

**【表紙】**

|                                                            |                                |
|------------------------------------------------------------|--------------------------------|
| <b>【提出書類】</b>                                              | 有価証券届出書の訂正届出書                  |
| <b>【提出先】</b>                                               | 関東財務局長殿                        |
| <b>【提出日】</b>                                               | 平成22年11月30日提出                  |
| <b>【発行者名】</b>                                              | フィデリティ投信株式会社                   |
| <b>【代表者の役職氏名】</b>                                          | 代表執行役 トーマス・バルク                 |
| <b>【本店の所在の場所】</b>                                          | 東京都港区虎ノ門4丁目3番1号<br>城山トラストタワー   |
| <b>【事務連絡者氏名】</b>                                           | 赤川 和人                          |
| <b>【電話番号】</b>                                              | 03-4560-6000                   |
| <b>【届出の対象とした募集<br/>（売出）内国投資信託受<br/>益証券に係るファンドの<br/>名称】</b> | フィデリティ・米国投資適格債・ファンド（1年決算<br>型） |
| <b>【届出の対象とした募集<br/>（売出）内国投資信託受<br/>益証券の金額】</b>             | 2兆円を上限とします。                    |
| <b>【縦覧に供する場所】</b>                                          | 該当事項はありません。                    |

## 1【有価証券届出書の訂正届出書の提出理由】

本日、半期報告書を提出致しましたので、平成22年6月1日付をもって提出した有価証券届出書（以下「原届出書」といいます。）の関係情報を新たな情報により訂正するとともに、その他の情報について訂正すべき事項がありますのでこれを訂正するため、本訂正届出書を提出するものです。

## 2【訂正の内容】

\_\_\_\_の部分は訂正部分を示します。

## 第一部【証券情報】

### （４）【発行（売出）価格】

#### <訂正前>

（略）

発行価格の基準となる基準価額につきましては、委託会社のホームページ（アドレス：<http://www.fidelity.co.jp/fij/fund/japan.html>）をご参照いただくか、委託会社のフリーコール（0120-00-8051（受付時間：営業日の午前９時～午後５時））または販売会社に問い合わせることにより知ることができるほか、原則として翌日付の日本経済新聞に掲載されます。（日本経済新聞においては、ファンドは、「米適格年」として略称で掲載されています。）

#### <訂正後>

（略）

発行価格の基準となる基準価額につきましては、委託会社のホームページ（アドレス：<http://www.fidelity.co.jp/fij/>）をご参照いただくか、委託会社のフリーコール（0120-00-8051（受付時間：営業日の午前９時～午後５時））または販売会社に問い合わせることにより知ることができるほか、原則として翌日付の日本経済新聞に掲載されます。（日本経済新聞においては、ファンドは、「米適格年」として略称で掲載されています。）

### （５）【申込手数料】

#### <訂正前>

申込手数料率は3.15%（税抜き\* 3.00%）を超えないものとします。なお、申込手数料率の詳細については、委託会社のホームページ（アドレス：<http://www.fidelity.co.jp/fij/fund/japan.html>）をご参照いただくか、委託会社のフリーコール（0120-00-8051（受付時間：営業日の午前９時～午後５時））または販売会社までお問い合わせください。

\*「税抜き」における「税」とは消費税等相当額をいいます。（以下同じ。）

※税法が改正された場合等には、前記数値が変更になることがあります。

（略）

#### <訂正後>

申込手数料率は3.15%（税抜き\* 3.00%）を超えないものとします。なお、申込手数料率の詳細については、委託会社のホームページ（アドレス：<http://www.fidelity.co.jp/fij/>）をご参照いただくか、委託会社のフリーコール（0120-00-8051（受付時間：営業日の午前９時～午後５時））または販売会社までお問い合わせください。

\*「税抜き」における「税」とは消費税等相当額をいいます。（以下同じ。）

※税法が改正された場合等には、前記数値が変更になることがあります。

（略）

### （６）【申込単位】

#### <訂正前>

（略）

販売会社の申込単位の詳細については、委託会社のホームページ（アドレス：<http://www.fidelity.co.jp/fij/fund/japan.html>）をご参照いただくか、委託会社の

フリーコール（0120-00-8051（受付時間：営業日の午前9時～午後5時））または販売会社までお問い合わせください。

＜訂正後＞

（略）

販売会社の申込単位の詳細については、委託会社のホームページ（アドレス：<http://www.fidelity.co.jp/fij/>）をご参照いただくか、委託会社のフリーコール（0120-00-8051（受付時間：営業日の午前9時～午後5時））または販売会社までお問い合わせください。

（８）【申込取扱場所】

＜訂正前＞

販売会社においてお申込みを行なうものとします。

販売会社の詳細については、委託会社のホームページ（アドレス：<http://www.fidelity.co.jp/fij/fund/japan.html>）をご参照いただくか、委託会社のフリーコール（0120-00-8051（受付時間：営業日の午前9時～午後5時））までお問い合わせください。

＜訂正後＞

販売会社においてお申込みを行なうものとします。

販売会社の詳細については、委託会社のホームページ（アドレス：<http://www.fidelity.co.jp/fij/>）をご参照いただくか、委託会社のフリーコール（0120-00-8051（受付時間：営業日の午前9時～午後5時））までお問い合わせください。

（９）【払込期日】

＜訂正前＞

取得申込者は、取得申込受付日から起算して5営業日までに申込代金をお申込みの販売会社にお支払いください。なお、販売会社が別に定める日がある場合には、その期日までに申込代金をお支払いください。

（略）

＜訂正後＞

取得申込者は、原則として、取得申込受付日から起算して5営業日までに申込代金をお申込みの販売会社にお支払いください。なお、販売会社が別に定める日がある場合には、その期日までに申込代金をお支払いください。

（略）

（１０）【払込取扱場所】

＜訂正前＞

申込代金は、お申込みの販売会社払い込むものとします。

販売会社の詳細については、委託会社のホームページ（アドレス：<http://www.fidelity.co.jp/fij/fund/japan.html>）をご参照いただくか、委託会社のフリーコール（0120-00-8051（受付時間：営業日の午前9時～午後5時））までお問い合わせください。

＜訂正後＞

申込代金は、お申込みの販売会社払い込むものとします。

販売会社の詳細については、委託会社のホームページ（アドレス：<http://www.fidelity.co.jp/fij/>）をご参照いただくか、委託会社のフリーコール（0120-00-8051（受付時間：営業日の午前9時～午後5時））までお問い合わせください。

（１２）【その他】

## &lt;訂正前&gt;

①～③

④ 日本以外の地域における発行は行ないません。⑤ ファンドの受益権は米国証券取引委員会（SEC）に登録されていないため、米国にお住まいの方、または米国の住所をお使いになる方向けに販売するものではありません。⑥ 振替受益権について

(略)

(参考)

(略)

## &lt;訂正後&gt;

①～③

④ 振替受益権について

(略)

(参考)

(略)

## 第二部【ファンド情報】

### 第1【ファンドの状況】

#### 1【ファンドの性格】

##### （2）【ファンドの仕組み】

##### <訂正前>

①～③（略）

##### ④ 委託会社の概況

(a) 資本金の額 金10億円（2010年3月末日現在）

(b) ～(c)（略）

##### (d) 沿革

1986年 フィデリティ投資顧問株式会社設立

1987年 投資顧問業の登録

同年 投資一任業務の認可取得

1995年 投資信託委託業務の免許を取得、社名をフィデリティ投信株式会社に変更。投資顧問業務と投資信託委託業務を併営

2007年 金融商品取引業の登録

##### (e) 大株主の状況

（2010年3月末日現在）

| 株主名                      | 住所                        | 所有株式数<br>(株) | 所有比率<br>(%) |
|--------------------------|---------------------------|--------------|-------------|
| フィデリティ・ジャパン・ホールディングス株式会社 | 東京都港区虎ノ門4丁目3番1号 城山トラストタワー | 20,000       | 100         |

(f)（略）

##### <訂正後>

①～③（略）

##### ④ 委託会社の概況

(a) 資本金の額 金10億円（2010年9月末日現在）

(b) ～(c)（略）

##### (d) 沿革

1986年11月17日 フィデリティ投資顧問株式会社設立

1987年2月20日 投資顧問業の登録

同年6月10日 投資一任業務の認可取得

1995年9月28日 社名をフィデリティ投信株式会社に変更

同年11月10日 投資信託委託業務の免許を取得、投資顧問業務と投資信託委託業

務を併営2007年9月30日 金融商品取引業の登録

## (e) 大株主の状況

(2010年9月末日現在)

| 株主名                      | 住所                        | 所有株式数<br>(株) | 所有比率<br>(%) |
|--------------------------|---------------------------|--------------|-------------|
| フィデリティ・ジャパン・ホールディングス株式会社 | 東京都港区虎ノ門4丁目3番1号 城山トラストタワー | 20,000       | 100         |

## (f) (略)

## 2【投資方針】

### （3）【運用体制】

<訂正前>

（略）

#### ① フィデリティの企業調査

● （略）

フィデリティの運用・調査体制（2009年12月末日現在）

（単位：人）

| 拠点               |           | 米国         | 欧州         | 日本        | アジア・パシフィック | 総計         |
|------------------|-----------|------------|------------|-----------|------------|------------|
| ポートフォリオ・マネージャー   | 株式        | <u>104</u> | <u>59</u>  | <u>16</u> | <u>26</u>  | <u>205</u> |
|                  | ハイ・イールド債券 | <u>11</u>  | <u>0</u>   | <u>0</u>  | <u>0</u>   | <u>11</u>  |
|                  | 投資適格債券    | <u>23</u>  | <u>7</u>   | <u>0</u>  | <u>2</u>   | <u>32</u>  |
| アナリスト            | 株式        | <u>215</u> | <u>96</u>  | <u>36</u> | <u>48</u>  | <u>395</u> |
|                  | ハイ・イールド債券 | <u>28</u>  | <u>0</u>   | <u>0</u>  | <u>0</u>   | <u>28</u>  |
|                  | 投資適格債券    | <u>63</u>  | <u>20</u>  | <u>0</u>  | <u>7</u>   | <u>90</u>  |
| トレーダー            | 株式        | <u>42</u>  | <u>13</u>  | <u>0</u>  | <u>15</u>  | <u>70</u>  |
|                  | ハイ・イールド債券 | <u>4</u>   | <u>0</u>   | <u>0</u>  | <u>0</u>   | <u>4</u>   |
|                  | 投資適格債券    | <u>31</u>  | <u>8</u>   | <u>0</u>  | <u>4</u>   | <u>43</u>  |
| 合計               |           | <u>521</u> | <u>203</u> | <u>52</u> | <u>102</u> | <u>878</u> |
|                  |           |            |            |           |            |            |
| 運用に関するコンプライアンス部門 |           | <u>47</u>  | <u>8</u>   | <u>5</u>  | <u>10</u>  | <u>70</u>  |

※FMR LLCおよびFIL Limitedとその関係会社を含みます。

※アナリストには、リサーチ・アナリストとリサーチ・アソシエイトを含みます。管理職等は除きます。

※上表中の数値は、将来変更となることがあります。

#### ② （略）

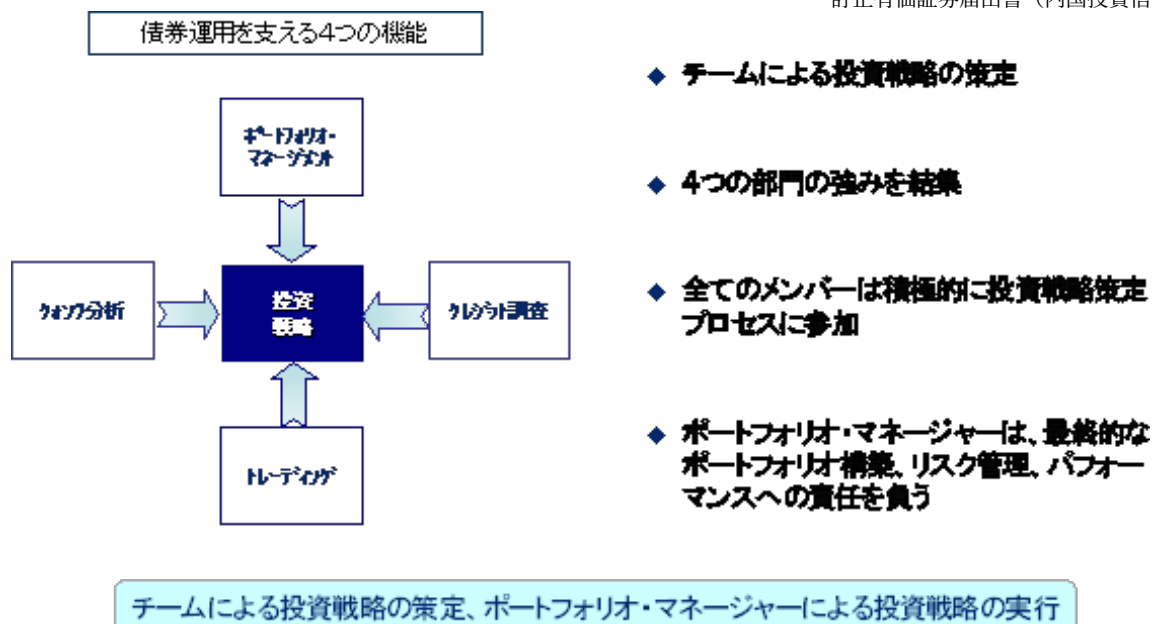
#### ③ 運用プロセス

■ （略）

■ ポートフォリオ構築プロセス

（略）





債券を発行する企業の信用力分析にあたっては、債券専任のアナリストが発行体企業の経営陣と直接ミーティングを行なう他、業界、競合他社に関する調査に基づき、独自の財務、キャッシュフロー分析等を行ないます。さらに、フィデリティ内株式アナリストによる企業調査分析結果も共有され、グローバルな、資産クラスを超えての調査面での連携体制が整備されています。

④ （略）

※（略）

<訂正後>

（略）

① フィデリティの企業調査

● （略）

## フィデリティの運用・調査体制（2010年6月末日現在）

（単位：人）

| 拠点               |           | 米国  | 欧州  | 日本 | アジア・パシフィック | 総計  |
|------------------|-----------|-----|-----|----|------------|-----|
| ポートフォリオ・マネージャー   | 株式        | 108 | 59  | 16 | 23         | 206 |
|                  | ハイ・イールド債券 | 11  | 0   | 0  | 0          | 11  |
|                  | 投資適格債券    | 25  | 8   | 0  | 2          | 35  |
| アナリスト            | 株式        | 206 | 96  | 33 | 46         | 381 |
|                  | ハイ・イールド債券 | 24  | 0   | 0  | 0          | 24  |
|                  | 投資適格債券    | 66  | 20  | 0  | 7          | 93  |
| トレーダー            | 株式        | 41  | 13  | 0  | 15         | 69  |
|                  | ハイ・イールド債券 | 3   | 0   | 0  | 0          | 3   |
|                  | 投資適格債券    | 30  | 9   | 0  | 4          | 43  |
| 合計               |           | 514 | 205 | 49 | 97         | 865 |
| 運用に関するコンプライアンス部門 |           | 48  | 10  | 4  | 12         | 74  |

