

【表紙】	
【提出書類】	有価証券届出書の訂正届出書
【提出先】	関東財務局長
【提出日】	平成29年8月10日
【発行者名】	T & Dアセットマネジメント株式会社
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 藤瀬 宏
【本店の所在の場所】	東京都港区芝五丁目36番7号
【事務連絡者氏名】	富岡 秀夫
【電話番号】	03-6722-4813
【届出の対象とした募集内国投資信託受益証券に係るファンドの名称】	欧州新成長国株式ファンド
【届出の対象とした募集内国投資信託受益証券の金額】	継続募集額 5,000億円を上限とします。
【縦覧に供する場所】	該当事項はありません。

## 1【有価証券届出書の訂正届出書の提出理由】

本日、半期報告書を提出いたしましたので、平成29年2月10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更新し、加えて、原届出書の記載事項に訂正すべき事項がありますので、本訂正届出書を提出するものです。

## 2【訂正の内容】

<訂正前>および<訂正後>に記載している下線部\_\_は、訂正部分を示します。また<更新後>の記載事項は原届出書の更新後の内容を示します。<追加>の記載事項は原届出書の追加の内容を示します。

## 第二部【ファンド情報】

### 第1【ファンドの状況】

#### 1 ファンドの性格

#### (3) ファンドの仕組み

ファンドの特色

<訂正前>

#### 1. 中東欧諸国およびロシアの株式を主要投資対象とします。

アイルランド籍外国投資信託「メツラー・イースタンヨーロッパ・オポチュニティファンド」を通じて、中長期的に高い経済成長が見込める中東欧諸国およびロシア（以下「欧州新成長国」ということがあります。）の企業が発行する株式に投資します。



■エマージング諸国とは、今後経済発展が期待される新興国のことです。  
■フロンティア諸国とは、発展のスタート段階にある途上国のことです。

※メツラー・イースタンヨーロッパ・オポチュニティファンドにて投資対象と考えられる国です。

※投資対象国は、将来予告なく変更になることがあります。

※EU 諸国が投資対象国となることがあります。

※2016年11月末日現在

#### 2. 外国投資信託の運用は、欧州新成長国への投資実績があるメツラー・アセット・マネジメント GmbH(フランクフルト)が行います。

同社は2000年10月から当該地域の株式に投資する投資信託の販売をヨーロッパの投資家向けに開始しています。ファンドが投資する外国投資信託は、当該投資信託と同一の投資方針により運用を行う別の投資信託となります。

メツラー・グループについて

### METZLER

メツラーは1674年に設立されたドイツのプライベート・バンクであるB. メツラー・ゼール・ゾーン & Co.KGaAを中核とする金融グループで、資産運用、コーポレート・ファイナンス、キャピタルマーケット、プライベート・バンキングの4つの部門を有しています。

メツラー・グループは、欧州の投資家とともに300年以上にわたり培われた企業調査に重点を置く資産運用サービスに現代の最先端の情報技術システムを取り込み、着実に運用実績を積み重ねています。

メツラー・グループの資産運用は内外における利益相反を排除し、客観的な分析に基づいて行われます。このような純粋に客観的な分析に基づく運用を行うために、メツラー・グループは個別企業への貸付業務を行わず、さらに自己勘定による金融商品のトレーディングも一切行っておりません。

#### 3. 原則として為替ヘッジは行いません。

組入外貨建資産については原則として為替ヘッジは行いませんので、為替変動の影響を受けます。

※資金動向や市況動向等によっては、上記のような運用が行われない場合があります。

<訂正後>

## 1. 中東欧諸国およびロシアの株式を主要投資対象とします。

アイルランド籍外国投資信託「メツラー・イースタンヨーロッパ・オポチュニティファンド」を通じて、中長期的に高い経済成長が見込める中東欧諸国およびロシア（以下「欧州新成長国」ということがあります。）の企業が発行する株式に投資します。



■エマーシング諸国とは、今後経済発展が期待される新興国のことです。

■フロンティア諸国とは、発展のスタート段階にある途上国のことです。

※メツラー・イースタンヨーロッパ・オポチュニティファンドにて投資対象と考えられる国です。

※投資対象国は、将来予告なく変更になることがあります。

※EU 諸国が投資対象国となる場合があります。

※2017年5月末日現在

## 2. 外国投資信託の運用は、欧州新成長国への投資実績があるメツラー・アセット・マネジメント GmbH(フランクフルト)が行います。

同社は2000年10月から当該地域の株式に投資する投資信託の販売をヨーロッパの投資家向けに開始しています。ファンドが投資する外国投資信託は、当該投資信託と同一の投資方針により運用を行う別の投資信託となります。

### メツラー・グループについて

## METZLER

メツラーは1674年に設立されたドイツのプライベート・バンクであるB. メツラー・ゼール・ゾーン & Co.KGaAを中核とする金融グループで、資産運用、コーポレート・ファイナンス、キャピタルマーケット、プライベート・バンキングの4つの部門を有しています。

