

**【表紙】**

|                   |                                       |
|-------------------|---------------------------------------|
| <b>【提出書類】</b>     | 半期報告書                                 |
| <b>【提出先】</b>      | 関東財務局長                                |
| <b>【提出日】</b>      | 平成23年 5 月27日                          |
| <b>【計算期間】</b>     | 第10期中（自 平成22年 9 月 1 日 至 平成23年 2 月28日） |
| <b>【ファンド名】</b>    | チャイナ・フロンティアオープン                       |
| <b>【発行者名】</b>     | 三井住友アセットマネジメント株式会社                    |
| <b>【代表者の役職氏名】</b> | 代表取締役社長 前田 良治                         |
| <b>【本店の所在の場所】</b> | 東京都港区愛宕二丁目 5 番 1 号                    |
| <b>【事務連絡者氏名】</b>  | 隠地 保夫                                 |
| <b>【連絡場所】</b>     | 東京都港区愛宕二丁目 5 番 1 号                    |
| <b>【電話番号】</b>     | 03-5405-0735                          |
| <b>【縦覧に供する場所】</b> | 該当ありません。                              |

# 1【ファンドの運用状況】

## （１）【投資状況】

平成23年 3 月31日現在

| 資産の種類               | 国 / 地域 | 時価合計<br>( 円 ) | 投資比率<br>( % ) |
|---------------------|--------|---------------|---------------|
| 株式                  | バミューダ  | 25,476,206    | 1.78          |
|                     | 香港     | 329,988,484   | 23.07         |
|                     | 中国     | 903,158,382   | 63.14         |
|                     | ケイマン諸島 | 119,514,703   | 8.35          |
|                     | 小 計    | 1,378,137,775 | 96.34         |
| 現金・預金・その他の資産(負債控除後) |        | 52,360,894    | 3.66          |
| 合計(純資産総額)           |        | 1,430,498,669 | 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。

## （２）【運用実績】

### 【純資産の推移】

| 年月日                            | 純資産総額<br>( 円 ) | 1 万口当たりの<br>純資産額 ( 円 ) |
|--------------------------------|----------------|------------------------|
| 第 9 期 ( 平成22年 8 月31日 ) ( 分配落 ) | 1,516,833,062  | 20,472                 |
| 第 9 期 ( 平成22年 8 月31日 ) ( 分配付 ) | 1,545,580,788  | 20,860                 |
| 第10期 ( 中間期 ) ( 平成23年 2 月28日 )  | 1,401,407,834  | 21,344                 |
| 平成22年 3 月末日                    | 1,798,252,201  | 23,105                 |
| 平成22年 4 月末日                    | 1,731,183,148  | 22,580                 |
| 平成22年 5 月末日                    | 1,584,584,340  | 20,757                 |
| 平成22年 6 月末日                    | 1,525,044,853  | 20,279                 |
| 平成22年 7 月末日                    | 1,593,008,594  | 21,310                 |
| 平成22年 8 月末日                    | 1,516,833,062  | 20,472                 |
| 平成22年 9 月末日                    | 1,575,405,561  | 21,719                 |
| 平成22年10月末日                     | 1,560,347,504  | 22,203                 |
| 平成22年11月末日                     | 1,594,529,002  | 22,871                 |
| 平成22年12月末日                     | 1,459,181,466  | 21,539                 |
| 平成23年 1 月末日                    | 1,460,983,428  | 21,964                 |
| 平成23年 2 月末日                    | 1,401,407,834  | 21,344                 |
| 平成23年 3 月末日                    | 1,430,498,669  | 22,688                 |

（注 1）純資産総額（分配付）および 1 万口当たりの純資産額（分配付）の欄は、各計算期間にかかる収益分配金の総額を含んでいます。

（注 2）純資産総額（分配落）および 1 万口当たりの純資産額（分配落）の欄は、収益分配時に外国税額控除規定が適用された場合には当該控除額を含んでいます。

### 【分配の推移】

| 計算期間                                   | 1 万口当たり分配金 ( 円 ) |
|----------------------------------------|------------------|
| 第 9 期 ( 平成21年 9 月 1 日 ~ 平成22年 8 月31日 ) | 388              |

### 【収益率の推移】

| 計算期間         | 収益率 ( % ) |
|--------------|-----------|
| 第 9 期        | 3.7       |
| 第10期 ( 中間期 ) | 4.3       |

- （注１）収益率とは、計算期間末の分配付基準価額から前期末分配落基準価額を控除した額を前期末分配落基準価額で除したものをいいます。
- （注２）収益分配時に外国税額控除規定が適用された場合には、上記収益率は同期間における受益者の投資収益率と異なる場合があります。

## 2【設定及び解約の実績】

| 計算期間      | 設定口数（口）   | 解約口数（口）     |
|-----------|-----------|-------------|
| 第9期       | 5,304,593 | 108,963,869 |
| 第10期（中間期） | 2,741,724 | 87,095,109  |

（注）本邦外における設定および解約の実績はありません。

## 3【ファンドの経理状況】

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」（以下「中間財務諸表等規則」といいます）（昭和52年大蔵省令第38号）ならびに同規則第38条の3、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」（以下「投資信託財産計算規則」といいます）（平成12年総理府令第133号）に基づいて作成しております。

また、第9期中間計算期間（平成21年9月1日から平成22年2月28日まで）については、改正前の中間財務諸表等規則および投資信託財産計算規則に基づき、第10期中間計算期間（平成22年9月1日から平成23年2月28日まで）については、改正後の中間財務諸表等規則および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、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第9期中間計算期間（平成21年9月1日から平成22年2月28日まで）の中間財務諸表については、あずさ監査法人により中間監査を受け、第10期中間計算期間（平成22年9月1日から平成23年2月28日まで）の中間財務諸表については、有限責任 あずさ監査法人により中間監査を受けております。

なお、あずさ監査法人は、監査法人の種類の変更により平成22年7月1日をもって有限責任 あずさ監査法人となっております。

## 中間財務諸表

【チャイナ・フロンティアオープン】

（１）【中間貸借対照表】

（単位：円）

|                 | 第 9 期中間計算期間<br>(平成22年 2 月28日現在) | 第10期中間計算期間<br>(平成23年 2 月28日現在) |
|-----------------|---------------------------------|--------------------------------|
| 資産の部            |                                 |                                |
| 流動資産            |                                 |                                |
| 預金              | 31,031,377                      | 8,759,030                      |
| コール・ローン         | 20,479,712                      | 77,787,721                     |
| 株式              | 1,622,972,021                   | 1,336,074,163                  |
| 未収配当金           | 29,399                          | 21,128                         |
| 未収利息            | 28                              | 106                            |
| 流動資産合計          | 1,674,512,537                   | 1,422,642,148                  |
| 資産合計            | 1,674,512,537                   | 1,422,642,148                  |
| 負債の部            |                                 |                                |
| 流動負債            |                                 |                                |
| 未払解約金           | 1,707,920                       | 10,773,156                     |
| 未払受託者報酬         | 912,976                         | 804,712                        |
| 未払委託者報酬         | 10,955,618                      | 9,656,446                      |
| 流動負債合計          | 13,576,514                      | 21,234,314                     |
| 負債合計            | 13,576,514                      | 21,234,314                     |
| 純資産の部           |                                 |                                |
| 元本等             |                                 |                                |
| 元本              | 788,386,976                     | 656,567,389                    |
| 剰余金             |                                 |                                |
| 中間剰余金又は中間欠損金（ ） | 872,549,047                     | 744,840,445                    |
| 元本等合計           | 1,660,936,023                   | 1,401,407,834                  |
| 純資産合計           | 1,660,936,023                   | 1,401,407,834                  |
| 負債純資産合計         | 1,674,512,537                   | 1,422,642,148                  |

## （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 9 月 1 日<br>至 平成22年 2 月28日 | 第10期中間計算期間<br>自 平成22年 9 月 1 日<br>至 平成23年 2 月28日 |
|-------------------------|--------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| 営業収益                    |                                                  |                                                 |
| 受取配当金                   | 5,579,797                                        | 5,147,535                                       |
| 受取利息                    | 13,264                                           | 6,740                                           |
| 有価証券売買等損益               | 154,946,308                                      | 127,023,095                                     |
| 為替差損益                   | 59,638,512                                       | 47,378,262                                      |
| 営業収益合計                  | 100,900,857                                      | 84,799,108                                      |
| 営業費用                    |                                                  |                                                 |
| 受託者報酬                   | 912,976                                          | 804,712                                         |
| 委託者報酬                   | 10,955,618                                       | 9,656,446                                       |
| その他費用                   | 4,361,546                                        | 3,187,016                                       |
| 営業費用合計                  | 16,230,140                                       | 13,648,174                                      |
| 営業利益                    | 84,670,717                                       | 71,150,934                                      |
| 経常利益                    | 84,670,717                                       | 71,150,934                                      |
| 中間純利益                   | 84,670,717                                       | 71,150,934                                      |
| 一部解約に伴う中間純利益金額の分配額      | 10,107,964                                       | 14,358,765                                      |
| 期首剰余金又は期首欠損金（ ）         | 854,434,472                                      | 775,912,288                                     |
| 剰余金増加額又は欠損金減少額          | 5,350,666                                        | 3,377,487                                       |
| 中間追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額 | 5,350,666                                        | 3,377,487                                       |
| 剰余金減少額又は欠損金増加額          | 61,798,844                                       | 91,241,499                                      |
| 中間一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額 | 61,798,844                                       | 91,241,499                                      |
| 分配金                     | -                                                | -                                               |
| 中間剰余金又は中間欠損金（ ）         | 872,549,047                                      | 744,840,445                                     |

**（３）【中間注記表】**

（中間財務諸表作成の基本となる重要な事項に関する注記）

| 項 目                         | 第 9 期中間計算期間<br>自 平成21年 9 月 1 日<br>至 平成22年 2 月28日                                                                                                                                                                                    | 第10期中間計算期間<br>自 平成22年 9 月 1 日<br>至 平成23年 2 月28日 |
|-----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| 1．資産の評価基準及び評価方法             | (1)株式（売買目的有価証券）<br>移動平均法に基づき、原則として時価で評価しております。時価評価にあたっては、取引所もしくは店頭市場における最終相場（最終相場のないものについては、それに準じる価額）または金融商品取引業者等から提示される気配相場に基づいて評価しております。<br><br>(2)為替予約取引<br>個別法に基づき、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、原則として、わが国における対顧客先物相場の仲値によっております。 | (1)株式（売買目的有価証券）<br>同 左<br><br>(2)為替予約取引<br>同 左  |
| 2．収益及び費用の計上基準               | 受取配当金の計上基準<br>受取配当金は原則として、配当落ち日において、その金額が確定しているものについては当該金額、未だ確定していない場合には入金日基準で計上しております。                                                                                                                                             | 受取配当金の計上基準<br>同 左                               |
| 3．その他中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項 | 外貨建資産等の会計処理<br>「投資信託財産の計算に関する規則」第60条および第61条に基づいて処理しております。                                                                                                                                                                           | 外貨建資産等の会計処理<br>同 左                              |