※FMR LLCおよびFIL Limitedとその関係会社を含みます。

※アナリストには、リサーチ・アナリストとリサーチ・アソシエイトを含みます。管理職等は除きます。

※上表中の数値は、将来変更となることがあります。

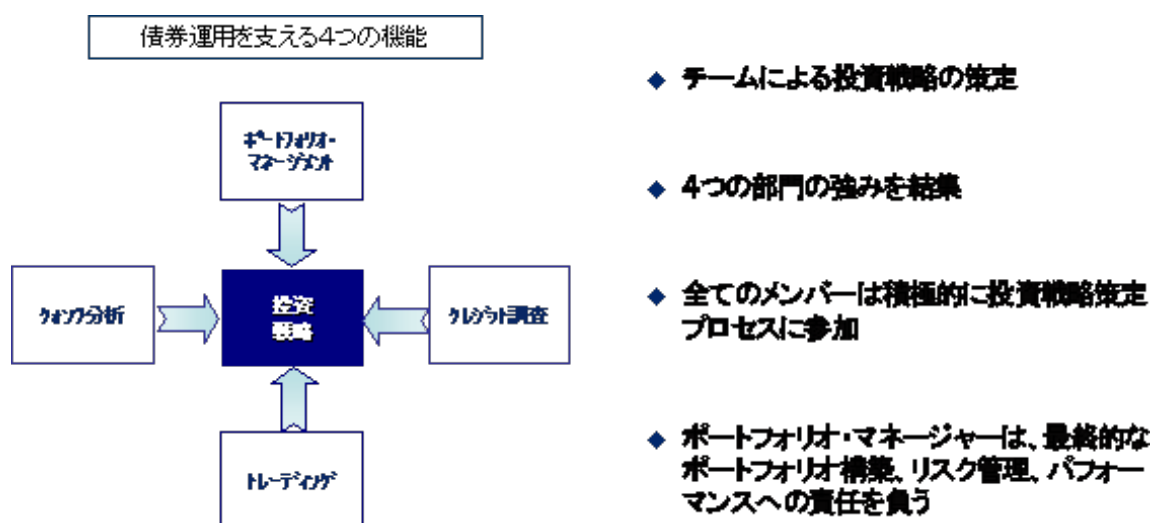
## ②（略）

## ③ 運用プロセス

## ■ （略）

## ■ ポートフォリオ構築プロセス

（略）



債券を発行する企業の信用力分析にあたっては、債券専任のアナリストが発行体企業の経営陣と直接ミーティングを行なう他、業界、競合他社に関する調査に基づき、独自の財務、キャッシュフロー分析等を行ないます。さらに、フィデリティ内の

株式アナリストによる企業調査分析結果も共有され、グローバルな、資産クラスを超えての調査面での連携体制が整備されています。

④ （略）

※ （略）

## 4【手数料等及び税金】

### （１）【申込手数料】

#### <訂正前>

申込手数料率は3.15%（税抜き 3.00%）を超えないものとします。

なお、申込手数料率の詳細については、委託会社のホームページ（アドレス：<http://www.fidelity.co.jp/fij/fund/japan.html>）をご参照いただくか、委託会社のフリーコール（0120-00-8051（受付時間：営業日の午前9時～午後5時）または販売会社までお問い合わせください。

※税法が改正された場合等には、前記数値が変更になることがあります。

（略）

#### <訂正後>

申込手数料率は3.15%（税抜き 3.00%）を超えないものとします。

なお、申込手数料率の詳細については、委託会社のホームページ（アドレス：<http://www.fidelity.co.jp/fij/>）をご参照いただくか、委託会社のフリーコール（0120-00-8051（受付時間：営業日の午前9時～午後5時）または販売会社までお問い合わせください。

※税法が改正された場合等には、前記数値が変更になることがあります。

（略）

### （３）【信託報酬等】

#### <訂正前>

①（略）

② 上記①の信託報酬は、毎計算期の最初の6ヵ月終了日および毎計算期末の翌営業日または信託終了日の翌営業日に投資信託財産中から支弁するものとし、委託会社、販売会社および受託会社との間の配分は以下の通りに定めます。

（略）

③（略）

※（略）

#### <訂正後>

①（略）

② 上記①の信託報酬は、毎計算期の最初の6ヵ月終了日（当該日が休業日の場合は翌営業日）および毎計算期末または信託終了日に投資信託財産中から支弁するものとし、委託会社、販売会社および受託会社との間の配分は以下の通りに定めます。

（略）

③（略）

※（略）

### （４）【その他の手数料等】

## &lt;訂正前&gt;

ファンドは以下の費用も負担します。

①～⑨（略）

（略）

上記⑨の諸費用は、ファンドの計算期間を通じて毎日計上されます。かかる諸費用は、毎計算期の最初の6ヵ月終了日および毎計算期末の翌営業日または信託終了のときに、投資信託財産中から委託会社に対して支弁されます。

なお、上記①～⑧の費用については、運用状況等により変動するものであり、事前に料率、上限額等を表示することができません。

※（略）

## &lt;訂正後&gt;

ファンドは以下の費用も負担します。

①～⑨（略）

（略）

上記⑨の諸費用は、ファンドの計算期間を通じて毎日計上されます。かかる諸費用は、毎計算期の最初の6ヵ月終了日（当該日が休業日の場合は翌営業日）および毎計算期末または信託終了のときに、投資信託財産中から委託会社に対して支弁されます。

なお、上記①～⑧の費用については、ファンドからその都度支払われます。ただし、運用状況等により変動するものであり、事前に料率、上限額等を表示することができません。

※（略）

## （５）【課税上の取扱い】

## &lt;訂正前&gt;

（略）

## ① 個別元本方式について

## １．個別元本について

（略）

ただし、同一ファンドを複数の販売会社で取得する場合については各販売会社毎に、個別元本の算出が行なわれます。また、同一販売会社であっても複数支店等で同一ファンドを取得する場合は当該支店等毎に、「一般コース」と「累積投資コース」の両コースで取得する場合はコース別に、個別元本の算出が行なわれる場合があります。

（略）

## ２．～３．（略）

## ② 個人、法人別の課税の取扱いについて

## １．個人の受益者に対する課税

個人の受益者が支払を受ける収益分配金のうち課税扱いとなる普通分配金について、2011年12月31日までは10%（所得税7%および地方税3%）、2012年1月1日からは20%（所得税15%および地方税5%）の税率で源泉徴収（申告不要）されます。なお、確定申告を行なうことにより総合課税または申告分離課税のいずれかを選択することもできます。収益分配金のうち所得税法上課税対象となるのは普通分配金のみであり特別分配金は課税されません。

（略）

## ２．（略）

※（略）

※ 税金の内容等について、詳しくは販売会社までお問い合わせください。また、上記「（５）課税上の取扱い」の記載は、法的助言または税務上の助言をなすものではありません。ファンドへの投資を検討される方は、ファンドの購入、保有、換金等がもたらす税務上の意味合いにつき、専門家と相談されることをお勧めします。

<訂正後>

（略）

① 個別元本方式について

1. 個別元本について

（略）

ただし、同一ファンドを複数の販売会社で取得する場合については各販売会社毎に、個別元本の算出が行なわれます。また、同一販売会社であっても複数支店等で同一ファンドを取得する場合は当該支店等毎に、「一般コース」と「累積投資コース」の両コースで取得する場合はコース別に、個別元本の算出が行なわれる場合があります。詳しくは販売会社までお問い合わせください。

（略）

2. ～3. （略）

② 個人、法人別の課税の取扱いについて

1. 個人の受益者に対する課税

個人の受益者が支払を受ける収益分配金のうち課税扱いとなる普通分配金について、2011年12月31日までは10%（所得税7%および地方税3%）、2012年1月1日からは20%（所得税15%および地方税5%）の税率で源泉徴収（申告不要）されます。なお、確定申告を行なうことにより総合課税（配当控除の適用はありません。）または申告分離課税のいずれかを選択することもできます。収益分配金のうち所得税法上課税対象となるのは普通分配金のみであり特別分配金は課税されません。

（略）

2. （略）

※（略）

※ 上記「（５）課税上の取扱い」の記載は、法的助言または税務上の助言をなすものではありません。ファンドへの投資を検討される方は、ファンドの購入、保有、換金等がもたらす税務上の意味合いにつき、専門家と相談されることをお勧めします。

## 5 【運用状況】

※原届出書「第二部 ファンド情報 第1 ファンドの状況 5 運用状況」につきましては、以下の記載内容に更新・訂正いたします。

### <更新・訂正後>

#### （１）【投資状況】

（2010年9月30日現在）

| 資産の種類     | 国 名 | 時価合計<br>(円) | 投資比率<br>(%) |
|-----------|-----|-------------|-------------|
| 有価証券      |     |             |             |
| 親投資信託受益証券 | 日本  | 238,763,337 | 100.11      |
| 小計        |     | 238,763,337 | 100.11      |
| その他の資産    |     |             |             |
| 預金・その他    | 日本  | 0           | 0.00        |
| 小計        |     | 0           | 0.00        |
| 負債        | —   | 255,397     | 0.11        |
| 合計（純資産総額） |     | 238,507,940 | 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  
 フィデリティ・米国投資適格債・マザーファンド

（2010年9月30日現在）

| 資産の種類 | 国 名     | 時価合計<br>(円)    | 投資比率<br>(%) |
|-------|---------|----------------|-------------|
| 有価証券  |         |                |             |
| 国債証券  | アメリカ    | 11,990,877,555 | 32.54       |
|       | ドイツ     | 406,647,675    | 1.10        |
|       | リトアニア   | 178,410,870    | 0.48        |
|       | フィンランド  | 169,262,378    | 0.46        |
|       | ポーランド   | 157,016,653    | 0.43        |
|       | メキシコ    | 127,585,403    | 0.35        |
|       | イギリス    | 62,616,724     | 0.17        |
| 小計    |         | 13,092,417,258 | 35.53       |
| 地方債証券 | カナダ     | 280,700,271    | 0.76        |
| 小計    |         | 280,700,271    | 0.76        |
| 特殊債券  | 国際機関    | 1,390,702,882  | 3.77        |
|       | オランダ    | 731,238,916    | 1.98        |
|       | アメリカ    | 583,880,816    | 1.58        |
|       | フランス    | 319,342,465    | 0.87        |
|       | ドイツ     | 306,297,978    | 0.83        |
|       | マレーシア   | 284,346,945    | 0.77        |
|       | 韓国      | 240,433,730    | 0.65        |
|       | 香港      | 193,985,129    | 0.53        |
| 小計    |         | 4,050,228,861  | 10.99       |
| 社債券   | アメリカ    | 8,660,600,768  | 23.50       |
|       | イギリス    | 2,005,753,395  | 5.44        |
|       | フランス    | 1,314,975,710  | 3.57        |
|       | ルクセンブルグ | 1,091,430,896  | 2.96        |
|       | オランダ    | 797,064,787    | 2.16        |
|       | スイス     | 772,877,942    | 2.10        |
|       | 韓国      | 709,696,396    | 1.93        |
|       | スウェーデン  | 689,395,276    | 1.87        |
|       | ケイマン諸島  | 659,101,001    | 1.79        |



| 資産の種類     | 国 名     | 時価合計<br>(円)    | 投資比率<br>(%) |
|-----------|---------|----------------|-------------|
|           | オーストラリア | 408,361,153    | 1.11        |
|           | ドイツ     | 273,930,841    | 0.74        |
|           | カナダ     | 235,515,341    | 0.64        |
|           | イタリア    | 232,070,408    | 0.63        |
|           | デンマーク   | 201,226,171    | 0.55        |
|           | スペイン    | 198,220,889    | 0.54        |
|           | チリ      | 173,375,761    | 0.47        |
|           | アイルランド  | 91,468,575     | 0.25        |
|           | バージン諸島  | 84,663,229     | 0.23        |
| 小計        |         | 18,599,728,539 | 50.48       |
| その他の資産    |         |                |             |
| 預金・その他    | —       | 2,275,512,254  | 6.18        |
| 小計        |         | 2,275,512,254  | 6.18        |
| 負債        | —       | 1,449,256,967  | 3.93        |
| 合計（純資産総額） |         | 36,849,330,216 | 100.00      |

（注）投資比率とは、マザー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。

## その他資産の投資状況

(2010年9月30日現在)

| 資産の種類      | 国 名  | 時価合計<br>(円)   | 投資比率<br>(%) |
|------------|------|---------------|-------------|
| 為替予約取引（買建） | 日本   | 1,633,858,435 | 4.43        |
| 為替予約取引（売建） | 日本   | 1,874,321,408 | △5.09       |
| 債券先物取引（売建） | ユーロ  | 677,608,848   | △1.84       |
|            | アメリカ | 518,146,426   | △1.41       |

（注）為替予約取引の時価については、原則として対顧客先物売買相場の仲値で評価しています。

## (2) 【投資資産】

## ① 【投資有価証券の主要銘柄】

(2010年9月30日現在)

| 順位 | 種類                | 銘柄名                            | 国名 | 数量<br>(口数)  | 帳簿価<br>額単価<br>(円) | 帳簿価額<br>金額<br>(円) | 評価額<br>単価<br>(円) | 評価額<br>金額<br>(円) | 投資<br>比率<br>(%) |
|----|-------------------|--------------------------------|----|-------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|-----------------|
| 1  | 親投資<br>信託受<br>益証券 | フィデリティ・米国<br>投資適格債・マザー<br>ファンド | 日本 | 224,359,460 | 1.0451            | 234,494,169       | 1.0642           | 238,763,337      | 100.11          |

## 種類別投資比率

(2010年9月30日現在)

| 種類        | 投資比率(%) |
|-----------|---------|
| 親投資信託受益証券 | 100.11  |

(参考) マザーファンドの投資有価証券の主要銘柄  
フィデリティ・米国投資適格債・マザーファンド

(2010年9月30日現在)

| 順位 | 銘柄名                                     | 通貨<br>地域        | 種類         | 数量            | 簿価単価(円)<br>簿価金額(円)           | 評価単価(円)<br>時価金額(円)           | 利率(%)<br>償還期限       | 投資<br>比率<br>(%) |
|----|-----------------------------------------|-----------------|------------|---------------|------------------------------|------------------------------|---------------------|-----------------|
| 1  | USTN 2.375%<br>7/31/17                  | アメリカ・ドル<br>アメリカ | 国債証券       | 17,325,000.00 | 8,617.70<br>1,493,016,843    | 8,664.89<br>1,501,192,625    | 2.375<br>2017/07/31 | 4.07            |
| 2  | USTN 0.375%<br>8/31/12                  | アメリカ・ドル<br>アメリカ | 国債証券       | 14,500,000.00 | 8,361.21<br>1,212,376,081    | 8,374.12<br>1,214,247,533    | 0.375<br>2012/08/31 | 3.30            |
| 3  | USTN 4.875%<br>6/30/12                  | アメリカ・ドル<br>アメリカ | 国債証券       | 10,900,000.00 | 9,060.01<br>987,542,177      | 9,041.75<br>985,550,446      | 4.875<br>2012/06/30 | 2.67            |
| 4  | USTN 1.75%<br>7/31/15                   | アメリカ・ドル<br>アメリカ | 国債証券       | 10,810,000.00 | 8,538.49<br>923,010,978      | 8,582.41<br>927,758,912      | 1.75<br>2015/07/31  | 2.52            |
| 5  | USTB 4.375%<br>5/15/40                  | アメリカ・ドル<br>アメリカ | 国債証券       | 9,700,000.00  | 9,575.09<br>928,784,106      | 9,419.27<br>913,669,432      | 4.375<br>2040/05/15 | 2.48            |
| 6  | USTN 2.625%<br>8/15/20                  | アメリカ・ドル<br>アメリカ | 国債証券       | 10,000,000.00 | 8,415.10<br>841,510,223      | 8,473.62<br>847,361,526      | 2.625<br>2020/08/15 | 2.30            |
| 7  | UST BOND<br>4.5%<br>2/15/36             | アメリカ・ドル<br>アメリカ | 国債証券       | 8,200,000.00  | 9,805.59<br>804,059,108      | 9,641.90<br>790,635,670      | 4.50<br>2036/02/15  | 2.15            |
| 8  | USTB 9.875%<br>11/15/15                 | アメリカ・ドル<br>アメリカ | 国債証券       | 6,500,000.00  | 11,931.86<br>775,570,953     | 11,942.34<br>776,251,990     | 9.875<br>2015/11/15 | 2.11            |
| 9  | EURO BUND<br>FUTURE<br>DEC10 RXZ0       | ユーロ<br>ドイツ      | 海外債券<br>先物 | 45.00         | 14,953,423.84<br>672,904,073 | 15,057,974.40<br>677,608,848 | -<br>-              | 1.84            |
| 10 | DEXIA<br>CREDIT MTN<br>2.75%<br>4/14RGS | アメリカ・ドル<br>フランス | 社債券        | 7,850,000.00  | 8,555.67<br>671,620,490      | 8,618.88<br>676,581,712      | 2.75<br>2014/04/29  | 1.84            |
| 11 | USTB 8.875%                             | アメリカ・ドル<br>アメリカ | 国債証券       | 5,150,000.00  | 12,193.79<br>627,980,613     | 12,199.08<br>628,252,567     | 8.875<br>2017/08/15 | 1.70            |
| 12 | USTB 6.25%                              | アメリカ・ドル<br>アメリカ | 国債証券       | 5,150,000.00  | 11,992.79<br>617,629,094     | 11,868.33<br>611,218,750     | 6.25<br>2030/05/15  | 1.66            |
| 13 | USTB 11.25%<br>2/15/15                  | アメリカ・ドル<br>アメリカ | 国債証券       | 5,000,000.00  | 12,041.24<br>602,062,296     | 12,028.17<br>601,408,500     | 11.25<br>2015/02/15 | 1.63            |
| 14 | IBRD 9.75%<br>1/23/16                   | アメリカ・ドル<br>国際機関 | 特殊債券       | 5,000,000.00  | 11,850.72<br>592,536,153     | 11,763.30<br>588,164,940     | 9.75<br>2016/01/23  | 1.60            |
| 15 | USTN 2.75%<br>5/31/17                   | アメリカ・ドル<br>アメリカ | 国債証券       | 5,860,000.00  | 8,827.25<br>517,276,957      | 8,877.04<br>520,194,597      | 2.75<br>2017/05/31  | 1.41            |
| 16 | US 10YR<br>NOTE FUT<br>DEC10 TYZ0       | アメリカ・ドル<br>アメリカ | 海外債券<br>先物 | 49.00         | 10,501,074.36<br>514,552,644 | 10,574,416.86<br>518,146,426 | —<br>—              | 1.41            |

