

|                                  |                          |
|----------------------------------|--------------------------|
| 【表紙】                             |                          |
| 【提出書類】                           | 有価証券届出書の訂正届出書            |
| 【提出先】                            | 関東財務局長                   |
| 【提出日】                            | 平成22年12月15日              |
| 【発行者名】                           | T & Dアセットマネジメント株式会社      |
| 【代表者の役職氏名】                       | 代表取締役社長 荒尾 耿介            |
| 【本店の所在の場所】                       | 東京都港区海岸一丁目2番3号           |
| 【事務連絡者氏名】                        | 岩松 覚                     |
| 【電話番号】                           | 03-3434-6630             |
| 【届出の対象とした募集内国投資信託受益証券に係るファンドの名称】 | 2 2 5 I D X オープン         |
| 【届出の対象とした募集内国投資信託受益証券の金額】        | 継続募集額<br>1,000億円を上限とします。 |
| 【縦覧に供する場所】                       | 該当事項はありません。              |

## 1【有価証券届出書の訂正届出書の提出理由】

本日、半期報告書を提出いたしましたので、平成22年6月15日付をもって提出した有価証券届出書（以下、「原届出書」といいます。）の関係情報を新たな情報に訂正し、加えて、原届出書の記載事項に訂正すべき事項がありますので、本訂正届出書を提出するものです。なお、以下の内容の下線部分は、訂正箇所を示します。

## 2【訂正の内容】

### 第一部【証券情報】

#### （6）申込単位

##### <訂正前>

収益分配金の受取方法により、申込には、収益の分配時に収益分配金を受取る「一般コース」と、収益分配金が税引後再投資される「自動けいぞく投資コース」があります。各申込コースの申込単位は次の通りです。

##### 一般コース

10億円以上1億円単位となります。

##### 自動けいぞく投資コース

（有価証券届出書提出日現在、当該コースの申込単位は下記の通りです。）

1円以上1円単位となります。ただし、定時定額購入サービス（「投信自動積立」）をご利用のうえ、分配金自動再投資型をお申込の場合は、前記にかかわらず、1万円以上千円単位のお申込となります。また、収益分配金再投資の場合は1円以上1円単位となります。

##### <訂正後>

収益分配金の受取方法により、申込には、収益の分配時に収益分配金を受け取る「一般コース」と、収益分配金が税引後無手数料で再投資される「自動けいぞく投資コース」があります。申込単位および取扱いコースは販売会社により異なります。

#### （8）申込取扱場所

##### <訂正前>

各申込コースの申込取扱場所は以下の通りです。

各申込コースの詳細につきましては、前述の「（6）申込単位」をご参照ください。

##### 一般コース

T & Dアセットマネジメント株式会社 東京都港区海岸一丁目2番3号

##### 自動けいぞく投資コース

三菱UFJモルガン・スタンレー証券株式会社 東京都千代田区丸の内二丁目5番2号

上記の会社の国内における本・支店において、申込の取扱いを行います。

##### <訂正後>

申込取扱場所（販売会社）につきましては、前述の「（4）発行（売出）価格」の照会先までお問い合わせください。

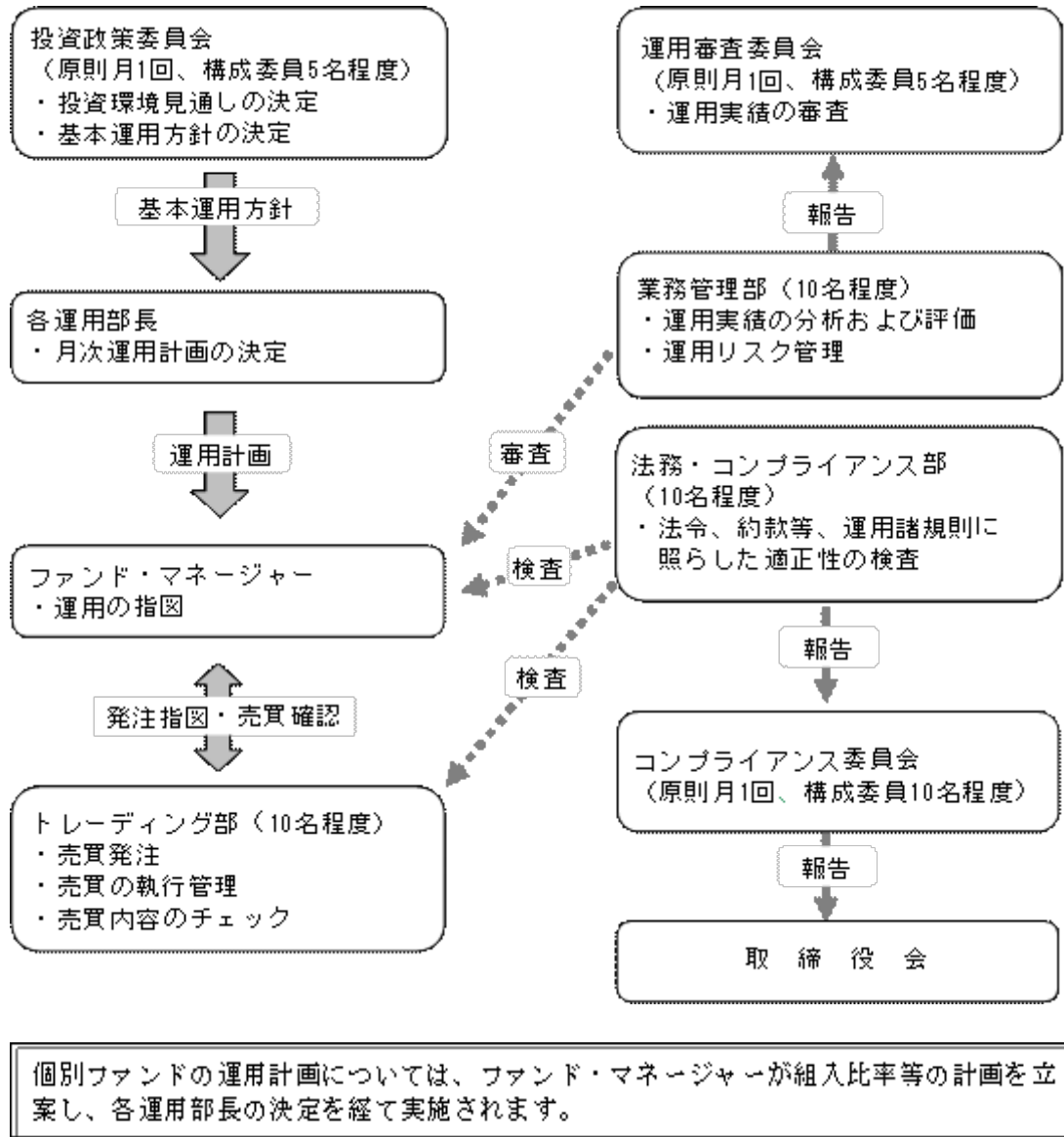
## 第二部【ファンド情報】

### 第1【ファンドの状況】

#### 2 投資方針

##### (3) 運用体制

下記事項が原届出書に置き換わります。  
委託会社の運用体制は以下の通りです。



受託会社に対しては、日々の純資産照合等を行っています。また、内部統制の有効性に関する報告書を定期的に受け取っています。

委託会社の運用体制等は平成22年9月末日現在のものであり、今後変更となる場合があります。

#### 5 運用状況

下記事項が原届出書に置き換わります。

##### (1) 投資状況

資産の種類別、地域別の投資状況

(平成22年9月30日現在)

| 資産の種類                 | 国名 | 時価合計(百万円) | 投資比率(%) |
|-----------------------|----|-----------|---------|
| 親投資信託受益証券             | 日本 | 935       | 99.71   |
| コール・ローン、その他の資産(負債差引後) | 日本 | 3         | 0.29    |

|           |   |     |        |
|-----------|---|-----|--------|
| 合計（純資産総額） | - | 938 | 100.00 |
|-----------|---|-----|--------|

（注）投資比率とは、ファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率をいいます。

（小数点以下第3位を四捨五入して算出しております。）

### （3）運用実績

#### 純資産の推移

平成22年9月末日及び同日前1年以内における各月末及び各計算期間末日の純資産の推移は次の通りです。

|                            | 純資産総額<br>（分配落）<br>（単位：百万円） | 純資産総額<br>（分配付）<br>（単位：百万円） | 1口当たりの<br>純資産額<br>（分配落）<br>（単位：円） | 1口当たりの<br>純資産額<br>（分配付）<br>（単位：円） |
|----------------------------|----------------------------|----------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| 第1期 計算期間<br>（平成14年3月15日現在） | 1,307                      | 1,310                      | 1.1121                            | 1.1151                            |
| 第2期 計算期間<br>（平成15年3月17日現在） | 905                        | 905                        | 0.7545                            | 0.7545                            |
| 第3期 計算期間<br>（平成16年3月15日現在） | 1,293                      | 1,305                      | 1.0790                            | 1.0890                            |
| 第4期 計算期間<br>（平成17年3月15日現在） | 205                        | 207                        | 1.1417                            | 1.1517                            |
| 第5期 計算期間<br>（平成18年3月15日現在） | 505                        | 508                        | 1.5850                            | 1.5950                            |
| 第6期 計算期間<br>（平成19年3月15日現在） | 559                        | 564                        | 1.6384                            | 1.6534                            |
| 第7期 計算期間<br>（平成20年3月17日現在） | 816                        | 830                        | 1.1409                            | 1.1609                            |
| 第8期 計算期間<br>（平成21年3月16日現在） | 747                        | 747                        | 0.7602                            | 0.7602                            |
| 平成21年9月末日                  | 857                        | -                          | 1.0153                            | -                                 |
| 平成21年10月末日                 | 828                        | -                          | 1.0059                            | -                                 |
| 平成21年11月末日                 | 783                        | -                          | 0.9371                            | -                                 |
| 平成21年12月末日                 | 898                        | -                          | 1.0579                            | -                                 |
| 平成22年1月末日                  | 732                        | -                          | 1.0233                            | -                                 |
| 平成22年2月末日                  | 870                        | -                          | 1.0163                            | -                                 |
| 第9期 計算期間<br>（平成22年3月15日現在） | 874                        | 888                        | 1.0621                            | 1.0781                            |
| 平成22年3月末日                  | 766                        | -                          | 1.1030                            | -                                 |
| 平成22年4月末日                  | 826                        | -                          | 1.1001                            | -                                 |
| 平成22年5月末日                  | 915                        | -                          | 0.9730                            | -                                 |
| 平成22年6月末日                  | 873                        | -                          | 0.9351                            | -                                 |
| 平成22年7月末日                  | 951                        | -                          | 0.9504                            | -                                 |
| 平成22年8月末日                  | 958                        | -                          | 0.8795                            | -                                 |
| 平成22年9月末日                  | 938                        | -                          | 0.9402                            | -                                 |

