

【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24年11月15日提出 |
| 【発行者名】 | 国際投信投資顧問株式会社 |
| 【代表者の役職氏名】 | 取締役社長 吉松 文雄 |
| 【本店の所在の場所】 | 東京都千代田区丸の内三丁目1番1号 |
| 【事務連絡者氏名】 | 井口 文雄 |
| 【電話番号】 | 03(5221)6110 |
| 【届出の対象とした募集（売出）内国投資信託受益証券に係るファンドの名称】 | グローバル・ソブリン・オープン（DC年金） |
| 【届出の対象とした募集（売出）内国投資信託受益証券の金額】 | 上限1,000億円 |
| 【縦覧に供する場所】 | 該当事項はありません。 |

1【有価証券届出書の訂正届出書の提出理由】

平成24年5月14日付をもって提出した有価証券届出書の記載事項のうち、半期報告書の提出等に伴う訂正事項がありますので、これの訂正を行うものです。

2【訂正の内容】

____部分が本訂正届出書の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

(1) ファンドの目的及び基本的性格

基本的性格

(略)

<訂正前>

(略)

該当する属性区分の定義について

(略)

前記以外の商品分類および属性区分の定義につきましては、社団法人投資信託協会のホームページ (<http://www.toushin.or.jp/>) よりご確認ください。

(略)

<訂正後>

(略)

該当する属性区分の定義について

(略)

属性区分に記載している「為替ヘッジ」は、対円での為替リスクに対するヘッジの有無を記載しております。

前記以外の商品分類および属性区分の定義につきましては、社団法人投資信託協会のホームページ (<http://www.toushin.or.jp/>) よりご確認ください。

(略)

(3) ファンドの仕組み

(略)

「委託会社の概況」については、<訂正後>の全文を記載します。

<訂正後>

委託会社の概況

a. 資本金（平成24年8月末現在）

26億8千万円

b. 沿革

昭和58年3月1日 国際投信委託株式会社設立

昭和59年12月12日 国際投資顧問株式会社設立

平成9年7月1日 両社の合併により国際投信投資顧問株式会社に商号変更

c. 大株主の状況（平成24年8月末現在）

| 氏名または名称 | 住所 | 所有株式数 | 比率 |
|---------------------|-------------------|--------|--------|
| 三菱UFJ証券ホールディングス株式会社 | 東京都千代田区丸の内二丁目5番2号 | 7,161株 | 55.09% |
| 株式会社野村総合研究所 | 東京都千代田区丸の内一丁目6番5号 | 1,400株 | 10.77% |
| 株式会社三菱東京UFJ銀行 | 東京都千代田区丸の内二丁目7番1号 | 899株 | 6.91% |

d. 金融商品取引業者登録番号

金融商品取引業者 関東財務局長（金商）第326号

2 投資方針

(略)

(3) 運用体制

<訂正前>

ファンドの運用に関する主な会議および組織は次の通りです。（平成24年2月末現在）

(略)

<訂正後>

ファンドの運用に関する主な会議および組織は次の通りです。（平成24年8月末現在）

(略)

4 手数料等及び税金

<訂正前>

(略)

(3) 信託報酬等

(略)

信託報酬の平成24年2月末現在の料率、支払先および配分は、次の通りです。（委託会社の信託報酬には、投資顧問会社への投資顧問報酬が含まれます。）

(略)

(5) 課税上の取扱い

(略)

- * 前記の内容は、平成24年2月末現在のものですので、税法が改正された場合等には、税率等が変更される場合があります。
- * 税金の取扱いの詳細については、税務専門家等に確認されることをお勧めします。

<訂正後>

(略)

(3) 信託報酬等

(略)

信託報酬の平成24年8月末現在の料率、支払先および配分は、次の通りです。(委託会社の信託報酬には、投資顧問会社への投資顧問報酬が含まれます。)

(略)

(5) 課税上の取扱い

(略)

- * 前記の内容は、平成24年8月末現在のものですので、税法が改正された場合等には、税率等が変更される場合があります。
- * 税金の取扱いの詳細については、税務専門家等に確認されることをお勧めします。

[次へ](#)

5 運用状況

半期報告書の提出に伴い「第二部 ファンド情報 第1 ファンドの状況 5 運用状況」の全文を訂正いたします。

<訂正後>

(1) 投資状況

(平成24年8月31日現在)

| 資産の種類 | 国名 | 時価合計(円) | 投資比率(%) |
|-------------------------|----|---------------|---------|
| 親投資信託受益証券 | 日本 | 1,843,932,113 | 99.70 |
| 現金・預金・その他の資産 (負債控除後) | | 5,549,452 | 0.30 |
| 合計(純資産総額) | | 1,849,481,565 | 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比率をいいます。

（参考）グローバル・ソブリン・オープン マザーファンド 投資状況

（平成24年8月31日現在）

| 資産の種類 | 国名 | 時価合計（円） | 投資比率（％） |
|-------------------------|----------|-------------------|----------------|
| 国債証券 | 日本 | 159,294,843,000 | 9.65 |
| | アメリカ | 574,329,467,027 | 34.79 |
| | カナダ | 211,103,448,726 | 12.79 |
| | ドイツ | 74,251,961,190 | 4.50 |
| | フランス | 33,516,804,255 | 2.03 |
| | オーストラリア | 99,782,019,550 | 6.04 |
| | イギリス | 47,977,866,104 | 2.91 |
| | ニュージーランド | 14,114,717,410 | 0.85 |
| | オランダ | 22,074,281,460 | 1.34 |
| | スウェーデン | 35,564,004,000 | 2.15 |
| | ノルウェー | 20,620,521,480 | 1.25 |
| | フィンランド | 5,379,394,680 | 0.33 |
| | デンマーク | 4,731,777,600 | 0.29 |
| | 小計 | 1,302,741,106,482 | 78.92 |
| | 特殊債券 | ドイツ | 89,458,274,122 |
| 国際機関 | | 232,841,630,770 | 14.11 |
| 小計 | | 322,299,904,892 | 19.53 |
| 現金・預金・その他の資産 （負債控除後） | | 25,560,598,041 | 1.55 |
| 合計（純資産総額） | | 1,650,601,609,415 | 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比率をいいます。

(2) 投資資産

投資有価証券の主要銘柄

(全銘柄)

(平成24年8月31日現在)

| 順位 | 銘柄名 | 種類 | 国/ 地域 | 総口数(口) | 帳簿価額 | | 評価額 | | 投資 比率 (%) |
|----|-----------------------------|---------------|----------|---------------|-----------|---------------|-----------|---------------|-----------------|
| | | | | | 単価 (円) | 金額 (円) | 単価 (円) | 金額 (円) | |
| 1 | グローバル・ソブリン・ オープン マザーファンド | 親投資信託 受益証券 | 日本 | 1,349,580,702 | 1.3381 | 1,805,873,938 | 1.3663 | 1,843,932,113 | 99.70 |

(注1) 投資比率とは、ファンドの純資産総額に対する当該銘柄の時価比率をいいます。

(注2) 親投資信託受益証券の帳簿価額単価及び評価額単価は、1口当たりの値です。

種類別投資比率

(平成24年8月31日現在)

| 国内 / 外国 | 種類 | 投資比率 (%) |
|---------|-----------|----------|
| 国内 | 親投資信託受益証券 | 99.70 |
| 合計 | | 99.70 |

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

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) グローバル・ソブリン・オープン マザーファンド

投資有価証券の主要銘柄

(評価額上位30銘柄)

(平成24年8月31日現在)