| 順位 | 銘柄名                               | 通貨<br>地域          | 種類   | 数量           | 簿価単価(円)<br>簿価金額(円)       | 評価単価(円)<br>時価金額(円)       | 利率(%)<br>償還期限         | 投資<br>比率<br>(%) |
|----|-----------------------------------|-------------------|------|--------------|--------------------------|--------------------------|-----------------------|-----------------|
| 17 | NED WATERSCHAPBK EMTN 3%<br>3/15  | アメリカ・ドル<br>オランダ   | 特殊債券 | 5,770,000.00 | 8,843.01<br>510,241,677  | 8,864.72<br>511,494,308  | 3.00<br>2015/03/17    | 1.39            |
| 18 | INTERAMER DV BK YANK 7<br>6/15/25 | アメリカ・ドル<br>国際機関   | 特殊債券 | 4,000,000.00 | 11,407.98<br>456,319,432 | 11,478.73<br>459,149,196 | 7.00<br>2025/06/15    | 1.25            |
| 19 | USTN 4.625% 2/29/12               | アメリカ・ドル<br>アメリカ   | 国債証券 | 5,000,000.00 | 8,911.40<br>445,570,356  | 8,889.78<br>444,489,078  | 4.625<br>2012/02/29   | 1.21            |
| 20 | FNMA 7.25% 5/15/30                | アメリカ・ドル<br>アメリカ   | 特殊債券 | 3,500,000.00 | 12,249.95<br>428,748,520 | 12,218.53<br>427,648,382 | 7.25<br>2030/05/15    | 1.16            |
| 21 | ALTRIA GROUP INC 9.25%<br>8/6/19  | アメリカ・ドル<br>アメリカ   | 社債券  | 3,700,000.00 | 10,949.90<br>405,146,652 | 11,243.70<br>416,016,848 | 9.25<br>2019/08/06    | 1.13            |
| 22 | GE-CAP CORP GLBL 6% EC            | アメリカ・ドル<br>アメリカ   | 社債券  | 4,500,000.00 | 9,042.50<br>406,912,572  | 9,041.91<br>406,886,168  | 6.00<br>2012/06/15    | 1.10            |
| 23 | USTN 1.875% 8/31/17               | アメリカ・ドル<br>アメリカ   | 国債証券 | 4,800,000.00 | 8,248.41<br>395,923,770  | 8,383.93<br>402,428,537  | 1.875<br>2017/08/31   | 1.09            |
| 24 | BRITISH GBL 8.375%                | アメリカ・ドル<br>イギリス   | 社債券  | 4,500,000.00 | 8,570.67<br>385,680,546  | 8,516.70<br>383,251,443  | 9.375<br>2010/12/15   | 1.04            |
| 25 | GE-CORP 5.25% 12/6/17             | アメリカ・ドル<br>アメリカ   | 社債券  | 4,000,000.00 | 9,412.48<br>376,499,323  | 9,433.44<br>377,337,523  | 5.25<br>2017/12/06    | 1.02            |
| 26 | USTB 4.375% 11/15/39              | アメリカ・ドル<br>アメリカ   | 国債証券 | 3,860,000.00 | 9,565.95<br>369,245,959  | 9,408.80<br>363,179,487  | 4.375<br>2039/11/15   | 0.99            |
| 27 | IBRD YANK 8.625%<br>10/15/16      | アメリカ・ドル<br>国際機関   | 特殊債券 | 3,000,000.00 | 11,416.20<br>342,486,005 | 11,446.29<br>343,388,746 | 8.625<br>2016/10/15   | 0.93            |
| 28 | SFEF 3.375% 5/05/14 REGS          | アメリカ・ドル<br>フランス   | 特殊債券 | 3,550,000.00 | 8,922.55<br>316,750,708  | 8,995.56<br>319,342,465  | 3.375<br>2014/05/05   | 0.87            |
| 29 | SWEDBANK AB FRN 5/18/17           | アメリカ・ドル<br>スウェーデン | 社債券  | 3,800,000.00 | 7,709.51<br>292,961,461  | 7,823.67<br>297,299,649  | 0.54188<br>2017/05/18 | 0.81            |
| 30 | USTB 3.875% 8/15/40               | アメリカ・ドル<br>アメリカ   | 国債証券 | 3,350,000.00 | 8,757.82<br>293,387,172  | 8,672.69<br>290,535,039  | 3.875<br>2040/08/15   | 0.79            |

(参考) マザーファンドの種類別投資比率  
フィデリティ・米国投資適格債・マザーファンド

(2010年9月30日現在)

| 種 類         | 国内／外国 | 投資比率<br>(%) |
|-------------|-------|-------------|
| 国債証券        | 外国    | 35.53       |
|             | 小計    | 35.53       |
| 地方債証券       | 外国    | 0.76        |
|             | 小計    | 0.76        |
| 特殊債券        | 外国    | 10.99       |
|             | 小計    | 10.99       |
| 社債券         | 外国    | 50.48       |
|             | 小計    | 50.48       |
| 合計（対純資産総額比） |       | 97.76       |

②【投資不動産物件】  
該当事項はありません。

③【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) マザーファンドのその他投資資産の主要なもの  
フィデリティ・米国投資適格債・マザーファンド

(2010年9月30日現在)

| 種類     | 通貨                             | 買建/売建 | 数量         | 簿価金額<br>(円)   | 時価金額<br>(円)   | 投資比率<br>(%) |
|--------|--------------------------------|-------|------------|---------------|---------------|-------------|
| 為替予約取引 | アメリカ・ドル                        | 買建    | 18,547,499 | 1,589,457,350 | 1,554,280,435 | 4.22        |
|        | イギリス・ポンド                       | 買建    | 600,000    | 80,029,928    | 79,578,000    | 0.22        |
|        | イギリス・ポンド                       | 売建    | 1,729,000  | 227,622,850   | 229,317,270   | △0.62       |
|        | アメリカ・ドル                        | 売建    | 2,798,235  | 235,632,958   | 234,510,638   | △0.64       |
|        | ユーロ                            | 売建    | 12,350,000 | 1,361,834,500 | 1,410,493,500 | △3.83       |
| 債券先物取引 | US 10YR NOTE FUT<br>DEC10 TYZO | 売建    | 49         | 514,552,644   | 518,146,426   | △1.41       |
|        | EURO BUND FUTURE<br>DEC10 RXZO | 売建    | 45         | 672,904,073   | 677,608,848   | △1.84       |

(注1) 投資比率は、マザーファンドの純資産総額に対する当該銘柄の時価金額の比率をいいます。

(注2) 為替予約取引の時価については、原則として対顧客先物売買相場の仲値で評価しています。為替予約取引の数量については、現地通貨建契約金額です。

## (3) 【運用実績】

## ① 【純資産の推移】

2010年9月末日および同日前1年以内における各月末ならびに下記計算期間末の純資産の推移は次のとおりです。

| 期  | 年月日          | 純資産総額<br>(百万円)<br>(分配落) | 純資産総額<br>(百万円)<br>(分配付) | 1口当たり純資産額<br>(円)<br>(分配落) | 1口当たり純資産額<br>(円)<br>(分配付) |
|----|--------------|-------------------------|-------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 1期 | (2004年3月1日)  | 2,119                   | 2,155                   | 0.9229                    | 0.9389                    |
| 2期 | (2005年2月28日) | 2,059                   | 2,118                   | 0.8761                    | 0.9011                    |
| 3期 | (2006年2月28日) | 87                      | 89                      | 0.9689                    | 0.9869                    |
| 4期 | (2007年2月28日) | 40                      | 42                      | 0.9886                    | 1.0266                    |
| 5期 | (2008年2月29日) | 522                     | 540                     | 0.9022                    | 0.9327                    |
| 6期 | (2009年3月2日)  | 391                     | 402                     | 0.7745                    | 0.7965                    |
| 7期 | (2010年3月1日)  | 229                     | 235                     | 0.7958                    | 0.8178                    |
|    | 2009年9月末日    | 270                     | —                       | 0.8119                    | —                         |
|    | 2009年10月末日   | 273                     | —                       | 0.8223                    | —                         |
|    | 2009年11月末日   | 249                     | —                       | 0.7938                    | —                         |
|    | 2009年12月末日   | 256                     | —                       | 0.8294                    | —                         |
|    | 2010年1月末日    | 255                     | —                       | 0.8193                    | —                         |
|    | 2010年2月末日    | 239                     | —                       | 0.8195                    | —                         |
|    | 2010年3月末日    | 272                     | —                       | 0.8316                    | —                         |
|    | 2010年4月末日    | 262                     | —                       | 0.8496                    | —                         |
|    | 2010年5月末日    | 256                     | —                       | 0.8289                    | —                         |
|    | 2010年6月末日    | 249                     | —                       | 0.8166                    | —                         |
|    | 2010年7月末日    | 244                     | —                       | 0.8102                    | —                         |
|    | 2010年8月末日    | 240                     | —                       | 0.8096                    | —                         |
|    | 2010年9月末日    | 238                     | —                       | 0.8077                    | —                         |

## ②【分配の推移】

| 期   | 1口当たりの分配金(円) |
|-----|--------------|
| 第1期 | 0.0160       |
| 第2期 | 0.0250       |
| 第3期 | 0.0180       |
| 第4期 | 0.0380       |
| 第5期 | 0.0305       |
| 第6期 | 0.0220       |
| 第7期 | 0.0220       |

## ③【収益率の推移】

| 期                               | 収益率(%) |
|---------------------------------|--------|
| 第1期                             | △6.1   |
| 第2期                             | △2.4   |
| 第3期                             | 12.6   |
| 第4期                             | 6.0    |
| 第5期                             | △5.7   |
| 第6期                             | △11.7  |
| 第7期                             | 5.6    |
| 第8期中<br>自 2010年3月2日 至 2010年9月1日 | 1.6    |

（注）収益率とは、各計算期間末（又は当中間期末）の基準価額（分配付）から前計算期間末の基準価額（分配落）を控除した額を前計算期間末の基準価額（分配落）で除して得た数に100を乗じて得た数字です。なお、小数点以下2桁目を四捨五入し、小数点以下1桁目まで表示しております。



## 6 【手続等の概要】

### <訂正前>

#### (1) 申込(販売)手続等

(略)

なお、販売会社の申込手数料率および申込単位の詳細については、委託会社のホームページ（アドレス：<http://www.fidelity.co.jp/fij/fund/japan.html>）をご参照いただくか、委託会社のフリーコール（0120-00-8051（受付時間：営業日の午前9時～午後5時））または販売会社までお問い合わせください。

(略)

#### (2) 換金(解約)手続等

(略)

解約価額および販売会社の解約単位の詳細については、委託会社のホームページ（アドレス：<http://www.fidelity.co.jp/fij/fund/japan.html>）をご参照いただくか、委託会社のフリーコール：0120-00-8051（受付時間：営業日の午前9時～午後5時））または販売会社までお問い合わせください。

(略)

### <訂正後>

#### (1) 申込(販売)手続等

(略)

なお、販売会社の申込手数料率および申込単位の詳細については、委託会社のホームページ（アドレス：<http://www.fidelity.co.jp/fij/>）をご参照いただくか、委託会社のフリーコール（0120-00-8051（受付時間：営業日の午前9時～午後5時））または販売会社までお問い合わせください。

(略)

#### (2) 換金(解約)手続等

(略)

解約価額および販売会社の解約単位の詳細については、委託会社のホームページ（アドレス：<http://www.fidelity.co.jp/fij/>）をご参照いただくか、委託会社のフリーコール：0120-00-8051（受付時間：営業日の午前9時～午後5時））または販売会社までお問い合わせください。

(略)

## 7【管理及び運営の概要】

### <訂正前>

#### (1) 資産管理等の概要

1. ～7. (略)

#### 8. 運用報告書の作成

委託会社は、毎計算期間終了後および償還後に期中の運用経過、組入有価証券の内容および有価証券の売買状況などを記載した運用報告書を作成し、これを販売会社を通じて知られたる受益者に対して交付します。

9. ～23. (略)

#### (2) 受益者の権利等

受益者の有する主な権利は次の通りです。

1. ～4. (略)

#### 5. 帳簿閲覧権

受益者は、委託会社に対し、その営業時間内にファンドの投資信託財産に関する帳簿書類の閲覧を請求することができます。

6. ～ 9. (略)

### <訂正後>

#### (1) 資産管理等の概要

1. ～7. (略)

#### 8. 運用報告書の作成

委託会社は、毎計算期間終了後および償還後に期中の運用経過、組入有価証券の内容および有価証券の売買状況などを記載した運用報告書を作成し、これを販売会社を通じて知れている受益者に対して交付します。

9. ～23. (略)

#### (2) 受益者の権利等

受益者の有する主な権利は次の通りです。

1. ～4. (略)

#### 5. 帳簿閲覧権

受益者は、委託会社に対し、その営業時間内にファンドの投資信託財産に関する帳簿書類の閲覧または謄写を請求することができます。

6. ～ 9. (略)

## 第２【財務ハイライト情報】

※原届出書「第二部 ファンド情報 第２ 財務ハイライト情報」の末尾に、以下の記載内容を追加いたします。

＜追加内容＞

## 中間財務諸表

【フィデリティ・米国投資適格債・ファンド（1年決算型）】

（1）【中間貸借対照表】

（単位：円）

|                 | 第7期中間計算期間<br>平成21年9月2日現在 | 第8期中間計算期間<br>平成22年9月1日現在 |
|-----------------|--------------------------|--------------------------|
| 資産の部            |                          |                          |
| 流動資産            |                          |                          |
| 金銭信託            | 20,897                   | —                        |
| 親投資信託受益証券       | 294,767,929              | 240,165,461              |
| 流動資産合計          | 294,788,826              | 240,165,461              |
| 資産合計            | 294,788,826              | 240,165,461              |
| 負債の部            |                          |                          |
| 流動負債            |                          |                          |
| 未払受託者報酬         | 676                      | 276                      |
| 未払委託者報酬         | 18,611                   | 7,604                    |
| その他未払費用         | 1,610                    | 658                      |
| 流動負債合計          | 20,897                   | 8,538                    |
| 負債合計            | 20,897                   | 8,538                    |
| 純資産の部           |                          |                          |
| 元本等             |                          |                          |
| 元本              | 358,338,300              | 296,882,191              |
| 剰余金             |                          |                          |
| 中間剰余金又は中間欠損金（△） | △63,570,371              | △56,725,268              |
| （分配準備積立金）       | 6,659,155                | 6,676,230                |
| 元本等合計           | 294,767,929              | 240,156,923              |
| 純資産合計           | 294,767,929              | 240,156,923              |
| 負債純資産合計         | 294,788,826              | 240,165,461              |