（中間貸借対照表に関する注記）

| 項 目           | 第 9 期中間計算期間<br>（平成22年 2 月28日現在）          | 第10期中間計算期間<br>（平成23年 2 月28日現在）           |
|---------------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| 1．受益権総数       | 当中間計算期間の末日における受益権の総数<br><br>788,386,976口 | 当中間計算期間の末日における受益権の総数<br><br>656,567,389口 |
| 2．1 単位当たり純資産額 | 2.1068円<br>（ 1 万口 = 21,068円 ）            | 2.1344円<br>（ 1 万口 = 21,344円 ）            |

（金融商品に関する注記）

（追加情報）

前計算期間末より、「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。

#### 金融商品の時価等に関する事項

| 項 目                       | 第10期中間計算期間<br>自 平成22年 9 月 1 日<br>至 平成23年 2 月28日                                                                                                                                                                                         |
|---------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1 . 中間貸借対照表計上額、<br>時価及び差額 | 金融商品は、原則として、すべて時価で計上されているため、中間貸借対照表計上額と時価との差額はありません。                                                                                                                                                                                    |
| 2 . 時価の算定方法               | <p>（1）有価証券（株式）<br/>「中間財務諸表作成の基本となる重要な事項に関する注記」に記載しております。</p> <p>（2）派生商品評価勘定（デリバティブ取引）<br/>デリバティブ取引については、「デリバティブ取引に関する注記」に記載しております。</p> <p>（3）コール・ローン、未収入金、未払金等の金銭債権および金銭債務等<br/>これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額を時価としております。</p> |

（デリバティブ取引に関する注記）

第9期中間計算期間（平成22年2月28日現在）

第9期中間計算期間末現在、デリバティブ取引は行っておりません。

第10期中間計算期間（平成23年2月28日現在）

第10期中間計算期間末現在、デリバティブ取引は行っておりません。

（その他の注記）

| 項 目       | 第9期中間計算期間<br>（平成22年2月28日現在） | 第10期中間計算期間<br>（平成23年2月28日現在） |
|-----------|-----------------------------|------------------------------|
| 期首元本額     | 844,580,050円                | 740,920,774円                 |
| 期中追加設定元本額 | 4,884,593円                  | 2,741,724円                   |
| 期中一部解約元本額 | 61,077,667円                 | 87,095,109円                  |

#### 4【委託会社等の概況】

##### （１）【資本金の額】

|              |               |
|--------------|---------------|
|              | 平成23年 3月31日現在 |
| 資本金の額        | 2,000百万円      |
| 会社が発行する株式の総数 | 60,000株       |
| 発行済株式総数      | 17,640株       |

最近 5 年間における資本金の額の増減  
該当ありません。

##### （２）【事業の内容及び営業の状況】

「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を行っています。

平成23年 3月31日現在、委託会社が運用を行っている投資信託（親投資信託は除きます）は、以下の通りです。

（平成23年 3月31日現在、単位：百万円）

|         |     | 本 数            | 純資産総額                      |
|---------|-----|----------------|----------------------------|
| 株式投資信託  | 単位型 | 61<br>( 1 )    | 115,301<br>( 209 )         |
|         | 追加型 | 264<br>( 128 ) | 4,960,570<br>( 3,198,656 ) |
|         | 計   | 325<br>( 129 ) | 5,075,871<br>( 3,198,865 ) |
| 公社債投資信託 | 単位型 | 0<br>( 0 )     | 0<br>( 0 )                 |
|         | 追加型 | 0<br>( 0 )     | 0<br>( 0 )                 |
|         | 計   | 0<br>( 0 )     | 0<br>( 0 )                 |
| 合 計     |     | 325<br>( 129 ) | 5,075,871<br>( 3,198,865 ) |

（ ）内は、私募投資信託分であり、内書き表記しております。

**（３）【その他】****イ 定款の変更、その他の重要事項**

平成22年６月24日に開催された定時株主総会において、監査体制の一層の充実を図るため、監査役の員数を  
１名増員し５名以内とする定款の変更が決議されました。

**ロ 訴訟事件その他会社に重要な影響を与えることが予想される事実  
該当ありません。**

## 5【委託会社等の経理状況】

1 当社の財務諸表は、第24期（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、改正前の「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和38年大蔵省令第59号。以下「財務諸表等規則」という。）並びに同規則第2条の規定により、「金融商品取引業等に関する内閣府令」（平成19年内閣府令第52号）に基づいて作成しており、第25期（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」並びに同規則第2条の規定により、「金融商品取引業等に関する内閣府令」（平成19年内閣府令第52号）に基づいて作成しております。

また、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。）並びに同規則第38条及び第57条の規定により、「金融商品取引業等に関する内閣府令」（平成19年内閣府令第52号。）に基づいて作成しております。

2 当社は、第24期（平成20年4月1日から平成21年3月31日まで）及び第25期（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は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、あずさ監査法人の監査を受けており、第26期中間会計期間（平成22年4月1日から平成22年9月30日まで）の中間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、有限責任 あずさ監査法人の中間監査を受けております。

なお、あずさ監査法人は、監査法人の種類の変更により平成22年7月1日付をもって、名称を有限責任 あずさ監査法人に変更しております。

## （１）【貸借対照表】

（単位：千円）

|           | 第 24 期           | 第 25 期           |
|-----------|------------------|------------------|
|           | （平成21年 3 月31日現在） | （平成22年 3 月31日現在） |
| （資 産 の 部） |                  |                  |
| 流動資産      |                  |                  |
| 現金及び預金    | 2 15,883,303     | 15,484,883       |
| 有価証券      | 2,998,947        | 2,999,185        |
| 前払費用      | 323,949          | 248,594          |
| 未収入金      | 3,593            | 6,524            |
| 未収委託者報酬   | 2,158,082        | 3,405,895        |
| 未収運用受託報酬  | 635,902          | 456,672          |
| 未収投資助言報酬  | 2 406,959        | 426,716          |
| 未収収益      | 8,062            | 7,020            |
| 未収還付法人税等  | 1,068,737        | -                |
| 未収還付消費税等  | 182,000          | -                |
| 繰延税金資産    | 68,795           | 244,770          |
| その他の流動資産  | 2,641            | 1,392            |
| 流動資産計     | 23,740,977       | 23,281,654       |
| 固定資産      |                  |                  |
| 有形固定資産    | 1                |                  |
| 建物        | 169,629          | 173,574          |
| 器具備品      | 200,701          | 150,631          |
| 有形固定資産合計  | 370,331          | 324,206          |
| 無形固定資産    | 1                |                  |
| 電話加入権     | 161              | 150              |
| 商標権       | 8,104            | 6,160            |
| 無形固定資産合計  | 8,266            | 6,310            |
| 投資その他の資産  |                  |                  |
| 投資有価証券    | 2,542,125        | 6,923,150        |
| 関係会社株式    | 236,178          | 236,178          |

|            |            |            |
|------------|------------|------------|
| 長期差入保証金    | 783,231    | 681,764    |
| 長期前払費用     | 14,643     | 7,822      |
| 会員権        | 20,113     | 20,113     |
| 繰延税金資産     | 34,393     | 524,820    |
| 投資その他の資産合計 | 3,630,686  | 8,393,850  |
| 固定資産計      | 4,009,284  | 8,724,367  |
| 資産合計       | 27,750,261 | 32,006,022 |

（単位：千円）

|               | 第 24 期<br>（平成21年 3 月31日現在） | 第 25 期<br>（平成22年 3 月31日現在） |
|---------------|----------------------------|----------------------------|
| （ 負 債 の 部 ）   |                            |                            |
| 流動負債          |                            |                            |
| 預り金           | 44,497                     | 46,362                     |
| 未払金           |                            |                            |
| 未払収益分配金       | 947                        | 943                        |
| 未払償還金         | 23,376                     | 18,453                     |
| 未払手数料         | 891,493                    | 1,523,402                  |
| その他未払金        | 112,743                    | 71,728                     |
| 未払費用          | 612,126                    | 869,497                    |
| 未払消費税等        | -                          | 74,053                     |
| 未払法人税等        | -                          | 1,264,485                  |
| 賞与引当金         | 291,836                    | 293,651                    |
| 流動負債計         | 1,977,020                  | 4,162,578                  |
| 固定負債          |                            |                            |
| 退職給付引当金       | 972,202                    | 1,137,766                  |
| 固定負債計         | 972,202                    | 1,137,766                  |
| 負債合計          | 2,949,223                  | 5,300,344                  |
| （ 純 資 産 の 部 ） |                            |                            |
| 株主資本          |                            |                            |
| 資本金           | 2,000,000                  | 2,000,000                  |
| 資本剰余金         |                            |                            |
| 資本準備金         | 8,628,984                  | 8,628,984                  |
| 資本剰余金合計       | 8,628,984                  | 8,628,984                  |
| 利益剰余金         |                            |                            |
| 利益準備金         | 284,245                    | 284,245                    |
| その他利益剰余金      |                            |                            |
| 配当準備積立金       | 60,000                     | 60,000                     |

|              |            |            |
|--------------|------------|------------|
| 別途積立金        | 1,476,959  | 1,476,959  |
| 繰越利益剰余金      | 12,356,655 | 14,172,932 |
| 利益剰余金合計      | 14,177,860 | 15,994,137 |
| 株主資本計        | 24,806,844 | 26,623,121 |
| 評価・換算差額等     |            |            |
| その他有価証券評価差額金 | 5,805      | 82,556     |
| 評価・換算差額等計    | 5,805      | 82,556     |
| 純資産合計        | 24,801,038 | 26,705,677 |
| 負債・純資産合計     | 27,750,261 | 32,006,022 |

