短期証券 第6 3 回 | 5,000,000,000 | 4,998,725,160 |    |
|      | 国庫短期証券 第6 3 回 | 5,000,000,000 | 4,998,725,160 |    |

|  |             |               |               |  |
|--|-------------|---------------|---------------|--|
|  | 国庫短期証券 第63回 | 5,000,000,000 | 4,998,725,160 |  |
|  | 国庫短期証券 第63回 | 5,000,000,000 | 4,998,725,160 |  |
|  | 国庫短期証券 第63回 | 5,000,000,000 | 4,998,725,160 |  |
|  | 国庫短期証券 第63回 | 5,000,000,000 | 4,998,725,160 |  |
|  | 国庫短期証券 第63回 | 5,000,000,000 | 4,998,725,160 |  |
|  | 国庫短期証券 第63回 | 5,000,000,000 | 4,998,725,160 |  |
|  | 国庫短期証券 第64回 | 5,000,000,000 | 4,998,546,030 |  |
|  | 国庫短期証券 第64回 | 5,000,000,000 | 4,998,546,030 |  |
|  | 国庫短期証券 第64回 | 5,000,000,000 | 4,998,546,030 |  |
|  | 国庫短期証券 第64回 | 5,000,000,000 | 4,998,546,030 |  |
|  | 国庫短期証券 第64回 | 5,000,000,000 | 4,998,546,030 |  |
|  | 国庫短期証券 第64回 | 5,000,000,000 | 4,998,546,030 |  |
|  | 国庫短期証券 第64回 | 5,000,000,000 | 4,998,546,030 |  |
|  | 国庫短期証券 第64回 | 5,000,000,000 | 4,998,546,030 |  |
|  | 国庫短期証券 第64回 | 5,000,000,000 | 4,998,546,030 |  |
|  | 国庫短期証券 第64回 | 5,000,000,000 | 4,998,546,030 |  |
|  | 国庫短期証券 第64回 | 5,000,000,000 | 4,998,546,030 |  |
|  | 国庫短期証券 第64回 | 5,000,000,000 | 4,998,546,030 |  |
|  | 国庫短期証券 第64回 | 5,000,000,000 | 4,998,546,030 |  |

|  |             |               |               |  |
|--|-------------|---------------|---------------|--|
|  | 国庫短期証券 第64回 | 5,000,000,000 | 4,998,546,030 |  |
|  | 国庫短期証券 第64回 | 5,000,000,000 | 4,998,546,030 |  |
|  | 国庫短期証券 第64回 | 5,000,000,000 | 4,998,546,030 |  |
|  | 国庫短期証券 第64回 | 5,000,000,000 | 4,998,546,030 |  |
|  | 国庫短期証券 第64回 | 5,000,000,000 | 4,998,546,030 |  |
|  | 国庫短期証券 第64回 | 5,000,000,000 | 4,998,546,030 |  |
|  | 国庫短期証券 第64回 | 5,000,000,000 | 4,998,546,030 |  |
|  | 国庫短期証券 第64回 | 5,000,000,000 | 4,998,546,030 |  |
|  | 国庫短期証券 第64回 | 5,000,000,000 | 4,998,546,030 |  |
|  | 国庫短期証券 第64回 | 5,000,000,000 | 4,998,546,030 |  |
|  | 国庫短期証券 第65回 | 5,000,000,000 | 4,998,351,960 |  |
|  | 国庫短期証券 第65回 | 5,000,000,000 | 4,998,351,960 |  |
|  | 国庫短期証券 第65回 | 5,000,000,000 | 4,998,351,960 |  |
|  | 国庫短期証券 第65回 | 5,000,000,000 | 4,998,351,960 |  |
|  | 国庫短期証券 第65回 | 5,000,000,000 | 4,998,351,960 |  |
|  | 国庫短期証券 第65回 | 5,000,000,000 | 4,998,351,960 |  |
|  | 国庫短期証券 第65回 | 5,000,000,000 | 4,998,351,960 |  |
|  | 国庫短期証券 第65回 | 5,000,000,000 | 4,998,351,960 |  |

|  |             |               |               |  |
|--|-------------|---------------|---------------|--|
|  | 国庫短期証券 第65回 | 5,000,000,000 | 4,998,351,960 |  |
|  | 国庫短期証券 第65回 | 5,000,000,000 | 4,998,351,960 |  |
|  | 国庫短期証券 第65回 | 5,000,000,000 | 4,998,351,960 |  |
|  | 国庫短期証券 第65回 | 5,000,000,000 | 4,998,351,960 |  |
|  | 国庫短期証券 第65回 | 5,000,000,000 | 4,998,351,960 |  |
|  | 国庫短期証券 第65回 | 5,000,000,000 | 4,998,351,960 |  |
|  | 国庫短期証券 第65回 | 5,000,000,000 | 4,998,351,960 |  |
|  | 国庫短期証券 第65回 | 5,000,000,000 | 4,998,351,960 |  |
|  | 国庫短期証券 第65回 | 5,000,000,000 | 4,998,351,960 |  |
|  | 国庫短期証券 第65回 | 5,000,000,000 | 4,998,351,960 |  |
|  | 国庫短期証券 第65回 | 5,000,000,000 | 4,998,351,960 |  |
|  | 国庫短期証券 第65回 | 5,000,000,000 | 4,998,351,960 |  |
|  | 国庫短期証券 第65回 | 5,000,000,000 | 4,998,351,960 |  |
|  | 国庫短期証券 第65回 | 5,000,000,000 | 4,998,351,960 |  |
|  | 国庫短期証券 第67回 | 5,000,000,000 | 4,998,195,950 |  |
|  | 国庫短期証券 第67回 | 5,000,000,000 | 4,998,195,950 |  |
|  | 国庫短期証券 第67回 | 5,000,000,000 | 4,998,195,950 |  |
|  | 国庫短期証券 第67回 | 5,000,000,000 | 4,998,195,950 |  |

| 種類   | 銘柄          | 券面総額(円)       | 評価額(円)        | 備考 |
|------|-------------|---------------|---------------|----|
| 国債証券 | 国庫短期証券 第67回 | 5,000,000,000 | 4,998,195,950 |    |
|      | 国庫短期証券 第67回 | 5,000,000,000 | 4,998,195,950 |    |
|      | 国庫短期証券 第67回 | 5,000,000,000 | 4,998,195,950 |    |
|      | 国庫短期証券 第67回 | 5,000,000,000 | 4,998,195,950 |    |
|      | 国庫短期証券 第67回 | 5,000,000,000 | 4,998,195,950 |    |
|      | 国庫短期証券 第67回 | 5,000,000,000 | 4,998,195,950 |    |
|      | 国庫短期証券 第67回 | 5,000,000,000 | 4,998,195,950 |    |
|      | 国庫短期証券 第67回 | 5,000,000,000 | 4,998,195,950 |    |
|      | 国庫短期証券 第67回 | 5,000,000,000 | 4,998,195,950 |    |
|      | 国庫短期証券 第67回 | 5,000,000,000 | 4,998,195,950 |    |
|      | 国庫短期証券 第67回 | 5,000,000,000 | 4,998,195,950 |    |
|      | 国庫短期証券 第69回 | 5,000,000,000 | 4,998,111,825 |    |
|      | 国庫短期証券 第69回 | 5,000,000,000 | 4,998,111,825 |    |
|      | 国庫短期証券 第69回 | 5,000,000,000 | 4,998,111,825 |    |
|      | 国庫短期証券 第69回 | 5,000,000,000 | 4,998,111,825 |    |
|      | 国庫短期証券 第69回 | 5,000,000,000 | 4,998,111,825 |    |
|      | 国庫短期証券 第69回 | 5,000,000,000 | 4,998,111,825 |    |
|      | 国庫短期証券 第69回 | 5,000,000,000 | 4,998,111,825 |    |
|      | 国庫短期証券 第69回 | 5,000,000,000 | 4,998,111,825 |    |

|  |             |               |               |  |
|--|-------------|---------------|---------------|--|
|  | 国庫短期証券 第69回 | 5,000,000,000 | 4,998,111,825 |  |
|  | 国庫短期証券 第69回 | 5,000,000,000 | 4,998,111,825 |  |
|  | 国庫短期証券 第69回 | 5,000,000,000 | 4,998,111,825 |  |
|  | 国庫短期証券 第69回 | 5,000,000,000 | 4,998,111,825 |  |
|  | 国庫短期証券 第69回 | 5,000,000,000 | 4,998,111,825 |  |
|  | 国庫短期証券 第69回 | 5,000,000,000 | 4,998,111,825 |  |
|  | 国庫短期証券 第69回 | 5,000,000,000 | 4,998,111,825 |  |
|  | 国庫短期証券 第69回 | 5,000,000,000 | 4,998,111,825 |  |
|  | 国庫短期証券 第69回 | 5,000,000,000 | 4,998,111,825 |  |
|  | 国庫短期証券 第69回 | 5,000,000,000 | 4,998,111,825 |  |
|  | 国庫短期証券 第69回 | 5,000,000,000 | 4,998,111,825 |  |
|  | 国庫短期証券 第69回 | 5,000,000,000 | 4,998,111,825 |  |
|  | 国庫短期証券 第69回 | 5,000,000,000 | 4,998,111,825 |  |
|  | 国庫短期証券 第69回 | 5,000,000,000 | 4,998,111,825 |  |
|  | 国庫短期証券 第69回 | 5,000,000,000 | 4,998,111,825 |  |
|  | 国庫短期証券 第71回 | 5,000,000,000 | 4,997,956,070 |  |
|  | 国庫短期証券 第71回 | 5,000,000,000 | 4,997,956,070 |  |
|  | 国庫短期証券 第71回 | 5,000,000,000 | 4,997,956,070 |  |
|  | 国庫短期証券 第71回 | 5,000,000,000 | 4,997,956,070 |  |

|       |                     |                   |                   |  |
|-------|---------------------|-------------------|-------------------|--|
|       | 国庫短期証券 第7 1 回       | 5,000,000,000     | 4,997,956,070     |  |
|       | 国庫短期証券 第7 1 回       | 5,000,000,000     | 4,997,956,070     |  |
|       | 国庫短期証券 第7 1 回       | 5,000,000,000     | 4,997,956,070     |  |
|       | 国庫短期証券 第7 1 回       | 5,000,000,000     | 4,997,956,070     |  |
|       | 国庫短期証券 第7 1 回       | 5,000,000,000     | 4,997,956,070     |  |
|       | 国庫短期証券 第7 1 回       | 5,000,000,000     | 4,997,956,070     |  |
|       | 国庫短期証券 第7 1 回       | 5,000,000,000     | 4,997,956,070     |  |
|       | 国庫短期証券 第7 1 回       | 5,000,000,000     | 4,997,956,070     |  |
|       | 国庫短期証券 第7 1 回       | 5,000,000,000     | 4,997,956,070     |  |
|       | 国庫短期証券 第7 1 回       | 5,000,000,000     | 4,997,956,070     |  |
|       | 国庫短期証券 第7 1 回       | 5,000,000,000     | 4,997,956,070     |  |
|       | 国庫短期証券 第7 1 回       | 5,000,000,000     | 4,997,956,070     |  |
|       | 国庫短期証券 第7 1 回       | 5,000,000,000     | 4,997,956,070     |  |
|       | 国庫短期証券 第7 1 回       | 5,000,000,000     | 4,997,956,070     |  |
|       | 国庫短期証券 第7 1 回       | 5,000,000,000     | 4,997,956,070     |  |
|       | 国庫短期証券 第7 1 回       | 5,000,000,000     | 4,997,956,070     |  |
|       | 国庫短期証券 第7 1 回       | 5,000,000,000     | 4,997,956,070     |  |
|       | 国庫短期証券 第7 1 回       | 5,000,000,000     | 4,997,956,070     |  |
| 国債証券計 |                     | 1,290,000,000,000 | 1,289,710,824,240 |  |
|       |                     |                   |                   |  |
| 特殊債券  | 公営企業債券 政府保証第7 8 4 回 | 1,000,000,000     | 1,002,538,750     |  |
|       | 公営企業債券 政府保証第7 8 4 回 | 1,000,000,000     | 1,002,538,750     |  |
|       | 公営企業債券 政府保証第7 8 4 回 | 1,000,000,000     | 1,002,538,750     |  |
|       | 公営企業債券 政府保証第7 8 4 回 | 1,000,000,000     | 1,002,538,750     |  |
|       | 公営企業債券 政府保証第7 8 4 回 | 1,000,000,000     | 1,002,538,750     |  |

|  |                         |               |               |  |
|--|-------------------------|---------------|---------------|--|
|  | 公営企業債券 政府保証第784回        | 1,000,000,000 | 1,002,538,750 |  |
|  | 公営企業債券 政府保証第784回        | 302,000,000   | 302,766,770   |  |
|  | 商工債券 利付第655回い号          | 100,000,000   | 100,024,000   |  |
|  | しんきん中金債券 利付第181回        | 500,000,000   | 500,072,000   |  |
|  | しんきん中金債券 利付第181回        | 500,000,000   | 500,072,000   |  |
|  | しんきん中金債券 利付第181回        | 500,000,000   | 500,072,000   |  |
|  | しんきん中金債券 利付第181回        | 500,000,000   | 500,072,000   |  |
|  | しんきん中金債券 利付第181回        | 100,000,000   | 100,024,649   |  |
|  | しんきん中金債券 利付第182回        | 1,000,000,000 | 1,000,256,692 |  |
|  | しんきん中金債券 利付第182回        | 500,000,000   | 500,140,166   |  |
|  | しんきん中金債券 利付第182回        | 500,000,000   | 500,140,166   |  |
|  | しんきん中金債券 利付第182回        | 500,000,000   | 500,140,166   |  |
|  | しんきん中金債券 利付第182回        | 500,000,000   | 500,140,166   |  |
|  | しんきん中金債券 利付第184回        | 100,000,000   | 100,161,722   |  |
|  | みずほコーポレート銀行債券 利付第667回い号 | 100,000,000   | 100,098,675   |  |