## （２）【中間損益及び剰余金計算書】

（単位：円）

|                                           | 第 7 期中間計算期間<br>自 平成21年 3 月 3 日<br>至 平成21年 9 月 2 日 | 第 8 期中間計算期間<br>自 平成22年 3 月 2 日<br>至 平成22年 9 月 1 日 |
|-------------------------------------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------|
| 営業収益                                      |                                                   |                                                   |
| 有価証券売買等損益                                 | 24,034,877                                        | 6,143,134                                         |
| 営業収益合計                                    | 24,034,877                                        | 6,143,134                                         |
| 営業費用                                      |                                                   |                                                   |
| 受託者報酬                                     | 72,608                                            | 53,635                                            |
| 委託者報酬                                     | 1,997,760                                         | 1,476,181                                         |
| その他費用                                     | 172,913                                           | 127,749                                           |
| 営業費用合計                                    | 2,243,281                                         | 1,657,565                                         |
| 営業利益又は営業損失（△）                             | 21,791,596                                        | 4,485,569                                         |
| 経常利益又は経常損失（△）                             | 21,791,596                                        | 4,485,569                                         |
| 中間純利益又は中間純損失（△）                           | 21,791,596                                        | 4,485,569                                         |
| 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（△） | 5,127,333                                         | 1,586,335                                         |
| 期首剰余金又は期首欠損金（△）                           | △113,879,688                                      | △58,837,573                                       |
| 剰余金増加額又は欠損金減少額                            | 40,894,956                                        | 12,653,711                                        |
| 中間一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額                   | 40,894,956                                        | 12,653,711                                        |
| 剰余金減少額又は欠損金増加額                            | 7,249,902                                         | 13,440,640                                        |
| 中間追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額                   | 7,249,902                                         | 13,440,640                                        |
| 分配金                                       | —                                                 | —                                                 |
| 中間剰余金又は中間欠損金（△）                           | △63,570,371                                       | △56,725,268                                       |

[次へ](#)

**（３）中間注記表****（重要な会計方針に係る事項に関する注記）**

| 項 目                 | 第 7 期中間計算期間<br>自 平成21年 3 月 3 日<br>至 平成21年 9 月 2 日                                          | 第 8 期中間計算期間<br>自 平成22年 3 月 2 日<br>至 平成22年 9 月 1 日 |
|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|
| 有価証券の評価基準及び評価<br>方法 | 親投資信託受益証券<br>移動平均法に基づき、時価で評<br>価しております。時価評価にあ<br>たっては、親投資信託受益証券<br>の基準価額に基づいて評価して<br>おります。 | 親投資信託受益証券<br>同左                                   |

## （参考情報）

ファンドは、「フィデリティ・米国投資適格債・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す。

なお、同親投資信託の状況は以下のとおりです。

## 「フィデリティ・米国投資適格債・マザーファンド」の状況

なお、以下に記載した情報は監査対象外であります。

## （１）貸借対照表

| 区 分         | 平成21年 9 月 2 日現在 | 平成22年 9 月 1 日現在 |
|-------------|-----------------|-----------------|
|             | 金額(円)           | 金額(円)           |
| 資産の部        |                 |                 |
| 流動資産        |                 |                 |
| 預金          | 273,118,138     | 1,238,623,630   |
| 金銭信託        | 11,042,063      | 19,691,237      |
| 国債証券        | 13,715,950,297  | 13,782,014,452  |
| 地方債証券       | 279,978,070     | 286,108,869     |
| 特殊債券        | 10,803,007,037  | 4,514,371,962   |
| 社債券         | 24,608,666,196  | 17,746,468,219  |
| 派生商品評価勘定    | 58,265,407      | 76,490,099      |
| 未収入金        | 1,245,782,487   | 802,590,189     |
| 未収利息        | 498,343,626     | 342,566,651     |
| 前払費用        | 96,698,845      | 48,365,667      |
| 差入委託証拠金     | —               | 63,641,888      |
| 流動資産合計      | 51,590,852,166  | 38,920,932,863  |
| 資産合計        | 51,590,852,166  | 38,920,932,863  |
| 負債の部        |                 |                 |
| 流動負債        |                 |                 |
| 派生商品評価勘定    | 89,638,859      | 55,672,231      |
| 未払金         | 1,220,848,959   | 1,251,744,789   |
| 未払解約金       | —               | 72,491,517      |
| 流動負債合計      | 1,310,487,818   | 1,379,908,537   |
| 負債合計        | 1,310,487,818   | 1,379,908,537   |
| 純資産の部       |                 |                 |
| 元本等         |                 |                 |
| 元本          | 48,314,913,717  | 35,261,312,070  |
| 剰余金         |                 |                 |
| 剰余金又は欠損金（△） | 1,965,450,631   | 2,279,712,256   |
| 元本等合計       | 50,280,364,348  | 37,541,024,326  |
| 純資産合計       | 50,280,364,348  | 37,541,024,326  |
| 負債純資産合計     | 51,590,852,166  | 38,920,932,863  |

## (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21年 3 月 3 日<br>至 平成21年 9 月 2 日                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 自 平成22年 3 月 2 日<br>至 平成22年 9 月 1 日                                                                                                            |
|------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. 有価証券の評価基準及び<br>評価方法             | 国債証券、地方債証券、特殊債券、<br>社債券<br>個別法に基づき、原則として時<br>価で評価しております。時価評価<br>にあたっては、金融商品取引所又<br>は店頭市場における最終相場<br>（最終相場のないものについて<br>は、それに準ずる価額）、又は金<br>融商品取引業者等から提示され<br>る気配相場に基づいて評価して<br>おります。                                                                                                                                                                                                       | 国債証券、地方債証券、特殊債券、<br>社債券<br>同左                                                                                                                 |
| 2. デリバティブの評価基準<br>及び評価方法           | 為替予約取引<br>為替予約の評価は、原則とし<br>て、わが国における計算期間末日<br>の対顧客先物売買相場の仲値に<br>よって計算しております。                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | (1) 為替予約取引<br>同左<br><br>(2) 先物取引<br>個別法に基づき、原則として時<br>価で評価しております。時価評価<br>にあたっては、原則として、計算<br>日に知りうる直近の日の主たる<br>取引所の発表する清算値段又は<br>最終相場によっております。 |
| 3. その他財務諸表作成のた<br>めの基本となる重要な事<br>項 | 外貨建取引等の処理基準<br>外貨建取引については、「投資<br>信託財産の計算に関する規則」<br>（平成12年総理府令第133号）第<br>60条に基づき、取引発生時の外国<br>通貨の額をもって記録する方法<br>を採用しております。但し、同第<br>61条に基づき、外国通貨の売却時<br>において、当該外国通貨に加え<br>て、外貨建資産等の外貨基金勘定<br>及び外貨建各損益勘定の前日の<br>外貨建純資産額に対する当該売<br>却外国通貨の割合相当額を当該<br>外国通貨の売却時の外国為替相<br>場等で円換算し、前日の外貨基金<br>勘定に対する円換算した外貨基<br>金勘定の割合相当の邦貨建資産<br>等の外国投資勘定と、円換算した<br>外貨基金勘定を相殺した差額を<br>為替差損益とする計理処理を採<br>用しております。 | 外貨建取引等の処理基準<br>同左                                                                                                                             |



## 第三部【ファンドの詳細情報】

### 第2【手続等】

#### 1【申込（販売）手続等】

##### <訂正前>

（略）

販売会社の申込手数料率および申込単位の詳細については、委託会社のホームページ(アドレス：<http://www.fidelity.co.jp/fij/fund/japan.html>)をご参照いただくか、委託会社のフリーコール（0120-00-8051（受付時間：営業日の午前9時～午後5時））または販売会社までお問い合わせください。

（略）

##### <訂正後>

（略）

販売会社の申込手数料率および申込単位の詳細については、委託会社のホームページ(アドレス：<http://www.fidelity.co.jp/fij/>)をご参照いただくか、委託会社のフリーコール（0120-00-8051（受付時間：営業日の午前9時～午後5時））または販売会社までお問い合わせください。

（略）

## 2【換金（解約）手続等】

### <訂正前>

（略）

解約価額および販売会社の解約単位の詳細については、委託会社のホームページ(アドレス：<http://www.fidelity.co.jp/fij/fund/japan.html>)をご参照いただくか、委託会社のフリーコール（0120-00-8051（受付時間：営業日の午前9時～午後5時））または販売会社までお問い合わせください。

（略）

### <訂正後>

（略）

解約価額および販売会社の解約単位の詳細については、委託会社のホームページ(アドレス：<http://www.fidelity.co.jp/fij/>)をご参照いただくか、委託会社のフリーコール（0120-00-8051（受付時間：営業日の午前9時～午後5時））または販売会社までお問い合わせください。

（略）

## 第3【管理及び運営】

### 1【資産管理等の概要】

#### （1）【資産の評価】

##### <訂正前>

（略）

基準価額は毎営業日計算され、委託会社のホームページ（アドレス：<http://www.fidelity.co.jp/fij/fund/japan.html>）をご参照いただくか、委託会社のフリーコール（0120-00-8051（受付時間：営業日の午前9時～午後5時））または販売会社に問い合わせることにより知ることができるほか、原則として翌日付の日本経済新聞に掲載されます。（日本経済新聞においては、ファンドは、「米適格年」として略称で掲載されています。）

（略）

##### <訂正後>

（略）

基準価額は毎営業日計算され、委託会社のホームページ（アドレス：<http://www.fidelity.co.jp/fij/>）をご参照いただくか、委託会社のフリーコール（0120-00-8051（受付時間：営業日の午前9時～午後5時））または販売会社に問い合わせることにより知ることができるほか、原則として翌日付の日本経済新聞に掲載されます。（日本経済新聞においては、ファンドは、「米適格年」として略称で掲載されています。）

（略）

#### （5）【その他】

##### <訂正前>

（a）～（d）（略）

##### （e）運用報告書の作成

委託会社は、毎計算期間終了後および償還後に期中の運用経過、組入有価証券の内容および有価証券の売買状況などを記載した運用報告書を作成し、これを販売会社を通じて知られたる受益者に対して交付します。

（f）～（t）（略）

##### <訂正後>

（a）～（d）（略）

##### （e）運用報告書の作成

委託会社は、毎計算期間終了後および償還後に期中の運用経過、組入有価証券の内容および有価証券の売買状況などを記載した運用報告書を作成し、これを販売会社を通じて知れている受益者に対して交付します。

（f）～（t）（略）

## 2【受益者の権利等】

### <訂正前>

受益者の有する主な権利は次の通りです。

(1) ～(4)（略）

(5) 帳簿閲覧権

受益者は、委託会社に対し、その営業時間内にファンドの投資信託財産に関する帳簿書類の閲覧を請求することができます。

(6)～ (9)（略）

### <訂正後>

受益者の有する主な権利は次の通りです。

(1) ～(4)（略）

(5) 帳簿閲覧権

受益者は、委託会社に対し、その営業時間内にファンドの投資信託財産に関する帳簿書類の閲覧または謄写を請求することができます。

(6)～ (9)（略）

## 第4【ファンドの経理状況】

### <訂正前>

ファンドの財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和38年大蔵省令第59号）ならびに同規則第2条の2の規定により、改正前の「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、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。

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6期計算期間（平成20年3月1日から平成21年3月2日まで）、および第7期計算期間（平成21年3月3日から平成22年3月1日まで）の財務諸表について、あらた監査法人により監査を受けております。

### <訂正後>

ファンドの財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和38年大蔵省令第59号）ならびに同規則第2条の2の規定により、改正前の「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。

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6期計算期間（平成20年3月1日から平成21年3月2日まで）、および第7期計算期間（平成21年3月3日から平成22年3月1日まで）の財務諸表について、あらた監査法人により監査を受けております。

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、第57条の2の規定により、改正前の「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。

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7期中間計算期間（平成21年3月3日から平成21年9月2日まで）、および第8期中間計算期間（平成22年3月2日から平成22年9月1日まで）の中間財務諸表について、あらた監査法人により中間監査を受けております。

なお、財務諸表および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。

## 1 【財務諸表】

※原届出書「第三部 ファンドの詳細情報 第4 ファンドの経理状況 1 財務諸表」の末尾に、以下の記載内容を追加いたします。

<追加内容>

## 中間財務諸表

【フィデリティ・米国投資適格債・ファンド（1年決算型）】

（1）【中間貸借対照表】

（単位：円）

|                 | 第7期中間計算期間<br>平成21年9月2日現在 | 第8期中間計算期間<br>平成22年9月1日現在 |
|-----------------|--------------------------|--------------------------|
| 資産の部            |                          |                          |
| 流動資産            |                          |                          |
| 金銭信託            | 20,897                   | —                        |
| 親投資信託受益証券       | 294,767,929              | 240,165,461              |
| 流動資産合計          | 294,788,826              | 240,165,461              |
| 資産合計            | 294,788,826              | 240,165,461              |
| 負債の部            |                          |                          |
| 流動負債            |                          |                          |
| 未払受託者報酬         | 676                      | 276                      |
| 未払委託者報酬         | 18,611                   | 7,604                    |
| その他未払費用         | 1,610                    | 658                      |
| 流動負債合計          | 20,897                   | 8,538                    |
| 負債合計            | 20,897                   | 8,538                    |
| 純資産の部           |                          |                          |
| 元本等             |                          |                          |
| 元本              | 358,338,300              | 296,882,191              |
| 剰余金             |                          |                          |
| 中間剰余金又は中間欠損金（△） | △63,570,371              | △56,725,268              |
| （分配準備積立金）       | 6,659,155                | 6,676,230                |
| 元本等合計           | 294,767,929              | 240,156,923              |
| 純資産合計           | 294,767,929              | 240,156,923              |
| 負債純資産合計         | 294,788,826              | 240,165,461              |

## （２）【中間損益及び剰余金計算書】

（単位：円）

|                                           | 第 7 期中間計算期間<br>自 平成21年 3 月 3 日<br>至 平成21年 9 月 2 日 | 第 8 期中間計算期間<br>自 平成22年 3 月 2 日<br>至 平成22年 9 月 1 日 |
|-------------------------------------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------|
| 営業収益                                      |                                                   |                                                   |
| 有価証券売買等損益                                 | 24,034,877                                        | 6,143,134                                         |
| 営業収益合計                                    | 24,034,877                                        | 6,143,134                                         |
| 営業費用                                      |                                                   |                                                   |
| 受託者報酬                                     | 72,608                                            | 53,635                                            |
| 委託者報酬                                     | 1,997,760                                         | 1,476,181                                         |
| その他費用                                     | 172,913                                           | 127,749                                           |
| 営業費用合計                                    | 2,243,281                                         | 1,657,565                                         |
| 営業利益又は営業損失（△）                             | 21,791,596                                        | 4,485,569                                         |
| 経常利益又は経常損失（△）                             | 21,791,596                                        | 4,485,569                                         |
| 中間純利益又は中間純損失（△）                           | 21,791,596                                        | 4,485,569                                         |
| 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（△） | 5,127,333                                         | 1,586,335                                         |
| 期首剰余金又は期首欠損金（△）                           | △113,879,688                                      | △58,837,573                                       |
| 剰余金増加額又は欠損金減少額                            | 40,894,956                                        | 12,653,711                                        |
| 中間一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額                   | 40,894,956                                        | 12,653,711                                        |
| 剰余金減少額又は欠損金増加額                            | 7,249,902                                         | 13,440,640                                        |
| 中間追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額                   | 7,249,902                                         | 13,440,640                                        |
| 分配金                                       | —                                                 | —                                                 |
| 中間剰余金又は中間欠損金（△）                           | △63,570,371                                       | △56,725,268                                       |