#### 分配の推移

|                      | 1口当たりの分配金（円） |
|----------------------|--------------|
| 第1期 計算期間（平成14年3月15日） | 0.0030       |
| 第2期 計算期間（平成15年3月17日） | 0.0000       |
| 第3期 計算期間（平成16年3月15日） | 0.0100       |
| 第4期 計算期間（平成17年3月15日） | 0.0100       |
| 第5期 計算期間（平成18年3月15日） | 0.0100       |

|                      |        |
|----------------------|--------|
| 第6期 計算期間（平成19年3月15日） | 0.0150 |
| 第7期 計算期間（平成20年3月17日） | 0.0200 |
| 第8期 計算期間（平成21年3月16日） | 0.0000 |
| 第9期 計算期間（平成22年3月15日） | 0.0160 |

## 収益率の推移

|                                   | 収益率（％） |
|-----------------------------------|--------|
| 第1期 計算期間（平成13年10月16日～平成14年3月15日）  | 11.51  |
| 第2期 計算期間（平成14年3月16日～平成15年3月17日）   | 32.16  |
| 第3期 計算期間（平成15年3月18日～平成16年3月15日）   | 44.33  |
| 第4期 計算期間（平成16年3月16日～平成17年3月15日）   | 6.74   |
| 第5期 計算期間（平成17年3月16日～平成18年3月15日）   | 39.70  |
| 第6期 計算期間（平成18年3月16日～平成19年3月15日）   | 4.32   |
| 第7期 計算期間（平成19年3月16日～平成20年3月17日）   | 29.14  |
| 第8期 計算期間（平成20年3月18日～平成21年3月16日）   | 33.37  |
| 第9期 計算期間（平成21年3月17日～平成22年3月15日）   | 41.82  |
| 第10期 計算期間中（平成22年3月16日～平成22年9月30日） | 11.48  |

（注）収益率とは、計算期間末の基準価額（分配付の額）から当該計算期間の直前の計算期間末の基準価額（分配落の額、以下「前期末基準価額」といいます。）を控除した額を前期末基準価額で除して得た額に100を乗じて得た数字です。ただし、第10期計算期間中については平成22年9月30日の基準価額から前期末基準価額を控除した額を前期末基準価額で除して得た額に100を乗じて得た数字です。なお、第1期計算期間においては、前期末基準価額（1万口当たり）を1万円として計算しています。（小数点以下第3位を四捨五入して算出しております。）

## （参考）225インデックス マザーファンド

## （1）投資状況

親投資信託資産の種類別、地域別の投資状況

（平成22年9月30日現在）

| 資産の種類                 | 国名 | 時価合計（百万円） | 投資比率（％） |
|-----------------------|----|-----------|---------|
| 株式                    | 日本 | 107,182   | 97.07   |
| コール・ローン、その他の資産（負債差引後） | 日本 | 3,236     | 2.93    |
| 合計（純資産総額）             | -  | 110,418   | 100.00  |

（注）1 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の比率をいいます。

（小数点以下第3位を四捨五入して算出しております。）

2 株価指数先物取引を買建ており、その時価は、2,671百万円となっております。

## 第2【財務ハイライト情報】

原届出書の「第2 財務ハイライト情報」の末尾に下記事項が追加されます。

以下の情報は、有価証券届出書の「第三部 ファンドの詳細情報 第4 ファンドの経理状況」に記載されている「中間財務諸表」（当該「中間財務諸表」については、新日本有限責任監査法人による監査を受けており、中間監査報告書は、当該「中間財務諸表」に添付しております。）から抜粋して記載したものです。

[次へ](#)

## 1 中間貸借対照表

（単位：円）

|                 | 第9期中間計算期間<br>（平成21年9月16日現在） | 第10期中間計算期間<br>（平成22年9月15日現在） |
|-----------------|-----------------------------|------------------------------|
| <b>資産の部</b>     |                             |                              |
| 流動資産            |                             |                              |
| コール・ローン         | 5,121,417                   | 12,092,789                   |
| 親投資信託受益証券       | 842,298,050                 | 1,059,520,419                |
| 未収利息            | -                           | 16                           |
| 流動資産合計          | 847,419,467                 | 1,071,613,224                |
| 資産合計            | 847,419,467                 | 1,071,613,224                |
| <b>負債の部</b>     |                             |                              |
| 流動負債            |                             |                              |
| 未払解約金           | 294,728                     | 6,769,033                    |
| 未払受託者報酬         | 284,491                     | 333,930                      |
| 未払委託者報酬         | 1,747,847                   | 2,051,211                    |
| その他未払費用         | 20,150                      | 23,785                       |
| 流動負債合計          | 2,347,216                   | 9,177,959                    |
| 負債合計            | 2,347,216                   | 9,177,959                    |
| <b>純資産の部</b>    |                             |                              |
| 元本等             |                             |                              |
| 元本              | 825,630,895                 | 1,120,334,670                |
| 剰余金             |                             |                              |
| 中間剰余金又は中間欠損金（ ） | 19,441,356                  | 57,899,405                   |
| （分配準備積立金）       | -                           | 15,514,385                   |
| 元本等合計           | 845,072,251                 | 1,062,435,265                |
| 純資産合計           | 845,072,251                 | 1,062,435,265                |
| 負債純資産合計         | 847,419,467                 | 1,071,613,224                |

[次へ](#)

## 2 中間損益及び剰余金計算書

（単位：円）

|                         | 第9期中間計算期間<br>（自平成21年3月17日<br>至平成21年9月16日） | 第10期中間計算期間<br>（自平成22年3月16日<br>至平成22年9月15日） |
|-------------------------|---|--|
| <b>営業収益</b>             |   |  |
| 受取利息                    | 7,173                                     | 4,186                                      |
| 有価証券売買等損益               | 227,254,767                               | 78,768,463                                 |
| 営業収益合計                  | 227,261,940                               | 78,764,277                                 |
| <b>営業費用</b>             |   |  |
| 受託者報酬                   | 284,491                                   | 333,930                                    |
| 委託者報酬                   | 1,747,847                                 | 2,051,211                                  |
| その他費用                   | 20,150                                    | 23,785                                     |
| 営業費用合計                  | 2,052,488                                 | 2,408,926                                  |
| 営業利益                    | 225,209,452                               | 81,173,203                                 |
| 経常利益                    | 225,209,452                               | 81,173,203                                 |
| 中間純利益                   | 225,209,452                               | 81,173,203                                 |
| 一部解約に伴う中間純利益金額の分配額      | 131,399,490                               | 13,578,337                                 |
| 期首剰余金又は期首欠損金（ ）         | 235,531,341                               | 51,104,277                                 |
| 剰余金増加額又は欠損金減少額          | 172,019,335                               | -  |
| 中間一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額 | 172,019,335                               | -  |
| 剰余金減少額又は欠損金増加額          | 10,856,600                                | 41,408,816                                 |
| 中間一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額 | -   | 27,083,234                                 |
| 中間追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額 | 10,856,600                                | 14,325,582                                 |
| 分配金                     | -   | -  |
| 中間剰余金又は中間欠損金（ ）         | 19,441,356                                | 57,899,405                                 |

[次へ](#)



## 中間注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

| 期 別<br>項 目            | 第9期中間計算期間<br>(自 平成21年3月17日<br>至 平成21年9月16日)  | 第10期中間計算期間<br>(自 平成22年3月16日<br>至 平成22年9月15日) |
|-----------------------|--|--|
| 1 運用資産の評価基準<br>及び評価方法 | 親投資信託受益証券<br>移動平均法に基づき、時価で評価し<br>ております。<br>時価評価にあたっては、親投資信託<br>受益証券の基準価額に基づいて評価<br>しております。 | 親投資信託受益証券<br>同左                              |
| 2 費用・収益の計上基準          | 有価証券売買等損益<br>約定日基準で計上しております。   | 有価証券売買等損益<br>同左                              |
| 3 その他                 | 当ファンドの前計算期間の期末が<br>休日のため、当中間計算期間は、平成<br>21年3月17日から平成21年9月16日ま<br>でとなっております。                | -  |

### 第三部【ファンドの詳細情報】

#### 第4【ファンドの経理状況】

原届出書の「1 財務諸表」の末尾に下記事項が追加されます。

##### 中間財務諸表

1. 当ファンドの中間財務諸表は、「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条の3および第57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、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、第9期中間計算期間（平成21年3月17日から平成21年9月16日まで）及び第10期中間計算期間（平成22年3月16日から平成22年9月15日まで）については内閣府令第50号附則第4条第1項第1号により、内閣府令第50号改正前の中間財務諸表等規則及び内閣府令第80号改正後の中間財務諸表等規則に基づいて作成しております。

また、投資信託財産計算規則は、平成21年6月24日付内閣府令第35号により改正されておりますが、第9期中間計算期間（平成21年3月17日から平成21年9月16日まで）及び第10期中間計算期間（平成22年3月16日から平成22年9月15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。

なお、中間財務諸表に記載している金額は、円単位で表示しております。

2. 当ファンドは、第9期中間計算期間（平成21年3月17日から平成21年9月16日まで）及び第10期中間計算期間（平成22年3月16日から平成22年9月15日まで）の中間財務諸表について、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、新日本有限責任監査法人による中間監査を受けております。

[次へ](#)

## ( 1 ) 中間貸借対照表

( 単位 : 円 )

|                  | 第9期中間計算期間<br>(平成21年9月16日現在) | 第10期中間計算期間<br>(平成22年9月15日現在) |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|
| <b>資産の部</b>      |                             |                              |
| 流動資産             |                             |                              |
| コール・ローン          | 5,121,417                   | 12,092,789                   |
| 親投資信託受益証券        | 842,298,050                 | 1,059,520,419                |
| 未収利息             | -                           | 16                           |
| 流動資産合計           | 847,419,467                 | 1,071,613,224                |
| 資産合計             | 847,419,467                 | 1,071,613,224                |
| <b>負債の部</b>      |                             |                              |
| 流動負債             |                             |                              |
| 未払解約金            | 294,728                     | 6,769,033                    |
| 未払受託者報酬          | 284,491                     | 333,930                      |
| 未払委託者報酬          | 1,747,847                   | 2,051,211                    |
| その他未払費用          | 20,150                      | 23,785                       |
| 流動負債合計           | 2,347,216                   | 9,177,959                    |
| 負債合計             | 2,347,216                   | 9,177,959                    |
| <b>純資産の部</b>     |                             |                              |
| 元本等              |                             |                              |
| 元本               | 825,630,895                 | 1,120,334,670                |
| 剰余金              |                             |                              |
| 中間剰余金又は中間欠損金 ( ) | 19,441,356                  | 57,899,405                   |
| ( 分配準備積立金 )      | -                           | 15,514,385                   |
| 元本等合計            | 845,072,251                 | 1,062,435,265                |
| 純資産合計            | 845,072,251                 | 1,062,435,265                |
| 負債純資産合計          | 847,419,467                 | 1,071,613,224                |

[次へ](#)

