

【表紙】

【提出書類】 有価証券届出書の訂正届出書

【提出先】 関東財務局長 殿

【提出日】 平成22年11月29日提出

【発行者名】 大和証券投資信託委託株式会社

【代表者の役職氏名】 取締役社長 石橋 俊朗

【本店の所在の場所】 東京都中央区日本橋茅場町二丁目10番5号

【事務連絡者氏名】 長谷川 英男
連絡場所 東京都中央区日本橋茅場町二丁目10番5号

【電話番号】 03-5695-2111

【届出の対象とした募集内
国投資信託受益証券に係る
ファンドの名称】 ダイワ高格付米ドル債オープン（毎月分配型）

【届出の対象とした募集内
国投資信託受益証券の金
額】 継続申込期間（平成22年5月29日から平成23年5月31日まで）
5兆円を上限とします。

【縦覧に供する場所】 該当ありません。

．【有価証券届出書の訂正届出書の提出理由】

平成22年5月28日付で提出した「ダイワ高格付米ドル債オープン（毎月分配型）」有価証券届出書（以下「原有価証券届出書」）の記載事項を、有価証券報告書の提出に伴い新たな内容に改めるため、本訂正届出書を提出致します。

．【訂正の内容】

（ 下線部____は訂正部分を示します。）

第二部 【ファンド情報】

第1 【ファンドの状況】

1 【ファンドの性格】

(2) 【ファンドの仕組み】

< 訂正前 >

< 略 >

< 委託会社の概況（平成22年3月末日現在） >

< 略 >

< 訂正後 >

< 略 >

< 委託会社の概況（平成22年9月末日現在） >

< 略 >

2 【投資方針】

(3) 【運用体制】

< 訂正前 >

< 略 >

上記の運用体制は平成22年3月末日現在のものであり、変更となる場合があります。

< 略 >

< 訂正後 >

< 略 >

上記の運用体制は平成22年9月末日現在のものであり、変更となる場合があります。

< 略 >

4 【手数料等及び税金】

(4) 【その他の手数料等】

< 訂正前 >

< 略 >

信託財産で有価証券の売買を行なう際に発生する売買委託手数料、当該売買委託手数料にかかる消費税等に相当する金額、先物取引・オプション取引等に要する費用、信託財産に属する資産を外国で保管する場合の費用は、信託財産中より支弁します。

< マザーファンドより支弁する手数料等 >

有価証券売買時の売買委託手数料、先物取引・オプション取引等に要する費用、資産を外国で保管する場合の費用等を支弁します。

< 訂正後 >

< 略 >

信託財産で有価証券の売買を行なう際に発生する売買委託手数料、当該売買委託手数料にかかる消費税等に相当する金額、先物取引・オプション取引等に要する費用、信託財産に属する資産を外国で保管する場合の費用は、信託財産中より支弁します。

() 「その他の手数料等」については、運用状況等により変動するため、事前に料率、上限額等を示すことができません。

手数料等の合計額については、保有期間等に応じて異なりますので、表示することができません。

< マザーファンドより支弁する手数料等 >

有価証券売買時の売買委託手数料、先物取引・オプション取引等に要する費用、資産を外国で保管する場合の費用等を支弁します。

5 【運用状況】

原有価証券届出書の「第二部 ファンド情報 第1 ファンドの状況 5 運用状況」を次の内容に訂正・更新します。

< 訂正後 >

(1) 【投資状況】（平成22年9月30日現在）

投資状況

投資資産の種類	時価（円）	投資比率（％）
親投資信託受益証券	12,281,798,051	99.79
内 日本	12,281,798,051	99.79
コール・ローン、その他の資産（負債控除後）	25,738,791	0.21
純資産総額	12,307,536,842	100.00

（参考）ダイワ高格付米ドル債マザーファンド

投資状況

投資資産の種類	時価（円）	投資比率（％）
国債証券	107,961,259,132	71.59
内 米国	107,961,259,132	71.59
特殊債券	28,060,883,297	18.61
内 米国	28,060,883,297	18.61
社債券	12,026,744,683	7.98
内 米国	12,026,744,683	7.98
コール・ローン、その他の資産（負債控除後）	2,746,860,017	1.82
純資産総額	150,795,747,129	100.00

（注1）投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率です。

（注2）投資資産の内書きの時価および投資比率は、当該資産の地域別の内訳です。

(2) 【投資資産】（平成22年9月30日現在）

【投資有価証券の主要銘柄】

イ．主要銘柄の明細

（単位：円）

	銘柄名 地域	種類 業種	株数、口数 または額面金額	簿価単価 簿価	評価単価 時価	利率(%) 償還期限 (年/月/日)	投資 比率
1	ダイワ高格付米ドル債マザー ファンド 日本	親投資信託 受益証券 -	12,031,541,978	1.01780 12,245,741,831	1.0208 12,281,798,051	- -	99.79%

（注）投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該銘柄の時価の比率です。

ロ．投資有価証券の種類別投資比率

投資有価証券の種類	投資比率
親投資信託受益証券	99.79%

合計	99.79%
----	--------

(注) 投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該有価証券の時価の比率です。

八．投資株式の業種別投資比率

該当事項はありません。

【投資不動産物件】

該当事項はありません。

【その他投資資産の主要なもの】

該当事項はありません。

(参考) ダイワ高格付米ドル債マザーファンド

投資有価証券の主要銘柄

イ．主要銘柄の明細

(単位：円)

	銘柄名 地域	種類 業種	株数、口数 または額面金額	簿価単価 簿価	評価単価 時価	利率(%) 償還期限 (年/月/日)	投資 比率
1	U.S. TREASURY BOND 米国	国債証券 -	15,087,600,000	143.07 21,585,829,320	143.50 21,650,706,000	11.250000 15/02/15	14.36%
2	U.S. TREASURY BOND 米国	国債証券 -	8,382,000,000	132.64 11,118,555,360	133.93 11,226,599,340	7.500000 16/11/15	7.44%
3	U.S. TREASURY BOND 米国	国債証券 -	5,867,400,000	150.38 8,823,513,468	151.85 8,910,174,966	9.000000 18/11/15	5.91%
4	U.S. TREASURY NOTE 米国	国債証券 -	6,286,500,000	112.53 7,074,764,235	113.29 7,122,353,040	4.250000 14/11/15	4.72%
5	U.S. TREASURY BOND 米国	国債証券 -	4,191,000,000	144.00 6,035,333,370	145.56 6,100,503,420	8.875000 17/08/15	4.05%
6	U.S. TREASURY BOND 米国	国債証券 -	4,191,000,000	143.83 6,028,124,850	144.62 6,061,233,750	10.625000 15/08/15	4.02%
7	U.S. TREASURY NOTE 米国	国債証券 -	5,029,200,000	110.79 5,572,152,432	111.10 5,587,893,828	4.250000 13/11/15	3.71%
8	U.S. TREASURY BOND 米国	国債証券 -	4,191,000,000	129.96 5,446,958,880	131.28 5,502,321,990	7.250000 16/05/15	3.65%
9	U.S. TREASURY NOTE 米国	国債証券 -	4,191,000,000	116.00 4,861,560,000	117.54 4,926,352,860	4.625000 16/11/15	3.27%
10	U.S. TREASURY NOTE 米国	国債証券 -	3,771,900,000	114.99 4,337,383,248	116.05 4,377,440,826	4.500000 16/02/15	2.90%
11	U.S. TREASURY NOTE 米国	国債証券 -	3,352,800,000	113.54 3,806,970,288	114.10 3,825,846,552	4.750000 14/05/15	2.54%
12	INTL. BK. RECON&DEVELOPMENT 米国	特殊債券 -	2,682,240,000	140.73 3,774,769,997	141.21 3,787,778,861	9.750000 16/01/23	2.51%
13	U.S. TREASURY NOTE 米国	国債証券 -	2,933,700,000	118.57 3,478,488,090	119.77 3,513,780,501	5.125000 16/05/15	2.33%
14	U.S. TREASURY NOTE 米国	国債証券 -	2,933,700,000	115.90 3,400,334,322	117.63 3,450,969,984	4.625000 17/02/15	2.29%
15	GENERAL ELECTRIC CAP. CORP. 米国	社債券 -	2,933,700,000	108.10 3,171,447,048	107.91 3,165,961,029	6.000000 12/06/15	2.10%
16	TOYOTA MOTOR CREDIT CORP. 米国	社債券 -	2,682,240,000	103.50 2,776,306,157	103.20 2,768,286,259	5.450000 11/05/18	1.84%
17	EUROPEAN INVESTMENT BANK 米国	特殊債券 -	2,514,600,000	108.77 2,735,231,004	109.20 2,746,169,514	4.250000 13/07/15	1.82%

18	U.S. TREASURY NOTE 米国	国債証券 -	2,514,600,000	99.66 2,506,185,258	101.04 2,540,902,716	2.625000 20/08/15	1.68%
19	U.S. TREASURY BOND 米国	国債証券 -	1,676,400,000	149.60 2,508,045,276	151.30 2,536,460,256	8.875000 19/02/15	1.68%
20	U.S. TREASURY BOND 米国	国債証券 -	1,676,400,000	150.05 2,515,505,256	151.00 2,531,481,348	9.125000 18/05/15	1.68%
21	Development Bank of Japan 米国	特殊債券 -	2,320,808,160	107.39 2,492,339,091	106.88 2,480,619,010	6.875000 11/11/30	1.65%
22	U.S. TREASURY NOTE 米国	国債証券 -	2,095,500,000	113.28 2,373,803,355	114.29 2,395,072,680	4.250000 15/08/15	1.59%
23	INTL. BK. RECON&DEVELOPMENT 米国	特殊債券 -	1,508,760,000	143.28 2,161,856,941	145.45 2,194,597,033	7.625000 23/01/19	1.46%
24	KOMMUNALBANKEN 米国	特殊債券 -	2,095,500,000	105.09 2,202,202,860	104.67 2,193,548,445	5.125000 11/10/14	1.45%
25	BAYERISCHE LANDESBANK 米国	社債券 -	1,944,624,000	107.47 2,089,906,859	107.94 2,099,182,716	4.500000 13/11/12	1.39%
26	GENERAL ELECTRIC CAP. CORP. 米国	社債券 -	1,676,400,000	102.63 1,720,539,612	102.26 1,714,353,696	6.125000 11/02/22	1.14%
27	INTL. FIN. CORP. 米国	特殊債券 -	1,316,812,200	103.60 1,364,270,112	103.10 1,357,686,051	5.610000 11/05/20	0.90%
28	JAPAN BANK FOR INTL. COOP. 米国	特殊債券 -	1,257,300,000	106.48 1,338,848,478	106.14 1,334,598,804	4.875000 12/03/22	0.89%
29	BK. NEDERLANDSE GEMEENTEN 米国	特殊債券 -	1,148,334,000	111.84 1,284,331,196	112.45 1,291,381,966	4.850000 14/05/27	0.86%
30	U.S. TREASURY BOND 米国	国債証券 -	838,200,000	149.17 1,250,351,322	151.11 1,266,662,694	8.500000 20/02/15	0.84%

(注) 投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該銘柄の時価の比率です。

ロ．投資有価証券の種類別投資比率

投資有価証券の種類	投資比率
国債証券	71.59%
特殊債券	18.61%
社債券	7.98%
合計	98.18%

(注) 投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該有価証券の時価の比率です。

ハ．投資株式の業種別投資比率

該当事項はありません。

投資不動産物件

該当事項はありません。

その他投資資産の主要なもの

該当事項はありません。

(3) 【運用実績】

【純資産の推移】

	純資産総額 (分配落) (円)	純資産総額 (分配付) (円)	1口当たりの 純資産額 (分配落) (円)	1口当たりの 純資産額 (分配付) (円)
設定時 (平成14年3月28日)	14,373,966,099	-	1.0000	-
第1特定期間末 (平成14年9月5日)	39,527,827,656	39,651,705,432	0.9573	0.9603
第2特定期間末 (平成15年3月5日)	52,090,419,705	52,280,318,325	0.9601	0.9636
第3特定期間末 (平成15年9月5日)	57,131,226,893	57,349,833,296	0.9147	0.9182
第4特定期間末 (平成16年3月5日)	57,949,890,313	58,179,769,569	0.8823	0.8858
第5特定期間末 (平成16年9月6日)	59,195,744,885	59,438,971,350	0.8518	0.8553
第6特定期間末 (平成17年3月7日)	55,956,965,557	56,204,111,433	0.7924	0.7959
第7特定期間末 (平成17年9月5日)	56,281,934,449	56,520,734,333	0.8249	0.8284
第8特定期間末 (平成18年3月6日)	45,694,256,038	45,883,769,477	0.8439	0.8474
第9特定期間末 (平成18年9月5日)	40,629,736,146	40,800,377,796	0.8333	0.8368
第10特定期間末 (平成19年3月5日)	34,705,903,821	34,851,930,556	0.8318	0.8353
第11特定期間末 (平成19年9月5日)	30,732,283,770	30,861,376,178	0.8332	0.8367
第12特定期間末 (平成20年3月5日)	26,232,621,675	26,350,976,992	0.7758	0.7793
第13特定期間末 (平成20年9月5日)	24,445,951,790	24,555,542,579	0.7807	0.7842
第14特定期間末 (平成21年3月5日)	19,768,765,751	19,865,211,805	0.7174	0.7209
第15特定期間末 (平成21年9月7日)	16,029,762,224	16,115,320,972	0.6557	0.6592
平成21年9月末日	15,421,160,436	-	0.6385	-
10月末日	15,262,415,190	-	0.6422	-
11月末日	14,381,371,326	-	0.6169	-
12月末日	14,601,626,287	-	0.6384	-
平成22年1月末日	14,159,597,723	-	0.6257	-
2月末日	13,901,421,957	-	0.6225	-
第16特定期間末 (平成22年3月5日)	13,809,255,335	13,876,049,146	0.6202	0.6232
3月末日	14,119,809,309	-	0.6405	-
4月末日	14,164,469,315	-	0.6487	-
5月末日	13,792,890,197	-	0.6353	-
6月末日	13,232,554,656	-	0.6212	-
7月末日	12,923,472,492	-	0.6087	-
8月末日	12,554,151,456	-	0.5998	-