## （２）【損益計算書】

（単位：千円）

|                 | 第 24 期<br>( 自 平成20年 4 月 1 日<br>至 平成21年 3 月31日 ) | 第 25 期<br>( 自 平成21年 4 月 1 日<br>至 平成22年 3 月31日 ) |
|-----------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| 営業収益            |                                                 |                                                 |
| 委託者報酬           | 20,072,582                                      | 21,113,167                                      |
| 運用受託報酬          | 3,506,635                                       | 2,492,177                                       |
| 投資助言報酬          | 2,048,748                                       | 1,893,038                                       |
| その他営業収益         |                                                 |                                                 |
| 情報提供コンサルタント業務報酬 | 5,000                                           | 5,000                                           |
| 投資法人運用受託報酬      | 60,260                                          | 43,853                                          |
| その他             | 2,749                                           | 12,348                                          |
| 営業収益計           | 25,695,976                                      | 25,559,586                                      |
| 営業費用            |                                                 |                                                 |
| 支払手数料           | 9,326,200                                       | 9,706,627                                       |
| 広告宣伝費           | 529,276                                         | 420,508                                         |
| 公告費             | 1,227                                           | 2,339                                           |
| 調査費             |                                                 |                                                 |
| 調査費             | 538,515                                         | 579,477                                         |
| 委託調査費           | 1,310,113                                       | 1,556,961                                       |
| 営業雑経費           |                                                 |                                                 |
| 通信費             | 30,202                                          | 31,515                                          |
| 印刷費             | 302,661                                         | 278,539                                         |
| 協会費             | 23,322                                          | 19,271                                          |
| 諸会費             | 14,373                                          | 12,955                                          |
| 情報機器関連費         | 2,036,426                                       | 2,005,507                                       |
| 販売促進費           | 55,223                                          | 13,183                                          |
| その他             | 55,485                                          | 66,833                                          |
| 営業費用計           | 14,223,029                                      | 14,693,722                                      |
| 一般管理費           |                                                 |                                                 |

|           |           |           |
|-----------|-----------|-----------|
| 給料        |           |           |
| 役員報酬      | 174,486   | 155,835   |
| 給料・手当     | 4,004,575 | 4,192,414 |
| 賞与        | 1,051,279 | 719,290   |
| 賞与引当金繰入額  | 291,836   | 293,651   |
| 交際費       | 23,229    | 19,087    |
| 寄付金       | 4,000     | 23        |
| 事務委託費     | 356,543   | 195,150   |
| 旅費交通費     | 258,981   | 197,842   |
| 租税公課      | 81,166    | 86,095    |
| 不動産賃借料    | 762,812   | 714,209   |
| 退職給付費用    | 262,634   | 197,352   |
| 固定資産減価償却費 | 119,811   | 97,916    |
| 諸経費       | 281,968   | 280,916   |
| 一般管理費計    | 7,673,326 | 7,149,786 |
| 営業利益      | 3,799,620 | 3,716,077 |

|                |           |           |
|----------------|-----------|-----------|
| 営業外収益          |           |           |
| 受取配当金          | -         | 1,710     |
| 有価証券利息         | 22,216    | 4,645     |
| 受取利息           | 1 36,255  | 16,592    |
| 為替差益           | 11,209    | -         |
| 時効成立分配金・償還金    | 7,832     | 3,492     |
| 原稿・講演料         | 3,910     | 3,255     |
| 還付加算金          | -         | 37,708    |
| 雑収入            | 4,132     | 6,291     |
| 営業外収益計         | 85,555    | 73,696    |
| 営業外費用          |           |           |
| 為替差損           | -         | 5,113     |
| 時効成立後支払分配金・償還金 | 693       | -         |
| 雑損失            | 82        | -         |
| 営業外費用計         | 775       | 5,113     |
| 経常利益           | 3,884,401 | 3,784,660 |
| 特別利益           |           |           |
| 投資有価証券償還益      | 1,136     | 2,459     |
| 投資有価証券売却益      | 122       | 31,117    |
| 特別利益計          | 1,259     | 33,577    |
| 特別損失           |           |           |
| 固定資産除却損        | 2 688     | 5,302     |
| 投資有価証券償還損      | 84,238    | -         |
| 投資有価証券評価損      | 65,553    | 51,557    |
| 投資有価証券売却損      | 464,272   | 2,724     |
| 特別損失計          | 614,753   | 59,583    |
| 税引前当期純利益       | 3,270,907 | 3,758,653 |
| 法人税、住民税及び事業税   | 1,206,047 | 1,817,726 |
| 法人税等調整額        | 369,088   | 722,069   |
| 法人税等合計         | 1,575,135 | 1,095,656 |
| 当期純利益          | 1,695,771 | 2,662,997 |

## （３）【株主資本等変動計算書】

（単位：千円）

|          | 第 24 期<br>(自 平成20年 4 月 1 日<br>至 平成21年 3 月31日 ) | 第 25 期<br>(自 平成21年 4 月 1 日<br>至 平成22年 3 月31日 ) |
|----------|------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| 株主資本     |                                                |                                                |
| 資本金      |                                                |                                                |
| 前期末残高    | 2,000,000                                      | 2,000,000                                      |
| 当期末残高    | 2,000,000                                      | 2,000,000                                      |
| 資本剰余金    |                                                |                                                |
| 資本準備金    |                                                |                                                |
| 前期末残高    | 8,628,984                                      | 8,628,984                                      |
| 当期末残高    | 8,628,984                                      | 8,628,984                                      |
| 資本剰余金合計  |                                                |                                                |
| 前期末残高    | 8,628,984                                      | 8,628,984                                      |
| 当期末残高    | 8,628,984                                      | 8,628,984                                      |
| 利益剰余金    |                                                |                                                |
| 利益準備金    |                                                |                                                |
| 前期末残高    | 284,245                                        | 284,245                                        |
| 当期末残高    | 284,245                                        | 284,245                                        |
| その他利益剰余金 |                                                |                                                |
| 配当準備積立金  |                                                |                                                |
| 前期末残高    | 60,000                                         | 60,000                                         |
| 当期末残高    | 60,000                                         | 60,000                                         |
| 別途積立金    |                                                |                                                |
| 前期末残高    | 1,476,959                                      | 1,476,959                                      |
| 当期末残高    | 1,476,959                                      | 1,476,959                                      |
| 繰越利益剰余金  |                                                |                                                |
| 前期末残高    | 13,483,283                                     | 12,356,655                                     |
| 当期変動額    |                                                |                                                |

|         |            |            |
|---------|------------|------------|
| 剰余金の配当  | 2,822,400  | 846,720    |
| 当期純利益   | 1,695,771  | 2,662,997  |
| 当期変動額合計 | 1,126,628  | 1,816,277  |
| 当期末残高   | 12,356,655 | 14,172,932 |
| 利益剰余金合計 |            |            |
| 前期末残高   | 15,304,488 | 14,177,860 |
| 当期変動額   |            |            |
| 剰余金の配当  | 2,822,400  | 846,720    |
| 当期純利益   | 1,695,771  | 2,662,997  |
| 当期変動額合計 | 1,126,628  | 1,816,277  |
| 当期末残高   | 14,177,860 | 15,994,137 |
| 株主資本合計  |            |            |
| 前期末残高   | 25,933,472 | 24,806,844 |
| 当期変動額   |            |            |
| 剰余金の配当  | 2,822,400  | 846,720    |
| 当期純利益   | 1,695,771  | 2,662,997  |
| 当期変動額合計 | 1,126,628  | 1,816,277  |
| 当期末残高   | 24,806,844 | 26,623,121 |

|                     |            |            |
|---------------------|------------|------------|
| 評価・換算差額等            |            |            |
| 其他有価証券評価差額金         |            |            |
| 前期末残高               | 25,392     | 5,805      |
| 当期変動額               |            |            |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 31,197     | 88,361     |
| 当期変動額合計             | 31,197     | 88,361     |
| 当期末残高               | 5,805      | 82,556     |
| 評価・換算差額合計           |            |            |
| 前期末残高               | 25,392     | 5,805      |
| 当期変動額               |            |            |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 31,197     | 88,361     |
| 当期変動額合計             | 31,197     | 88,361     |
| 当期末残高               | 5,805      | 82,556     |
| 純資産合計               |            |            |
| 前期末残高               | 25,958,864 | 24,801,038 |
| 当期変動額               |            |            |
| 剰余金の配当              | 2,822,400  | 846,720    |
| 当期純利益               | 1,695,771  | 2,662,997  |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 31,197     | 88,361     |
| 当期変動額合計             | 1,157,826  | 1,904,639  |
| 当期末残高               | 24,801,038 | 26,705,677 |

## 重要な会計方針

| 項目                      | 第24期<br>(自平成20年4月1日<br>至平成21年3月31日)                                                                                                                                    | 第25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及び<br>評価方法   | 満期保有目的の債券<br>償却原価法<br>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<br>其他有価証券<br>時価のあるもの<br>決算日の市場価格等に基づく時価法<br>(評価差額は全部純資産直入法により<br>処理し、売却原価は移動平均法に<br>より算定)<br>時価のないもの<br>移動平均法による原価法 | 満期保有目的の債券<br>同左<br>子会社株式及び関連会社株式<br>同左<br>其他有価証券<br>時価のあるもの<br>同左<br><br>時価のないもの<br>同左 |
| 2 固定資産の減価償却の方<br>法      | 有形固定資産<br>定率法によっております。但し、建物（建<br>物附属設備を除く）については、定額法<br>によっております。<br>なお、主な耐用年数は以下のとおりであ<br>ります。<br><br>建物 3～50年<br>器具備品 3～20年<br><br>無形固定資産<br>定額法によっております。             | 有形固定資産<br>同左<br><br><br><br><br><br>無形固定資産<br>同左                                       |
| 3 引当金の計上基準<br>(1) 賞与引当金 | 従業員賞与の支給に充てるため、将来の<br>支給見込額のうち当期の負担額を計上し<br>ております。                                                                                                                     | 同左                                                                                     |

|                           |                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|---------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| (2) 退職給付引当金               | <p>従業員の退職金支給に備えるため、当事業年度末における退職給付債務に基づき計上しております。</p> <p>過去勤務債務については、その発生時において一時に費用処理しております。</p> <p>数理計算上の差異については、その発生時において一時に費用処理しております。</p> | <p>従業員の退職金支給に備えるため、当事業年度末における退職給付債務に基づき計上しております。</p> <p>過去勤務債務については、その発生時において一時に費用処理しております。</p> <p>数理計算上の差異については、その発生時において一時に費用処理しております。</p> <p>（会計方針の変更）</p> <p>当事業年度より、「退職給付に係る会計基準」の一部改正（その3）（企業会計基準第19号 平成20年7月31日）を適用しております。この変更が当事業年度の損益に与える影響はありません。また、本会計基準の適用に伴い発生する退職給付債務の差額ははありません。</p> |
| 4 リース取引の処理方法              | <p>所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が平成20年4月1日前に開始する事業年度に属するものについては、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>                                          | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 5 その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項 | <p>消費税等の会計処理は税抜方式によっております。</p>                                                                                                               | 同左                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |

## 会計方針の変更

（会計処理の変更）

| 第24期<br>（自 平成20年 4 月 1 日<br>至 平成21年 3 月31日）                                                                                                                                                                                                                                                            | 第25期<br>（自 平成21年 4 月 1 日<br>至 平成22年 3 月31日） |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|
| <p>リース取引に関する会計基準</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、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、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」（同前）が平成20年 4 月 1 日以後開始する事業年度から適用されることになったことに伴い、当事業年度から同会計基準及び適用指針を適用しております。</p> <p>当事業年度において、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理による取引はありません。</p> | -                                           |

