

|            |                                  |
|------------|----------------------------------|
| 【表紙】       |                                  |
| 【提出書類】     | 半期報告書                            |
| 【提出先】      | 関東財務局長                           |
| 【提出日】      | 平成24年11月14日                      |
| 【計算期間】     | 第10期中（自 平成24年2月15日 至 平成24年8月14日） |
| 【ファンド名】    | D I A M国内債券インデックスファンド＜D C 年金＞    |
| 【発行者名】     | D I A Mアセットマネジメント株式会社            |
| 【代表者の役職氏名】 | 代表取締役社長 中島 敬雄                    |
| 【本店の所在の場所】 | 東京都千代田区丸の内三丁目3番1号                |
| 【事務連絡者氏名】  | 大 楽 信 雄                          |
| 【連絡場所】     | 東京都千代田区丸の内三丁目3番1号                |
| 【電話番号】     | 03-3287-3110                     |
| 【縦覧に供する場所】 | 該当ありません                          |

## 1【ファンドの運用状況】

### (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 | 11,170,069,176 | 100.01  |
| 現金・預金・その他の資産（負債控除後） |    | 769,704        | 0.01    |
| 合 計 （純資産総額）         |    | 11,169,299,472 | 100.00  |

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

（参考）マザーファンドの投資状況

国内債券パッシブ・ファンド・マザーファンド

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 | 316,251,094,500 | 77.74   |
| 地方債証券               | 日本 | 27,560,862,163  | 6.78    |
| 特殊債券                | 日本 | 32,240,541,400  | 7.93    |
| 社債券                 | 日本 | 27,804,070,040  | 6.83    |
| 現金・預金・その他の資産（負債控除後） |    | 2,943,727,913   | 0.72    |
| 合 計 （純資産総額）         |    | 406,800,296,016 | 100.00  |

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

### (2)【運用実績】

#### 【純資産の推移】

直近日（平成24年8月末）、同日前1年以内における各月末及び下記計算期間末における純資産の推移は次の通りです。

|                    | 純資産総額<br>（百万円） |        | 1口当たり純資産額<br>（円） |        |
|--------------------|----------------|--------|------------------|--------|
|                    | 分配落            | 分配付    | 分配落              | 分配付    |
| 第1期末（平成16年2月16日現在） | 3,928          | 3,928  | 0.9997           | 0.9997 |
| 第2期末（平成17年2月14日現在） | 5,064          | 5,064  | 1.0033           | 1.0033 |
| 第3期末（平成18年2月14日現在） | 6,089          | 6,089  | 1.0007           | 1.0007 |
| 第4期末（平成19年2月14日現在） | 3,173          | 3,173  | 1.0060           | 1.0060 |
| 第5期末（平成20年2月14日現在） | 4,343          | 4,343  | 1.0330           | 1.0330 |
| 第6期末（平成21年2月16日現在） | 5,647          | 5,647  | 1.0575           | 1.0575 |
| 第7期末（平成22年2月15日現在） | 6,943          | 6,943  | 1.0725           | 1.0725 |
| 第8期末（平成23年2月14日現在） | 8,293          | 8,293  | 1.0844           | 1.0844 |
| 第9期末（平成24年2月14日現在） | 10,287         | 10,287 | 1.1142           | 1.1142 |
| 平成23年8月末           | 9,083          | —      | 1.1051           | —      |
| 9月末                | 9,234          | —      | 1.1089           | —      |
| 10月末               | 9,307          | —      | 1.1066           | —      |
| 11月末               | 9,438          | —      | 1.1061           | —      |
| 12月末               | 10,099         | —      | 1.1127           | —      |
| 平成24年1月末           | 10,296         | —      | 1.1144           | —      |
| 2月末                | 10,335         | —      | 1.1154           | —      |
| 3月末                | 10,420         | —      | 1.1156           | —      |
| 4月末                | 10,600         | —      | 1.1212           | —      |

|     |        |   |        |   |
|-----|--------|---|--------|---|
| 5月末 | 10,822 | — | 1.1271 | — |
| 6月末 | 10,860 | — | 1.1265 | — |
| 7月末 | 11,102 | — | 1.1304 | — |
| 8月末 | 11,169 | — | 1.1287 | — |

## 【分配の推移】

|     | 1口当たりの分配額（円） |
|-----|--------------|
| 第1期 | -            |
| 第2期 | -            |
| 第3期 | -            |
| 第4期 | -            |
| 第5期 | -            |
| 第6期 | -            |
| 第7期 | -            |
| 第8期 | -            |
| 第9期 | -            |

## 【収益率の推移】

|            | 収益率（％） |
|------------|--------|
| 第1期        | 0.03   |
| 第2期        | 0.36   |
| 第3期        | 0.26   |
| 第4期        | 0.53   |
| 第5期        | 2.68   |
| 第6期        | 2.37   |
| 第7期        | 1.42   |
| 第8期        | 1.11   |
| 第9期        | 2.75   |
| 第10期中間計算期間 | 1.42   |

(注) 収益率 = ( 当期分配付き基準価額—前期分配落ち基準価額 ) ÷ 前期分配落ち基準価額 × 100

## 2【設定及び解約の実績】

下記計算期間の設定及び解約口数は次の通りです。

|            | 設定口数          | 解約口数          |
|------------|---------------|---------------|
| 第1期        | 3,938,467,278 | 8,935,519     |
| 第2期        | 1,197,893,488 | 79,523,092    |
| 第3期        | 1,517,898,217 | 480,967,307   |
| 第4期        | 1,071,932,121 | 4,001,852,186 |
| 第5期        | 1,811,098,542 | 761,370,221   |
| 第6期        | 2,309,502,415 | 1,174,301,229 |
| 第7期        | 2,070,084,195 | 935,666,283   |
| 第8期        | 2,234,996,477 | 1,061,084,008 |
| 第9期        | 2,735,732,180 | 1,150,521,086 |
| 第10期中間計算期間 | 1,241,490,587 | 673,116,331   |

(注1) 本邦外における設定及び解約はございません。

(注2) 設定口数には、当初募集期間中の設定口数を含みます。

### 3【ファンドの経理状況】

- (1) 当ファンドの中間財務諸表は、「中間財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和52年大蔵省令第38号）ならびに同規則第38条の3及び第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）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10期中間計算期間（平成24年2月15日から平成24年8月14日まで）の中間財務諸表について、あらた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

【D I A M国内債券インデックスファンド＜D C年金＞】

（１）【中間貸借対照表】

（単位：円）

|                 | 第 9 期<br>平成24年 2 月14日現在 | 第10期中間計算期間末<br>平成24年 8 月14日現在 |
|-----------------|-------------------------|-------------------------------|
| 資産の部            |                         |                               |
| 流動資産            |                         |                               |
| コール・ローン         | 19,667,932              | 19,227,719                    |
| 親投資信託受益証券       | 10,287,754,916          | 11,075,653,079                |
| 未収入金            | 16,000,000              | -                             |
| 流動資産合計          | 10,323,422,848          | 11,094,880,798                |
| 資産合計            | 10,323,422,848          | 11,094,880,798                |
| 負債の部            |                         |                               |
| 流動負債            |                         |                               |
| 未払解約金           | 22,890,166              | 4,883,573                     |
| 未払受託者報酬         | 1,505,403               | 1,667,923                     |
| 未払委託者報酬         | 11,039,940              | 12,231,776                    |
| その他未払費用         | 119,095                 | 131,963                       |
| 流動負債合計          | 35,554,604              | 18,915,235                    |
| 負債合計            | 35,554,604              | 18,915,235                    |
| 純資産の部           |                         |                               |
| 元本等             |                         |                               |
| 元本              | 9,233,383,982           | 9,801,758,238                 |
| 剰余金             |                         |                               |
| 中間剰余金又は中間欠損金（ ） | 1,054,484,262           | 1,274,207,325                 |
| （分配準備積立金）       | 457,395,926             | 425,948,215                   |
| 元本等合計           | 10,287,868,244          | 11,075,965,563                |
| 純資産合計           | 10,287,868,244          | 11,075,965,563                |
| 負債純資産合計         | 10,323,422,848          | 11,094,880,798                |

## （２）【中間損益及び剰余金計算書】

（単位：円）

|                         | 第 9 期中間計算期間<br>自 平成23年 2 月15日<br>至 平成23年 8 月14日 | 第10期中間計算期間<br>自 平成24年 2 月15日<br>至 平成24年 8 月14日 |
|-------------------------|-------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| 営業収益                    |                                                 |                                                |
| 受取利息                    | 4,761                                           | 6,317                                          |
| 有価証券売買等損益               | 158,291,450                                     | 163,448,163                                    |
| 営業収益合計                  | 158,296,211                                     | 163,454,480                                    |
| 営業費用                    |                                                 |                                                |
| 受託者報酬                   | 1,325,449                                       | 1,667,923                                      |
| 委託者報酬                   | 9,720,246                                       | 12,231,776                                     |
| その他費用                   | 104,847                                         | 131,963                                        |
| 営業費用合計                  | 11,150,542                                      | 14,031,662                                     |
| 営業利益                    | 147,145,669                                     | 149,422,818                                    |
| 経常利益                    | 147,145,669                                     | 149,422,818                                    |
| 中間純利益                   | 147,145,669                                     | 149,422,818                                    |
| 一部解約に伴う中間純利益金額の分配額      | 4,622,927                                       | 4,670,698                                      |
| 期首剰余金又は期首欠損金（ ）         | 645,245,401                                     | 1,054,484,262                                  |
| 剰余金増加額又は欠損金減少額          | 105,400,907                                     | 152,022,885                                    |
| 中間追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額 | 105,400,907                                     | 152,022,885                                    |
| 剰余金減少額又は欠損金増加額          | 50,651,790                                      | 77,051,942                                     |
| 中間一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額 | 50,651,790                                      | 77,051,942                                     |
| 分配金                     | -                                               | -                                              |
| 中間剰余金又は中間欠損金（ ）         | 842,517,260                                     | 1,274,207,325                                  |