| 種類              | 銘柄                            | 券面総額(円)        | 評価額(円)         | 備考 |
|-----------------|-------------------------------|----------------|----------------|----|
| 特殊債券            | みずほコーポレート銀行債券 利付<br>第668回い号   | 300,000,000    | 300,479,580    |    |
|                 | みずほコーポレート銀行債券 利付<br>第670回い号   | 550,000,000    | 550,770,532    |    |
| 特殊債券計           |                               | 12,552,000,000 | 12,570,663,784 |    |
|                 |                               |                |                |    |
| 社債券             | ホンダファイナンス 第9回社債間<br>限定同順位特約付  | 500,000,000    | 500,235,000    |    |
|                 | ホンダファイナンス 第9回社債間<br>限定同順位特約付  | 500,000,000    | 500,235,000    |    |
|                 | ホンダファイナンス 第9回社債間<br>限定同順位特約付  | 300,000,000    | 300,141,000    |    |
|                 | トヨタファイナンス 第12回社債<br>間限定同等特約付  | 500,000,000    | 500,120,000    |    |
|                 | トヨタファイナンス 第12回社債<br>間限定同等特約付  | 500,000,000    | 500,120,000    |    |
|                 | 三井住友海上火災保険 第2回社債<br>間限定同順位特約付 | 500,000,000    | 500,127,500    |    |
|                 | 東京電力 第500回                    | 500,000,000    | 500,140,901    |    |
|                 | 東京電力 第500回                    | 500,000,000    | 500,140,901    |    |
|                 | 東京電力 第500回                    | 500,000,000    | 500,140,901    |    |
|                 | 東京電力 第500回                    | 500,000,000    | 500,140,901    |    |
|                 | 東京電力 第500回                    | 100,000,000    | 100,029,841    |    |
|                 | 東京電力 第500回                    | 100,000,000    | 100,025,000    |    |
| 社債券計            |                               | 5,000,000,000  | 5,001,596,945  |    |
|                 |                               |                |                |    |
| コマーシャル・<br>ペーパー | ミツイスミトモギンコウ                   | 10,000,000,000 | 9,999,901,328  |    |
|                 | スミトモシンタクギンコウ                  | 5,000,000,000  | 4,999,936,952  |    |
|                 | ミズホコーポレートギンコウ                 | 5,000,000,000  | 4,999,950,664  |    |
|                 | ミツビシUFJシンタクギンコウ               | 10,000,000,000 | 9,999,904,125  |    |
|                 | ミズホショウケン                      | 5,000,000,000  | 4,999,950,664  |    |
|                 | ミズホコーポレートギンコウ                 | 5,000,000,000  | 4,999,778,142  |    |
|                 | ミツイスミトモギンコウ                   | 10,000,000,000 | 9,999,568,658  |    |
|                 | スミトモシンタクギンコウ                  | 5,000,000,000  | 4,999,722,703  |    |
|                 | ミズホショウケン                      | 5,000,000,000  | 4,999,778,142  |    |
|                 | ミツビシUFJシンタクギンコウ               | 10,000,000,000 | 9,999,568,657  |    |
|                 | ミツイスミトモギンコウ                   | 10,000,000,000 | 9,999,233,190  |    |
|                 | スミトモシンタクギンコウ                  | 5,000,000,000  | 4,999,528,995  |    |
|                 | ミズホコーポレートギンコウ                 | 5,000,000,000  | 4,999,627,490  |    |
|                 | ミツイスミトモギンコウ                   | 5,000,000,000  | 4,999,464,556  |    |

|  |                      |                |                |  |
|--|----------------------|----------------|----------------|--|
|  | スミトモシンタクギンコウ         | 5,000,000,000  | 4,999,338,696  |  |
|  | ミズホコーポレートギンコウ        | 5,000,000,000  | 4,999,464,551  |  |
|  | ミズホショウケン             | 5,000,000,000  | 4,999,464,556  |  |
|  | STRAIT CAPITAL CORP  | 567,000,000    | 566,942,664    |  |
|  | FOREST CORPORATION   | 420,000,000    | 419,995,474    |  |
|  | FOREST CORPORATION   | 800,000,000    | 799,695,208    |  |
|  | FOREST CORPORATION   | 2,000,000,000  | 1,999,238,114  |  |
|  | STRAIT CAPITAL CORP  | 2,000,000,000  | 1,999,238,114  |  |
|  | スミトモシンタクギンコウ         | 5,000,000,000  | 4,998,986,772  |  |
|  | ミズホコーポレートギンコウ        | 5,000,000,000  | 4,999,113,388  |  |
|  | ミツビシUFJショウケン         | 5,000,000,000  | 4,999,005,871  |  |
|  | スミトモシンタクギンコウ         | 5,000,000,000  | 4,998,855,330  |  |
|  | ミズホショウケン             | 5,000,000,000  | 4,998,734,904  |  |
|  | ミツイスミトモギンコウ          | 5,000,000,000  | 4,998,812,800  |  |
|  | スミトモシンタクギンコウ         | 5,000,000,000  | 4,998,708,095  |  |
|  | ミズホショウケン             | 5,000,000,000  | 4,998,533,640  |  |
|  | スミトモシンタクギンコウ         | 5,000,000,000  | 4,998,530,785  |  |
|  | ミズホコーポレートギンコウ        | 5,000,000,000  | 4,998,649,856  |  |
|  | ミツイスミトモギンコウ          | 5,000,000,000  | 4,998,649,861  |  |
|  | ミズホショウケン             | 5,000,000,000  | 4,998,332,376  |  |
|  | ミツビシUFJリース           | 8,000,000,000  | 7,999,875,080  |  |
|  | FOREST CORPORATION   | 1,127,000,000  | 1,126,991,019  |  |
|  | ミズホコーポレートギンコウ        | 5,000,000,000  | 4,998,486,917  |  |
|  | ミツイスミトモギンコウ          | 5,000,000,000  | 4,998,486,922  |  |
|  | スミトモシンタクギンコウ         | 5,000,000,000  | 4,998,353,475  |  |
|  | ミズホショウケン             | 5,000,000,000  | 4,998,220,048  |  |
|  | ミツビシUFJリース           | 8,000,000,000  | 7,999,583,628  |  |
|  | MILLENNIUM ASSET     | 20,000,000,000 | 19,999,342,544 |  |
|  | ミズホショウケン             | 5,000,000,000  | 4,998,055,737  |  |
|  | ミズホコーポレートギンコウ        | 5,000,000,000  | 4,998,347,248  |  |
|  | ミツイスミトモギンコウ          | 10,000,000,000 | 9,996,694,515  |  |
|  | スミトモシンタクギンコウ         | 5,000,000,000  | 4,998,250,079  |  |
|  | ミツビシUFJリース           | 8,000,000,000  | 7,999,329,426  |  |
|  | ALLSTAR FUNDING CORP | 372,000,000    | 371,998,559    |  |
|  | エイペックスF              | 190,000,000    | 189,998,374    |  |
|  | エイペックスF              | 150,000,000    | 149,998,726    |  |
|  | ミツイスミトモギンコウ          | 10,000,000,000 | 9,996,322,100  |  |
|  | ミズホコーポレートギンコウ        | 5,000,000,000  | 4,998,161,039  |  |
|  | スミトモシンタクギンコウ         | 5,000,000,000  | 4,998,052,922  |  |
|  | ミズホショウケン             | 5,000,000,000  | 4,997,944,805  |  |
|  | ミツビシUFJリース           | 8,000,000,000  | 7,999,053,311  |  |

| 種類               | 銘柄                   | 券面総額(円)         | 評価額(円)            | 備考 |
|------------------|----------------------|-----------------|-------------------|----|
| コマーシャル・<br>ペーパー  | スミトモシンタクギンコウ         | 5,000,000,000   | 4,999,982,187     |    |
|                  | スミトモシンタクギンコウ         | 5,000,000,000   | 4,997,880,400     |    |
|                  | ミズホコーポレートギンコウ        | 5,000,000,000   | 4,997,998,100     |    |
|                  | ミズホショウケン             | 5,000,000,000   | 4,997,762,700     |    |
|                  | ミツイスミトモギンコウ          | 10,000,000,000  | 9,995,996,215     |    |
|                  | ミツビシUFJリース           | 8,000,000,000   | 7,998,501,128     |    |
|                  | スミトモシンタクギンコウ         | 5,000,000,000   | 4,999,944,518     |    |
|                  | ARCADIA FUNDING CORP | 20,000,000,000  | 19,999,342,488    |    |
|                  | エイペックスF              | 20,000,000,000  | 19,997,457,860    |    |
|                  | FOREST CORPORATION   | 1,000,000,000   | 999,714,055       |    |
|                  | FOREST CORPORATION   | 407,000,000     | 406,883,619       |    |
|                  | FOREST CORPORATION   | 100,000,000     | 99,931,663        |    |
|                  | STRAIT CAPITAL CORP  | 3,000,000,000   | 2,999,356,579     |    |
|                  | STRAIT CAPITAL CORP  | 2,000,000,000   | 1,998,804,561     |    |
|                  | STRAIT CAPITAL CORP  | 400,000,000     | 399,760,912       |    |
|                  | スミトモシンタクギンコウ         | 5,000,000,000   | 4,999,889,042     |    |
| コマーシャル・<br>ペーパー計 |                      | 394,533,000,000 | 394,464,957,822   |    |
|                  |                      |                 |                   |    |
| 合計               |                      |                 | 1,701,748,042,791 |    |

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】

【純資産額計算書】

平成21年12月31日現在

|                     |                     |
|---------------------|---------------------|
| I 資産総額              | 2,547,543,086,434 円 |
| II 負債総額             | 118,410,643,293 円   |
| III 純資産総額( I－II)    | 2,429,132,443,141 円 |
| IV 発行済口数            | 2,429,132,209,273 口 |
| V 1口当たり純資産額(III／IV) | 1.0000 円            |

## 第5 【設定及び解約の実績】

| 特定期間    | 計算期間                          | 設定口数               | 解約口数               | 発行済み口数            |
|---------|-------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|
| 第5特定期間  | 1999年11月30日～<br>2000年 5 月30日  | 6,193,871,266,929  | 6,120,823,510,306  | 611,475,226,879   |
| 第6特定期間  | 2000年 5 月31日～<br>2000年11月29日  | 5,211,131,622,839  | 5,283,166,203,597  | 539,440,646,121   |
| 第7特定期間  | 2000年11月30日～<br>2001年 5 月30日  | 4,022,364,463,066  | 3,656,633,409,529  | 905,171,699,658   |
| 第8特定期間  | 2001年 5 月31日～<br>2001年11月30日  | 4,336,051,960,659  | 4,125,782,131,828  | 1,115,441,528,489 |
| 第9特定期間  | 2001年12月 1 日～<br>2002年 5 月31日 | 4,097,777,899,764  | 3,999,425,384,134  | 1,213,794,044,119 |
| 第10特定期間 | 2002年 6 月 1 日～<br>2002年11月30日 | 3,947,211,257,859  | 3,992,782,591,105  | 1,168,222,710,873 |
| 第11特定期間 | 2002年12月 1 日～<br>2003年 5 月31日 | 3,969,047,109,121  | 3,824,598,678,464  | 1,312,671,141,530 |
| 第12特定期間 | 2003年 6 月 1 日～<br>2003年11月30日 | 5,932,099,684,122  | 5,717,270,858,695  | 1,527,499,966,957 |
| 第13特定期間 | 2003年12月 1 日～<br>2004年 5 月31日 | 7,566,814,986,411  | 7,394,740,879,291  | 1,699,574,074,077 |
| 第14特定期間 | 2004年 6 月 1 日～<br>2004年11月30日 | 6,462,681,705,760  | 6,416,696,524,122  | 1,745,559,255,715 |
| 第15特定期間 | 2004年12月 1 日～<br>2005年 5 月31日 | 7,620,216,522,995  | 7,481,541,405,759  | 1,884,234,372,951 |
| 第16特定期間 | 2005年 6 月 1 日～<br>2005年11月30日 | 11,669,537,003,405 | 10,847,810,840,602 | 2,705,960,535,754 |
| 第17特定期間 | 2005年12月 1 日～<br>2006年 5 月31日 | 14,699,640,251,688 | 14,893,639,467,520 | 2,511,961,319,922 |
| 第18特定期間 | 2006年 6 月 1 日～<br>2006年11月30日 | 10,159,740,940,911 | 10,201,153,897,212 | 2,470,548,363,621 |
| 第19特定期間 | 2006年12月 1 日～<br>2007年 5 月31日 | 12,704,063,378,905 | 12,164,852,497,837 | 3,009,759,244,689 |
| 第20特定期間 | 2007年 6 月 1 日～<br>2007年11月30日 | 11,287,864,032,545 | 11,601,549,355,820 | 2,696,073,921,414 |
| 第21特定期間 | 2007年12月 1 日～<br>2008年 5 月31日 | 8,103,351,475,216  | 8,158,453,863,883  | 2,640,971,532,747 |
| 第22特定期間 | 2008年 6 月 1 日～<br>2008年11月30日 | 7,184,888,344,640  | 7,490,102,707,588  | 2,335,757,169,799 |
| 第23特定期間 | 2008年12月 1 日～<br>2009年 5 月31日 | 6,236,387,063,006  | 6,193,731,903,152  | 2,378,412,329,653 |
| 第24特定期間 | 2009年 6 月 1 日～<br>2009年11月30日 | 7,538,144,442,422  | 7,654,289,242,717  | 2,262,267,529,358 |

※本邦外における設定及び解約の実績はありません。

## 第三部 【特別情報】

### 第1 【委託会社等の概況】

#### 1 【委託会社等の概況】

##### (1) 資本金の額

平成21年12月末現在、17,180百万円

会社が発行する株式総数 20,000,000株

発行済株式総数 5,150,693株

過去5年間における主な資本金の額の増減：該当事項はありません。

##### (2) 会社の機構

###### (a) 会社の意思決定機構

当社は委員会設置会社であり、会社の機関として株主総会、取締役会のほか代表執行役ならびに執行役、指名委員会、監査委員会および報酬委員会をおきますが、代表取締役および監査役会は設けません。各機関の権限は以下のとおりであります。