## （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 7 期中間計算期間<br>自 平成21年 3 月 3 日<br>至 平成21年 9 月 2 日                          | 第 8 期中間計算期間<br>自 平成22年 3 月 2 日<br>至 平成22年 9 月 1 日 |
|-----------------|----------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|
| 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、時価で評価しております。時価評価にあたっては、親投資信託受益証券の基準価額に基づいて評価しております。 | 親投資信託受益証券<br>同左                                   |

## （中間貸借対照表に関する注記）

| 項 目                           | 第 7 期中間計算期間<br>平成21年 9 月 2 日現在                        | 第 8 期中間計算期間<br>平成22年 9 月 1 日現在                        |
|-------------------------------|-------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| 1. 元本の推移                      |                                                       |                                                       |
| 期首元本額                         | 505,008,850 円                                         | 288,069,488 円                                         |
| 期中追加設定元本額                     | 34,911,077 円                                          | 71,468,111 円                                          |
| 期中一部解約元本額                     | 181,581,627 円                                         | 62,655,408 円                                          |
| 2. 中間計算期間末日における<br>受益権の総数     | 358,338,300 口                                         | 296,882,191 口                                         |
| 3. 元本の欠損                      | 中間貸借対照表上の純資産額<br>が元本総額を下回っており、その<br>差額は63,570,371円です。 | 中間貸借対照表上の純資産額<br>が元本総額を下回っており、その<br>差額は56,725,268円です。 |
| 4. 中間計算期間末日における<br>1 口当たり純資産額 | 0.8226 円                                              | 0.8089 円                                              |

## （中間損益及び剰余金計算書に関する注記）

| 第 7 期中間計算期間<br>自 平成21年 3 月 3 日<br>至 平成21年 9 月 2 日                               | 第 8 期中間計算期間<br>自 平成22年 3 月 2 日<br>至 平成22年 9 月 1 日             |
|---------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|
| 信託財産の運用の指図に係る権限の全部又は一部を委託するために要する費用として、委託者報酬の中から支弁している額<br>純資産総額に対して年率0.23%以内の額 | 信託財産の運用の指図に係る権限の全部又は一部を委託するために要する費用として、委託者報酬の中から支弁している額<br>同左 |

## （デリバティブ取引に関する注記）

該当事項はありません。

## （重要な後発事象に関する注記）

該当事項はありません。

## （参考情報）

ファンドは、「フィデリティ・米国投資適格債・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す。

なお、同親投資信託の状況は以下のとおりです。

## 「フィデリティ・米国投資適格債・マザーファンド」の状況

なお、以下に記載した情報は監査対象外であります。

## （１）貸借対照表

| 区 分         | 平成21年 9 月 2 日現在 | 平成22年 9 月 1 日現在 |
|-------------|-----------------|-----------------|
|             | 金額(円)           | 金額(円)           |
| 資産の部        |                 |                 |
| 流動資産        |                 |                 |
| 預金          | 273,118,138     | 1,238,623,630   |
| 金銭信託        | 11,042,063      | 19,691,237      |
| 国債証券        | 13,715,950,297  | 13,782,014,452  |
| 地方債証券       | 279,978,070     | 286,108,869     |
| 特殊債券        | 10,803,007,037  | 4,514,371,962   |
| 社債券         | 24,608,666,196  | 17,746,468,219  |
| 派生商品評価勘定    | 58,265,407      | 76,490,099      |
| 未収入金        | 1,245,782,487   | 802,590,189     |
| 未収利息        | 498,343,626     | 342,566,651     |
| 前払費用        | 96,698,845      | 48,365,667      |
| 差入委託証拠金     | —               | 63,641,888      |
| 流動資産合計      | 51,590,852,166  | 38,920,932,863  |
| 資産合計        | 51,590,852,166  | 38,920,932,863  |
| 負債の部        |                 |                 |
| 流動負債        |                 |                 |
| 派生商品評価勘定    | 89,638,859      | 55,672,231      |
| 未払金         | 1,220,848,959   | 1,251,744,789   |
| 未払解約金       | —               | 72,491,517      |
| 流動負債合計      | 1,310,487,818   | 1,379,908,537   |
| 負債合計        | 1,310,487,818   | 1,379,908,537   |
| 純資産の部       |                 |                 |
| 元本等         |                 |                 |
| 元本          | 48,314,913,717  | 35,261,312,070  |
| 剰余金         |                 |                 |
| 剰余金又は欠損金（△） | 1,965,450,631   | 2,279,712,256   |
| 元本等合計       | 50,280,364,348  | 37,541,024,326  |
| 純資産合計       | 50,280,364,348  | 37,541,024,326  |
| 負債純資産合計     | 51,590,852,166  | 38,920,932,863  |

## (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21年 3 月 3 日<br>至 平成21年 9 月 2 日                                                                                                                                                                                                                                                                           | 自 平成22年 3 月 2 日<br>至 平成22年 9 月 1 日                                                                                        |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. 有価証券の評価基準及び評価方法         | 国債証券、地方債証券、特殊債券、社債券<br>個別法に基づき、原則として時価で評価しております。時価評価にあたっては、金融商品取引所又は店頭市場における最終相場（最終相場のないものについては、それに準ずる価額）、又は金融商品取引業者等から提示される気配相場に基づいて評価しております。                                                                                                                                                               | 国債証券、地方債証券、特殊債券、社債券<br>同左                                                                                                 |
| 2. デリバティブの評価基準及び評価方法       | 為替予約取引<br>為替予約の評価は、原則として、わが国における計算期間末日の対顧客先物売買相場の仲値によって計算しております。                                                                                                                                                                                                                                             | (1) 為替予約取引<br>同左<br><br>(2) 先物取引<br>個別法に基づき、原則として時価で評価しております。時価評価にあたっては、原則として、計算日に知りうる直近の日の主たる取引所の発表する清算値段又は最終相場によっております。 |
| 3. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項 | 外貨建取引等の処理基準<br>外貨建取引については、「投資信託財産の計算に関する規則」（平成12年総理府令第133号）第60条に基づき、取引発生時の外国通貨の額をもって記録する方法を採用しております。但し、同第61条に基づき、外国通貨の売却時において、当該外国通貨に加えて、外貨建資産等の外貨基金勘定及び外貨建各損益勘定の前日の外貨建純資産額に対する当該売却外国通貨の割合相当額を当該外国通貨の売却時の外国為替相場等で円換算し、前日の外貨基金勘定に対する円換算した外貨基金勘定の割合相当の邦貨建資産等の外国投資勘定と、円換算した外貨基金勘定を相殺した差額を為替差損益とする計理処理を採用しております。 | 外貨建取引等の処理基準<br>同左                                                                                                         |

## (貸借対照表に関する注記)

| 項 目                              | 平成21年9月2日現在      | 平成22年9月1日現在      |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| 1. 元本の推移                         |                  |                  |
| 期首元本額                            | 54,780,739,765 円 | 43,251,542,630 円 |
| 期中追加設定元本額                        | 572,117,200 円    | 1,212,602,991 円  |
| 期中一部解約元本額                        | 7,037,943,248 円  | 9,202,833,551 円  |
| 2. 期末元本額及びその内訳                   |                  |                  |
| フィデリティ・米国投資適格債・ファンド(毎月決算型)       | 1,135,884,337 円  | 838,082,959 円    |
| フィデリティ・米国投資適格債・ファンド(1年決算型)       | 283,240,059 円    | 225,571,017 円    |
| フィデリティ・米国投資適格債・ファンド(適格機関投資家専用)   | 46,340,752,006 円 | 33,504,038,279 円 |
| フィデリティ・米国投資適格債・ファンドVA(適格機関投資家専用) | 555,037,315 円    | 693,619,815 円    |
| 計                                | 48,314,913,717 円 | 35,261,312,070 円 |
| 3. 計算期間末日における受益権の総数              | 48,314,913,717 口 | 35,261,312,070 口 |
| 4. 計算期間末日における1口当たり純資産額           | 1.0407 円         | 1.0647 円         |

## (デリバティブ取引に関する注記)

## 取引の時価等に関する事項

## 通貨関連

(平成21年9月2日現在)

| 種 類        | 契約額等(円)       |       | 時価(円)         | 評価損益(円)     |
|------------|---------------|-------|---------------|-------------|
|            |               | うち1年超 |               |             |
| 市場取引以外の取引  |               |       |               |             |
| 為替予約取引     |               |       |               |             |
| 売建         |               |       |               |             |
| アメリカ・ドル    | 326,160,211   | —     | 321,307,564   | 4,852,647   |
| イギリス・ポンド   | 320,767,480   | —     | 309,579,600   | 11,187,880  |
| オーストラリア・ドル | 68,780,800    | —     | 67,381,600    | 1,399,200   |
| ユーロ        | 2,936,208,080 | —     | 2,895,382,400 | 40,825,680  |
| 買建         |               |       |               |             |
| アメリカ・ドル    | 3,335,756,360 | —     | 3,258,207,112 | △77,549,248 |
| イギリス・ポンド   | 326,160,211   | —     | 314,070,600   | △12,089,611 |
| 合 計        | 7,313,833,142 | —     | 7,165,928,876 | △31,373,452 |

(平成22年9月1日現在)

| 種 類                       | 契約額等(円)       |       | 時価(円)         | 評価損益(円)     |
|---------------------------|---------------|-------|---------------|-------------|
|                           |               | うち1年超 |               |             |
| 市場取引以外の取引<br>為替予約取引<br>売建 |               |       |               |             |
| アメリカ・ドル                   | 457,849,408   | —     | 454,104,494   | 3,744,914   |
| イギリス・ポンド                  | 98,269,200    | —     | 94,223,250    | 4,045,950   |
| カナダ・ドル                    | 713,075,900   | —     | 707,528,760   | 5,547,140   |
| ユーロ                       | 1,494,574,880 | —     | 1,431,968,960 | 62,605,920  |
| 買建                        |               |       |               |             |
| アメリカ・ドル                   | 2,316,304,383 | —     | 2,299,943,168 | △16,361,215 |
| ユーロ                       | 394,664,725   | —     | 388,247,360   | △6,417,365  |
| 合 計                       | 5,474,738,496 | —     | 5,376,015,992 | 53,165,344  |

## (注) 時価の算定方法

- 計算期間末日に対顧客先物相場の仲値が発表されている外貨については以下のよ  
うに評価しております。
  - 計算期間末日において予約為替の受渡し日（以下「当該日」という。）の対  
顧客先物相場の仲値が発表されている場合は、当該予約為替は当該対顧客先  
物相場の仲値により評価しております。
  - 計算期間末日において当該日の対顧客先物相場の仲値が発表されていない  
場合は、以下の方法によっております。
    - 計算期間末日に当該日を超える対顧客先物相場が発表されている場合には、  
発表されている対顧客先物相場のうち当該日に最も近い前後二つの対顧客  
先物相場の仲値をもとに算出したレートにより評価しております。
    - 計算期間末日に当該日を超える対顧客先物相場が発表されていない場合に  
は、当該日に最も近い発表されている対顧客先物相場の仲値により評価して  
おります。
- 計算期間末日に対顧客先物相場の仲値が発表されていない外貨については、計算期  
間末日の対顧客相場の仲値により評価しております。

## 債券関連

(平成21年9月2日現在)

該当事項はありません。

(平成22年9月1日現在)

| 種 類                | 契約額等(円)       |       | 時価(円)         | 評価損益(円)     |
|--------------------|---------------|-------|---------------|-------------|
|                    |               | うち1年超 |               |             |
| 市場取引<br>先物取引<br>売建 |               |       |               |             |
|                    | 1,060,349,370 | —     | 1,092,696,846 | △32,347,476 |
| 合 計                | 1,060,349,370 | —     | 1,092,696,846 | △32,347,476 |

## (注) 時価の算定方法

- 先物取引の残高表示は、契約額によっております。

2. 計算期間末日に知りうる直近の日の、主たる取引所の発表する清算値段または最終相場で評価しております。2つ以上の取引所に上場されていて、かつ当該取引所相互間で反対売買が可能な先物取引については、取引量を勘案して評価を行う取引所を決定しております。

（重要な後発事象に関する注記）

該当事項はありません。

## ２【ファンドの現況】

※原届出書「第三部 ファンドの詳細情報 第４ ファンドの経理状況 ２ ファンドの現況 純資産額計算書」につきましては、以下の記載内容に更新・訂正いたします。

### <更新・訂正後>

#### 【純資産額計算書】

(2010年９月30日現在)

| 種 類                   | 金 額         | 単 位 |
|-----------------------|-------------|-----|
| I 資産総額                | 238,763,337 | 円   |
| II 負債総額               | 255,397     | 円   |
| III 純資産総額（I－II）       | 238,507,940 | 円   |
| IV 発行済数量              | 295,286,282 | 口   |
| V 1 単位当たり純資産額（III／IV） | 0.8077      | 円   |

(参考) マザーファンドの純資産額計算書  
フィデリティ・米国投資適格債・マザーファンド

(2010年９月30日現在)

| 種 類                   | 金 額            | 単 位 |
|-----------------------|----------------|-----|
| I 資産総額                | 38,298,587,183 | 円   |
| II 負債総額               | 1,449,256,967  | 円   |
| III 純資産総額（I－II）       | 36,849,330,216 | 円   |
| IV 発行済数量              | 34,625,505,604 | 口   |
| V 1 単位当たり純資産額（III／IV） | 1.0642         | 円   |

## 第 5 【設定及び解約の実績】

※原届出書「第三部 ファンドの詳細情報 第 5 設定及び解約の実績」につきましては、以下の記載内容に更新・訂正いたします。

### <更新・訂正後>

下記計算期間中の設定および解約の実績ならびに当該計算期間末の発行済数量は次のとおりです。

| 期                                            | 設定数量<br>(口)   | 解約数量<br>(口)   | 発行済数量<br>(口)  |
|----------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 第 1 期                                        | 2,433,966,202 | 137,659,836   | 2,296,306,366 |
| 第 2 期                                        | 80,207,523    | 25,893,502    | 2,350,620,387 |
| 第 3 期                                        | 159,540,676   | 2,419,486,783 | 90,674,280    |
| 第 4 期                                        | 43,491,596    | 92,963,002    | 41,202,874    |
| 第 5 期                                        | 953,686,476   | 415,256,769   | 579,632,581   |
| 第 6 期                                        | 342,169,346   | 416,793,077   | 505,008,850   |
| 第 7 期                                        | 67,683,331    | 284,622,693   | 288,069,488   |
| 第 8 期中<br>自 2010年 3 月 2 日<br>至 2010年 9 月 1 日 | 71,468,111    | 62,655,408    | 296,882,191   |

（注）本邦外における設定及び解約はありません。



## 第四部【特別情報】

### 第1【委託会社等の概況】

#### 1【委託会社等の概況】

##### <訂正前>

##### (1) 資本金等

(2010年3月末日現在)

|                   |             |
|-------------------|-------------|
| 資本金の額             | 金10億円       |
| 発行する株式の総数         | 80,000株     |
| 発行済株式総数           | 20,000株     |
| 最近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) (略)

##### <訂正後>

##### (1) 資本金等

(2010年2月末日現在)

|                   |             |
|-------------------|-------------|
| 資本金の額             | 金10億円       |
| 発行する株式の総数         | 80,000株     |
| 発行済株式総数           | 20,000株     |
| 最近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) (略)

## 2【事業の内容及び営業の概況】

### <訂正前>

（略）

2010年3月31日現在、委託会社の運用する証券投資信託は、追加型株式投資信託127本、親投資信託50本で、親投資信託を除いた純資産の合計は総額2,267,861,195,723円です。

### <訂正後>

（略）

2010年9月30日現在、委託会社の運用する証券投資信託は、追加型株式投資信託128本、親投資信託51本で、親投資信託を除いた純資産の合計は総額2,255,287,228,111円です。