## （２）中間損益及び剰余金計算書

（単位：円）

|                         | 第9期中間計算期間<br>（自平成21年3月17日<br>至平成21年9月16日） | 第10期中間計算期間<br>（自平成22年3月16日<br>至平成22年9月15日） |
|-------------------------|---|--|
| <b>営業収益</b>             |   |  |
| 受取利息                    | 7,173                                     | 4,186                                      |
| 有価証券売買等損益               | 227,254,767                               | 78,768,463                                 |
| 営業収益合計                  | 227,261,940                               | 78,764,277                                 |
| <b>営業費用</b>             |   |  |
| 受託者報酬                   | 284,491                                   | 333,930                                    |
| 委託者報酬                   | 1,747,847                                 | 2,051,211                                  |
| その他費用                   | 20,150                                    | 23,785                                     |
| 営業費用合計                  | 2,052,488                                 | 2,408,926                                  |
| 営業利益                    | 225,209,452                               | 81,173,203                                 |
| 経常利益                    | 225,209,452                               | 81,173,203                                 |
| 中間純利益                   | 225,209,452                               | 81,173,203                                 |
| 一部解約に伴う中間純利益金額の分配額      | 131,399,490                               | 13,578,337                                 |
| 期首剰余金又は期首欠損金（ ）         | 235,531,341                               | 51,104,277                                 |
| 剰余金増加額又は欠損金減少額          | 172,019,335                               | -  |
| 中間一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額 | 172,019,335                               | -  |
| 剰余金減少額又は欠損金増加額          | 10,856,600                                | 41,408,816                                 |
| 中間一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額 | -   | 27,083,234                                 |
| 中間追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額 | 10,856,600                                | 14,325,582                                 |
| 分配金                     | -   | -  |
| 中間剰余金又は中間欠損金（ ）         | 19,441,356                                | 57,899,405                                 |

[次へ](#)

**（ 3 ） 中間注記表**

（重要な会計方針に係る事項に関する注記）

| 期 別<br>項 目            | 第9期中間計算期間<br>（自 平成21年3月17日<br>至 平成21年9月16日）  | 第10期中間計算期間<br>（自 平成22年3月16日<br>至 平成22年9月15日） |
|-----------------------|--|--|
| 1 運用資産の評価基準<br>及び評価方法 | 親投資信託受益証券<br>移動平均法に基づき、時価で評価し<br>ております。<br>時価評価にあたっては、親投資信託<br>受益証券の基準価額に基づいて評価<br>しております。 | 親投資信託受益証券<br>同左                              |
| 2 費用・収益の計上基準          | 有価証券売買等損益<br>約定日基準で計上しております。   | 有価証券売買等損益<br>同左                              |
| 3 その他                 | 当ファンドの前計算期間の期末が<br>休日のため、当中間計算期間は、平成<br>21年3月17日から平成21年9月16日ま<br>でとなっております。                | -  |

（中間貸借対照表に関する注記）

| 第9期中間計算期間<br>（平成21年9月16日現在）  | 第10期中間計算期間<br>（平成22年9月15日現在）  |
|--|---|
| 1 中間計算期間の末日における受益権の総数<br>825,630,895口  | 1 中間計算期間の末日における受益権の総数<br>1,120,334,670口                                     |
| -  | 2 投資信託財産計算規則第55条の6第1項第10号に<br>規定する額<br>元本の欠損 57,899,405円                    |
| 2 中間計算期間の末日における1単位当たりの純<br>資産の額<br>1口当たり純資産額 1.0235円<br>（1万口当たり純資産額 10,235円） | 3 中間計算期間の末日における1単位当たりの純資<br>産の額<br>1口当たり純資産額 0.9483円<br>（1万口当たり純資産額 9,483円） |

（その他の注記）

## 1 元本の移動

| 期 別<br>項 目 | 第9期中間計算期間<br>（自 平成21年3月17日<br>至 平成21年9月16日） | 第10期中間計算期間<br>（自 平成22年3月16日<br>至 平成22年9月15日） |
|------------|---|--|
| 期首元本額      | 982,334,292 円                               | 823,229,794 円                                |
| 期中追加設定元本額  | 760,733,037 円                               | 878,665,785 円                                |
| 期中一部解約元本額  | 917,436,434 円                               | 581,560,909 円                                |

## 2 売買目的有価証券の中間貸借対照表計上額等

第9期中間計算期間（自 平成21年3月17日 至 平成21年9月16日）

該当事項はありません。

第10期中間計算期間（自 平成22年3月16日 至 平成22年9月15日）

該当事項はありません。

## 3 デリバティブ取引関係

第9期中間計算期間（自 平成21年3月17日 至 平成21年9月16日）

該当事項はありません。

第10期中間計算期間（自 平成22年3月16日 至 平成22年9月15日）

該当事項はありません。

**（参考）225インデックス マザーファンドの状況**

以下に記載した情報は監査の対象外であります。

当ファンドは「225インデックス マザーファンド」受益証券を主要投資対象としており、貸借対照表の資産の部に計上された「親投資信託受益証券」はすべて同マザーファンド受益証券です。

尚、当ファンドの各中間計算期間末日における同マザーファンドの状況は次の通りです。

**（1）貸借対照表**

（単位：円）

| 科 目             | 対象年月日 | （平成21年9月16日現在）  | （平成22年9月15日現在）  |
|-----------------|-------|-----------------|-----------------|
|                 |       | 金額              | 金額              |
| 資産の部            |       |                 |                 |
| 流動資産            |       |                 |                 |
| コール・ローン         |       | 2,883,457,633   | 4,202,144,246   |
| 株式              |       | 101,800,956,420 | 108,109,660,000 |
| 派生商品評価勘定        |       | 1,888,100       | 111,738,000     |
| 未収入金            |       | -               | 10,116,000      |
| 未収配当金           |       | 55,000,000      | 78,648,000      |
| 未収利息            |       | -               | 5,756           |
| 前払金             |       | 27,010,000      | -               |
| 差入委託証拠金         |       | -               | 170,400,000     |
| 流動資産合計          |       | 104,768,312,153 | 112,682,712,002 |
| 資産合計            |       | 104,768,312,153 | 112,682,712,002 |
| 負債の部            |       |                 |                 |
| 流動負債            |       |                 |                 |
| 派生商品評価勘定        |       | 26,966,300      | -               |
| 未払解約金           |       | 1,000,000       | 363,000,000     |
| 流動負債合計          |       | 27,966,300      | 363,000,000     |
| 負債合計            |       | 27,966,300      | 363,000,000     |
| 純資産の部           |       |                 |                 |
| 元本等             |       |                 |                 |
| 元本              |       | 96,721,586,628  | 110,217,474,864 |
| 剰余金             |       |                 |                 |
| 期末剰余金又は期末欠損金（ ） |       | 8,018,759,225   | 2,102,237,138   |
| 元本等合計           |       | 104,740,345,853 | 112,319,712,002 |
| 純資産合計           |       | 104,740,345,853 | 112,319,712,002 |
| 負債純資産合計         |       | 104,768,312,153 | 112,682,712,002 |

## (2) 注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

| 項目                    | 対象期間 | (自 平成21年3月17日<br>至 平成21年9月16日)  | (自 平成22年3月16日<br>至 平成22年9月15日)  |
|-----------------------|------|---|---|
| 1 運用資産の評価基準<br>及び評価方法 |      | (1)株式<br>移動平均法に基づき、原則として時<br>価で評価しております。<br>時価評価にあたっては、金融商品取<br>引所における最終相場（最終相場<br>のないものについては、それに準ず<br>る価額）、金融商品取引所が発表す<br>る基準値段、又は金融商品取引業者<br>等から提示される気配相場に基づ<br>いて評価しております。<br>(2)先物取引<br>個別法に基づき、原則として時価<br>で評価しております。<br>時価評価にあたっては、原則とし<br>て、当該取引所の発表する計算日<br>の清算値段（清算価格）又は証拠<br>金算定基準値段としております。 | (1)株式<br>移動平均法に基づき、原則として時<br>価で評価しております。<br>時価評価にあたっては、金融商品取<br>引所における最終相場（最終相場<br>のないものについては、それに準ず<br>る価額）、又は金融商品取引業者<br>等から提示される気配相場に基づ<br>いて評価しております。<br>(2)先物取引<br>同左 |
| 2 費用・収益の計上基準          |      | (1)受取配当金<br>原則として、配当落ち日において、<br>確定配当金額又は予想配当金額を<br>計上しております。<br>(2)有価証券売買等損益、派生商品<br>取引等損益<br>約定日基準で計上しております。   | (1)受取配当金<br>同左<br>(2)有価証券売買等損益、派生商品<br>取引等損益<br>同左  |

(貸借対照表に関する注記)

| (平成21年9月16日現在)   |                 | (平成22年9月15日現在)   |                  |
|--|-----------------|--|------------------|
| 1 担保に供されている資産<br>先物取引証拠金の代用として差入れている資<br>産は次のとおりであります。 |                 | 1 担保に供されている資産<br>先物取引証拠金の代用として差入れている資<br>産は次のとおりであります。 |                  |
| 株式   | 1,479,975,000円  | 株式   | 1,450,960,000円   |
| 2 計算期間の末日における受益権の総数                                    | 96,721,586,628口 | 2 計算期間の末日における受益権の総数                                    | 110,217,474,864口 |
| 3 計算期間の末日における1単位当たりの純資産の<br>額                          |                 | 3 計算期間の末日における1単位当たりの純資産の<br>額                          |                  |
| 1口当たり純資産額  | 1.0829円         | 1口当たり純資産額  | 1.0191円          |
| (1万口当たり純資産額)   | 10,829円)        | (1万口当たり純資産額)   | 10,191円)         |



(その他の注記)

## 1 元本の移動

| 項 目                                | 対象年月日<br>(平成21年9月16日現在) | (平成22年9月15日現在)    |
|------------------------------------|-------------------------|-------------------|
| 期首元本額                              | 103,090,662,188 円       | 103,451,461,669 円 |
| 期中追加設定元本額                          | 6,048,678,327 円         | 13,766,048,366 円  |
| 期中一部解約元本額                          | 12,417,753,887 円        | 7,000,035,171 円   |
| 期末元本額                              | 96,721,586,628 円        | 110,217,474,864 円 |
| 元本の内訳*                             |                         |                   |
| 225IDXオープン                         | 777,817,020 円           | 1,039,662,859 円   |
| 大同DC225インデックスファンド                  | 256,120,413 円           | 284,974,026 円     |
| 225インデックスファンドVA<br>(適格機関投資家専用)     | 27,806,551,955 円        | 23,884,126,626 円  |
| 225インデックスファンドVA1<br>(適格機関投資家専用)    | 8,551,825,861 円         | 8,150,289,816 円   |
| T&Dバランスファンド20VA<br>(適格機関投資家専用)     | 16,769,848,686 円        | 17,414,827,909 円  |
| T&D国内重視バランスファンド30VA<br>(適格機関投資家専用) | 6,467,119 円             | 7,001,706 円       |
| T&D国内重視バランスファンド50VA<br>(適格機関投資家専用) | 72,491,123 円            | 63,565,093 円      |
| T&D国際分散バランスファンド30VA<br>(適格機関投資家専用) | 13,951,130 円            | 14,825,854 円      |
| T&D国際分散バランスファンド50VA<br>(適格機関投資家専用) | 95,391,917 円            | 102,063,155 円     |
| 225インデックスファンドVA2<br>(適格機関投資家専用)    | 2,914,731,734 円         | 2,949,089,486 円   |
| 世界分散ファンド15VA<br>(適格機関投資家専用)        | 1,693,815,691 円         | 1,742,006,275 円   |
| 世界分散ファンド20VA<br>(適格機関投資家専用)        | 10,145,261,107 円        | 10,443,636,162 円  |
| 世界分散ファンド20J-VA<br>(適格機関投資家専用)      | 3,148,140,104 円         | 3,160,825,612 円   |
| 世界分散ファンド25VA<br>(適格機関投資家専用)        | 284,092,560 円           | 305,307,295 円     |
| 世界分散ファンド30VA<br>(適格機関投資家専用)        | 1,555,505,763 円         | 1,651,509,718 円   |
| 世界分散ファンド30J-VA<br>(適格機関投資家専用)      | 434,251,147 円           | 457,698,055 円     |
| T&D225インデックスファンドVA<br>(適格機関投資家専用)  | 16,996,860 円            | 16,603,549 円      |
| 世界バランス20VA<br>(適格機関投資家専用)          | 20,157,548,908 円        | 31,872,933,801 円  |
| 世界バランス40VA<br>(適格機関投資家専用)          | 2,020,777,530 円         | 6,656,527,867 円   |
| 合計                                 | 96,721,586,628 円        | 110,217,474,864 円 |