## 注 記 事 項

（貸借対照表関係）

| 第24期<br>（平成21年 3 月31日現在）                                                                                                       | 第25期<br>（平成22年 3 月31日現在）                                                                                                       |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>1 有形固定資産の減価償却累計額</p> <p>建 物 150,704千円</p> <p>器具備品 941,423千円</p> <p>無形固定資産の減価償却累計額</p> <p>電話加入権 72千円</p> <p>商標権 11,337千円</p> | <p>1 有形固定資産の減価償却累計額</p> <p>建 物 172,855千円</p> <p>器具備品 863,358千円</p> <p>無形固定資産の減価償却累計額</p> <p>電話加入権 83千円</p> <p>商標権 13,282千円</p> |
| <p>2 関係会社に対する債権債務</p> <p>現金及び預金 10,311,398千円</p> <p>未収投資助言報酬 398,818千円</p> <p>未払手数料 331,400千円</p>                              | <p>2 関係会社に対する債権債務</p> <p>現金及び預金 10,591,647千円</p> <p>未収投資助言報酬 295,911千円</p> <p>未払手数料 441,536千円</p>                              |

|                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>3 当社は、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行1行と当座貸越契約を締結しております。</p> <p>当事業年度末における当座貸越契約に係る借入金未実行残高等は次のとおりであります。</p> <p>当座貸越極度額の総額 10,000,000千円</p> <p>借入実行残高 - 千円</p> <p>差引額 10,000,000千円</p> | <p>3 当社は、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行1行と当座貸越契約を締結しております。</p> <p>当事業年度末における当座貸越契約に係る借入金未実行残高等は次のとおりであります。</p> <p>当座貸越極度額の総額 10,000,000千円</p> <p>借入実行残高 - 千円</p> <p>差引額 10,000,000千円</p> |
| <p>4 当社は、子会社であるSumitomo Mitsui Asset Management(New York)Inc.における賃貸借契約に係る賃借料に対し、平成27年6月までの賃借料総額128,926千円の支払保証を行っております。</p>                                                     | <p>4 当社は、子会社であるSumitomo Mitsui Asset Management(New York)Inc.における賃貸借契約に係る賃借料に対し、平成27年6月までの賃借料総額102,815千円の支払保証を行っております。</p>                                                     |

## （損益計算書関係）

| 第24期<br>(自 平成20年 4 月 1 日<br>至 平成21年 3 月31日 ) | 第25期<br>(自 平成21年 4 月 1 日<br>至 平成22年 3 月31日 ) |
|----------------------------------------------|----------------------------------------------|
| 1 関係会社との取引に係るもの<br>受取利息 18,943千円             | 1 関係会社との取引に係るもの<br>受取利息 5,916千円              |
| 2 固定資産除却損は、器具備品688千円であります。                   | 2 固定資産除却損は、器具備品5,302千円であります。                 |

## （株主資本等変動計算書関係）

第24期(自 平成20年 4 月 1 日 至 平成21年 3 月31日)

## 1.発行済株式数に関する事項

|      | 前期末株式数  | 当期増加株式数 | 当期減少株式数 | 当期末株式数  |
|------|---------|---------|---------|---------|
| 普通株式 | 17,640株 | -       | -       | 17,640株 |

## 2.剰余金の配当に関する事項

## (1) 配当金支払額等

| 決議                     | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(千円) | 一株当たり<br>配当額(円) | 基準日             | 効力発生日           |
|------------------------|-------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 平成20年 6 月23日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 2,822,400      | 160,000         | 平成20年<br>3 月31日 | 平成20年<br>6 月24日 |

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

平成21年 6 月30日開催の第24回定時株主総会において次の通り付議いたします。

| 決議                     | 株式の種類 | 配当の原資 | 配当金の総額<br>(千円) | 一株当たり<br>配当額(円) | 基準日             | 効力発生日            |
|------------------------|-------|-------|----------------|-----------------|-----------------|------------------|
| 平成21年 6 月30日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 利益剰余金 | 846,720        | 48,000          | 平成21年<br>3 月31日 | 平成21年<br>7 月 1 日 |

第25期(自 平成21年 4 月 1 日 至 平成22年 3 月31日)

## 1.発行済株式数に関する事項

|      | 前期末株式数  | 当期増加株式数 | 当期減少株式数 | 当期末株式数  |
|------|---------|---------|---------|---------|
| 普通株式 | 17,640株 | -       | -       | 17,640株 |

## 2.剰余金の配当に関する事項

## (1) 配当金支払額等

| 決議                   | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(千円) | 一株当たり<br>配当額(円) | 基準日            | 効力発生日         |
|----------------------|-------|----------------|-----------------|----------------|---------------|
| 平成21年6月30日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 846,720        | 48,000          | 平成21年<br>3月31日 | 平成21年<br>7月1日 |

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

平成22年6月24日開催の第25回定時株主総会において次の通り付議いたします。

| 決議                   | 株式の種類 | 配当の原資 | 配当金の総額<br>(千円) | 一株当たり<br>配当額(円) | 基準日            | 効力発生日          |
|----------------------|-------|-------|----------------|-----------------|----------------|----------------|
| 平成22年6月24日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 利益剰余金 | 1,323,000      | 75,000          | 平成22年<br>3月31日 | 平成22年<br>6月25日 |

## （リース取引関係）

| 第24期<br>( 自 平成20年 4 月 1 日<br>至 平成21年 3 月31日 )                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 第25期<br>( 自 平成21年 4 月 1 日<br>至 平成22年 3 月31日 ) |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| 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<br>( 借主側 )<br>リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額(単位：千円)<br>器具備品 合計<br>取得価額相当額        5,330    5,330<br>減価償却累計額相当額   5,330    5,330<br>期末残高相当額        -        -<br><br>未経過リース料期末残高相当額(単位：千円)<br>1 年以内                    -<br>合計                        -<br><br>支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額<br>(単位：千円)<br>支払リース料               2,067<br>減価償却費相当額           1,900<br>支払利息相当額             37<br><br>減価償却費相当額及び利息相当額の算定方法<br>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。<br>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。 | -                                             |

|                           |                           |
|---------------------------|---------------------------|
| 2．オペレーティング・リース取引<br>（借主側） | 1．オペレーティング・リース取引<br>（借主側） |
| 未経過リース料(解約不能のもの)(単位:千円)   | 未経過リース料(解約不能のもの)(単位:千円)   |
| 1年以内710,121               | 1年以内667,234               |
| <u>1年超962,627</u>         | <u>1年超1,608,004</u>       |
| 合計1,672,748               | 合計2,275,239               |

## （金融商品関係）

第25期(自 平成21年 4 月 1 日 至 平成22年 3 月31日)

## 1．金融商品の状況に関する事項

## (1) 金融商品に対する取組方針

当社は、投資運用業及び投資助言業などの金融サービス事業を行っています。そのため、資金運用については、短期的で安全性の高い金融資産に限定し、財務体質の健全性、安全性、流動性の確保を第一とし、顧客利益に反しない運用を行っています。また、資金調達及びデリバティブ取引は行っていません。

## (2) 金融商品の内容及びそのリスク

営業債権である未収運用受託報酬及び未収投資助言報酬は、顧客の信用リスクに晒されています。未収委託者報酬は、信託財産中から支弁されるものであり、信託財産については受託者である信託銀行において分別管理されているため、リスクは僅少となっています。

有価証券及び投資有価証券については、主に満期保有目的の債券及び事業推進目的のために保有する当社が設定する投資信託等であり、市場価格の変動リスク及び発行体の信用リスクに晒されています。関係会社株式については、全額出資の海外子会社の株式であり、発行体の信用リスクに晒されています。また、長期差入保証金は、建物等の賃借契約に関連する敷金等であり、差入先の信用リスクに晒されています。

営業債務である未払手数料は、すべて1年以内の支払期日であります。

## (3) 金融商品に係るリスク管理体制

## 信用リスクの管理

当社は、資産の自己査定及び償却・引当規程に従い、営業債権について、取引先毎の期日管理及び残高管理を行うとともに、その状況について取締役会に報告しています。

満期保有目的の債券は、余資運用規則に基づき、短期の国債のみを対象としているため、信用リスクは僅少であります。

有価証券、投資有価証券及び子会社株式は発行体の信用リスクについて、資産の自己査定及び償却・引当規程に従い、定期的に管理を行い、その状況について取締役会に報告しています。

長期差入保証金についても、差入先の信用リスクについて、資産の自己査定及び償却・引当規程に従い、定期的に管理を行い、その状況について取締役会に報告しています。

## 市場リスクの管理

有価証券及び投資有価証券については、自己勘定資産の運用・管理に関する規程に従い、各所管部においては所管する有価証券について管理を、総務人事部においては総合的なリスク管理を行い、定期的に時価を把握しています。また、資産の自己査定及び償却・引当規程に従い、その状況について取締役会に報告しています。

なお、事業推進目的のために保有する当社が設定する投資信託等については、純資産額に対する保有制限を設けており、また、自社設定投信等の取得・処分に関する規則に従い、定期的に取締役会において報告し、投資家の資金性格、金額、および投資家数等の状況から検討した結果、目的が達成されたと判断した場合

合には速やかに処分することとしています。

(4) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価には、市場価格及び業界団体が公表する売買参考統計値等に基づく価額のほか、これらの価額がない場合には合理的に算定された価額が含まれています。当該価額の算定においては一定の前提条件を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることがあります。

## 2. 金融商品の時価等に関する事項

平成22年3月31日における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりです。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは、次表には含まれていません（（注2）参照）。

（単位：千円）

|                 | 貸借対照表計上額   | 時価         | 差額 |
|-----------------|------------|------------|----|
| (1)現金及び預金       | 15,484,883 | 15,484,883 | -  |
| (2)未収委託者報酬      | 3,405,895  | 3,405,895  | -  |
| (3)未収運用受託報酬     | 456,672    | 456,672    | -  |
| (4)未収投資助言報酬     | 426,716    | 426,716    | -  |
| (5)有価証券及び投資有価証券 |            |            |    |
| 満期保有目的の債券       | 2,999,185  | 2,999,100  | 85 |
| 其他有価証券          | 6,874,409  | 6,874,409  | -  |
| (6)長期差入保証金      | 681,764    | 681,764    | -  |
| 資産計             | 30,329,527 | 30,329,442 | 85 |
| (1)未払金          |            |            |    |
| 未払手数料           | 1,523,402  | 1,523,402  | -  |
| 負債計             | 1,523,402  | 1,523,402  | -  |

（注1）金融商品の時価の算定方法並びに有価証券に関する事項

### 資 産

(1)現金及び預金、(2)未収委託者報酬、(3)未収運用受託報酬及び(4)未収投資助言報酬

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

(5)有価証券及び投資有価証券

これらの時価について、債券については業界団体が公表する売買参考統計値等によって、投資信託等については取引所の価格、取引金融機関から提示された価格及び公表されている基準価格によっております。

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

(6)長期差入保証金

これらの時価については、敷金の性質及び賃貸借契約の期間から帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっています。

### 負 債

(1)未払金

## 未払手数料

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

（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）

|         | 貸借対照表計上額 |
|---------|----------|
| その他有価証券 |          |
| 非上場株式   | 298      |
| 投資証券    | 48,443   |
| 合計      | 48,741   |
| 子会社株式   |          |
| 非上場株式   | 236,178  |
| 合計      | 236,178  |