### 3【委託会社等の経理状況】

※ 原届出書「第四部 特別情報 第1 委託会社等の概況 3 委託会社等の経理状況」につきましては、以下の記載内容に更新・訂正いたします。

#### ＜更新・訂正後＞

当社の財務諸表は、第23期事業年度（平成20年4月1日から平成21年3月31日まで）については、改正前の「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和38年大蔵省令第59号。以下「財務諸表等規則」という。）並びに同規則第2条の規定に基づき、「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）に基づいて、第24期事業年度（平成21年4月1日から平成22年3月31日まで）については、改正後の財務諸表等規則並びに同規則第2条の規則に基づき、「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）に基づいて作成しております。

当社の財務諸表は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第23期事業年度（平成20年4月1日から平成21年3月31日まで）及び第24期事業年度（平成21年4月1日から平成22年3月31日まで）の財務諸表について、あらた監査法人により監査を受けております。

## (1) 【貸借対照表】

(単位：千円)

|             | 第23期<br>(平成21年3月31日) | 第24期<br>(平成22年3月31日) |
|-------------|----------------------|----------------------|
| 資 産 の 部     |                      |                      |
| 流 動 資 産     |                      |                      |
| 現金・預金       | 457,408              | 872,753              |
| 前払費用        | 196,449              | 141,517              |
| 未収委託者報酬     | 3,351,037            | 4,090,233            |
| 未収収益        | 662,964              | 787,091              |
| 未収入金        | *1 894,622           | 673,820              |
| 立替金         | 222,426              | 220,192              |
| 繰延税金資産      | 935,773              | 1,283,769            |
| 短期貸付金       | *1 9,270,000         | 8,420,000            |
| 未収還付法人税等    | 197,489              | -                    |
| 未収還付消費税等    | 228,772              | -                    |
| 流 動 資 産 合 計 | 16,416,944           | 16,489,378           |
| 固 定 資 産     |                      |                      |
| 無 形 固 定 資 産 |                      |                      |
| 電話加入権       | 7,487                | 7,487                |
| 無形固定資産合計    | 7,487                | 7,487                |
| 投資その他の資産    |                      |                      |
| 投資有価証券      | 3,471                | 4,527                |
| 長期差入保証金     | 874,052              | 645,332              |
| 会員預託金       | 26,430               | 1,230                |
| 繰延税金資産      | 1,922,556            | -                    |
| 投資その他の資産合計  | 2,826,510            | 651,089              |
| 固 定 資 産 合 計 | 2,833,998            | 658,576              |
| 資 産 合 計     | 19,250,942           | 17,147,955           |

|               | 第23期<br>(平成21年3月31日) | 第24期<br>(平成22年3月31日) |
|---------------|----------------------|----------------------|
| 負 債 の 部       |                      |                      |
| 流 動 負 債       |                      |                      |
| 預り金           | 33,911               | 14,864               |
| 未払金           | *1                   |                      |
| 未払手数料         | 1,415,082            | 1,760,269            |
| その他未払金        | 502,939              | 706,803              |
| 未払費用          | 1,210,915            | 1,256,306            |
| 未払法人税等        | -                    | 14,171               |
| 未払消費税等        | -                    | 43,012               |
| 賞与引当金         | 1,626,866            | 2,332,442            |
| 流 動 負 債 合 計   | 4,789,715            | 6,127,869            |
| 固 定 負 債       |                      |                      |
| 長期賞与引当金       | 1,135,406            | 406,643              |
| 退職給付引当金       | 3,581,242            | 4,062,501            |
| 固 定 負 債 合 計   | 4,716,648            | 4,469,144            |
| 負 債 合 計       | 9,506,364            | 10,597,014           |
| 純 資 産 の 部     |                      |                      |
| 株 主 資 本       |                      |                      |
| 資本金           | 1,000,000            | 1,000,000            |
| 利益剰余金         |                      |                      |
| その他利益剰余金      |                      |                      |
| 繰越利益剰余金       | 8,744,868            | 5,550,487            |
| 利益剰余金合計       | 8,744,868            | 5,550,487            |
| 株主資本合計        | 9,744,868            | 6,550,487            |
| 評価・換算差額等      |                      |                      |
| その他有価証券評価差額金  | △ 289                | 453                  |
| 評価・換算差額等合計    | △ 289                | 453                  |
| 純 資 産 合 計     | 9,744,578            | 6,550,941            |
| 負 債 純 資 産 合 計 | 19,250,942           | 17,147,955           |

## （２）【損益計算書】

(単位：千円)

|             | 第23期<br>自 平成20年4月 1日<br>至 平成21年3月31日 | 第24期<br>自 平成21年4月 1日<br>至 平成22年3月31日 |
|-------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| 営業収益        |                                      |                                      |
| 委託者報酬       | 20,065,182                           | 18,822,873                           |
| その他営業収益     | 6,472,679                            | 4,395,223                            |
| 営業収益計       | 26,537,861                           | 23,218,096                           |
| 営業費用        |                                      |                                      |
| 支払手数料       | 8,760,856                            | 8,357,908                            |
| 広告宣伝費       | 414,173                              | 744,550                              |
| 公告料         | 864                                  | 780                                  |
| 受益証券発行費     | 1,837                                | 526                                  |
| 調査費         |                                      |                                      |
| 調査費         | 666,611                              | 461,807                              |
| 委託調査費       | 2,667,561                            | 2,267,889                            |
| 営業雑経費       |                                      |                                      |
| 通信費         | 45,146                               | 31,491                               |
| 印刷費         | 181,167                              | 107,855                              |
| 協会費         | 27,746                               | 21,625                               |
| 諸会費         | 2,569                                | 5,639                                |
| 営業費用計       | 12,768,533                           | 12,000,072                           |
| 一般管理費       |                                      |                                      |
| 給料          |                                      |                                      |
| 役員報酬        | 424,304                              | 353,613                              |
| 給料・手当       | 3,705,312                            | 3,247,899                            |
| 賞与          | 801,174                              | 3,009,997                            |
| 福利厚生費       | 1,099,112                            | 1,131,276                            |
| 交際費         | 23,400                               | 82,041                               |
| 旅費交通費       | 186,651                              | 152,312                              |
| 租税公課        | 58,534                               | 35,805                               |
| 弁護士報酬       | 41,810                               | 4,064                                |
| 不動産賃借料・共益費  | 654,698                              | 557,066                              |
| 支払ロイヤリティ    | 345,440                              | 58,245                               |
| 退職給付費用      | 209,286                              | 763,484                              |
| 消耗器具備品費     | 67,201                               | 65,723                               |
| 事務委託費       | 4,076,521                            | 3,037,657                            |
| 諸経費         | 440,388                              | 293,108                              |
| 一般管理費計      | 12,133,838                           | 12,792,296                           |
| 営業利益（△営業損失） | 1,635,490                            | △ 1,574,275                          |
| 営業外収益       | *1                                   |                                      |
| 受取利息        | 136,208                              | 84,143                               |
| 保険配当金       | 12,678                               | 13,381                               |
| 為替差益        | 5,421                                | -                                    |
| 雑益          | 1,290                                | 14,107                               |
| 営業外収益計      | 155,599                              | 111,633                              |

(単位：千円)

|                         | 第23期<br>自 平成20年4月 1日<br>至 平成21年3月31日 | 第24期<br>自 平成21年4月 1日<br>至 平成22年3月31日 |
|-------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| 営業外費用                   |                                      |                                      |
| 寄付金                     | 5,315                                | -                                    |
| 為替差損                    | -                                    | 33,219                               |
| 雑損                      | 94,376                               | -                                    |
| 営業外費用計                  | 99,691                               | 33,219                               |
| 経常利益（△経常損失）             | 1,691,397                            | △ 1,495,861                          |
| 特別利益                    |                                      |                                      |
| 投資有価証券売却益               | 4                                    | -                                    |
| 退職給付引当金戻入益              | 383,190                              | -                                    |
| 賞与引当金戻入益                | 418,216                              | -                                    |
| 特別利益計                   | 801,411                              | -                                    |
| 特別損失                    |                                      |                                      |
| 特別退職金                   | 570,633                              | 22,027                               |
| 事務過誤損失                  | 4,155                                | 1,571                                |
| 投資有価証券売却損               | -                                    | 98,200                               |
| 特別損失計                   | 574,789                              | 121,798                              |
| 税引前当期純利益<br>（△税引前当期純損失） | 1,918,019                            | △ 1,617,660                          |
| 法人税、住民税及び事業税            | 43,925                               | 2,471                                |
| 法人税等調整額                 | 1,249,147                            | 1,574,249                            |
| 法人税等合計                  | 1,293,072                            | 1,576,720                            |
| 当期純利益（△当期純損失）           | 624,946                              | △ 3,194,381                          |

## （３）【株主資本等変動計算書】

(単位：千円)

|              | 第23期<br>自 平成20年4月 1日<br>至 平成21年3月31日 | 第24期<br>自 平成21年4月 1日<br>至 平成22年3月31日 |
|--------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| 株主資本         |                                      |                                      |
| 資本金          |                                      |                                      |
| 前期末残高        | 1,000,000                            | 1,000,000                            |
| 当期変動額        |                                      |                                      |
| 当期変動額合計      | -                                    | -                                    |
| 当期末残高        | 1,000,000                            | 1,000,000                            |
| 利益剰余金        |                                      |                                      |
| その他利益剰余金     |                                      |                                      |
| 繰越利益剰余金      |                                      |                                      |
| 前期末残高        | 8,119,921                            | 8,744,868                            |
| 当期変動額        |                                      |                                      |
| 純利益（△純損失）    | 624,946                              | △ 3,194,381                          |
| 当期変動額合計      | 624,946                              | △ 3,194,381                          |
| 当期末残高        | 8,744,868                            | 5,550,487                            |
| 株主資本合計       |                                      |                                      |
| 前期末残高        | 9,119,921                            | 9,744,868                            |
| 当期変動額        |                                      |                                      |
| 純利益（△純損失）    | 624,946                              | △ 3,194,381                          |
| 当期変動額合計      | 624,946                              | △ 3,194,381                          |
| 当期末残高        | 9,744,868                            | 6,550,487                            |
| 評価・換算差額等     |                                      |                                      |
| その他有価証券評価差額金 |                                      |                                      |
| 前期末残高        | △ 3                                  | △ 289                                |
| 当期変動額        |                                      |                                      |
| 株主資本以外の項目の当  |                                      |                                      |
| 期変動額（純額）     | △ 286                                | 743                                  |
| 当期変動額合計      | △ 286                                | 743                                  |
| 当期末残高        | △ 289                                | 453                                  |
| 純資産合計        |                                      |                                      |
| 前期末残高        | 9,119,918                            | 9,744,578                            |
| 当期変動額        |                                      |                                      |
| 純利益（△純損失）    | 624,946                              | △ 3,194,381                          |
| 株主資本以外の項目の当  |                                      |                                      |
| 期変動額（純額）     | △ 286                                | 743                                  |
| 当期変動額合計      | 624,660                              | △ 3,193,640                          |
| 当期末残高        | 9,744,578                            | 6,550,941                            |



## 重要な会計方針

| 項目                                 | 第23期<br>自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 第24期<br>自 平成21年4月1日<br>至 平成22年3月31日                                               |
|------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| 1. 有価証券の評価基準<br>及び評価方法             | <p>その他有価証券<br/>時価のあるもの<br/>期末日の市場価額等に基づく時価<br/>法（評価差額は、全部純資産直入<br/>法により処理し、売却原価は、総平<br/>均法によっております。）</p> <p>時価のないもの<br/>総平均法による原価法</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <p>その他有価証券<br/>時価のあるもの<br/>同左</p> <p>時価のないもの<br/>同左</p>                           |
| 2. 引当金の計上基準                        | <p>(1) 貸倒引当金<br/>債権等の貸倒れによる損失に備える<br/>ため、一般債権については貸倒実績<br/>率により、貸倒懸念債権等特定の債<br/>権については個別に回収可能性を検<br/>討し、回収不能見込額を計上してお<br/>ります。</p> <p>(2) 退職給付引当金<br/>従業員の退職金支給に充てるため、<br/>当事業年度末における退職給付債務<br/>の見込額に基づき計上しております。<br/>過去勤務債務については、その発生<br/>時の従業員の平均残存勤務期間以内<br/>の年数（10年）による按分額を定額<br/>法により費用処理しています。<br/>数理計算上の差異については、発生<br/>年度に全額費用処理しております。</p> <p>(3) 賞与引当金、長期賞与引当金<br/>賞与引当金は、従業員に支給する賞与<br/>の支払に充てるため、支払見込額を計<br/>上しております。</p> | <p>(1) 貸倒引当金<br/>同左</p> <p>(2) 退職給付引当金<br/>同左</p> <p>(3) 賞与引当金、長期賞与引当金<br/>同左</p> |
| 3. その他財務諸表作成<br>のための基本となる<br>重要な事項 | <p>(1) 消費税等の会計処理<br/>消費税および地方消費税の会計処理<br/>は、税抜方式によっております。</p> <p>(2) 連結納税制度の適用<br/>連結納税制度を適用しております。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | <p>(1) 消費税等の会計処理<br/>同左</p> <p>(2) 連結納税制度の適用<br/>同左</p>                           |

## 注記事項

## （貸借対照表関係）

| 第23期<br>(平成21年3月31日現在)                                                                                                                                                                             | 第24期<br>(平成22年3月31日現在) |           |       |             |     |          |                                                                                                                                                                                                     |      |           |       |             |     |           |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-----------|-------|-------------|-----|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------|-------|-------------|-----|-----------|
| <p>※1 関係会社項目</p> <p>関係会社に対する資産及び負債には次のものがあります。</p> <table> <tr> <td>未収入金</td><td>660,620千円</td></tr> <tr> <td>短期貸付金</td><td>9,270,000千円</td></tr> <tr> <td>未払金</td><td>79,371千円</td></tr> </table> | 未収入金                   | 660,620千円 | 短期貸付金 | 9,270,000千円 | 未払金 | 79,371千円 | <p>※1 関係会社項目</p> <p>関係会社に対する資産及び負債には次のものがあります。</p> <table> <tr> <td>未収入金</td><td>361,536千円</td></tr> <tr> <td>短期貸付金</td><td>8,420,000千円</td></tr> <tr> <td>未払金</td><td>282,829千円</td></tr> </table> | 未収入金 | 361,536千円 | 短期貸付金 | 8,420,000千円 | 未払金 | 282,829千円 |
| 未収入金                                                                                                                                                                                               | 660,620千円              |           |       |             |     |          |                                                                                                                                                                                                     |      |           |       |             |     |           |
| 短期貸付金                                                                                                                                                                                              | 9,270,000千円            |           |       |             |     |          |                                                                                                                                                                                                     |      |           |       |             |     |           |
| 未払金                                                                                                                                                                                                | 79,371千円               |           |       |             |     |          |                                                                                                                                                                                                     |      |           |       |             |     |           |
| 未収入金                                                                                                                                                                                               | 361,536千円              |           |       |             |     |          |                                                                                                                                                                                                     |      |           |       |             |     |           |
| 短期貸付金                                                                                                                                                                                              | 8,420,000千円            |           |       |             |     |          |                                                                                                                                                                                                     |      |           |       |             |     |           |
| 未払金                                                                                                                                                                                                | 282,829千円              |           |       |             |     |          |                                                                                                                                                                                                     |      |           |       |             |     |           |

## （損益計算書関係）

| 第23期<br>自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日                         | 第24期<br>自 平成21年4月1日<br>至 平成22年3月31日                         |
|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| <p>※1 関係会社に係る営業外収益</p> <p>関係会社からの受取利息が136,208千円含まれております</p> | <p>※1 関係会社に係る営業外収益</p> <p>関係会社からの受取利息が84,143千円含まれております。</p> |

## （株主資本等変動計算書関係）

第23期（自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日）

発行済株式の種類及び総数に関する事項

|       | 前事業年度末<br>株式数 | 当事業年度<br>増加株式数 | 当事業年度<br>減少株式数 | 当事業年度末<br>株式数 |
|-------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 発行済株式 |               |                |                |               |
| 普通株式  | 20,000株       | —              | —              | 20,000株       |
| 合計    | 20,000株       | —              | —              | 20,000株       |