\* 当該親投資信託受益証券を投資対象とする証券投資信託ごとの元本額

2 売買目的有価証券の貸借対照表計上額等  
（自 平成21年3月17日 至 平成21年9月16日）  
該当事項はありません。

（自 平成22年3月16日 至 平成22年9月15日）  
該当事項はありません。

3 デリバティブ取引関係  
（自 平成21年3月17日 至 平成21年9月16日）  
取引の時価等に関する事項  
株式関連

（単位：円）

| 区 分  | 種 類             | 契 約 額 等       | うち1年超 | 時 価           | 評 価 損 益    |
|------|-----------------|---------------|-------|---------------|------------|
|      |                 |               |       |               |            |
| 市場取引 | 株価指数先物取引<br>買 建 | 2,924,420,000 | -     | 2,899,640,000 | 25,078,200 |
|      | 日経平均株価指数先物      |               |       |               |            |
| 合 計  |                 | 2,924,420,000 | -     | 2,899,640,000 | 25,078,200 |

（注）時価の算定方法

株価指数先物取引の時価については、原則として金融商品取引所における計算期間末日の清算値段又は証拠金算定基準値段で評価しております。

（自 平成22年3月16日 至 平成22年9月15日）  
取引の時価等に関する事項  
株式関連

（単位：円）

| 区 分  | 種 類             | 契 約 額 等       | うち1年超 | 時 価           | 評 価 損 益     |
|------|-----------------|---------------|-------|---------------|-------------|
|      |                 |               |       |               |             |
| 市場取引 | 株価指数先物取引<br>買 建 | 4,054,600,000 | -     | 4,166,800,000 | 111,738,000 |
|      | 日経平均株価指数先物      |               |       |               |             |
| 合 計  |                 | 4,054,600,000 | -     | 4,166,800,000 | 111,738,000 |

（注）時価の算定方法

株価指数先物取引の時価については、原則として金融商品取引所における計算期間末日の清算値段又は証拠金算定基準値段で評価しております。

## 2 ファンドの現況

下記事項が原届出書に置き換わります。

### 純資産額計算書

平成22年9月30日

資産総額 950,746,783円

負債総額 13,168,072円

純資産総額（ - ） 937,578,711円

|                  |              |
|------------------|--------------|
| 発行済数量            | 997,264,905口 |
| 1 単位当たり純資産額（ / ） | 0.9402円      |

**（参考）225 インデックス マザーファンド**

|                  |                  |
|------------------|------------------|
| 資産総額             | 114,352,459,219円 |
| 負債総額             | 3,934,173,824円   |
| 純資産総額（ - ）       | 110,418,285,395円 |
| 発行済数量            | 109,312,632,038口 |
| 1 単位当たり純資産額（ / ） | 1.0101円          |

**第5【設定及び解約の実績】**

下記事項が原届出書に置き換わります。

|                                   | 設定口数          | 解約口数          |
|-----------------------------------|---------------|---------------|
| 第1期 計算期間（平成13年10月16日～平成14年3月15日）  | 1,392,527,465 | 217,331,373   |
| 第2期 計算期間（平成14年3月16日～平成15年3月17日）   | 86,163,843    | 62,007,908    |
| 第3期 計算期間（平成15年3月18日～平成16年3月15日）   | 59,282,683    | 60,579,271    |
| 第4期 計算期間（平成16年3月16日～平成17年3月15日）   | 220,612,550   | 1,239,364,375 |
| 第5期 計算期間（平成17年3月16日～平成18年3月15日）   | 779,405,278   | 640,209,528   |
| 第6期 計算期間（平成18年3月16日～平成19年3月15日）   | 424,145,951   | 401,588,707   |
| 第7期 計算期間（平成19年3月16日～平成20年3月17日）   | 800,816,444   | 426,989,930   |
| 第8期 計算期間（平成20年3月18日～平成21年3月16日）   | 925,623,831   | 658,172,661   |
| 第9期 計算期間（平成21年3月17日～平成22年3月15日）   | 1,347,701,321 | 1,506,805,819 |
| 第10期 計算期間中（平成22年3月16日～平成22年9月30日） | 895,884,786   | 721,849,675   |

（注）1 第1期計算期間の設定口数には、当初申込期間中の設定口数を含みます。

2 設定口数および解約口数は、全て本邦内におけるものです。

## 第四部【特別情報】

### 第1【委託会社等の概況】

下記事項が原届出書に置き換わります。

#### 1 委託会社等の概況

##### (1) 資本金の額

|                   |            |
|-------------------|------------|
| 平成22年9月末日現在の資本金の額 | 11億円       |
| 会社が発行する株式の総数      | 2,294,100株 |
| 発行済株式総数           | 1,082,500株 |

#### 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会社は、証券投資信託の設定を行うとともに「金融商品取引法」に定める金融商品取引業者としてその運用（投資運用業）を行っています。また「金融商品取引法」に定める投資助言業務および第二種金融商品取引業を行っています。

委託会社の運用する証券投資信託は平成22年9月末日現在、118本であり、その純資産総額の合計は1,463,778百万円です。（ただし、親投資信託を除きます。）

| 種類         | 本数   | 純資産額         |
|------------|------|--------------|
| 追加型株式投資信託  | 104本 | 1,402,284百万円 |
| 単位型株式投資信託  | 5本   | 15,338百万円    |
| 追加型公社債投資信託 | 1本   | 23,576百万円    |
| 単位型公社債投資信託 | 8本   | 22,580百万円    |
| 合計         | 118本 | 1,463,778百万円 |

[次へ](#)

### 3 委託会社等の経理状況

1. 当社の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和38年大蔵省令第59号、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年内閣府令第52号）により作成しております。  
ただし、財務諸表等規則は平成20年8月7日付の内閣府令第50号により改正されておりますが、第29期事業年度（平成20年4月1日から平成21年3月31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、第30期事業年度（平成21年4月1日から平成22年3月31日まで）については、改正後の財務諸表等規則に基づいて作成しております。
2. 当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第29期事業年度（平成20年4月1日から平成21年3月31日まで）及び第30期事業年度（平成21年4月1日から平成22年3月31日まで）の財務諸表について、新日本有限責任監査法人による監査を受けております。

[次へ](#)

## ( 1 ) 貸借対照表

| 区分            | 注記<br>番号 | 第 29 期<br>(平成21年3月31日現在) |            |            | 第 30 期<br>(平成22年3月31日現在) |            |            |
|---------------|----------|--------------------------|------------|------------|--------------------------|------------|------------|
|               |          | 内訳<br>(千円)               | 金額<br>(千円) | 構成比<br>(%) | 内訳<br>(千円)               | 金額<br>(千円) | 構成比<br>(%) |
| (資産の部)        |          |                          |            |            |                          |            |            |
| 流動資産          |          |                          |            |            |                          |            |            |
| 1. 預金         |          |                          | 5,829,598  |            | 5,562,429                |            |            |
| 2. 前払費用       |          |                          | 65,523     |            | 66,485                   |            |            |
| 3. 未収入金       | 1        |                          | 220,024    |            | 86,135                   |            |            |
| 4. 未収委託者報酬    |          |                          | 428,352    |            | 986,984                  |            |            |
| 5. 未収運用受託報酬   |          |                          | 354,335    |            | 875,927                  |            |            |
| 6. 未収法人税等     |          |                          | 112,284    |            | -                        |            |            |
| 7. 繰延税金資産     |          |                          | 116,549    |            | 172,028                  |            |            |
| 8. その他        |          |                          | 39,351     |            | 294                      |            |            |
| 流動資産計         |          |                          | 7,166,019  | 88.4       | 7,750,286                |            | 89.1       |
| 固定資産          |          |                          |            |            |                          |            |            |
| 1. 有形固定資産     | 2        |                          | 176,093    |            | 155,808                  |            |            |
| (1) 建物        |          | 91,950                   |            |            | 78,985                   |            |            |
| (2) 器具備品      |          | 83,245                   |            |            | 75,925                   |            |            |
| (3) その他       |          | 897                      |            |            | 897                      |            |            |
| 2. 無形固定資産     |          |                          | 59,352     |            | 101,154                  |            |            |
| (1) 電話加入権     |          | 2,862                    |            |            | 2,862                    |            |            |
| (2) ソフトウェア    |          | 43,843                   |            |            | 97,865                   |            |            |
| (3) ソフトウェア仮勘定 |          | 12,646                   |            |            | 426                      |            |            |
| 3. 投資その他の資産   |          |                          | 701,598    |            | 687,752                  |            |            |
| (1) 投資有価証券    |          | 62,258                   |            |            | 62,300                   |            |            |
| (2) 関係会社株式    |          | 318,574                  |            |            | 319,502                  |            |            |
| (3) 長期差入保証金   | 1        | 164,953                  |            |            | 164,953                  |            |            |
| (4) 繰延税金資産    |          | 152,450                  |            |            | 138,998                  |            |            |
| (5) その他       |          | 3,361                    |            |            | 1,998                    |            |            |
| 固定資産計         |          |                          | 937,044    | 11.6       | 944,714                  |            | 10.9       |
| 資産合計          |          |                          | 8,103,063  | 100.0      | 8,695,001                |            | 100.0      |