その他有価証券については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められるものであり、「(5) その他有価証券」には含めておりません。また、上記の表中にある「貸借対照表計上額」は、減損処理後の帳簿価額です。当事業年度における減損処理額は、51,557千円です。

子会社株式については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められるものであることから、時価開示の対象とはしておりません。

（注３）金銭債権及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）

| 区分           | 1年以内       | 1年超5年以内 | 5年超10年以内 | 10年超 |
|--------------|------------|---------|----------|------|
| 現金及び預金       | 15,484,883 | -       | -        | -    |
| 未収委託者報酬      | 3,405,895  | -       | -        | -    |
| 未収運用受託報酬     | 456,672    | -       | -        | -    |
| 未収投資助言報酬     | 426,716    | -       | -        | -    |
| 有価証券及び投資有価証券 |            |         |          |      |
| 満期保有目的の債券    | 3,000,000  | -       | -        | -    |
| その他有価証券のうち   |            |         |          |      |
| 満期があるもの      | -          | -       | -        | -    |
| 長期差入保証金      | 2,289      | 679,475 | -        | -    |
| 合計           | 22,776,457 | 679,475 | -        | -    |

（追加情報）

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

（有価証券関係）

第24期(平成21年3月31日現在)

１．満期保有目的の債券で時価のあるもの

（単位：千円）

| 区分                           | 貸借対照表計上額  | 時価        | 差額  |
|------------------------------|-----------|-----------|-----|
| (1)貸借対照表日の時価が貸借対照表計上額を超えるもの  | -         | -         | -   |
| 小計                           | -         | -         | -   |
| (2)貸借対照表日の時価が貸借対照表計上額を超えないもの | 2,998,947 | 2,998,800 | 147 |

|    |           |           |     |
|----|-----------|-----------|-----|
| 小計 | 2,998,947 | 2,998,800 | 147 |
| 合計 | 2,998,947 | 2,998,800 | 147 |

２．その他有価証券で時価のあるもの

（単位：千円）

| 区分                               | 取得原価      | 貸借対照表計上額  | 差額     |
|----------------------------------|-----------|-----------|--------|
| (1)貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの<br>投資信託等  | 329,907   | 346,809   | 16,902 |
| 小計                               | 329,907   | 346,809   | 16,902 |
| (2)貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの<br>投資信託等 | 2,117,725 | 2,095,017 | 22,707 |
| 小計                               | 2,117,725 | 2,095,017 | 22,707 |
| 合計                               | 2,447,632 | 2,441,827 | 5,805  |

## ３．時価評価されていない有価証券の内容及び貸借対照表計上額

（単位：千円）

|                             | 貸借対照表計上額       | 摘要 |
|-----------------------------|----------------|----|
| (1)子会社株式<br>子会社株式           | 236,178        |    |
| 合計                          | 236,178        |    |
| (2)その他有価証券<br>非上場株式<br>投資証券 | 298<br>100,000 |    |
| 合計                          | 100,298        |    |

## ４．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 | 売却損の合計額 |
|---------|---------|---------|
| 882,530 | 122     | 464,272 |

## ５．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決算日後における償還予定額

（単位：千円）

| 区分                      | 1年以内      | 1年超5年以内 | 5年超10年以内 | 10年超 |
|-------------------------|-----------|---------|----------|------|
| (1)満期保有目的の債券<br>国債・地方債等 | 3,000,000 | -       | -        | -    |
| 小計                      | 3,000,000 | -       | -        | -    |
| (2)その他有価証券              | -         | -       | -        | -    |
| 小計                      | -         | -       | -        | -    |
| 合計                      | 3,000,000 | -       | -        | -    |

第25期(平成22年 3 月31日現在)

## １．満期保有目的の債券

(単位：千円)

| 区分                           | 貸借対照表計上額  | 時価        | 差額 |
|------------------------------|-----------|-----------|----|
| (1)貸借対照表日の時価が貸借対照表計上額を超えるもの  | -         | -         | -  |
| 小計                           | -         | -         | -  |
| (2)貸借対照表日の時価が貸借対照表計上額を超えないもの | 2,999,185 | 2,999,100 | 85 |
| 小計                           | 2,999,185 | 2,999,100 | 85 |
| 合計                           | 2,999,185 | 2,999,100 | 85 |

## ２．子会社株式及び関連会社株式

子会社及び関連会社株式（貸借対照表計上額 関係会社株式236,178千円）は、市場価格がなく、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、記載しておりません。

## ３．その他有価証券

(単位：千円)

| 区分                               | 貸借対照表計上額  | 取得原価      | 差額      |
|----------------------------------|-----------|-----------|---------|
| (1)貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの<br>投資信託等  | 2,484,337 | 2,253,148 | 231,189 |
| 小計                               | 2,484,337 | 2,253,148 | 231,189 |
| (2)貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの<br>投資信託等 | 4,390,071 | 4,483,035 | 92,963  |
| 小計                               | 4,390,071 | 4,483,035 | 92,963  |
| 合計                               | 6,874,409 | 6,736,184 | 138,225 |

(注) 非上場株式等（貸借対照表計上額 48,741千円）については、市場価格がなく、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、記載しておりません。

## ４．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 | 売却損の合計額 |
|-----------|---------|---------|
| 1,539,393 | 31,117  | 2,724   |

（デリバティブ取引関係）

第24期(自 平成20年 4 月 1 日 至 平成21年 3 月31日)

当社は、デリバティブ取引を全く行っておりませんので、該当事項はありません。

第25期(自 平成21年 4 月 1 日 至 平成22年 3 月31日)

当社は、デリバティブ取引を全く行っておりませんので、該当事項はありません。

（退職給付関係）

| 第24期<br>(自 平成20年 4 月 1 日<br>至 平成21年 3 月31日 )                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 第25期<br>(自 平成21年 4 月 1 日<br>至 平成22年 3 月31日 ) |                |         |                |      |         |      |        |              |        |                |       |     |               |        |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |                  |         |                  |      |         |      |        |                |        |     |               |        |                |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------|---------|----------------|------|---------|------|--------|--------------|--------|----------------|-------|-----|---------------|--------|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|------------------|---------|------------------|------|---------|------|--------|----------------|--------|-----|---------------|--------|----------------|
| <p>1．採用している退職給付制度の概要</p> <p>当社は、確定給付型の制度として、退職一時金制度を設けております。</p> <p>2．退職給付債務の額</p> <p style="text-align: right;">(単位：千円)</p> <table> <tr> <td>退職給付債務</td><td style="text-align: right;"><u>972,202</u></td></tr> <tr> <td>退職給付引当金</td><td style="text-align: right;"><u>972,202</u></td></tr> </table> <p>3．退職給付費用の額</p> <p style="text-align: right;">(単位：千円)</p> <table> <tr> <td>勤務費用</td><td style="text-align: right;">145,258</td></tr> <tr> <td>利息費用</td><td style="text-align: right;">12,449</td></tr> <tr> <td>過去勤務債務の費用処理額</td><td style="text-align: right;">87,363</td></tr> <tr> <td>数理計算上の差異の費用処理額</td><td style="text-align: right;">6,153</td></tr> <tr> <td>その他</td><td style="text-align: right;"><u>11,409</u></td></tr> <tr> <td>退職給付費用</td><td style="text-align: right;"><u>262,634</u></td></tr> </table> | 退職給付債務                                       | <u>972,202</u> | 退職給付引当金 | <u>972,202</u> | 勤務費用 | 145,258 | 利息費用 | 12,449 | 過去勤務債務の費用処理額 | 87,363 | 数理計算上の差異の費用処理額 | 6,153 | その他 | <u>11,409</u> | 退職給付費用 | <u>262,634</u> | <p>1．採用している退職給付制度の概要</p> <p>当社は、確定給付型の制度として、退職一時金制度を設けております。</p> <p>2．退職給付債務の額</p> <p style="text-align: right;">(単位：千円)</p> <table> <tr> <td>退職給付債務</td><td style="text-align: right;"><u>1,137,766</u></td></tr> <tr> <td>退職給付引当金</td><td style="text-align: right;"><u>1,137,766</u></td></tr> </table> <p>3．退職給付費用の額</p> <p style="text-align: right;">(単位：千円)</p> <table> <tr> <td>勤務費用</td><td style="text-align: right;">154,625</td></tr> <tr> <td>利息費用</td><td style="text-align: right;">14,583</td></tr> <tr> <td>数理計算上の差異の費用処理額</td><td style="text-align: right;">12,466</td></tr> <tr> <td>その他</td><td style="text-align: right;"><u>15,677</u></td></tr> <tr> <td>退職給付費用</td><td style="text-align: right;"><u>197,352</u></td></tr> </table> <p>(注) その他は、その他の関係会社からの出向者の年金掛金負担分と退職給付引当額相当額負担分になります。</p> | 退職給付債務 | <u>1,137,766</u> | 退職給付引当金 | <u>1,137,766</u> | 勤務費用 | 154,625 | 利息費用 | 14,583 | 数理計算上の差異の費用処理額 | 12,466 | その他 | <u>15,677</u> | 退職給付費用 | <u>197,352</u> |
| 退職給付債務                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | <u>972,202</u>                               |                |         |                |      |         |      |        |              |        |                |       |     |               |        |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |                  |         |                  |      |         |      |        |                |        |     |               |        |                |
| 退職給付引当金                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | <u>972,202</u>                               |                |         |                |      |         |      |        |              |        |                |       |     |               |        |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |                  |         |                  |      |         |      |        |                |        |     |               |        |                |
| 勤務費用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 145,258                                      |                |         |                |      |         |      |        |              |        |                |       |     |               |        |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |                  |         |                  |      |         |      |        |                |        |     |               |        |                |
| 利息費用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 12,449                                       |                |         |                |      |         |      |        |              |        |                |       |     |               |        |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |                  |         |                  |      |         |      |        |                |        |     |               |        |                |
| 過去勤務債務の費用処理額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 87,363                                       |                |         |                |      |         |      |        |              |        |                |       |     |               |        |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |                  |         |                  |      |         |      |        |                |        |     |               |        |                |
| 数理計算上の差異の費用処理額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 6,153                                        |                |         |                |      |         |      |        |              |        |                |       |     |               |        |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |                  |         |                  |      |         |      |        |                |        |     |               |        |                |
| その他                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <u>11,409</u>                                |                |         |                |      |         |      |        |              |        |                |       |     |               |        |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |                  |         |                  |      |         |      |        |                |        |     |               |        |                |
| 退職給付費用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | <u>262,634</u>                               |                |         |                |      |         |      |        |              |        |                |       |     |               |        |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |                  |         |                  |      |         |      |        |                |        |     |               |        |                |
| 退職給付債務                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | <u>1,137,766</u>                             |                |         |                |      |         |      |        |              |        |                |       |     |               |        |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |                  |         |                  |      |         |      |        |                |        |     |               |        |                |
| 退職給付引当金                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | <u>1,137,766</u>                             |                |         |                |      |         |      |        |              |        |                |       |     |               |        |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |                  |         |                  |      |         |      |        |                |        |     |               |        |                |
| 勤務費用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 154,625                                      |                |         |                |      |         |      |        |              |        |                |       |     |               |        |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |                  |         |                  |      |         |      |        |                |        |     |               |        |                |
| 利息費用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 14,583                                       |                |         |                |      |         |      |        |              |        |                |       |     |               |        |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |                  |         |                  |      |         |      |        |                |        |     |               |        |                |
| 数理計算上の差異の費用処理額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 12,466                                       |                |         |                |      |         |      |        |              |        |                |       |     |               |        |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |                  |         |                  |      |         |      |        |                |        |     |               |        |                |
| その他                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <u>15,677</u>                                |                |         |                |      |         |      |        |              |        |                |       |     |               |        |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |                  |         |                  |      |         |      |        |                |        |     |               |        |                |
| 退職給付費用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | <u>197,352</u>                               |                |         |                |      |         |      |        |              |        |                |       |     |               |        |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |                  |         |                  |      |         |      |        |                |        |     |               |        |                |