第24期（自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日）

発行済株式の種類及び総数に関する事項

|       | 前事業年度末<br>株式数 | 当事業年度<br>増加株式数 | 当事業年度<br>減少株式数 | 当事業年度末<br>株式数 |
|-------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 発行済株式 |               |                |                |               |
| 普通株式  | 20,000株       | —              | —              | 20,000株       |
| 合計    | 20,000株       | —              | —              | 20,000株       |

## （リース取引関係）

第23期（自平成20年4月1日 至平成21年3月31日）

当社は、該当事項はありません。

第24期（自平成21年4月1日 至平成22年3月31日）

当社は、該当事項はありません。

（金融商品に関する注記）

第24期（自平成21年4月1日 至平成22年3月31日）

（追加情報）

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

1.金融商品の状況に関する事項

（1）. 金融商品に対する取組方針

当社は、資金運用について短期的な預金及びグループ会社への貸付金に限定しております。また、所要資金は自己資金で賄っており、銀行借入、社債発行等による資金調達は行っておりません。

（2）. 金融商品の内容及びそのリスク

預金は、銀行の信用リスクに晒されておりますが、預金に関しては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。営業債権である未収委託者報酬および未収収益、未収入金については、それらの源泉である預り純資産を数行の信託銀行に分散して委託しておりますが、信託銀行はその受託資産を自己勘定と分別して管理しているため、仮に信託銀行が破綻または債務不履行等となった場合でも、これら営業債権が信用リスクに晒されることは無いと考えております。未収入金およびその他未払金の一部には、海外の関連会社との取引により生じた外貨建ての資産・負債を保有しているため、為替相場の変動による市場リスクに晒されております。

（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

預金に係る銀行の信用リスクに関しては、口座開設時及びその後も継続的に銀行の信用力を評価し、格付けの高い金融機関でのみで運用し、預金に係る信用リスクを管理しております。

未収委託者報酬及び未収収益は、投資信託または取引相手ごとに残高を管理し、当社が運用している資産の中から報酬を徴収するため、信用リスクは僅少であります。

また、未収入金は、概ね、海外の関連会社との取引により生じたものであり、原則、翌月中に決済が行われる事により、回収が不能となるリスクは僅少であります。

市場リスク（為替や金利等の変動リスク）の管理

当社は、原則、為替変動や価格変動に係るリスクに対して、ヘッジ取引を行っておりません。外貨建ての営業債権債務について、月次ベースで為替変動リスクを測定し、モニタリングを実施しております。また、外貨建ての債権債務に関する為替の変動リスクに関しては、個別の案件ごとに毎月残高照合等を行い、リスクを管理しております。

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

当社は、日々資金残高管理を行っております。また、適時に資金繰予定表を作成・更新するとともに、手許流動性（最低限必要な運転資金）を状況に応じて見直し・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。

## 2. 金融商品の時価に関する事項

平成22年3月31日（当期の決算日）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。

|            | 貸借対照表上額<br>(千円) | 時価 (千円)    | 差額 (千円) |
|------------|-----------------|------------|---------|
| (1)現金及び預金  | 872,753         | 872,753    | —       |
| (2)未収委託者報酬 | 4,090,233       | 4,090,233  | —       |
| (3)短期貸付金   | 8,420,000       | 8,420,000  | —       |
| 資産計        | 13,382,986      | 13,382,986 | —       |
| (4)未払手数料   | 1,760,269       | 1,760,269  | —       |
| 負債計        | 1,760,269       | 1,760,269  | —       |

（注）金融商品の時価の算定方法に関する事項

（1）～（3）現金及び預金、未収委託者報酬、短期貸付金

これらは短期間で決済され、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。

（4）未払手数料

これらはほとんど短期間で決済され、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。

（有価証券関係）

第23期（平成21年3月31日現在）

1. その他有価証券で時価のあるもの

| 区分                          | 取得原価 (千円) | 貸借対照表日における<br>貸借対照表計上額<br>(千円) | 差額 (千円) |
|-----------------------------|-----------|--------------------------------|---------|
| 貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの<br>その他 | 2,000     | 1,710                          | △289    |
| 小計                          | 2,000     | 1,710                          | △289    |
| 合計                          | 2,000     | 1,710                          | △289    |

## 2. 時価評価されていない主な有価証券の内容

| 区分                          | 貸借対照表計上額（千円） | 摘要 |
|-----------------------------|--------------|----|
| その他有価証券<br>非上場株式（店頭売買株式を除く） | 1,761        |    |

## 3. 当事業年度中に売却したその他有価証券（自平成20年4月1日 至平成21年3月31日）

| 売却額（千円） | 売却益の合計額（千円） | 売却損の合計額（千円） |
|---------|-------------|-------------|
| 104     | 4           | -           |

## 第24期（平成22年3月31日現在）

## 1. その他有価証券

| 区分                          | 取得原価（千円） | 貸借対照表日における<br>貸借対照表計上額<br>（千円） | 差額（千円） |
|-----------------------------|----------|--------------------------------|--------|
| 貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの<br>その他  | 2,000    | 2,765                          | 765    |
| 貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの<br>その他 | 1,761    | 1,761                          | -      |
| 小計                          | 3,761    | 4,527                          | 765    |
| 合計                          | 3,761    | 4,527                          | 765    |

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

| 売却額（千円）   | 売却益の合計額（千円） | 売却損の合計額（千円） |
|-----------|-------------|-------------|
| 1,901,800 | -           | 98,200      |

## （デリバティブ取引関係）

## 第23期（自平成20年4月1日 至平成21年3月31日）

当社は、デリバティブ取引を行っておりませんので、該当事項はありません。

## 第24期（自平成21年4月1日 至平成22年3月31日）

当社は、デリバティブ取引を行っておりませんので、該当事項はありません。

## (退職給付関係)

| 第23期<br>(平成21年3月31日現在)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 第24期<br>(平成22年3月31日現在) |             |               |             |                    |           |                  |             |                  |             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |            |             |               |                    |               |                 |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |             |             |          |          |                    |          |                  |         |                  |   |              |           |         |      |                    |        |                 |     |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------|---------------|-------------|--------------------|-----------|------------------|-------------|------------------|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------|---------------|--------------------|---------------|-----------------|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|----------|----------|--------------------|----------|------------------|---------|------------------|---|--------------|-----------|---------|------|--------------------|--------|-----------------|-----|
| <p>1. 採用している退職給付制度の概要<br/>当社は、確定給付型の制度として、退職一時金制度を採用しております。</p> <p>2. 退職給付債務に関する事項</p> <table> <tr> <td>(1) 退職給付債務</td><td>3,551,310千円</td></tr> <tr> <td>(2) 未積立退職給付債務</td><td>3,551,310千円</td></tr> <tr> <td>(3) 未認識過去勤務債務</td><td>29,932千円</td></tr> <tr> <td>(4) 貸借対照表計上額純額</td><td>3,581,242千円</td></tr> <tr> <td>(5) 退職給付引当金</td><td>3,581,242千円</td></tr> </table>                                                                                                                                                                                                   | (1) 退職給付債務             | 3,551,310千円 | (2) 未積立退職給付債務 | 3,551,310千円 | (3) 未認識過去勤務債務      | 29,932千円  | (4) 貸借対照表計上額純額   | 3,581,242千円 | (5) 退職給付引当金      | 3,581,242千円 | <p>1. 採用している退職給付制度の概要<br/>同左</p> <p>2. 退職給付債務に関する事項</p> <table> <tr> <td>(1) 退職給付債務</td><td>4,027,690千円</td></tr> <tr> <td>(2) 未積立退職給付債務</td><td>4,027,690千円</td></tr> <tr> <td>(3) 未認識過去勤務債務</td><td>34,811千円</td></tr> <tr> <td>(4) 貸借対照表計上額純額</td><td>4,062,501千円</td></tr> <tr> <td>(5) 退職給付引当金</td><td>4,062,501千円</td></tr> </table> | (1) 退職給付債務 | 4,027,690千円 | (2) 未積立退職給付債務 | 4,027,690千円        | (3) 未認識過去勤務債務 | 34,811千円        | (4) 貸借対照表計上額純額 | 4,062,501千円                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | (5) 退職給付引当金 | 4,062,501千円 |          |          |                    |          |                  |         |                  |   |              |           |         |      |                    |        |                 |     |
| (1) 退職給付債務                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 3,551,310千円            |             |               |             |                    |           |                  |             |                  |             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |            |             |               |                    |               |                 |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |             |             |          |          |                    |          |                  |         |                  |   |              |           |         |      |                    |        |                 |     |
| (2) 未積立退職給付債務                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 3,551,310千円            |             |               |             |                    |           |                  |             |                  |             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |            |             |               |                    |               |                 |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |             |             |          |          |                    |          |                  |         |                  |   |              |           |         |      |                    |        |                 |     |
| (3) 未認識過去勤務債務                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 29,932千円               |             |               |             |                    |           |                  |             |                  |             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |            |             |               |                    |               |                 |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |             |             |          |          |                    |          |                  |         |                  |   |              |           |         |      |                    |        |                 |     |
| (4) 貸借対照表計上額純額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 3,581,242千円            |             |               |             |                    |           |                  |             |                  |             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |            |             |               |                    |               |                 |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |             |             |          |          |                    |          |                  |         |                  |   |              |           |         |      |                    |        |                 |     |
| (5) 退職給付引当金                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 3,581,242千円            |             |               |             |                    |           |                  |             |                  |             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |            |             |               |                    |               |                 |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |             |             |          |          |                    |          |                  |         |                  |   |              |           |         |      |                    |        |                 |     |
| (1) 退職給付債務                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 4,027,690千円            |             |               |             |                    |           |                  |             |                  |             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |            |             |               |                    |               |                 |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |             |             |          |          |                    |          |                  |         |                  |   |              |           |         |      |                    |        |                 |     |
| (2) 未積立退職給付債務                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 4,027,690千円            |             |               |             |                    |           |                  |             |                  |             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |            |             |               |                    |               |                 |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |             |             |          |          |                    |          |                  |         |                  |   |              |           |         |      |                    |        |                 |     |
| (3) 未認識過去勤務債務                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 34,811千円               |             |               |             |                    |           |                  |             |                  |             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |            |             |               |                    |               |                 |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |             |             |          |          |                    |          |                  |         |                  |   |              |           |         |      |                    |        |                 |     |
| (4) 貸借対照表計上額純額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 4,062,501千円            |             |               |             |                    |           |                  |             |                  |             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |            |             |               |                    |               |                 |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |             |             |          |          |                    |          |                  |         |                  |   |              |           |         |      |                    |        |                 |     |
| (5) 退職給付引当金                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 4,062,501千円            |             |               |             |                    |           |                  |             |                  |             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |            |             |               |                    |               |                 |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |             |             |          |          |                    |          |                  |         |                  |   |              |           |         |      |                    |        |                 |     |
| <p>3. 退職給付費用に関する事項</p> <table> <tr> <td>(1) 勤務費用</td><td>255,065千円</td></tr> <tr> <td>(2) 利息費用</td><td>26,951千円</td></tr> <tr> <td>(3) 数理計算上の差異の費用処理額</td><td>△21,321千円</td></tr> <tr> <td>(4) 過去勤務債務の費用処理額</td><td>△16,202千円</td></tr> <tr> <td>(5) 臨時に支払った割増退職金</td><td>-</td></tr> <tr> <td>(6) 退職給付費用の額</td><td>244,493千円</td></tr> </table> <p>(注) 従業員出向に伴う配賦額控除前の数値です。</p> <p>4. 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項</p> <table> <tr> <td>(1) 割引率</td><td>1.8%</td></tr> <tr> <td>(2) 退職給付見込額の期間配分方法</td><td>期間定額基準</td></tr> <tr> <td>(3) 過去勤務債務の処理年数</td><td>10年</td></tr> </table> | (1) 勤務費用               | 255,065千円   | (2) 利息費用      | 26,951千円    | (3) 数理計算上の差異の費用処理額 | △21,321千円 | (4) 過去勤務債務の費用処理額 | △16,202千円   | (5) 臨時に支払った割増退職金 | -           | (6) 退職給付費用の額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 244,493千円  | (1) 割引率     | 1.8%          | (2) 退職給付見込額の期間配分方法 | 期間定額基準        | (3) 過去勤務債務の処理年数 | 10年            | <p>3. 退職給付費用に関する事項</p> <table> <tr> <td>(1) 勤務費用</td><td>605,150千円</td></tr> <tr> <td>(2) 利息費用</td><td>19,974千円</td></tr> <tr> <td>(3) 数理計算上の差異の費用処理額</td><td>86,371千円</td></tr> <tr> <td>(4) 過去勤務債務の費用処理額</td><td>4,879千円</td></tr> <tr> <td>(5) 臨時に支払った割増退職金</td><td>-</td></tr> <tr> <td>(6) 退職給付費用の額</td><td>716,374千円</td></tr> </table> <p>(注) 従業員出向に伴う配賦額控除前の数値です。</p> <p>4. 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項</p> <table> <tr> <td>(1) 割引率</td><td>1.6%</td></tr> <tr> <td>(2) 退職給付見込額の期間配分方法</td><td>期間定額基準</td></tr> <tr> <td>(3) 過去勤務債務の処理年数</td><td>10年</td></tr> </table> | (1) 勤務費用    | 605,150千円   | (2) 利息費用 | 19,974千円 | (3) 数理計算上の差異の費用処理額 | 86,371千円 | (4) 過去勤務債務の費用処理額 | 4,879千円 | (5) 臨時に支払った割増退職金 | - | (6) 退職給付費用の額 | 716,374千円 | (1) 割引率 | 1.6% | (2) 退職給付見込額の期間配分方法 | 期間定額基準 | (3) 過去勤務債務の処理年数 | 10年 |
| (1) 勤務費用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 255,065千円              |             |               |             |                    |           |                  |             |                  |             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |            |             |               |                    |               |                 |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |             |             |          |          |                    |          |                  |         |                  |   |              |           |         |      |                    |        |                 |     |
| (2) 利息費用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 26,951千円               |             |               |             |                    |           |                  |             |                  |             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |            |             |               |                    |               |                 |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |             |             |          |          |                    |          |                  |         |                  |   |              |           |         |      |                    |        |                 |     |
| (3) 数理計算上の差異の費用処理額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | △21,321千円              |             |               |             |                    |           |                  |             |                  |             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |            |             |               |                    |               |                 |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |             |             |          |          |                    |          |                  |         |                  |   |              |           |         |      |                    |        |                 |     |
| (4) 過去勤務債務の費用処理額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | △16,202千円              |             |               |             |                    |           |                  |             |                  |             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |            |             |               |                    |               |                 |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |             |             |          |          |                    |          |                  |         |                  |   |              |           |         |      |                    |        |                 |     |
| (5) 臨時に支払った割増退職金                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | -                      |             |               |             |                    |           |                  |             |                  |             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |            |             |               |                    |               |                 |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |             |             |          |          |                    |          |                  |         |                  |   |              |           |         |      |                    |        |                 |     |
| (6) 退職給付費用の額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 244,493千円              |             |               |             |                    |           |                  |             |                  |             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |            |             |               |                    |               |                 |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |             |             |          |          |                    |          |                  |         |                  |   |              |           |         |      |                    |        |                 |     |
| (1) 割引率                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 1.8%                   |             |               |             |                    |           |                  |             |                  |             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |            |             |               |                    |               |                 |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |             |             |          |          |                    |          |                  |         |                  |   |              |           |         |      |                    |        |                 |     |
| (2) 退職給付見込額の期間配分方法                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 期間定額基準                 |             |               |             |                    |           |                  |             |                  |             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |            |             |               |                    |               |                 |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |             |             |          |          |                    |          |                  |         |                  |   |              |           |         |      |                    |        |                 |     |
| (3) 過去勤務債務の処理年数                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 10年                    |             |               |             |                    |           |                  |             |                  |             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |            |             |               |                    |               |                 |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |             |             |          |          |                    |          |                  |         |                  |   |              |           |         |      |                    |        |                 |     |
| (1) 勤務費用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 605,150千円              |             |               |             |                    |           |                  |             |                  |             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |            |             |               |                    |               |                 |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |             |             |          |          |                    |          |                  |         |                  |   |              |           |         |      |                    |        |                 |     |
| (2) 利息費用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 19,974千円               |             |               |             |                    |           |                  |             |                  |             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |            |             |               |                    |               |                 |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |             |             |          |          |                    |          |                  |         |                  |   |              |           |         |      |                    |        |                 |     |
| (3) 数理計算上の差異の費用処理額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 86,371千円               |             |               |             |                    |           |                  |             |                  |             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |            |             |               |                    |               |                 |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |             |             |          |          |                    |          |                  |         |                  |   |              |           |         |      |                    |        |                 |     |
| (4) 過去勤務債務の費用処理額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 4,879千円                |             |               |             |                    |           |                  |             |                  |             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |            |             |               |                    |               |                 |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |             |             |          |          |                    |          |                  |         |                  |   |              |           |         |      |                    |        |                 |     |
| (5) 臨時に支払った割増退職金                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | -                      |             |               |             |                    |           |                  |             |                  |             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |            |             |               |                    |               |                 |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |             |             |          |          |                    |          |                  |         |                  |   |              |           |         |      |                    |        |                 |     |
| (6) 退職給付費用の額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 716,374千円              |             |               |             |                    |           |                  |             |                  |             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |            |             |               |                    |               |                 |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |             |             |          |          |                    |          |                  |         |                  |   |              |           |         |      |                    |        |                 |     |
| (1) 割引率                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 1.6%                   |             |               |             |                    |           |                  |             |                  |             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |            |             |               |                    |               |                 |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |             |             |          |          |                    |          |                  |         |                  |   |              |           |         |      |                    |        |                 |     |
| (2) 退職給付見込額の期間配分方法                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 期間定額基準                 |             |               |             |                    |           |                  |             |                  |             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |            |             |               |                    |               |                 |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |             |             |          |          |                    |          |                  |         |                  |   |              |           |         |      |                    |        |                 |     |
| (3) 過去勤務債務の処理年数                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 10年                    |             |               |             |                    |           |                  |             |                  |             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |            |             |               |                    |               |                 |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |             |             |          |          |                    |          |                  |         |                  |   |              |           |         |      |                    |        |                 |     |