## (3)【中間注記表】

## (重要な会計方針に係る事項に関する注記)

|                    |                                                                                 |
|--------------------|---------------------------------------------------------------------------------|
| 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<br>移動平均法に基づき、原則として時価で評価しております。時価評価にあたっては、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。 |
|--------------------|---------------------------------------------------------------------------------|

## (追加情報)

当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)

| 区分        | 第 9 期<br>平成24年2月14日現在 | 第10期中間計算期間末<br>平成24年8月14日現在 |
|-----------|-----------------------|-----------------------------|
| *1 期首元本額  | 7,648,172,888円        | 9,233,383,982円              |
| 期中追加設定元本額 | 2,735,732,180円        | 1,241,490,587円              |
| 期中解約元本額   | 1,150,521,086円        | 673,116,331円                |
| *2 受益権の総数 | 9,233,383,982口        | 9,801,758,238口              |

## (中間損益及び剰余金計算書に関する注記)

該当事項はありません。

## (金融商品に関する注記)

金融商品の時価等に関する事項

| 区分                     | 第 9 期<br>平成24年2月14日現在                                     | 第10期中間計算期間末<br>平成24年8月14日現在 |
|------------------------|-----------------------------------------------------------|-----------------------------|
| 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で評価しているため、中間貸借対照表計上額と時価との差額はあります。 | 同左                          |
| 2. 時価の算定方法             | (1)親投資信託受益証券<br>「中間注記表（重要な会計方針に係る事項に関する注記）」にて記載しております。    | (1)親投資信託受益証券<br>同左          |

|                            |                                                                                                                       |                              |
|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
|                            | (2)コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務<br>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。                                     | (2)コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務<br>同左 |
| 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。 | 同左                           |

（有価証券に関する注記）

該当事項はありません。

（デリバティブ取引等に関する注記）

該当事項はありません。

（1口当たり情報に関する注記）

|                           | 第 9 期<br>平成24年2月14日現在 | 第10期中間計算期間末<br>平成24年8月14日現在 |
|---------------------------|-----------------------|-----------------------------|
| 1口当たり純資産額<br>(1万口当たり純資産額) | 1,1142円<br>(11,142円)  | 1,1300円<br>(11,300円)        |

（参考）

当ファンドは「国内債券パッシブ・ファンド・マザーファンド」受益証券を主要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。

同親投資信託の状況は以下の通りです。

なお、以下に記載した状況は監査の対象外となっております。

「国内債券パッシブ・ファンド・マザーファンド」の状況  
貸借対照表

| 科目      | 注記<br>番号 | 平成24年2月14日現在    | 平成24年8月14日現在    |
|---------|----------|-----------------|-----------------|
|         |          | 金額<br>(円)       | 金額<br>(円)       |
| 資産の部    |          |                 |                 |
| 流動資産    |          |                 |                 |
| コール・ローン |          | 1,537,619,999   | 1,701,288,332   |
| 国債証券    |          | 314,676,901,700 | 314,513,836,500 |
| 地方債証券   |          | 27,693,167,182  | 27,078,479,929  |
| 特殊債券    |          | 34,936,473,576  | 32,463,210,495  |
| 社債券     |          | 28,409,778,240  | 27,534,028,160  |
| 未収利息    |          | 1,576,289,817   | 1,548,834,669   |
| 前払費用    |          | 56,365,697      | 47,028,930      |
| 流動資産合計  |          | 408,886,596,211 | 404,886,707,015 |

|             |  |                 |                 |
|-------------|--|-----------------|-----------------|
| 資産合計        |  | 408,886,596,211 | 404,886,707,015 |
| 負債の部        |  |                 |                 |
| 流動負債        |  |                 |                 |
| 未払解約金       |  | 154,844,000     | 99,775,000      |
| 流動負債合計      |  | 154,844,000     | 99,775,000      |
| 負債合計        |  | 154,844,000     | 99,775,000      |
| 純資産の部       |  |                 |                 |
| 元本等         |  |                 |                 |
| 元本          |  | 358,048,514,431 | 349,158,564,973 |
| 剰余金         |  |                 |                 |
| 剰余金又は欠損金（ ） |  | 50,683,237,780  | 55,628,367,042  |
| 元本等合計       |  | 408,731,752,211 | 404,786,932,015 |
| 純資産合計       |  | 408,731,752,211 | 404,786,932,015 |
| 負債純資産合計     |  | 408,886,596,211 | 404,886,707,015 |

## 注記表

## （重要な会計方針に係る事項に関する注記）

|                    |                                                                                                                                                             |
|--------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. 有価証券の評価基準及び評価方法 | <p>国債証券、地方債証券、特殊債券及び社債券</p> <p>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、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）、価格情報会社の提供する価額又は日本証券業協会発表の売買参考統計値（平均値）等で評価しております。</p> |
|--------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

## （追加情報）

当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。

## （貸借対照表に関する注記）

| 区分                            | 平成24年2月14日現在     | 平成24年8月14日現在     |
|-------------------------------|------------------|------------------|
| *1 本半期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                   | 386,067,411,884円 | 358,048,514,431円 |
| 同期中追加設定元本額                    | 44,575,377,961円  | 30,265,434,017円  |
| 同期中解約元本額                      | 72,594,275,414円  | 39,155,383,475円  |
| 元本の内訳                         |                  |                  |
| D I A M国内債券パッシブ・ファンド          | 5,051,386,592円   | 3,808,707,636円   |
| D I A M国内債券インデックスファンド< D C年金> | 9,011,698,420円   | 9,553,741,982円   |

|                                                  |                 |                 |
|--------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| D I A Mバランス・ファンド＜<br>D C年金＞ 1 安定型                | 2,756,667,651円  | 2,873,190,098円  |
| D I A Mバランス・ファンド＜<br>D C年金＞ 2 安定・成長型             | 4,242,134,327円  | 4,414,033,761円  |
| D I A Mバランス・ファンド＜<br>D C年金＞ 3 成長型                | 1,648,530,293円  | 1,699,622,190円  |
| D I A M D C バランス 3 0 イ<br>ンデックスファンド              | 1,167,016,274円  | 1,176,794,894円  |
| D I A M D C バランス 5 0 イ<br>ンデックスファンド              | 1,150,779,054円  | 1,194,542,751円  |
| D I A M D C バランス 7 0 イ<br>ンデックスファンド              | 143,628,591円    | 152,224,772円    |
| マネックス資産設計ファンド＜<br>隔月分配型＞                         | 185,885,146円    | 185,186,641円    |
| マネックス資産設計ファンド＜<br>育成型＞                           | 2,063,373,182円  | 2,165,459,897円  |
| マネックス資産設計ファンド エ<br>ボリューション                       | 7,094,544円      | 5,500,539円      |
| みずほエマージングボンドオー<br>プン                             | 10,801,911円     | 10,801,911円     |
| D I A M高金利通貨ファンド                                 | 9,608,918円      | 9,608,918円      |
| D I A Mエマージング債券ファ<br>ンド                          | 9,450,010円      | 9,450,010円      |
| D I A Mロシア株式ファンド                                 | 10,126,042円     | 10,121,307円     |
| D I A M国内債券パッシブファ<br>ンド（適格機関投資家向け）               | 19,679,663,802円 | 17,097,692,000円 |
| D I A M国内債券パッシブ私募<br>ファンド（適格機関投資家限<br>定）         | 110,129,562円    | - 円             |
| D I A Mワールドバランス 2 5<br>V A（適格機関投資家限定）            | 763,698,419円    | 746,268,254円    |
| D I A Mグローバル・バランス<br>ファンド 2 5 V A（適格機関投<br>資家限定） | 11,464,702,786円 | 11,019,654,884円 |
| D I A Mグローバル・バランス<br>ファンド 5 0 V A（適格機関投<br>資家限定） | 629,467,053円    | 618,836,287円    |
| D I A M国際分散バランスファ<br>ンド 3 0 V A（適格機関投資家<br>限定）   | 442,339,155円    | 438,913,271円    |
| D I A M国際分散バランスファ<br>ンド 5 0 V A（適格機関投資家<br>限定）   | 1,091,672,151円  | 1,073,044,383円  |
| D I A M国内重視バランスファ<br>ンド 3 0 V A（適格機関投資家<br>限定）   | 499,286,789円    | 489,877,788円    |
| D I A M国内重視バランスファ<br>ンド 5 0 V A（適格機関投資家<br>限定）   | 351,020,821円    | 350,714,536円    |