| 区分           | 注記<br>番号 | 第 29 期<br>(平成21年3月31日現在) |            |            | 第 30 期<br>(平成22年3月31日現在) |            |            |
|--------------|----------|--------------------------|------------|------------|--------------------------|------------|------------|
|              |          | 内訳<br>(千円)               | 金額<br>(千円) | 構成比<br>(%) | 内訳<br>(千円)               | 金額<br>(千円) | 構成比<br>(%) |
| (負債の部)       |          |                          |            |            |                          |            |            |
| 流動負債         |          |                          |            |            |                          |            |            |
| 1. 預り金       |          |                          | 5,401      |            | 20                       |            |            |
| 2. 未払金       |          |                          | 193,820    |            | 447,618                  |            |            |
| (1) 未払収益分配金  |          | 1,057                    |            | 847        |                          |            |            |
| (2) 未払償還金    |          | 8,779                    |            | 14,964     |                          |            |            |
| (3) 未払手数料    |          | 136,643                  |            | 383,377    |                          |            |            |
| (4) その他未払金   |          | 47,340                   |            | 48,428     |                          |            |            |
| 3. 未払費用      |          |                          | 202,115    |            | 773,621                  |            |            |
| 4. 未払法人税等    |          |                          | -          |            | 6,079                    |            |            |
| 5. 未払消費税等    |          |                          | -          |            | 277                      |            |            |
| 6. 賞与引当金     |          |                          | 285,107    |            | 217,219                  |            |            |
| 7. 役員賞与引当金   |          |                          | 12,500     |            | 34,500                   |            |            |
| 流動負債計        |          |                          | 698,945    | 8.6        | 1,479,336                | 17.0       |            |
| 固定負債         |          |                          |            |            |                          |            |            |
| 1. 退職給付引当金   |          |                          | 260,085    |            | 315,385                  |            |            |
| 2. 役員退職慰労引当金 |          |                          | 1,062      |            | 5,229                    |            |            |
| 固定負債計        |          |                          | 261,147    | 3.2        | 320,614                  | 3.7        |            |
| 負債合計         |          |                          | 960,092    | 11.8       | 1,799,951                | 20.7       |            |



| 区分               | 注記<br>番号 | 第 29 期<br>(平成21年 3月31日現在) |            |            | 第 30 期<br>(平成22年 3月31日現在) |            |            |
|------------------|----------|---------------------------|------------|------------|---------------------------|------------|------------|
|                  |          | 内訳<br>(千円)                | 金額<br>(千円) | 構成比<br>(%) | 内訳<br>(千円)                | 金額<br>(千円) | 構成比<br>(%) |
| (純資産の部)          |          |                           |            |            |                           |            |            |
| 株主資本             |          |                           |            |            |                           |            |            |
| 1. 資本金           |          |                           | 1,100,000  | 13.6       |                           | 1,100,000  | 12.6       |
| 2. 資本剰余金         |          |                           |            |            |                           |            |            |
| (1) 資本準備金        |          | 277,667                   |            |            | 277,667                   |            |            |
| 資本剰余金合計          |          |                           | 277,667    | 3.4        |                           | 277,667    | 3.2        |
| 3. 利益剰余金         |          |                           |            |            |                           |            |            |
| (1) 利益準備金        |          | 175,000                   |            |            | 175,000                   |            |            |
| (2) その他利益剰余金     |          |                           |            |            |                           |            |            |
| 別途積立金            |          | 3,137,790                 |            |            | 3,137,790                 |            |            |
| 繰越利益剰余金          |          | 2,452,537                 |            |            | 2,204,592                 |            |            |
| 利益剰余金合計          |          |                           | 5,765,327  | 71.1       |                           | 5,517,382  | 63.5       |
| 株主資本合計           |          |                           | 7,142,995  | 88.2       |                           | 6,895,050  | 79.3       |
| 評価・換算差額等         |          |                           |            |            |                           |            |            |
| その他有価証券評価差額<br>金 |          |                           | 24         | 0.0        |                           | -          | 0.0        |
| 評価・換算差額等合計       |          |                           | 24         | 0.0        |                           | -          | 0.0        |
| 純資産合計            |          |                           | 7,142,971  | 88.2       |                           | 6,895,050  | 79.3       |
| 負債純資産合計          |          |                           | 8,103,063  | 100.0      |                           | 8,695,001  | 100.0      |

[前へ](#) [次へ](#)

## (2) 損益計算書

| 区分              | 注記<br>番号 | 第 29 期<br>(自 平成20年 4 月 1 日<br>至 平成21年 3 月31日) |            |            | 第 30 期<br>(自 平成21年 4 月 1 日<br>至 平成22年 3 月31日) |            |            |
|-----------------|----------|---|------------|------------|---|------------|------------|
|                 |          | 内訳<br>(千円)                                    | 金額<br>(千円) | 百分比<br>(%) | 内訳<br>(千円)                                    | 金額<br>(千円) | 百分比<br>(%) |
| 営業収益            |          |   |            |            |   |            |            |
| 1. 委託者報酬        |          |   | 3,527,956  |            |   | 4,007,860  |            |
| 2. 運用受託報酬       |          |   | 1,958,445  |            |   | 1,879,487  |            |
| 3. 投資助言報酬       |          |   | 6,000      |            |   | 3,000      |            |
| 4. その他営業収益      |          |   | 7,500      |            |   | 5,000      |            |
| 営業収益計           |          |   | 5,499,902  | 100.0      |   | 5,895,348  | 100.0      |
| 営業費用            |          |   |            |            |   |            |            |
| 1. 支払手数料        |          |   | 1,250,779  |            |   | 1,598,776  |            |
| 2. 広告宣伝費        |          |   | 54,034     |            |   | 49,508     |            |
| 3. 公告費          |          |   | 930        |            |   | 1,860      |            |
| 4. 調査費          |          |   | 844,094    |            |   | 1,539,888  |            |
| (1) 調査費         |          | 25,992  |            |            | 21,584  |            |            |
| (2) 委託調査費       |          | 377,335                                       |            |            | 1,104,265                                     |            |            |
| (3) 情報機器関連費     |          | 437,919                                       |            |            | 411,652                                       |            |            |
| (4) 図書費         |          | 2,846   |            |            | 2,386   |            |            |
| 5. 委託計算費        |          |   | 131,740    |            |   | 240,183    |            |
| 6. 営業雑経費        |          |   | 140,490    |            |   | 134,848    |            |
| (1) 通信費         |          | 11,403  |            |            | 11,250  |            |            |
| (2) 印刷費         |          | 76,362  |            |            | 76,214  |            |            |
| (3) 協会費         |          | 9,071   |            |            | 6,951   |            |            |
| (4) 諸会費         |          | 2,624   |            |            | 2,620   |            |            |
| (5) 紹介手数料       |          | 41,027  |            |            | 37,811  |            |            |
| 営業費用計           |          |   | 2,422,068  | 44.0       |   | 3,565,065  | 60.5       |
| 一般管理費           |          |   |            |            |   |            |            |
| 1. 給料           |          |   | 1,664,410  |            |   | 1,634,555  |            |
| (1) 役員報酬        |          | 63,553  |            |            | 56,704  |            |            |
| (2) 給料・手当       |          | 1,469,077                                     |            |            | 1,498,266                                     |            |            |
| (3) 賞与          |          | 131,779                                       |            |            | 79,585  |            |            |
| 2. 法定福利費        |          |   | 223,107    |            |   | 194,388    |            |
| 3. 退職金          |          |   | 13,083     |            |   | 18,593     |            |
| 4. 福利厚生費        |          |   | 6,273      |            |   | 3,720      |            |
| 5. 交際費          |          |   | 3,083      |            |   | 2,204      |            |
| 6. 旅費交通費        |          |   | 48,818     |            |   | 23,958     |            |
| 7. 事務委託費        |          |   | 176,719    |            |   | 77,378     |            |
| 8. 租税公課         |          |   | 18,256     |            |   | 15,926     |            |
| 9. 不動産賃借料       |          |   | 173,557    |            |   | 173,814    |            |
| 10. 退職給付費用      |          |   | 77,286     |            |   | 81,404     |            |
| 11. 役員退職慰労引当金繰入 |          |   | 1,062      |            |   | 4,166      |            |
| 12. 賞与引当金繰入     |          |   | 285,107    |            |   | 217,219    |            |
| 13. 役員賞与引当金繰入   |          |   | 12,500     |            |   | 34,500     |            |

| 区分                         | 注記<br>番号 | 第 29 期<br>(自 平成20年 4 月 1 日<br>至 平成21年 3 月31日) |            |            | 第 30 期<br>(自 平成21年 4 月 1 日<br>至 平成22年 3 月31日) |            |            |
|----------------------------|----------|---|------------|------------|---|------------|------------|
|                            |          | 内訳<br>(千円)                                    | 金額<br>(千円) | 百分比<br>(%) | 内訳<br>(千円)                                    | 金額<br>(千円) | 百分比<br>(%) |
| 14. 固定資産減価償却費              |          |   | 78,460     |            |   | 81,588     |            |
| 15. 諸経費                    |          |   | 115,286    |            |   | 98,412     |            |
| 一般管理費計                     |          |   | 2,897,013  | 52.7       |   | 2,661,833  | 45.2       |
| 営業利益または営業損失（ ）             |          |   | 180,820    | 3.3        |   | 331,549    | 5.6        |
| 営業外収益                      |          |   |            |            |   |            |            |
| 1. 受取配当金                   |          |   | 1,290      |            |   | 710        |            |
| 2. 受取利息                    |          |   | 2,738      |            |   | 6,138      |            |
| 3. 時効成立分配金・償還金             |          |   | 7,513      |            |   | 378        |            |
| 4. 還付加算金                   |          |   | -          |            |   | 11,879     |            |
| 5. その他                     |          |   | 146        |            |   | 23         |            |
| 営業外収益計                     |          |   | 11,688     | 0.2        |   | 19,129     | 0.3        |
| 営業外費用                      |          |   |            |            |   |            |            |
| 1. 為替差損                    |          |   | 47,727     |            |   | 6,061      |            |
| 2. 事務過誤損失                  |          |   | 6,218      |            |   | 4,839      |            |
| 3. 時効成立後支払分配金・償還金          |          |   | -          |            |   | 1,621      |            |
| 4. その他                     |          |   | 418        |            |   | 122        |            |
| 営業外費用計                     |          |   | 54,365     | 1.0        |   | 12,645     | 0.2        |
| 経常利益または経常損失（ ）             |          |   | 138,143    | 2.5        |   | 325,065    | 5.5        |
| 特別利益                       |          |   |            |            |   |            |            |
| 1. 固定資産売却益                 | 1        |   | 1          |            |   | 56         |            |
| 特別利益計                      |          |   | 1          | 0.0        |   | 56         | 0.0        |
| 特別損失                       |          |   |            |            |   |            |            |
| 1. 固定資産売却損                 | 2        |   | 23         |            |   | -          |            |
| 2. 固定資産除却損                 | 3        |   | 1,158      |            |   | 11,077     |            |
| 3. 子会社株式評価損                |          |   | 533        |            |   | -          |            |
| 4. 投資有価証券売却損               |          |   | 5          |            |   | 28         |            |
| 特別損失計                      |          |   | 1,720      | 0.0        |   | 11,105     | 0.2        |
| 税引前当期純利益または<br>税引前当期純損失（ ） |          |   | 136,424    | 2.5        |   | 336,115    | 5.7        |
| 法人税、住民税及び事業<br>税           |          |   | 2,086      |            |   | 81,848     |            |
| 過年度法人税等                    |          |   | 173        |            |   | -          |            |
| 法人税等調整額                    |          |   | 61,340     |            |   | 42,043     |            |
| 当期純利益または当期<br>純損失（ ）       |          |   | 72,824     | 1.3        |   | 212,222    | 3.6        |