第17特定期間末 (平成22年9月6日)	12,395,495,532	12,458,233,992	0.5927	0.5957
9月末日	12,307,536,842	-	0.5940	-

【分配の推移】

	1口当たり分配金（円）
第1特定期間	0.0150
第2特定期間	0.0200
第3特定期間	0.0210
第4特定期間	0.0210
第5特定期間	0.0210
第6特定期間	0.0210
第7特定期間	0.0210
第8特定期間	0.0210
第9特定期間	0.0210
第10特定期間	0.0210
第11特定期間	0.0210
第12特定期間	0.0210
第13特定期間	0.0210
第14特定期間	0.0210
第15特定期間	0.0210
第16特定期間	0.0190
第17特定期間	0.0180

【収益率の推移】

	収益率（%）
第1特定期間	2.8
第2特定期間	2.4
第3特定期間	2.5
第4特定期間	1.2
第5特定期間	1.1
第6特定期間	4.5
第7特定期間	6.8
第8特定期間	4.8
第9特定期間	1.2
第10特定期間	2.3
第11特定期間	2.7
第12特定期間	4.4
第13特定期間	3.3
第14特定期間	5.4
第15特定期間	5.7
第16特定期間	2.5
第17特定期間	1.5

第2 【財務ハイライト情報】

原有価証券届出書の「第二部 ファンド情報 第2 財務ハイライト情報」を次の内容に訂正・更新します。

< 訂正後 >

本項の記載事項は、「ファンドの詳細情報」に記載の「財務諸表」（当該「財務諸表」については、あずさ監査法人により監査証明を受けており、当該監査証明にかかる監査報告書は、当該「財務諸表」の箇所に添付しております。）から抜粋して記載したものです。

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りました。

ダイワ高格付米ドル債オープン（毎月分配型）

1 【貸借対照表】

	前期 平成22年3月5日現在	当期 平成22年9月6日現在
	金額（円）	金額（円）
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	34,765,414	29,997,761
親投資信託受益証券	13,861,699,417	12,448,784,121
未収入金	17,490,400	-
流動資産合計	13,913,955,231	12,478,781,882
資産合計	13,913,955,231	12,478,781,882
負債の部		
流動負債		
未払収益分配金	66,793,811	62,738,460
未払解約金	23,212,114	5,414,543
未払受託者報酬	564,986	583,740
未払委託者報酬	13,559,890	14,009,995
その他未払費用	569,095	539,612
流動負債合計	104,699,896	83,286,350
負債合計	104,699,896	83,286,350
純資産の部		
元本等		
元本	22,264,603,991	20,912,820,317
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	8,455,348,656	8,517,324,785
（分配準備積立金）	387,540,678	269,947,022
元本等合計	13,809,255,335	12,395,495,532
純資産合計	13,809,255,335	12,395,495,532

負債純資産合計	13,913,955,231	12,478,781,882
---------	----------------	----------------

2 【損益及び剰余金計算書】

	前期 自平成21年9月8日 至平成22年3月5日	当期 自平成22年3月6日 至平成22年9月6日
	金額(円)	金額(円)
営業収益		
受取利息	21,251	20,562
有価証券売買等損益	306,649,530	90,872,196
営業収益合計	306,628,279	90,851,634
営業費用		
受託者報酬	3,794,565	3,597,922
委託者報酬	91,070,631	86,351,405
その他費用	569,095	539,612
営業費用合計	95,434,291	90,488,939
営業損失()	402,062,570	181,340,573
経常損失()	402,062,570	181,340,573
当期純損失()	402,062,570	181,340,573
一部解約に伴う当期純損失金額の分配額 ()	9,115,886	2,709,992
期首剰余金又は期首欠損金()	8,415,594,402	8,455,348,656
剰余金増加額又は欠損金減少額	829,415,036	668,657,936
当期一部解約に伴う剰余金増加額 又は欠損金減少額	829,415,036	668,657,936
剰余金減少額又は欠損金増加額	36,393,020	165,283,793
当期追加信託に伴う剰余金減少額 又は欠損金増加額	36,393,020	165,283,793
分配金	439,829,586	386,719,691
期末剰余金又は期末欠損金()	8,455,348,656	8,517,324,785

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

区分	前期 自平成21年9月8日 至平成22年3月5日	当期 自平成22年3月6日 至平成22年9月6日
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	親投資信託受益証券 移動平均法に基づき、時価で評価しております。 時価評価にあたっては、親投資信託受益証券の基準価額に基づいて評価しております。	親投資信託受益証券 同左
2. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項	計算期間末日の取扱い	計算期間末日の取扱い

	平成21年9月5日及びその翌日が休日のため、前特定期間末日を平成21年9月7日としております。このため、当特定期間は179日となっております。	平成22年9月5日が休日のため、当特定期間末日を平成22年9月6日としております。このため、当特定期間は185日となっております。
--	---	---

第三部 【ファンドの詳細情報】

第4 【ファンドの経理状況】

原有価証券届出書の「第三部 ファンドの詳細情報 第4 ファンドの経理状況」を次の内容に訂正・更新します。

< 訂正後 >

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

ただし、前特定期間（平成21年9月8日から平成22年3月5日まで）については、改正前の財務諸表等規則及び投資信託財産計算規則に基づき、当特定期間（平成22年3月6日から平成22年9月6日まで）については、改正後の財務諸表等規則及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、財務諸表に記載している金額は、円単位で表示しております。

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

(3) 当ファンドは、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、前特定期間（平成21年9月8日から平成22年3月5日まで）の財務諸表については、あずさ監査法人により監査を受け、当特定期間（平成22年3月6日から平成22年9月6日まで）の財務諸表については、有限責任 あずさ監査法人により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りました。

1 【財務諸表】

ダイワ高格付米ドル債オープン（毎月分配型）

(1) 【貸借対照表】

	前期	当期
	平成22年3月5日現在 金額(円)	平成22年9月6日現在 金額(円)
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	34,765,414	29,997,761
親投資信託受益証券	13,861,699,417	12,448,784,121
未収入金	17,490,400	-
流動資産合計	13,913,955,231	12,478,781,882
資産合計	13,913,955,231	12,478,781,882
負債の部		
流動負債		
未払収益分配金	66,793,811	62,738,460
未払解約金	23,212,114	5,414,543
未払受託者報酬	564,986	583,740
未払委託者報酬	13,559,890	14,009,995
その他未払費用	569,095	539,612
流動負債合計	104,699,896	83,286,350
負債合計	104,699,896	83,286,350
純資産の部		
元本等		
元本	1 22,264,603,991	20,912,820,317
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金()	2 8,455,348,656	8,517,324,785
(分配準備積立金)	387,540,678	269,947,022
元本等合計	13,809,255,335	12,395,495,532
純資産合計	13,809,255,335	12,395,495,532
負債純資産合計	13,913,955,231	12,478,781,882

(2) 【損益及び剰余金計算書】

	前期	当期
	自平成21年9月8日 至平成22年3月5日	自平成22年3月6日 至平成22年9月6日
	金額(円)	金額(円)
営業収益		
受取利息	21,251	20,562
有価証券売買等損益	306,649,530	90,872,196
営業収益合計	306,628,279	90,851,634
営業費用		
受託者報酬	3,794,565	3,597,922
委託者報酬	91,070,631	86,351,405
その他費用	569,095	539,612
営業費用合計	95,434,291	90,488,939
営業損失()	402,062,570	181,340,573
経常損失()	402,062,570	181,340,573
当期純損失()	402,062,570	181,340,573
一部解約に伴う当期純損失金額の分配額()	9,115,886	2,709,992
期首剰余金又は期首欠損金()	8,415,594,402	8,455,348,656
剰余金増加額又は欠損金減少額	829,415,036	668,657,936
当期一部解約に伴う剰余金増加額 又は欠損金減少額	829,415,036	668,657,936
剰余金減少額又は欠損金増加額	36,393,020	165,283,793
当期追加信託に伴う剰余金減少額 又は欠損金増加額	36,393,020	165,283,793
分配金	1	439,829,586
期末剰余金又は期末欠損金()	8,455,348,656	8,517,324,785

(3) 【注記表】

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

区 分	前 期 自 平成21年9月8日 至 平成22年3月5日	当 期 自 平成22年3月6日 至 平成22年9月6日
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	親投資信託受益証券 移動平均法に基づき、時価で評価しております。 時価評価にあたっては、親投資信託受益証券の基準価額に基づいて評価しております。	親投資信託受益証券 同左
2. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項	計算期間末日の取扱い 平成21年9月5日及びその翌日が休日のため、前特定期間末日を平成21年9月7日としております。このため、当特定期間は179日となっております。	計算期間末日の取扱い 平成22年9月5日が休日のため、当特定期間末日を平成22年9月6日としております。このため、当特定期間は185日となっております。

(貸借対照表に関する注記)

区 分	前 期 平成22年3月5日現在	当 期 平成22年9月6日現在
1. 1 期首元本額	24,445,356,626円	22,264,603,991円
期中追加設定元本額	100,356,129円	432,043,688円
期中一部解約元本額	2,281,108,764円	1,783,827,362円
2. 特定期間末日における受益権の総数	22,264,603,991口	20,912,820,317口
3. 2 元本の欠損	貸借対照表上の純資産額が元本総額を下回っており、その差額は8,455,348,656円であります。	貸借対照表上の純資産額が元本総額を下回っており、その差額は8,517,324,785円であります。

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

区 分	前 期 自 平成21年9月8日 至 平成22年3月5日	当 期 自 平成22年3月6日 至 平成22年9月6日
-----	-----------------------------------	-----------------------------------

1 分配金の計算過程

<p>（自平成21年9月8日 至平成21年10月5日） 計算期間末における解約に伴う当期純利益金額分配後の配当等収益から費用を控除した額（48,371,505円）、解約に伴う当期純利益金額分配後の有価証券売買等損益から費用を控除し、繰越欠損金を補填した額（0円）、投資信託約款に規定される収益調整金（564,703,199円）及び分配準備積立金（573,072,445円）より分配対象額は1,186,147,149円（1万口当たり491.96円）であり、うち84,386,515円（1万口当たり35円）を分配金額としております。</p>	<p>（自平成22年3月6日 至平成22年4月5日） 計算期間末における解約に伴う当期純利益金額分配後の配当等収益から費用を控除した額（62,162,566円）、解約に伴う当期純利益金額分配後の有価証券売買等損益から費用を控除し、繰越欠損金を補填した額（0円）、投資信託約款に規定される収益調整金（517,555,986円）及び分配準備積立金（382,992,843円）より分配対象額は962,711,395円（1万口当たり437.15円）であり、うち66,067,527円（1万口当たり30円）を分配金額としております。</p>
<p>（自平成21年10月6日 至平成21年11月5日） 計算期間末における解約に伴う当期純利益金額分配後の配当等収益から費用を控除した額（51,168,663円）、解約に伴う当期純利益金額分配後の有価証券売買等損益から費用を控除し、繰越欠損金を補填した額（0円）、投資信託約款に規定される収益調整金（555,715,013円）及び分配準備積立金（527,682,922円）より分配対象額は1,134,566,598円（1万口当たり478.55円）であり、うち82,979,045円（1万口当たり35円）を分配金額としております。</p>	<p>（自平成22年4月6日 至平成22年5月6日） 計算期間末における解約に伴う当期純利益金額分配後の配当等収益から費用を控除した額（54,471,137円）、解約に伴う当期純利益金額分配後の有価証券売買等損益から費用を控除し、繰越欠損金を補填した額（0円）、投資信託約款に規定される収益調整金（513,283,140円）及び分配準備積立金（375,609,635円）より分配対象額は943,363,912円（1万口当たり432.10円）であり、うち65,495,811円（1万口当たり30円）を分配金額としております。</p>
<p>（自平成21年11月6日 至平成21年12月7日） 計算期間末における解約に伴う当期純利益金額分配後の配当等収益から費用を控除した額（48,049,437円）、解約に伴う当期純利益金額分配後の有価証券売買等損益から費用を控除し、繰越欠損金を補填した額（0円）、投資信託約款に規定される収益調整金（543,552,246円）及び分配準備積立金（484,391,396円）より分配対象額は1,075,993,079円（1万口当たり464.29円）であり、うち69,525,145円（1万口当たり30円）を分配金額としております。</p>	<p>（自平成22年5月7日 至平成22年6月7日） 計算期間末における解約に伴う当期純利益金額分配後の配当等収益から費用を控除した額（50,340,065円）、解約に伴う当期純利益金額分配後の有価証券売買等損益から費用を控除し、繰越欠損金を補填した額（0円）、投資信託約款に規定される収益調整金（510,712,230円）及び分配準備積立金（361,505,595円）より分配対象額は922,557,890円（1万口当たり425.33円）であり、うち65,071,915円（1万口当たり30円）を分配金額としております。</p>