|                                                      |                  |                  |
|------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| D I A M世界バランスファンド<br>4 0 V A（適格機関投資家限定）              | 27,275,725,818円  | 26,798,763,053円  |
| D I A M世界バランスファンド<br>5 0 V A（適格機関投資家限定）              | 9,015,165,793円   | 8,893,618,811円   |
| D I A Mバランスファンド2 5<br>V A（適格機関投資家限定）                 | 12,552,713,985円  | 12,232,558,917円  |
| D I A Mバランスファンド3<br>7 . 5 V A（適格機関投資家限定）             | 4,609,304,434円   | 4,441,692,448円   |
| D I A Mバランスファンド5 0<br>V A（適格機関投資家限定）                 | 7,095,863,605円   | 6,818,478,245円   |
| D I A Mグローバル・アセット<br>・バランスV A（適格機関投資家限定）             | 1,653,839,149円   | 1,602,730,983円   |
| D I A Mグローバル・アセット<br>・バランスV A 2（適格機関投資家限定）           | 5,999,053,623円   | 5,814,121,683円   |
| D I A M アクサ グローバル バ<br>ランスファンド3 0 V A（適格<br>機関投資家限定） | 7,328,147,724円   | 6,956,817,077円   |
| D I A M世界アセットバランス<br>ファンドV A（適格機関投資家<br>向け）          | 13,705,000,617円  | 13,516,506,450円  |
| D I A Mグローバルβ私募ファ<br>ンド（適格機関投資家向け）                   | 642,937,364円     | 608,623,338円     |
| D I A M世界バランスファンド<br>5 5 V A（適格機関投資家限定）              | 13,425,936,538円  | 13,163,651,571円  |
| D I A Mアイエヌジー世界バラ<br>ンスファンド3 5 V A（適格機<br>関投資家限定）    | 6,699,998,806円   | 6,531,160,203円   |
| D I A Mグローバル分散ファン<br>ドV A（適格機関投資家限定）                 | 1,421,114,722円   | 1,411,441,550円   |
| D I A M世界アセットバランス<br>ファンド2 V A（適格機関投資<br>家限定）        | 101,836,124,630円 | 100,422,369,496円 |
| D I A M世界アセットバランス<br>ファンド4 0 V A（適格機関投<br>資家限定）      | 2,476,596,008円   | 2,375,101,891円   |
| D I A M世界アセットバランス<br>ファンド2 5 V A（適格機関投<br>資家限定）      | 9,425,482,038円   | 9,215,071,385円   |
| D I A M世界アセットバランス<br>ファンド3 V A（適格機関投資<br>家限定）        | 31,027,872,577円  | 30,551,513,280円  |
| D I A Mバランス3 0 V A（適<br>格機関投資家限定）                    | 2,157,459,565円   | 2,108,713,838円   |
| D I A Mバランス5 0 V A（適<br>格機関投資家限定）                    | 233,119円         | 236,745円         |

|                                     |                  |                  |
|-------------------------------------|------------------|------------------|
| D I A Mバランス７０ＶＡ（適格機関投資家限定）          | 143,218円         | 145,939円         |
| D I A M世界アセットバランスファンド４ＶＡ（適格機関投資家限定） | 34,028,766,769円  | 33,477,904,956円  |
| D I A M世界バランス２５ＶＡ（適格機関投資家限定）        | 904,283,666円     | 885,298,598円     |
| D I A M国内バランス３０ＶＡ（適格機関投資家限定）        | 203,014,261円     | 198,193,630円     |
| D I A Mバランス２０ＶＡ（適格機関投資家限定）          | 2,063,045,236円   | 2,029,326,095円   |
| D I A Mバランス４０ＶＡ（適格機関投資家限定）          | 308,796円         | 311,578円         |
| D I A Mバランス６０ＶＡ（適格機関投資家限定）          | 220,877円         | 224,503円         |
| （合 計）                               | 358,048,514,431円 | 349,158,564,973円 |
| *2 受益権の総数                           | 358,048,514,431口 | 349,158,564,973口 |

## （金融商品に関する注記）

## 金融商品の時価等に関する事項

| 区分                        | 平成24年2月14日現在                                                                                                                                                      | 平成24年8月14日現在                                                               |
|---------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
| 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で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。                                                                                                            | 同左                                                                         |
| ２．時価の算定方法                 | <p>(1)国債証券、地方債証券、特殊債券及び社債券<br/>「注記表（重要な会計方針に係る事項に関する注記）」にて記載しております。</p> <p>(2)コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務<br/>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。</p> | <p>(1)国債証券、地方債証券、特殊債券及び社債券<br/>同左</p> <p>(2)コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務<br/>同左</p> |
| 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。                                             | 同左                                                                         |

## （有価証券に関する注記）

該当事項はありません。

（デリバティブ取引等に関する注記）

該当事項はありません。

（1口当たり情報に関する注記）

|              | 平成24年2月14日現在 | 平成24年8月14日現在 |
|--------------|--------------|--------------|
| 1口当たり純資産額    | 1.1416円      | 1.1593円      |
| （1万口当たり純資産額） | (11,416円)    | (11,593円)    |

**4【委託会社等の概況】****(1)【資本金の額】**

本書提出日現在の資本金の額           20億円  
       発行する株式総数           80,000株  
       発行済株式総数           24,000株

直近5ヵ年の資本金の変動

該当事項はありません。

**(2)【事業の内容及び営業の状況】**

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であり、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31日現在、委託会社の運用する投資信託は276本（親投資信託を除く）あり、以下の通りです。

| 基本的性格         | 本数  | 純資産総額<br>（単位：円）   |
|---------------|-----|-------------------|
| 単位型株式投資信託     | 13  | 23,174,459,368    |
| 追加型株式投資信託     | 254 | 3,908,712,484,521 |
| 単位型公社債投資信託    | 8   | 73,493,828,609    |
| 追加型公社債投資信託    | 0   | 0                 |
| 証券投資信託以外の投資信託 | 1   | 176,405,135       |
| 合計            | 276 | 4,005,557,177,633 |

**(3)【その他】****(1) 定款の変更等**

平成21年6月29日付で、定款について次の変更をいたしました。

・株券不発行に伴う対応および役付取締役（取締役会長職）追加に伴う変更

**(2) 訴訟事件その他の重要事項**

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

## 5【委託会社等の経理状況】

1. 委託会社であるD I A Mアセットマネジメント株式会社（以下「委託会社」という。）の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和38年大蔵省令第59号。以下「財務諸表等規則」という。）ならびに同規則第2条の規定に基づき、「金融商品取引業等に関する内閣府令」（平成19年8月6日内閣府令第52号）により作成しております。
2. 財務諸表の金額は、千円未満の端数を切り捨てて記載しております。
3. 委託会社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき第27期事業年度（自平成23年4月1日至平成24年3月31日）の財務諸表について、新日本有限責任監査法人の監査を受けております。

## (1)【貸借対照表】

（単位：千円）

|           | 第26期<br>（平成23年3月31日現在） | 第27期<br>（平成24年3月31日現在） |
|-----------|------------------------|------------------------|
| （資産の部）    |                        |                        |
| 流動資産      |                        |                        |
| 現金・預金     | 12,220,759             | 12,520,748             |
| 金銭の信託     | 5,967,344              | 6,548,577              |
| 前払費用      | 27,593                 | 25,744                 |
| 未収委託者報酬   | 2,942,180              | 2,780,527              |
| 未収運用受託報酬  | 1,061,935              | 1,167,998              |
| 未収投資助言報酬  | 2 267,240              | 2 241,851              |
| 未収収益      | 186,483                | 212,226                |
| 繰延税金資産    | 403,201                | 344,793                |
| その他       | 102,404                | 22,264                 |
| 流動資産計     | 23,179,143             | 23,864,733             |
| 固定資産      |                        |                        |
| 有形固定資産    | 400,967                | 470,082                |
| 建物        | 1 183,704              | 1 167,433              |
| 車両運搬具     | -                      | 1 4,752                |
| 器具備品      | 1 206,306              | 1 188,367              |
| 建設仮勘定     | 10,956                 | 109,529                |
| 無形固定資産    | 1,267,273              | 1,262,102              |
| 商標権       | 1 510                  | 1 383                  |
| ソフトウェア    | 1 780,190              | 1 1,101,685            |
| ソフトウェア仮勘定 | 478,971                | 152,513                |
| 電話加入権     | 7,148                  | 7,148                  |
| 電話施設利用権   | 1 451                  | 1 371                  |
| 投資その他の資産  | 4,252,397              | 3,982,258              |
| 投資有価証券    | 604,498                | 450,882                |
| 関係会社株式    | 2,457,319              | 2,119,074              |
| 繰延税金資産    | 402,191                | 590,822                |
| 長期差入保証金   | 702,696                | 731,197                |
| その他       | 85,690                 | 90,282                 |
| 固定資産計     | 5,920,638              | 5,714,444              |
| 資産合計      | 29,099,782             | 29,579,177             |

（単位：千円）

|              | 第26期<br>（平成23年3月31日現在） | 第27期<br>（平成24年3月31日現在） |
|--------------|------------------------|------------------------|
| （負債の部）       |                        |                        |
| 流動負債         |                        |                        |
| 預り金          | 120,910                | 132,805                |
| 未払金          | 1,479,756              | 1,460,128              |
| 未払収益分配金      | 3,223                  | 670                    |
| 未払償還金        | 98,362                 | 86,391                 |
| 未払手数料        | 1,134,992              | 1,088,348              |
| その他未払金       | 243,178                | 284,718                |
| 未払費用         | 2 1,226,658            | 2 1,105,512            |
| 未払法人税等       | 1,706,391              | 1,195,056              |
| 未払消費税等       | 143,728                | 92,354                 |
| 賞与引当金        | 575,326                | 574,646                |
| その他          | 10,000                 | -                      |
| 流動負債計        | 5,262,771              | 4,560,503              |
| 固定負債         |                        |                        |
| 退職給付引当金      | 579,063                | 680,768                |
| 役員退職慰労引当金    | 100,260                | 56,690                 |
| 固定負債計        | 679,324                | 737,458                |
| 負債合計         | 5,942,095              | 5,297,962              |
| （純資産の部）      |                        |                        |
| 株主資本         |                        |                        |
| 資本金          | 2,000,000              | 2,000,000              |
| 資本剰余金        | 2,428,478              | 2,428,478              |
| 資本準備金        | 2,428,478              | 2,428,478              |
| 利益剰余金        | 18,512,674             | 19,716,594             |
| 利益準備金        | 123,293                | 123,293                |
| その他利益剰余金     |                        |                        |
| 別途積立金        | 13,430,000             | 15,630,000             |
| 研究開発積立金      | 300,000                | 300,000                |
| 運用責任準備積立金    | 200,000                | 200,000                |
| 繰越利益剰余金      | 4,459,380              | 3,463,300              |
| 株主資本計        | 22,941,152             | 24,145,072             |
| 評価・換算差額等     |                        |                        |
| その他有価証券評価差額金 | 216,534                | 136,143                |
| 評価・換算差額等計    | 216,534                | 136,143                |
| 純資産合計        | 23,157,686             | 24,281,215             |
| 負債・純資産合計     | 29,099,782             | 29,579,177             |