| 順位 | 国/地域 | 種類 | 銘柄名 | 通貨 | 券面総額 | 帳簿価額 | | 評価額 | | | 利率 (%) | 償還期限 | 投資比率 (%) |
|----|---------|------|--------------------------|-------------|---------------|--------|------------------|--------|------------------|----------------|--------|-------------|----------|
| | | | | | | 単価 | 金額 | 単価 | 金額 | 金額 (円) | | | |
| 1 | アメリカ | 国債証券 | US TREASURY NOTE '190430 | アメリカ・ドル | 1,200,000,000 | 100.19 | 1,202,343,756.00 | 101.53 | 1,218,375,000.00 | 95,764,275,000 | 1.25 | 2019年4月30日 | 5.80 |
| 2 | アメリカ | 国債証券 | US TREASURY NOTE '170531 | アメリカ・ドル | 840,000,000 | 99.21 | 833,371,879.20 | 100.02 | 840,196,879.20 | 66,039,474,705 | 0.625 | 2017年5月31日 | 4.00 |
| 3 | カナダ | 国債証券 | CANADIAN GOVT '290601 | カナダ・ドル | 530,000,000 | 147.13 | 779,820,800.00 | 149.64 | 793,134,400.00 | 62,776,587,760 | 5.75 | 2029年6月1日 | 3.80 |
| 4 | カナダ | 国債証券 | CANADIAN GOVT '330601 | カナダ・ドル | 463,000,000 | 153.43 | 710,399,420.00 | 156.66 | 725,377,470.00 | 57,413,626,750 | 5.75 | 2033年6月1日 | 3.47 |
| 5 | アメリカ | 国債証券 | US TREASURY NOTE '211115 | アメリカ・ドル | 670,000,000 | 102.45 | 686,435,937.50 | 104.34 | 699,103,125.00 | 54,949,505,625 | 2 | 2021年11月15日 | 3.32 |
| 6 | オーストラリア | 国債証券 | AUD GOVT. BOND '210515 | オーストラリア・ドル | 420,000,000 | 118.30 | 496,893,600.00 | 121.24 | 509,237,400.00 | 41,197,305,660 | 5.75 | 2021年5月15日 | 2.49 |
| 7 | 国際機関 | 特殊債券 | EUROPEAN INVT BK '190807 | オーストラリア・ドル | 455,000,000 | 109.54 | 498,420,650.00 | 110.98 | 504,990,850.00 | 40,853,759,765 | 6.5 | 2019年8月7日 | 2.47 |
| 8 | アメリカ | 国債証券 | US TREASURY BOND '200815 | アメリカ・ドル | 318,000,000 | 155.69 | 495,111,095.34 | 157.47 | 500,775,470.34 | 39,360,951,968 | 8.75 | 2020年8月15日 | 2.38 |
| 9 | イギリス | 国債証券 | UK TREASURY '281207 | イギリス・ポンド | 202,000,000 | 150.18 | 303,363,600.00 | 153.46 | 309,989,200.00 | 38,475,859,504 | 6 | 2028年12月7日 | 2.33 |
| 10 | カナダ | 国債証券 | CANADIAN GOVT '140601 | カナダ・ドル | 430,000,000 | 106.60 | 458,397,200.00 | 106.65 | 458,629,400.00 | 36,300,517,010 | 5 | 2014年6月1日 | 2.19 |
| 11 | アメリカ | 国債証券 | US TREASURY NOTE '170215 | アメリカ・ドル | 312,000,000 | 117.17 | 365,576,250.00 | 117.85 | 367,721,250.00 | 28,902,890,250 | 4.625 | 2017年2月15日 | 1.75 |
| 12 | アメリカ | 国債証券 | US TREASURY NOTE '190731 | アメリカ・ドル | 350,000,000 | 97.34 | 340,703,125.00 | 98.73 | 345,570,312.50 | 27,161,826,562 | 0.875 | 2019年7月31日 | 1.64 |
| 13 | アメリカ | 国債証券 | US TREASURY NOTE '210515 | アメリカ・ドル | 300,000,000 | 112.48 | 337,453,125.00 | 114.32 | 342,960,939.00 | 26,956,729,805 | 3.125 | 2021年5月15日 | 1.63 |
| 14 | アメリカ | 国債証券 | US TREASURY NOTE '181130 | アメリカ・ドル | 300,000,000 | 101.48 | 304,453,125.00 | 102.71 | 308,156,250.00 | 24,221,081,250 | 1.375 | 2018年11月30日 | 1.46 |
| 15 | カナダ | 国債証券 | CANADIAN GOVT '190601 | カナダ・ドル | 250,000,000 | 112.96 | 282,407,500.00 | 114.34 | 285,865,000.00 | 22,626,214,750 | 3.75 | 2019年6月1日 | 1.37 |
| 16 | スウェーデン | 国債証券 | SWED GOVT. BOND '201201 | スウェーデン・クローナ | 1,400,000,000 | 127.98 | 1,791,762,000.00 | 129.18 | 1,808,646,000.00 | 21,269,676,960 | 5 | 2020年12月1日 | 1.28 |
| 17 | 国際機関 | 特殊債券 | EUROPEAN UNION '260904 | ユーロ | 200,000,000 | 105.65 | 211,308,000.00 | 108.05 | 216,100,000.00 | 21,251,274,000 | 3 | 2026年9月4日 | 1.28 |
| 18 | アメリカ | 国債証券 | US TREASURY NOTE '181231 | アメリカ・ドル | 250,000,000 | 101.42 | 253,554,687.50 | 102.65 | 256,640,625.00 | 20,171,953,125 | 1.375 | 2018年12月31日 | 1.22 |
| 19 | ドイツ | 国債証券 | BUNDES REPUB. '210904 | ユーロ | 180,000,000 | 107.33 | 193,203,000.00 | 109.13 | 196,434,000.00 | 19,317,319,560 | 2.25 | 2021年9月4日 | 1.17 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|----|---------|------|--------------------------|-------------|---------------|--------|------------------|--------|------------------|----------------|-------|------------|------|
| 20 | オーストラリア | 国債証券 | AUD GOVT. BOND '220715 | オーストラリア・ドル | 185,000,000 | 119.61 | 221,278,500.00 | 122.89 | 227,363,150.00 | 18,393,678,835 | 5.75 | 2022年7月15日 | 1.11 |
| 21 | アメリカ | 国債証券 | US TREASURY NOTE '190215 | アメリカ・ドル | 200,000,000 | 109.92 | 219,859,376.00 | 111.22 | 222,453,126.00 | 17,484,815,703 | 2.75 | 2019年2月15日 | 1.05 |
| 22 | 国際機関 | 特殊債券 | NORDIC INVST BNK '140827 | ノルウェー・クローネ | 1,240,000,000 | 103.80 | 1,287,163,400.00 | 103.72 | 1,286,203,640.00 | 17,389,473,212 | 3.693 | 2014年8月27日 | 1.05 |
| 23 | アメリカ | 国債証券 | US TREASURY NOTE '210815 | アメリカ・ドル | 200,000,000 | 103.86 | 207,734,376.00 | 105.71 | 211,437,500.00 | 16,618,987,500 | 2.125 | 2021年8月15日 | 1.00 |
| 24 | アメリカ | 国債証券 | US TREASURY BOND '190215 | アメリカ・ドル | 139,000,000 | 148.57 | 206,523,593.75 | 149.96 | 208,445,703.82 | 16,383,832,320 | 8.875 | 2019年2月15日 | 0.99 |
| 25 | アメリカ | 国債証券 | US TREASURY BOND '200515 | アメリカ・ドル | 130,000,000 | 154.46 | 200,799,219.40 | 156.23 | 203,104,687.50 | 15,964,028,437 | 8.75 | 2020年5月15日 | 0.96 |
| 26 | ドイツ | 特殊債券 | KFW '140828 | オーストラリア・ドル | 180,000,000 | 104.05 | 187,297,200.00 | 104.58 | 188,260,200.00 | 15,230,250,180 | 6 | 2014年8月28日 | 0.92 |
| 27 | フランス | 国債証券 | FRN GOVT. BOND '410425 | ユーロ | 120,000,000 | 127.07 | 152,484,000.00 | 127.03 | 152,436,000.00 | 14,990,556,240 | 4.5 | 2041年4月25日 | 0.90 |
| 28 | スウェーデン | 国債証券 | SWED GOVT. BOND '390330 | スウェーデン・クローナ | 920,000,000 | 129.02 | 1,187,020,800.00 | 132.12 | 1,215,504,000.00 | 14,294,327,040 | 3.5 | 2039年3月30日 | 0.86 |
| 29 | カナダ | 国債証券 | CANADIAN GOVT '130601 | カナダ・ドル | 171,000,000 | 103.18 | 176,439,510.00 | 103.05 | 176,217,210.00 | 13,947,592,171 | 5.25 | 2013年6月1日 | 0.84 |
| 30 | アメリカ | 国債証券 | US TREASURY BOND '190815 | アメリカ・ドル | 100,000,000 | 146.37 | 146,375,000.00 | 148.00 | 148,000,000.00 | 11,632,800,000 | 8.125 | 2019年8月15日 | 0.70 |

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

種類別投資比率

（平成24年8月31日現在）

| 国内 / 外国 | 種類 | 投資比率（％） |
|---------|------|---------|
| 国内 | 国債証券 | 9.65 |
| 外国 | 国債証券 | 69.27 |
| | 特殊債券 | 19.53 |
| 合計 | | 98.45 |

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

投資不動産物件

該当事項はありません。

その他投資資産の主要なもの

該当事項はありません。

(3) 運用実績

純資産の推移

平成24年8月31日および同日前1年以内における各月末ならびに下記決算期末の純資産の推移は次の通りです。

| | 純資産総額（百万円） | | 基準価額（円） | |
|------------------|------------|-------|---------|--------|
| | （分配落） | （分配付） | （分配落） | （分配付） |
| 第1期（平成15年2月17日） | 7 | 7 | 10,488 | 10,498 |
| 第2期（平成16年2月17日） | 32 | 32 | 10,573 | 10,583 |
| 第3期（平成17年2月17日） | 64 | 64 | 11,149 | 11,159 |
| 第4期（平成18年2月17日） | 303 | 303 | 11,958 | 11,968 |
| 第5期（平成19年2月19日） | 556 | 556 | 12,849 | 12,859 |
| 第6期（平成20年2月18日） | 1,004 | 1,004 | 12,965 | 12,975 |
| 第7期（平成21年2月17日） | 1,130 | 1,131 | 10,774 | 10,784 |
| 第8期（平成22年2月17日） | 1,415 | 1,416 | 11,511 | 11,521 |
| 第9期（平成23年2月17日） | 1,573 | 1,574 | 10,927 | 10,937 |
| 第10期（平成24年2月17日） | 1,756 | 1,758 | 10,885 | 10,895 |
| 平成23年8月末日 | 1,692 | | 10,910 | |
| 9月末日 | 1,636 | | 10,457 | |
| 10月末日 | 1,697 | | 10,805 | |
| 11月末日 | 1,663 | | 10,493 | |
| 12月末日 | 1,694 | | 10,573 | |
| 平成24年1月末日 | 1,703 | | 10,603 | |
| 2月末日 | 1,812 | | 11,225 | |
| 3月末日 | 1,826 | | 11,232 | |
| 4月末日 | 1,827 | | 11,193 | |
| 5月末日 | 1,772 | | 10,762 | |
| 6月末日 | 1,801 | | 10,902 | |
| 7月末日 | 1,817 | | 10,943 | |
| 8月末日 | 1,849 | | 11,036 | |

（注）基準価額は1単位（1万口）当たりの純資産総額です。

分配の推移

| 期 | 計算期間 | 1万口当たりの分配金（円） |
|------|--------------------------------|---------------|
| 第1期 | 自 平成14年 9月30日 至 平成15年 2月17日 | 10 |
| 第2期 | 自 平成15年 2月18日 至 平成16年 2月17日 | 10 |
| 第3期 | 自 平成16年 2月18日 至 平成17年 2月17日 | 10 |
| 第4期 | 自 平成17年 2月18日 至 平成18年 2月17日 | 10 |
| 第5期 | 自 平成18年 2月18日 至 平成19年 2月19日 | 10 |
| 第6期 | 自 平成19年 2月20日 至 平成20年 2月18日 | 10 |
| 第7期 | 自 平成20年 2月19日 至 平成21年 2月17日 | 10 |
| 第8期 | 自 平成21年 2月18日 至 平成22年 2月17日 | 10 |
| 第9期 | 自 平成22年 2月18日 至 平成23年 2月17日 | 10 |
| 第10期 | 自 平成23年 2月18日 至 平成24年 2月17日 | 10 |

収益率の推移

| 期 | 計算期間 | 収益率（％） |
|---------------|--------------------------------|--------|
| 第1期 | 自 平成14年 9月30日 至 平成15年 2月17日 | 5.0 |
| 第2期 | 自 平成15年 2月18日 至 平成16年 2月17日 | 0.9 |
| 第3期 | 自 平成16年 2月18日 至 平成17年 2月17日 | 5.5 |
| 第4期 | 自 平成17年 2月18日 至 平成18年 2月17日 | 7.3 |
| 第5期 | 自 平成18年 2月18日 至 平成19年 2月19日 | 7.5 |
| 第6期 | 自 平成19年 2月20日 至 平成20年 2月18日 | 1.0 |
| 第7期 | 自 平成20年 2月19日 至 平成21年 2月17日 | 16.8 |
| 第8期 | 自 平成21年 2月18日 至 平成22年 2月17日 | 6.9 |
| 第9期 | 自 平成22年 2月18日 至 平成23年 2月17日 | 5.0 |
| 第10期 | 自 平成23年 2月18日 至 平成24年 2月17日 | 0.3 |
| 第11期 (中間期) | 自 平成24年 2月18日 至 平成24年 8月17日 | 1.2 |
| | 自 平成24年 8月18日 至 平成24年 8月31日 | 0.1 |