#### 株主総会

株主により構成され、取締役・会計監査人の選任・解任、剰余金の配当の承認、定款変更・合併等の重要事項の承認等を行います。

#### 取締役会

取締役により構成され、当社の業務につき意思決定を行います。また執行役・代表執行役、各委員会の委員等を選任し、取締役および執行役の職務の執行を監督します。

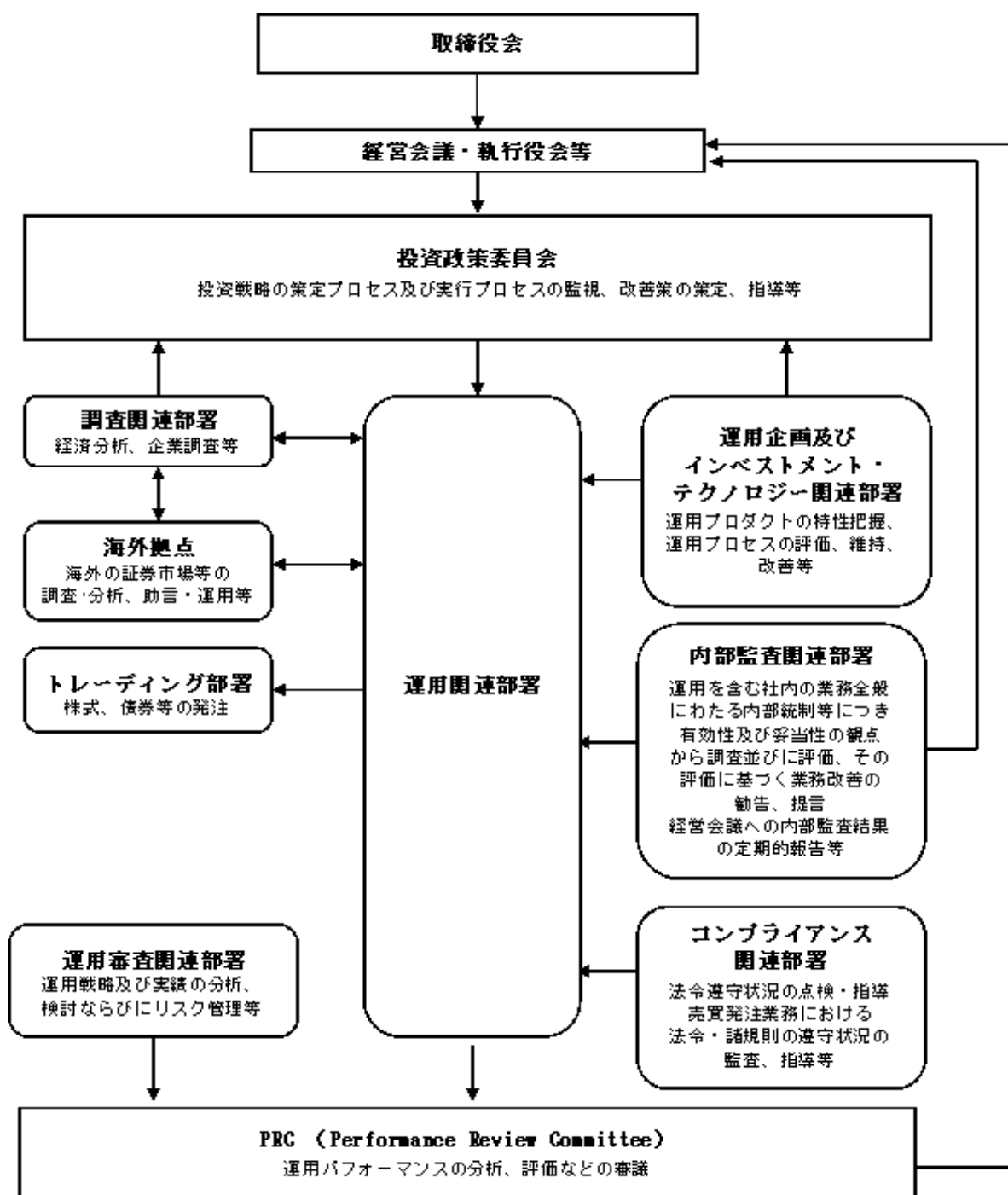
#### 代表執行役・執行役

各執行役は、当社の業務の執行を行います。代表執行役は当社を代表いたします。また取締役会により委任された一定の事項について、代表執行役および執行役で構成される経営会議および執行役会が意思決定を行います。なお、当社は執行役員制度を導入しており、経営会議の構成員には執行役会で選定された執行役員が含まれます。

#### 委員会

取締役3名以上（但し、各委員につき過半数は社外取締役であって執行役でない者）で構成され、イ）指名委員会は、株主総会に提出する取締役の選任・解任・不再任に関する議案の内容を決定し、ロ）報酬委員会は取締役・執行役が受ける個人別の報酬の決定に関する方針を定め、かつそれに従って各報酬の内容を決定し、ハ）監査委員会は取締役・執行役の職務執行の適法性ならびに妥当性に関する監査を行うとともに、株主総会に提出する会計監査人の選任・解任・不再任に関する議案の内容を決定します。

## (b) 投資信託の運用体制



## 2 【事業の内容及び営業の概況】

「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21年12月30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  | 625 | 9,615,240  |
| 単位型株式投資信託  | 19  | 139,951    |
| 追加型公社債投資信託 | 19  | 4,799,100  |
| 単位型公社債投資信託 | 0   | 0          |
| 合計         | 663 | 14,554,291 |

### 3 【委託会社等の経理状況】

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号及び平成20年12月12日付内閣府令第80号により改正されておりますが、前事業年度(第49期事業年度)は、内閣府令第50号及び内閣府令第80号改正前の財務諸表等規則に基づき作成しており、当事業年度(第50期事業年度)は、内閣府令第50号附則第2条第1項第1号により、内閣府令第50号改正前の財務諸表等規則及び内閣府令第80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。

委託会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、中間財務諸表等規則は、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、委託会社の中間財務諸表は、同内閣府令附則第4条第1項第1号により、改正前の中間財務諸表等規則に基づいて作成しております。

2. 財務諸表及び中間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ならびに中間財務諸表について、新日本有限責任監査法人の監査及び中間監査を受けております。

## (1) 【貸借対照表】

|          |          | 前事業年度<br>(平成20年3月31日) |         | 当事業年度<br>(平成21年<br>3月31日) |        |
|----------|----------|-----------------------|---------|---------------------------|--------|
| 区分       | 注記<br>番号 | 金額(百万円)               |         | 金額(百万円)                   |        |
| (資産の部)   |          |                       |         |                           |        |
| 流動資産     |          |                       |         |                           |        |
| 現金・預金    |          |                       | 2,855   |                           | 560    |
| 金銭の信託    |          |                       | 32,058  |                           | 34,551 |
| 有価証券     |          |                       | 6,300   |                           | 3,400  |
| 短期貸付金    |          |                       | 1,526   |                           | 592    |
| 前払金      |          |                       | 45      |                           | 43     |
| 前払費用     |          |                       | 9       |                           | 17     |
| 未収入金     |          |                       | 81      |                           | 84     |
| 未収委託者報酬  |          |                       | 13,910  |                           | 7,489  |
| 未収収益     |          |                       | 2,030   |                           | 1,629  |
| 未収法人税等   |          |                       | —       |                           | 498    |
| 繰延税金資産   |          |                       | 1,137   |                           | 879    |
| その他      |          |                       | 1,072   |                           | 807    |
| 貸倒引当金    |          |                       | △7      |                           | △4     |
| 流動資産計    |          |                       | 61,020  |                           | 50,549 |
| 固定資産     |          |                       |         |                           |        |
| 有形固定資産   |          |                       | 1,972   |                           | 2,183  |
| 建物       | ※2       | 800                   |         | 710                       |        |
| 器具備品     | ※2       | 1,171                 |         | 1,472                     |        |
| 無形固定資産   |          |                       | 8,857   |                           | 12,407 |
| ソフトウェア   |          | 8,852                 |         | 12,403                    |        |
| 電話加入権    |          | 2                     |         | 2                         |        |
| その他      |          | 2                     |         | 1                         |        |
| 投資その他の資産 |          |                       | 45,424  |                           | 28,519 |
| 投資有価証券   |          | 27,606                |         | 10,693                    |        |
| 関係会社株式   | ※3       | 15,739                |         | 15,743                    |        |
| 従業員長期貸付金 |          | 194                   |         | 385                       |        |
| 長期差入保証金  |          | 34                    |         | 39                        |        |
| 長期前払費用   |          | 17                    |         | 19                        |        |
| 繰延税金資産   |          | 1,567                 |         | 1,256                     |        |
| その他      |          | 264                   |         | 381                       |        |
| 貸倒引当金    |          | △0                    |         | △0                        |        |
| 固定資産計    |          |                       | 56,253  |                           | 43,110 |
| 資産合計     |          |                       | 117,274 |                           | 93,659 |

|              |          | 前事業年度<br>(平成20年3月31日) |         | 当事業年度<br>(平成21年<br>3月31日) |        |
|--------------|----------|-----------------------|---------|---------------------------|--------|
| 区分           | 注記<br>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 |
| 預り金          |          |                       | 148     |                           | 95     |
| 未払金          | ※ 1      |                       | 12,848  |                           | 5,750  |
| 未払収益分配金      |          | 5                     |         | 5                         |        |
| 未払償還金        |          | 105                   |         | 82                        |        |
| 未払手数料        |          | 6,115                 |         | 3,275                     |        |
| その他未払金       |          | 6,622                 |         | 2,387                     |        |
| 未払費用         | ※ 1      |                       | 8,363   |                           | 4,849  |
| 未払法人税等       | ※ 4      |                       | 1,591   |                           | 4      |
| 前受収益         |          |                       | 8       |                           | 6      |
| 賞与引当金        |          |                       | 1,730   |                           | 1,080  |
| その他          |          |                       | 102     |                           | 4      |
| 流動負債計        |          |                       | 24,794  |                           | 23,790 |
| 固定負債         |          |                       |         |                           |        |
| 退職給付引当金      |          |                       | 5,359   |                           | 4,620  |
| 時効後支払損引当金    |          |                       | 467     |                           | 462    |
| その他          |          |                       | 64      |                           | 642    |
| 固定負債計        |          |                       | 5,890   |                           | 5,724  |
| 負債合計         |          |                       | 30,685  |                           | 29,515 |
| (純資産の部)      |          |                       |         |                           |        |
| 株主資本         |          |                       | 81,714  |                           | 61,810 |
| 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        |          |                       | 52,804  |                           | 32,900 |
| 利益準備金        |          | 685                   |         | 685                       |        |
| その他利益剰余金     |          | 52,119                |         | 32,215                    |        |
| 別途積立金        |          | 35,606                |         | 24,606                    |        |
| 繰越利益剰余金      |          | 16,512                |         | 7,608                     |        |
| 評価・換算差額等     |          |                       | 4,874   |                           | 2,333  |
| その他有価証券評価差額金 |          |                       | 5,124   |                           | 2,084  |
| 繰延ヘッジ損益      |          |                       | △250    |                           | 249    |
| 純資産合計        |          |                       | 86,589  |                           | 64,143 |
| 負債・純資産合計     |          |                       | 117,274 |                           | 93,659 |

## (2) 【損益計算書】

|           |          | 前事業年度<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成20年3月31日) |         | 当事業年度<br>(自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日) |        |
|-----------|----------|----------------------------------------|---------|----------------------------------------|--------|
| 区分        | 注記<br>番号 | 金額(百万円)                                |         | 金額(百万円)                                |        |
| 営業収益      |          |                                        |         |                                        |        |
| 委託者報酬     |          |                                        | 124,893 |                                        | 84,195 |
| 運用受託報酬    |          |                                        | 10,506  |                                        | 8,315  |
| その他営業収益   |          |                                        | 8       |                                        | 27     |
| 営業収益計     |          |                                        | 135,408 |                                        | 92,537 |
| 営業費用      |          |                                        |         |                                        |        |
| 支払手数料     |          |                                        | 57,704  |                                        | 39,122 |
| 広告宣伝費     |          |                                        | 2,439   |                                        | 1,438  |
| 公告費       |          |                                        | 27      |                                        | 2      |
| 受益証券発行費   |          |                                        | 27      |                                        | 34     |
| 調査費       |          |                                        | 32,108  |                                        | 21,176 |
| 調査費       |          | 1,576                                  |         | 1,643                                  |        |
| 委託調査費     |          | 30,532                                 |         | 19,532                                 |        |
| 委託計算費     |          |                                        | 681     |                                        | 790    |
| 営業雑経費     |          |                                        | 2,950   |                                        | 2,709  |
| 通信費       |          | 175                                    |         | 208                                    |        |
| 印刷費       |          | 1,375                                  |         | 1,382                                  |        |
| 協会費       |          | 76                                     |         | 87                                     |        |
| 諸経費       |          | 1,322                                  |         | 1,031                                  |        |
| 営業費用計     |          |                                        | 95,938  |                                        | 65,272 |
| 一般管理費     |          |                                        |         |                                        |        |
| 給料        |          |                                        | 10,229  |                                        | 8,863  |
| 役員報酬      | ※ 2      | 667                                    |         | 329                                    |        |
| 給料・手当     |          | 6,480                                  |         | 6,507                                  |        |
| 賞与        |          | 3,081                                  |         | 2,025                                  |        |
| 交際費       |          |                                        | 212     |                                        | 168    |
| 旅費交通費     |          |                                        | 786     |                                        | 557    |
| 租税公課      |          |                                        | 637     |                                        | 443    |
| 不動産賃借料    |          |                                        | 1,687   |                                        | 1,559  |
| 退職給付費用    |          |                                        | 951     |                                        | 1,124  |
| 固定資産減価償却費 |          |                                        | 2,543   |                                        | 3,288  |
| 諸経費       |          |                                        | 5,902   |                                        | 6,448  |
| 一般管理費計    |          |                                        | 22,949  |                                        | 22,452 |
| 営業利益      |          |                                        | 16,519  |                                        | 4,812  |