メツラー・グループは、欧州の投資家とともに300年以上にわたり培われた企業調査に重点を置く資産運用サービスに現代の最先端の情報技術システムを取り込み、着実に運用実績を積み重ねています。

メツラー・グループの資産運用は内外における利益相反を排除し、客観的な分析に基づいて行われます。このような純粋に客観的な分析に基づく運用を行うために、メツラー・グループは個別企業への貸付業務を行わず、さらに自己勘定による金融商品のトレーディングも一切行っておりません。

## 3. 原則として為替ヘッジは行いません。

組入外貨建資産については原則として為替ヘッジは行いませんので、為替変動の影響を受けます。

※資金動向や市況動向等によっては、上記のような運用が行われない場合があります。

## 委託会社の概況

## &lt; 訂正前 &gt;

## a . 資本金

平成28年11月末日現在 11億円

( 略 )

## c . 大株主の状況

平成28年11月末日現在

## &lt; 訂正後 &gt;

## a . 資本金

平成29年5月末日現在 11億円

( 略 )

## c . 大株主の状況

平成29年5月末日現在

## (2) 投資対象

## 追加的記載事項

&lt; 更新後 &gt;


**投資する投資信託証券の概要**

ファンド名	メッツラー・イースタンヨーロッパ・オポチュニティファンド
分類	アイルランド籍/外国投資信託/ユーロ建
設定日	2005年12月1日
運用基本方針	信託財産の成長をめざして積極的な運用を行います。
主な投資対象	中東欧諸国およびロシアの企業の発行する上場株式または新株引受権証券等を主要投資対象とします。
主な投資制限	①未上場株式等への投資は信託財産の純資産総額の10%以下とします。 ②同一発行体(公的機関を除く)の株式等への投資は、信託財産の純資産総額の10%以下とします。 ③デリバティブへの投資は純資産総額の5%未満とします。 ④投資信託証券への投資は純資産総額の20%以下とします。 ⑤有価証券の空売りは純資産総額の範囲内とします。 ⑥ファンドの借入れは純資産総額の10%以下とします。
分配方針	信託財産から生じる利益は、原則として信託終了時まで信託財産中に留保し、分配は行いません。 (投資顧問会社の裁量により、分配方針は変更されることがあります。)
決算日	12月末日
信託報酬等	運用報酬:純資産総額の年0.50% 管理報酬:純資産総額の年0.20%程度 この他、カストディアン等がかかりますが、運用状況等により変動しますので、事前に料率等を示すことはできません。
投資顧問会社	メッツラー・アセット・マネジメント GmbH(フランクフルト)

ファンド名	マネープールマザーファンド
分類	親投資信託
設定日	2005年11月30日
運用基本方針	安定した収益の確保をめざして運用を行います。
主な投資対象	わが国の公社債および短期金融商品等を主要投資対象とします。
主な投資制限	①株式への投資は行いません。 ②外貨建資産への投資は行いません。
分配方針	分配は行いません。
決算日	11月10日(休業日の場合は翌営業日)
信託報酬等	信託報酬、申込手数料、信託財産留保額はありませぬ。
委託会社	T&Dアセットマネジメント株式会社