|                       |                       |
|-----------------------|-----------------------|
| 4．退職給付債務等の計算の基礎に関する事項 | 4．退職給付債務等の計算の基礎に関する事項 |
| 退職給付見込額の期間配分方法        | 退職給付見込額の期間配分方法        |
| 勤務期間を基準とする方法          | 勤務期間を基準とする方法          |
| 割引率 1.5%              | 割引率 1.5%              |
| 過去勤務債務の額の処理年数         | 過去勤務債務の額の処理年数         |
| 1年（発生時において費用処理する方法）   | 1年（発生時において費用処理する方法）   |
| 数理計算上の差異の処理年数         | 数理計算上の差異の処理年数         |
| 1年（発生時において費用処理する方法）   | 1年（発生時において費用処理する方法）   |

## （税効果会計関係）

| 第24期<br>(平成21年3月31日現在)                   | 第25期<br>(平成22年3月31日現在)                   |
|------------------------------------------|------------------------------------------|
| 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<br>(単位：千円) | 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<br>(単位：千円) |
| (1) 流動の部                                 | (1) 流動の部                                 |
| 繰延税金資産                                   | 繰延税金資産                                   |
| 賞与引当金 118,748                            | 賞与引当金 119,486                            |
| 未払社会保険料 12,792                           | 未払社会保険料 12,746                           |
| 未払事業所税 6,134                             | 未払事業税 100,639                            |
| その他 5,436                                | 未払事業所税 6,089                             |
| 繰延税金資産計 143,111                          | その他 5,807                                |
| 評価性引当額 -                                 | 繰延税金資産計 244,770                          |
| 繰延税金資産合計 143,111                         | 評価性引当額 -                                 |
| 繰延税金負債                                   | 繰延税金資産合計 244,770                         |
| 未収還付税金 74,316                            | 繰延税金資産の純額 244,770                        |
| 繰延税金負債合計 74,316                          |                                          |
| 繰延税金資産の純額 68,795                         |                                          |
| (2) 固定の部                                 | (2) 固定の部                                 |
| 繰延税金資産                                   | 繰延税金資産                                   |
| 退職給付引当金 395,589                          | 退職給付引当金 462,957                          |
| ソフトウェア償却 101,933                         | ソフトウェア償却 111,245                         |
| 投資有価証券評価損 56,627                         | 投資有価証券評価損 73,440                         |
| 特定外国子会社留保金額 193,760                      | 特定外国子会社留保金額 213,896                      |
| その他有価証券評価差額金 2,362                       | その他 8,735                                |
| その他 14,742                               | 繰延税金資産計 870,274                          |
| 繰延税金資産計 765,014                          | 評価性引当額 289,785                           |
| 評価性引当額 730,620                           | 繰延税金資産合計 580,489                         |
| 繰延税金資産合計 34,393                          | 繰延税金負債                                   |
| 繰延税金資産の純額 34,393                         | その他有価証券評価差額金 55,668                      |
|                                          | 繰延税金負債合計 55,668                          |
|                                          | 繰延税金資産の純額 524,820                        |

|                                               |             |     |                                               |             |     |
|-----------------------------------------------|-------------|-----|-----------------------------------------------|-------------|-----|
| 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                                        | 40.7        |     | 法定実効税率                                        | 40.7        |     |
| (調整)                                          |             |     | (調整)                                          |             |     |
| 評価性引当額の増減                                     | 5.4         |     | 評価性引当額の増減                                     | 11.6        |     |
| 交際費等永久に損金に算入されない項目                            | 0.5         |     | 交際費等永久に損金に算入されない項目                            | 0.2         |     |
| 住民税均等割等                                       | 0.2         |     | 住民税均等割等                                       | 0.1         |     |
| その他                                           | <u>1.4</u>  |     | その他                                           | <u>0.2</u>  |     |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率                             | <u>48.2</u> |     | 税効果会計適用後の法人税等の負担率                             | <u>29.1</u> |     |

## （関連当事者情報）

第24期(自 平成20年 4 月 1 日 至 平成21年 3 月31日)

## 1．親会社及び主要株主（会社等の場合に限る。）等

（単位：千円）

| 種類       | 会社等の名称又は氏名 | 所在地       | 資本金、出資金又は基金 | 事業の内容又は職業 | 議決権等の所有(被所有)割合       | 関連当事者との関係          | 取引の内容             | 取引金額                 | 科目                | 期末残高              |
|----------|------------|-----------|-------------|-----------|----------------------|--------------------|-------------------|----------------------|-------------------|-------------------|
| その他の関係会社 | 住友生命保険(相)  | 大阪府大阪市中央区 | 199,000,000 | 生命保険業     | %<br>(被所有)<br>直接 40  | 当社の主要顧客<br>投信の販売委託 | 投資助言報酬<br>委託販売手数料 | 1,151,492<br>227,288 | 未収投資助言報酬<br>未払手数料 | 267,215<br>34,564 |
| その他の関係会社 | (株)三井住友銀行  | 東京都千代田区   | 664,986,500 | 銀行業       | %<br>(被所有)<br>直接27.5 | 投信の販売委託<br>役員の兼任   | 委託販売手数料           | 2,114,655            | 未払手数料             | 180,287           |

（注）1．上記金額のうち、取引金額には消費税等は含まれておらず、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)投資助言契約の受託については、当社規定の投資助言料率に基づき決定しております。

(2)その他営業取引については、一般取引条件を基に、協議の上決定しております。

## （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。

第25期(自 平成21年 4 月 1 日 至 平成22年 3 月31日)

## 1．親会社及び主要株主（会社等の場合に限る。）等

（単位：千円）

| 種類       | 会社等の名称又は氏名 | 所在地       | 資本金、出資金又は基金   | 事業の内容又は職業 | 議決権等の所有(被所有)割合       | 関連当事者との関係        | 取引の内容   | 取引金額      | 科目       | 期末残高    |
|----------|------------|-----------|---------------|-----------|----------------------|------------------|---------|-----------|----------|---------|
| その他の関係会社 | 住友生命保険(相)  | 大阪府大阪市中央区 | 199,000,000   | 生命保険業     | %<br>(被所有)<br>直接 40  | 当社の主要顧客          | 投資助言報酬  | 1,125,661 | 未収投資助言報酬 | 295,911 |
| その他の関係会社 | (株)三井住友銀行  | 東京都千代田区   | 1,770,996,505 | 銀行業       | %<br>(被所有)<br>直接27.5 | 投信の販売委託<br>役員の兼任 | 委託販売手数料 | 2,495,661 | 未払手数料    | 347,340 |

（注）1．上記金額のうち、取引金額には消費税等は含まれておらず、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)投資助言契約の受託については、一般取引条件を勘案した個別契約に基づき決定しております。

(2)投信の販売委託については、一般取引条件を基に、協議の上決定しております。

2．その他の関係会社の子会社等

（単位：千円）

| 種類           | 会社等の名称又は氏名    | 所在地     | 資本金、出資金又は基金 | 事業の内容又は職業 | 議決権等の所有(被所有)割合 | 関連当事者との関係 | 取引の内容   | 取引金額      | 科目    | 期末残高    |
|--------------|---------------|---------|-------------|-----------|----------------|-----------|---------|-----------|-------|---------|
| その他の関係会社の子会社 | 日興コーディアル証券(株) | 東京都千代田区 | 10,000,000  | 証券業       | %<br>-         | 投信の販売委託   | 委託販売手数料 | 1,019,546 | 未払手数料 | 238,828 |

- （注）1．上記金額のうち、取引金額には消費税等は含まれておらず、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)投信の販売委託については、一般取引条件を基に、協議の上決定しております。

## （１株当たり情報）

| 第24期<br>(自 平成20年 4 月 1 日<br>至 平成21年 3 月31日 )                                                                                                | 第25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 1,405,954円57銭<br>1株当たり当期純利益 96,132円19銭                                                                                            | 1株当たり純資産額 1,513,927円30銭<br>1株当たり当期純利益 150,963円55銭                                                                                           |
| 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おりません。                                                                                         | 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おりません。                                                                                         |
| ( 1株当たり純資産額の算定上の基礎 )<br>貸借対照表の純資産の部の合計額 24,801,038千円<br>普通株式に係る純資産額 24,801,038千円<br>普通株式の発行済株式数 17,640株<br>1株当たり純資産額の算定に用いられた普通株式の数 17,640株 | ( 1株当たり純資産額の算定上の基礎 )<br>貸借対照表の純資産の部の合計額 26,705,677千円<br>普通株式に係る純資産額 26,705,677千円<br>普通株式の発行済株式数 17,640株<br>1株当たり純資産額の算定に用いられた普通株式の数 17,640株 |
| ( 1株当たり当期純利益の算定上の基礎 )<br>損益計算書上の当期純利益 1,695,771千円<br>普通株式に係る当期純利益 1,695,771千円<br>普通株主に帰属しない金額の主要な内訳<br>該当事項はありません。<br>普通株式の期中平均株式数 17,640株  | ( 1株当たり当期純利益の算定上の基礎 )<br>損益計算書上の当期純利益 2,662,997千円<br>普通株式に係る当期純利益 2,662,997千円<br>普通株主に帰属しない金額の主要な内訳<br>該当事項はありません。<br>普通株式の期中平均株式数 17,640株  |

## （重要な後発事象）

第24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25期(自 平成21年 4 月 1 日 至 平成22年 3 月31日)