[前](#) [次](#)

## ( 3 ) 株主資本等変動計算書

(単位：千円)

| 株主資本         |                            | 第29期事業年度<br>自 平成20年 4月 1日<br>至 平成21年 3月31日 | 第30期事業年度<br>自 平成21年 4月 1日<br>至 平成22年 3月31日 |
|--------------|----------------------------|--|--|
| 資本金          | 前事業年度末残高                   | 1,100,000                                  | 1,100,000                                  |
|              | 当事業年度変動額                   | -  | -  |
|              | 当事業年度末残高                   | 1,100,000                                  | 1,100,000                                  |
| 資本剰余金        |                            |  |  |
| 資本準備金        | 前事業年度末残高                   | 277,667                                    | 277,667                                    |
|              | 当事業年度変動額                   | -  | -  |
|              | 当事業年度末残高                   | 277,667                                    | 277,667                                    |
| 利益剰余金        |                            |  |  |
| 利益準備金        | 前事業年度末残高                   | 175,000                                    | 175,000                                    |
|              | 当事業年度変動額                   | -  | -  |
|              | 当事業年度末残高                   | 175,000                                    | 175,000                                    |
| その他利益剰余金     |                            |  |  |
| 別途積立金        | 前事業年度末残高                   | 3,137,790                                  | 3,137,790                                  |
|              | 当事業年度変動額                   | -  | -  |
|              | 当事業年度末残高                   | 3,137,790                                  | 3,137,790                                  |
| 繰越利益剰余金      | 前事業年度末残高                   | 2,864,672                                  | 2,452,537                                  |
|              | 当事業年度変動額                   |  |  |
|              | 剰余金の配当                     | 484,960                                    | 35,722                                     |
|              | 当期純利益                      | 72,824                                     | 212,222                                    |
|              | 当事業年度変動額合計                 | 412,135                                    | 247,945                                    |
|              | 当事業年度末残高                   | 2,452,537                                  | 2,204,592                                  |
| 株主資本合計       | 前事業年度末残高                   | 7,555,130                                  | 7,142,995                                  |
|              | 当事業年度変動額                   |  |  |
|              | 剰余金の配当                     | 484,960                                    | 35,722                                     |
|              | 当期純利益                      | 72,824                                     | 212,222                                    |
|              | 当事業年度変動額合計                 | 412,135                                    | 247,945                                    |
|              | 当事業年度末残高                   | 7,142,995                                  | 6,895,050                                  |
| 評価・換算差額等     |                            |  |  |
| その他有価証券評価差額金 | 前事業年度末残高                   | -  | 24   |
|              | 当事業年度変動額                   |  |  |
|              | 株主資本以外の項目の<br>当事業年度変動額（純額） | 24   | 24   |
|              | 当事業年度変動額合計                 | 24   | 24   |
|              | 当事業年度末残高                   | 24   | -  |
| 純資産合計        |                            |  |  |
|              | 前事業年度末残高                   | 7,555,130                                  | 7,142,971                                  |
|              | 当事業年度変動額                   |  |  |
|              | 剰余金の配当                     | 484,960                                    | 35,722                                     |
|              | 当期純利益                      | 72,824                                     | 212,222                                    |
|              | 株主資本以外の項目の<br>当事業年度変動額（純額） | 24   | 24   |
|              | 当事業年度変動額合計                 | 412,159                                    | 247,920                                    |
|              | 当事業年度末残高                   | 7,142,971                                  | 6,895,050                                  |

## 重要な会計方針

|                        | 第 29 期<br>(自 平成20年 4月 1日<br>至 平成21年 3月31日)   | 第 30 期<br>(自 平成21年 4月 1日<br>至 平成22年 3月31日)  |
|------------------------|--|---|
| 1. 有価証券の評価基準<br>及び評価方法 | <p>(1) 子会社株式<br/>移動平均法による原価法を採用して<br/>おります。</p> <p>(2) その他有価証券<br/>時価のあるもの<br/>決算日の市場価格等に基づく時価<br/>法を採用しております。(評価差額<br/>は全部純資産直入法により処理し、<br/>売却原価は移動平均法により算定<br/>しております。)</p> <p>時価のないもの<br/>移動平均法による原価法を採用し<br/>ております。</p>  | <p>(1) 子会社株式<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>   |
| 2. 固定資産の減価償却<br>の方法    | <p>(1) 有形固定資産<br/>定率法を採用しております。<br/>なお、主な耐用年数は以下のとお<br/>りであります。</p> <p>建物 8～18年</p> <p>器具備品 3～15年</p> <p>(2) 無形固定資産<br/>自社利用のソフトウェアについて<br/>は、社内における見込利用可能期間<br/>(5年)に基づく定額法を採用し<br/>ております。</p>  | <p>(1) 有形固定資産<br/>同左</p> <p>(2) 無形固定資産<br/>同左</p>   |
| 3. 引当金の計上基準            | <p>(1) 貸倒引当金<br/>債権の貸倒損失に備えるため、一<br/>般債権については貸倒実績率によ<br/>り、貸倒懸念債権等特定の債権に<br/>ついては個別に回収可能性を勘案し、<br/>回収不能見込額を計上してありま<br/>す。<br/>なお、貸倒実績等がないため、貸倒<br/>引当金の残高はありません。</p> <p>(2) 賞与引当金<br/>従業員の賞与の支給に備えるた<br/>め、支給見込み額を計上してあり<br/>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、<br/>退職給付会計に関する実務指針<br/>(中間報告)(日本公認会計士協<br/>会会計制度委員会報告第13号)に<br/>定める簡便法(期末自己都合要支<br/>給額を退職給付債務とする方法)<br/>により、当期末における必要額を計<br/>上してあります。</p> <p>(4) 役員退職慰労引当金<br/>役員の退職慰労金の支出に備える<br/>ため、内規に基づく期末要支給額を<br/>計上してあります。</p> <p>(5) 役員賞与引当金<br/>役員賞与の支出に備えて、当事業<br/>年度における支給見込額の当事業<br/>年度負担額を計上してあります。</p> | <p>(1) 貸倒引当金<br/>同左</p> <p>(2) 賞与引当金<br/>同左</p> <p>(3) 退職給付引当金<br/>同左</p> <p>(4) 役員退職慰労引当金<br/>同左</p> <p>(5) 役員賞与引当金<br/>同左</p> |

|                            |                                |                     |
|----------------------------|--------------------------------|---------------------|
| 4. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項 | (1) 消費税等の会計処理<br>税抜方式によっております。 | (1) 消費税等の会計処理<br>同左 |
|----------------------------|--------------------------------|---------------------|

## 会計処理方法の変更

| 第 29 期<br>(自 平成20年 4月 1日<br>至 平成21年 3月31日)   | 第 30 期<br>(自 平成21年 4月 1日<br>至 平成22年 3月31日) |
|--|--|
| <p>(会計方針の変更)</p> <p>所有権移転外ファイナンス・リース取引については、従来、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したが、「リース取引に関する会計基準」(企業会計基準第13号(企業会計審議会第一部会 平成 5年 6月17日) 平成19年 3月30日改正)及び「リース取引に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準第16号(日本公認会計士協会会計制度委員会 平成 6年 1月18日) 平成19年 3月30日改正)が平成 20年 4月 1日以降開始する事業年度から適用されることに伴い、当事業年度よりこれらの会計基準等を適用し、通常の売買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>また、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、残存価額をゼロとする定額法を採用しております。</p> <p>なお、リース取引開始日が適用初年度開始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を引き続き採用しております。</p> <p>この変更による損益への影響はありません。</p> |  |

## 表示方法の変更

| 第 29 期<br>(自 平成20年 4月 1日<br>至 平成21年 3月31日)  | 第 30 期<br>(自 平成21年 4月 1日<br>至 平成22年 3月31日)  |
|---|---|
| <p>(損益計算書関係)</p> <p>前事業年度において、営業収益のその他営業収益として掲記されていたもののうち、投資助言契約によって得た収益は、当事業年度より投資助言報酬と表示しております。なお、前事業年度の営業収益のその他営業収益に含まれる投資助言報酬は12,523千円です。</p> | <p>(損益計算書関係)</p> <p>時効成立後支払分配金・償還金は、営業外費用の100分の10を超えたため、当事業年度より区分掲記しております。なお、前事業年度の営業外費用のその他に含まれる時効成立後支払分配金・償還金の金額は162千円です。</p> |

## 注記事項

## （貸借対照表関係）

| 第 29 期<br>(平成21年 3月31日現在)   | 第 30 期<br>(平成22年 3月31日現在)  |
|---|--|
| <p>1 関係会社項目<br/>関係会社に対する資産及び負債に区分掲記されたもののほか、次のものがあります。</p> <p>流動資産</p> <p>未収入金 220,024千円</p> <p>投資その他の資産</p> <p>長期差入保証金 164,903千円</p> | <p>1 関係会社項目<br/>関係会社に対する資産及び負債に区分掲記されたもののほか、次のものがあります。</p> <p>流動資産</p> <p>未収入金 85,156千円</p> <p>投資その他の資産</p> <p>長期差入保証金 164,903千円</p> |
| <p>2 有形固定資産の減価償却累計額</p> <p>建物 42,501千円</p> <p>器具備品 132,848千円</p>  | <p>2 有形固定資産の減価償却累計額</p> <p>建物 55,466千円</p> <p>器具備品 179,326千円</p>   |

## （損益計算書関係）

| 第 29 期<br>(自平成20年 4月 1日<br>至平成21年 3月31日)                                 | 第 30 期<br>(自平成21年 4月 1日<br>至平成22年 3月31日)   |
|--|--|
| <p>1 固定資産売却益の内訳は次のとおりであります。</p> <p>器具備品 1千円</p>                          | <p>1 固定資産売却益の内訳は次のとおりであります。</p> <p>器具備品 56千円</p>   |
| <p>2 固定資産売却損の内訳は次のとおりであります。</p> <p>器具備品 23千円</p>                         |  |
| <p>3 固定資産除却損の内訳は次のとおりであります。</p> <p>器具備品 277千円</p> <p>ソフトウェア仮勘定 880千円</p> | <p>3 固定資産除却損の内訳は次のとおりであります。</p> <p>器具備品 175千円</p> <p>ソフトウェア 6,983千円</p> <p>ソフトウェア仮勘定 3,918千円</p> |



(株主資本等変動計算書関係)

第29期事業年度(自平成20年4月1日至平成21年3月31日)

## 1. 発行済株式に関する事項

|      | 前事業年度末<br>株式数(千株) | 当事業年度増加<br>株式数(千株) | 当事業年度減少<br>株式数(千株) | 当事業年度末<br>株式数(千株) |
|------|-------------------|--------------------|--------------------|-------------------|
| 普通株式 | 1,082             | -                  | -                  | 1,082             |
| 合計   | 1,082             | -                  | -                  | 1,082             |