<p>（自平成21年12月8日 至平成22年1月5日） 計算期間末における解約に伴う当期純利益金額分配後の配当等収益から費用を控除した額（57,045,880円）、解約に伴う当期純利益金額分配後の有価証券売買等損益から費用を控除し、繰越欠損金を補填した額（0円）、投資信託約款に規定される収益調整金（536,053,017円）及び分配準備積立金（456,031,728円）より分配対象額は1,049,130,625円（1万口当たり459.26円）であり、うち68,531,163円（1万口当たり30円）を分配金額としております。</p>	<p>（自平成22年6月8日 至平成22年7月5日） 計算期間末における解約に伴う当期純利益金額分配後の配当等収益から費用を控除した額（40,933,187円）、解約に伴う当期純利益金額分配後の有価証券売買等損益から費用を控除し、繰越欠損金を補填した額（0円）、投資信託約款に規定される収益調整金（500,551,874円）及び分配準備積立金（339,482,967円）より分配対象額は880,968,028円（1万口当たり414.59円）であり、うち63,747,263円（1万口当たり30円）を分配金額としております。</p>
<p>（自平成22年1月6日 至平成22年2月5日） 計算期間末における解約に伴う当期純利益金額分配後の配当等収益から費用を控除した額（48,259,780円）、解約に伴う当期純利益金額分配後の有価証券売買等損益から費用を控除し、繰越欠損金を補填した額（0円）、投資信託約款に規定される収益調整金（529,115,674円）及び分配準備積立金（438,366,931円）より分配対象額は1,015,742,385円（1万口当たり450.68円）であり、うち67,613,907円（1万口当たり30円）を分配金額としております。</p>	<p>（自平成22年7月6日 至平成22年8月5日） 計算期間末における解約に伴う当期純利益金額分配後の配当等収益から費用を控除した額（43,970,395円）、解約に伴う当期純利益金額分配後の有価証券売買等損益から費用を控除し、繰越欠損金を補填した額（0円）、投資信託約款に規定される収益調整金（504,160,777円）及び分配準備積立金（311,352,294円）より分配対象額は859,483,466円（1万口当たり405.42円）であり、うち63,598,715円（1万口当たり30円）を分配金額としております。</p>
<p>（自平成22年2月6日 至平成22年3月5日） 計算期間末における解約に伴う当期純利益金額分配後の配当等収益から費用を控除した額（40,599,114円）、解約に伴う当期純利益金額分配後の有価証券売買等損益から費用を控除し、繰越欠損金を補填した額（0円）、投資信託約款に規定される収益調整金（522,898,085円）及び分配準備積立金（413,735,375円）より分配対象額は977,232,574円（1万口当たり438.92円）であり、うち66,793,811円（1万口当たり30円）を分配金額としております。</p>	<p>（自平成22年8月6日 至平成22年9月6日） 計算期間末における解約に伴う当期純利益金額分配後の配当等収益から費用を控除した額（45,334,652円）、解約に伴う当期純利益金額分配後の有価証券売買等損益から費用を控除し、繰越欠損金を補填した額（0円）、投資信託約款に規定される収益調整金（497,793,584円）及び分配準備積立金（287,350,830円）より分配対象額は830,479,066円（1万口当たり397.11円）であり、うち62,738,460円（1万口当たり30円）を分配金額としております。</p>

（金融商品に関する注記）

（追加情報）

当特定期間（平成22年3月6日から平成22年9月6日まで）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。

金融商品の状況に関する事項

区 分	当 期 自 平成22年3月6日 至 平成22年9月6日
1. 金融商品に対する取組方針	当ファンドは、「投資信託及び投資法人に関する法律」第2条第4項に定める証券投資信託であり、投資信託約款に規定する「運用の基本方針」に従っております。
2. 金融商品の内容及びリスク	当ファンドが保有する金融商品の種類は、有価証券、金銭債権及び金銭債務であり、その詳細を附属明細表に記載しております。なお、当ファンドは、親投資信託受益証券を通じて有価証券、デリバティブ取引に投資しております。 これらの金融商品に係るリスクは、市場リスク（価格変動、為替変動、金利変動等）、信用リスク、流動性リスクであります。
3. 金融商品に係るリスク管理体制	複数の部署と会議体が連携する組織的な体制によりリスク管理を行っております。信託財産全体としてのリスク管理を金融商品、リスクの種類毎に行っております。
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、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては、一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等に拠った場合、当該価額が異なることもあります。

金融商品の時価等に関する事項

区 分	当 期 平成22年9月6日現在
1. 金融商品の時価及び貸借対照表計上額との差額	金融商品はすべて時価で計上されているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。
2. 金融商品の時価の算定方法	(1)有価証券 重要な会計方針に係る事項に関する注記に記載しております。

(2)コールローン等の金銭債権
及び金銭債務

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。

（有価証券に関する注記）

売買目的有価証券

種 類	前 期 平成22年3月5日現在		当 期 平成22年9月6日現在
	貸借対照表計上額 (円)	最終の計算期間の 損益に含まれた 評価差額(円)	最終の計算期間の 損益に含まれた 評価差額(円)
親投資信託受益証券	13,861,699,417	4,046,020	177,346,138
合計	13,861,699,417	4,046,020	177,346,138

（デリバティブ取引に関する注記）

前特定期間（平成21年9月8日から平成22年3月5日まで）

前 期 自 平成21年9月8日 至 平成22年3月5日
該当事項はありません。

当特定期間（平成22年3月6日から平成22年9月6日まで）

ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

当 期 平成22年9月6日現在
該当事項はありません。

（関連当事者との取引に関する注記）

前 期 自 平成21年9月8日 至 平成22年3月5日	当 期 自 平成22年3月6日 至 平成22年9月6日
市場価格その他当該取引に係る価格を勘案して、一般の取引条件と異なる関連当事者との取引は行なわれていないため、該当事項はありません。	同左

（1口当たり情報）

	前 期 平成22年3月5日現在	当 期 平成22年9月6日現在
1口当たり純資産額 (1万口当たり純資産額)	0.6202円 (6,202円)	0.5927円 (5,927円)

(4) 【附属明細表】

第1 有価証券明細表

(1) 株式

該当事項はありません。

(2) 株式以外の有価証券

種類	銘柄	券面総額	評価額 (円)	備考
親投資信託受益証券	ダイワ高格付米ドル債マザーファンド	12,231,071,057	12,448,784,121	
親投資信託受益証券 合計		12,231,071,057	12,448,784,121	
合計		12,231,071,057	12,448,784,121	

親投資信託受益証券における券面総額欄の数値は、証券数を表示しております。

第2 信用取引契約残高明細表

該当事項はありません。

第3 デリバティブ取引及び為替予約取引の契約額等及び時価の状況表

該当事項はありません。

(参考)

当ファンドは、「ダイワ高格付米ドル債マザーファンド」受益証券を主要投資対象としており、貸借対照表の資産の部に計上された「親投資信託受益証券」は、すべて同ファンドの受益証券であります。

なお、同ファンドの状況は次のとおりであります。

[次へ](#)

「ダイワ高格付米ドル債マザーファンド」の状況
以下に記載した情報は監査の対象外であります。

貸借対照表

	平成22年3月5日現在	平成22年9月6日現在
	金額（円）	金額（円）
資産の部		
流動資産		
預金	1,558,512,890	1,333,346,163
コール・ローン	119,434,518	243,437,557
国債証券	130,531,927,420	108,085,582,614
特殊債券	42,006,158,454	31,127,102,773
社債券	12,903,408,050	12,113,638,964
派生商品評価勘定	22,500	-
未収入金	-	1,347,558,488
未収利息	1,924,719,584	1,893,826,119
前払費用	199,525,036	59,988,906
流動資産合計	189,243,708,452	156,204,481,584
資産合計	189,243,708,452	156,204,481,584
負債の部		
流動負債		
派生商品評価勘定	149,550	93,600
未払金	-	843,766,248
未払解約金	96,318,300	165,591,700
流動負債合計	96,467,850	1,009,451,548
負債合計	96,467,850	1,009,451,548
純資産の部		
元本等		
元本	1 184,033,637,432	152,487,822,926
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	5,113,603,170	2,707,207,110
元本等合計	189,147,240,602	155,195,030,036
純資産合計	189,147,240,602	155,195,030,036
負債純資産合計	189,243,708,452	156,204,481,584

注記表

（重要な会計方針に係る事項に関する注記）

区分	自 平成21年9月8日 至 平成22年3月5日	自 平成22年3月6日 至 平成22年9月6日
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	国債証券、特殊債券及び社債券 個別法に基づき、時価で評価しております。 時価評価にあたっては、金融商品取引業者、銀行等の提示する価額（但し、売気配相場は使用しない）、又は価格情報会社の提供する価額等で評価しております。	国債証券、特殊債券及び社債券 同左
2. デリバティブ取引の評価基準及び評価方法	為替予約取引	為替予約取引

	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、原則として本報告書における開示対象ファンドの特定期間末日の対顧客先物売買相場において為替予約の受渡日の仲値が発表されている場合には当該仲値、受渡日の仲値が発表されていない場合には発表されている受渡日に最も近い前後二つの日の仲値をもとに計算しております。	同左
3. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項	外貨建取引等の処理基準 外貨建取引については、「投資信託財産の計算に関する規則」（平成12年総理府令第133号）第60条に基づき、取引発生時の外国通貨の額をもって記録する方法を採用しております。但し、同第61条に基づき、外国通貨の売却時において、当該外国通貨に加えて、外貨建資産等の外貨基金勘定及び外貨建各損益勘定の前日の外貨建純資産額に対する当該売却外国通貨の割合相当額を当該外国通貨の売却時の外国為替相場等で円換算し、前日の外貨基金勘定に対する円換算した外貨基金勘定の割合相当の邦貨建資産等の外国投資勘定と、円換算した外貨基金勘定を相殺した差額を為替差損益とする計理処理を採用しております。	外貨建取引等の処理基準 同左

（貸借対照表に関する注記）

区分	平成22年3月5日現在	平成22年9月6日現在
1. 1 本報告書における開示対象ファンドの期首における当該親投資信託の元本額	204,839,436,793円	184,033,637,432円
同期中における追加設定元本額	20,391,552,720円	900,803,860円
同期中における一部解約元本額	41,197,352,081円	32,446,618,366円
同期末における元本の内訳 ファンド名		
ハイグレード・U S ドル・ボンド・オープン（毎月分配型）	4,552,589,679円	3,785,494,944円
ダイワ世界債券ファンドM（FOFs用）（適格機関投資家専用）	1,617,134,791円	1,386,677,276円
F I T ネット・三県応援ファンド（毎月分配型）	1,607,484,459円	1,428,650,939円
ダイワ世界債券ファンドV A（適格機関投資家専用）	53,785,101円	56,301,539円
ダイワ世界債券ファンド（毎月分配型）	38,010,022,819円	29,220,878,956円
ダイワ・グローバル債券ファンド（年2回決算型）	98,989,367円	53,397,695円

ダイワ世界債券ファンド(年2回決算型)	52,276,626円	11,031,226円
ダイワ・グローバル債券ファンド(毎月分配型)	124,554,587,303円	104,314,319,294円
ダイワ高格付米ドル債オープン(毎月分配型)	13,486,767,287円	12,231,071,057円
計	184,033,637,432円	152,487,822,926円
2. 本報告書における開示対象ファンドの特定期間末日における当該親投資信託の受益権の総数	184,033,637,432口	152,487,822,926口

(金融商品に関する注記)

(追加情報)

本報告書における開示対象ファンドの当特定期間(平成22年3月6日から平成22年9月6日まで)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。

金融商品の状況に関する事項

区分	自平成22年3月6日 至平成22年9月6日
1. 金融商品に対する取組方針	当ファンドは、「投資信託及び投資法人に関する法律」第2条第4項に定める証券投資信託であり、投資信託約款に規定する「運用の基本方針」に従っております。
2. 金融商品の内容及びリスク	当ファンドが保有する金融商品の種類は、有価証券、デリバティブ取引、金銭債権及び金銭債務であり、その詳細をデリバティブ取引に関する注記及び附属明細表に記載しております。 これらの金融商品に係るリスクは、市場リスク(価格変動、為替変動、金利変動等)、信用リスク、流動性リスクであります。
3. 金融商品に係るリスク管理体制	複数の部署と会議体が連携する組織的な体制によりリスク管理を行っております。信託財産全体としてのリスク管理を金融商品、リスクの種類毎に行っております。