## (2)【損益計算書】

(単位：千円)

|             | 第26期<br>(自 平成22年4月 1日<br>至 平成23年3月31日) |            | 第27期<br>(自 平成23年4月 1日<br>至 平成24年3月31日) |            |
|-------------|----------------------------------------|------------|----------------------------------------|------------|
| 営業収益        |                                        |            |                                        |            |
| 委託者報酬       | 24,367,005                             |            | 23,208,602                             |            |
| 運用受託報酬      | 4,458,894                              |            | 4,966,992                              |            |
| 投資助言報酬      | 1,019,727                              |            | 943,057                                |            |
| その他営業収益     | 789,867                                |            | 697,063                                |            |
| 営業収益計       |                                        | 30,635,495 |                                        | 29,815,715 |
| 営業費用        |                                        |            |                                        |            |
| 支払手数料       | 10,405,593                             |            | 10,154,958                             |            |
| 広告宣伝費       | 272,928                                |            | 164,286                                |            |
| 公告費         | 2,297                                  |            | -                                      |            |
| 調査費         | 4,755,890                              |            | 4,590,302                              |            |
| 調査費         | 2,611,173                              |            | 2,888,013                              |            |
| 委託調査費       | 2,144,716                              |            | 1,702,289                              |            |
| 委託計算費       | 338,206                                |            | 335,754                                |            |
| 営業雑経費       | 671,721                                |            | 496,565                                |            |
| 通信費         | 30,286                                 |            | 26,941                                 |            |
| 印刷費         | 585,041                                |            | 399,066                                |            |
| 協会費         | 23,561                                 |            | 25,014                                 |            |
| 諸会費         | 38                                     |            | 41                                     |            |
| 支払販売手数料     | 32,794                                 |            | 45,500                                 |            |
| 営業費用計       |                                        | 16,446,637 |                                        | 15,741,867 |
| 一般管理費       |                                        |            |                                        |            |
| 給料          | 4,576,265                              |            | 4,630,102                              |            |
| 役員報酬        | 1 235,289                              |            | 1 245,224                              |            |
| 給料・手当       | 3,768,114                              |            | 3,824,122                              |            |
| 賞与          | 572,860                                |            | 560,755                                |            |
| 交際費         | 38,997                                 |            | 35,987                                 |            |
| 寄付金         | 13,335                                 |            | 3,156                                  |            |
| 旅費交通費       | 255,190                                |            | 213,642                                |            |
| 租税公課        | 89,571                                 |            | 84,346                                 |            |
| 不動産賃借料      | 718,929                                |            | 656,463                                |            |
| 退職給付費用      | 139,773                                |            | 164,627                                |            |
| 固定資産減価償却費   | 486,987                                |            | 475,556                                |            |
| 福利厚生費       | 20,476                                 |            | 24,887                                 |            |
| 修繕費         | 20,842                                 |            | 6,721                                  |            |
| 賞与引当金繰入     | 575,326                                |            | 574,646                                |            |
| 役員退職慰労引当金繰入 | 42,036                                 |            | 30,048                                 |            |
| 役員退職金       | 13,140                                 |            | 27,503                                 |            |
| 機器リース料      | 1,951                                  |            | 1,510                                  |            |
| 事務委託費       | 331,935                                |            | 323,740                                |            |
| 消耗品費        | 70,952                                 |            | 58,739                                 |            |
| 器具備品費       | 575                                    |            | 2,889                                  |            |
| 諸経費         | 124,218                                |            | 114,695                                |            |
| 一般管理費計      |                                        | 7,520,506  |                                        | 7,429,267  |
| 営業利益        |                                        | 6,668,351  |                                        | 6,644,580  |

（単位：千円）

|              | 第26期<br>（自 平成22年4月 1日<br>至 平成23年3月31日） |           | 第27期<br>（自 平成23年4月 1日<br>至 平成24年3月31日） |           |
|--------------|----------------------------------------|-----------|----------------------------------------|-----------|
| 営業外収益        |                                        |           |                                        |           |
| 受取配当金        | 4                                      | 341,775   | 61,720                                 |           |
| 受取利息         |                                        | 9,168     | 3,921                                  |           |
| 時効成立分配金      |                                        | 2,574     | 11,383                                 |           |
| 為替差益         |                                        | -         | 1,660                                  |           |
| 投資信託解約益      |                                        | 157,213   | -                                      |           |
| 先物利益         |                                        | 9,816     | -                                      |           |
| 金銭の信託運用益     |                                        | 69,014    | -                                      |           |
| 雑収入          |                                        | 8,602     | 5,992                                  |           |
| 営業外収益計       |                                        | 598,165   |                                        | 84,678    |
| 営業外費用        |                                        |           |                                        |           |
| 為替差損         |                                        | 755       | -                                      |           |
| 時効成立後支払分配金   |                                        | -         | 36                                     |           |
| 金銭の信託運用損     |                                        | -         | 417,812                                |           |
| 雑損失          |                                        | 6,089     | 1,152                                  |           |
| 営業外費用計       |                                        | 6,844     |                                        | 419,001   |
| 経常利益         |                                        | 7,259,672 |                                        | 6,310,257 |
| 特別利益         |                                        |           |                                        |           |
| ゴルフ会員権売却益    |                                        | -         | 1,959                                  |           |
| 貸倒引当金戻入益     |                                        | 4,288     | -                                      |           |
| 過年度損益修正益     | 3, 4                                   | 105,241   | -                                      |           |
| 特別利益計        |                                        | 109,530   |                                        | 1,959     |
| 特別損失         |                                        |           |                                        |           |
| 固定資産除却損      | 2                                      | 31,419    | 2                                      | 36,415    |
| 固定資産売却損      |                                        | 1,440     |                                        | 381       |
| 関係会社株式評価損    |                                        | 3,825     |                                        | 338,244   |
| 特別損失計        |                                        | 36,684    |                                        | 375,042   |
| 税引前当期純利益     |                                        | 7,332,518 |                                        | 5,937,173 |
| 法人税、住民税及び事業税 |                                        | 2,885,426 |                                        | 2,582,251 |
| 法人税等調整額      |                                        | 7,586     |                                        | 56,997    |
| 法人税等合計       |                                        | 2,877,839 |                                        | 2,525,253 |
| 当期純利益        |                                        | 4,454,678 |                                        | 3,411,920 |

## (3) 【株主資本等変動計算書】

（単位：千円）

|           |            | 第26期<br>（ 自 平成22年4月 1日<br>至 平成23年3月31日 ） | 第27期<br>（ 自 平成23年4月 1日<br>至 平成24年3月31日 ） |
|-----------|------------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| 株主資本      |            |                                          |                                          |
| 資本金       |            |                                          |                                          |
| 当期首残高     | 2,000,000  | 2,000,000                                |                                          |
| 当期変動額     | -          | -                                        |                                          |
| 当期末残高     | 2,000,000  | 2,000,000                                |                                          |
| 資本剰余金     |            |                                          |                                          |
| 資本準備金     |            |                                          |                                          |
| 当期首残高     | 2,428,478  | 2,428,478                                |                                          |
| 当期変動額     | -          | -                                        |                                          |
| 当期末残高     | 2,428,478  | 2,428,478                                |                                          |
| 利益剰余金     |            |                                          |                                          |
| 利益準備金     |            |                                          |                                          |
| 当期首残高     | 123,293    | 123,293                                  |                                          |
| 当期変動額     | -          | -                                        |                                          |
| 当期末残高     | 123,293    | 123,293                                  |                                          |
| その他利益剰余金  |            |                                          |                                          |
| 別途積立金     |            |                                          |                                          |
| 当期首残高     | 11,650,000 | 13,430,000                               |                                          |
| 当期変動額     | 1,780,000  | 2,200,000                                |                                          |
| 当期末残高     | 13,430,000 | 15,630,000                               |                                          |
| 研究開発積立金   |            |                                          |                                          |
| 当期首残高     | 300,000    | 300,000                                  |                                          |
| 当期変動額     | -          | -                                        |                                          |
| 当期末残高     | 300,000    | 300,000                                  |                                          |
| 運用責任準備積立金 |            |                                          |                                          |
| 当期首残高     | 200,000    | 200,000                                  |                                          |
| 当期変動額     | -          | -                                        |                                          |
| 当期末残高     | 200,000    | 200,000                                  |                                          |
| 繰越利益剰余金   |            |                                          |                                          |
| 当期首残高     | 3,464,702  | 4,459,380                                |                                          |
| 当期変動額     |            |                                          |                                          |
| 剰余金の配当    | 1,680,000  | 2,208,000                                |                                          |
| 別途積立金の積立  | 1,780,000  | 2,200,000                                |                                          |
| 当期純利益     | 4,454,678  | 3,411,920                                |                                          |
| 当期末残高     | 4,459,380  | 3,463,300                                |                                          |
| 利益剰余金合計   |            |                                          |                                          |
| 当期首残高     | 15,737,995 | 18,512,674                               |                                          |
| 当期変動額     | 2,774,678  | 1,203,920                                |                                          |
| 当期末残高     | 18,512,674 | 19,716,594                               |                                          |
| 株主資本合計    |            |                                          |                                          |
| 当期首残高     | 20,166,473 | 22,941,152                               |                                          |

|          |              |            |            |
|----------|--------------|------------|------------|
|          | 当期変動額        | 2,774,678  | 1,203,920  |
|          | 当期末残高        | 22,941,152 | 24,145,072 |
| 評価・換算差額等 |              |            |            |
|          | その他有価証券評価差額金 |            |            |
|          | 当期首残高        | 231,525    | 216,534    |
|          | 当期変動額（純額）    | 14,991     | 80,390     |
|          | 当期末残高        | 216,534    | 136,143    |
| 純資産合計    |              |            |            |
|          | 当期首残高        | 20,397,999 | 23,157,686 |
|          | 当期変動額        | 2,759,687  | 1,123,529  |
|          | 当期末残高        | 23,157,686 | 24,281,215 |