## 2. 配当に関する事項

## (1) 配当金支払額

| 決議                   | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(千円) | 1株当たり<br>配当額(円) | 基準日        | 効力発生日      |
|----------------------|-------|----------------|-----------------|------------|------------|
| 平成20年6月16日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 484,960        | 448             | 平成20年3月31日 | 平成20年6月17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

| 決議                   | 株式の種類 | 配当の原資 | 配当金の総額<br>(千円) | 1株当たり<br>配当額(円) | 基準日        | 効力発生日      |
|----------------------|-------|-------|----------------|-----------------|------------|------------|
| 平成21年6月15日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 利益剰余金 | 35,722         | 33              | 平成21年3月31日 | 平成21年6月16日 |

第30期事業年度(自平成21年4月1日至平成22年3月31日)

## 1. 発行済株式に関する事項

|      | 前事業年度末<br>株式数(千株) | 当事業年度増加<br>株式数(千株) | 当事業年度減少<br>株式数(千株) | 当事業年度末<br>株式数(千株) |
|------|-------------------|--------------------|--------------------|-------------------|
| 普通株式 | 1,082             | -                  | -                  | 1,082             |
| 合計   | 1,082             | -                  | -                  | 1,082             |

## 2. 配当に関する事項

## (1) 配当金支払額

| 決議                   | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(千円) | 1株当たり<br>配当額(円) | 基準日        | 効力発生日      |
|----------------------|-------|----------------|-----------------|------------|------------|
| 平成21年6月15日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 35,722         | 33              | 平成21年3月31日 | 平成21年6月16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

該当事項はありません。

（金融商品関係）

第29期（自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日）

該当事項はありません。

第30期（自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日）

（追加情報）

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

## 1. 金融商品の状況に関する事項

## (1) 金融商品に対する取組方針

当社では、資金運用については原則として預金等の資産を中心に投資する方針であり、有価証券の取得を行う場合には、投機的な取引は行いません。

また、資金調達については、主に金融機関からの借入による方針です。

## (2) 金融商品の内容およびそのリスク

未収委託者報酬および未収運用受託報酬は顧客の信用リスクに晒されておりますが、主に信託銀行により分別管理が行われている信託財産から支弁されており、当該リスクの影響は軽微であります。

投資有価証券は、主に業務上の関係維持を目的として保有している非上場株式および子会社株式であり、定期的に発行体の財務状況等の把握を行っております。

長期差入保証金については、本社ビルの賃貸借契約に係る同居覚書に基づき、親会社へ差入れたものです。

未払金、未払費用は、ほとんどが1年以内の支払期日です。

## (3) 金融商品に係るリスク管理体制

当社は、「リスク管理基本方針」にて各種リスクの基本的考え方を定めており、「財務リスク管理規程」によって、財務リスク（資金繰りリスク、信用リスク）の管理方法を定めています。財務リスクの状況は、月次で開催されるリスク管理委員会にてモニタリングが行われます。

## 2. 金融商品の時価等に関する事項

平成22年3月31日における貸借対照表計上額、時価およびこれらの差額については、次のとおりであります。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは、次表には含めておりません（注2）参照のこと。）。

（単位：千円）

|                       | 貸借対照表<br>計上額(*) | 時価(*)       | 差額 |
|-----------------------|-----------------|-------------|----|
| (1) 預金                | 5,562,429       | 5,562,429   | -  |
| (2) 未収入金              | 86,135          | 86,135      | -  |
| (3) 未収委託者報酬           | 986,984         | 986,984     | -  |
| (4) 未収運用受託報酬          | 875,927         | 875,927     | -  |
| (5) 投資有価証券<br>その他有価証券 | 100             | 100         | -  |
| 資産計                   | 7,511,577       | 7,511,577   | -  |
| (1) 未払金<br>未払収益分配金    | (847)           | (847)       | -  |
| 未払償還金                 | (14,964)        | (14,964)    | -  |
| 未払手数料                 | (383,377)       | (383,377)   | -  |
| その他未払金                | (48,428)        | (48,428)    | -  |
| (2) 未払費用              | (773,621)       | (773,621)   | -  |
| 負債計                   | (1,221,239)     | (1,221,239) | -  |

(\*) 負債に計上されているものについては、( )で示しております。

(注1) 金融商品の時価の算定方法および有価証券に関する事項

資 産

## (1) 預金

時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

## (2) 未収入金並びに未収委託者報酬および未収運用受託報酬

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

### (3) 投資有価証券

これらの時価について、投資信託は公表されている基準価額によっております。

なお、保有目的ごとの有価証券に関する注記事項は以下のとおりであります。

その他有価証券の当会計年度中の売却額は71,450円であり、売却損の合計額は28,550円であります。また、その他有価証券において、種類ごとの取得原価又は償却原価、貸借対照表計上額およびこれらの差額については、次のとおりであります。

(単位：千円)

|                    | 種類(*)      | 取得原価 | 貸借対照表計上額 | 差額 |
|--------------------|------------|------|----------|----|
| 時価が貸借対照表計上額を超えるもの  | (1) 公社債    | -    | -        | -  |
|                    | (2) 株式     | -    | -        | -  |
|                    | (3) 外国証券   | -    | -        | -  |
|                    | (4) その他の証券 | -    | -        | -  |
|                    | 小計         | -    | -        | -  |
| 時価が貸借対照表計上額を超えないもの | (1) 公社債    | -    | -        | -  |
|                    | (2) 株式     | -    | -        | -  |
|                    | (3) 外国証券   | -    | -        | -  |
|                    | (4) その他の証券 | 100  | 100      | -  |
|                    | 小計         | 100  | 100      | -  |
| 合計                 |            | 100  | 100      | -  |

(\*) 当会計年度中において、保有目的が変更となった有価証券はありません。

### 負債

#### (1) 未払金および未払費用

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

#### (注2) 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

(単位：千円)

| 区分      | 貸借対照表計上額 |
|---------|----------|
| 非上場株式   | 62,200   |
| 子会社株式   | 319,502  |
| 長期差入保証金 | 164,953  |
| 合計      | 546,655  |

これらについては、市場価格がなく、かつ将来キャッシュフローを見積もることができず、時価を把握することが極めて困難と認められることから時価開示の対象とはしておりません。

#### (注3) 金銭債権および満期がある有価証券の決算日後の償還予定額

(単位：千円)

|                                      | 1年以内      | 1年超<br>5年以内 | 5年超 |
|--------------------------------------|-----------|-------------|-----|
| 預金                                   | 5,562,429 | -           | -   |
| 未収入金                                 | 86,135    | -           | -   |
| 未収委託者報酬                              | 986,984   | -           | -   |
| 未収運用受託報酬                             | 875,927   | -           | -   |
| 投資有価証券<br>その他有価証券のうち<br>満期があるもの(その他) | -         | 100         | -   |
| 合計                                   | 7,511,477 | 100         | -   |

（有価証券関係）

第29期事業年度（平成21年3月31日現在）

有価証券

1．売買目的有価証券

該当事項はありません。

2．満期保有目的の債券で時価のあるもの

該当事項はありません。

3．子会社株式及び関連会社株式で時価のあるもの（売買目的有価証券に該当する株式を除く）

該当事項はありません。

4．その他有価証券で時価のあるもの

（単位：千円）

|                      | 種類      | 取得原価 | 貸借対照表計上額 | 差額 |
|----------------------|---------|------|----------|----|
| 貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの  | (1) 株式  | -    | -        | -  |
|                      | (2) 債券  | -    | -        | -  |
|                      | (3) その他 | -    | -        | -  |
|                      | 小計      | -    | -        | -  |
| 貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの | (1) 株式  | -    | -        | -  |
|                      | (2) 債券  | -    | -        | -  |
|                      | (3) その他 | 100  | 58       | 41 |
|                      | 小計      | 100  | 58       | 41 |
| 合計                   |         | 100  | 58       | 41 |

5．当事業年度中に売却した満期保有目的の債券

該当事項はありません。

6．当事業年度中に売却したその他有価証券

（単位：千円）

| 売却額 | 売却益の合計額 | 売却損の合計金額 |
|-----|---------|----------|
| 194 | -       | 5        |

7．時価評価されていない主な有価証券の内容

（単位：千円）

|                      | 貸借対照表計上額 |
|----------------------|----------|
| (1) その他有価証券<br>非上場株式 | 62,200   |
| (2) 子会社株式<br>非上場株式   | 318,574  |

8．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債券の今後の償還予定額

該当事項はありません。

第30期事業年度（平成22年3月31日現在）

金融商品関係に記載しているため注記を省略しております。

(退職給付関係)

| 第 29 期<br>(平成21年3月31日現在)  | 第 30 期<br>(平成22年3月31日現在) |           |             |           |      |          |               |                 |        |          |   |            |           |             |           |      |          |               |                 |        |          |
|---|--------------------------|-----------|-------------|-----------|------|----------|---------------|-----------------|--------|----------|---|------------|-----------|-------------|-----------|------|----------|---------------|-----------------|--------|----------|
| <p>1. 採用している退職給付制度の概要<br/>当社は、確定給付型の制度として退職一時金制度を採用しております。なお、従業員の一部について平成16年7月より確定拠出型の制度として確定拠出年金制度を開始しました。</p> <p>2. 退職給付債務及びその内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">(1) 退職給付債務</td> <td style="text-align: right;">260,085千円</td> </tr> <tr> <td>(2) 退職給付引当金</td> <td style="text-align: right;">260,085千円</td> </tr> </table> <p>(注) 当社は、対象人員が300名未満と少なく年齢や勤続期間にも偏りがあり、数理計算結果に一定の高い水準の信頼性を得ることが困難であると判断して、簡便法（期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法）により退職給付債務を算定しております。</p> <p>3. 退職給付費用の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">勤務費用</td> <td style="text-align: right;">66,760千円</td> </tr> <tr> <td>確定拠出年金への掛金支払額</td> <td style="text-align: right;"><u>10,526千円</u></td> </tr> <tr> <td>退職給付費用</td> <td style="text-align: right;">77,286千円</td> </tr> </table> <p>4. 退職給付債務の計算基礎<br/>当社は簡便法を採用しておりますので、基礎率等について記載しておりません。</p> | (1) 退職給付債務               | 260,085千円 | (2) 退職給付引当金 | 260,085千円 | 勤務費用 | 66,760千円 | 確定拠出年金への掛金支払額 | <u>10,526千円</u> | 退職給付費用 | 77,286千円 | <p>1. 採用している退職給付制度の概要<br/>同左</p> <p>2. 退職給付債務及びその内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">(1) 退職給付債務</td> <td style="text-align: right;">315,385千円</td> </tr> <tr> <td>(2) 退職給付引当金</td> <td style="text-align: right;">315,385千円</td> </tr> </table> <p>(注) 同左</p> <p>3. 退職給付費用の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">勤務費用</td> <td style="text-align: right;">69,901千円</td> </tr> <tr> <td>確定拠出年金への掛金支払額</td> <td style="text-align: right;"><u>11,502千円</u></td> </tr> <tr> <td>退職給付費用</td> <td style="text-align: right;">81,404千円</td> </tr> </table> <p>4. 退職給付債務の計算基礎<br/>同左</p> | (1) 退職給付債務 | 315,385千円 | (2) 退職給付引当金 | 315,385千円 | 勤務費用 | 69,901千円 | 確定拠出年金への掛金支払額 | <u>11,502千円</u> | 退職給付費用 | 81,404千円 |
| (1) 退職給付債務  | 260,085千円                |           |             |           |      |          |               |                 |        |          |   |            |           |             |           |      |          |               |                 |        |          |
| (2) 退職給付引当金   | 260,085千円                |           |             |           |      |          |               |                 |        |          |   |            |           |             |           |      |          |               |                 |        |          |
| 勤務費用  | 66,760千円                 |           |             |           |      |          |               |                 |        |          |   |            |           |             |           |      |          |               |                 |        |          |
| 確定拠出年金への掛金支払額   | <u>10,526千円</u>          |           |             |           |      |          |               |                 |        |          |   |            |           |             |           |      |          |               |                 |        |          |
| 退職給付費用  | 77,286千円                 |           |             |           |      |          |               |                 |        |          |   |            |           |             |           |      |          |               |                 |        |          |
| (1) 退職給付債務  | 315,385千円                |           |             |           |      |          |               |                 |        |          |   |            |           |             |           |      |          |               |                 |        |          |
| (2) 退職給付引当金   | 315,385千円                |           |             |           |      |          |               |                 |        |          |   |            |           |             |           |      |          |               |                 |        |          |
| 勤務費用  | 69,901千円                 |           |             |           |      |          |               |                 |        |          |   |            |           |             |           |      |          |               |                 |        |          |
| 確定拠出年金への掛金支払額   | <u>11,502千円</u>          |           |             |           |      |          |               |                 |        |          |   |            |           |             |           |      |          |               |                 |        |          |
| 退職給付費用  | 81,404千円                 |           |             |           |      |          |               |                 |        |          |   |            |           |             |           |      |          |               |                 |        |          |