## (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

| 内訳               | 第23期<br>(平成21年3月31日現在) | 第24期<br>(平成22年3月31日現在) |
|------------------|------------------------|------------------------|
| (繰延税金資産)         |                        |                        |
| 退職給付引当金損金算入限度超過額 | 1,487,074千円            | 1,653,031千円            |
| 賞与引当金            | 1,114,005千円            | 1,000,711千円            |
| 未払費用否認           | 231,199千円              | 458,688千円              |
| 繰越欠損金            | —                      | 585,286千円              |
| その他              | 373,819千円              | 12,804千円               |
| 繰延税金資産小計         | 3,206,099千円            | 3,710,523千円            |
| 評価性引当額           | △347,768千円             | △2,426,754千円           |
| 繰延税金資産合計         | 2,858,330千円            | 1,283,769千円            |

## 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

| 第23期<br>(平成21年3月31日現在)   | 第24期<br>(平成22年3月31日現在)             |
|--------------------------|------------------------------------|
| 法定実効税率 40.69%            | 当事業年度は税引前当期純損失を計上しているため、記載しておりません。 |
| (調整)                     |                                    |
| 交際費等永久に損金に算入されない項目 6.44% |                                    |
| 評価性引当額 18.13%            |                                    |
| 過年度法人税等 2.21%            |                                    |
| その他 △0.05%               |                                    |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率 67.42% |                                    |

## （関連当事者との取引）

第23期（自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日）

## （1）親会社及び法人主要株主等

| 属性  | 会社等の名称                   | 住所               | 資本金               | 事業の内容                      | 議決権等の所有（被所有）割合 | 関係内容   |             | 取引の内容         | 取引金額          | 科目    | 期末残高          |
|-----|--------------------------|------------------|-------------------|----------------------------|----------------|--------|-------------|---------------|---------------|-------|---------------|
|     |                          |                  |                   |                            |                | 役員の兼任等 | 事業上の関係      |               |               |       |               |
| 親会社 | フィデリティ・インターナショナル・リミテッド   | 英領パミューダ、ペンブローック市 | 千米ドル<br><br>1,194 | 投資顧問業                      | 被所有間接100%      | -      | 投資顧問契約の再委任等 | 投資顧問報酬の受取(注1) | 千円<br>308,425 | 未収入金  | 千円<br>160,351 |
|     |                          |                  |                   |                            |                |        |             | 共通発生経費受取額(注2) | 5,188         |       |               |
|     |                          |                  |                   |                            |                |        |             | 投資顧問報酬の支払(注1) | 1,130,123     | 未払金   | 56,191        |
|     |                          |                  |                   |                            |                |        |             | 共通発生経費負担額(注2) | 733,585       |       |               |
|     |                          |                  |                   |                            |                |        |             | 金銭の貸付(注3)     | △570,000      | 短期貸付金 | 9,270,000     |
|     |                          |                  |                   |                            |                |        |             | 利息の受取(注3)     | 136,208       | 未収入金  | 29,879        |
|     | フィデリティ・ジャパン・ホールディングス株式会社 | 東京都港区            | 千円<br>4,510,000   | 証券業、投資信託委託業、投資顧問業を営む子会社の管理 | 被所有直接100%      | 兼任1名   | 当社事業活動の管理等  | 共通発生経費負担額(注2) | 603,931       | 未払金   | 23,433        |
|     |                          |                  |                   |                            |                |        |             | 連結法人税の個別帰属額   | -             | 未収入金  | 436,083       |

## （2）兄弟会社

| 属性      | 会社等の名称       | 住所    | 資本金             | 事業の内容 | 議決権等の所有（被所有）割合 | 関係内容   |                | 取引の内容         | 取引金額            | 科目  | 期末残高          |
|---------|--------------|-------|-----------------|-------|----------------|--------|----------------|---------------|-----------------|-----|---------------|
|         |              |       |                 |       |                | 役員の兼任等 | 事業上の関係         |               |                 |     |               |
| 親会社の子会社 | フィデリティ証券株式会社 | 東京都港区 | 千円<br>4,207,500 | 証券業   | -              | 兼任1名   | 当社設定投資信託の募集・販売 | 共通発生経費負担額(注2) | 千円<br>1,214,042 | 未払金 | 千円<br>120,576 |

## 取引条件及び取引条件の決定方針等

（注1）投資顧問報酬の収受については、助言にかかった費用を基に決定しております。

（注2）共通発生経費については、直課可能なものは実際発生額に基づき、直課不可能なものは各社の規模に応じた一定の比率により負担しております。

（注3）資金の貸付については、市場金利を勘案して利率を合理的に決定しております。



## 第24期（自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日）

## (1) 親会社及び法人主要株主等

| 属性  | 会社等の名称                   | 住所               | 資本金             | 事業の内容                      | 議決権等の所有（被所有）割合 | 関係内容   |             | 取引の内容       | 取引金額           | 科目    | 期末残高            |
|-----|--------------------------|------------------|-----------------|----------------------------|----------------|--------|-------------|-------------|----------------|-------|-----------------|
|     |                          |                  |                 |                            |                | 役員の兼任等 | 事業上の関係      |             |                |       |                 |
| 親会社 | FIL リミテッド                | 英領バミューダ、ペンブローック市 | 千米ドル<br>1,194   | 投資顧問業                      | 被所有間接100%      | -      | 投資顧問契約の再委任等 | 金銭の貸付（注3）   | 千円<br>△850,000 | 短期貸付金 | 千円<br>8,420,000 |
|     |                          |                  |                 |                            |                |        |             | 利息の受取（注3）   | 84,143         | 未収入金  | 18,902          |
|     | フィデリティ・ジャパン・ホールディングス株式会社 | 東京都港区            | 千円<br>4,510,000 | 証券業、投資信託委託業、投資顧問業を営む子会社の管理 | 被所有直接100%      | 兼任1名   | 当社事業活動の管理等  | 連結法人税の個別帰属額 | -              | 未収入金  | 246,491         |

## (2) 兄弟会社

| 属性      | 会社等の名称       | 住所    | 資本金             | 事業の内容 | 議決権等の所有（被所有）割合 | 関係内容   |                | 取引の内容         | 取引金額          | 科目  | 期末残高          |
|---------|--------------|-------|-----------------|-------|----------------|--------|----------------|---------------|---------------|-----|---------------|
|         |              |       |                 |       |                | 役員の兼任等 | 事業上の関係         |               |               |     |               |
| 親会社の子会社 | フィデリティ証券株式会社 | 東京都港区 | 千円<br>4,207,500 | 証券業   | -              | 兼任1名   | 当社設定投資信託の募集・販売 | 共通発生経費負担額（注2） | 千円<br>977,263 | 未払金 | 千円<br>121,196 |

## 取引条件及び取引条件の決定方針等

（注1）投資顧問報酬の収受については、助言にかかった費用を基に決定しております。

（注2）共通発生経費については、直課可能なものは実際発生額に基づき、直課不可能なものは各社の規模に応じた一定の比率により負担しております。

（注3）資金の貸付については、市場金利を勘案して利率を合理的に決定しております。

## （１株当たり情報）

| <p>第23期<br/>自 平成20年4月1日<br/>至 平成21年3月31日</p>                                                                                                                                                                                         | <p>第24期<br/>自 平成21年4月1日<br/>至 平成22年3月31日</p>                                                                                                                                                                                                            |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>1株当たり純資産額 487,228円92銭<br/>1株当たり当期純利益 31,247円32銭</p>                                                                                                                                                                               | <p>1株当たり純資産額 327,547円06銭<br/>1株当たり当期純損失 159,719円06銭</p>                                                                                                                                                                                                 |
| <p>（注）<br/>1. 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。<br/>2. 1株当たり当期純利益の算定上の基礎は、以下のとおりであります。</p> <p>損益計算書上の当期純利益 624,946千円<br/>普通株式に係る当期純利益 624,946千円</p> <p>普通株主に帰属しない金額の主要な内訳<br/>該当事項はありません</p> <p>普通株式の期中平均株式数 20,000株</p> | <p>（注）<br/>1. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、1株当たり純損失であり、また、潜在株式が存在しないため記載しておりません。<br/>2. 1株当たり当期純損失の算定上の基礎は、以下のとおりであります。</p> <p>損益計算書上の当期純損失 3,194,381千円<br/>普通株式に係る当期純損失 3,194,381千円</p> <p>普通株主に帰属しない金額の主要な内訳<br/>該当事項はありません</p> <p>普通株式の期中平均株式数 20,000株</p> |

## （重要な後発事象）

| <p>第23期<br/>自 平成20年4月1日<br/>至 平成21年3月31日</p> | <p>第24期<br/>自 平成21年4月1日<br/>至 平成22年3月31日</p> |
|----------------------------------------------|----------------------------------------------|
| <p>該当事項はありません。</p>                           | <p>該当事項はありません。</p>                           |

## 第２【その他の関係法人の概況】

### １【名称、資本金の額及び事業の内容】

※原届出書「第四部 特別情報 第２ その他の関係法人の概況 １ 名称、資本金の額及び事業の内容」につきましては、以下の記載内容に更新・訂正いたします。

#### <更新・訂正後>

| ファンドの運営における役割     | 名称                                            | 資本金の額<br>(2010年３月末日現在)                                             | 事業の内容                                                      |
|-------------------|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|
| 受託会社              | 三菱ＵＦＪ信託銀行株式会社                                 | 324,279百万円                                                         | 銀行法に基づき銀行業を営むとともに、金融機関の信託業務の兼営等に関する法律（兼営法）に基づき信託業務を営んでいます。 |
| <参考情報><br>再信託受託会社 | 日本マスタートラスト信託銀行株式会社                            | 10,000百万円                                                          |                                                            |
| 販売会社              | フィデリティ証券株式会社                                  | 4,907百万円<br>(2010年６月29日現在)                                         | 金融商品取引法に定める第一種金融商品取引業を営んでいます。                              |
|                   | いちよし証券株式会社                                    | 14,577百万円                                                          |                                                            |
|                   | ザ・ホンコン・アンド・シャンハイ・バンキング・コーポレーション・リミテッド（香港上海銀行） | 224億9,396万8,235香港ドル<br>125億3,350万米ドル                               | 銀行法に基づき銀行業を営んでいます。                                         |
| 運用の委託先            | FIL・インベストメンツ・インターナショナル                        | 1,360,000英ポンド<br>(約180百万円*)<br>* 1 英ポンド133.07円で換算<br>(2010年６月末日現在) | 主として英国およびヨーロッパにおいて投資信託の販売および投資信託会社に対する投資運用業務を営んでいます。       |

## 独立監査人の中間監査報告書

平成21年10月21日

フィデリティ投信株式会社

取締役会 御中

### あらた監査法人

指 定 社 員      公認会計士      和田 渉  
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」に掲げられているフィデリティ・米国投資適格債・ファンド（1年決算型）の平成21年3月3日から平成21年9月2日までの中間計算期間の中間財務諸表、すなわち、中間貸借対照表、中間損益及び剰余金計算書並びに中間注記表について中間監査を行った。この中間財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から中間財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国における中間監査の基準に準拠して中間監査を行った。中間監査の基準は、当監査法人に中間財務諸表には全体として中間財務諸表の有用な情報の表示に関して投資者の判断を損なうような重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。中間監査は分析的手続等を中心とした監査手続に必要に応じて追加の監査手続を適用して行われている。当監査法人は、中間監査の結果として中間財務諸表に対する意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の中間財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠して、フィデリティ・米国投資適格債・ファンド（1年決算型）の平成21年9月2日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する中間計算期間（平成21年3月3日から平成21年9月2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。

フィデリティ投信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

---

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

2. 中間財務諸表の範囲にはX B R Lデータ自体は含まれていません。

[次へ](#)

## 独立監査人の監査報告書

平成21年6月30日

フィデリティ投信株式会社

取締役会 御中

### あらた監査法人

指 定 社 員      公 認 会 計 士      大 畑   茂  
業務執行社員

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「委託会社等の経理の状況」に掲げられているフィデリティ投信株式会社の平成20年4月1日から平成21年3月31日までの第23期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書について監査を行った。この財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。

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

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

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

以 上

---

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

## 独立監査人の中間監査報告書

平成22年10月6日

フィデリティ投信株式会社

取締役会 御中

### あらた監査法人

指 定 社 員      公認会計士      和田 渉  
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」に掲げられているフィデリティ・米国投資適格債・ファンド（1年決算型）の平成22年3月2日から平成22年9月1日までの中間計算期間の中間財務諸表、すなわち、中間貸借対照表、中間損益及び剰余金計算書並びに中間注記表について中間監査を行った。この中間財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から中間財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国における中間監査の基準に準拠して中間監査を行った。中間監査の基準は、当監査法人に中間財務諸表には全体として中間財務諸表の有用な情報の表示に関して投資者の判断を損なうような重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。中間監査は分析的手続等を中心とした監査手続に必要に応じて追加の監査手続を適用して行われている。当監査法人は、中間監査の結果として中間財務諸表に対する意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の中間財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠して、フィデリティ・米国投資適格債・ファンド（1年決算型）の平成22年9月1日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する中間計算期間（平成22年3月2日から平成22年9月1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。

フィデリティ投信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

---

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

2. 中間財務諸表の範囲にはX B R Lデータ自体は含まれていません。

[次へ](#)

**独立監査人の監査報告書**

平成22年6月28日

フィデリティ投信株式会社

取締役会 御中

**あらた監査法人**

指 定 社 員      公 認 会 計 士      梅 木   典 子  
業務執行社員

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「委託会社等の経理状況」に掲げられているフィデリティ投信株式会社の平成21年4月1日から平成22年3月31日までの第24期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書及び株主資本等変動計算書について監査を行った。この財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。

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

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

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

以 上

---

(※) 上記は、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。