(注) 収益率とは、各計算期間の直前の計算期間末の基準価額（分配落）を基準とした、各計算期間末の基準価額（分配付）の上昇（または下落）率をいいます。

(ご参考) その他の運用実績

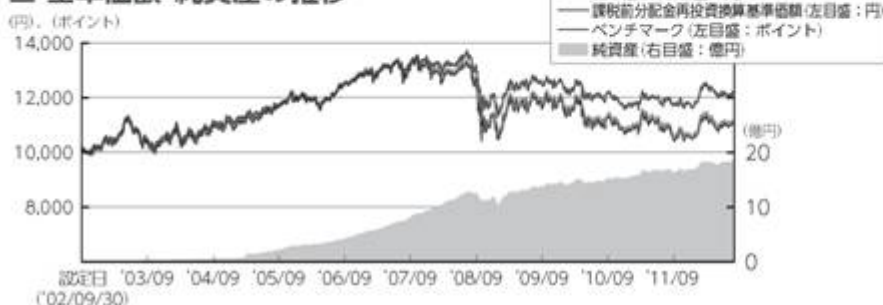


運用実績

(最新の運用実績は委託会社のホームページにてご確認ください。)

2012年8月31日現在

■ 基準価額・純資産の推移



■ 分配の推移

(1万口当たり、課税前)

| | |
|---------|------|
| 2012年2月 | 10円 |
| 2011年2月 | 10円 |
| 2010年2月 | 10円 |
| 2009年2月 | 10円 |
| 2008年2月 | 10円 |
| 設立累計 | 100円 |

■ 基準価額・純資産

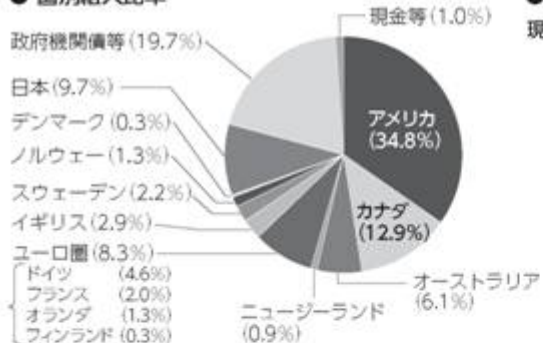
| 項目 | 金額 |
|-----------------|------------|
| 基準価額 | 11,036円 |
| 課税前分配金再投資換算基準価額 | 11,134円 |
| 純資産 | 18.4億円 |
| ベンチマーク | 12,177ポイント |

■ 主要な資産の状況

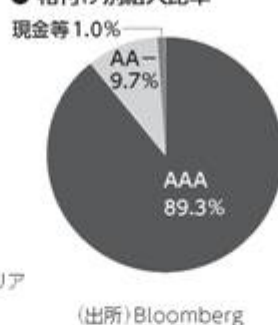
● 主要な組入銘柄(評価額上位)

| 国/地域 | 種類 | 銘柄名 | 通貨 | 利率(%) | 償還期限 | 比率(%) |
|-----------|------|------------------|--------|-------|-------------|-------|
| 1 アメリカ | 国債証券 | US TREASURY NOTE | 米ドル | 1.250 | 2019年 4月30日 | 5.8 |
| 2 アメリカ | 国債証券 | US TREASURY NOTE | 米ドル | 0.625 | 2017年 5月31日 | 4.0 |
| 3 カナダ | 国債証券 | CANADIAN GOVT | カナダ・ドル | 5.750 | 2029年 6月 1日 | 3.8 |
| 4 カナダ | 国債証券 | CANADIAN GOVT | カナダ・ドル | 5.750 | 2033年 6月 1日 | 3.5 |
| 5 アメリカ | 国債証券 | US TREASURY NOTE | 米ドル | 2.000 | 2021年11月15日 | 3.3 |
| 6 オーストラリア | 国債証券 | AUD GOVT. BOND | 豪ドル | 5.750 | 2021年 5月15日 | 2.5 |
| 7 国際機関 | 特殊債券 | EUROPEAN INVT BK | 豪ドル | 6.500 | 2019年 8月 7日 | 2.5 |
| 8 アメリカ | 国債証券 | US TREASURY BOND | 米ドル | 8.750 | 2020年 8月15日 | 2.4 |
| 9 イギリス | 国債証券 | UK TREASURY | 英ポンド | 6.000 | 2028年12月 7日 | 2.3 |
| 10 カナダ | 国債証券 | CANADIAN GOVT | カナダ・ドル | 5.000 | 2014年 6月 1日 | 2.2 |

● 国別組入比率



● 格付け別組入比率



● ポートフォリオの特性値

| 当ファンド | | ベンチマーク | |
|-------|-------|---------|---------|
| 平均総利* | 平均直利* | デュレーション | デュレーション |
| 1.7% | 3.2% | 6.8 | 6.8 |

(出所) Bloomberg

- *1【平均総利(複利最終総利)】
償還日までの利子とその再投資収益および償還差損益も考慮した総利(年率)をいいます。
- *2【平均直利(直接総利)】
利子収入部分にのみ着目した総利。債券価格に対する利子の割合(年率)をいいます。

■ 年間収益率の推移(暦年ベース)

※課税前分配金再投資換算基準価額を基に算出しています。



注記事項

- 当ファンドはシティグループ世界国債インデックス(円ベース、日本を含む)をベンチマークとします。
- ベンチマークは、シティグループ世界国債インデックス・データ(出所:Bloomberg)に基づき、当ファンド認定日(2002年9月30日)を10,000ポイントとして国際投信投資顧問が指数化し計算したものです。ベンチマークは基準価額との関連を考慮して、期日の前営業日の値を用いています。また、当ファンドとは為替評価時点に差がありますので、ご注意ください。
- 課税前分配金再投資換算基準価額は、当ファンドの公表している基準価額に各収益分配金(課税前)をその分配を行う日に全額再投資したと仮定して算出したものであり、国際投信投資顧問が公表している基準価額とは異なります。
- 比率とは、当ファンドの純資産に対する比率(未収利息等を含みます。)であり、マザーファンドの組入比率に基づき算出した実質ベースの数値で表記しています。
- 格付けはMoody's社とS&P社の格付けのうち、上位の格付けをS&P社の表示方法で表記しています。
- 現金等には未収・未払項目が含まれるため、マイナスとなる場合があります。

上記は、あくまで過去の運用実績であり、将来の投資成果をお約束するものではありません。

ベンチマークの情報はあくまで参考情報として記載しており、当ファンドの運用実績ではありません。

(4) 設定及び解約の実績

| 期 | 計算期間 | 設定口数（口） | 解約口数（口） | 発行済口数（口） |
|---------------|--------------------------------|-------------|-------------|---------------|
| 第1期 | 自 平成14年 9月30日 至 平成15年 2月17日 | 6,854,880 | | 6,854,880 |
| 第2期 | 自 平成15年 2月18日 至 平成16年 2月17日 | 28,278,939 | 4,467,578 | 30,666,241 |
| 第3期 | 自 平成16年 2月18日 至 平成17年 2月17日 | 28,184,585 | 1,149,496 | 57,701,330 |
| 第4期 | 自 平成17年 2月18日 至 平成18年 2月17日 | 219,928,478 | 23,824,492 | 253,805,316 |
| 第5期 | 自 平成18年 2月18日 至 平成19年 2月19日 | 238,494,170 | 59,439,714 | 432,859,772 |
| 第6期 | 自 平成19年 2月20日 至 平成20年 2月18日 | 416,057,344 | 74,394,488 | 774,522,628 |
| 第7期 | 自 平成20年 2月19日 至 平成21年 2月17日 | 488,294,538 | 213,772,396 | 1,049,044,770 |
| 第8期 | 自 平成21年 2月18日 至 平成22年 2月17日 | 300,035,991 | 119,219,721 | 1,229,861,040 |
| 第9期 | 自 平成22年 2月18日 至 平成23年 2月17日 | 323,463,384 | 113,697,672 | 1,439,626,752 |
| 第10期 | 自 平成23年 2月18日 至 平成24年 2月17日 | 314,378,168 | 140,156,021 | 1,613,848,899 |
| 第11期 (中間期) | 自 平成24年 2月18日 至 平成24年 8月17日 | 150,958,868 | 94,843,497 | 1,669,964,270 |
| | 自 平成24年 8月18日 至 平成24年 8月31日 | 12,456,919 | 6,615,582 | 1,675,805,607 |

(注) 第1期の設定口数には当初設定時の設定口数を含んでおります。

第3【ファンドの経理状況】

半期報告書の提出に伴い「第二部 ファンド情報 第3 ファンドの経理状況 1 財務諸表」の末尾に以下の内容を追加いたします。

1 当ファンドの中間財務諸表は、「中間財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和52年大蔵省令第38号）（以下「中間財務諸表等規則」という。）ならびに同規則第38条の3および第57条の2の規定により、「投資信託財産の計算に関する規則」（平成12年総理府令第133号）（以下「投資信託財産計算規則」という。）に基づいて作成しております。

なお、中間財務諸表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11期中間計算期間（平成24年2月18日から平成24年8月17日まで）の中間財務諸表について、新日本有限責任監査法人による中間監査を受けております。

中間財務諸表

【グローバル・ソブリン・オープン（DC年金）】

（１）【中間貸借対照表】

（単位：円）

| | 第11期中間計算期間末 平成24年 8月17日現在 |
|-----------------|------------------------------|
| 資産の部 | |
| 流動資産 | |
| コール・ローン | 17,404,024 |
| 親投資信託受益証券 | 1,834,823,063 |
| 未収入金 | 25,597 |
| 未収利息 | 38 |
| 流動資産合計 | 1,852,252,722 |
| 資産合計 | 1,852,252,722 |
| 負債の部 | |
| 流動負債 | |
| 未払解約金 | 80,693 |
| 未払受託者報酬 | 472,185 |
| 未払委託者報酬 | 11,332,397 |
| その他未払費用 | 37,710 |
| 流動負債合計 | 11,922,985 |
| 負債合計 | 11,922,985 |
| 純資産の部 | |
| 元本等 | |
| 元本 | 1,669,964,270 |
| 剰余金 | |
| 中間剰余金又は中間欠損金（ ） | 170,365,467 |
| （分配準備積立金） | 175,696,454 |
| 元本等合計 | 1,840,329,737 |
| 純資産合計 | 1,840,329,737 |
| 負債純資産合計 | 1,852,252,722 |