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、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては、一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等に拠った場合、当該価額が異なることもあります。 デリバティブ取引に関する契約額等については、その金額自体がデリバティブ取引に係る市場リスクを示すものではありません。
----------------------------	--

金融商品の時価等に関する事項

区 分	平成22年9月6日現在
1. 金融商品の時価及び貸借対照表計上額との差額	金融商品はすべて時価で計上されているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。
2. 金融商品の時価の算定方法	(1)有価証券 重要な会計方針に係る事項に関する注記に記載しております。 (2)デリバティブ取引 デリバティブ取引に関する注記に記載しております。 (3)コールローン等の金銭債権及び金銭債務 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。

(有価証券に関する注記)

売買目的有価証券

種 類	平成22年3月5日現在		平成22年9月6日現在
	貸借対照表計上額 (円)	当期間の 損益に含まれた 評価差額(円)	当期間の 損益に含まれた 評価差額(円)
国債証券	130,531,927,420	328,099,766	2,834,836,354
特殊債券	42,006,158,454	286,407,310	300,678,175
社債券	12,903,408,050	14,997,082	73,394,517
合計	185,441,493,924	599,509,994	3,062,120,012

(注)「当期間」とは当親投資信託の計算期間の開始日から本報告書における開示対象ファンドの期末日までの期間(平成21年9月8日から平成22年3月5日まで、及び平成22年3月6日から平成22年9月6日まで)を指しております。

(デリバティブ取引に関する注記)

(平成21年9月8日から平成22年3月5日まで)

取引の状況に関する事項

区 分	自 平成21年9月8日 至 平成22年3月5日
-----	----------------------------

1. 取引の内容	当ファンドの利用しているデリバティブ取引は、為替予約取引であります。
2. 取引に対する取組方針と取引の利用目的	外貨建資産の売買代金、利金、償還金等の受取りまたは支払いを目的として、投資信託約款に従って為替予約取引を利用しております。
3. 取引に係るリスクの内容	為替予約取引に係る主要なリスクは、為替相場の変動による価格変動リスク及び取引相手の信用状況の変化により損失が発生する信用リスクであります。
4. 取引に係るリスク管理体制	組織的な管理体制により、日々ポジション、並びに評価金額及び評価損益の管理を行っております。なお、リスク管理はデリバティブだけに限定して行っておりません。デリバティブと現物資産等を総合し、各信託財産全体でのリスク管理をリスクの種類毎に行っております。
5. 取引の時価等に関する事項についての補足説明	取引の時価等に関する事項についての契約額等は、あくまでもデリバティブ取引における名目的な契約額、又は計算上の想定元本であり、当該金額自体がデリバティブ取引のリスクの大きさを示すものではありません。

取引の時価等に関する事項

通貨関連

種 類	平成22年3月5日 現在			
	契約額等 (円)	うち 1年超	時価 (円)	評価損益 (円)
市場取引以外の取引				
為替予約取引				
売 建	357,192,950	-	357,320,000	127,050
アメリカ・ドル	357,192,950	-	357,320,000	127,050
合計	357,192,950	-	357,320,000	127,050

(注) 1. 時価の算定方法

- (1) 本報告書における開示対象ファンドの特定期間末日に対顧客先物売買相場の仲値が発表されている外貨については、以下のように評価しております。

特定期間末日において為替予約の受渡日の対顧客先物売買相場の仲値が発表されている場合は、当該為替予約は当該仲値で評価しております。

特定期間末日において為替予約の受渡日の対顧客先物売買相場の仲値が発表されていない場合は、以下の方法によっております。

- ・ 特定期間末日に為替予約の受渡日を超える対顧客先物売買相場が発表されている場合には、発表されている先物相場のうち当該日に最も近い前後二つの先物相場の仲値をもとに計算したレートを用いております。
 - ・ 特定期間末日に為替予約の受渡日を超える対顧客先物売買相場が発表されていない場合には、当該日に最も近い発表されている対顧客先物売買相場の仲値を用いております。
- (2) 本報告書における開示対象ファンドの特定期間末日に対顧客先物売買相場の仲値が発表されていない外貨については、特定期間末日の対顧客電信売買相場の仲値で評価しております。
2. 換算において円未満の端数は切り捨てております。
 3. 契約額等及び時価の合計欄の金額は、各々の合計金額であります。

（平成22年3月6日から平成22年9月6日まで）

ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

通貨関連

種類	平成22年9月6日 現在			
	契約額等 (円)	うち 1年超	時価 (円)	評価損益 (円)
市場取引以外の取引				
為替予約取引				
売 建	404,882,400	-	404,976,000	93,600
アメリカ・ドル	404,882,400	-	404,976,000	93,600
合計	404,882,400	-	404,976,000	93,600

（注） 1. 時価の算定方法

- (1) 本報告書における開示対象ファンドの特定期間末日に対顧客先物売買相場の仲値が発表されている外貨については、以下のように評価しております。

特定期間末日において為替予約の受渡日の対顧客先物売買相場の仲値が発表されている場合は、当該為替予約は当該仲値で評価しております。

特定期間末日において為替予約の受渡日の対顧客先物売買相場の仲値が発表されていない場合は、以下の方法によっております。

- ・ 特定期間末日に為替予約の受渡日を超える対顧客先物売買相場が発表されている場合には、発表されている先物相場のうち当該日に最も近い前後二つの先物相場の仲値をもとに計算したレートを用いております。
 - ・ 特定期間末日に為替予約の受渡日を超える対顧客先物売買相場が発表されていない場合には、当該日に最も近い発表されている対顧客先物売買相場の仲値を用いております。
- (2) 本報告書における開示対象ファンドの特定期間末日に対顧客先物売買相場の仲値が発表されていない外貨については、特定期間末日の対顧客電信売買相場の仲値で評価しております。
2. 換算において円未満の端数は切り捨てております。
 3. 契約額等及び時価の合計欄の金額は、各々の合計金額であります。

（1口当たり情報）

	平成22年3月5日現在	平成22年9月6日現在
本報告書における開示対象ファンドの期末における当該親投資信託の1口当たり純資産額 (1万口当たり純資産額)	1.0278円 (10,278円)	1.0178円 (10,178円)

附属明細表

第1 有価証券明細表

(1) 株式

該当事項はありません。

(2) 株式以外の有価証券

種類	通貨	銘柄	券面総額	評価額	備考
国債証券	アメリカ・ドル	4.25% U.S. TREASURY NOTE 20130815	アメリカ・ドル 10,000,000.000	アメリカ・ドル 11,019,500.000	
		4.25% U.S. TREASURY NOTE 20131115	80,000,000.000	88,636,800.000	
		4.75% U.S. TREASURY NOTE 20140515	40,000,000.000	45,418,400.000	
		4.25% U.S. TREASURY NOTE 20141115	75,000,000.000	84,404,250.000	
		4.25% U.S. TREASURY NOTE 20150815	25,000,000.000	28,320,250.000	
		4.5% U.S. TREASURY NOTE 20160215	45,000,000.000	51,746,400.000	
		5.125% U.S. TREASURY NOTE 20160515	35,000,000.000	41,499,500.000	
		4.625% U.S. TREASURY NOTE 20161115	50,000,000.000	58,000,000.000	
		4.625% U.S. TREASURY NOTE 20170215	35,000,000.000	40,567,100.000	
		4.875% U.S. TREASURY NOTE 20120630	10,000,000.000	10,795,700.000	
		3.5% U.S. TREASURY NOTE 20180215	10,000,000.000	10,882,000.000	
		2.5% U.S. TREASURY NOTE 20150430	10,000,000.000	10,505,400.000	
		11.25% U.S. TREASURY BOND 20150215	180,000,000.000	257,526,000.000	
		10.625% U.S. TREASURY BOND 20150815	50,000,000.000	71,917,500.000	
		7.25% U.S. TREASURY BOND 20160515	50,000,000.000	64,984,000.000	
		7.5% U.S. TREASURY BOND 20161115	100,000,000.000	132,648,000.000	
		8.875% U.S. TREASURY BOND 20170815	50,000,000.000	72,003,500.000	
		9.125% U.S. TREASURY BOND 20180515	20,000,000.000	30,010,800.000	
		9% U.S. TREASURY BOND 20181115	70,000,000.000	105,267,400.000	
		8.875% U.S. TREASURY BOND 20190215	20,000,000.000	29,921,800.000	
		8.5% U.S. TREASURY BOND 20200215	10,000,000.000	14,917,100.000	
		7.125% U.S. TREASURY BOND 20230215	10,000,000.000	14,217,900.000	
		9.125% NEW ZEALAND GOVERNMENT BOND 20160925	4,300,000.000	5,729,105.000	
	アメリカ・ドル 小計	アメリカ・ドル 989,300,000.000 (83,477,134,000)	アメリカ・ドル 1,280,938,405.000 (108,085,582,614)		
国債証券 合計			83,477,134,000 [83,477,134,000]	108,085,582,614 [108,085,582,614]	
特殊債券	アメリカ・ドル	5.375% CAISSE D'AMORT DETTE SOC 20120717	アメリカ・ドル 5,000,000.000	アメリカ・ドル 5,427,150.000	

	6% BK. NEDERLANDSE GEMEENTEN 20120326	3,000,000.000	3,241,770.000	
	4.35% BK. NEDERLANDSE GEMEENTEN 20131202	10,400,000.000	11,333,920.000	
	4.15% BK. NEDERLANDSE GEMEENTEN 20131218	12,050,000.000	13,107,508.000	
	4% BK. NEDERLANDSE GEMEENTEN 20140311	9,150,000.000	9,709,797.000	
	4.1% BK. NEDERLANDSE GEMEENTEN 20140428	7,700,000.000	8,396,003.000	
	4.85% BK. NEDERLANDSE GEMEENTEN 20140527	13,700,000.000	15,322,491.000	
	4% BK. NEDERLANDSE GEMEENTEN 20140219	10,250,000.000	11,118,482.500	
	4.45% BK. NEDERLANDSE GEMEENTEN 20140805	7,100,000.000	7,852,600.000	
	2% NEDER WATERSCHAPSBANK 20150909	10,000,000.000	9,940,100.000	
	5.125% KOMMUNALBANKEN 20111014	25,000,000.000	26,273,000.000	
	4.75% JAPAN BANK FOR INTL. COOP. 20110525	5,000,000.000	5,147,550.000	
	4.875% JAPAN BANK FOR INTL. COOP. 20120322	15,000,000.000	15,972,900.000	
	6.875% Development Bank of Japan 20111130	27,688,000.000	29,734,420.080	
	9.75% INTL. BK. RECON&DEVELOPMENT 20160123	32,000,000.000	45,034,240.000	
	9.25% INTL. BK. RECON&DEVELOPMENT 20160320	8,000,000.000	11,217,360.000	
	9.25% INTL. BK. RECON&DEVELOPMENT 20170715	5,000,000.000	7,104,250.000	
	7.625% INTL. BK. RECON&DEVELOPMENT 20230119	18,000,000.000	25,791,660.000	
	5.61% INTL. FIN. CORP. 20110520	15,710,000.000	16,276,188.400	
	4.25% EUROPEAN INVESTMENT BANK 20130715	30,000,000.000	32,632,200.000	
	7.5% ASIAN DEVELOPMENT BANK 20150615	10,000,000.000	12,431,500.000	
	8.5% INTER-AMERICAN DEVELOPMENT BANK 20110315	33,780,000.000	35,171,060.400	
	3.5% INTER-AMERICAN DEVELOPMENT BANK 20130315	10,000,000.000	10,655,800.000	
	アメリカ・ドル 小計	アメリカ・ドル 323,528,000.000 (27,299,292,640)	アメリカ・ドル 368,891,950.380 (31,127,102,773)	
特殊債券 合計		27,299,292,640 [27,299,292,640]	31,127,102,773 [31,127,102,773]	
社債券	アメリカ・ドル	アメリカ・ドル	アメリカ・ドル	
	8.125% GENERAL ELECTRIC CAP. CORP. 20120515	4,500,000.000	4,944,915.000	
	6% GENERAL ELECTRIC CAP. CORP. 20120615	35,000,000.000	37,836,400.000	
	6.125% GENERAL ELECTRIC CAP. CORP. 20110222	20,000,000.000	20,526,600.000	
	4.3% BAYERISCHE LANDESBANK 20131016	13,690,000.000	14,617,360.600	
	4.5% BAYERISCHE LANDESBANK 20131112	23,200,000.000	24,933,272.000	
	6.02% TOYOTA MOTOR CREDIT CORP. 20111227	1,000,000.000	1,060,300.000	
	5.45% TOYOTA MOTOR CREDIT CORP. 20110518	32,000,000.000	33,122,240.000	
	4.25% TOYOTA MOTOR CREDIT CORP. 20110627	6,362,000.000	6,519,459.500	

	アメリカ・ドル 小計	アメリカ・ドル 135,752,000.000 (11,454,753,760)	アメリカ・ドル 143,560,547.100 (12,113,638,964)
社債券 合計		11,454,753,760 [11,454,753,760]	12,113,638,964 [12,113,638,964]
合計		122,231,180,400 [122,231,180,400]	151,326,324,351 [151,326,324,351]