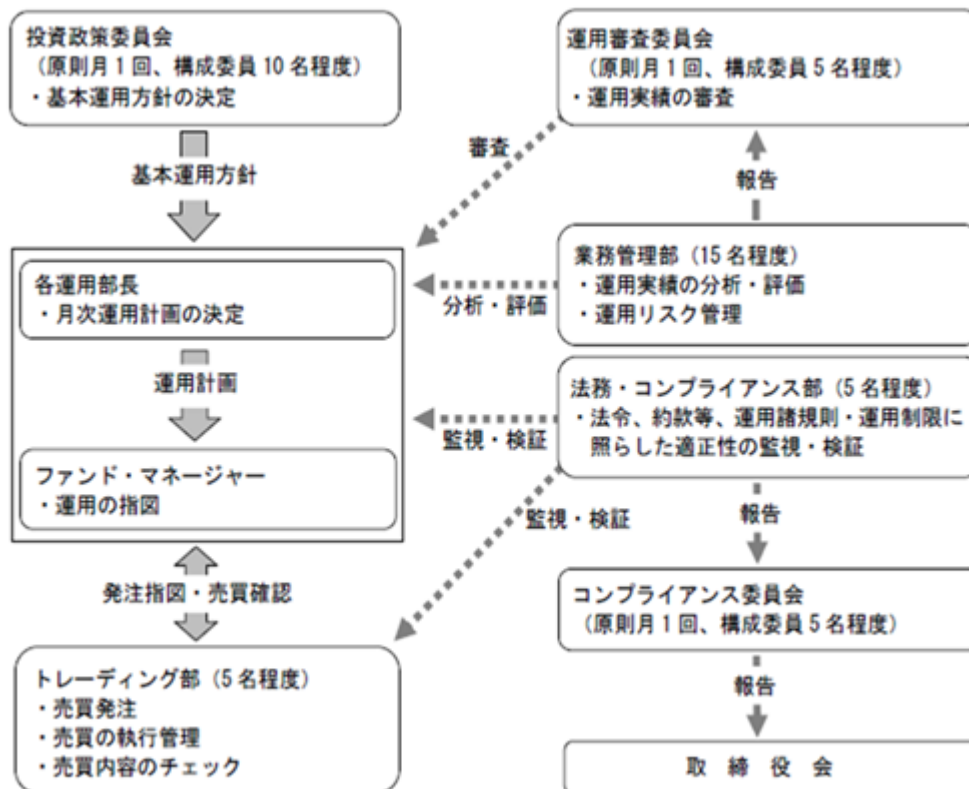
※各概要は、2017年5月末日現在のものであり、今後変更になる場合があります。

## 2 投資方針

### (3) 運用体制

委託会社の運用体制は以下の通りです。

<訂正前>

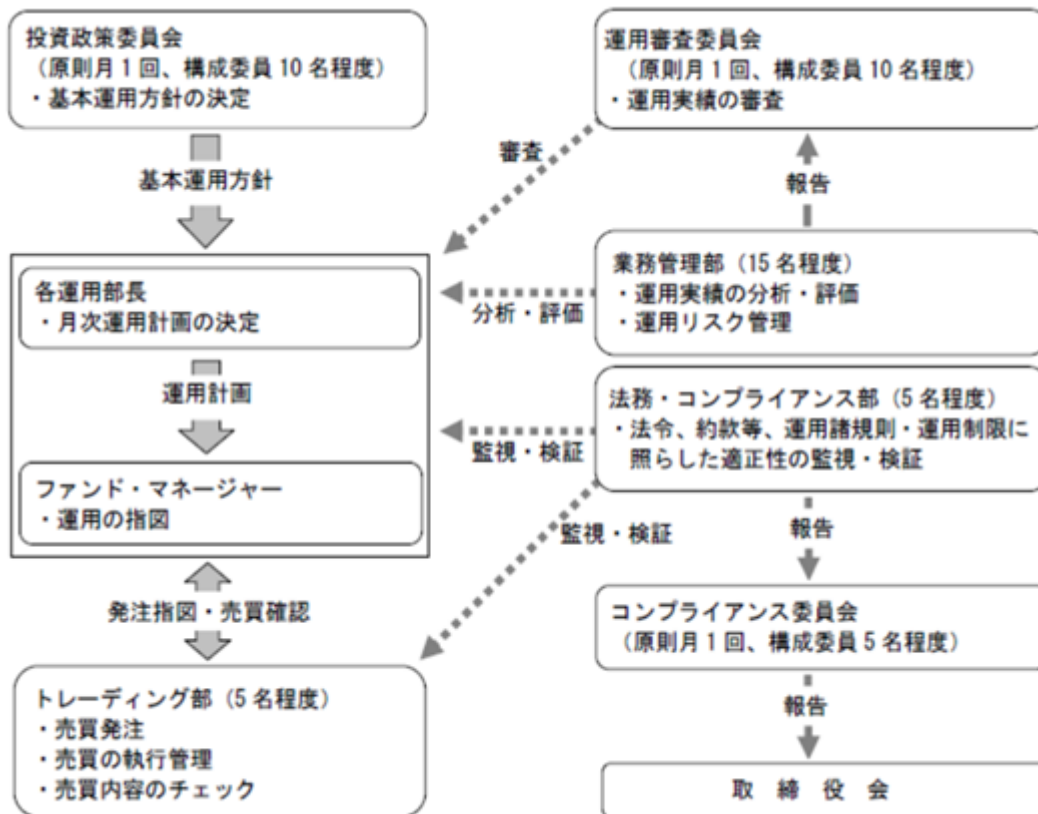


個別ファンドの運用計画については、ファンド・マネージャーが組入比率等の計画を立案し、各運用部長の承認を経て実施されます。

受託会社に対しては、日々の純資産照合等を行っています。また、内部統制の有効性に関する報告書を定期的に受け取っています。

委託会社の運用体制等は平成28年11月末日現在のものであり、今後変更となる場合があります。

## &lt;訂正後&gt;



個別ファンドの運用計画については、ファンド・マネージャーが組入比率等の計画を立案し、各運用部長の承認を経て実施されます。

受託会社に対しては、日々の純資産照合等を行っています。また、内部統制の有効性に関する報告書を定期的に受け取っています。

委託会社の運用体制等は平成29年5月末日現在のものであり、今後変更となる場合があります。

### 3 投資リスク

#### (3) リスクの管理体制

##### <訂正前>

(略)

リスクの管理体制は平成28年11月末日現在のものであり、今後変更となる場合があります。

##### <訂正後>

(略)