（ 2 ）【中間損益及び剰余金計算書】

（単位：円）

| | 第11期中間計算期間 自 平成24年 2月18日 至 平成24年 8月17日 |
|---|--|
| 営業収益 | |
| 受取利息 | 5,003 |
| 有価証券売買等損益 | 33,836,698 |
| 営業収益合計 | 33,841,701 |
| 営業費用 | |
| 受託者報酬 | 472,185 |
| 委託者報酬 | 11,332,397 |
| その他費用 | 37,710 |
| 営業費用合計 | 11,842,292 |
| 営業利益又は営業損失（ ） | 21,999,409 |
| 経常利益又は経常損失（ ） | 21,999,409 |
| 中間純利益又は中間純損失（ ） | 21,999,409 |
| 一部解約に伴う中間純利益金額の分配額又は一部解約に伴う中間純損失金額の分配額（ ） | 1,387,725 |
| 期首剰余金又は期首欠損金（ ） | 142,797,974 |
| 剰余金増加額又は欠損金減少額 | 15,424,701 |
| 中間追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額 | 15,424,701 |
| 剰余金減少額又は欠損金増加額 | 8,468,892 |
| 中間一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額 | 8,468,892 |
| 分配金 | - |
| 中間剰余金又は中間欠損金（ ） | 170,365,467 |

(3) 【中間注記表】

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

| 項目 | 第11期中間計算期間 自 平成24年 2月18日 至 平成24年 8月17日 |
|--------------------|--|
| 1. 運用資産の評価基準及び評価方法 | 親投資信託受益証券 基準価額で評価しております。 |
| 2. 費用・収益の計上基準 | 有価証券売買等損益の計上基準 約定日基準で計上しております。 |

(追加情報)

| 第11期中間計算期間 自 平成24年 2月18日 至 平成24年 8月17日 |
|---|
| (会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準等の適用) 第11期中間計算期間の期首以後に行われる会計上の変更及び過去の誤謬の訂正より、「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準」(企業会計基準第24号 平成21年12月4日) 及び「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第24号 平成21年12月4日) を適用しております。 |

(中間貸借対照表に関する注記)

| 第11期中間計算期間末 (平成24年 8月17日現在) | |
|---|---------------------|
| 1. 中間計算期間の末日における受益権の総数 | 1,669,964,270口 |
| 2. 中間計算期間の末日における1単位当たりの純資産の額 1口当たりの純資産額 (1万口当たりの純資産額) | 1.1020円 11,020円) |

(中間損益及び剰余金計算書に関する注記)

| 第11期中間計算期間 自 平成24年 2月18日 至 平成24年 8月17日 |
|--|
| 該当事項はありません。 |

（金融商品に関する注記）

第11期中間計算期間末
（平成24年 8月17日現在）

金融商品の時価等に関する事項

- (1) 中間貸借対照表計上額、時価及びその差額
中間貸借対照表上の金融商品は、原則としてすべて時価評価されているため、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
親投資信託受益証券
「（重要な会計方針に係る事項に関する注記）」に記載しております。
コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務
これらの科目は短期間で決済されるため、帳簿価額は時価と近似していることから、当該帳簿価額を時価としております。
- (3) 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よった場合、当該価額が異なることもあります。

（重要な後発事象に関する注記）

第11期中間計算期間
自 平成24年 2月18日
至 平成24年 8月17日

該当事項はありません。

（その他の注記）

1 元本の増減

第11期中間計算期間末
（平成24年 8月17日現在）

| | |
|-----------|----------------|
| 期首元本額 | 1,613,848,899円 |
| 期中追加設定元本額 | 150,958,868円 |
| 期中一部解約元本額 | 94,843,497円 |

2 デリバティブ取引関係

第11期中間計算期間末
（平成24年 8月17日現在）

該当事項はありません。

（参考）

当ファンドは「グローバル・ソブリン・オープン マザーファンド」受益証券を投資対象としており、中間貸借対照表の資産の部に計上された「親投資信託受益証券」は、すべて同親投資信託の受益証券であります。なお、同親投資信託の状況は次の通りであります。

1. 「グローバル・ソブリン・オープン マザーファンド」の状況

なお、以下に記載した情報は、監査の対象外であります。

(1) 貸借対照表

| 区分 | (平成24年 8月17日現在) |
|-------------|-------------------|
| | 金額(円) |
| 資産の部 | |
| 流動資産 | |
| 預金 | 12,220,251,124 |
| コール・ローン | 9,407,863,544 |
| 国債証券 | 1,319,395,695,584 |
| 特殊債券 | 313,983,095,834 |
| 未収入金 | 9,570,048,410 |
| 未収利息 | 13,443,681,189 |
| 前払費用 | 1,154,041,956 |
| 流動資産合計 | 1,679,174,677,641 |
| 資産合計 | 1,679,174,677,641 |
| 負債の部 | |
| 流動負債 | |
| 未払金 | 14,685,302,286 |
| 未払解約金 | 1,814,560,190 |
| 流動負債合計 | 16,499,862,476 |
| 負債合計 | 16,499,862,476 |
| 純資産の部 | |
| 元本等 | |
| 元本 | 1,219,362,135,695 |
| 剰余金 | |
| 剰余金又は欠損金() | 443,312,679,470 |
| 元本等合計 | 1,662,674,815,165 |
| 純資産合計 | 1,662,674,815,165 |
| 負債純資産合計 | 1,679,174,677,641 |

(2) 注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

| 項目 | 自 平成24年 2月18日 至 平成24年 8月17日 |
|---|--|
| 1. 運用資産の評価基準及び評価方法 2. 外貨建資産・負債の本邦通貨への換算基準 3. 費用・収益の計上基準 | 国債証券、特殊債券 原則として時価で評価しております。 時価評価に当っては、価格情報会社の提供する価額等で評価しております。 信託財産に属する外貨建資産・負債の円換算は、原則として、わが国における計算期間末日の対顧客電信売買相場の仲値によって計算しております。 有価証券売買等損益及び為替予約取引による為替差損益の計上基準 約定日基準で計上しております。 |

（金融商品に関する注記）

| （平成24年 8月17日現在） |
|--|
| 金融商品の時価等に関する事項 (1) 貸借対照表計上額、時価及びその差額 貸借対照表上の金融商品は、原則としてすべて時価評価されているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。 (2) 時価の算定方法 国債証券、特殊債券 「（重要な会計方針に係る事項に関する注記）」に記載しております。 コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 これらの科目は短期間で決済されるため、帳簿価額は時価と近似していることから、当該帳簿価額を時価としております。 (3) 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よった場合、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注記）

| （平成24年 8月17日現在） |
|-----------------|
| 該当事項はありません。 |

(その他の注記)

| 項目 | (平成24年 8月17日現在) |
|------------------------------------|--------------------|
| 1. 元本の増減 | |
| 期首元本額 | 1,432,357,463,265円 |
| 期中追加設定元本額 | 1,592,313,514円 |
| 期中一部解約元本額 | 214,587,641,084円 |
| 期末元本額 | 1,219,362,135,695円 |
| 2. 元本の内訳() | |
| グローバル・ソブリン・オープン(D C 年金) | 1,345,572,795円 |
| グローバル・ソブリン・オープン V A (適格機関投資家専用) | 6,895,480,843円 |
| グローバル・ソブリン・オープン(毎月決算型) | 1,124,990,787,161円 |
| グローバル・ソブリン・オープン(3 ヶ月決算型) | 65,553,942,168円 |
| グローバル・ソブリン・オープン(1 年決算型) | 4,193,329,992円 |
| 世界先進国・アジア債券ファンド | 501,681円 |
| グローバル・ソブリン・オープン V A 2 (適格機関投資家専用) | 5,562,935,166円 |
| グローバル・ソブリン・オープン V A 3 (適格機関投資家専用) | 10,819,585,889円 |
| 3. 期末における1単位当たりの純資産の額 | |
| 1口当たりの純資産額 | 1.3636円 |
| (1万口当たりの純資産額) | (13,636円) |

() 当該親投資信託受益証券を投資対象とする証券投資信託毎の元本額

[次へ](#)

2 ファンドの現況

半期報告書の提出に伴い「第二部 ファンド情報 第3 ファンドの経理状況 2 ファンドの現況」について以下の通り全文を訂正いたします。

<訂正後>

純資産額計算書

（平成24年8月31日現在）

| | |
|----------------------|-----------------|
| 資産総額 | 1,851,618,991 円 |
| 負債総額 | 2,137,426 円 |
| 純資産総額（ - ） | 1,849,481,565 円 |
| 発行済数量 | 1,675,805,607 口 |
| 1単位（1万口）当たり純資産額（ / ） | 11,036 円 |

（参考）グローバル・ソブリン・オープン マザーファンド 純資産額計算書

（平成24年8月31日現在）

| | |
|----------------------|---------------------|
| 資産総額 | 1,661,374,916,302 円 |
| 負債総額 | 10,773,306,887 円 |
| 純資産総額（ - ） | 1,650,601,609,415 円 |
| 発行済数量 | 1,208,070,452,834 口 |
| 1単位（1万口）当たり純資産額（ / ） | 13,663 円 |

第三部【委託会社等の情報】

第1【委託会社等の概況】

1 委託会社等の概況

半期報告書の提出に伴い「第三部 委託会社等の情報 第1 委託会社等の概況 1 委託会社等の概況 (1)資本金の額」の全文を訂正いたします。

<訂正後>

(1) 資本金の額

平成24年8月末現在：26億8千万円

会社が発行する株式総数：50,000株

発行済株式総数：12,998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。

2 事業の内容及び営業の概況

半期報告書の提出に伴い「第三部 委託会社等の情報 第1 委託会社等の概況 2 事業の内容及び営業の概況」の全文を訂正いたします。

<訂正後>

「投資信託及び投資法人に関する法律」に定める投資信託委託会社である委託会社は、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24年8月末現在、委託会社が運用する証券投資信託は以下の通りです。

| 種類 | | | | 本数 (本) | 純資産総額(百万 円) |
|----|-------------|---------|-----|-----------|----------------|
| 公募 | 株式投資 信託 | 単位型 | | 0 | 0 |
| | | 追加 型 | 114 | 2,585,969 | |
| | 公社債投 資信託 | 単位型 | | 0 | 0 |
| | | 追加型 | | 6 | 472,510 |
| 私募 | 証券投資信託 | | | 8 | 37,167 |
| 合計 | | | | 128 | 3,095,645 |

[次へ](#)

3 委託会社等の経理状況

半期報告書の提出に伴い「第三部 委託会社等の情報 第1 委託会社等の概況 3 委託会社等の経理状況」の全文を訂正いたします。

<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）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年内閣府令第52号）により作成しております。
- 2．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。
- 3．当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第15期事業年度（平成23年4月1日から平成24年3月31日まで）の財務諸表について、新日本有限責任監査法人による監査を受けております。