[次へ](#)

## 重要な会計方針

| 項目                       | 第27期<br>(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) 子会社株式及び関連会社株式<br>：移動平均法による原価法<br>(2) その他有価証券<br>時価のあるもの：決算日の市場価格等に基づく時価法<br>(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)<br>時価のないもの：移動平均法による原価法                                                                                                                               |
| 2. 金銭の信託の評価基準及び評価方法      | 時価法                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 3. デリバティブの評価基準及び評価方法     | 時価法                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 4. 固定資産の減価償却の方法          | (1) 有形固定資産（リース資産を除く）<br>定率法によっております。<br>(2) 無形固定資産（リース資産を除く）<br>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。それ以外の無形固定資産については、定額法によっております。<br>(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）<br>リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法                                                       |
| 5. 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、期末日の直物等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。                                                                                                                                                                                                                        |
| 6. 引当金の計上基準              | (1) 貸倒引当金は、一般債権は貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権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。<br>(2) 賞与引当金は、従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、将来支給見込額を計上しております。<br>(3) 退職給付引当金は、従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務の見込額に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上しております。<br>(4) 役員退職慰労引当金は、役員の退職慰労金の支払に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。 |
| 7. リース取引の処理方法            | 所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が平成20年4月1日前に開始する事業年度に属するものについては、通常の賃貸借取引に準じた会計処理によっております。                                                                                                                                                                                    |
| 8. 消費税等の処理方法             | 税抜方式によっております。                                                                                                                                                                                                                                                              |

## 追加情報

| 第27期（自平成23年4月1日 至平成24年3月31日）                                                                                                                        |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 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）

## 1. 固定資産の減価償却累計額

（千円）

|         | 第26期<br>（平成23年3月31日現在） | 第27期<br>（平成24年3月31日現在） |
|---------|------------------------|------------------------|
| 建物      | 484,832                | 513,080                |
| 車両運搬具   | -                      | 171                    |
| 器具備品    | 499,620                | 462,449                |
| 商標権     | 2,428                  | 2,555                  |
| ソフトウェア  | 809,403                | 961,584                |
| 電話施設利用権 | 1,145                  | 1,225                  |

## 2. 関係会社項目

関係会社に関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含まれております。

（千円）

|      |          | 第26期<br>（平成23年3月31日現在） | 第27期<br>（平成24年3月31日現在） |
|------|----------|------------------------|------------------------|
| 流動資産 | 未収投資助言報酬 | 266,194                | 238,121                |
| 流動負債 | 未払費用     | 291,628                | 292,536                |

（損益計算書関係）

## 1. 役員報酬の限度額

（千円）

|         | 第26期<br>（自 平成22年4月 1日<br>至 平成23年3月31日） | 第27期<br>（自 平成23年4月 1日<br>至 平成24年3月31日） |
|---------|----------------------------------------|----------------------------------------|
| 取締役（年額） | 250,000                                | 250,000                                |
| 監査役（年額） | 50,000                                 | 50,000                                 |

## 2. 固定資産除却損の内訳

（千円）

|        | 第26期<br>（自 平成22年4月 1日<br>至 平成23年3月31日） | 第27期<br>（自 平成23年4月 1日<br>至 平成24年3月31日） |
|--------|----------------------------------------|----------------------------------------|
| 建物     | 15,317                                 | 1,892                                  |
| 器具備品   | 3,597                                  | 18,917                                 |
| ソフトウェア | 12,503                                 | 15,606                                 |

## 3. 過年度損益修正益の内訳

第26期（自平成22年4月1日 至平成23年3月31日）

特別利益の過年度損益修正益は、過年度の調査費の過大計上分の戻し入れであります。

第27期（自平成23年4月1日 至平成24年3月31日）

該当事項はありません。

## 4. 関係会社項目

各科目に含まれている関係会社に対するものは、次のとおりであります。

（千円）

|          | 第26期<br>（自 平成22年4月 1日<br>至 平成23年3月31日） | 第27期<br>（自 平成23年4月 1日<br>至 平成24年3月31日） |
|----------|----------------------------------------|----------------------------------------|
| 受取配当金    | 331,240                                | -                                      |
| 過年度損益修正益 | 105,241                                | -                                      |

## （株主資本等変動計算書関係）

第26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に関する事項

| 発行済株式の種類 | 当事業年度期首<br>株式数（株） | 当事業年度<br>増加株式数（株） | 当事業年度<br>減少株式数（株） | 当事業年度末<br>株式数（株） |
|----------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 普通株式     | 24,000            | -                 | -                 | 24,000           |
| 合計       | 24,000            | -                 | -                 | 24,000           |

## 2. 配当に関する事項

## （1）配当金支払額

| 決議 | 株式の<br>種類 | 配当金の<br>総額<br>（千円） | 1株当たり<br>配当額<br>（円） | 基準日 | 効力発生日 |
|----|-----------|--------------------|---------------------|-----|-------|
|----|-----------|--------------------|---------------------|-----|-------|

|                      |          |           |        |            |           |
|----------------------|----------|-----------|--------|------------|-----------|
| 平成22年6月30日<br>定時株主総会 | 普通<br>株式 | 1,680,000 | 70,000 | 平成22年3月31日 | 平成22年7月1日 |
|----------------------|----------|-----------|--------|------------|-----------|

## (2) 基準日が当期に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌期となるもの

| 決議                   | 株式の<br>種類 | 配当の<br>原資 | 配当金の<br>総額<br>(千円) | 1株当たり<br>配当額<br>(円) | 基準日        | 効力発生日      |
|----------------------|-----------|-----------|--------------------|---------------------|------------|------------|
| 平成23年6月28日<br>定時株主総会 | 普通<br>株式  | 利益剰<br>余金 | 2,208,000          | 92,000              | 平成23年3月31日 | 平成23年6月29日 |

## 第27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に関する事項

| 発行済株式の種類 | 当事業年度期首<br>株式数（株） | 当事業年度<br>増加株式数（株） | 当事業年度<br>減少株式数（株） | 当事業年度末<br>株式数（株） |
|----------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 普通株式     | 24,000            | -                 | -                 | 24,000           |
| 合計       | 24,000            | -                 | -                 | 24,000           |

## 2. 配当に関する事項

## (1) 配当金支払額

| 決議                   | 株式の<br>種類 | 配当金の<br>総額<br>(千円) | 1株当たり<br>配当額<br>(円) | 基準日        | 効力発生日      |
|----------------------|-----------|--------------------|---------------------|------------|------------|
| 平成23年6月28日<br>定時株主総会 | 普通<br>株式  | 2,208,000          | 92,000              | 平成23年3月31日 | 平成23年6月29日 |

## (2) 基準日が当期に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌期となるもの

平成24年6月29日開催予定の定時株主総会において、以下のとおり決議を予定しております。

| 決議                   | 株式の<br>種類 | 配当の<br>原資 | 配当金の<br>総額<br>(千円) | 1株当たり<br>配当額<br>(円) | 基準日        | 効力発生日     |
|----------------------|-----------|-----------|--------------------|---------------------|------------|-----------|
| 平成24年6月29日<br>定時株主総会 | 普通<br>株式  | 利益剰<br>余金 | 2,712,000          | 113,000             | 平成24年3月31日 | 平成24年7月2日 |

## （リース取引関係）

## 1. リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引

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

（千円）

|      | 第26期<br>（平成23年3月31日現在） |                |             | 第27期<br>（平成24年3月31日現在） |                |             |
|------|------------------------|----------------|-------------|------------------------|----------------|-------------|
|      | 取得価額<br>相当額            | 減価償却累<br>計額相当額 | 期末残高<br>相当額 | 取得価額<br>相当額            | 減価償却累<br>計額相当額 | 期末残高<br>相当額 |
| 器具備品 | 46,681                 | 46,138         | 543         | -                      | -              | -           |
| その他  | -                      | -              | -           | -                      | -              | -           |
| 合計   | 46,681                 | 46,138         | 543         | -                      | -              | -           |

未経過リース料期末残高相当額

（千円）

|      | 第26期<br>（平成23年3月31日現在） | 第27期<br>（平成24年3月31日現在） |
|------|------------------------|------------------------|
| 一年以内 | 586                    | -                      |
| 一年超  | -                      | -                      |
| 合計   | 586                    | -                      |

支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額

（千円）

|          | 第26期<br>（自 平成22年4月 1日<br>至 平成23年3月31日） | 第27期<br>（自 平成23年4月 1日<br>至 平成24年3月31日） |
|----------|----------------------------------------|----------------------------------------|
| 支払リース料   | 15,998                                 | 588                                    |
| 減価償却費相当額 | 14,995                                 | 543                                    |
| 支払利息相当額  | 234                                    | 1                                      |

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。

利息相当額の算定方法

リース料総額とリース資産の取得価額相当額との差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっております。

## 2. オペレーティング・リース取引

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期末残高相当額

（千円）

|      | 第26期<br>（平成23年3月31日現在） | 第27期<br>（平成24年3月31日現在） |
|------|------------------------|------------------------|
| 一年以内 | 1,475                  | -                      |
| 一年超  | -                      | -                      |

|    |       |   |
|----|-------|---|
| 合計 | 1,475 | - |
|----|-------|---|

## （金融商品関係）

### 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

資金運用については短期的な預金等に限定しております。

デリバティブ取引は、後述するリスクを低減する目的で行っております。取引は実需の範囲内でのみ利用することとしており、投機的な取引は行わない方針であります。

取引の方針については社内会議で審議のうえ個別決裁により決定し、取引の実行とその内容の確認についてはそれぞれ担当所管を分離して実行しております。

#### (2)金融商品の内容及びそのリスク

投資有価証券の主な内容は、政策投資目的で保有している株式であります。

金銭の信託の主な内容は、当社運用ファンドの安定運用を主な目的として資金投入した投資信託及びデリバティブ取引であります。金銭の信託に含まれる投資信託は為替及び市場価格の変動リスクに晒されておりますが、デリバティブ取引を利用して一部リスクを低減しております。