リスクの管理体制は平成29年5月末日現在のものであり、今後変更となる場合があります。

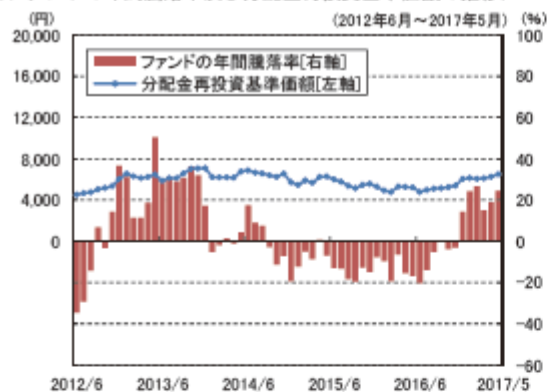


## &lt;参考情報&gt;

## &lt;更新後&gt;

## 代表的な資産クラスとの騰落率の比較

## &lt;ファンドの年間騰落率及び分配金再投資基準価額の推移&gt;



(注) ファンドの年間騰落率及び分配金再投資基準価額は、税引前の分配金を再投資したものとみなして計算した基準価額が記載されており、実際の基準価額及び実際の基準価額に基づいて計算した年間騰落率とは異なる場合があります。

- \* 右のグラフは、2012年6月から2017年5月の5年間の各月末における直近1年間騰落率の平均・最大・最小を、ファンド及び他の代表的な資産クラスについて表示したものです。
- \* 右のグラフは、ファンドと代表的な資産クラスを定量的に比較できるように作成したものであり、全ての資産クラスがファンドの投資対象とは限りません。
- \* 上記の騰落率は2017年5月末から遡って算出した結果であり、ファンドの決算日に対応した数値とは異なります。

## ○各資産クラスの指数

- 日本株・・・東証株価指数（TOPIX）（配当込み）
- 先進国株・・・MSCI コクサイ・インデックス（配当込み、円ベース）
- 新興国株・・・MSCI エマージング・マーケット・インデックス（配当込み、円ベース）
- 日本国債・・・NOMURA-BPI 国債
- 先進国債・・・シティ世界国債インデックス（除く日本、円ベース）
- 新興国債・・・JP モルガン GBI-EM グローバル・ディバーシファイド（円ベース）

(注) 海外の指数は、為替ヘッジなしによる投資を想定して、円ベースの指数を採用しております。

- \* 詳細は「指数に関して」をご参照ください。

## ●指数に関して

○「代表的な資産クラスとの騰落率の比較」に用いた指数について

## 東証株価指数（TOPIX）（配当込み）

東証株価指数（TOPIX）とは、東証第一部上場全銘柄の時価総額を基準時の時価総額で除して算出したわが国の株式市場全体の値動きを表す代表的な株価指数です。TOPIX に関する一切の知的財産権その他一切の権利は株式会社東京証券取引所に帰属します。

## MSCI コクサイ・インデックス（配当込み、円ベース）

MSCI コクサイ・インデックスは MSCI が開発した株価指数で、日本を除く世界の先進国の株式市場の動きを捉える指数です。同指数に関する著作権、知的財産権その他一切の権利は MSCI に帰属します。

## MSCI エマージング・マーケット・インデックス（配当込み、円ベース）

MSCI エマージング・マーケット・インデックスは、MSCI が開発した新興国の株式市場の動きを捉える株価指数です。同指数に関する著作権、知的財産権その他一切の権利は MSCI に帰属します。

## NOMURA-BPI 国債

NOMURA-BPI 国債は、野村證券株式会社が公表している指数で、日本で発行されている公募利付国債の市場全体を表す投資収益指数です。その知的財産権は野村證券株式会社に帰属します。なお、野村證券株式会社は、対象インデックスを用いて行われる T&D アセットマネジメント株式会社の事業活動・サービスに関し一切責任を負いません。

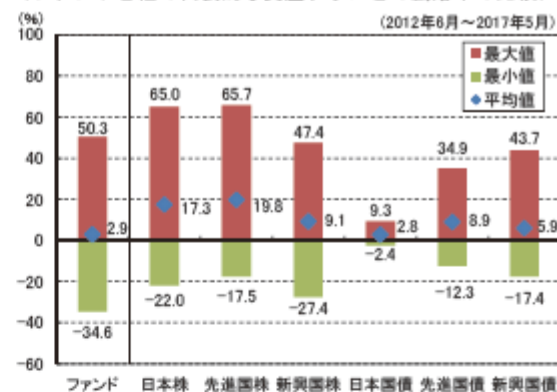
## シティ世界国債インデックス（除く日本、円ベース）

シティ世界国債インデックス（除く日本、円ベース）は、シティグループ・インデックス LLC が開発した、日本を除く世界主要国の国債の総利回りを各市場の時価総額で加重平均した債券インデックスです。同指数に関する著作権、知的財産権その他一切の権利はシティグループ・インデックス LLC に帰属します。