(1) 【貸借対照表】

| 区分 | 注記 番号 | 第14期 (平成23年3月31日現在) | | 第15期 (平成24年3月31日現在) | |
|----------|----------|------------------------|-------------|------------------------|------------|
| | | 金額(千円) | | 金額(千円) | |
| (資産の部) | | | | | |
| 流動資産 | | | | | |
| 預金 | | | 7,239,696 | | 645,924 |
| 有価証券 | | | 30,421,863 | | 19,788,098 |
| 前払費用 | | | 68,685 | | 68,093 |
| 未収委託者報酬 | | | 2,510,077 | | 1,711,607 |
| 未収収益 | | | 285,384 | | 323,851 |
| 繰延税金資産 | | | 468,206 | | 310,314 |
| その他 | | | 33,127 | | 103,911 |
| 流動資産計 | | | 41,027,040 | | 22,951,799 |
| 固定資産 | | | | | |
| 有形固定資産 | | | 591,282 | | 598,542 |
| 建物 | 1 | 228,542 | | 256,595 | |
| 器具備品 | 1 | 173,762 | | 155,252 | |
| 土地 | | 186,000 | | 186,000 | |
| リース資産 | 1 | 2,977 | | 694 | |
| 無形固定資産 | | | 1,526,666 | | 1,357,447 |
| ソフトウェア | | 1,526,287 | | 1,357,131 | |
| その他 | | 378 | | 316 | |
| 投資その他の資産 | | | 68,684,254 | | 62,559,102 |
| 投資有価証券 | | 67,806,337 | | 61,686,303 | |
| 従業員貸付金 | | 14,275 | | 10,675 | |
| 長期差入保証金 | | 518,192 | | 513,691 | |
| 繰延税金資産 | | 323,668 | | 267,493 | |
| その他 | | 92,580 | | 151,739 | |
| 貸倒引当金 | | 70,800 | | 70,800 | |
| 固定資産計 | | | 70,802,203 | | 64,515,092 |
| 資産合計 | | | 111,829,244 | | 87,466,891 |

| | | 第14期 (平成23年3月31日現在) | | 第15期 (平成24年3月31日現在) | |
|------------------|----------|------------------------|-------------|------------------------|------------|
| 区分 | 注記 番号 | 金額(千円) | | 金額(千円) | |
| (負債の部) | | | | | |
| 流動負債 | | | | | |
| リース債務 | | | 940 | | 728 |
| 預り金 | | | 40,975 | | 41,408 |
| 未払金 | | | 1,188,372 | | 773,635 |
| 未払収益分配金 | | 1,473 | | 1,252 | |
| 未払償還金 | | 67,323 | | 66,827 | |
| 未払手数料 | | 1,041,886 | | 678,718 | |
| その他未払金 | | 77,689 | | 26,836 | |
| 未払費用 | | | 744,790 | | 527,731 |
| 未払法人税等 | | | 3,306,998 | | 2,247,333 |
| 賞与引当金 | | | 469,531 | | 365,763 |
| 役員賞与引当金 | | | 78,000 | | 54,000 |
| 流動負債計 | | | 5,829,607 | | 4,010,601 |
| 固定負債 | | | | | |
| リース債務 | | | 2,186 | | - |
| 時効後支払損引当金 | | | 41,620 | | 17,096 |
| 退職給付引当金 | | | 627,026 | | 586,157 |
| 役員退職慰労引当金 | | | 188,020 | | 258,300 |
| 固定負債計 | | | 858,854 | | 861,554 |
| 負債合計 | | | 6,688,461 | | 4,872,156 |
| (純資産の部) | | | | | |
| 株主資本 | | | | | |
| 資本金 | | | 2,680,000 | | 2,680,000 |
| 資本剰余金 | | | 670,000 | | 670,000 |
| 資本準備金 | | 670,000 | | 670,000 | |
| 利益剰余金 | | | 101,609,762 | | 79,031,005 |
| その他利益剰余金 | | 101,609,762 | | 79,031,005 | |
| 繰越利益剰余金 | | 101,609,762 | | 79,031,005 | |
| 自己株式 | | | 45,329 | | 48,261 |
| 株主資本合計 | | | 104,914,433 | | 82,332,743 |
| 評価・換算差額等 | | | | | |
| その他有価証券評 価差額金 | | | 226,349 | | 261,991 |
| 評価・換算差額等合計 | | | 226,349 | | 261,991 |
| 純資産合計 | | | 105,140,782 | | 82,594,735 |
| 負債・純資産合計 | | | 111,829,244 | | 87,466,891 |

(2) 【損益計算書】

| 区分 | 注記 番号 | 第14期 自 平成22年 4 月 1 日 至 平成23年 3 月31日 | | 第15期 自 平成23年 4 月 1 日 至 平成24年 3 月31日 | |
|-----------|----------|---|------------|---|------------|
| | | 金額（千円） | | 金額（千円） | |
| 営業収益 | | | | | |
| 委託者報酬 | | | 53,057,918 | | 42,241,566 |
| 投資顧問料 | | | 145,088 | | 758,202 |
| 営業収益計 | | | 53,203,006 | | 42,999,769 |
| 営業費用 | | | | | |
| 支払手数料 | | | 22,757,130 | | 17,339,069 |
| 広告宣伝費 | | | 559,674 | | 421,174 |
| 公告費 | | | 1,740 | | 1,040 |
| 調査費 | | | 4,340,176 | | 4,260,668 |
| 調査費 | | 677,966 | | 688,508 | |
| 委託調査費 | | 3,662,209 | | 3,572,159 | |
| 委託計算費 | | | 373,337 | | 389,943 |
| 営業雑経費 | | | 871,573 | | 654,595 |
| 通信費 | | 123,495 | | 107,705 | |
| 印刷費 | | 692,730 | | 500,668 | |
| 協会費 | | 43,585 | | 36,089 | |
| 諸会費 | | 3,786 | | 3,849 | |
| 諸経費 | | 7,974 | | 6,283 | |
| 営業費用計 | | | 28,903,633 | | 23,066,491 |
| 一般管理費 | | | | | |
| 給料 | | | 3,419,609 | | 3,431,770 |
| 役員報酬 | | 206,025 | | 200,295 | |
| 給与・手当 | | 2,828,348 | | 2,878,932 | |
| 賞与 | | 385,235 | | 352,543 | |
| 賞与引当金繰入 | | | 465,831 | | 365,763 |
| 役員賞与引当金繰入 | | | 74,250 | | 54,000 |
| 福利厚生費 | | | 456,909 | | 452,347 |
| 交際費 | | | 57,878 | | 44,423 |
| 旅費交通費 | | | 222,106 | | 187,899 |
| 租税公課 | | | 131,762 | | 109,098 |

| | | 第14期 自 平成22年 4 月 1 日 至 平成23年 3 月31日 | | 第15期 自 平成23年 4 月 1 日 至 平成24年 3 月31日 | |
|-------------------------|----------|---|------------|---|------------|
| 区分 | 注記 番号 | 金額（千円） | | 金額（千円） | |
| 不動産賃借料 | | | 580,788 | | 597,677 |
| 退職給付費用 | | | 230,478 | | 234,629 |
| 役員退職慰労引当金 繰入 | | | 76,190 | | 70,280 |
| 固定資産減価償却費 | | | 633,508 | | 726,395 |
| 諸経費 | | | 1,288,112 | | 1,376,509 |
| 一般管理費計 | | | 7,637,425 | | 7,650,794 |
| 営業利益 | | | 16,661,947 | | 12,282,483 |
| 営業外収益 | | | | | |
| 受取配当金 | | | 3,486 | | 2,433 |
| 有価証券利息 | | | 854,305 | | 535,366 |
| 受取利息 | | | 777 | | 1,059 |
| 時効成立分配金・償 還金 | | | 7,326 | | 934 |
| その他 | | | 4,666 | | 28,794 |
| 営業外収益計 | | | 870,561 | | 568,587 |
| 営業外費用 | | | | | |
| 投資有価証券売却損 | 1 | | - | | 95,889 |
| その他 | | | 685 | | 23,280 |
| 営業外費用計 | | | 685 | | 119,169 |
| 経常利益 | | | 17,531,824 | | 12,731,901 |
| 特別利益 | | | | | |
| 投資有価証券売却益 | | | 625 | | 11,814 |
| 特別利益計 | | | 625 | | 11,814 |
| 特別損失 | | | | | |
| 投資有価証券売却損 | | | 14,281 | | 5,519 |
| 投資有価証券評価減 | | | - | | 8,986 |
| 固定資産除却損 | | | - | | 19,828 |
| ゴルフ会員権評価減 | | | 5,600 | | - |
| 資産除去債務会計基準 の適用に伴う影響額 | | | 6,160 | | - |
| 特別損失計 | | | 26,041 | | 34,334 |
| 税引前当期純利益 | | | 17,506,407 | | 12,709,381 |
| 法人税、住民税 及び事業税 | | | 6,974,097 | | 5,101,265 |
| 法人税等調整額 | | | 175,798 | | 183,253 |
| 当期純利益 | | | 10,356,511 | | 7,424,862 |

(3) 【株主資本等変動計算書】

(単位：千円)

| | 第14期 | 第15期 |
|--------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| | 自 平成22年 4 月 1 日 至 平成23年 3 月31日 | 自 平成23年 4 月 1 日 至 平成24年 3 月31日 |
| 株主資本 | | |
| 資本金 | | |
| 当期首残高及び当期末残高 | 2,680,000 | 2,680,000 |
| 資本剰余金 | | |
| 資本準備金 | | |
| 当期首残高及び当期末残高 | 670,000 | 670,000 |
| 資本剰余金合計 | | |
| 当期首残高及び当期末残高 | 670,000 | 670,000 |
| 利益剰余金 | | |
| その他利益剰余金 | | |
| 繰越利益剰余金 | | |
| 当期首残高 | 93,072,078 | 101,609,762 |
| 当期変動額 | | |
| 剰余金の配当 | 1,818,828 | 30,003,619 |
| 当期純利益 | 10,356,511 | 7,424,862 |
| 当期変動額合計 | 8,537,683 | 22,578,757 |
| 当期末残高 | 101,609,762 | 79,031,005 |
| 利益剰余金合計 | | |
| 当期首残高 | 93,072,078 | 101,609,762 |
| 当期変動額 | | |
| 剰余金の配当 | 1,818,828 | 30,003,619 |
| 当期純利益 | 10,356,511 | 7,424,862 |
| 当期変動額合計 | 8,537,683 | 22,578,757 |
| 当期末残高 | 101,609,762 | 79,031,005 |
| 自己株式 | | |
| 当期首残高 | 23,003 | 45,329 |
| 当期変動額 | | |
| 自己株式の取得 | 22,326 | 2,932 |
| 当期変動額合計 | 22,326 | 2,932 |
| 当期末残高 | 45,329 | 48,261 |