該当事項はありません。

## 中間財務諸表

## (1)中間貸借対照表

(単位：千円)

| 第26期中間会計期間末<br>(平成22年9月30日現在) |   |            |
|-------------------------------|---|------------|
| 資産の部                          |   |            |
| 流動資産                          |   |            |
| 現金及び預金                        |   | 16,070,989 |
| 有価証券                          |   | 4,943,990  |
| 前払費用                          |   | 251,072    |
| 未収委託者報酬                       |   | 3,680,857  |
| 未収運用受託報酬                      |   | 476,281    |
| 未収投資助言報酬                      |   | 424,563    |
| 未収収益                          |   | 28,359     |
| 繰延税金資産                        |   | 238,094    |
| その他                           |   | 3,965      |
| 流動資産合計                        |   | 26,118,172 |
| 固定資産                          |   |            |
| 有形固定資産                        | 1 | 282,221    |
| 無形固定資産                        |   | 5,332      |
| 投資その他の資産                      |   |            |
| 投資有価証券                        |   | 4,108,176  |
| その他                           |   | 1,523,074  |
| 投資その他の資産合計                    |   | 5,631,251  |
| 固定資産合計                        |   | 5,918,806  |
| 資産合計                          |   | 32,036,978 |
| 負債の部                          |   |            |
| 流動負債                          |   |            |
| 預り金                           |   | 44,787     |
| 未払金                           |   | 1,890,909  |

|         |   |  |           |
|---------|---|--|-----------|
| 未払費用    |   |  | 764,737   |
| 未払法人税等  |   |  | 980,584   |
| 前受収益    |   |  | 6,563     |
| 賞与引当金   |   |  | 322,819   |
| その他     | 2 |  | 115,673   |
| 流動負債合計  |   |  | 4,126,076 |
| 固定負債    |   |  |           |
| 退職給付引当金 |   |  | 1,226,435 |
| 固定負債合計  |   |  | 1,226,435 |
| 負債合計    |   |  | 5,352,511 |

|              |            |
|--------------|------------|
| 純資産の部        |            |
| 株主資本         |            |
| 資本金          | 2,000,000  |
| 資本剰余金        |            |
| 資本準備金        | 8,628,984  |
| 資本剰余金合計      | 8,628,984  |
| 利益剰余金        |            |
| 利益準備金        | 284,245    |
| その他利益剰余金     |            |
| 配当準備積立金      | 60,000     |
| 別途積立金        | 1,476,959  |
| 繰越利益剰余金      | 14,195,382 |
| 利益剰余金合計      | 16,016,587 |
| 株主資本合計       | 26,645,571 |
| 評価・換算差額等     |            |
| その他有価証券評価差額金 | 38,896     |
| 評価・換算差額等合計   | 38,896     |
| 純資産合計        | 26,684,467 |
| 負債純資産合計      | 32,036,978 |

## (2)中間損益計算書

(単位：千円)

| 第26期中間会計期間<br>(自 平成22年 4 月 1 日<br>至 平成22年 9 月30日 ) |   |            |
|----------------------------------------------------|---|------------|
| 営業収益                                               |   |            |
| 委託者報酬                                              |   | 13,415,979 |
| 運用受託報酬                                             |   | 1,026,282  |
| 投資助言報酬                                             |   | 929,636    |
| その他の営業収益                                           |   | 137,538    |
| 営業収益計                                              |   | 15,509,437 |
| 営業費用                                               |   | 9,566,713  |
| 一般管理費                                              | 1 | 3,742,792  |
| 営業利益                                               |   | 2,199,930  |
| 営業外収益                                              | 2 | 37,736     |
| 営業外費用                                              |   | 659        |
| 経常利益                                               |   | 2,237,008  |
| 特別利益                                               |   | 42,823     |
| 特別損失                                               |   | 26,822     |
| 税引前中間純利益                                           |   | 2,253,008  |
| 法人税、住民税及び事業税                                       |   | 923,945    |
| 法人税等調整額                                            |   | 16,386     |
| 法人税等合計                                             |   | 907,558    |
| 中間純利益                                              |   | 1,345,450  |

## (3)中間株主資本等変動計算書

(単位：千円)

| 第26期中間会計期間<br>(自 平成22年 4 月 1 日<br>至 平成22年 9 月30日 ) |            |
|----------------------------------------------------|------------|
| 株主資本                                               |            |
| 資本金                                                |            |
| 前期末残高                                              | 2,000,000  |
| 当中間期末残高                                            | 2,000,000  |
| 資本剰余金                                              |            |
| 資本準備金                                              |            |
| 前期末残高                                              | 8,628,984  |
| 当中間期末残高                                            | 8,628,984  |
| 資本剰余金合計                                            |            |
| 前期末残高                                              | 8,628,984  |
| 当中間期末残高                                            | 8,628,984  |
| 利益剰余金                                              |            |
| 利益準備金                                              |            |
| 前期末残高                                              | 284,245    |
| 当中間期末残高                                            | 284,245    |
| その他利益剰余金                                           |            |
| 配当準備積立金                                            |            |
| 前期末残高                                              | 60,000     |
| 当中間期末残高                                            | 60,000     |
| 別途積立金                                              |            |
| 前期末残高                                              | 1,476,959  |
| 当中間期末残高                                            | 1,476,959  |
| 繰越利益剰余金                                            |            |
| 前期末残高                                              | 14,172,932 |
| 当中間期変動額                                            |            |
| 剰余金の配当                                             | 1,323,000  |
| 中間純利益                                              | 1,345,450  |

|           |            |
|-----------|------------|
| 当中間期変動額合計 | 22,450     |
| 当中間期末残高   | 14,195,382 |
| 利益剰余金合計   |            |
| 前期末残高     | 15,994,137 |
| 当中間期変動額   |            |
| 剰余金の配当    | 1,323,000  |
| 中間純利益     | 1,345,450  |
| 当中間期変動額合計 | 22,450     |
| 当中間期末残高   | 16,016,587 |
| 株主資本合計    |            |
| 前期末残高     | 26,623,121 |
| 当中間期変動額   |            |
| 剰余金の配当    | 1,323,000  |
| 中間純利益     | 1,345,450  |
| 当中間期変動額合計 | 22,450     |
| 当中間期末残高   | 26,645,571 |

|                       |            |
|-----------------------|------------|
| 評価・換算差額等              |            |
| その他有価証券評価差額金          |            |
| 前期末残高                 | 82,556     |
| 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） | 43,660     |
| 当中間期変動額合計             | 43,660     |
| 当中間期末残高               | 38,896     |
| 評価・換算差額等合計            |            |
| 前期末残高                 | 82,556     |
| 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） | 43,660     |
| 当中間期変動額合計             | 43,660     |
| 当中間期末残高               | 38,896     |
| 純資産合計                 |            |
| 前期末残高                 | 26,705,677 |
| 当中間期変動額               |            |
| 剰余金の配当                | 1,323,000  |
| 中間純利益                 | 1,345,450  |
| 株主資本以外の項目の当中間期変動額（純額） | 43,660     |
| 当中間期変動額合計             | 21,210     |
| 当中間期末残高               | 26,684,467 |

## 中間財務諸表作成の基本となる重要な事項

## 第26期中間会計期間

(自 平成22年4月1日 至 平成22年9月30日)

## 1. 資産の評価基準及び評価方法

## (1) 有価証券

- ・満期保有目的の債券 償却原価法
- ・子会社株式及び関連会社株式 移動平均法による原価法
- ・その他有価証券

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

時価のないもの 移動平均法による原価法

## 2. 固定資産の減価償却の方法

## (1) 有形固定資産

定率法によっております。但し、建物(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。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物 3～50年

器具備品 3～20年

## (2) 無形固定資産

定額法によっております。

## 3. 引当金の計上基準

## (1) 賞与引当金

従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額のうち当中間会計期間の負担額を計上しております。

## (2) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき、当中間会計期間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。

過去勤務債務については、発生時において全額を費用処理しております。

数理計算上の差異については、発生時において全額を費用処理しております。

#### 4．その他中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項

##### （１）消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

## 中間財務諸表作成の基本となる重要な事項の変更

| 第26期中間会計期間<br>(自平成22年4月1日 至 平成22年9月30日)                                                                                                                                                                              |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>資産除去債務に関する会計基準</p> <p>企業会計基準第18号「資産除去債務に関する会計基準」（平成20年3月31日 企業会計基準委員会）及び企業会計基準適用指針第21号「資産除去債務に関する会計基準の適用指針」（同前）が平成22年4月1日以後開始する事業年度から適用されることになったことに伴い、当中間会計期間から同会計基準及び適用指針を適用しております。</p> <p>これによる損益の影響はありません。</p> |

## 注 記 事 項

(中間貸借対照表関係)

| 第26期中間会計期間末<br>(平成22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>908,018千円</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、流動負債のその他に含めて表示しております。</p>                                                                                     |
| <p>3.当社は、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行1行と当座借越契約を締結しております。当中間会計期間末における当座借越契約に係る借入金未実行残高等は次のとおりであります。</p> <p>当座借越極度額の総額 10,000,000千円</p> <p>借入実行残高 -</p> <p>差引額 10,000,000千円</p> |
| <p>4.当社は、子会社であるSumitomo Mitsui Asset Management(New York)Inc.における賃貸借契約に係る賃借料に対し、平成27年6月までの賃借料総額83,897千円の支払保証を行っております。</p>                                             |

(中間損益計算書関係)

| 第26期中間会計期間<br>(自平成22年4月1日 至 平成22年9月30日) |
|-----------------------------------------|
|-----------------------------------------|

|                 |          |  |
|-----------------|----------|--|
| 1．減価償却実施額       |          |  |
| 有形固定資産          | 38,651千円 |  |
| 無形固定資産          | 977千円    |  |
| 2．営業外収益のうち主要なもの |          |  |
| 受取利息            | 4,445千円  |  |
| 受取配当金           | 12,720千円 |  |
| 為替差益            | 10,801千円 |  |

## （中間株主資本等変動計算書関係）

| 第26期中間会計期間<br>( 自 平成22年 4 月 1 日 至 平成22年 9 月30日 ) |               |                  |                     |                 |                 |
|--------------------------------------------------|---------------|------------------|---------------------|-----------------|-----------------|
| 1．発行済株式数に関する事項                                   |               |                  |                     |                 |                 |
|                                                  | 前事業年度末<br>株式数 | 当中間会計期間<br>増加株式数 | 当中間会計期間<br>減少株式数    | 当中間会計期間末<br>株式数 |                 |
| 普通株式                                             | 17,640株       | -                | -                   | 17,640株         |                 |
| 2．配当に関する事項                                       |               |                  |                     |                 |                 |
| (決議)                                             | 株式の種類         | 配当金の総額<br>(千円)   | 一株当たり<br>配当額<br>(円) | 基準日             | 効力発生日           |
| 平成22年 6 月24日<br>定時株主総会                           | 普通株式          | 1,323,000        | 75,000              | 平成22年<br>3 月31日 | 平成22年<br>6 月25日 |