## JP モルガン GBI-EM グローバル・ディバーシファイド（円ベース）

JP モルガン GBI-EM グローバル・ディバーシファイドは、JP モルガン社が算出し公表している、現地通貨建ての Emerging Market 債で構成されている指数です。同指数の著作権は JP モルガン社に帰属します。

## &lt;ファンドと他の代表的な資産クラスとの騰落率の比較&gt;



## 4 手数料等及び税金

### (4) その他の手数料等

#### <訂正前>

(略)

上記の費用の合計額については、投資者がファンドを保有される期間等に応じて異なりますので、表示することができません。

マザーファンドには、信託報酬および監査費用はありません。

#### <訂正後>

(略)

上記の手数料等の合計額については、投資者がファンドを保有される期間等に応じて異なりますので、表示することができません。

マザーファンドには、信託報酬および監査費用はありません。

### (5) 課税上の取扱い

#### <訂正前>

(略)

税金の取扱いについては、平成28年11月末日現在のものであり、税法が改正された場合等には、税率等が変更される場合があります。

詳細については、税務専門家等にご確認されることをお勧めします。

#### <訂正後>

(略)

税金の取扱いについては、平成29年5月末日現在のものであり、税法が改正された場合等には、税率等が変更される場合があります。

詳細については、税務専門家等にご確認されることをお勧めします。

## 5 運用状況

&lt;更新後&gt;

## (1) 投資状況

資産の種類別、地域別の投資状況

(平成29年5月31日現在)

資産の種類	国/地域	時価合計(百万円)	投資比率(%)
投資信託受益証券	アイルランド	1,885	95.16
親投資信託受益証券	日本	49	2.45
現金・預金・その他の資産 (負債差引後)	日本	47	2.39
合計(純資産総額)	-	1,981	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。

(小数点以下第3位を四捨五入して算出しております。)

## (2) 投資資産

投資有価証券の主要銘柄

a. 評価額上位銘柄(全銘柄)

(平成29年5月31日現在)

	国/地域	通貨	種類	銘柄名	券面総額	簿価単価 (現地通貨) 簿価金額 (円)	時価単価 (現地通貨) 時価金額 (円)	投資 比率 (%)
1	アイル ランド	ユーロ	投資信託 受益証券	メッツラー・ イースタンヨー ロッパ・オポ チュニティファ ンド	231,768,147	54.16 1,555,890,164	65.61 1,884,821,891	95.16
2	日本	日本円	親投資信託 受益証券	マネープール マザーファンド	47,786,263	1.0174 48,617,744	1.0170 48,598,629	2.45

(注) 1 投資比率は、ファンドの純資産総額に対する各銘柄の評価額比率です。

2 投資信託受益証券における券面総額欄の数値は、証券数を表示しております。

親投資信託受益証券における券面総額欄の数値は、口数を表示しております。

b. 投資有価証券の種類別比率

(平成29年5月31日現在)

種類	投資比率(%)
投資信託受益証券	95.16
親投資信託受益証券	2.45
合計	97.61

(注) 投資比率は、ファンドの純資産総額に対する各種類の評価額比率です。

投資不動産物件

該当事項はありません。

その他投資資産の主要なもの

該当事項はありません。

### (3) 運用実績

#### 純資産の推移

平成29年5月末日及び同日前1年以内における各月末及び直近10計算期間末日の純資産の推移は次の通りです。

	純資産総額 (分配落) (単位:百万円)	純資産総額 (分配付) (単位:百万円)	1口当たりの 純資産額 (分配落) (単位:円)	1口当たりの 純資産額 (分配付) (単位:円)
第2期 計算期間 (平成19年11月12日現在)	8,143	10,908	1.0308	1.3808
第3期 計算期間 (平成20年11月10日現在)	4,795	4,795	0.4111	0.4111
第4期 計算期間 (平成21年11月10日現在)	4,628	4,628	0.6362	0.6362
第5期 計算期間 (平成22年11月10日現在)	4,467	4,467	0.6633	0.6633
第6期 計算期間 (平成23年11月10日現在)	2,973	2,973	0.4920	0.4920
第7期 計算期間 (平成24年11月12日現在)	2,898	2,898	0.5008	0.5008
第8期 計算期間 (平成25年11月11日現在)	2,989	2,989	0.6682	0.6682
第9期 計算期間 (平成26年11月10日現在)	2,338	2,338	0.6229	0.6229
第10期 計算期間 (平成27年11月10日現在)	1,928	1,928	0.5609	0.5609
平成28年5月末日	1,768	-	0.5217	-
平成28年6月末日	1,605	-	0.4768	-
平成28年7月末日	1,674	-	0.4968	-
平成28年8月末日	1,714	-	0.5091	-
平成28年9月末日	1,722	-	0.5132	-
平成28年10月末日	1,748	-	0.5246	-
第11期 計算期間 (平成28年11月10日現在)	1,695	1,695	0.5085	0.5085
平成28年11月末日	1,791	-	0.5399	-
平成28年12月末日	1,955	-	0.6033	-
平成29年1月末日	1,955	-	0.6116	-
平成29年2月末日	1,905	-	0.6042	-
平成29年3月末日	1,902	-	0.6089	-
平成29年4月末日	1,940	-	0.6257	-
平成29年5月末日	1,981	-	0.6491	-