（単位：千円）

| | 第14期 | 第15期 |
|---------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| | 自 平成22年 4 月 1 日 至 平成23年 3 月31日 | 自 平成23年 4 月 1 日 至 平成24年 3 月31日 |
| 株主資本合計 | | |
| 当期首残高 | 96,399,075 | 104,914,433 |
| 当期変動額 | | |
| 剰余金の配当 | 1,818,828 | 30,003,619 |
| 当期純利益 | 10,356,511 | 7,424,862 |
| 自己株式の取得 | 22,326 | 2,932 |
| 当期変動額合計 | 8,515,357 | 22,581,689 |
| 当期末残高 | 104,914,433 | 82,332,743 |
| 評価・換算差額等 | | |
| その他有価証券評価差額金 | | |
| 当期首残高 | 507,233 | 226,349 |
| 当期変動額 | | |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) | 280,883 | 35,642 |
| 当期変動額合計 | 280,883 | 35,642 |
| 当期末残高 | 226,349 | 261,991 |
| 評価・換算差額等合計 | | |
| 当期首残高 | 507,233 | 226,349 |
| 当期変動額 | | |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) | 280,883 | 35,642 |
| 当期変動額合計 | 280,883 | 35,642 |
| 当期末残高 | 226,349 | 261,991 |
| 純資産合計 | | |
| 当期首残高 | 96,906,308 | 105,140,782 |
| 当期変動額 | | |
| 剰余金の配当 | 1,818,828 | 30,003,619 |
| 当期純利益 | 10,356,511 | 7,424,862 |
| 自己株式の取得 | 22,326 | 2,932 |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) | 280,883 | 35,642 |
| 当期変動額合計 | 8,234,473 | 22,546,047 |
| 当期末残高 | 105,140,782 | 82,594,735 |

[重要な会計方針]

第15期
自 平成23年4月1日
至 平成24年3月31日

1．有価証券の評価基準及び評価方法

(1) 満期保有目的の債券

償却原価法（定額法）を採用しております。

(2) その他有価証券

時価のあるもの

期末日の市場価格等に基づく時価法を採用しております。（評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は総平均法により算定しております。）

時価のないもの

総平均法による原価法を採用しております。

2．固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産（リース資産を除く）

定率法（ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）については定額法）を採用しております。主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物 8～50年

器具備品 3～15年

(2) 無形固定資産（リース資産を除く）

定額法を採用しております。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）に基づく定額法によっております。

(3) リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

3．引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

貸付金等の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。

(2) 賞与引当金

従業員に対して支給する賞与の支払いに備えるため、当事業年度に負担すべき支給見込額を計上しております。

(3) 役員賞与引当金

役員に対して支給する賞与の支払いに備えるため、当事業年度に負担すべき支給見込額を計上しております。

(4) 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及び年金資産の見込額に基づき、当事業年度末において発生していると認められる額を計上しております。数理計算上の差異は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数による定額法により、発生した事業年度の翌期から費用処理することとしております。

(5) 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく当事業年度末における要支給額を計上しております。

第15期

自 平成23年4月1日

至 平成24年3月31日

(6) 時効後支払損引当金

負債計上を中止した未払収益分配金及び未払償還金について過去の支払実績に基づき計上しております。

4. 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、当事業年度末日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。

5. 消費税等の会計処理方法

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜き方式によっております。

[追加情報]

第15期

自 平成23年4月1日

至 平成24年3月31日

会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準等の適用

当事業年度の期首以後に行われる会計上の変更及び過去の誤謬の訂正より、「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準」（企業会計基準第24号 平成21年12月4日）及び「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第24号 平成21年12月4日）を適用しております。

[注記事項]

（貸借対照表関係）

| 第14期 （平成23年3月31日現在） | 第15期 （平成24年3月31日現在） |
|------------------------------|------------------------------|
| 1.有形固定資産の減価償却累計額は次のとおりであります。 | 1.有形固定資産の減価償却累計額は次のとおりであります。 |
| 建物 519,490千円 | 建物 524,237千円 |
| 器具備品 547,771千円 | 器具備品 541,609千円 |
| リース資産 5,791千円 | リース資産 3,471千円 |

（損益計算書関係）

| 第14期 自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日 | 第15期 自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日 |
|-------------------------------------|---------------------------------------|
| | 1.当社が運用等を行う投資信託の受益権を解約したことによるものであります。 |

（株主資本等変動計算書関係）

・第14期（自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日）

1.発行済株式の種類及び総数 (単位：株)

| | 当事業年度期首 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 | 12,998 | - | - | 12,998 |

2.自己株式の種類及び株式数 (単位：株)

| | 当事業年度期首 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 |
|--------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 自己株式 普通株式 | 6 | 3 | - | 9 |

（注）増加は端株の買取りによるものであります。

3.配当に関する事項

(1)配当金の支払額

| （決議） | 株式の 種類 | 配当金の 総額 | 1株当たり 配当額 | 基準日 | 効力発生日 |
|----------------------|-----------|------------|--------------|------------|------------|
| 平成22年6月28日 定時株主総会 | 普通 株式 | 1,818百万円 | 140,000円 | 平成22年3月31日 | 平成22年6月29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23年6月27日開催の定時株主総会において、次のとおり決議しております。

| (決議) | 株式の種類 | 配当の原資 | 配当金の総額 | 1株当たり配当額 | 基準日 | 効力発生日 |
|----------------------|-------|-----------|-----------|------------|------------|------------|
| 平成23年6月27日 定時株主総会 | 普通株式 | 利益 剰余金 | 30,003百万円 | 2,310,000円 | 平成23年3月31日 | 平成23年6月28日 |

・第15期（自平成23年4月1日至平成24年3月31日）

1. 発行済株式の種類及び総数

(単位：株)

| | 当事業年度期首 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 | 12,998 | - | - | 12,998 |

2. 自己株式の種類及び株式数

(単位：株)

| | 当事業年度期首 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 |
|--------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 自己株式 普通株式 | 9 | 0 | - | 10 |

(注) 増加は端株の買取りによるものであります。

3. 配当に関する事項

(1) 配当金の支払額

| (決議) | 株式の種類 | 配当金の総額 | 1株当たり配当額 | 基準日 | 効力発生日 |
|----------------------|----------|-----------|------------|------------|------------|
| 平成23年6月27日 定時株主総会 | 普通 株式 | 30,003百万円 | 2,310,000円 | 平成23年3月31日 | 平成23年6月28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24年6月27日開催の定時株主総会において、次のとおり決議しております。

| (決議) | 株式の種類 | 配当の原資 | 配当金の総額 | 1株当たり配当額 | 基準日 | 効力発生日 |
|----------------------|----------|-----------|----------|----------|------------|------------|
| 平成24年6月27日 定時株主総会 | 普通 株式 | 利益 剰余金 | 1,883百万円 | 145,000円 | 平成24年3月31日 | 平成24年6月28日 |

(リース取引関係)

| 第14期 (平成23年3月31日現在) | 第15期 (平成24年3月31日現在) |
|---|---|
| 借主側 オペレーティング・リース取引 オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料 | 借主側 オペレーティング・リース取引 オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料 |
| 1年内 570,834千円 | 1年内 546,428千円 |
| 1年超 1,479,989千円 | 1年超 933,561千円 |
| 合計 2,050,823千円 | 合計 1,479,989千円 |

（金融商品関係）

第14期

自 平成22年4月1日

至 平成23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

当社の資金運用は安全性の高い金融資産を中心に行っております。なお、デリバティブ取引は行っておりません。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク並びにリスク管理体制

預金は、銀行の信用リスクに晒されていますが数行に分散して預入れしており、リスクの軽減を図っております。有価証券及び投資有価証券は、主として国内債券及び投資信託であります。有価証券及び投資有価証券は、価格変動リスク、金利リスク等の市場リスクに晒されていますが、定期的な時価や発行体等の財務状況を把握し、その内容を経営に報告しております。営業債権である未収委託者報酬は、投資信託約款に基づき、信託財産から当社に対して支払われる信託報酬の未払金額であり、信託財産は受託銀行において分別保管されているため、信用リスクは僅少となっております。

2．金融商品の時価等に関する事項

平成23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。

(単位：千円)

| | 貸借対照表 計上額 | 時価 | 差額 |
|------------------|--------------|-------------|--------|
| (1) 預金 | 7,239,696 | 7,239,696 | - |
| (2) 有価証券及び投資有価証券 | | | |
| 満期保有目的の債券 | 21,779,521 | 21,870,039 | 90,517 |
| その他有価証券 | 76,317,849 | 76,317,849 | - |
| (3) 未収委託者報酬 | 2,510,077 | 2,510,077 | - |
| 資産計 | 107,847,144 | 107,937,662 | 90,517 |
| (1) 未払手数料 | 1,041,886 | 1,041,886 | - |
| (2) 未払法人税等 | 3,306,998 | 3,306,998 | - |
| 負債計 | 4,348,885 | 4,348,885 | - |

(注1)

金融商品の時価の算定方法並びに有価証券取引に関する事項

資産

(1) 預金

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。

(2) 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、債券は価格情報会社の提供する価格によっております。なお、投資信託については、公表されている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」をご参照ください。

第14期
自 平成22年 4月 1日
至 平成23年 3月31日

(3) 未収委託者報酬

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。

負債

(1) 未払手数料

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。

(2) 未払法人税等

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。

(注2)

時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

(単位：千円)

| 区分 | 貸借対照表計上額 |
|-----------|----------|
| 非上場株式(*1) | 130,830 |

(*1) 非上場株式については、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ことから時価評価しておりません。

(注3)

金銭債権及び満期のある有価証券の決算日後の償還予定額

(単位：千円)

| 区分 | 1年以内 | 1年超 3年以内 | 3年超 5年以内 |
|-----------------------|------------|-------------|-------------|
| 預金 | 7,239,696 | - | - |
| 有価証券及び投資有価証券 | | | |
| 満期保有目的の債券 | | | |
| (1) 国債 | - | - | - |
| (2) 社債 | 8,500,000 | 3,200,000 | - |
| (3) その他 | 6,156,000 | 3,900,000 | - |
| その他有価証券のうち満期があるもの(債券) | | | |
| (1) 国債 | 9,500,000 | 15,100,000 | 10,700,000 |
| (2) 社債 | 4,418,000 | 14,609,200 | 2,400,000 |
| (3) その他 | 1,772,000 | 3,002,000 | 6,050,000 |
| 未収委託者報酬 | 2,510,077 | - | - |
| 合計 | 40,095,773 | 39,811,200 | 19,150,000 |