## (税効果会計関係)

## 1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

|                        | 第29期（平成21年3月31日現在） | 第30期（平成22年3月31日現在） |
|------------------------|--------------------|--------------------|
|                        | （単位：千円）            | （単位：千円）            |
| 繰延税金資産                 |                    |                    |
| （流動）                   |                    |                    |
| 賞与引当金                  | 116,010            | 88,386             |
| 未払事業税                  | 740                | 2,685              |
| 未払社会保険料                | 15,017             | 11,333             |
| 貯蔵品                    | 2,144              | 2,071              |
| 繰越欠損金                  | -                  | 58,703             |
| その他                    | 8,343              | 8,848              |
| 小計                     | 142,255            | 172,028            |
| （固定）                   |                    |                    |
| 退職給付引当金                | 106,261            | 130,458            |
| 繰越欠損金                  | 36,411             | -                  |
| 子会社株式評価損               | 1,304              | 1,304              |
| 連結納税加入に伴う有価証券<br>時価評価益 | 111,796            | 111,796            |
| 減価償却超過額否認              | 9,760              | 8,540              |
| その他                    | 16                 | -                  |
| 小計                     | 265,550            | 252,099            |
| 評価性引当額                 | 113,100            | 113,100            |
| 繰延税金資産計                | 294,705            | 311,027            |
| 繰延税金負債                 |                    |                    |
| 事業税中間納付                | 25,705             | -                  |
| 繰延税金負債計                | 25,705             | -                  |
| 繰延税金資産（負債）の純額          | 269,000            | 311,027            |

## 2. 法定実行税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳

|                        | 第29期（平成21年3月31日現在） | 第30期（平成22年3月31日現在）            |
|------------------------|--------------------|-------------------------------|
| 法定実効税率                 | 40.69 %            | 法定実効税率 40.69 %                |
| 交際費等永久に損金に算入<br>されない項目 | 6.41 %             | 交際費等永久に損金に算入<br>されない項目 3.15 % |
| その他                    | 0.48 %             | その他 0.68 %                    |
| 税効果会計適用後の法人税率<br>の負担率  | 46.62 %            | 税効果会計適用後の法人税率<br>の負担率 36.86 % |

（関連当事者との取引）

第29期（自平成20年4月1日至平成21年3月31日）

（追加情報）

当事業年度より、「関連当事者の開示に関する会計基準」（企業会計基準第11号 平成18年10月17日）及び「関連当事者の開示に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第13号 平成18年10月17日）を適用しております。

なお、これによる開示対象範囲の変更はありません。

## 1. 関連当事者との取引

## (1) 財務諸表提出会社の親会社及び主要株主（会社等の場合に限る。）等

| 種類  | 会社等の名称又は氏名     | 所在地   | 資本金又は出資金(百万円) | 事業の内容又は職業 | 議決権等の所有(被所有)割合(%) | 関連当事者との関係  | 取引の内容            | 取引金額(千円) | 科目      | 期末残高(千円) |
|-----|----------------|-------|---------------|-----------|-------------------|------------|------------------|----------|---------|----------|
| 親会社 | (株)T&Dホールディングス | 東京都港区 | 147,637       | 持株会社      | (被所有) 直接 100      | 経営管理 役員の兼任 | 賃借契約に係る敷金の差入(*1) | -        | 長期差入保証金 | 164,903  |

## (2) 財務諸表提出会社と同一の親会社を持つ会社等

| 種類          | 会社等の名称又は氏名 | 所在地    | 資本金又は出資金(百万円) | 事業の内容又は職業 | 議決権等の所有(被所有)割合(%) | 関連当事者との関係                       | 取引の内容      | 取引金額(千円) | 科目       | 期末残高(千円) |
|-------------|------------|--------|---------------|-----------|-------------------|---------------------------------|------------|----------|----------|----------|
| 同一の親会社を持つ会社 | 太陽生命保険(株)  | 東京都港区  | 62,500        | 生命保険業     | -                 | 投資顧問契約の締結                       | 投資顧問契約(*2) | 442,451  | 未収運用受託報酬 | 70,152   |
| 同一の親会社を持つ会社 | 大同生命保険(株)  | 大阪府大阪市 | 110,000       | 生命保険業     | -                 | 投資顧問契約の締結<br>募集販売契約の締結<br>役員の兼任 | 投資顧問契約(*2) | 234,264  | 未収運用受託報酬 | 33,049   |
|             |            |        |               |           |                   |                                 | 募集販売契約(*3) | 583,064  | 未払手数料    | 64,588   |

(注) 1. 上記(1)～(2)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) 長期差入保証金については、床面積を基準に決定しております。

(\*2) 投資顧問料については、運用の種類・受託資産の規模等を勘案し総合的に決定しております。

(\*3) 募集販売契約にかかる代行手数料については、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

株式会社T & Dホールディングス（東京証券取引所及び大阪証券取引所に上場）

第30期（自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日）

## 1. 関連当事者との取引

## (1) 財務諸表提出会社の親会社及び主要株主（会社等の場合に限る。）等

| 種類  | 会社等の名称又は氏名     | 所在地   | 資本金又は出資金(百万円) | 事業の内容又は職業 | 議決権等の所有(被所有)割合(%) | 関連当事者との関係 | 取引の内容            | 取引金額(千円) | 科目      | 期末残高(千円) |
|-----|----------------|-------|---------------|-----------|-------------------|-----------|------------------|----------|---------|----------|
| 親会社 | (株)T&Dホールディングス | 東京都港区 | 207,111       | 持株会社      | (被所有) 直接 100      | 経営管理役員の兼任 | 賃借契約に係る敷金の差入(*1) | -        | 長期差入保証金 | 164,903  |

(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)長期差入保証金については、床面積を基準に決定しております。

## (2) 財務諸表提出会社と同一の親会社を持つ会社等

記載すべき重要な事項はありません。

## 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

株式会社T &amp; Dホールディングス（東京証券取引所及び大阪証券取引所に上場）



## （1株当たり情報）

| 第 29 期<br>(自 平成20年 4月 1日<br>至 平成21年 3月31日)        |           | 第 30 期<br>(自 平成21年 4月 1日<br>至 平成22年 3月31日)        |           |
|---|-----------|---|-----------|
| 1株当たり純資産額   | 6,598.58円 | 1株当たり純資産額   | 6,369.56円 |
| 1株当たり当期純利益金額                                      | 67.27円    | 1株当たり当期純損失金額                                      | 196.04円   |
| なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載していません。 |           | なお、潜在株式調整後1株当たり当期純損失金額については、潜在株式が存在しないため記載していません。 |           |
| 1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎                               |           | 1株当たり当期純損失金額の算定上の基礎                               |           |
| 当期純利益（千円）   | 72,824    | 当期純損失（千円）   | 212,222   |
| 普通株主に帰属しない金額（千円）                                  | -         | 普通株主に帰属しない金額（千円）                                  | -         |
| 普通株式に係る当期純利益（千円）                                  | 72,824    | 普通株式に係る当期純損失（千円）                                  | 212,222   |
| 期中平均株式数（千株）                                       | 1,082     | 期中平均株式数（千株）                                       | 1,082     |

## （重要な後発事象）

| 第 29 期<br>(自 平成20年 4月 1日<br>至 平成21年 3月31日) | 第 30 期<br>(自 平成21年 4月 1日<br>至 平成22年 3月31日) |
|--|--|
| 該当事項はありません。                                | 同左   |

[前へ](#)

## 独立監査人の中間監査報告書

平成22年11月19日

T & D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 小澤 裕治

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225IDXオープンの平成22年3月16日から平成22年9月15日までの中間計算期間の中間財務諸表、すなわち、中間貸借対照表、中間損益及び剰余金計算書並びに中間注記表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な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、225IDXオープンの平成22年9月15日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する中間計算期間（平成22年3月16日から平成22年9月15日まで）の損益の状況に関する有用な情報を表示しているものと認める。

T & D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、当社が、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。

2. 中間財務諸表の範囲にはXBRLデータ自体は含まれていません。

[委託会社の監査報告書\(当期\)へ](#)

## 独立監査人の監査報告書

平成22年6月4日

T & D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<br>業務執行社員 | 公認会計士 | 英 公一  |
| 指定有限責任社員<br>業務執行社員 | 公認会計士 | 小澤 裕治 |

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、「委託会社等の経理の状況」に掲げられているT & D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30期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書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、T & Dアセットマネジメント株式会社の平成22年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

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

以 上

---

(注) 上記は、当社が、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。

## 独立監査人の中間監査報告書

平成21年11月20日

T & D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 小澤 裕治

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225IDXオープンの平成21年3月17日から平成21年9月16日までの中間計算期間の中間財務諸表、すなわち、中間貸借対照表、中間損益及び剰余金計算書並びに中間注記表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な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、225IDXオープンの平成21年9月16日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する中間計算期間（平成21年3月17日から平成21年9月16日まで）の損益の状況に関する有用な情報を表示しているものと認める。

T & D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、当社が、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。

2. 中間財務諸表の範囲にはXBRLデータ自体は含まれていません。

[委託会社の監査報告書\(前期\)へ](#)

## 独立監査人の監査報告書

平成21年6月5日

T & D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<br>業務執行社員 | 公認会計士 | 英 公一  |
| 指定有限責任社員<br>業務執行社員 | 公認会計士 | 小澤 裕治 |

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、「委託会社等の経理の状況」に掲げられているT & D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29期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書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、T & D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、当社が、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。