|                 |          | 前事業年度<br>(自 平成19年 4月 1日<br>至 平成20年 3月31日) |        | 当事業年度<br>(自 平成20年 4月 1日<br>至 平成21年 3月31日) |        |
|-----------------|----------|-------------------------------------------|--------|-------------------------------------------|--------|
| 区分              | 注記<br>番号 | 金額(百万円)                                   |        | 金額(百万円)                                   |        |
| 営業外収益           |          |                                           |        |                                           |        |
| 受取配当金           | ※ 1      | 2,369                                     |        | 8,013                                     |        |
| 収益分配金           |          | 282                                       |        | 225                                       |        |
| 受取利息            |          | 86                                        |        | 32                                        |        |
| デリバティブ利益        |          | 1,308                                     |        | 858                                       |        |
| その他             |          | 337                                       |        | 192                                       |        |
| 営業外収益計          |          |                                           | 4,384  |                                           | 9,322  |
| 営業外費用           |          |                                           |        |                                           |        |
| 支払利息            | ※ 1      | —                                         |        | 175                                       |        |
| 金銭の信託運用損        |          | 392                                       |        | 1,212                                     |        |
| 為替差損            |          | 67                                        |        | 133                                       |        |
| 時効後支払損引当金繰入額    |          | 178                                       |        | 97                                        |        |
| その他             |          | 8                                         |        | 53                                        |        |
| 営業外費用計          |          |                                           | 647    |                                           | 1,671  |
| 経常利益            |          |                                           | 20,256 |                                           | 12,463 |
| 特別利益            |          |                                           |        |                                           |        |
| 投資有価証券等売却益      |          | 1,421                                     |        | 1,085                                     |        |
| 株式報酬受入益         |          | 312                                       |        | 299                                       |        |
| リース資産買取差益       |          | —                                         |        | 2                                         |        |
| 特別利益計           |          |                                           | 1,734  |                                           | 1,387  |
| 特別損失            |          |                                           |        |                                           |        |
| 投資有価証券等売却損      |          | 80                                        |        | 1,471                                     |        |
| 投資有価証券等評価損      |          | 23                                        |        | 5                                         |        |
| 固定資産除却損         | ※ 3      | 56                                        |        | 405                                       |        |
| 過年度時効後支払損引当金繰入額 |          | 429                                       |        | —                                         |        |
| 退職給付制度移行損失      |          | —                                         |        | 118                                       |        |
| 特別損失計           |          |                                           | 589    |                                           | 2,001  |
| 税引前当期純利益        |          |                                           | 21,400 |                                           | 11,849 |
| 法人税、住民税及び事業税    |          |                                           | 9,211  |                                           | 2,893  |
| 法人税等調整額         |          |                                           | 50     |                                           | 2,334  |
| 当期純利益           |          |                                           | 12,139 |                                           | 6,621  |

## (3) 【株主資本等変動計算書】

(単位：百万円)

|          | 前事業年度<br>(自 平成19年 4 月 1 日<br>至 平成20年 3 月31日) | 当事業年度<br>(自 平成20年 4 月 1 日<br>至 平成21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                                       | 35,606                                       |
| 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    | 35,606                                       | 24,606                                       |
| 繰越利益剰余金  |                                              |                                              |
| 前期末残高    | 17,249                                       | 16,512                                       |
| 当期変動額    |                                              |                                              |
| 別途積立金の取崩 | —                                            | 11,000                                       |
| 剰余金の配当   | △12,876                                      | △26,526                                      |
| 当期純利益    | 12,139                                       | 6,621                                        |
| 当期変動額合計  | △737                                         | △8,904                                       |
| 当期末残高    | 16,512                                       | 7,608                                        |

|                     |         |         |
|---------------------|---------|---------|
| <b>利益剰余金合計</b>      |         |         |
| 前期末残高               | 53,541  | 52,804  |
| 当期変動額               |         |         |
| 剰余金の配当              | △12,876 | △26,526 |
| 当期純利益               | 12,139  | 6,621   |
| 当期変動額合計             | △737    | △19,904 |
| 当期末残高               | 52,804  | 32,900  |
| <b>株主資本合計</b>       |         |         |
| 前期末残高               | 82,451  | 81,714  |
| 当期変動額               |         |         |
| 剰余金の配当              | △12,876 | △26,526 |
| 当期純利益               | 12,139  | 6,621   |
| 当期変動額合計             | △737    | △19,904 |
| 当期末残高               | 81,714  | 61,810  |
| <b>評価・換算差額等</b>     |         |         |
| <b>その他有価証券評価差額金</b> |         |         |
| 前期末残高               | 11,008  | 5,124   |
| 当期変動額               |         |         |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) | △5,883  | △3,040  |
| 当期変動額合計             | △5,883  | △3,040  |
| 当期末残高               | 5,124   | 2,084   |
| <b>繰延ヘッジ損益</b>      |         |         |
| 前期末残高               | △610    | △250    |
| 当期変動額               |         |         |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) | 360     | 499     |
| 当期変動額合計             | 360     | 499     |
| 当期末残高               | △250    | 249     |
| <b>評価・換算差額等合計</b>   |         |         |
| 前期末残高               | 10,397  | 4,874   |
| 当期変動額               |         |         |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) | △5,522  | △2,541  |
| 当期変動額合計             | △5,522  | △2,541  |
| 当期末残高               | 4,874   | 2,333   |
| <b>純資産合計</b>        |         |         |
| 前期末残高               | 92,849  | 86,589  |
| 当期変動額               |         |         |
| 剰余金の配当              | △12,876 | △26,526 |
| 当期純利益               | 12,139  | 6,621   |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) | △5,522  | △2,541  |
| 当期変動額合計             | △6,259  | △22,445 |
| 当期末残高               | 86,589  | 64,143  |



## [重要な会計方針]

| 前事業年度<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成20年3月31日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 当事業年度<br>(自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日) |        |      |       |     |     |      |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |    |        |      |       |     |     |      |       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|--------|------|-------|-----|-----|------|-------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|--------|------|-------|-----|-----|------|-------|
| <p>1. 有価証券の評価基準及び評価方法</p> <p>(1) 子会社株式及び関連会社株式<br/>…移動平均法による原価法</p> <p>(2) その他有価証券<br/>時価のあるもの… 決算日の市場価格等に基づく時価法<br/>(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)<br/>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<br/>時価法</p> <p>3. 金銭の信託の評価基準及び評価方法<br/>時価法</p> <p>4. 固定資産の減価償却の方法</p> <p>(1) 有形固定資産<br/>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。<br/>主な耐用年数は以下の通りであります。</p> <table> <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<br/>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</p> <p>(1) 貸倒引当金<br/>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<br/>従業員に対する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</p> <p>(1) 子会社株式及び関連会社株式<br/>(同左)</p> <p>(2) その他有価証券<br/>時価のあるもの<br/>(同左)</p> <p>時価のないもの<br/>(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<br/>(同左)</p> <p>3. 金銭の信託の評価基準及び評価方法<br/>(同左)</p> <p>4. 固定資産の減価償却の方法</p> <p>(1) 有形固定資産(リース資産を除く)<br/>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。<br/>主な耐用年数は以下の通りであります。</p> <table> <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)<br/>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<br/>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</p> <p>(1) 貸倒引当金<br/>(同左)</p> <p>(2) 賞与引当金<br/>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 |
| 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                                  |        |      |       |     |     |      |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |    |        |      |       |     |     |      |       |

| <p>前事業年度<br/>(自 平成19年4月1日<br/>至 平成20年3月31日)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | <p>当事業年度<br/>(自 平成20年4月1日<br/>至 平成21年3月31日)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>(3) 退職給付引当金<br/>従業員の退職給付に備えるため、退職一時金及び適格退職年金について、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。<br/>適格退職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。<br/>退職一時金及び適格退職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<br/>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<br/>リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・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<br/>(1)ヘッジ会計の方法<br/>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。<br/>(2)ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>ヘッジ手段－為替予約、株価指数先物<br/>ヘッジ対象－投資有価証券<br/>(3)ヘッジ方針<br/>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。<br/>(4)ヘッジ有効性評価の方法<br/>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<br/>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<br/>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<br/>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。<br/>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。<br/>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<br/>(同左)</p> <p>6. リース取引の処理方法<br/>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<br/>(1)ヘッジ会計の方法<br/>(同左)<br/>(2)ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>(同左)<br/>(3)ヘッジ方針<br/>(同左)<br/>(4)ヘッジ有効性評価の方法<br/>(同左)</p> <p>8. 消費税等の会計処理方法<br/>(同左)</p> <p>9. 連結納税制度の適用<br/>(同左)</p> |

## [会計方針の変更]

| 前事業年度<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成20年3月31日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 当事業年度<br>(自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>(有形固定資産の減価償却方法)</p> <p>当事業年度より、法人税法の改正（「所得税法等の一部を改正する法律」（平成19年3月30日 法律第6号）及び「法人税法施行令の一部を改正する政令」（平成19年3月30日 政令第83号））に伴い、平成19年4月1日以降に取得したものについては、改正後の法人税法に基づく減価償却の方法に変更しております。これによる損益に与える影響は軽微であります。</p>                                                                                                                             | <p>-----</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| <p>(負債計上を中止した項目に対する引当金に関する会計処理)</p> <p>当事業年度より、「租税特別措置法上の準備金及び特別法上の引当金又は準備金並びに役員退職慰労引当金等に関する監査上の取扱い」（日本公認会計士協会 監査・保証実務委員会報告第42号 平成19年4月13日）を適用しております。</p> <p>この適用により、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当事業年度より「時効後支払損引当金」として計上しております。</p> <p>この結果、従来の方法に比して、経常利益は38百万円、税引前当期純利益は467百万円減少しております。</p> | <p>-----</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| <p>-----</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | <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> |

## [表示方法の変更]

| 前事業年度<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成20年3月31日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 当事業年度<br>(自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日) |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|
| <p>(貸借対照表関係)</p> <p>前事業年度において「預金」に含めておりました譲渡性預金は、「金融商品会計に関する実務指針」（会計制度委員会報告第14号 平成19年7月4日）において有価証券として取り扱うこととされたため、当事業年度より「有価証券」として表示しております。</p> <p>なお、前事業年度において「預金」に含めておりました譲渡性預金は、19,800百万円であります。</p>                                                                                                                                     | <p>-----</p>                           |
| <p>(損益計算書関係)</p> <p>1. 前事業年度において「投資顧問収入」として表示していたものは、当事業年度から「運用受託報酬」と表示しております。</p> <p>2. 「金銭の信託運用損」は営業外費用の総額の10/100を超えたため、区分掲記することとしました。前事業年度は、営業外収益の「その他」に105百万円含まれております。</p> <p>3. 「為替差損」は営業外費用の総額の10/100を超えたため、区分掲記することとしました。前事業年度は、営業外費用の「その他」に1百万円含まれております。</p> <p>4. 前事業年度において「法人税等」として表示していたものは、当事業年度から「法人税、住民税及び事業税」と表示しております。</p> | <p>-----</p>                           |

## [追加情報]

| 前事業年度<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成20年3月31日)                                                                                                                                                        | 当事業年度<br>(自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日)                                                                                                                                                                                                                                     |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>(有形固定資産の減価償却方法)</p> <p>法人税法の改正に伴い、平成19年3月31日以前に取得した資産については、改正前の法人税法に基づく減価償却の方法の適用により取得価額の5%に到達した事業年度の翌事業年度より、取得価額の5%相当額と備忘価額との差額を5年間にわたり均等償却し、減価償却費に含めて計上しております。これによる損益に与える影響は軽微であります。</p> | <p>-----</p>                                                                                                                                                                                                                                                               |
| <p>-----</p>                                                                                                                                                                                  | <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、特別損益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> |

## [注記事項]

## ◇ 貸借対照表関係

| 前事業年度末<br>(平成20年3月31日)                                                                   | 当事業年度末<br>(平成21年3月31日)                                                                   |
|------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|
| ※ 1. 関係会社に対する資産及び負債<br>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。<br>未払金 5,619百万円<br>未払費用 934 | ※ 1. 関係会社に対する資産及び負債<br>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。<br>未払金 2,119百万円<br>未払費用 585 |
| ※ 2. 有形固定資産より控除した減価償却累計額<br>建物 201百万円<br>器具備品 534<br>合計 736                              | ※ 2. 有形固定資産より控除した減価償却累計額<br>建物 295百万円<br>器具備品 964<br>合計 1,260                            |
| ※ 3. 消費貸借契約に基づき貸出されている有価証券は、次のとおりであります。<br>関係会社株式 3,064百万円                               |                                                                                          |
| ※ 4. 未払法人税等には、事業所税の未納付額37百万円が含まれております。                                                   |                                                                                          |

## ◇ 損益計算書関係

| 前事業年度<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成20年3月31日)                                  | 当事業年度<br>(自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日)                                                 |
|-------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|
| ※ 1. 関係会社に係る注記<br>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。<br>受取配当金 2,214百万円 | ※ 1. 関係会社に係る注記<br>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。<br>受取配当金 7,864百万円<br>支払利息 175百万円 |
| ※ 2. 役員報酬の範囲額<br>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<br>(同左)                                                                  |
| ※ 3. 固定資産除却損<br>器具備品 1百万円<br>ソフトウェア 54<br>合計 56                         | ※ 3. 固定資産除却損<br>器具備品 0百万円<br>ソフトウェア 405<br>合計 405                                      |

## ◇ 株主資本等変動計算書関係

前事業年度(自 平成19年4月1日 至 平成20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19年5月18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 12,876百万円