第15期
自 平成23年 4月 1日
至 平成24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

当社の資金運用は安全性の高い金融資産を中心に行っております。なお、デリバティブ取引は行っておりません。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク並びにリスク管理体制

預金は、銀行の信用リスクに晒されていますが数行に分散して預入れしており、リスクの軽減を図っております。有価証券及び投資有価証券は、主として国内債券及び投資信託であります。有価証券及び投資有価証券は、価格変動リスク、金利リスク等の市場リスクに晒されておりますが、定期的に時価や発行体等の財務状況を把握し、その内容を経営に報告しております。営業債権である未収委託者報酬は、投資信託約款に基づき、信託財産から当社に対して支払われる信託報酬の未払金額であり、信託財産は受託銀行において分別保管されているため、信用リスクは僅少となっております。

2. 金融商品の時価等に関する事項

平成24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。

（単位：千円）

| | 貸借対照表 計上額 | 時価 | 差額 |
|------------------|--------------|------------|-------|
| (1) 預金 | 645,924 | 645,924 | - |
| (2) 有価証券及び投資有価証券 | | | |
| 満期保有目的の債券 | 7,103,544 | 7,111,072 | 7,527 |
| その他有価証券 | 74,240,027 | 74,240,027 | - |
| (3) 未収委託者報酬 | 1,711,607 | 1,711,607 | - |
| 資産計 | 83,701,103 | 83,708,631 | 7,527 |
| (1) 未払手数料 | 678,718 | 678,718 | - |
| (2) 未払法人税等 | 2,247,333 | 2,247,333 | - |
| 負債計 | 2,926,052 | 2,926,052 | - |

(注1)

金融商品の時価の算定方法並びに有価証券取引に関する事項

資産

(1) 預金

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。

(2) 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、債券は価格情報会社の提供する価格によっております。なお、投資信託については、公表されている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」をご参照ください。

第15期
自 平成23年 4 月 1 日
至 平成24年 3 月31日

(3) 未収委託者報酬

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。

負債

(1) 未払手数料

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。

(2) 未払法人税等

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。

(注2)

時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

(単位：千円)

| 区分 | 貸借対照表計上額 |
|-----------|----------|
| 非上場株式(*1) | 130,830 |

(*1) 非上場株式については、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ことから時価評価しておりません。

(注3)

金銭債権及び満期のある有価証券の決算日後の償還予定額

(単位：千円)

| 区分 | 1年以内 | 1年超 3年以内 | 3年超 5年以内 |
|-----------------------|------------|-------------|-------------|
| 預金 | 645,924 | - | - |
| 有価証券及び投資有価証券 | | | |
| 満期保有目的の債券 | | | |
| (1) 国債 | - | - | - |
| (2) 社債 | 3,200,000 | - | - |
| (3) その他 | 3,900,000 | - | - |
| その他有価証券のうち満期があるもの(債券) | | | |
| (1) 国債 | 1,500,000 | 27,700,000 | 10,200,000 |
| (2) 社債 | 8,909,200 | 8,100,000 | - |
| (3) その他 | 2,202,000 | 6,850,000 | - |
| 未収委託者報酬 | 1,711,607 | - | - |
| 合計 | 22,068,731 | 42,650,000 | 10,200,000 |

(有価証券関係)

. 第14期（平成23年3月31日）

1. 満期保有目的の債券 (単位：千円)

| | 種類 | 貸借対照表 計上額 | 時価 | 差額 |
|------------------------|-----|--------------|------------|---------|
| 時価が貸借対照表 計上額を超えるもの | 国債 | - | - | - |
| | 社債 | 9,014,498 | 9,061,107 | 46,608 |
| | その他 | 10,063,217 | 10,126,664 | 63,447 |
| | 小計 | 19,077,715 | 19,187,771 | 110,055 |
| 時価が貸借対照表 計上額を超えないもの | 国債 | - | - | - |
| | 社債 | 2,701,805 | 2,682,268 | 19,537 |
| | その他 | - | - | - |
| | 小計 | 2,701,805 | 2,682,268 | 19,537 |
| 合計 | | 21,779,521 | 21,870,039 | 90,517 |

2. その他有価証券 (単位：千円)

| | 種類 | 貸借対照表 計上額 | 取得原価 | 差額 |
|------------------------------|---------|--------------|------------|---------|
| 貸借対照表計上 額が取得原価を 超えるもの | (1) 株式 | 42,349 | 17,443 | 24,906 |
| | (2) 債券 | | | |
| | 国債 | 18,535,440 | 18,505,375 | 30,064 |
| | 社債 | 17,604,671 | 17,490,777 | 113,893 |
| | その他 | 9,493,337 | 9,457,852 | 35,484 |
| | (3) その他 | 3,990,588 | 3,760,936 | 229,651 |
| | 小計 | 49,666,386 | 49,232,386 | 434,000 |
| 貸借対照表計上 額が取得原価を 超えないもの | (1) 株式 | 13,127 | 22,084 | 8,957 |
| | (2) 債券 | | | |
| | 国債 | 17,096,521 | 17,123,188 | 26,667 |
| | 社債 | 4,142,440 | 4,166,134 | 23,694 |
| | その他 | 1,614,711 | 1,615,347 | 635 |
| | (3) その他 | 3,784,662 | 3,895,434 | 110,771 |
| | 小計 | 26,651,462 | 26,822,188 | 170,726 |
| 合計 | | 76,317,849 | 76,054,575 | 263,274 |

(注) 非上場株式（貸借対照表計上額130,830千円）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である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22年4月1日至平成23年3月31日)

(単位:千円)

| 種類 | 売却額 | 売却益の合計額 | 売却損の合計額 |
|---------|--------|---------|---------|
| (1) 株式 | 11,622 | 625 | 14,281 |
| (2) 債券 | | | |
| 国債 | - | - | - |
| 社債 | - | - | - |
| その他 | - | - | - |
| (3) その他 | - | - | - |
| 合計 | 11,622 | 625 | 14,281 |

．第15期（平成24年3月31日）

1．満期保有目的の債券（単位：千円）

| | 種類 | 貸借対照表 計上額 | 時価 | 差額 |
|------------------------|-----|--------------|-----------|--------|
| 時価が貸借対照表 計上額を超えるもの | 国債 | - | - | - |
| | 社債 | 1,802,119 | 1,807,716 | 5,596 |
| | その他 | 3,901,258 | 3,915,472 | 14,213 |
| | 小計 | 5,703,378 | 5,723,188 | 19,809 |
| 時価が貸借対照表 計上額を超えないもの | 国債 | - | - | - |
| | 社債 | 1,400,165 | 1,387,884 | 12,281 |
| | その他 | - | - | - |
| | 小計 | 1,400,165 | 1,387,884 | 12,281 |
| 合計 | | 7,103,544 | 7,111,072 | 7,527 |

2．その他有価証券（単位：千円）

| | 種類 | 貸借対照表 計上額 | 取得原価 | 差額 |
|------------------------------|---------|--------------|------------|---------|
| 貸借対照表計上 額が取得原価を 超えるもの | (1) 株式 | 45,973 | 20,927 | 25,045 |
| | (2) 債券 | | | |
| | 国債 | 32,119,229 | 32,032,316 | 86,912 |
| | 社債 | 15,707,088 | 15,621,406 | 85,682 |
| | その他 | 9,281,508 | 9,216,014 | 65,494 |
| | (3) その他 | 3,231,406 | 2,988,482 | 242,924 |
| | 小計 | 60,385,207 | 59,879,147 | 506,060 |
| 貸借対照表計上 額が取得原価を 超えないもの | (1) 株式 | 9,614 | 9,614 | - |
| | (2) 債券 | | | |
| | 国債 | 7,742,191 | 7,743,808 | 1,617 |
| | 社債 | 1,482,321 | 1,509,884 | 27,563 |
| | その他 | - | - | - |
| | (3) その他 | 4,620,694 | 4,767,842 | 147,148 |
| | 小計 | 13,854,820 | 14,031,149 | 176,329 |
| 合計 | | 74,240,027 | 73,910,296 | 329,730 |

（注1）取得原価は減損処理後の金額で記載しております。その他有価証券で時価のある株式について8,986千円減損処理を行っております。なお、事業年度末の時価が取得原価に比べて50%以上下落した銘柄についてはすべて、30%以上50%未満下落した銘柄については回復可能性があるものと認められるものを除き、減損処理を行うこととしております。

（注2）非上場株式（貸借対照表計上額130,830千円）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である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23年4月1日 至 平成24年3月31日）

（単位：千円）

| 種類 | 売却額 | 売却益の合計額 | 売却損の合計額 |
|---------|------------|---------|---------|
| (1) 株式 | - | - | - |
| (2) 債券 | | | |
| 国債 | 17,147,914 | 11,814 | 5,519 |
| 社債 | - | - | - |
| その他 | - | - | - |
| (3) その他 | 2,629,438 | 13 | 95,889 |
| 合計 | 19,777,352 | 11,827 | 101,408 |

（デリバティブ取引関係）

| 第14期 （平成23年3月31日現在） | 第15期 （平成24年3月31日現在） |
|------------------------|------------------------|
| 該当事項はありません。 | 該当事項はありません。 |

（税効果会計関係）

| 第14期 （平成23年3月31日現在） | 第15期 （平成24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 | 1．繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳 |
| 繰延税金資産（千円） | 繰延税金資産（千円） |
| 投資有価証券評価減 294,734 | 投資有価証券評価減 261,929 |
| ゴルフ会員権評価減 68,163 | ゴルフ会員権評価減 59,835 |
| 賞与引当金 190,629 | 賞与引当金 139,026 |
| 退職給付引当金 254,572 | 退職給付引当金 187,822 |
| 役員退職慰労引当金 76,336 | 役員退職慰労引当金 92,058 |
| 時効後支払損引当金 16,898 | 時効後支払損引当金 6,093 |
| 事業税及び事業所税 249,057 | 事業税及び事業所税 160,347 |
| 減損損失 351,074 | 減損損失 306,912 |
| その他 70,419 | その他 85,655 |
| 繰延税金資産小計 1,571,885 | 繰延税金資産小計 1,299,681 |
| 評価性引当額 742,716 | 評価性引当額 653,911 |
| 繰延税金資産合計 829,168 | 繰延税金資産合計 645,769 |
| 繰延税金負債（千円） | 繰延税金負債（千円） |
| 未収配当金 368 | 未収配当金 223 |
| その他有価証券評価差額金 36,925 | その他有価証券評価差額金 67,739 |
| 繰延税金負債合計 37,293 | 繰延税金負債合計 67,962 |
| 差引：繰延税金資産の純額 791,875 | 差引：繰延税金資産の純額 577,807 |
| 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。 | 同左 |

| 第14期 (平成23年3月31日現在) | 第15期 (平成24年3月31日現在) |
|------------------------|--|
| | <p>3. 法人税等の税率の変更による繰延税金資産及び繰延税金負債の金額の修正</p> <p>経済社会の構造の変化に対応した税制の構築を図るための所得税法等の一部を改正する法律及び東日本大震災からの復興のための施策を実施するために必要な財源の確保に関する特別措置法が平成23年12月2日に公布されたことに伴い、当事業年度の繰延税金資産及び繰延税金負債の計算（ただし、平成24年4月1日以降解消されるものに限る）に使用した法定実効税率は、前事業年度の40.6%から、回収または支払が見込まれる期間が平成24年4月1日から平成27年3月31日までのものは38.01%、平成27年4月1日以降のものについては35.64%にそれぞれ変更されております。</p> <p>その結果、繰延税金資産の金額（繰延税金負債の金額を控除した金額）が56,964千円減少し、当事業年度に計上された法人税等調整額が66,391千円、その他有価証券評価差額金額が9,427千円、それぞれ増加しております。</p> |