- (注) 1. 各種通貨毎の小計の欄における()内の金額は、邦貨換算額であります。
 2. 合計欄における[]内の金額は、外貨建有価証券の邦貨換算額の合計額であり、内数で表示しております。
 3. 外貨建有価証券の内訳

通貨	銘柄数	組入債券 時価比率	合計金額に 対する比率
アメリカ・ドル	国債証券	23銘柄	100%
	特殊債券	23銘柄	
	社債券	8銘柄	
			100%

第2 信用取引契約残高明細表
 該当事項はありません。

第3 デリバティブ取引及び為替予約取引の契約額等及び時価の状況表
 「注記表(デリバティブ取引に関する注記)」に記載しております。

2 【ファンドの現況】

【純資産額計算書】

平成22年9月30日

資産総額	12,331,693,928円	
負債総額	24,157,086円	
純資産総額（ - ）	12,307,536,842円	
発行済数量	20,721,489,993口	
1単位当たり純資産額（ / ）		0.5940円

（参考）ダイワ高格付米ドル債マザーファンド
純資産額計算書

平成22年9月30日

資産総額	150,931,821,329円	
負債総額	136,074,200円	
純資産総額（ - ）	150,795,747,129円	
発行済数量	147,728,495,374口	
1単位当たり純資産額（ / ）		1.0208円

第5 【設定及び解約の実績】

原有価証券届出書の「第三部 ファンドの詳細情報 第5 設定及び解約の実績」を次の内容に訂正・更新します。

< 訂正後 >

	設定数量（口）	解約数量（口）
第1特定期間	28,854,184,873	1,935,558,649
第2特定期間	21,805,512,130	8,841,355,662
第3特定期間	15,497,631,612	7,295,407,973
第4特定期間	7,113,584,937	3,892,769,886
第5特定期間	6,104,736,648	2,291,248,142
第6特定期間	3,927,566,620	2,807,734,907
第7特定期間	2,277,931,143	4,662,500,434
第8特定期間	1,295,445,144	15,377,286,528
第9特定期間	435,977,959	5,827,917,708
第10特定期間	211,846,216	7,244,678,972
第11特定期間	105,866,211	4,944,245,512
第12特定期間	98,569,993	3,166,310,123
第13特定期間	119,092,163	2,623,243,208
第14特定期間	92,852,372	3,848,490,702
第15特定期間	84,404,182	3,195,063,270
第16特定期間	100,356,129	2,281,108,764
第17特定期間	432,043,688	1,783,827,362

（注）当初設定数量は14,373,966,099口です。

第四部 【特別情報】

第1 【委託会社等の概況】

 原有価証券届出書の「第四部 特別情報 第1 委託会社等の概況 1 委託会社等の概況 および2 事業の内容及び営業の概況」を次の内容に訂正・更新します。

<訂正後>

1 【委託会社等の概況】

a. 資本金の額

平成22年9月末日現在

資本金の額 151億7,427万2,500円

発行可能株式総数 799万9,980株

発行済株式総数 260万8,525株

過去5年間における資本金の額の増減：該当事項はありません。

b. 委託会社の機構

会社の意思決定機構

業務執行上重要な事項は、取締役会の決議をもって決定します。取締役は、株主総会において選任され、その任期は選任後1年以内に終了する事業年度のうち最終のものに関する定時株主総会の終結のときまでです。

取締役会は、3名以内の代表取締役を選定し、代表取締役は、会社を代表し、取締役会の決議にしたがい業務を執行します。

また、取締役、役付執行役員等から構成される経営会議は、経営全般にかかる基本的事項を審議し、決定します。経営会議は、分科会を設置し、専門的な事項についてはその権限を委ねることができます。

投資運用の意思決定機構

投資運用の意思決定機構の概要は、以下のとおりとなっています。

イ. ファンド個別会議

ファンド運営上の諸方針を記載した基本計画書を経営会議の分科会であるファンド個別会議において審議・決定します。

ロ. 投資環境検討会

運用最高責任者である運用本部長（CIO）が議長となり、原則として月1回投資環境検討会を開催し、投資環境について検討します。

ハ. 運用会議

CIOが議長となり、原則として月1回運用会議を開催し、基本的な運用方針を決定します。

ニ. 運用部長・ファンドマネージャー

ファンドマネージャーは、基本計画書に定められた各ファンドの諸方針と運用会議で決定された基本的な運用方針にしたがって運用計画書を作成します。運用部長は、ファンドマネージャーから提示を受けた運用計画書について、基本計画書および運用会議の決定事項との整合性等を確認し、承認します。

ホ．ファンド評価会議、運用審査会議およびコンプライアンス・監査会議

ファンド評価会議は、運用実績・運用リスクの状況について、分析・検討を行ない、運用部にフィードバックします。また、運用審査会議は、経営会議の分科会として、ファンドの運用実績を把握し評価するとともに、取締役会から権限を委任され、ファンドの運用リスク管理の状況についての報告を受けて、必要事項を審議・決定します。

さらに、運用が適切に行なわれたかについて、経営会議の分科会であるコンプライアンス・監査会議において法令等の遵守状況に関する報告を行ない、必要事項を審議・決定します。

2 【事業の内容及び営業の概況】

委託会社は、「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として、証券投資信託の設定を行なうとともに「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）を行なっています。また「金融商品取引法」に定める投資助言業務等の関連する業務を行なっています。

平成22年9月末日現在、委託会社が運用を行なっている投資信託（親投資信託を除きます。）は次のとおりです。

基本的性格	本数（本）	純資産額の合計額（百万円）
単位型株式投資信託	12	33,552
追加型株式投資信託	349	6,689,005
株式投資信託 合計	361	6,722,557
単位型公社債投資信託	-	-
追加型公社債投資信託	17	2,819,914
公社債投資信託 合計	17	2,819,914
総合計	378	9,542,470

3 【委託会社等の経理状況】

原有価証券届出書の「第四部 特別情報 第1 委託会社等の概況 3 委託会社等の経理状況」を次の内容に訂正・更新します。

<訂正後>

1．当社の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和38年大蔵省令第59号。以下「財務諸表等規則」という。）並びに同規則第2条の規定に基づき「金融商品取引業等に関する内閣府令」（平成19年8月6日内閣府令第52号）に基づいて作成しております。

なお、前事業年度（平成20年4月1日から平成21年3月31日まで）は、改正前の財務諸表等規則に基づき、当事業年度（平成21年4月1日から平成22年3月31日まで）は、改正後の財務諸表等規則に基づいて作成しております。

2．当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、前事業年度（平成20年4月1日から平成21年3月31日まで）及び当事業年度（平成21年4月1日から平成22年3月31日まで）の財務諸表について、あずさ監査法人により監査を受けております。

3．財務諸表の記載金額は、千円未満の端数を切り捨てて表示しております。

(1) 【貸借対照表】

（単位：千円）

	前事業年度 （平成21年3月31日現在）	当事業年度 （平成22年3月31日現在）
資産の部		
流動資産		
現金・預金	3,961,462	4,783,803
有価証券	28,233,112	26,970,072
前払金	453	136
前払費用	84,549	77,248
未収入金	20,722	3,858
未収消費税等	27,138	-
未収委託者報酬	5,273,080	7,030,430
未収収益	25,476	90,787
貯蔵品	38,909	30,324
繰延税金資産	227,536	566,334
その他	2,030	256,955
流動資産計	37,894,473	39,809,953
固定資産		
有形固定資産	1	1,186,818
建物（純額）	349,484	318,162
器具備品（純額）	900,893	757,333
建設仮勘定	1,785	111,322
無形固定資産	1,980,730	1,751,209

ソフトウェア		1,967,944		1,558,342
ソフトウェア仮勘定		-		179,630
電話加入権		11,850		11,850
商標権		-		660
その他		936		725
投資その他の資産		8,317,769		10,657,920
投資有価証券		7,780,508		10,018,677
関係会社株式		737,012		737,012
出資金		178,806		178,806
従業員に対する長期貸付金		155,692		104,419
差入保証金		618,264		617,615
長期前払費用		8,394		8,402
投資不動産(純額)	1	579,162	1	489,861
貸倒引当金	3	1,740,069	3	1,496,873
固定資産計		11,550,663		13,595,948
資産合計		49,445,137		53,405,901

(単位:千円)

	前事業年度 (平成21年3月31日現在)	当事業年度 (平成22年3月31日現在)
負債の部		
流動負債		
預り金	48,999	46,289
未払金	5,335,193	7,304,929
未払収益分配金	32,233	31,110
未払償還金	278,950	261,645
未払手数料	2,896,691	3,847,895
その他未払金	2	2,127,318
未払費用	1,528,570	2,212,051
未払法人税等	442,052	692,446
未払消費税等	-	104,897
賞与引当金	223,000	838,400
その他	1,951	168,621
流動負債計	7,579,766	11,367,635
固定負債		
退職給付引当金	1,150,011	1,179,482
役員退職慰労引当金	62,520	39,300
繰延税金負債	1,767,537	1,963,856
固定負債計	2,980,068	3,182,638
負債合計	10,559,835	14,550,274
純資産の部		
株主資本		
資本金	15,174,272	15,174,272
資本剰余金		
資本準備金	11,495,727	11,495,727
資本剰余金合計	11,495,727	11,495,727

利益剰余金		
利益準備金	374,297	374,297
その他利益剰余金		
別途積立金	2,800,000	2,800,000
繰越利益剰余金	9,659,553	9,085,103
利益剰余金合計	12,833,851	12,259,401
株主資本合計	39,503,851	38,929,401
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	618,549	18,061
繰延ヘッジ損益	-	55,712
評価・換算差額等合計	618,549	73,774
純資産合計	38,885,301	38,855,627
負債・純資産合計	49,445,137	53,405,901

(2) 【損益計算書】

(単位:千円)

	前事業年度 (自 平成20年 4月 1日 至 平成21年 3月31日)	当事業年度 (自 平成21年 4月 1日 至 平成22年 3月31日)
営業収益		
委託者報酬	67,765,880	63,362,142
その他営業収益	391,449	432,889
営業収益計	68,157,330	63,795,032
営業費用		
支払手数料	40,411,927	37,293,022
広告宣伝費	836,270	917,652
公告費	2,131	257
受益証券発行費	4,887	131
調査費	4,089,629	4,336,342
調査費	752,522	771,298
委託調査費	3,337,107	3,565,043
委託計算費	657,069	601,778
営業雑経費	1,828,907	1,793,369
通信費	264,500	284,273
印刷費	908,407	837,408
協会費	49,882	45,168
諸会費	11,279	11,118
その他営業雑経費	594,837	615,400
営業費用計	47,830,823	44,942,552
一般管理費		
給料	3,940,850	4,847,709
役員報酬	149,400	217,200
給料・手当	3,408,724	3,478,553
賞与	159,726	313,555
賞与引当金繰入額	223,000	838,400
福利厚生費	573,052	680,311
交際費	89,101	80,019
寄付金	630	-
旅費交通費	233,872	178,718
租税公課	328,325	166,974
不動産賃借料	730,467	731,728
退職給付費用	310,345	303,972
役員退職慰労引当金繰入額	26,700	37,500
固定資産減価償却費	1,012,489	941,172
諸経費	904,760	990,534
一般管理費計	8,150,595	8,958,640
営業利益	12,175,911	9,893,838

(単位:千円)

	前事業年度 (自 平成20年 4月 1日 至 平成21年 3月31日)	当事業年度 (自 平成21年 4月 1日 至 平成22年 3月31日)
営業外収益		
受取配当金	33,852	61,884
有価証券利息	350,432	87,447
受取利息	4,904	3,425
時効成立分配金・償還金	38,525	40,507
投資有価証券売却益	-	213,196
有価証券償還益	26,762	33,090
為替差益	721,935	-
その他	20,641	82,595
営業外収益計	1,197,054	522,147
営業外費用		
時効成立後支払分配金・償還金	127,439	101,945
貯蔵品廃棄損	74,887	44,214
投資有価証券売却損	-	263,840
為替差損	-	7,870
デリバティブ損失	885,196	-
貸倒引当金繰入額	2 621,387	-
その他	50,066	68,406
営業外費用計	1,758,977	486,276
経常利益	11,613,987	9,929,709
特別利益		
投資有価証券売却益	2,157	-
貸倒引当金戻入額	-	159,959
特別利益計	2,157	159,959
特別損失		
投資有価証券売却損	2,298	-
投資有価証券評価損	218,872	-
投資有価証券清算損	10,639	-
固定資産除売却損	1 11,886	1 16,233
減損損失	-	3 76,450
その他	4 42,274	-
特別損失計	285,971	92,683
税引前当期純利益	11,330,173	9,996,985
法人税、住民税及び事業税	4,648,684	4,592,433
法人税等調整額	168,125	516,225
法人税等合計	4,816,810	4,076,208
当期純利益	6,513,363	5,920,777

(3) 【株主資本等変動計算書】

(単位:千円)