長期差入保証金の主な内容は、本社オフィスの不動産賃借契約に基づき差し入れた敷金であります。

金銭の信託に含まれるデリバティブ取引は為替予約取引、株価指数先物取引および債券先物取引であり、金銭の信託に含まれる投資信託に係る為替および市場価格の変動リスクを低減する目的で行っております。

#### (3)金融商品に係るリスク管理体制

信用リスク（取引先の契約不履行等に係るリスク）の管理

為替相場及び株式相場の変動によるリスクを有しておりますが、取引先は信用度の高い金融機関に限定しているため、相手方の契約不履行によるリスクはほとんどないと認識しております。

市場リスク（為替や金利等の変動リスク）の管理

組織規程における分掌業務の定めに基づき、リスク管理担当所管にて、取引残高、損益及びリスク量等の実績管理を行い、定期的に社内委員会での報告を実施しております。

資金調達に係る流動性リスク（支払期日に支払いを実行できなくなるリスク）の管理

取引実行担当所管からの報告に基づき、資金管理担当所管が資金繰計画を確認するとともに、十分な手許流動性を維持することなどにより、流動性リスクを管理しております。

#### (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変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件等を採用することにより、当該価額が変動することがあります。

## 2. 金融商品の時価等に関する事項

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含まれておりません（（注2）参照）。

### 第26期（平成23年3月31日現在）

|                      | 貸借対照表計上額<br>（千円） | 時価<br>（千円） | 差額<br>（千円） |
|----------------------|------------------|------------|------------|
| (1) 現金・預金            | 12,220,759       | 12,220,759 | -          |
| (2) 金銭の信託            | 5,967,344        | 5,967,344  | -          |
| (3) 投資有価証券<br>其他有価証券 | 524,252          | 524,252    | -          |
| 資産計                  | 18,712,356       | 18,712,356 | -          |
| (1) 未払法人税等           | 1,706,391        | 1,706,391  | -          |
| 負債計                  | 1,706,391        | 1,706,391  | -          |

### 第27期（平成24年3月31日現在）

|                      | 貸借対照表計上額<br>（千円） | 時価<br>（千円） | 差額<br>（千円） |
|----------------------|------------------|------------|------------|
| (1) 現金・預金            | 12,520,748       | 12,520,748 | -          |
| (2) 金銭の信託            | 6,548,577        | 6,548,577  | -          |
| (3) 投資有価証券<br>其他有価証券 | 370,636          | 370,636    | -          |
| 資産計                  | 19,439,962       | 19,439,962 | -          |
| (1) 未払法人税等           | 1,195,056        | 1,195,056  | -          |
| 負債計                  | 1,195,056        | 1,195,056  | -          |

（注1）金融商品の時価の算定方法

#### 資 産

##### （1）現金・預金

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。

##### （2）金銭の信託

有価証券運用を主目的とする単独運用の金銭の信託において信託財産として運用されている有価証券について、投資信託は基準価額によっております。また、デリバティブ取引は取引相手先金融機関より提示された価格によっております。

##### （3）投資有価証券

これらの時価について、株式は取引所の価格によっており、投資信託は基準価額によっております。

#### 負 債

##### （1）未払法人税等

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。

（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

（千円）

| 区分      | 第26期<br>（平成23年3月31日現在） | 第27期<br>（平成24年3月31日現在） |
|---------|------------------------|------------------------|
| 非上場株式   | 80,246                 | 80,246                 |
| 関係会社株式  | 2,457,319              | 2,119,074              |
| 長期差入保証金 | 702,696                | 731,197                |

非上場株式は、市場価格がなく、かつ将来キャッシュ・フローを見積もることなどができず、時価を把握することが極めて困難と認められるため、「(3)投資有価証券 その他有価証券」には含めておりません。

関係会社株式は、市場価格がなく、かつ将来キャッシュ・フローを見積もることなどができず、時価を把握することが極めて困難と認められるため、記載しておりません。

長期差入保証金は、本社オフィスの不動産賃借契約に基づき差し入れた敷金等であり、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ため、記載しておりません。

（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

第26期（平成23年3月31日現在）

|       | 1年以内<br>（千円） | 1年超5年以内<br>（千円） | 5年超10年以内<br>（千円） | 10年超<br>（千円） |
|-------|--------------|-----------------|------------------|--------------|
| （1）預金 | 12,220,413   | -               | -                | -            |
| 合計    | 12,220,413   | -               | -                | -            |

第27期（平成24年3月31日現在）

|       | 1年以内<br>（千円） | 1年超5年以内<br>（千円） | 5年超10年以内<br>（千円） | 10年超<br>（千円） |
|-------|--------------|-----------------|------------------|--------------|
| （1）預金 | 12,520,524   | -               | -                | -            |
| 合計    | 12,520,524   | -               | -                | -            |

（注4）社債、新株予約権付社債及び長期借入金の決算日後の返済予定額

該当事項はありません。

（有価証券関係）

1．売買目的有価証券

該当事項はありません。

2．満期保有目的の債券

該当事項はありません。

3．子会社株式及び関連会社株式

関係会社株式（第26期の貸借対照表計上額2,457,319千円、第27期の貸借対照表計上額2,119,074千円）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。

## 4. その他有価証券

第26期（平成23年3月31日現在）

（千円）

| 区 分                      | 貸借対照表日における<br>貸借対照表計上額 | 取得原価    | 差額      |
|--------------------------|------------------------|---------|---------|
| 貸借対照表計上額が<br>取得原価を超えるもの  |                        |         |         |
| 株式                       | 513,129                | 146,101 | 367,027 |
| 債券                       | -                      | -       | -       |
| その他（投資信託）                | 3,400                  | 3,000   | 400     |
| 小計                       | 516,529                | 149,101 | 367,427 |
| 貸借対照表計上額が<br>取得原価を超えないもの |                        |         |         |
| 株式                       | -                      | -       | -       |
| 債券                       | -                      | -       | -       |
| その他（投資信託）                | 7,723                  | 10,000  | 2,277   |
| 小計                       | 7,723                  | 10,000  | 2,277   |
| 合計                       | 524,252                | 159,101 | 365,150 |

（注）非上場株式（貸借対照表計上額80,246千円）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。

第27期（平成24年3月31日現在）

（千円）

| 区 分                      | 貸借対照表日における<br>貸借対照表計上額 | 取得原価    | 差額      |
|--------------------------|------------------------|---------|---------|
| 貸借対照表計上額が<br>取得原価を超えるもの  |                        |         |         |
| 株式                       | 359,540                | 146,101 | 213,438 |
| 債券                       | -                      | -       | -       |
| その他（投資信託）                | 3,482                  | 3,000   | 482     |
| 小計                       | 363,022                | 149,101 | 213,920 |
| 貸借対照表計上額が<br>取得原価を超えないもの |                        |         |         |
| 株式                       | -                      | -       | -       |
| 債券                       | -                      | -       | -       |
| その他（投資信託）                | 7,614                  | 10,000  | 2,386   |
| 小計                       | 7,614                  | 10,000  | 2,386   |
| 合計                       | 370,636                | 159,101 | 211,534 |

（注）非上場株式（貸借対照表計上額80,246千円）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。

## 5. 当該事業年度中に売却した満期保有目的の債券

該当事項はありません。

## 6. 当該事業年度中に売却した其他有価証券

第26期（自平成22年4月1日 至平成23年3月31日）

（千円）

| 区分        | 売却額     | 売却益の合計  | 売却損の合計 |
|-----------|---------|---------|--------|
| その他（投資信託） | 719,016 | 162,043 | 4,830  |

第27期（自平成23年4月1日 至平成24年3月31日）

該当事項はありません。

## 7. 減損処理を行った有価証券

当事業年度において、関係会社株式について338,244千円減損処理を行っております。

（金銭の信託関係）

## 1. 運用目的の金銭の信託

第26期（平成23年3月31日現在）

|            | 貸借対照表日における<br>貸借対照表計上額（千円） | 当事業年度の損益に含まれた<br>評価差額（千円） |
|------------|----------------------------|---------------------------|
| 運用目的の金銭の信託 | 5,967,344                  | 119,701                   |

第27期（平成24年3月31日現在）

|            | 貸借対照表日における<br>貸借対照表計上額（千円） | 当事業年度の損益に含まれた<br>評価差額（千円） |
|------------|----------------------------|---------------------------|
| 運用目的の金銭の信託 | 6,548,577                  | 495,939                   |

## 2. 満期保有目的の金銭の信託

該当事項はありません。

## 3. その他の金銭の信託

該当事項はありません。

（デリバティブ取引関係）

## 1. ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

該当事項はありません。

## 2. ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引

該当事項はありません。

## （退職給付関係）

## 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退職一時金制度を、また、確定拠出型の制度として確定拠出年金制度を採用しております。

## 2．退職給付債務に関する事項

（千円）

|                | 第26期<br>（平成23年3月31日現在） | 第27期<br>（平成24年3月31日現在） |
|----------------|------------------------|------------------------|
| （１）退職給付債務      | 636,624                | 740,560                |
| （２）未認識数理計算上の差異 | 57,560                 | 59,792                 |
| 退職給付引当金        | 579,063                | 680,768                |

## 3．退職給付費用に関する事項

（千円）

|                   | 第26期<br>（自平成22年4月1日<br>至平成23年3月31日） | 第27期<br>（自平成23年4月1日<br>至平成24年3月31日） |
|-------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| （１）勤務費用           | 85,216                              | 102,728                             |
| （２）利息費用           | 7,954                               | 9,549                               |
| （３）数理計算上の差異の費用処理額 | 9,383                               | 13,388                              |
| （４）確定拠出年金 拠出額     | 37,218                              | 38,960                              |
| 退職給付費用            | 139,773                             | 164,627                             |