1株当たり配当額 2,500円

基準日 平成19年3月31日

効力発生日 平成19年5月31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

配当の原資 利益剰余金

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

当事業年度(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

## ◇ リース取引関係

| 前事業年度<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成20年3月31日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 当事業年度<br>(自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日) |      |         |          |            |     |            |   |         |     |                |  |      |        |     |     |    |     |               |      |        |        |               |   |          |     |         |    |      |   |         |  |      |      |     |   |    |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |      |         |          |            |     |            |   |         |     |                |  |      |        |     |     |    |     |               |      |        |        |               |   |          |     |         |    |      |   |         |  |      |      |     |   |    |   |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|------|---------|----------|------------|-----|------------|---|---------|-----|----------------|--|------|--------|-----|-----|----|-----|---------------|------|--------|--------|---------------|---|----------|-----|---------|----|------|---|---------|--|------|------|-----|---|----|---|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|------|---------|----------|------------|-----|------------|---|---------|-----|----------------|--|------|--------|-----|-----|----|-----|---------------|------|--------|--------|---------------|---|----------|-----|---------|----|------|---|---------|--|------|------|-----|---|----|---|
| <p>-----</p> <p>1. リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引</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、減損損失累計額相当額及び期末残高相当額</p> <table> <tr> <td></td><td>器具備品</td></tr> <tr> <td>取得価額相当額</td><td>1,453百万円</td></tr> <tr> <td>減価償却累計額相当額</td><td>814</td></tr> <tr> <td>減損損失累計額相当額</td><td>—</td></tr> <tr> <td>期末残高相当額</td><td>639</td></tr> </table> <p>② 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</p> <table> <tr> <td>未経過リース料期末残高相当額</td><td></td></tr> <tr> <td>1年以内</td><td>281百万円</td></tr> <tr> <td>1年超</td><td>368</td></tr> <tr> <td>合計</td><td>650</td></tr> <tr> <td>リース資産減損勘定期末残高</td><td>—百万円</td></tr> </table> <p>③ 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> <tr> <td>支払リース料</td><td>332百万円</td></tr> <tr> <td>リース資産減損勘定の取崩額</td><td>—</td></tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td><td>309</td></tr> <tr> <td>支払利息相当額</td><td>19</td></tr> <tr> <td>減損損失</td><td>—</td></tr> </table> <p>④ 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>⑤ 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> <p>2. オペレーティング・リース取引</p> <table> <tr> <td>未経過リース料</td><td></td></tr> <tr> <td>1年以内</td><td>4百万円</td></tr> <tr> <td>1年超</td><td>5</td></tr> <tr> <td>合計</td><td>9</td></tr> </table> |                                        | 器具備品 | 取得価額相当額 | 1,453百万円 | 減価償却累計額相当額 | 814 | 減損損失累計額相当額 | — | 期末残高相当額 | 639 | 未経過リース料期末残高相当額 |  | 1年以内 | 281百万円 | 1年超 | 368 | 合計 | 650 | リース資産減損勘定期末残高 | —百万円 | 支払リース料 | 332百万円 | リース資産減損勘定の取崩額 | — | 減価償却費相当額 | 309 | 支払利息相当額 | 19 | 減損損失 | — | 未経過リース料 |  | 1年以内 | 4百万円 | 1年超 | 5 | 合計 | 9 | <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>① リース資産の内容<br/>有形固定資産(器具備品)、無形固定資産(ソフトウェア)<br/>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。</p> <p>② リース資産の減価償却の方法<br/>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>① 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> <tr> <td></td><td>器具備品</td></tr> <tr> <td>取得価額相当額</td><td>1,343百万円</td></tr> <tr> <td>減価償却累計額相当額</td><td>980</td></tr> <tr> <td>減損損失累計額相当額</td><td>—</td></tr> <tr> <td>期末残高相当額</td><td>363</td></tr> </table> <p>② 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</p> <table> <tr> <td>未経過リース料期末残高相当額</td><td></td></tr> <tr> <td>1年以内</td><td>180百万円</td></tr> <tr> <td>1年超</td><td>195</td></tr> <tr> <td>合計</td><td>375</td></tr> <tr> <td>リース資産減損勘定期末残高</td><td>—百万円</td></tr> </table> <p>③ 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> <tr> <td>支払リース料</td><td>296百万円</td></tr> <tr> <td>リース資産減損勘定の取崩額</td><td>—</td></tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td><td>276</td></tr> <tr> <td>支払利息相当額</td><td>14</td></tr> <tr> <td>減損損失</td><td>—</td></tr> </table> <p>④ 減価償却費相当額の算定方法<br/>(同左)</p> <p>⑤ 利息相当額の算定方法<br/>(同左)</p> <p>2. オペレーティング・リース取引</p> <table> <tr> <td>未経過リース料</td><td></td></tr> <tr> <td>1年以内</td><td>6百万円</td></tr> <tr> <td>1年超</td><td>3</td></tr> <tr> <td>合計</td><td>9</td></tr> </table> |  | 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 | 未経過リース料期末残高相当額 |  | 1年以内 | 180百万円 | 1年超 | 195 | 合計 | 375 | リース資産減損勘定期末残高 | —百万円 | 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 | — | 未経過リース料 |  | 1年以内 | 6百万円 | 1年超 | 3 | 合計 | 9 |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 器具備品                                   |      |         |          |            |     |            |   |         |     |                |  |      |        |     |     |    |     |               |      |        |        |               |   |          |     |         |    |      |   |         |  |      |      |     |   |    |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |      |         |          |            |     |            |   |         |     |                |  |      |        |     |     |    |     |               |      |        |        |               |   |          |     |         |    |      |   |         |  |      |      |     |   |    |   |
| 取得価額相当額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 1,453百万円                               |      |         |          |            |     |            |   |         |     |                |  |      |        |     |     |    |     |               |      |        |        |               |   |          |     |         |    |      |   |         |  |      |      |     |   |    |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |      |         |          |            |     |            |   |         |     |                |  |      |        |     |     |    |     |               |      |        |        |               |   |          |     |         |    |      |   |         |  |      |      |     |   |    |   |
| 減価償却累計額相当額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 814                                    |      |         |          |            |     |            |   |         |     |                |  |      |        |     |     |    |     |               |      |        |        |               |   |          |     |         |    |      |   |         |  |      |      |     |   |    |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |      |         |          |            |     |            |   |         |     |                |  |      |        |     |     |    |     |               |      |        |        |               |   |          |     |         |    |      |   |         |  |      |      |     |   |    |   |
| 減損損失累計額相当額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | —                                      |      |         |          |            |     |            |   |         |     |                |  |      |        |     |     |    |     |               |      |        |        |               |   |          |     |         |    |      |   |         |  |      |      |     |   |    |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |      |         |          |            |     |            |   |         |     |                |  |      |        |     |     |    |     |               |      |        |        |               |   |          |     |         |    |      |   |         |  |      |      |     |   |    |   |
| 期末残高相当額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 639                                    |      |         |          |            |     |            |   |         |     |                |  |      |        |     |     |    |     |               |      |        |        |               |   |          |     |         |    |      |   |         |  |      |      |     |   |    |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |      |         |          |            |     |            |   |         |     |                |  |      |        |     |     |    |     |               |      |        |        |               |   |          |     |         |    |      |   |         |  |      |      |     |   |    |   |
| 未経過リース料期末残高相当額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                        |      |         |          |            |     |            |   |         |     |                |  |      |        |     |     |    |     |               |      |        |        |               |   |          |     |         |    |      |   |         |  |      |      |     |   |    |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |      |         |          |            |     |            |   |         |     |                |  |      |        |     |     |    |     |               |      |        |        |               |   |          |     |         |    |      |   |         |  |      |      |     |   |    |   |
| 1年以内                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 281百万円                                 |      |         |          |            |     |            |   |         |     |                |  |      |        |     |     |    |     |               |      |        |        |               |   |          |     |         |    |      |   |         |  |      |      |     |   |    |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |      |         |          |            |     |            |   |         |     |                |  |      |        |     |     |    |     |               |      |        |        |               |   |          |     |         |    |      |   |         |  |      |      |     |   |    |   |
| 1年超                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 368                                    |      |         |          |            |     |            |   |         |     |                |  |      |        |     |     |    |     |               |      |        |        |               |   |          |     |         |    |      |   |         |  |      |      |     |   |    |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |      |         |          |            |     |            |   |         |     |                |  |      |        |     |     |    |     |               |      |        |        |               |   |          |     |         |    |      |   |         |  |      |      |     |   |    |   |
| 合計                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 650                                    |      |         |          |            |     |            |   |         |     |                |  |      |        |     |     |    |     |               |      |        |        |               |   |          |     |         |    |      |   |         |  |      |      |     |   |    |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |      |         |          |            |     |            |   |         |     |                |  |      |        |     |     |    |     |               |      |        |        |               |   |          |     |         |    |      |   |         |  |      |      |     |   |    |   |
| リース資産減損勘定期末残高                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | —百万円                                   |      |         |          |            |     |            |   |         |     |                |  |      |        |     |     |    |     |               |      |        |        |               |   |          |     |         |    |      |   |         |  |      |      |     |   |    |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |      |         |          |            |     |            |   |         |     |                |  |      |        |     |     |    |     |               |      |        |        |               |   |          |     |         |    |      |   |         |  |      |      |     |   |    |   |
| 支払リース料                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 332百万円                                 |      |         |          |            |     |            |   |         |     |                |  |      |        |     |     |    |     |               |      |        |        |               |   |          |     |         |    |      |   |         |  |      |      |     |   |    |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |      |         |          |            |     |            |   |         |     |                |  |      |        |     |     |    |     |               |      |        |        |               |   |          |     |         |    |      |   |         |  |      |      |     |   |    |   |
| リース資産減損勘定の取崩額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | —                                      |      |         |          |            |     |            |   |         |     |                |  |      |        |     |     |    |     |               |      |        |        |               |   |          |     |         |    |      |   |         |  |      |      |     |   |    |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |      |         |          |            |     |            |   |         |     |                |  |      |        |     |     |    |     |               |      |        |        |               |   |          |     |         |    |      |   |         |  |      |      |     |   |    |   |
| 減価償却費相当額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 309                                    |      |         |          |            |     |            |   |         |     |                |  |      |        |     |     |    |     |               |      |        |        |               |   |          |     |         |    |      |   |         |  |      |      |     |   |    |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |      |         |          |            |     |            |   |         |     |                |  |      |        |     |     |    |     |               |      |        |        |               |   |          |     |         |    |      |   |         |  |      |      |     |   |    |   |
| 支払利息相当額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 19                                     |      |         |          |            |     |            |   |         |     |                |  |      |        |     |     |    |     |               |      |        |        |               |   |          |     |         |    |      |   |         |  |      |      |     |   |    |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |      |         |          |            |     |            |   |         |     |                |  |      |        |     |     |    |     |               |      |        |        |               |   |          |     |         |    |      |   |         |  |      |      |     |   |    |   |
| 減損損失                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | —                                      |      |         |          |            |     |            |   |         |     |                |  |      |        |     |     |    |     |               |      |        |        |               |   |          |     |         |    |      |   |         |  |      |      |     |   |    |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |      |         |          |            |     |            |   |         |     |                |  |      |        |     |     |    |     |               |      |        |        |               |   |          |     |         |    |      |   |         |  |      |      |     |   |    |   |
| 未経過リース料                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                        |      |         |          |            |     |            |   |         |     |                |  |      |        |     |     |    |     |               |      |        |        |               |   |          |     |         |    |      |   |         |  |      |      |     |   |    |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |      |         |          |            |     |            |   |         |     |                |  |      |        |     |     |    |     |               |      |        |        |               |   |          |     |         |    |      |   |         |  |      |      |     |   |    |   |
| 1年以内                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 4百万円                                   |      |         |          |            |     |            |   |         |     |                |  |      |        |     |     |    |     |               |      |        |        |               |   |          |     |         |    |      |   |         |  |      |      |     |   |    |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |      |         |          |            |     |            |   |         |     |                |  |      |        |     |     |    |     |               |      |        |        |               |   |          |     |         |    |      |   |         |  |      |      |     |   |    |   |
| 1年超                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 5                                      |      |         |          |            |     |            |   |         |     |                |  |      |        |     |     |    |     |               |      |        |        |               |   |          |     |         |    |      |   |         |  |      |      |     |   |    |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |      |         |          |            |     |            |   |         |     |                |  |      |        |     |     |    |     |               |      |        |        |               |   |          |     |         |    |      |   |         |  |      |      |     |   |    |   |
| 合計                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 9                                      |      |         |          |            |     |            |   |         |     |                |  |      |        |     |     |    |     |               |      |        |        |               |   |          |     |         |    |      |   |         |  |      |      |     |   |    |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |      |         |          |            |     |            |   |         |     |                |  |      |        |     |     |    |     |               |      |        |        |               |   |          |     |         |    |      |   |         |  |      |      |     |   |    |   |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 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                                    |      |         |          |            |     |            |   |         |     |                |  |      |        |     |     |    |     |               |      |        |        |               |   |          |     |         |    |      |   |         |  |      |      |     |   |    |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |      |         |          |            |     |            |   |         |     |                |  |      |        |     |     |    |     |               |      |        |        |               |   |          |     |         |    |      |   |         |  |      |      |     |   |    |   |
| 未経過リース料期末残高相当額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                        |      |         |          |            |     |            |   |         |     |                |  |      |        |     |     |    |     |               |      |        |        |               |   |          |     |         |    |      |   |         |  |      |      |     |   |    |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |      |         |          |            |     |            |   |         |     |                |  |      |        |     |     |    |     |               |      |        |        |               |   |          |     |         |    |      |   |         |  |      |      |     |   |    |   |
| 1年以内                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 180百万円                                 |      |         |          |            |     |            |   |         |     |                |  |      |        |     |     |    |     |               |      |        |        |               |   |          |     |         |    |      |   |         |  |      |      |     |   |    |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |      |         |          |            |     |            |   |         |     |                |  |      |        |     |     |    |     |               |      |        |        |               |   |          |     |         |    |      |   |         |  |      |      |     |   |    |   |
| 1年超                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 195                                    |      |         |          |            |     |            |   |         |     |                |  |      |        |     |     |    |     |               |      |        |        |               |   |          |     |         |    |      |   |         |  |      |      |     |   |    |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |      |         |          |            |     |            |   |         |     |                |  |      |        |     |     |    |     |               |      |        |        |               |   |          |     |         |    |      |   |         |  |      |      |     |   |    |   |
| 合計                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 375                                    |      |         |          |            |     |            |   |         |     |                |  |      |        |     |     |    |     |               |      |        |        |               |   |          |     |         |    |      |   |         |  |      |      |     |   |    |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |      |         |          |            |     |            |   |         |     |                |  |      |        |     |     |    |     |               |      |        |        |               |   |          |     |         |    |      |   |         |  |      |      |     |   |    |   |
| リース資産減損勘定期末残高                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | —百万円                                   |      |         |          |            |     |            |   |         |     |                |  |      |        |     |     |    |     |               |      |        |        |               |   |          |     |         |    |      |   |         |  |      |      |     |   |    |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |      |         |          |            |     |            |   |         |     |                |  |      |        |     |     |    |     |               |      |        |        |               |   |          |     |         |    |      |   |         |  |      |      |     |   |    |   |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | —                                      |      |         |          |            |     |            |   |         |     |                |  |      |        |     |     |    |     |               |      |        |        |               |   |          |     |         |    |      |   |         |  |      |      |     |   |    |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |      |         |          |            |     |            |   |         |     |                |  |      |        |     |     |    |     |               |      |        |        |               |   |          |     |         |    |      |   |         |  |      |      |     |   |    |   |
| 未経過リース料                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                        |      |         |          |            |     |            |   |         |     |                |  |      |        |     |     |    |     |               |      |        |        |               |   |          |     |         |    |      |   |         |  |      |      |     |   |    |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |      |         |          |            |     |            |   |         |     |                |  |      |        |     |     |    |     |               |      |        |        |               |   |          |     |         |    |      |   |         |  |      |      |     |   |    |   |
| 1年以内                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 6百万円                                   |      |         |          |            |     |            |   |         |     |                |  |      |        |     |     |    |     |               |      |        |        |               |   |          |     |         |    |      |   |         |  |      |      |     |   |    |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |      |         |          |            |     |            |   |         |     |                |  |      |        |     |     |    |     |               |      |        |        |               |   |          |     |         |    |      |   |         |  |      |      |     |   |    |   |
| 1年超                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 3                                      |      |         |          |            |     |            |   |         |     |                |  |      |        |     |     |    |     |               |      |        |        |               |   |          |     |         |    |      |   |         |  |      |      |     |   |    |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |      |         |          |            |     |            |   |         |     |                |  |      |        |     |     |    |     |               |      |        |        |               |   |          |     |         |    |      |   |         |  |      |      |     |   |    |   |
| 合計                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 9                                      |      |         |          |            |     |            |   |         |     |                |  |      |        |     |     |    |     |               |      |        |        |               |   |          |     |         |    |      |   |         |  |      |      |     |   |    |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |      |         |          |            |     |            |   |         |     |                |  |      |        |     |     |    |     |               |      |        |        |               |   |          |     |         |    |      |   |         |  |      |      |     |   |    |   |