	前事業年度 (自 平成20年 4月 1日 至 平成21年 3月31日)	当事業年度 (自 平成21年 4月 1日 至 平成22年 3月31日)
株主資本		
資本金		
前期末残高	15,174,272	15,174,272
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	15,174,272	15,174,272
資本剰余金		
資本準備金		
前期末残高	11,495,727	11,495,727
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	11,495,727	11,495,727
資本剰余金合計		
前期末残高	11,495,727	11,495,727
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	11,495,727	11,495,727
利益剰余金		
利益準備金		
前期末残高	374,297	374,297
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	374,297	374,297
その他利益剰余金		
別途積立金		
前期末残高	2,800,000	2,800,000
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	2,800,000	2,800,000
繰越利益剰余金		
前期末残高	11,702,152	9,659,553
当期変動額		
剰余金の配当	8,555,962	6,495,227
当期純利益	6,513,363	5,920,777
当期変動額合計	2,042,599	574,450
当期末残高	9,659,553	9,085,103
利益剰余金合計		
前期末残高	14,876,450	12,833,851
当期変動額		
剰余金の配当	8,555,962	6,495,227
当期純利益	6,513,363	5,920,777

当期変動額合計	2,042,599	574,450
当期末残高	12,833,851	12,259,401

(単位:千円)

	前事業年度 (自平成20年4月1日 至平成21年3月31日)	当事業年度 (自平成21年4月1日 至平成22年3月31日)
株主資本合計		
前期末残高	41,546,450	39,503,851
当期変動額		
剰余金の配当	8,555,962	6,495,227
当期純利益	6,513,363	5,920,777
当期変動額合計	2,042,599	574,450
当期末残高	39,503,851	38,929,401
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金		
前期末残高	402,154	618,549
当期変動額		
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)	216,395	600,487
当期変動額合計	216,395	600,487
当期末残高	618,549	18,061
繰延ヘッジ損益		
前期末残高	-	-
当期変動額		
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)	-	55,712
当期変動額合計	-	55,712
当期末残高	-	55,712
評価・換算差額等合計		
前期末残高	402,154	618,549
当期変動額		
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)	216,395	544,775
当期変動額合計	216,395	544,775
当期末残高	618,549	73,774
純資産合計		
前期末残高	41,144,295	38,885,301
当期変動額		
剰余金の配当	8,555,962	6,495,227
当期純利益	6,513,363	5,920,777
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)	216,395	544,775
当期変動額合計	2,258,994	29,674
当期末残高	38,885,301	38,855,627

重要な会計方針

	前事業年度 (自 平成20年 4月 1日 至 平成21年 3月31日)	当事業年度 (自 平成21年 4月 1日 至 平成22年 3月31日)
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	(1) 子会社及び関連会社株式 移動平均法による原価法により計上しております。 (2) その他有価証券 時価のあるもの 決算日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）を採用しております。 時価のないもの 移動平均法による原価法を採用しております。	(1) 子会社及び関連会社株式 同左 (2) その他有価証券 同左
2. デリバティブの評価基準及び評価方法	時価法により計上しております。	同左
3. 固定資産の減価償却の方法	(1) 有形固定資産及び投資不動産（リース資産を除く） 定率法によっております。 なお、主な耐用年数は以下の通りであります。 建物 6～47年 器具備品 3～20年 (2) 無形固定資産（リース資産を除く） 定額法によっております。 なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年）に基づいております。 (3) 長期前払費用 定額法によっております。	(1) 有形固定資産及び投資不動産（リース資産を除く） 同左 (2) 無形固定資産（リース資産を除く） 同左 (3) 長期前払費用 同左
4. 引当金の計上基準	(1) 貸倒引当金 債権等の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率法により、貸倒懸念債権及び破産更生債権等については財務内容評価法により計上しております。 (2) 賞与引当金 役員および従業員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額を計上しております。	(1) 貸倒引当金 同左 (2) 賞与引当金 同左

5. ヘッジ会計の方法	<p>(3) 退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、当社の退職金規程に基づく当事業年度末要支給額を計上しております。これは、当社の退職金は将来の昇給等による給付額の変動がなく、貢献度、能力及び実績等に応じて各事業年度ごとに各人別の勤務費用が確定するためであります。また、執行役員・参与についても、当社の退職金規程に基づく当事業年度末要支給額を計上しております。</p> <p>(4) 役員退職慰労引当金 役員の退職慰労金の支給に備えるため、当社の役員退職慰労金規程に基づく当事業年度末要支給額を計上しております。</p>	<p>(3) 退職給付引当金 同左</p> <p>(4) 役員退職慰労引当金 同左</p> <p>(1) ヘッジ会計の方法 繰延ヘッジ処理によっております。</p> <p>(2) ヘッジ手段とヘッジ対象 ヘッジ手段・・・株価指数先物 ヘッジ対象・・・投資有価証券</p> <p>(3) ヘッジ方針 価格変動リスクを軽減する目的で、対象資産である投資有価証券の保有残高の範囲内でヘッジを行っております。</p> <p>(4) ヘッジ有効性評価の方法 原則として四半期毎にヘッジ手段の時価変動の累計とヘッジ対象の時価変動の累計を比較し、両者の変動額等を基礎にして、ヘッジ手段の有効性評価を行っております。</p>
6. リース取引の処理方法	<p>リース取引開始日が平成20年3月31日以前の、リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。</p>	同左
7. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項	<p>(1) 消費税等の会計処理 消費税及び地方消費税の会計処理は税抜処理によっております。</p> <p>(2) 連結納税制度の適用 連結納税制度を適用しております。</p>	<p>(1) 消費税等の会計処理 同左</p> <p>(2) 連結納税制度の適用 同左</p>

会計方針の変更

<p>前事業年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)</p>	<p>当事業年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)</p>
---	---

<p>（リース取引に関する会計基準）</p> <p>当事業年度より、「リース取引に関する会計基準」（企業会計基準第13号（平成5年6月17日（企業会計審議会第一部会）、平成19年3月30日改正））及び「リース取引に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第16号（平成6年1月18日（日本公認会計士協会 会計制度委員会）、平成19年3月30日改正））を適用しております。</p> <p>なお、リース取引開始日が適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用しております。</p> <p>当該変更に伴う損益に与える影響はありません。</p>	
---	--

追加情報

前事業年度 （自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日）	当事業年度 （自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日）
	<p>（投資有価証券売却損益の計上区分の変更）</p> <p>従来、投資有価証券売却損益は、特別利益又は特別損失の区分において処理しておりましたが、投資有価証券の保有方針等を勘案し、今後、経常的に発生すると見込まれるものについては、実態をより適切に表示するため、当事業年度より営業外収益又は営業外費用の区分において処理しております。</p> <p>この結果、従来の方法と同一の方法によった場合と比べ、経常利益は50,644千円少なく計上されておりますが、税引前当期純利益に与える影響はありません。</p>

注記事項

（貸借対照表関係）

前事業年度 （平成21年3月31日現在）	当事業年度 （平成22年3月31日現在）																																
<p>1 有形固定資産及び投資不動産の減価償却累計額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 15%;">建物</td> <td style="width: 15%;">776,838千円</td> <td style="width: 15%;"></td> <td style="width: 15%;"></td> </tr> <tr> <td>器具備品</td> <td>1,691,069千円</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>投資建物</td> <td>675,647千円</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>投資器具備品</td> <td>26,929千円</td> <td></td> <td></td> </tr> </table> <p>2 関係会社項目 関係会社に対する資産及び負債には区分掲記されたもののほか次のものがあります。 未払金 1,848,998千円</p> <p>3 投資その他の資産に計上されております貸倒引当金は、主に外貨建資産担保債券（投資有価証券）に対するものであります。</p> <p>4 保証債務 子会社であるDaiwa Asset Management (Singapore)Ltd.の債務711,260千円に対して保証を行っております。</p>	建物	776,838千円			器具備品	1,691,069千円			投資建物	675,647千円			投資器具備品	26,929千円			<p>1 有形固定資産及び投資不動産の減価償却累計額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 15%;">建物</td> <td style="width: 15%;">815,365千円</td> <td style="width: 15%;"></td> <td style="width: 15%;"></td> </tr> <tr> <td>器具備品</td> <td>1,938,369千円</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>投資建物</td> <td>688,305千円</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>投資器具備品</td> <td>27,339千円</td> <td></td> <td></td> </tr> </table> <p>2 関係会社項目 関係会社に対する資産及び負債には区分掲記されたもののほか次のものがあります。 未払金 3,002,391千円</p> <p>3 同左</p> <p>4 保証債務 子会社であるDaiwa Asset Management (Singapore)Ltd.の債務598,500千円に対して保証を行っております。</p>	建物	815,365千円			器具備品	1,938,369千円			投資建物	688,305千円			投資器具備品	27,339千円		
建物	776,838千円																																
器具備品	1,691,069千円																																
投資建物	675,647千円																																
投資器具備品	26,929千円																																
建物	815,365千円																																
器具備品	1,938,369千円																																
投資建物	688,305千円																																
投資器具備品	27,339千円																																

（損益計算書関係）

前事業年度 （自 平成20年 4月 1日 至 平成21年 3月31日）	当事業年度 （自 平成21年 4月 1日 至 平成22年 3月31日）
<p>1 固定資産除売却損の内容は次のとおりであります。</p> <p>固定資産除売却損</p> <p>器具備品 11,886千円</p> <p>2 貸倒引当金繰入額に関する注記</p> <p>保有している外貨建資産担保債券の1銘柄について、清算事象が生じているため、当該銘柄の回収不能見込額を算定し、その見積金額を貸倒引当金として計上しております。</p> <p>なお、貸倒引当金の計上基準については重要な会計方針に記載しております。</p> <p>4 特別損失の「その他」の主な内訳</p> <p>受益証券予備券廃棄損 21,160千円</p> <p>ゴルフ会員権評価損 19,403千円</p>	<p>1 固定資産除売却損の内容は次のとおりであります。</p> <p>固定資産除売却損</p> <p>器具備品 1,439千円</p> <p>ソフトウェア 14,793千円</p> <p>3 減損損失に関する注記</p> <p>当事業年度において、当社は以下の資産グループについて減損損失を計上しました。</p> <p>場所 千葉県浦安市</p> <p>用途 賃貸等不動産（浦安寮）</p> <p>種類 建物及び土地</p> <p>当社は、浦安寮を大和証券グループ全体の補完的な寮として位置付け、本社と浦安寮の2つのグルーピングとしております。</p> <p>浦安寮については、営業活動から生ずるキャッシュ・フローが継続してマイナスとなっており、減損の兆候が認められたため、当該資産グループの帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失（76,450千円）として特別損失に計上しております。その内訳は、建物7,750千円及び土地68,700千円であります。</p> <p>なお、当該資産グループの回収可能価額は正味売却価額により測定しており、不動産鑑定評価額により評価しております。</p>

（株主資本等変動計算書関係）

前事業年度（自 平成20年 4月 1日 至 平成21年 3月31日）

1．発行済株式の種類及び総数に関する事項

（単位：千株）

	前事業年度末 株式数	当事業年度 増加株式数	当事業年度 減少株式数	当事業年度末 株式数
発行済株式				
普通株式	2,608	-	-	2,608
合 計	2,608	-	-	2,608

2. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

決議	株式の種類	剰余金の配当の 総額 (百万円)	1株当たり 配当額 (円)	基準日	効力発生日
平成20年6月20日 定時株主総会	普通株式	8,555	3,280	平成20年 3月31日	平成20年 6月23日

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

平成21年6月19日開催の定時株主総会の議案として、普通株式の配当に関する事項を次の通り提案しております。

剰余金の配当の総額	6,495百万円
配当の原資	利益剰余金
1株当たり配当額	2,490円
基準日	平成21年3月31日
効力発生日	平成21年6月22日

当事業年度（自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日）

1. 発行済株式の種類及び総数に関する事項

（単位：千株）

	前事業年度末 株式数	当事業年度 増加株式数	当事業年度 減少株式数	当事業年度末 株式数
発行済株式				
普通株式	2,608	-	-	2,608
合計	2,608	-	-	2,608

2. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

決議	株式の種類	剰余金の配当の 総額 (百万円)	1株当たり 配当額 (円)	基準日	効力発生日
平成21年6月19日 定時株主総会	普通株式	6,495	2,490	平成21年 3月31日	平成21年 6月22日