#### 分配の推移

	1口当たりの分配金(円)
第2期 計算期間(平成19年11月12日)	0.3500
第3期 計算期間(平成20年11月10日)	0.0000
第4期 計算期間(平成21年11月10日)	0.0000

第5期 計算期間（平成22年11月10日）	0.0000
第6期 計算期間（平成23年11月10日）	0.0000
第7期 計算期間（平成24年11月12日）	0.0000
第8期 計算期間（平成25年11月11日）	0.0000
第9期 計算期間（平成26年11月10日）	0.0000
第10期 計算期間（平成27年11月10日）	0.0000
第11期 計算期間（平成28年11月10日）	0.0000

## 収益率の推移

	収益率（％）
第2期 計算期間（平成18年11月11日～平成19年11月12日）	28.43
第3期 計算期間（平成19年11月13日～平成20年11月10日）	60.12
第4期 計算期間（平成20年11月11日～平成21年11月10日）	54.76
第5期 計算期間（平成21年11月11日～平成22年11月10日）	4.26
第6期 計算期間（平成22年11月11日～平成23年11月10日）	25.83
第7期 計算期間（平成23年11月11日～平成24年11月12日）	1.79
第8期 計算期間（平成24年11月13日～平成25年11月11日）	33.43
第9期 計算期間（平成25年11月12日～平成26年11月10日）	6.78
第10期 計算期間（平成26年11月11日～平成27年11月10日）	9.95
第11期 計算期間（平成27年11月11日～平成28年11月10日）	9.34
第12期 計算期間中（平成28年11月11日～平成29年5月31日）	27.65

（注）収益率とは、計算期間末の基準価額（分配の額）から当該計算期間の直前の計算期間末の基準価額（分配の額。以下「前期末基準価額」といいます。）を控除した額を前期末基準価額で除して得た額に100を乗じて得た数字です。ただし、第12期計算期間中については平成29年5月31日の基準価額から前期末基準価額を控除した額を前期末基準価額で除して得た額に100を乗じて得た数字です。（小数点以下第3位を四捨五入して算出しております。）

## （４）設定及び解約の実績

	設定口数	解約口数
第2期 計算期間（平成18年11月11日～平成19年11月12日）	5,373,057,351	2,442,010,297
第3期 計算期間（平成19年11月13日～平成20年11月10日）	6,288,290,229	2,523,706,660
第4期 計算期間（平成20年11月11日～平成21年11月10日）	3,131,199,394	7,521,876,120
第5期 計算期間（平成21年11月11日～平成22年11月10日）	2,536,916,147	3,074,935,467
第6期 計算期間（平成22年11月11日～平成23年11月10日）	941,482,804	1,634,220,360
第7期 計算期間（平成23年11月11日～平成24年11月12日）	627,665,744	882,428,903
第8期 計算期間（平成24年11月13日～平成25年11月11日）	400,154,455	1,713,672,993
第9期 計算期間（平成25年11月12日～平成26年11月10日）	346,603,401	1,067,242,288
第10期 計算期間（平成26年11月11日～平成27年11月10日）	421,056,934	737,844,671
第11期 計算期間（平成27年11月11日～平成28年11月10日）	200,692,029	303,984,442
第12期 計算期間中（平成28年11月11日～平成29年5月31日）	109,827,339	392,097,627

（注）設定口数および解約口数は、全て本邦内におけるものです。

## （参考）マネーボールマザーファンドの状況

## （１）投資状況

## 親投資信託資産の種類別、地域別の投資状況

（平成29年5月31日現在）

資産の種類	国名	時価合計（百万円）	投資比率（％）
現金・預金・その他の資産 （負債差引後）	日本	105	100.00
合計（純資産総額）	-	105	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。