## （リース取引関係）

| 第26期中間会計期間<br>（自 平成22年4月1日 至 平成22年9月30日）      |             |
|-----------------------------------------------|-------------|
| 1．オペレーティング・リース取引<br>（借主側）<br>未経過リース料（解約不能のもの） |             |
| 1年以内                                          | 670,670千円   |
| 1年超                                           | 1,274,557千円 |
| 合 計                                           | 1,945,227千円 |

（金融商品関係）

１．金融商品の時価等に関する事項

平成22年９月30日における中間貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次の通りです。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは、次表には含まれておりません（（注２）参照）。

（単位：千円）

| 第26期中間会計期間末<br>（平成22年９月30日現在） |            |            |     |
|-------------------------------|------------|------------|-----|
| 区分                            | 中間貸借対照表計上額 | 時価         | 差額  |
| （１）現金及び預金                     | 16,070,989 | 16,070,989 | -   |
| （２）未収委託者報酬                    | 3,680,857  | 3,680,857  | -   |
| （３）未収運用受託報酬                   | 476,281    | 476,281    | -   |
| （４）未収投資助言報酬                   | 424,563    | 424,563    | -   |
| （５）有価証券及び投資有価証券               |            |            |     |
| 満期保有目的の債券                     | 2,999,963  | 2,999,700  | 263 |
| 其他有価証券                        | 6,003,462  | 6,003,462  | -   |
| （６）投資その他の資産                   |            |            |     |
| 長期差入保証金                       | 681,418    | 681,418    | -   |
| 資産計                           | 30,337,535 | 30,337,271 | 263 |
| （１）未払金                        |            |            |     |
| 未払手数料                         | 1,839,602  | 1,839,602  | -   |
| 負債計                           | 1,839,602  | 1,839,602  | -   |

（注１）金融商品の時価の算定方法並びに有価証券に関する事項

資 産

（１）現金及び預金、（２）未収委託者報酬、（３）未収運用受託報酬 及び（４）未収投資助言報酬

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

（５）有価証券及び投資有価証券

これらの時価について、債券については取引金融機関から提示された価格及び業界団体が公表する売買参考統計値等によって、投資信託等については取引所の価格、取引金融機関から提示された価格及び公表されている基準価格によっております。

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

（６）投資その他の資産

    長期差入保証金

これらの時価については、敷金の性質及び賃貸借契約の期間から帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっています。

## 負債

### （１）未払金

#### 未払手数料

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

（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）

| 第26期中間会計期間末<br>（平成22年 9月30日現在） |            |
|--------------------------------|------------|
| 内容                             | 中間貸借対照表計上額 |
| （１）子会社株式                       | 236,178    |
| 合計                             | 236,178    |
| （２）其他有価証券                      |            |
| 非上場株式                          | 298        |
| 投資証券                           | 48,443     |
| 合計                             | 48,741     |

其他有価証券については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められるものであり、「（５）其他有価証券」には含めておりません。また、上記の表中にある「中間貸借対照表計上額」は、減損処理後の帳簿価額です。

子会社株式については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められるものであることから、時価開示の対象とはしておりません。

（追加情報）

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

（有価証券関係）

１．満期保有目的の債券

（単位：千円）

| 第26期中間会計期間末<br>（平成22年 9月30日現在）  |                |    |    |
|---------------------------------|----------------|----|----|
| 区分                              | 中間貸借対照表<br>計上額 | 時価 | 差額 |
| （１）中間貸借対照表日の時価が中間貸借対照表計上額を超えるもの | -              | -  | -  |
| 小計                              | -              | -  | -  |

|                                  |           |           |     |
|----------------------------------|-----------|-----------|-----|
| （２）中間貸借対照表日の時価が中間貸借対照表計上額を超えないもの | 2,999,963 | 2,999,700 | 263 |
| 小計                               | 2,999,963 | 2,999,700 | 263 |
| 合計                               | 2,999,963 | 2,999,700 | 263 |

## ２．子会社株式及び関連会社株式

|                                                                                   |
|-----------------------------------------------------------------------------------|
| 第26期中間会計期間末<br>（平成22年９月30日現在）                                                     |
| 子会社株式及び関連会社株式（中間貸借対照表計上額 236,178千円）は、市場価格がなく、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、記載しておりません。 |

## ３．その他有価証券

（単位：千円）

| 第26期中間会計期間末<br>（平成22年 9月30日現在）         |                |           |         |
|----------------------------------------|----------------|-----------|---------|
| 区分                                     | 中間貸借対照表<br>計上額 | 取得原価      | 差額      |
| （１）中間貸借対照表計上額が取得<br>原価を超えるもの<br>投資信託等  | 2,912,845      | 2,755,148 | 157,696 |
| 小計                                     | 2,912,845      | 2,755,148 | 157,696 |
| （２）中間貸借対照表計上額が取得原<br>価を超えないもの<br>投資信託等 | 3,090,617      | 3,182,865 | 92,248  |
| 小計                                     | 3,090,617      | 3,182,865 | 92,248  |
| 合計                                     | 6,003,462      | 5,938,014 | 65,447  |

（注）非上場株式等（中間貸借対照表計上額 48,741千円）については、市場価格がなく、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、記載しておりません。

## （デリバティブ取引関係）

| 第26期中間会計期間<br>（自 平成22年 4月 1日 至 平成22年 9月30日） |
|---------------------------------------------|
| 当社は、デリバティブ取引を行っておりませんので、該当事項はありません。         |

## （持分法損益等）

| 第26期中間会計期間<br>（自 平成22年 4月1日 至 平成22年 9月30日） |
|--------------------------------------------|
| 該当事項はありません。                                |

（資産除去債務等）

|                                                  |
|--------------------------------------------------|
| <p>第26期中間会計期間<br/>（自 平成22年4月1日 至 平成22年9月30日）</p> |
| <p>該当事項はありません。</p>                               |

（セグメント情報等）

第26期中間会計期間

( 自 平成22年 4 月1日 至 平成22年 9 月30日 )

(セグメント情報)

当社は、投資運用業及び投資助言業などの金融商品取引業を中心とする営業活動を展開しております。これらの営業活動は、金融その他の役務提供を伴っており、この役務提供と一体となった営業活動を基に収益を得ております。

従って、当社の事業区分は、「投資・金融サービス業」という単一の事業セグメントに属しており、事業の種類別セグメント情報の記載を省略しております。

(関連情報)

1．製品及びサービスごとの情報

(単位：千円)

|           |            |           |         |         |            |
|-----------|------------|-----------|---------|---------|------------|
|           | 委託者報酬      | 運用受託報酬    | 投資助言報酬  | その他     | 合計         |
| 外部顧客への売上高 | 13,415,979 | 1,026,282 | 929,636 | 137,538 | 15,509,437 |

2．地域ごとの情報

(1) 売上高

本邦の外部顧客への売上高に区分した金額が中間損益計算書の売上高の90%を超えるため、地域ごとの売上高の記載を省略しております。

(2) 有形固定資産

本邦に所在している有形固定資産の金額が中間貸借対照表の有形固定資産の金額の90%を超えるため、地域ごとの有形固定資産の記載を省略しております。

3．主要な顧客ごとの情報

外部顧客への売上高のうち、中間損益計算書の売上高の10%以上を占める相手先がないため、記載はありません。

(追加情報)

当中間会計期間より、企業会計基準第17号「セグメント情報等の開示に関する会計基準」（平成21年3月27日 企業会計基準委員会）及び企業会計基準適用指針第20号「セグメント情報等の開示に関する会計基準の適用指針」（平成20年3月21日 企業会計基準委員会）を適用しております。

## （１株当たり情報）

| 第26期中間会計期間<br>（自 平成22年４月１日 至 平成22年９月30日）         |               |
|--------------------------------------------------|---------------|
| １株当たり純資産額                                        | 1,512,724円91銭 |
| １株当たり中間純利益                                       | 76,272円68銭    |
| なお、潜在株式調整後１株当たり中間純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。 |               |
| （注）１株当たり純資産額の算定上の基礎                              |               |
| 中間貸借対照表の純資産の部の合計額                                | 26,684,467千円  |
| 普通株式に係る純資産額                                      | 26,684,467千円  |
| 普通株式の発行済株式数                                      | 17,640株       |
| １株当たり純資産額の算定に用いられた普通株式の数                         | 17,640株       |
| １株当たり中間純利益の算定上の基礎                                |               |
| 中間損益計算書上の中間純利益                                   | 1,345,450千円   |
| 普通株式に係る中間純利益                                     | 1,345,450千円   |
| 普通株主に帰属しない金額の主要な内訳                               |               |
| 該当事項はありません。                                      |               |
| 普通株式の期中平均株式数                                     | 17,640株       |

## （重要な後発事象）

| 第26期中間会計期間<br>（自 平成22年４月１日 至 平成22年９月30日） |  |
|------------------------------------------|--|
| 該当事項はありません。                              |  |

## 独立監査人の中間監査報告書

平成23年4月19日

三井住友アセットマネジメント株式会社  
取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

指定有限責任社員  
業務執行社員

公認会計士 鈴木 敏夫 印

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」に掲げられているチャイナ・フロンティアオープンの平成22年9月1日から平成23年2月28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、チャイナ・フロンティアオープンの平成23年2月28日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する中間計算期間（平成22年9月1日から平成23年2月28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。

三井住友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X B R L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](#)

## 独立監査人の中間監査報告書

平成22年4月27日

三井住友アセットマネジメント株式会社  
取締役会 御中

あずさ監査法人

指 定 社 員      公認会計士 鈴木 敏 夫 印  
業務執行社員

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「ファンドの経理状況」に掲げられているチャイナ・フロンティアオープンの平成21年9月1日から平成22年2月28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、チャイナ・フロンティアオープンの平成22年2月28日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する中間計算期間（平成21年9月1日から平成22年2月28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。

三井住友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X B R L 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22年 6 月18日

三井住友アセットマネジメント株式会社  
取締役会 御中

あずさ監査法人

指 定 社 員      公認会計士      鈴 木   敏 夫   印  
業務執行社員

指 定 社 員      公認会計士      辰 巳   幸 久   印  
業務執行社員

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「委託会社等の経理状況」に掲げられている三井住友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25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、三井住友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

---

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。

[委託会社の中間監査報告書へ](#)

## 独立監査人の監査報告書

平成21年 6 月26日

三井住友アセットマネジメント株式会社  
取締役会 御中

あずさ監査法人

指 定 社 員      公認会計士      鈴 木   敏 夫   印  
業務執行社員

指 定 社 員      公認会計士      辰 巳   幸 久   印  
業務執行社員

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「委託会社等の経理状況」に掲げられている三井住友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24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、三井住友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

---

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22年12月16日

三井住友アセットマネジメント株式会社  
取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 鈴木 敏夫 印

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 辰巳 幸久 印

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」に掲げられている三井住友アセットマネジメント株式会社の平成22年4月1日から平成23年3月31日までの第26期事業年度の中間会計期間（平成22年4月1日から平成22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、三井住友アセットマネジメント株式会社の平成22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22年4月1日から平成22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

---

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。