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

平成22年6月25日開催の定時株主総会の議案として、普通株式の配当に関する事項を次の通り提案しております。

剰余金の配当の総額	11,216百万円
配当の原資	利益剰余金
1株当たり配当額	4,300円
基準日	平成22年3月31日

効力発生日

平成22年6月28日

（リース取引関係）

前事業年度 （自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日）	当事業年度 （自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日）																										
<p>（借主側） リース取引開始日が平成20年3月31日以前の 所有権移転外ファイナンス・リース取引</p> <p>(1)リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額 相当額及び期末残高相当額</p> <table style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <tr> <td></td> <td style="text-align: center;">器具備品</td> </tr> <tr> <td>取得価額相当額</td> <td style="text-align: right;">4,599千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却累計額相当額</td> <td style="text-align: right;">3,613千円</td> </tr> <tr> <td colspan="2"><hr/></td> </tr> <tr> <td>期末残高相当額</td> <td style="text-align: right;">985千円</td> </tr> </table> <p>なお、取得価額相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>(2)未経過リース料期末残高相当額</p> <table style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <tr> <td>1年以内</td> <td style="text-align: right;">985千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">- 千円</td> </tr> <tr> <td colspan="2"><hr/></td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">985千円</td> </tr> </table> <p>なお、未経過リース料期末残高相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>(3)支払リース料及び減価償却費相当額</p> <table style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <tr> <td>支払リース料</td> <td style="text-align: right;">1,314千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">1,314千円</td> </tr> </table> <p>(4)減価償却費相当額の算定方法 リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。</p>		器具備品	取得価額相当額	4,599千円	減価償却累計額相当額	3,613千円	<hr/>		期末残高相当額	985千円	1年以内	985千円	1年超	- 千円	<hr/>		合計	985千円	支払リース料	1,314千円	減価償却費相当額	1,314千円	<p>（借主側） リース取引開始日が平成20年3月31日以前の所有権移転外ファイナンス・リース取引</p> <p>(1)リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額</p> <p style="text-align: center;">該当事項はありません。</p> <p>(2)未経過リース料期末残高相当額</p> <p style="text-align: center;">該当事項はありません。</p> <p>(3)支払リース料及び減価償却費相当額</p> <table style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <tr> <td>支払リース料</td> <td style="text-align: right;">985千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">985千円</td> </tr> </table> <p>(4)減価償却費相当額の算定方法 同左</p>	支払リース料	985千円	減価償却費相当額	985千円
	器具備品																										
取得価額相当額	4,599千円																										
減価償却累計額相当額	3,613千円																										
<hr/>																											
期末残高相当額	985千円																										
1年以内	985千円																										
1年超	- 千円																										
<hr/>																											
合計	985千円																										
支払リース料	1,314千円																										
減価償却費相当額	1,314千円																										
支払リース料	985千円																										
減価償却費相当額	985千円																										

（金融商品関係）

当事業年度（自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日）

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・代理業などの資産運用に関する事業を行っております。資金運用については安全性の高い金融商品に限定しております。また、デリバティブ取引は、事業遂行上生じた市場リスクヘッジのために利用し、投機的な取引は行いません。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

投資信託に係る運用報酬の未決済額である未収委託者報酬は、運用するファンドの財産が信託されており、「投資信託及び投資法人に関する法律」、その他関係法令等により一定の制限が設けられているためリスクは極めて軽微であります。有価証券及び投資有価証券は、投資信託、株式、債券であり

ます。投資信託は余資運用及び事業推進目的で保有しており、価格変動リスク及び為替変動リスクに晒されており、株式は上場株式、非上場株式並びに子会社株式を保有しており、上場株式は価格変動リスク及び発行体の信用リスクに、非上場株式及び子会社株式は発行体の信用リスクに晒されております。債券は外貨建資産担保債券を保有しており、発行体の信用リスク及び為替変動リスクに晒されております。

未払手数料は投資信託の販売に係る手数料の未払額であります。その他未払金は主に連結納税の親会社へ支払う法人税の未払額であります。未払費用は主にファンド運用に関係する業務を委託したこと等により発生する費用の未払額であります。これらは、そのほとんどが1年以内の支払期日であり、

デリバティブ取引は為替予約及び株式先物取引を行っております。当社ではこれらをヘッジ手段として、ヘッジ対象である投資有価証券に関わる為替変動リスク及び価格変動リスクをヘッジしております。このうち株式先物取引についてはヘッジ会計を適用しております。なお、ヘッジ会計に関するヘッジ手段とヘッジ対象、ヘッジ方針、ヘッジ有効性評価の方法等については、前述の重要な会計方針「5.ヘッジ会計の方法」をご参照下さい。

(3) 金融商品に係るリスク管理体制

市場リスクの管理

() 為替変動リスクの管理

当社は、財務リスク管理規程に従い、個別の案件ごとに為替変動リスク管理の検討を行っており、外貨建資産担保債券について為替予約を利用してヘッジしております。

() 価格変動リスクの管理

当社は、財務リスク管理規程に従い、定期的に時価や発行体の財務状況等を把握し財務会議において報告を行っております。また、個別の案件ごとに価格変動リスク管理の検討を行っており、保有している投資信託の一部について株式先物取引を利用し、繰延ヘッジ処理を行っております。

() デリバティブ取引

デリバティブ取引に関しては、ヘッジ手段に用いる場合のみ限定しております。取引の執行・管理については財務リスク管理規程に従って行っており、取引の状況を財務会議において行っております。

信用リスクの管理

発行体の信用リスクは財務リスク管理規程に従い、定期的に財務状況等を把握し財務会議において報告を行っております。また、デリバティブ取引は信用リスクを軽減するために、格付の高い金融機関とのみ取引を行っております。

(4) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

「2.金融商品の時価等に関する事項」におけるデリバティブ取引に関する契約額等については、その金額自体がデリバティブ取引に係る市場リスクを示すものではありません。

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、次のとおりであります。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは、次表には含めておりません（<注2>参照のこと）。

（単位：千円）

	貸借対照表 計上 額	時価	差額
(1) 現金・預金	4,783,803	4,783,803	-
(2) 未収委託者報酬	7,030,430	7,030,430	-
(3) 有価証券及び投資有価証券 その他有価証券	34,012,542	34,012,542	-
資産計	45,826,776	45,826,776	-
(1) 未払手数料	3,847,895	3,847,895	-
(2) その他未払金	3,164,277	3,164,277	-
(3) 未払費用(*1)	1,696,832	1,696,832	-
負債計	8,709,004	8,709,004	-
デリバティブ取引(*2)			
ヘッジ会計が適用されていないもの	(7,985)	(7,985)	-
ヘッジ会計が適用されているもの	(159,516)	(159,516)	-
デリバティブ取引計	(167,501)	(167,501)	-

(*1) 未払費用のうち金融商品で時価開示の対象となるものを表示しております。

(*2) デリバティブ取引によって生じた正味の債権・債務は純額で表示しており、合計で正味の債務となる項目については、()で示しております。

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

資産

(1) 現金・預金、及び(2) 未収委託者報酬

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

(3) 有価証券及び投資有価証券

これらの時価について、株式は取引所の価格によっております。また、投資信託については、基準価額によっております。また、保有目的ごとの有価証券に関する事項については、注記事項「有価証券関係」をご参照下さい。

負債

(1) 未払手数料、(2) その他未払金、並びに(3) 未払費用

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

デリバティブ取引

注記事項「デリバティブ取引関係」をご参照下さい。

<注2>時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

(単位：千円)

区分	貸借対照表計上額
(1) その他有価証券	

外貨建資産担保債券(*1)	311,905
非上場株式	1,172,137
(2) 子会社株式及び関連会社株式	
子会社株式	737,012
(3) 長期差入保証金	617,615

これらは、市場価格がなく、かつ将来キャッシュ・フローを見積ることなどができず、時価を把握することが極めて困難と認められるものであるため、時価開示の対象としておりません。

(*1) 外貨建資産担保債券に対する貸倒引当金を控除しております。

<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)

	1年以内	1年超 5年以内	5年超 10年以内	10年超
現金・預金	4,783,803	-	-	-
未収委託者報酬	7,030,430	-	-	-
有価証券及び投資有価証券 その他有価証券のうち満期 があるもの	-	746,330	1,547,596	-
合計	11,814,233	746,330	1,547,596	-

外貨建資産担保債券311,905千円は清算事象が生じており、償還予定額を見込めないため上記表には含めておりません。

(追加情報)

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

(有価証券関係)

前事業年度(平成21年3月31日現在)

1. その他有価証券で時価のあるもの

	取得原価 (千円)	貸借対照表計上額 (千円)	差額 (千円)
貸借対照表計上額が取得 原価を超えるもの			
(1)株式	55,101	67,520	12,418
(2)その他			
証券投資信託の受益証券	1,732,000	1,815,427	83,427
小計	1,787,101	1,882,948	95,846
貸借対照表計上額が取得 原価を超えないもの			
その他			
証券投資信託の受益証券	3,766,074	2,627,319	1,138,755

小計	3,766,074	2,627,319	1,138,755
合計	5,553,176	4,510,267	1,042,909

2. 当事業年度中に売却したその他有価証券

	前事業年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)
売却額(千円)	190,340
売却益の合計額(千円)	2,157
売却損の合計額(千円)	2,298

3. 時価評価されていない主な有価証券の内容

	貸借対照表計上額 (千円)
子会社株式及び関連会社株式 子会社株式	737,012
小計	737,012
その他有価証券	
非上場株式	1,172,137
外貨建資産担保債券	2,098,103
MMF・中期国債ファンド	28,233,112
小計	31,503,352
合計	32,240,364

4. その他有価証券のうち満期があるものの今後の償還予定額

	1年以内(千円)	1年超5年以内 (千円)	5年超10年以内 (千円)	10年超(千円)
その他 証券投資信託の 受益証券	-	376,553	1,729,191	-
合計	-	376,553	1,729,191	-

当事業年度(平成22年3月31日現在)

1. 子会社株式及び関連会社株式

子会社株式(貸借対照表計上額 737,012千円)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。

2. その他有価証券

	貸借対照表計上額 (千円)	取得原価 (千円)	差額 (千円)
貸借対照表計上額が取得 原価を超えるもの			
(1)株式	76,077	55,101	20,975

(2)その他 証券投資信託の受益証券	4,728,727	4,379,317	349,410
小計	4,804,805	4,434,419	370,385
貸借対照表計上額が取得 原価を超えないもの その他 証券投資信託の受益証券	29,207,737	29,608,576	400,839
小計	29,207,737	29,608,576	400,839
合計	34,012,542	34,042,996	30,453

(注) 非上場株式（貸借対照表計上額 1,172,137千円）、外貨建資産担保債券（貸借対照表計上額（貸倒引当金控除前）1,804,069千円）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、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

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

種類	売却額 （千円）	売却益の合計額 （千円）	売却損の合計額 （千円）
その他 証券投資信託の受益証券	13,871,201	213,196	263,840
合計	13,871,201	213,196	263,840

（デリバティブ取引関係）

前事業年度（自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日）

1. 取引の状況に関する事項

前事業年度 （自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日）
(1) 取引の内容及び利用目的 当社が利用しているデリバティブ取引は為替予約取引であり、当社が保有する外貨建資産担保債券に係る為替変動リスクを軽減するために利用しております。
(2) 取引に対する取組方針 為替予約取引については将来の為替変動リスクの軽減を目的としているため、対象資産である外貨建資産担保債券の保有残高の範囲内で行うこととしており、投機目的ではありません。
(3) 取引に係るリスクの内容 為替予約取引に係るリスクとして、為替相場の変動による市場リスクを有しております。また、信用度の高い国内大手証券会社を取引先としており、取引先の契約不履行に係る信用リスクはほとんどないと判断しております。
(4) 取引に係るリスク管理体制 為替予約取引開始にあたっては、事前に取締役会等の会議体にて承認を得ることとしております。 なお、事後体制としまして、財務部長は毎月、為替予約取引の内容を含んだ財務報告を執行役員会議で行っております。また、財務部内にて取引の状況について適切に把握、管理しております。

2. 取引の時価等に関する事項（平成21年3月31日現在）

通貨関連

（単位：千

円）

区分	デリバティブ 取引の種類	契約額等		時価	評価損益
			うち1 年超		
市場取引 以外の取引	為替予約 取引 売建 米ドル	410,852	-	1,622	1,622
合計		410,852	-	1,622	1,622

（注）時価の算定方法は、取引先の金融機関から提示された価格により評価しております。

当事業年度（自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日）

1. ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引について、取引の対象物の種類ごとの決算日における契約額又は契約において定められた元本相当額、時価及び評価損益並びに当該時価の算定方法は、次のとおりであります。

通貨関連

（単位：千円）

区分	デリバティブ 取引の種類等	契約額等		時価	評価損益
			うち1年超		
市場取引 以外の取引	為替予約取引 売建 米ドル	280,388	-	7,985	7,985
合計		280,388	-	7,985	7,985

（注）時価の算定方法は、取引先の金融機関から提示された価格により評価しております。

2. ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引

ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引について、ヘッジ会計の方法ごとの決算日における契約額又は契約において定められた元本相当額等は次のとおりであります。

株式関連

（単位：千円）

ヘッジ会 計の方法	デリバティブ 取引の種類等	主な ヘッジ 対象	契約額等		時価	当該時価の 算定方法
				うち1年超		
繰延ヘッ ジ処理	株価指数先物取引 売建 TOPIX	投資 有価証券	2,303,784	-	159,516	東京証券取引所 から公表された 価格によってい る。
合計			2,303,784	-	159,516	