（小数点以下第3位を四捨五入して算出しております。）

**（２）投資資産**

投資有価証券の主要銘柄

該当事項はありません。

投資不動産物件

該当事項はありません。

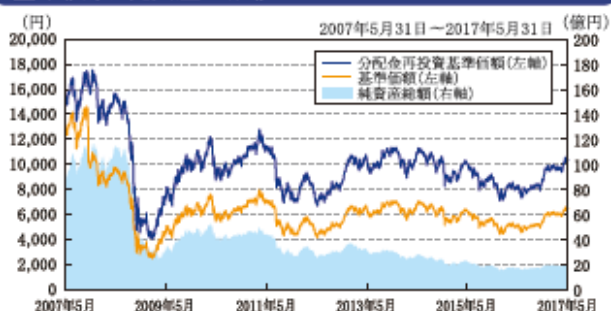
その他投資資産の主要なもの

該当事項はありません。

## （参考）運用実績

（2017年5月31日現在）

## 基準価額・純資産の推移



※分配金再投資基準価額は収益分配金(税引前)を再投資したものとみなして計算したものです。

※基準価額および分配金再投資基準価額は信託報酬控除後の値です。

## 分配の推移(1万口当たり、税引前)

2016年11月	0円
2015年11月	0円
2014年11月	0円
2013年11月	0円
2012年11月	0円
設定来累計	5,600円

## 主要な資産の状況

## ●投資比率

メッツラー・イースタンヨーロッパ・オポチュニティファンド	95.2%
マネーボールマザーファンド	2.5%
現金・預金等	2.4%
合計	100.0%

※比率は、表示桁数未満を四捨五入しているため、合計の数値が必ずしも100とはなりません。

## ●メッツラー・イースタンヨーロッパ・オポチュニティファンドにおける運用状況(現地月末基準)

## &lt;組入上位銘柄&gt;

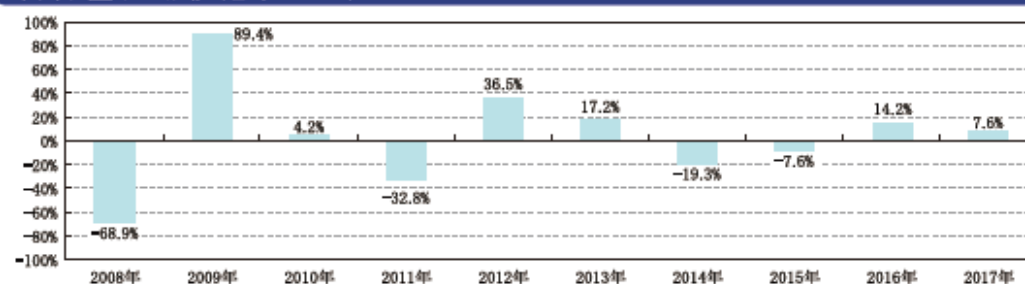
銘柄名(銘柄コード)	業種	国	比率
MAGNIT PJSC RL-,01	食品・生活必需品小売り	ロシア	4.0%
SBERBANK OF RU. RL 2	銀行	ロシア	4.0%
X 5 RETAIL G.GDR REGS 1/4	食品・生活必需品小売り	オランダ	3.9%
LUKOIL SP.ADR RL-,025	エネルギー	ロシア	3.9%
YANDEX N.V. CL.A DL -,01	ソフトウェア・サービス	オランダ	3.4%
SBERBANK PFD RL 3	銀行	ロシア	3.3%
BRD-GR.SOCI.GENERALE LN 1	銀行	ルーマニア	2.9%
GAZPROM NEFT ADR5/RL-0016	エネルギー	ロシア	2.7%
AMREST HLDGS S.E. EO-,01	消費者サービス	ポーランド	2.6%
ETALON GROUP GDR REGS 1	不動産	ガーンジー	2.6%

## &lt;組入上位国および業種&gt;

国	比率
ロシア	21.7%
トルコ	15.5%
ポーランド	14.1%
オランダ	7.3%
ルーマニア	6.9%
業種	比率
銀行	21.7%
食品・生活必需品小売り	9.5%
エネルギー	8.7%
ソフトウェア・サービス	8.5%
素材	5.9%

※上記のデータは運用会社であるメッツラー・アセット・マネジメントGmbH(フランクフルト)からのデータを使用しております。また、各比率は「メッツラー・イースタンヨーロッパ・オポチュニティファンド」の純資産総額に対する評価額の比率です。

## 年間収益率の推移(暦年ベース)



※ファンドの収益率は分配金再投資基準価額をもとに計算したものです。

※ファンドにはベンチマークはありません。

※2017年は年初から5月末までの収益率を表示しています。

◆運用実績は過去の実績を示したものであり、将来の運用成果を示唆・保証するものではありません。  
◆最新の運用状況は委託会社のホームページでご覧いただけます。

### 第3【ファンドの経理状況】

<追加>

#### 中間財務諸表

1. 当ファンドの中間財務諸表は、「中間財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和52年大蔵省令第38号)(以下「中間財務諸表等規則」という。)並びに同規則第38条の3および第57条の2の規定により、「投資信託財産の計算に関する規則」(平成12年総理府令第133号)(以下「投資信託財産計算規則」という。)に基づいて作成しており、金額は円単位で表示しております。
2. 当ファンドは、第12期中間計算期間(平成28年11月11日から平成29年5月10日まで)の中間財務諸表について、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、新日本有限責任監査法人による中間監査を受けております。



## ( 1 ) 中間貸借対照表

( 単位 : 円 )