## 4．退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

## （１）割引率

| 第26期<br>（自平成22年4月1日<br>至平成23年3月31日） | 第27期<br>（自平成23年4月1日<br>至平成24年3月31日） |
|-------------------------------------|-------------------------------------|
| 1.5%                                | 1.5%                                |

## （２）退職給付見込額の期間配分方法

期間定額基準

## （３）数理計算上の差異の処理年数

5年（各事業年度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按分した額をそれぞれ発生の翌事業年度から費用処理する方法）

（税効果会計関係）

## 1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

|                 | 第26期<br>(平成23年3月31日現在) | 第27期<br>(平成24年3月31日現在) |
|-----------------|------------------------|------------------------|
|                 | (千円)                   | (千円)                   |
| 繰延税金資産          |                        |                        |
| 未払事業税           | 128,299                | 87,682                 |
| 未払事業所税          | 6,141                  | 5,792                  |
| 賞与引当金           | 234,157                | 218,423                |
| 未払法定福利費         | 28,823                 | 24,791                 |
| 未払確定拠出年金掛金      | 2,739                  | 2,607                  |
| 減価償却超過額（一括償却資産） | 3,039                  | 5,496                  |
| 減価償却超過額         | 36,256                 | 150,369                |
| 繰延資産償却超過額（税法上）  | 139,027                | 47,261                 |
| 退職給付引当金         | 235,678                | 243,845                |
| 役員退職慰労引当金       | 40,806                 | 20,204                 |
| ゴルフ会員権評価損       | 5,577                  | 2,138                  |
| 投資有価証券評価損       | 763                    | 4,410                  |
| 関係会社株式評価損       | 1,556                  | 121,913                |
| その他有価証券評価差額金    | -                      | 678                    |
| 貸倒引当金繰入額        | -                      | -                      |
| 繰延税金資産合計        | 862,867                | 935,615                |
| 繰延税金負債          |                        |                        |
| その他有価証券評価差額金    | 57,474                 | -                      |
| 繰延税金負債合計        | 57,474                 | -                      |
| 差引繰延税金資産の純額     | 805,393                | 935,615                |

## 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。

## 3. 法人税率の変更等による繰延税金資産及び繰延税金負債の金額の修正

「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」（平成23年法律第114号）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」（平成23年法律第117号）が平成23年12月2日に公布され、平成24年4月1日以後に開始する事業年度から法人税率の引下げ及び復興特別法人税の課税が行われることになりました。これに伴い、繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用する法定実効税率は従来の40.7%から、平成24年4月1日に開始する事業年度から平成26年4月1日に開始する事業年度に解消が見込まれる一時差異については38.01%に、平成27年4月1日に開始する事業年度以降に解消が見込まれる一時差異については35.64%となります。

この変更により、当事業年度末の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）は98,284千円減少し、当事業年度に計上された法人税等調整額は108,988千円増加し、その他有価証券評価差額金は10,703千円増加しております。

## （セグメント情報等）

## １．セグメント情報

当社は、投資信託及び投資顧問を主とした資産運用業の単一事業であるため、記載を省略しております。

## ２．関連情報

第26期（自平成22年4月1日 至平成23年3月31日）

## （１）サービスごとの情報

|      | 投資信託<br>（千円） | 投資顧問<br>（千円） | その他<br>（千円） | 合計<br>（千円） |
|------|--------------|--------------|-------------|------------|
| 営業収益 | 24,367,005   | 5,478,622    | 789,867     | 30,635,495 |

（注）一般企業の売上高に代えて、営業収益を記載しております。

## （２）地域ごとの情報

## 営業収益

当社は、本邦の外部顧客に対する営業収益に区分した金額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。

## 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

特定の顧客に対する営業収益で損益計算書の営業収益の10%以上を占めるものがないため、記載を省略しております。

第27期（自平成23年4月1日 至平成24年3月31日）

## （１）サービスごとの情報

|      | 投資信託<br>（千円） | 投資顧問<br>（千円） | その他<br>（千円） | 合計<br>（千円） |
|------|--------------|--------------|-------------|------------|
| 営業収益 | 23,208,602   | 5,910,049    | 697,063     | 29,815,715 |

（注）一般企業の売上高に代えて、営業収益を記載しております。

## （２）地域ごとの情報

## 営業収益

当社は、本邦の外部顧客に対する営業収益に区分した金額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。

## 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

特定の顧客に対する営業収益で損益計算書の営業収益の10%以上を占めるものがないため、記載を省略しております。

## （関連当事者との取引）

## (1)親会社及び法人主要株主等

## 第26期（自平成22年4月1日 至平成23年3月31日）

| 属性       | 会社等の名称     | 住所      | 資本金<br>又は出<br>資金 | 事業の<br>内容又<br>は職業 | 議決権等<br>の所有<br>(被所有)<br>割合 | 関係内容             |            | 取引の内容          | 取引金額<br>(千円) | 科目       | 期末<br>残高<br>(千円) |
|----------|------------|---------|------------------|-------------------|----------------------------|------------------|------------|----------------|--------------|----------|------------------|
|          |            |         |                  |                   |                            | 役員の<br>兼任等       | 事業上の<br>関係 |                |              |          |                  |
| その他の関係会社 | 第一生命保険株式会社 | 東京都千代田区 | 2,102億円          | 生命保険業             | (被所有)直接50%                 | 兼務1名, 出向3名, 転籍2名 | 資産運用の助言    | 資産運用の助言の顧問料の受入 | 710,392      | 未収投資助言報酬 | 190,149          |

## 第27期（自平成23年4月1日 至平成24年3月31日）

| 属性       | 会社等の名称     | 住所      | 資本金<br>又は出<br>資金 | 事業の<br>内容又<br>は職業 | 議決権等<br>の所有<br>(被所有)<br>割合 | 関係内容             |            | 取引の内容          | 取引金額<br>(千円) | 科目       | 期末<br>残高<br>(千円) |
|----------|------------|---------|------------------|-------------------|----------------------------|------------------|------------|----------------|--------------|----------|------------------|
|          |            |         |                  |                   |                            | 役員の<br>兼任等       | 事業上の<br>関係 |                |              |          |                  |
| その他の関係会社 | 第一生命保険株式会社 | 東京都千代田区 | 2,102億円          | 生命保険業             | (被所有)直接50%                 | 兼務1名, 出向2名, 転籍3名 | 資産運用の助言    | 資産運用の助言の顧問料の受入 | 687,972      | 未収投資助言報酬 | 177,282          |

## 取引条件及び取引条件の決定方針等

（注1）資産運用の助言の顧問料は、一般的取引条件を定めた規定に基づく個別契約により決定しております。

（注2）上記の取引金額には消費税等が含まれておりません。期末残高には、消費税等が含まれております。

## (2)子会社等

第26期（自平成22年4月1日 至平成23年3月31日）

| 属性          | 会社等の名称                         | 住所                          | 資本金<br>又は出<br>資金 | 事業の<br>内容又<br>は職業 | 議決権<br>等の所有(被所有)割合 | 関係内容           |                   | 取引の<br>内容                    | 取引<br>金額<br>(千円) | 科目       | 期末<br>残高<br>(千円) |
|-------------|--------------------------------|-----------------------------|------------------|-------------------|--------------------|----------------|-------------------|------------------------------|------------------|----------|------------------|
|             |                                |                             |                  |                   |                    | 役員<br>の兼<br>任等 | 事業上<br>の関係        |                              |                  |          |                  |
| 子<br>会<br>社 | DIAM<br>International<br>Ltd   | London<br>United<br>kingdom | 4,000<br>千GBP    | 資産の<br>運用         | (所有)<br>直接<br>100% | 兼務<br>2名       | 当社預<br>り資産<br>の運用 | 当社預り<br>資産の運<br>用の顧問<br>料の支払 | 646,432          | 未払<br>費用 | 172,736          |
|             | DIAM U.S.A.,<br>Inc.           | New York<br>U.S.A.          | 4,000<br>千USD    | 資産の<br>運用         | (所有)<br>直接<br>100% | 兼務<br>2名       | 当社預<br>り資産<br>の運用 | 当社預り<br>資産の運<br>用の顧問<br>料の支払 | 224,694          | 未払<br>費用 | 88,837           |
|             | DIAM<br>SINGAPORE<br>PTE. LTD. | Central<br>Singapore        | 700,000<br>千円    | 資産の<br>運用         | (所有)<br>直接<br>100% | -              | なし                | 増資の引<br>受                    | 300,000          | -        | -                |

第27期（自平成23年4月1日 至平成24年3月31日）

| 属性          | 会社等の名称                       | 住所                          | 資本金<br>又は出<br>資金 | 事業の<br>内容又<br>は職業 | 議決権<br>等の所有(被所有)割合 | 関係内容           |                   | 取引の<br>内容                    | 取引<br>金額<br>(千円) | 科目       | 期末<br>残高<br>(千円) |
|-------------|------------------------------|-----------------------------|------------------|-------------------|--------------------|----------------|-------------------|------------------------------|------------------|----------|------------------|
|             |                              |                             |                  |                   |                    | 役員<br>の兼<br>任等 | 事業上<br>の関係        |                              |                  |          |                  |
| 子<br>会<br>社 | DIAM<br>International<br>Ltd | London<br>United<br>kingdom | 4,000<br>千GBP    | 資産の<br>運用         | (所有)<br>直接<br>100% | 兼務<br>2名       | 当社預<br>り資産<br>の運用 | 当社預り<br>資産の運<br>用の顧問<br>料の支払 | 523,845          | 未払<br>費用 | 158,645          |
|             | DIAM U.S.A.,<br>Inc.         | New York<br>U.S.A.          | 4,000<br>千USD    | 資産の<br>運用         | (所有)<br>直接<br>100% | 兼務<br>2名       | 当社預<br>り資産<br>の運用 | 当社預り<br>資産の運<br>用の顧問<br>料の支払 | 203,092          | 未払<br>費用 | 75,484           |