（退職給付関係）

第14期

1．採用している退職給付制度の概要

当社は、確定給付型の制度として、確定給付企業年金制度及び退職一時金制度を設けております。また確定拠出型の制度として、確定拠出年金制度を設けております。

2．退職給付債務に関する事項（平成23年3月31日現在）

| | |
|------------------------|-------------|
| (1) 退職給付債務 | 1,968,146千円 |
| (2) 年金資産 | 1,153,361 |
| (3) 未認識数理計算上の差異 | 187,757 |
| (4) 退職給付引当金(1)+(2)+(3) | 627,026 |

3．退職給付費用に関する事項（自平成22年4月1日至平成23年3月31日）

| | |
|---|-----------|
| (1) 勤務費用 | 164,361千円 |
| (2) 利息費用 | 33,939 |
| (3) 期待運用収益 | 17,115 |
| (4) 会計基準変更時差異の費用処理額 | - |
| (5) 数理計算上の差異の費用処理額 | 17,274 |
| (6) その他（注） | 32,017 |
| (7) 退職給付費用(1) + (2) + (3) + (4) + (5) + (6) | 230,478 |

（注）確定拠出年金への掛金拠出額であります。

4．退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

- 退職給付見込額の期間按分方法 期間定額基準
- 割引率 1.8%
- 期待運用収益率 1.8%
- 数理計算上の差異の処理年数 10年
- 会計基準変更時差異の処理年数 適用初年度において一括費用処理しております。

第15期

1. 採用している退職給付制度の概要

当社は、確定給付型の制度として、確定給付企業年金制度及び退職一時金制度を設けております。また確定拠出型の制度として、確定拠出年金制度を設けております。

2. 退職給付債務に関する事項（平成24年3月31日現在）

| | |
|----------------------------|-------------|
| (1) 退職給付債務 | 2,112,696千円 |
| (2) 年金資産 | 1,396,989 |
| (3) 未認識数理計算上の差異 | 188,709 |
| (4) 前払年金費用 | 59,159 |
| (5) 退職給付引当金(1)+(2)+(3)+(4) | 586,157 |

3. 退職給付費用に関する事項（自平成23年4月1日至平成24年3月31日）

| | |
|-----------------------------------|-----------|
| (1) 勤務費用 | 163,634千円 |
| (2) 利息費用 | 35,426 |
| (3) 期待運用収益 | 20,760 |
| (4) 会計基準変更時差異の費用処理額 | - |
| (5) 数理計算上の差異の費用処理額 | 22,825 |
| (6) その他（注） | 33,503 |
| (7) 退職給付費用(1)+(2)+(3)+(4)+(5)+(6) | 234,629 |

（注）確定拠出年金への掛金拠出額であります。

4. 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

- (1) 退職給付見込額の期間按分方法 期間定額基準
- (2) 割引率 1.8%
- (3) 期待運用収益率 1.8%
- (4) 数理計算上の差異の処理年数 10年
- (5) 会計基準変更時差異の処理年数 適用初年度において一括費用処理しております。

(セグメント情報等)

第14期
自 平成22年4月1日
至 平成23年3月31日

セグメント情報

当社は単一セグメントであるため、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

当社は、投資運用業における営業収益が損益計算書の営業収益の90%を超えるため、記載を省略しております。

2. 地域ごとの情報

(1) 営業収益

当社は、本邦における営業収益が損益計算書の営業収益の90%を超えるため、記載を省略しております。

(2) 有形固定資産

当社は、本邦に所在している有形固定資産の金額が貸借対照表の有形固定資産の金額の90%を超えるため、記載を省略しております。

3. 主要な顧客ごとの情報

外部顧客への営業収益のうち、損益計算書の営業収益の10%以上を占める相手先がないため、記載はありません。

報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報

該当事項はありません。

報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報

該当事項はありません。

報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報

該当事項はありません。

第15期

自 平成23年4月1日

至 平成24年3月31日

セグメント情報

当社は単一セグメントであるため、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

当社は、投資運用業における営業収益が損益計算書の営業収益の90%を超えるため、記載を省略しております。

2. 地域ごとの情報

(1) 営業収益

当社は、本邦における営業収益が損益計算書の営業収益の90%を超えるため、記載を省略しております。

(2) 有形固定資産

当社は、本邦に所在している有形固定資産の金額が貸借対照表の有形固定資産の金額の90%を超えるため、記載を省略しております。

3. 主要な顧客ごとの情報

外部顧客への営業収益のうち、損益計算書の営業収益の10%以上を占める相手先がないため、記載はありません。

報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報

該当事項はありません。

報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報

該当事項はありません。

報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報

該当事項はありません。

（関連当事者情報）

・第14期（自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日）

1．関連当事者との取引

該当事項はありません。

2．親会社に関する注記

株式会社三菱UFJフィナンシャル・グループ（東京証券取引所、大阪証券取引所、名古屋証券取引所、及びニューヨーク証券取引所に上場）

三菱UFJ証券ホールディングス株式会社（非上場）

・第15期（自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日）

1．関連当事者との取引

（1）財務諸表提出会社と同一の親会社を持つ会社等

| 種類 | 会社等の名称 | 所在地 | 資本金 | 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 | 科目 | 期末残高 |
|-------------|-------------------------------|-------------|-----------|----------------|----------------|--|---------------------------|-----------------|-----------|---------------|
| 同一の親会社を持つ会社 | 三菱UFJ モルガン・スタンレー 証券株式会社 | 東京都 千代田区 | 405 億円 | 金融 商品 取引 | なし | 当社投資信託の募集の取扱及び投資信託に係る事務代行の委託等 役員の兼任 | 投資信託に係る事務代行手数料の支払 (注1) | 3,217,788 千円 | 未払 手数料 | 162,450 千円 |

取引条件及び取引条件の決定方針等

（注1）投資信託に係る事務代行手数料については、商品性等を勘案し総合的に決定しております。

（注2）上記金額のうち、取引金額には消費税等を含めておりません。期末残高には消費税等を含めておりません。

2．親会社に関する注記

株式会社三菱UFJフィナンシャル・グループ（東京証券取引所、大阪証券取引所、名古屋証券取引所、及びニューヨーク証券取引所に上場）

三菱UFJ証券ホールディングス株式会社（非上場）

（ 1株当たり情報）

| <p style="text-align: center;">第14期 自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日</p> | <p style="text-align: center;">第15期 自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日</p> |
|---|---|
| <p>1株当たり純資産額 8,094,863円52銭 1株当たり当期純利益 797,209円72銭 なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。 1株当たり当期純利益の算定上の基礎 損益計算書上の当期純利益 10,356,511千円 普通株式に係る当期純利益 10,356,511千円 普通株主に帰属しない金額の主な内訳 - 千円 普通株式の期中平均株式数 12,990株 希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり当期純利益の算定に含まれなかった潜在株式の概要 該当事項はありません。</p> | <p>1株当たり純資産額 6,359,257円46銭 1株当たり当期純利益 571,651円62銭 なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。 1株当たり当期純利益の算定上の基礎 損益計算書上の当期純利益 7,424,862千円 普通株式に係る当期純利益 7,424,862千円 普通株主に帰属しない金額の主な内訳 - 千円 普通株式の期中平均株式数 12,988株 希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり当期純利益の算定に含まれなかった潜在株式の概要 該当事項はありません。</p> |

独立監査人の中間監査報告書

平成24年10月10日

国際投信投資顧問株式会社

取締役会 御中

新日本有限責任監査法人

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 森重 俊寛 印

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 宮田 八郎 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」に掲げられているグローバル・ソブリン・オープン（DC年金）の平成24年2月18日から平成24年8月17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。

中間財務諸表に対する経営者の責任

経営者の責任は、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中間財務諸表を作成し有用な情報を表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない中間財務諸表を作成し有用な情報を表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した中間監査に基づいて、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、我が国において一般に公正妥当と認められ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表示がないかどうかの合理的な保証を得るために、中間監査に係る監査計画を策定し、これに基づき中間監査を実施することを求めている。

中間監査においては、中間財務諸表の金額及び開示について監査証拠を入手するために年度監査と比べて監査手続の一部を省略した中間監査手続が実施される。中間監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による中間財務諸表の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて、分析的な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が選択及び適用される。中間監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、当監査法人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な中間監査手続を立案するために、中間財務諸表の作成と有用な情報の表示に関連する内部統制を検討する。また、中間監査には、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中間財務諸表の表示を検討することが含まれる。

当監査法人は、中間監査の意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

中間監査意見

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、グローバル・ソブリン・オープン（DC年金）の平成24年8月17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24年2月18日から平成24年8月17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。

利害関係

国際投信投資顧問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、独立監査人の中間監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社が別途保管しております。
- 2．中間財務諸表の範囲にはXBR Lデータ自体は含まれていません。

[次へ](#)

独立監査人の監査報告書

平成24年6月27日

国際投信投資顧問株式会社

取締役会 御中

新日本有限責任監査法人

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 森重 俊寛 印指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 宮田 八郎 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」に掲げられている国際投信投資顧問株式会社の平成23年4月1日から平成24年3月31日までの第15期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、重要な会計方針及びその他の注記について監査を行った。

財務諸表に対する経営者の責任

経営者の責任は、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財務諸表を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない財務諸表を作成し適正に表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した監査に基づいて、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表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、財務諸表の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による財務諸表の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、当監査法人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、財務諸表の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、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が含まれる。

当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

監査意見

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、国際投信投資顧問株式会社の平成24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。

利害関係

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

以上

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