## ◇ 有価証券関係

## １．売買目的有価証券

| 前事業年度末<br>(平成20年３月31日) | 当事業年度末<br>(平成21年３月31日) |
|------------------------|------------------------|
| 該当事項はありません。            | (同左)                   |

## ２．満期保有目的の債券で時価のあるもの

| 前事業年度末<br>(平成20年３月31日) | 当事業年度末<br>(平成21年３月31日) |
|------------------------|------------------------|
| 該当事項はありません。            | (同左)                   |

## ３．子会社株式及び関連会社株式で時価のあるもの

| 区分     | 前事業年度末<br>(平成20年３月31日) |             |             | 当事業年度末<br>(平成21年３月31日) |             |             |
|--------|------------------------|-------------|-------------|------------------------|-------------|-------------|
|        | 貸借対照表<br>計上額<br>(百万円)  | 時価<br>(百万円) | 差額<br>(百万円) | 貸借対照表<br>計上額<br>(百万円)  | 時価<br>(百万円) | 差額<br>(百万円) |
| 関連会社株式 | 3,064                  | 113,023     | 109,959     | 3,064                  | 66,382      | 63,318      |
| 合計     | 3,064                  | 113,023     | 109,959     | 3,064                  | 66,382      | 63,318      |

## ４．その他有価証券で時価のあるもの

| 区分                       | 前事業年度末<br>(平成20年３月31日) |                       |             | 当事業年度末<br>(平成21年３月31日) |                       |             |
|--------------------------|------------------------|-----------------------|-------------|------------------------|-----------------------|-------------|
|                          | 取得原価<br>(百万円)          | 貸借対照表<br>計上額<br>(百万円) | 差額<br>(百万円) | 取得原価<br>(百万円)          | 貸借対照表<br>計上額<br>(百万円) | 差額<br>(百万円) |
| 貸借対照表計上額が<br>取得原価を超えるもの  |                        |                       |             |                        |                       |             |
| (1)株式                    | 282                    | 7,649                 | 7,366       | 282                    | 4,020                 | 3,737       |
| (2)債券(社債)                | —                      | —                     | —           | —                      | —                     | —           |
| (3)その他(※１)               | 11,678                 | 13,542                | 1,864       | 3,551                  | 3,846                 | 295         |
| 小計                       | 11,961                 | 21,192                | 9,231       | 3,834                  | 7,867                 | 4,032       |
| 貸借対照表計上額が<br>取得原価を超えないもの |                        |                       |             |                        |                       |             |
| (1)株式                    | —                      | —                     | —           | —                      | —                     | —           |
| (2)債券(社債)                | —                      | —                     | —           | —                      | —                     | —           |
| (3)その他                   | 5,906                  | 5,362                 | △544        | 2,334                  | 1,833                 | △500        |
| 小計                       | 5,906                  | 5,362                 | △544        | 2,334                  | 1,833                 | △500        |
| 合計                       | 17,868                 | 26,554                | 8,686       | 6,168                  | 9,701                 | 3,532       |

- (※１) 前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損失は353百万円（税効果会計適用後）であり、ヘッジ会計の適用要件を充足しなくなったためにヘッジ会計の中止として処理し、ヘッジ対象に係る損益が認識されるまで繰り延べている繰延ヘッジ利益103百万円（税効果会計適用後）との純額を貸借対照表に計上しております。
- 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      | 前事業年度<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成20年3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日) |
|---------|----------------------------------------|----------------------------------------|
| 売却額     | 7,970百万円                               | 11,200百万円                              |
| 売却益の合計額 | 1,419百万円                               | 1,085百万円                               |
| 売却損の合計額 | 80百万円                                  | 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                | 前事業年度末<br>(平成20年3月31日) | 当事業年度末<br>(平成21年3月31日) |
|-------------------|------------------------|------------------------|
|                   | 貸借対照表計上額(百万円)          | 貸借対照表計上額(百万円)          |
| (1) その他有価証券       |                        |                        |
| 譲渡性預金             | 6,300                  | 3,400                  |
| 非上場株式             | 1,052                  | 992                    |
| 合計                | 7,352                  | 4,392                  |
| (2) 子会社株式及び関連会社株式 |                        |                        |
| 子会社株式             | 4,408                  | 4,411                  |
| 関連会社株式            | 8,267                  | 8,267                  |
| 合計                | 12,675                 | 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

前事業年度末(平成20年3月31日)

|             | 1年以内<br>(百万円) | 1年超5年以内<br>(百万円) | 5年超10年以内<br>(百万円) | 10年超<br>(百万円) |
|-------------|---------------|------------------|-------------------|---------------|
| 1. 債券       |               |                  |                   |               |
| (1) 国債・地方債等 | —             | —                | —                 | —             |
| (2) 社債      | —             | —                | —                 | —             |
| (3) その他     | —             | —                | —                 | —             |
| 2. その他      | 6,300         | —                | 6,813             | —             |
| 合計          | 6,300         | —                | 6,813             | —             |

当事業年度末(平成21年3月31日)

|             | 1年以内<br>(百万円) | 1年超5年以内<br>(百万円) | 5年超10年以内<br>(百万円) | 10年超<br>(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。

## ◇ デリバティブ取引関係

## 1. 取引の状況に関する事項

| 前事業年度<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成20年3月31日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 当事業年度<br>(自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日)                                                                                                                                                                           |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>(1) 取引の内容及び利用目的</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>①ヘッジ手段とヘッジ対象</p> <p>ヘッジ手段－為替予約、株価指数先物<br/>ヘッジ対象－投資有価証券</p> <p>②ヘッジ方針</p> <p>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。</p> <p>③ヘッジ有効性評価の方法</p> <p>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>(2) 取引に対する取組方針</p> <p>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。</p> <p>(3) 取引に係るリスクの内容</p> <p>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。</p> <p>(4) 取引に係るリスク管理体制</p> <p>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。</p> | <p>(1) 取引の内容及び利用目的<br/>(同左)</p> <p>①ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>(同左)</p> <p>②ヘッジ方針<br/>(同左)</p> <p>③ヘッジ有効性評価の方法<br/>(同左)</p> <p>(2) 取引に対する取組方針<br/>(同左)</p> <p>(3) 取引に係るリスクの内容<br/>(同左)</p> <p>(4) 取引に係るリスク管理体制<br/>(同左)</p> |

## 2. 取引の時価等に関する事項

### （1）前事業年度末(平成20年3月31日)

| 区分            | 種類                                   | 契約額<br>(百万円) | 契約額のうち<br>1年超<br>(百万円) | 時価<br>(百万円) | 評価損益<br>(百万円) |
|---------------|--------------------------------------|--------------|------------------------|-------------|---------------|
| 市場取引          | 株価指数先物取引<br>売建                       | 2,691        | —                      | 2,787       | △96           |
| 市場取引<br>以外の取引 | スワップ取引<br>短期変動金利<br>受取・株価指<br>数変化率支払 | 4,663        | —                      | △6          | △6            |
| 合計            |                                      | 7,354        | —                      | 2,781       | △102          |

#### （注）1. 時価の算定方法

株価指数先物取引につきましては、期末の時価は取引所の最終の価格によっております。

スワップ取引につきましては、取引先金融機関から提示された価格によっております。

なお、スワップ取引の契約額は、想定元本に基づいて表示しております。

#### 2. ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引は除いております。

### （2）当事業年度末(平成21年3月31日)

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。

## ◇ 退職給付関係

前事業年度(自 平成19年4月1日 至 平成20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適格退職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20年3月31日)

|                        |            |
|------------------------|------------|
| イ. 退職給付債務              | △13,227百万円 |
| ロ. 年金資産                | 5,569      |
| ハ. 未積立退職給付債務(イ+ロ)      | △7,657     |
| 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         | 2,037      |
| ヘ. 未認識過去勤務債務(債務の増額)    | 260        |
| ト. 貸借対照表計上額純額(ハ+ニ+ホ+ヘ) | △5,359     |
| チ. 前払年金費用              | —          |
| リ. 退職給付引当金(ト+チ)        | △5,359     |

## 3. 退職給付費用に関する事項(自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日)

|                        |        |
|------------------------|--------|
| イ. 勤務費用                | 529百万円 |
| ロ. 利息費用                | 262    |
| ハ. 期待運用収益              | △148   |
| 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      | 243    |
| ヘ. 過去勤務債務の費用処理額        | 16     |
| ト. 退職給付費用(イ+ロ+ハ+ニ+ホ+ヘ) | 904    |
| チ. その他(注)              | 46     |
| 計                      | 951    |

(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  | 18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<br>1年(発生時の翌期に費用処理することとしております。)<br>(2) 適格退職年金に係るもの<br>18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。                                                                                                                       |

## 当事業年度(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

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。

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。

## 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(トーチ)        | △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<br>1年(発生時の翌年に費用処理することとしております。)<br>(2) 退職年金に係るもの<br>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)

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。



## ◇ 税効果会計関係

| 前事業年度末<br>(平成20年3月31日)                         |       | 当事業年度末<br>(平成21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    |
| 退職給付引当金損金算入限度超過額                               | 2,197 | 退職給付引当金                                        | 1,894  |
| 所有株式税務簿価通算差異                                   | 884   | 所有株式税務簿価通算差異                                   | 884    |
| ゴルフ会員権評価減                                      | 508   | 投資有価証券評価減                                      | 616    |
| 投資有価証券評価減                                      | 673   | ゴルフ会員権評価減                                      | 510    |
| 減価償却超過額                                        | 273   | 賞与引当金                                          | 442    |
| 子会社株式売却損                                       | 196   | 未払確定拠出年金掛金                                     | 328    |
| 賞与引当金損金算入限度超過額                                 | 709   | タックスヘイブン税制                                     | 271    |
| 事業税                                            | 350   | 減価償却超過額                                        | 262    |
| 時効後支払損引当金                                      | 191   | 子会社株式売却損                                       | 196    |
| 繰延ヘッジ損失                                        | 173   | 時効後支払損引当金                                      | 189    |
| その他                                            | 107   | その他                                            | 85     |
| 繰延税金資産計                                        | 6,266 | 繰延税金資産小計                                       | 5,682  |
| 繰延税金負債                                         |       | 評価性引当金                                         | △1,924 |
| 有価証券評価差額金                                      | 3,561 | 繰延税金資産計                                        | 3,757  |
| 繰延税金負債計                                        | 3,561 | 繰延税金負債                                         |        |
| 繰延税金資産(純額)                                     | 2,705 | 繰延ヘッジ利益                                        | 173    |
|                                                |       | 有価証券評価差額金                                      | 1,448  |
|                                                |       | 繰延税金負債計                                        | 1,621  |
|                                                |       | 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                             | 1.4%  | 交際費等永久に損金に算入されない項目                             | 0.6%   |
| 受取配当金等永久に益金に算入されない項目                           | △3.6% | 受取配当金等永久に益金に算入されない項目                           | △7.0%  |
| 住民税等均等割                                        | 0.0%  | 住民税等均等割                                        | 0.0%   |
| タックスヘイブン課税                                     | 4.7%  | タックスヘイブン税制                                     | △0.1%  |
| 外国税額控除                                         | △1.1% | 外国税額控除                                         | △5.9%  |
| その他                                            | 0.9%  | 評価性引当金の増減額                                     | 16.2%  |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率                              | 43.3% | その他                                            | △0.7%  |
|                                                |       | 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19年4月1日 至 平成20年3月31日)