## 取引条件及び取引条件の決定方針等

（注1）資産運用の顧問料は、一般的取引条件を勘案した個別契約により決定しております。

（注2）上記の取引金額及び期末残高には、免税取引のため消費税等は含まれておりません。

（注3）増資の引受は、子会社が行った増資を引き受けたものであります。

## (3)兄弟会社等

第26期（自平成22年4月1日 至平成23年3月31日）

| 属性                       | 会社等の<br>名称                                       | 住所              | 資本金<br>又は出<br>資金 | 事業の<br>内容又<br>は職業 | 議決権<br>等の所<br>有(被<br>所有)<br>割合 | 関係内容           |                                      | 取引の<br>内容                    | 取引<br>金額<br>(千円) | 科目        | 期末<br>残高<br>(千円) |
|--------------------------|--------------------------------------------------|-----------------|------------------|-------------------|--------------------------------|----------------|--------------------------------------|------------------------------|------------------|-----------|------------------|
|                          |                                                  |                 |                  |                   |                                | 役員<br>の兼<br>任等 | 事業上<br>の関係                           |                              |                  |           |                  |
| その他の<br>関係会<br>社の子<br>会社 | 株式会社<br>みずほ銀<br>行                                | 東京都<br>千代田<br>区 | 7,000<br>億円      | 銀行業               | -                              | -              | 当社設<br>定投資<br>信託の<br>販売、<br>預金取<br>引 | 投資信託の<br>販売代行手<br>数料         | 1,538,792        | 未払<br>手数料 | 108,444          |
|                          |                                                  |                 |                  |                   |                                |                |                                      | 預金の預入<br>(純額)                | 112,401          | 現金・<br>預金 | 524,914          |
|                          |                                                  |                 |                  |                   |                                |                |                                      | 受取利息                         | 156              | 未収<br>収益  | -                |
|                          | 株式会社<br>みずほコ<br>ーポレー<br>ト銀行                      | 東京都<br>千代田<br>区 | 14,040<br>億円     | 銀行業               | -                              | -              | 当社設<br>定投資<br>信託の<br>販売、<br>預金取<br>引 | 投資信託の<br>販売代行手<br>数料         | 536,163          | 未払<br>手数料 | 89,649           |
|                          |                                                  |                 |                  |                   |                                |                |                                      | 預金の引出<br>(純額)                | 1,524,876        | 現金・<br>預金 | 11,047,758       |
|                          |                                                  |                 |                  |                   |                                |                |                                      | 受取利息                         | 7,802            | 未収<br>収益  | -                |
|                          | みずほ第<br>一ファイ<br>ナンス<br>シャル<br>テクノ<br>ロジー株<br>式会社 | 東京都<br>千代田<br>区 | 2億円              | 金融<br>技術<br>研究等   | -                              | -              | 当社預<br>り資産<br>の助言                    | 当社預り資<br>産の助言の<br>顧問料の支<br>払 | 198,967          | 未払<br>費用  | 94,085           |
|                          |                                                  |                 |                  |                   |                                |                |                                      | 業務委託料<br>の支払                 | 17,740           | 未払<br>費用  | 21,598           |
|                          | 資産管理<br>サービス<br>信託銀行<br>株式会社                     | 東京都<br>中央区      | 500<br>億円        | 資産管<br>理等         | -                              | -              | 当社信<br>託財産<br>の運用                    | 信託元本の<br>追加<br>(純額)          | 5,500,000        | 金銭の<br>信託 | 5,967,344        |
|                          |                                                  |                 |                  |                   |                                |                |                                      | 信託報酬の<br>支払                  | 3,163            |           |                  |

## 第27期（自平成23年4月1日 至平成24年3月31日）

| 属性                       | 会社等の<br>名称                                 | 住所              | 資本金<br>又は出<br>資金 | 事業の<br>内容又<br>は職業 | 議決権<br>等の所<br>有(被<br>所有)<br>割合 | 関係内容           |                                      | 取引の<br>内容                    | 取引金額<br>(千円) | 科目        | 期末<br>残高<br>(千円) |
|--------------------------|--------------------------------------------|-----------------|------------------|-------------------|--------------------------------|----------------|--------------------------------------|------------------------------|--------------|-----------|------------------|
|                          |                                            |                 |                  |                   |                                | 役員<br>の兼<br>任等 | 事業上<br>の関係                           |                              |              |           |                  |
| その他の<br>関係会<br>社の子<br>会社 | 株式会社<br>みずほ銀<br>行                          | 東京都<br>千代田<br>区 | 7,000<br>億円      | 銀行業               | -                              | -              | 当社設<br>定投資<br>信託の<br>販売、<br>預金取<br>引 | 投資信託の<br>販売代行手<br>数料         | 1,548,354    | 未払<br>手数料 | 122,786          |
|                          |                                            |                 |                  |                   |                                |                |                                      | 預金の引出<br>(純額)                | 91,135       | 現金・<br>預金 | 433,779          |
|                          |                                            |                 |                  |                   |                                |                |                                      | 受取利息                         | 104          | 未収<br>収益  | -                |
|                          | 株式会社<br>みずほコ<br>ーポレー<br>ト銀行                | 東京都<br>千代田<br>区 | 14,040<br>億円     | 銀行業               | -                              | -              | 当社設<br>定投資<br>信託の<br>販売、<br>預金取<br>引 | 投資信託の<br>販売代行手<br>数料         | 450,766      | 未払<br>手数料 | 83,446           |
|                          |                                            |                 |                  |                   |                                |                |                                      | 預金の預入<br>(純額)                | 392,267      | 現金・<br>預金 | 11,440,025       |
|                          |                                            |                 |                  |                   |                                |                |                                      | 受取利息                         | 3,654        | 未収<br>収益  | -                |
|                          | みずほ第<br>一フィナ<br>ンシャル<br>テクノロ<br>ジー株式<br>会社 | 東京都<br>千代田<br>区 | 2億円              | 金融<br>技術<br>研究等   | -                              | -              | 当社預<br>り資産<br>の助言                    | 当社預り資<br>産の助言の<br>顧問料の支<br>払 | 237,031      | 未払<br>費用  | 127,757          |
|                          |                                            |                 |                  |                   |                                |                |                                      | 業務委託料<br>の支払                 | 15,140       | 未払<br>費用  | 6,373            |
|                          | 資産管理<br>サービス<br>信託銀行<br>株式会社               | 東京都<br>中央区      | 500<br>億円        | 資産管<br>理等         | -                              | -              | 当社信<br>託財産<br>の運用                    | 信託元本の<br>追加<br>(純額)          | 1,000,000    | 金銭の<br>信託 | 6,548,577        |
|                          |                                            |                 |                  |                   |                                |                |                                      | 信託報酬の<br>支払                  | 5,087        |           |                  |

## 取引条件及び取引条件の決定方針等

（注1）投資信託の販売代行手数料は、一般的取引条件を勘案した個別契約により決定しております。

（注2）資産の助言の顧問料は、一般的取引条件を勘案した個別契約により決定しております。

（注3）業務委託料は、委託業務に係る人件費から算出された手数料に基づく個別契約により決定しております。

（注4）上記の取引金額には消費税等が含まれておりません。期末残高には、消費税が含まれております。

（注5）預金取引は、市場金利を勘案した利率が適用されております。

（注6）信託報酬は、一般的取引条件を勘案した料率が適用されております。

## （1株当たり情報）

|              | 第26期<br>（自 平成22年4月 1日<br>至 平成23年3月31日） | 第27期<br>（自 平成23年4月 1日<br>至 平成24年3月31日） |
|--------------|----------------------------------------|----------------------------------------|
| 1株当たり純資産額    | 964,903円60銭                            | 1,011,717円32銭                          |
| 1株当たり当期純利益金額 | 185,611円60銭                            | 142,163円33銭                            |

（注1）潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、新株引受権付社債及び転換社債を発行していないため記載しておりません。

（注2）1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

|              | 第26期<br>（自 平成22年4月 1日<br>至 平成23年3月31日） | 第27期<br>（自 平成23年4月 1日<br>至 平成24年3月31日） |
|--------------|----------------------------------------|----------------------------------------|
| 当期純利益        | 4,454,678千円                            | 3,411,920千円                            |
| 普通株主に帰属しない金額 | -                                      | -                                      |
| 普通株式に係る当期純利益 | 4,454,678千円                            | 3,411,920千円                            |
| 期中平均株式数      | 24,000株                                | 24,000株                                |

## （重要な後発事象）

該当事項はありません。

## 独立監査人の中間監査報告書

平成24年10月3日

D I A Mアセットマネジメント株式会社  
取締役会 御中

### あらた監査法人

指定社員 公認会計士 柴 毅 印  
業務執行社員

指定社員 公認会計士 和田 渉 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D I A M国内債券インデックスファンド＜DC年金＞の平成24年2月15日から平成24年8月14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、分析的手続等を中心とした監査手続に必要な応じて追加の監査手続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、D I A M国内債券インデックスファンド＜DC年金＞の平成24年8月14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15日から平成24年8月14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

D I A Mアセットマネジメント株式会社及びファンドと当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

---

上記は、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。

中間財務諸表の範囲にはX B R L データ自体は含まれていません。

[委託会社の監査報告書\(当期\)へ](#)

## 独立監査人の監査報告書

平成24年6月8日

D I A Mアセットマネジメント株式会社  
取締役会 御中

### 新日本有限責任監査法人

|                    |       |         |
|--------------------|-------|---------|
| 指定有限責任社員<br>業務執行社員 | 公認会計士 | 山内 正彦 印 |
| 指定有限責任社員<br>業務執行社員 | 公認会計士 | 浅野 功 印  |
| 指定有限責任社員<br>業務執行社員 | 公認会計士 | 近藤 敏弘 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D I A Mアセットマネジメント株式会社の平成23年4月1日から平成24年3月31日までの第27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、D I A Mアセットマネジメント株式会社の平成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、独立監査人の監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社が別途保管しております。