（退職給付関係）

前事業年度 (平成21年3月31日現在)	当事業年度 (平成22年3月31日現在)
<p>1. 採用している退職給付制度の概要 当社は、一時払いの退職金制度、及び確定拠出年金制度を併用しております。</p> <p>2. 退職給付債務に関する事項 退職給付債務 1,150,011千円 退職給付引当金 1,150,011千円</p> <p>3. 退職給付費用に関する事項 勤務費用 168,703千円 その他 141,642千円 退職給付費用 310,345千円 なお、「その他」のうち確定拠出年金への掛金支払額は118,690千円であります。</p>	<p>1. 採用している退職給付制度の概要 同左</p> <p>2. 退職給付債務に関する事項 退職給付債務 1,179,482千円 退職給付引当金 1,179,482千円</p> <p>3. 退職給付費用に関する事項 勤務費用 175,249千円 その他 128,723千円 退職給付費用 303,972千円 なお、「その他」の128,723千円は、確定拠出年金への掛金支払額であります。</p>

(税効果会計関係)

前事業年度 (平成21年3月31日現在)	当事業年度 (平成22年3月31日現在)
<p>1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別内訳</p> <p>繰延税金資産 千円</p> <p>減損損失 886,012 貸倒引当金 708,034 退職給付引当金 467,939 その他有価証券評価差額金 424,359 投資有価証券評価損 303,843 株式譲渡損繰延 287,965 出資金評価損 126,163 未払事業税 108,049 賞与引当金 90,738 器具備品 38,093 役員退職慰労引当金 25,439 未払社会保険料 11,283 その他 31,981</p> <p>繰延税金資産小計 3,509,905 評価性引当額 2,210,636 繰延税金資産合計 1,299,269</p> <p>繰延税金負債</p> <p>株式譲渡益繰延 2,837,113 その他 2,156 繰延税金負債合計 2,839,269 繰延税金負債の純額 1,540,000</p>	<p>1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別内訳</p> <p>繰延税金資産 千円</p> <p>減損損失 915,392 貸倒引当金 609,077 退職給付引当金 479,931 賞与引当金 302,163 株式譲渡損繰延 287,965 投資有価証券評価損 225,062 外貨建有価証券換算差額 176,654 未払事業税 163,956 出資金評価損 126,163 その他有価証券評価差額金 65,652 未払社会保険料 44,836 繰延ヘッジ損益 38,221 器具備品 38,093 役員退職慰労引当金 15,991 その他 27,316</p> <p>繰延税金資産小計 3,516,480 評価性引当額 2,139,543 繰延税金資産合計 1,376,937</p> <p>繰延税金負債</p> <p>株式譲渡益繰延 2,772,301 その他 2,156 繰延税金負債合計 2,774,458 繰延税金負債の純額 1,397,521</p>

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間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳

法定実効税率 (調整)	40.69%
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.35
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	0.13
住民税均等割	0.03
評価性引当額	2.32
その他	0.74
税効果会計適用後の法人税等の負担率	42.52

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間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳

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間の差異が法定実効税率の100分の5以下であるため注記を省略しております。

(関連当事者情報)

前事業年度(自平成20年4月1日至平成21年3月31日)

(追加情報)

当事業年度より、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」(企業会計基準適用指針第13号)を適用しております。

なお、これによる開示対象範囲の変更はありません。

1. 関連当事者との取引

(ア) 財務諸表提出会社の子会社

種類	会社等の名称	所在地	資本金又は出資金(百万円)	事業の内容	議決権等の所有(被所有)割合(%)	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(千円)	科目	期末残高(千円)
子会社	Daiwa Asset Management (Singapore)Ltd.	Singapore	133	金融商品取引業	(所有)直接100.0	経営管理	債務保証	711,260	-	-

(注) 取引条件及び取引条件の決定方針等

シンガポール通貨庁(MAS)に対する当社からの保証状により、当該関連当事者の債務不履行等に関するMASへの損害等に対して保証しております。なお、債務総額は当該関連当事者の総運用資産額に応じて保証状にて定められております。

(イ) 財務諸表提出会社と同一の親会社をもつ会社

種類	会社等の名称	所在地	資本金又は出資金(百万円)	事業の内容	議決権等の所有(被所有)割合(%)	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(千円)	科目	期末残高(千円)
同一の親会社をもつ会社	大和証券(株)	東京都千代田区	100,000	金融商品取引業	-	証券投資信託受益証券の募集販売	証券投資信託の代行手数料	25,915,828	未払手数料	2,154,948
同一の親会社をもつ会社	大和証券エスエムピーシー(株)	東京都千代田区	255,700	金融商品取引業	-	証券投資信託受益証券の募集販売	証券投資信託の代行手数料	980,553	未払手数料	58,506
							為替予約	17,314,889	-	-

同一の親会社をもつ会社	(株)大和総研	東京都江東区	1,000	情報サービス業	-	ソフトウェアの開発	ソフトウェアの購入	544,950	その他未払金	197,190
-------------	---------	--------	-------	---------	---	-----------	-----------	---------	--------	---------

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

2. 取引条件及び取引条件の決定方針等

- (1) 証券投資信託の代行手数料については、証券投資信託の信託約款に定める受益者が負担する信託報酬のうち、当社が受け取る委託者報酬から代理事務に係る手数料として代行手数料を兄弟会社に支払います。手数料率については、一般取引先に対する取引条件と同様に決定しております。
- (2) 為替予約取引の条件は、市場実勢を勘案して決定しております。
- (3) ソフトウェアの購入については、市場の実勢価格を勘案して、その都度交渉の上、購入価格を決定しております。
- (4) (株)大和総研との取引金額には、(株)大和総研ホールディングス(旧・(株)大和総研)分社化前の取引金額が含まれております。

2. 親会社に関する注記

(株)大和証券グループ本社(東京証券取引所、大阪証券取引所、名古屋証券取引所に上場)

当事業年度(自平成21年4月1日至平成22年3月31日)

1. 関連当事者との取引

(ア) 財務諸表提出会社の子会社

種類	会社等の名称	所在地	資本金又は出資金(百万円)	事業の内容	議決権等の所有(被所有)割合(%)	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(千円)	科目	期末残高(千円)
子会社	Daiwa Asset Management (Singapore)Ltd.	Singapore	133	金融商品取引業	(所有)直接100.0	経営管理	債務保証	598,500	-	-

(注) 取引条件及び取引条件の決定方針等

シンガポール通貨庁(MAS)に対する当社からの保証状により、当該関連当事者の債務不履行等に関するMASへの損害等に対して保証しております。なお、債務総額は当該関連当事者の総運用資産額に応じて保証状にて定められております。

(イ) 財務諸表提出会社と同一の親会社をもつ会社

種類	会社等の名称	住所	資本金または出資金(百万円)	事業の内容	議決権等の所有(被所有)割合(%)	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(千円)	科目	期末残高(千円)
同一の親会社をもつ会社	大和証券(株)	東京都千代田区	100,000	金融商品取引業	-	証券投資信託受益証券の募集販売	証券投資信託の代行手数料	22,043,473	未払手数料	2,870,857
同一の親会社をもつ会社	大和証券キャピタル・マーケット(株)	東京都千代田区	255,700	金融商品取引業	-	証券投資信託受益証券の募集販売	証券投資信託の代行手数料	676,687	未払手数料	64,597
							為替予約	3,946,508	-	-

- (注) 1. 上記金額のうち、証券投資信託の代行手数料の取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。
2. 取引条件及び取引条件の決定方針等
- (1) 証券投資信託の代行手数料については、証券投資信託の信託約款に定める受益者が負担する信託報酬のうち、当社が受け取る委託者報酬から代理事務に係る手数料として、代行手数料を支払っております。手数料率については、一般取引先に対する取引条件と同様に決定しております。
- (2) 為替予約取引の条件は、市場実勢を勘案して決定しております。
3. 大和証券エスエムピーシー(株)は、平成22年1月1日付で、大和証券キャピタル・マーケット(株)に商号変更しております。

2. 親会社に関する注記

(株)大和証券グループ本社(東京証券取引所、大阪証券取引所、名古屋証券取引所に上場)

(1 株当たり情報)

前事業年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)	当事業年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)
1株当たり純資産額 14,907.00円 1株当たり当期純利益 2,496.95円 なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。	1株当たり純資産額 14,895.63円 1株当たり当期純利益 2,269.77円 同左

(注) 1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下の通りであります。

	前事業年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)	当事業年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)
当期純利益(千円)	6,513,363	5,920,777
普通株式の期中平均株式数(株)	2,608,525	2,608,525

(重要な後発事象)

前事業年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)	当事業年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)
該当事項はありません。	同左

4 【利害関係人との取引制限】

原簿原有価証券届出書の「第四部 特別情報 第1 委託会社等の概況 4 利害関係人との取引制限および5 その他」を次の内容に訂正・更新します。

< 訂正後 >

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

自己又はその取締役若しくは執行役との間における取引を行なうことを内容とした運用を行なうこと（投資者の保護に欠け、若しくは取引の公正を害し、又は金融商品取引業の信用を失墜させるおそれがないものとして内閣府令で定めるものを除きます。）、

運用財産相互間において取引を行なうことを内容とした運用を行なうこと（投資者の保護に欠け、若しくは取引の公正を害し、又は金融商品取引業の信用を失墜させるおそれがないものとして内閣府令で定めるものを除きます。）、

通常の実取引の条件と異なる条件であって取引の公正を害するおそれのある条件で、委託会社の親法人等（委託会社の総株主等の議決権の過半数を保有していることその他の当該金融商品取引業者と密接な関係を有する法人その他の団体として政令で定める要件に該当する者をいいます。以下において同じ。）又は子法人等（委託会社が総株主等の議決権の過半数を保有していることその他の当該金融商品取引業者と密接な関係を有する法人その他の団体として政令で定める要件に該当する者をいいます。以下同じ。）と有価証券の売買その他の取引又は店頭デリバティブ取引を行なうこと。

委託会社の親法人等又は子法人等の利益を図るため、その行なう投資運用業に関して運用の方針、運用財産の額若しくは市場の状況に照らして不必要な取引を行なうことを内容とした運用を行なうこと。

上記に掲げるもののほか、委託会社の親法人等又は子法人等が関与する行為であって、投資者の保護に欠け、若しくは取引の公正を害し、又は金融商品取引業の信用を失墜させるおそれのあるものとして内閣府令で定める行為。

5 【その他】

a. 定款の変更、事業譲渡または事業譲受、出資の状況その他の重要事項

提出日前1年以内において、定款の変更、事業譲渡または事業譲受、出資の状況その他の重要事項に該当する事実はありません。

b. 訴訟事件その他委託会社に重要な影響を及ぼした事実または重要な影響を及ぼすことが予想される事実

提出日前1年以内において、訴訟事件その他委託会社に重要な影響を及ぼした事実または重要な影響を及ぼすことが予想される事実はありません。

独立監査人の監査報告書

平成22年10月15日

大和証券投資信託委託株式会社
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 公認会計士 佐藤 茂 印
業務執行社員

指定有限責任社員 公認会計士 久野 佳樹 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」に掲げられているダイワ高格付米ドル債オープン（毎月分配型）の平成22年3月6日から平成22年9月6日までの特定期間の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益及び剰余金計算書、注記表並びに附属明細表について監査を行った。この財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に財務諸表に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、ダイワ高格付米ドル債オープン（毎月分配型）の平成22年9月6日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する特定期間の損益の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

大和証券投資信託委託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、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。

（注2） 財務諸表の範囲にはXBRLデータ自体は含まれておりません。

[委託会社の監査報告書（当期）へ](#)

独立監査人の監査報告書

平成22年6月25日

大和証券投資信託委託株式会社

取締役会 御中

あずさ監査法人

指定社員 公認会計士 堀内 巧 印
業務執行社員指定社員 公認会計士 小澤 陽一 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」に掲げられている大和証券投資信託委託株式会社の平成21年4月1日から平成22年3月31日までの第51期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書及び株主資本等変動計算書について監査を行った。この財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に財務諸表に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、大和証券投資信託委託株式会社の平成22年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

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

以 上

(注)上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社が別途保管しております。

独立監査人の監査報告書

平成22年4月16日

大和証券投資信託委託株式会社
取締役会 御中

あ ず さ 監 査 法 人

指定社員 業務執行社員	公認会計士	山元 太志 印
指定社員 業務執行社員	公認会計士	久野 佳樹 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」に掲げられているダイワ高格付米ドル債オープン（毎月分配型）の平成21年9月8日から平成22年3月5日までの特定期間の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益及び剰余金計算書、注記表並びに附属明細表について監査を行った。この財務諸表の作成責任は経営者であり、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、ダイワ高格付米ドル債オープン（毎月分配型）の平成22年3月5日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する特定期間の損益の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

大和証券投資信託委託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、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。

（注2） 財務諸表の範囲にはXBRLデータ自体は含まれておりません。

[委託会社の監査報告書（前期）へ](#)

独立監査人の監査報告書

平成21年6月19日

大和証券投資信託委託株式会社

取締役会 御中

あずさ監査法人

指定社員 公認会計士 堀内 巧 印
業務執行社員指定社員 公認会計士 小澤 陽一 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」に掲げられている大和証券投資信託委託株式会社の平成20年4月1日から平成21年3月31日までの第50期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書及び株主資本等変動計算書について監査を行った。この財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に財務諸表に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、大和証券投資信託委託株式会社の平成21年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

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

以上

(注)上記は、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。