## 1. 親会社及び法人主要株主等

| 属性  | 会社等の名称         | 住所     | 資本金<br>(百万円) | 事業の内容<br>又は職業 | 議決権等<br>の所有<br>(被所有)割合 | 関係内容       |         | 取引の内容         | 取引<br>金額<br>(百万円) | 科目 | 期末<br>残高<br>(百万円) |
|-----|----------------|--------|--------------|---------------|------------------------|------------|---------|---------------|-------------------|----|-------------------|
|     |                |        |              |               |                        | 役員の<br>兼任等 | 事業上の関係  |               |                   |    |                   |
| 親会社 | 野村ホールディングス株式会社 | 東京都中央区 | 182,799      | 持株会社          | (被所有)<br>直接<br>100%    | 兼任<br>3人   | 資産の賃貸借等 | 資金の貸付<br>(*1) | 57,000            | —  | —                 |
|     |                |        |              |               |                        |            |         | 資金の回収         | 71,000            | —  | —                 |
|     |                |        |              |               |                        |            |         | 貸付金利息<br>の受入  | 33                | —  | —                 |

2. 役員及び個人主要株主等  
該当はありません。

## 3. 子会社等

| 属性   | 会社等の名称      | 住所      | 資本金<br>(百万円) | 事業の内容<br>又は職業 | 議決権等<br>の所有<br>(被所有)割合 | 関係内容       |            | 取引の内容                | 取引<br>金額<br>(百万円) | 科目   | 期末<br>残高<br>(百万円) |
|------|-------------|---------|--------------|---------------|------------------------|------------|------------|----------------------|-------------------|------|-------------------|
|      |             |         |              |               |                        | 役員の<br>兼任等 | 事業上の関係     |                      |                   |      |                   |
| 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)<br>直接<br>21.8%    | なし         | 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) | 6,161             | 未払費用 | 74                |

## 4. 兄弟会社等

| 属性          | 会社等の名称                     | 住所      | 資本金<br>(百万円) | 事業の内容<br>又は職業 | 議決権等<br>の所有<br>(被所有)割合 | 関係内容       |                                        | 取引の内容                  | 取引<br>金額<br>(百万円) | 科目    | 期末<br>残高<br>(百万円) |
|-------------|----------------------------|---------|--------------|---------------|------------------------|------------|----------------------------------------|------------------------|-------------------|-------|-------------------|
|             |                            |         |              |               |                        | 役員の<br>兼任等 | 事業上の関係                                 |                        |                   |       |                   |
| 親会社の<br>子会社 | 野村證券株式会社                   | 東京都中央区  | 10,000       | 証券業           | —                      | 兼任<br>1人   | 当社投資信託の募集の取扱及び売上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)  | 41,864            | 未払手数料 | 4,990             |
| 親会社の<br>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         | —                      | なし         | 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) | 7,261             | 未払費用  | 1,949             |

(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す。

## 2. 取引条件及び取引条件の決定方針等

(\*1) 資金の貸付については、市場金利を勘案して利率を合理的に決定しております。なお、担保は受入れておりません。また、当事業年度中に全額返済されたため、期末残高はありません。

(\*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。

当事業年度(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<br>(百万円) | 事業の内容<br>又は職業 | 議決権等の所有<br>(被所有)割合  | 関連当事者<br>との関係 | 取引の内容     | 取引<br>金額<br>(百万円) | 科目    | 期末<br>残高<br>(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)<br>直接<br>100% | 資産の賃貸借等       | 資金の借入(*1) | 228,500           | 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<br>(百万円) | 事業の内容<br>又は職業 | 議決権等の所有<br>(被所有)割合  | 関連当事者<br>との関係 | 取引の内容                | 取引<br>金額<br>(百万円) | 科目   | 期末<br>残高<br>(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)<br>直接<br>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<br>(百万円) | 事業の内容<br>又は職業 | 議決権等の所有<br>(被所有)割合 | 関連当事者<br>との関係                          | 取引の内容                 | 取引<br>金額<br>(百万円) | 科目    | 期末<br>残高<br>(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上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<br>(*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す。

## 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     |

## ◇ 1株当たり情報

| 前事業年度<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成20年3月31日)        |            | 当事業年度<br>(自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日)        |            |
|-----------------------------------------------|------------|-----------------------------------------------|------------|
| 1株当たり純資産額                                     | 16,811円16銭 | 1株当たり純資産額                                     | 12,453円43銭 |
| 1株当たり当期純利益                                    | 2,356円90銭  | 1株当たり当期純利益                                    | 1,285円61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                                  | 12,139百万円  | 損益計算書上の当期純利益                                  | 6,621百万円   |
| 普通株式に係る当期純利益                                  | 12,139百万円  | 普通株式に係る当期純利益                                  | 6,621百万円   |
| 普通株主に帰属しない金額の主要な内訳                            |            | 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。                                   |            | 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 |

## 中間財務諸表

## ◇中間貸借対照表

|          |          | 平成21年9月30日現在 |
|----------|----------|--------------|
| 区分       | 注記<br>番号 | 金額(百万円)      |
| (資産の部)   |          |              |
| 流動資産     |          |              |
| 現金・預金    |          | 561          |
| 金銭の信託    |          | 39,406       |
| 有価証券     |          | 3,200        |
| 短期貸付金    |          | 519          |
| 未収委託者報酬  |          | 10,926       |
| 未収収益     |          | 3,015        |
| 繰延税金資産   |          | 893          |
| その他      |          | 239          |
| 貸倒引当金    |          | △6           |
| 流動資産計    |          | 58,755       |
| 固定資産     |          |              |
| 有形固定資産   | ※ 1      | 2,136        |
| 無形固定資産   |          | 12,282       |
| ソフトウェア   |          | 12,278       |
| その他      |          | 3            |
| 投資その他の資産 |          | 29,202       |
| 投資有価証券   |          | 12,526       |
| 関係会社株式   |          | 15,739       |
| 繰延税金資産   |          | 220          |
| その他      |          | 716          |
| 貸倒引当金    |          | △0           |
| 固定資産計    |          | 43,620       |
| 資産合計     |          | 102,375      |

|              |          | 平成21年9月30日現在 |
|--------------|----------|--------------|
| 区分           | 注記<br>番号 | 金額(百万円)      |
| (負債の部)       |          |              |
| 流動負債         |          |              |
| 関係会社短期借入金    |          | 17,000       |
| 未払収益分配金      |          | 4            |
| 未払償還金        |          | 79           |
| 未払手数料        |          | 4,823        |
| その他未払金       | ※ 2      | 946          |
| 未払費用         |          | 6,468        |
| 未払法人税等       |          | 578          |
| 賞与引当金        |          | 1,371        |
| その他          |          | 137          |
| 流動負債計        |          | 31,409       |
| 固定負債         |          |              |
| 退職給付引当金      |          | 4,603        |
| 時効後支払損引当金    |          | 463          |
| その他          |          | 332          |
| 固定負債計        |          | 5,399        |
| 負債合計         |          | 36,808       |
| (純資産の部)      |          |              |
| 株主資本         |          | 61,922       |
| 資本金          |          | 17,180       |
| 資本剰余金        |          | 11,729       |
| 資本準備金        |          | 11,729       |
| 利益剰余金        |          | 33,012       |
| 利益準備金        |          | 685          |
| その他利益剰余金     |          | 32,327       |
| 別途積立金        |          | 24,606       |
| 繰越利益剰余金      |          | 7,721        |
| 評価・換算差額等     |          | 3,644        |
| その他有価証券評価差額金 |          | 3,516        |
| 繰延ヘッジ損益      |          | 127          |
| 純資産合計        |          | 65,567       |
| 負債・純資産合計     |          | 102,375      |

## ◇中間損益計算書

|              |          | 自 平成21年4月1日<br>至 平成21年9月30日 |
|--------------|----------|-----------------------------|
| 区分           | 注記<br>番号 | 金額(百万円)                     |
| 営業収益         |          |                             |
| 委託者報酬        |          | 36,849                      |
| 運用受託報酬       |          | 4,504                       |
| その他営業収益      |          | 32                          |
| 営業収益計        |          | 41,385                      |
| 営業費用         |          |                             |
| 支払手数料        |          | 17,083                      |
| 調査費          |          | 9,487                       |
| その他営業費用      |          | 2,304                       |
| 営業費用計        |          | 28,875                      |
| 一般管理費        | ※ 1      | 11,875                      |
| 営業利益         |          | 634                         |
| 営業外収益        | ※ 2      | 4,058                       |
| 営業外費用        | ※ 3      | 133                         |
| 経常利益         |          | 4,559                       |
| 特別利益         | ※ 4      | 195                         |
| 特別損失         | ※ 5      | 35                          |
| 税引前中間純利益     |          | 4,719                       |
| 法人税、住民税及び事業税 |          | 890                         |
| 法人税等調整額      |          | 110                         |
| 中間純利益        |          | 3,718                       |

## ◇中間株主資本等変動計算書

当中間会計期間

(単位：百万円)

|           | 自 平成21年 4月 1日<br>至 平成21年 9月30日 |
|-----------|--------------------------------|
| 株主資本      |                                |
| 資本金       |                                |
| 前期末残高     | 17,180                         |
| 当中間期変動額   |                                |
| 当中間期変動額合計 | —                              |
| 当中間期末残高   | 17,180                         |
| 資本剰余金     |                                |
| 資本準備金     |                                |
| 前期末残高     | 11,729                         |
| 当中間期変動額   |                                |
| 当中間期変動額合計 | —                              |
| 当中間期末残高   | 11,729                         |
| 資本剰余金合計   |                                |
| 前期末残高     | 11,729                         |
| 当中間期変動額   |                                |
| 当中間期変動額合計 | —                              |
| 当中間期末残高   | 11,729                         |
| 利益剰余金     |                                |
| 利益準備金     |                                |
| 前期末残高     | 685                            |
| 当中間期変動額   |                                |
| 当中間期変動額合計 | —                              |
| 当中間期末残高   | 685                            |
| その他利益剰余金  |                                |
| 別途積立金     |                                |
| 前期末残高     | 24,606                         |
| 当中間期変動額   |                                |
| 当中間期変動額合計 | —                              |
| 当中間期末残高   | 24,606                         |
| 繰越利益剰余金   |                                |
| 前期末残高     | 7,608                          |
| 当中間期変動額   |                                |
| 剰余金の配当    | △3,605                         |
| 中間純利益     | 3,718                          |
| 当中間期変動額合計 | 112                            |
| 当中間期末残高   | 7,721                          |
| 利益剰余金合計   |                                |
| 前期末残高     | 32,900                         |

|                       |        |
|-----------------------|--------|
| 当中間期変動額               |        |
| 剰余金の配当                | △3,605 |
| 中間純利益                 | 3,718  |
| 当中間期変動額合計             | 112    |
| 当中間期末残高               | 33,012 |
| 株主資本合計                |        |
| 前期末残高                 | 61,810 |
| 当中間期変動額               |        |
| 剰余金の配当                | △3,605 |
| 中間純利益                 | 3,718  |
| 当中間期変動額合計             | 112    |
| 当中間期末残高               | 61,922 |
| 評価・換算差額等              |        |
| その他有価証券評価差額金          |        |
| 前期末残高                 | 2,084  |
| 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) | 1,432  |
| 当中間期変動額合計             | 1,432  |
| 当中間期末残高               | 3,516  |
| 繰延ヘッジ損益               |        |
| 前期末残高                 | 249    |
| 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) | △121   |
| 当中間期変動額合計             | △121   |
| 当中間期末残高               | 127    |
| 評価・換算差額等合計            |        |
| 前期末残高                 | 2,333  |
| 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) | 1,310  |
| 当中間期変動額合計             | 1,310  |
| 当中間期末残高               | 3,644  |
| 純資産合計                 |        |
| 前期末残高                 | 64,143 |
| 当中間期変動額               |        |
| 剰余金の配当                | △3,605 |
| 中間純利益                 | 3,718  |
| 株主資本以外の項目の当中間期変動額(純額) | 1,310  |
| 当中間期変動額合計             | 1,423  |
| 当中間期末残高               | 65,567 |

## [中間財務諸表作成の基本となる重要な事項]

|                         | 自 平成21年4月1日<br>至 平成21年9月30日                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|-------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1 有価証券の評価基準及び評価方法       | 子会社株式及び関連会社株式…移動平均法による原価法<br>その他有価証券<br>時価のあるもの…中間決算日の市場価格等に基づく時価法<br>(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)<br>時価のないもの…移動平均法による原価法                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 2 デリバティブ取引等の評価基準及び評価方法  | 時価法                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 3 運用目的の金銭の信託の評価基準及び評価方法 | 時価法                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 4 固定資産の減価償却の方法          | (1) 有形固定資産<br>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。<br>(2) 無形固定資産及び投資その他の資産<br>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。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 5 引当金の計上基準              | (1) 貸倒引当金<br>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。<br>(2) 賞与引当金<br>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。<br>(3) 退職給付引当金<br>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、当中間会計期間末において発生していると認められる額を計上しております。<br>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。<br>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。<br>(4) 時効後支払損引当金<br>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。 |
| 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。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |

|             | 自 平成21年4月1日<br>至 平成21年9月30日                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 7 ヘッジ会計の方法  | <p>(1) ヘッジ会計の方法<br/>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。</p> <p>(2) ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>ヘッジ手段－為替予約、株価指数先物<br/>ヘッジ対象－投資有価証券</p> <p>(3) ヘッジ方針<br/>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。</p> <p>(4) ヘッジ有効性評価の方法<br/>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> |
| 8 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。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 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。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |

## [注記事項]

## ◇中間貸借対照表関係

| 平成21年9月30日現在                                                                                                                                                |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>※1 有形固定資産の減価償却累計額</p> <p style="text-align: right;">1,614百万円</p> <p>※2 消費税等の取扱い</p> <p>仮払消費税等及び仮受消費税等は、相殺のうえ、金額的重要性が乏しいため、流動負債の「その他未払金」に含めて表示しております。</p> |

## ◇中間損益計算書関係

| 自 平成21年 4月 1日<br>至 平成21年 9月30日 |          |
|--------------------------------|----------|
| ※ 1 減価償却実施額                    |          |
| 有形固定資産                         | 360百万円   |
| 無形固定資産                         | 1,765百万円 |
| 長期前払費用                         | 3百万円     |
| ※ 2 営業外収益のうち主要なもの              |          |
| 受取配当金                          | 2,569百万円 |
| 金銭の信託運用益                       | 1,364百万円 |
| ※ 3 営業外費用のうち主要なもの              |          |
| 支払利息                           | 54百万円    |
| ※ 4 特別利益の内訳                    |          |
| 投資有価証券売却益                      | 72百万円    |
| 株式報酬受入益                        | 122百万円   |
| ※ 5 特別損失の内訳                    |          |
| 投資有価証券売却損                      | 23百万円    |
| 投資有価証券等評価損                     | 0百万円     |
| 固定資産除却損                        | 12百万円    |

## ◇中間株主資本等変動計算書関係

| 自 平成21年 4月 1日<br>至 平成21年 9月30日        |            |             |    |            |
|---------------------------------------|------------|-------------|----|------------|
| 1 発行済株式に関する事項                         |            |             |    |            |
| 株式の種類                                 | 平成21年 3月 末 | 増加          | 減少 | 平成21年 9月 末 |
| 普通株式                                  | 5,150,693株 | —           | —  | 5,150,693株 |
| 2 配当に関する事項                            |            |             |    |            |
| 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                       |            |             |    |            |
| (1) 配当金の総額                            |            | 3,605百万円    |    |            |
| (2) 1株当たり配当額                          |            | 700円        |    |            |
| (3) 基準日                               |            | 平成21年 3月31日 |    |            |
| (4) 効力発生日                             |            | 平成21年 6月 1日 |    |            |

## ◇リース取引関係

| 自 平成21年4月1日<br>至 平成21年9月30日                                         |              |
|---------------------------------------------------------------------|--------------|
| <b>1 ファイナンス・リース取引</b>                                               |              |
| (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)<br>該当事項はありません。 |              |
| (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)               |              |
| 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中間期末残高相当額                               |              |
|                                                                     | 有形固定資産（器具備品） |
| 取得価額相当額                                                             | 1,330百万円     |
| 減価償却累計額相当額                                                          | 1,076        |
| 中間期末残高相当額                                                           | 254          |
| ② 未経過リース料中間期末残高相当額                                                  |              |
| 1年内                                                                 | 121百万円       |
| 1年超                                                                 | 141          |
| 合計                                                                  | 263          |
| ③ 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額                                          |              |
| 支払リース料                                                              | 116百万円       |
| 減価償却費相当額                                                            | 108          |
| 支払利息相当額                                                             | 4            |
| ④ 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。                                  |              |
| ⑤ 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。          |              |
| <b>2 オペレーティング・リース取引</b>                                             |              |
| 未経過リース料                                                             |              |
| 1年内                                                                 | 7百万円         |
| 1年超                                                                 | 5            |
| 合計                                                                  | 12           |

## ◇有価証券関係

## 当中間会計期間末(平成21年9月30日)

1 満期保有目的の債券で時価のあるもの：該当事項はありません。

2 子会社株式及び関連会社株式で時価のあるもの

|        | 中間貸借対照表<br>計上額(百万円) | 時価(百万円) | 差額(百万円) |
|--------|---------------------|---------|---------|
| 関連会社株式 | 3,064               | 92,631  | 89,567  |
| 合計     | 3,064               | 92,631  | 89,567  |

3 その他有価証券で時価のあるもの

| 種類         | 取得原価<br>(百万円) | 中間貸借対照表<br>計上額(百万円) | 差額(百万円) |
|------------|---------------|---------------------|---------|
| (1) 株式     | 282           | 6,324               | 6,041   |
| (2) その他(※) | 5,328         | 5,247               | △81     |
| 合計         | 5,611         | 11,572              | 5,960   |

(※) 当中間会計期間末において、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127百万円(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。

4 時価評価されていない主な有価証券(上記1及び2を除く)

|                   | 中間貸借対照表計上額(百万円) |
|-------------------|-----------------|
| (1) 子会社株式及び関連会社株式 | 12,675          |
| (2) その他有価証券       |                 |
| 譲渡性預金             | 3,200           |
| 非上場株式             | 954             |

(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、中間会計期間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。

## ◇デリバティブ取引関係

当中間会計期間末(平成21年9月30日)

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。

## ◇1株当たり情報

| 自 平成21年4月1日<br>至 平成21年9月30日                                   |            |
|---------------------------------------------------------------|------------|
| 1株当たり純資産額                                                     | 12,729円78銭 |
| 1株当たり中間純利益                                                    | 721円90銭    |
| (注) 1. 潜在株式調整後1株当たり中間純利益につきましては、新株予約権付社債等潜在株式がないため、記載しておりません。 |            |
| 2. 1株当たり中間純利益の算定上の基礎は、以下のとおりであります。                            |            |
| 中間純利益                                                         | 3,718百万円   |
| 普通株主に帰属しない金額                                                  | —          |
| 普通株式に係る中間純利益                                                  | 3,718百万円   |
| 期中平均株式数                                                       | 5,150千株    |

#### 4 【利害関係人との取引制限】

委託者は、「金融商品取引法」の定めるところにより、利害関係人との取引について、次に掲げる行為が禁止されています。

- ① 自己又はその取締役若しくは執行役との間における取引を行うことを内容とした運用を行うこと（投資者の保護に欠け、若しくは取引の公正を害し、又は金融商品取引業の信用を失墜させるおそれがないものとして内閣府令で定めるものを除きます。）。
- ② 運用財産相互間において取引を行うことを内容とした運用を行うこと（投資者の保護に欠け、若しくは取引の公正を害し、又は金融商品取引業の信用を失墜させるおそれがないものとして内閣府令で定めるものを除きます。）。
- ③ 通常の取引の条件と異なる条件であって取引の公正を害するおそれのある条件で、委託者の親法人等（委託者の総株主等の議決権の過半数を保有していることその他の当該金融商品取引業者と密接な関係を有する法人その他の団体として政令で定める要件に該当する者をいいます。以下④⑤において同じ。）又は子法人等（委託者が総株主等の議決権の過半数を保有していることその他の当該金融商品取引業者と密接な関係を有する法人その他の団体として政令で定める要件に該当する者をいいます。以下同じ。）と有価証券の売買その他の取引又は店頭デリバティブ取引を行うこと。
- ④ 委託者の親法人等又は子法人等の利益を図るため、その行う投資運用業に関して運用の方針、運用財産の額若しくは市場の状況に照らして不必要な取引を行うことを内容とした運用を行うこと。
- ⑤ 上記③④に掲げるもののほか、委託者の親法人等又は子法人等が関与する行為であって、投資者の保護に欠け、若しくは取引の公正を害し、又は金融商品取引業の信用を失墜させるおそれのあるものとして内閣府令で定める行為

#### 5 【その他】

##### (1) 定款の変更

委託者の定款の変更に関しては、株主総会の決議が必要です。

##### (2) 訴訟事件その他の重要事項

委託者およびファンドに重要な影響を与えた事実、または与えると予想される事実はありません。

## 第2 【その他の関係法人の概況】

### 1 【名称、資本金の額及び事業の内容】

#### (1) 受託者

| (a)名称                                      | (b)資本金の額*  | (c)事業の内容                                                   |
|--------------------------------------------|------------|------------------------------------------------------------|
| 株式会社りそな銀行<br>(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) | 279,928百万円 | 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

#### (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。 |
| 藍澤證券株式会社           | 8,000百万円  |                                 |
| 株式会社アイネット証券        | 752百万円    |                                 |
| アーツ証券株式会社          | 250百万円    |                                 |
| 安藤証券株式会社           | 2,280百万円  |                                 |
| 株式会社SBI証券          | 47,937百万円 |                                 |
| いちよし証券株式会社         | 14,577百万円 |                                 |
| エース証券株式会社          | 8,831百万円  |                                 |
| PWM日本証券株式会社        | 3,000百万円  |                                 |
| 木村証券株式会社           | 500百万円    |                                 |
| 極東証券株式会社           | 5,251百万円  |                                 |
| コスモ証券株式会社          | 13,500百万円 |                                 |
| G-ストック証券株式会社       | 350百万円    |                                 |
| スターツ証券株式会社         | 500百万円    |                                 |
| 高木証券株式会社           | 11,069百万円 |                                 |
| 田原証券株式会社           | 100百万円    |                                 |
| 中央証券株式会社           | 4,374百万円  |                                 |
| 株式会社 証券ジャパン        | 3,000百万円  |                                 |
| キャピタル・パートナーズ証券株式会社 | 4,750百万円  |                                 |
| 日本アジア証券株式会社        | 4,000百万円  |                                 |
| 光証券株式会社            | 514百万円    |                                 |
| 二浪証券株式会社           | 100百万円    |                                 |
| プレミア証券株式会社         | 419百万円    |                                 |
| 前田証券株式会社           | 2,198百万円  |                                 |
| 丸三証券株式会社           | 10,000百万円 |                                 |
| 丸八証券株式会社           | 3,251百万円  |                                 |
| 明和証券株式会社           | 511百万円    |                                 |
| SMBCフレンド証券株式会社     | 27,270百万円 |                                 |

|                       |                        |                       |
|-----------------------|------------------------|-----------------------|
| 八幡証券株式会社              | 1,260百万円               |                       |
| 山和証券株式会社              | 585百万円                 |                       |
| 豊証券株式会社               | 2,540百万円               |                       |
| 株式会社エコ・プランニング証券       | 395百万円                 |                       |
| 株式会社EMCOM証券           | 555百万円                 |                       |
| ばんせい山丸証券株式会社          | 1,558百万円               |                       |
| 百五証券株式会社 <sup>※</sup> | 3,000百万円 <sup>※※</sup> |                       |
| 三菱UFJ信託銀行株式会社         | 324,279百万円             | 銀行法に基づき銀行業を営んでいます。    |
| 三井住友海上火災保険株式会社        | 139,595百万円             | 保険業法に基づき損害保険業を営んでいます。 |

※ 平成21年11月末現在

※※ 平成22年2月12日現在

※ 百五証券株式会社は、平成22年3月2日より募集・販売等の事務を開始します。

## 2 【関係業務の概要】

### (1) 受託者

ファンドの受託会社(受託者)として、信託財産の保管・管理・計算、外国証券を保管・管理する外国の保管銀行への指図・連絡等を行ないます。なお、信託事務の一部につき日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社に委託することができます。

#### <再信託受託者の概要>

名称 : 日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社  
 立年月日 : 平成12年6月20日  
 業務の概要 : 銀行法に基づき銀行業を営むとともに、金融機関の信託業務の兼営等に関する法律に基づき信託業務を営んでいます。  
 銀行免許取得日および  
 信託業務の認可取得日 : 平成12年7月13日

### (2) 販売会社

ファンドの取扱販売会社として、募集の取扱いおよび販売を行ない、信託契約の一部解約に関する事務、受益権の買取りに関する事務、収益分配金の再投資に関する事務、一部解約金・償還金の支払いに関する事務等を行ないます。

## 3 【資本関係】（持株比率5.0%以上を記載します。）

### (1) 受託者

該当事項はありません。

### (2) 販売会社

委託会社と販売会社の主な資本関係は次の通りです。

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。

### 第3 【参考情報】

当計算期間において提出された、ファンドに係る金融商品取引法第25条第1項各号に掲げる書類は以下の通りです。

|             |                       |
|-------------|-----------------------|
| 平成21年6月12日  | 有価証券届出書の訂正届出書         |
| 平成21年8月5日   | 臨時報告書                 |
| 平成21年8月21日  | 有価証券報告書、有価証券届出書の訂正届出書 |
| 平成21年11月5日  | 臨時報告書                 |
| 平成21年11月20日 | 有価証券届出書の訂正届出書         |

## 独立監査人の監査報告書

平成20年6月30日

野村アセットマネジメント株式会社  
取締役会 御中

新日本監査法人

|                   |       |           |
|-------------------|-------|-----------|
| 指 定 社 員<br>業務執行社員 | 公認会計士 | 高 尾 幸 治 ⑩ |
|-------------------|-------|-----------|

|                   |       |         |
|-------------------|-------|---------|
| 指 定 社 員<br>業務執行社員 | 公認会計士 | 英 公 一 ⑩ |
|-------------------|-------|---------|

|                   |       |           |
|-------------------|-------|-----------|
| 指 定 社 員<br>業務執行社員 | 公認会計士 | 伊 藤 志 保 ⑩ |
|-------------------|-------|-----------|

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19年4月1日から平成20年3月31日までの第49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20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。

[次へ](#)

## 独立監査人の中間監査報告書

平成21年11月30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期事業年度の中間会計期間（平成21年4月1日から平成21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、中間損益計算書及び中間株主資本等変動計算書について中間監査を行った。この中間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、我が国におけ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。中間監査は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を適用して行われている。当監査法人は、中間監査の結果として中間財務諸表に対する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、野村アセットマネジメント株式会社の平成21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21年4月1日から平成21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。

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。

## 独立監査人の監査報告書

平成21年7月10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 ⑩

指定有限責任社員  
業務執行社員

公認会計士

伊 藤 志 保 ⑩

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」に掲げられている野村MRF（マネー・リザーブ・ファンド）の平成20年12月1日から平成21年5月31日までの特定期間の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益及び剰余金計算書、注記表並びに附属明細表について監査を行った。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MRF（マネー・リザーブ・ファンド）の平成21年5月31日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する特定期間の損益の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

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1月7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 ⑩

指定有限責任社員  
業務執行社員

公認会計士

伊 藤 志 保 ⑩

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」に掲げられている野村MRF（マネー・リザーブ・ファンド）の平成21年6月1日から平成21年11月30日までの特定期間の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益及び剰余金計算書、注記表並びに附属明細表について監査を行った。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MRF（マネー・リザーブ・ファンド）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特定期間の損益の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

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](#)