	第11期 (平成28年11月10日現在)	第12期中間計算期間 (平成29年5月10日現在)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
コール・ローン	42,983,046	51,109,802
投資信託受益証券	1,610,202,305	1,898,381,012
親投資信託受益証券	54,618,924	48,603,408
未収入金	-	24,812,000
流動資産合計	1,707,804,275	2,022,906,222
資産合計	1,707,804,275	2,022,906,222
<b>負債の部</b>		
流動負債		
派生商品評価勘定	-	28,000
未払解約金	1,452,183	16,458,690
未払受託者報酬	368,249	407,550
未払委託者報酬	10,679,150	11,818,736
未払利息	83	89
その他未払費用	111,280	162,960
流動負債合計	12,610,945	28,876,025
負債合計	12,610,945	28,876,025
<b>純資産の部</b>		
元本等		
元本	3,333,496,666	3,077,349,451
剰余金		
中間剰余金又は中間欠損金 ( )	1,638,303,336	1,083,319,254
( 分配準備積立金 )	512,211	460,329
元本等合計	1,695,193,330	1,994,030,197
純資産合計	1,695,193,330	1,994,030,197
負債純資産合計	1,707,804,275	2,022,906,222

## ( 2 ) 中間損益及び剰余金計算書

( 単位：円 )

	第11期中間計算期間 ( 自 平成27年11月11日 至 平成28年5月10日 )	第12期中間計算期間 ( 自 平成28年11月11日 至 平成29年5月10日 )
営業収益		
受取利息	1,297	-
有価証券売買等損益	62,104,396	347,791,251
為替差損益	121,922,597	116,585,690
営業収益合計	184,025,696	464,376,941
営業費用		
支払利息	1,628	15,830
受託者報酬	372,331	407,550
委託者報酬	10,797,503	11,818,736
その他費用	228,300	355,565
営業費用合計	11,399,762	12,597,681
営業利益	195,425,458	451,779,260
経常利益	195,425,458	451,779,260
中間純利益	195,425,458	451,779,260
一部解約に伴う中間純利益金額の分配額	7,512,504	30,482,925
期首剰余金又は期首欠損金 ( )	1,508,970,006	1,638,303,336
剰余金増加額又は欠損金減少額	73,769,531	175,281,383
中間一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	73,769,531	175,281,383
剰余金減少額又は欠損金増加額	56,635,507	41,593,636
中間追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	56,635,507	41,593,636
分配金	-	-
中間剰余金又は中間欠損金 ( )	1,679,748,936	1,083,319,254

## (3) 中間注記表

## (重要な会計方針に係る事項に関する注記)

1 運用資産の評価基準及び評価方法	(1)投資信託受益証券 基準価額で評価しております。 (2)親投資信託受益証券 移動平均法に基づき、時価で評価しております。 時価評価にあたっては、親投資信託受益証券の基準価額に基づいて評価しております。 (3)為替予約 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相場の仲値によって計算しております。
2 外貨建資産・負債の本邦通貨への換算基準	信託財産に属する外貨建資産・負債の円換算は、原則として、わが国における計算期間末日の対顧客電信売買相場の仲値によって計算しております。
3 費用・収益の計上基準	有価証券売買等損益、為替差損益 約定日基準で計上しております。

## (中間貸借対照表に関する注記)

第11期 (平成28年11月10日現在)	第12期中間計算期間 (平成29年5月10日現在)
1 計算期間の末日における受益権の総数 3,333,496,666口	1 中間計算期間の末日における受益権の総数 3,077,349,451口
2 投資信託財産計算規則第55条の6第1項第10号に規定する額 元本の欠損 1,638,303,336円	2 投資信託財産計算規則第55条の6第1項第10号に規定する額 元本の欠損 1,083,319,254円
3 計算期間の末日における1単位当たりの純資産の額 1口当たり純資産額 0.5085円 (1万口当たり純資産額 5,085円)	3 中間計算期間の末日における1単位当たりの純資産の額 1口当たり純資産額 0.6480円 (1万口当たり純資産額 6,480円)

## (金融商品に関する注記)

## 金融商品の時価等に関する事項

	第11期 (平成28年11月10日現在)	第12期中間計算期間 (平成29年5月10日現在)
1 中間貸借対照表(又は貸借対照表)計上額、時価及びその差額	証券投資信託では、金融商品は原則として時価評価されるため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。	証券投資信託では、金融商品は原則として時価評価されるため、中間貸借対照表計上額と時価との差額はありません。
2 中間貸借対照表(又は貸借対照表)の科目ごとの時価の算定方法	投資信託受益証券、親投資信託受益証券については、(重要な会計方針に係る事項に関する注記)の1運用資産の評価基準及び評価方法に記載の通りです。 コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務については、時価が帳簿価額と近似しているため帳簿価額を時価としております。	投資信託受益証券、親投資信託受益証券については、(重要な会計方針に係る事項に関する注記)の1運用資産の評価基準及び評価方法に記載の通りです。 為替予約取引については、(その他の注記)の2デリバティブ取引関係の取引の時価等に関する事項に記載の通りです。 コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務については、時価が帳簿価額と近似しているため帳簿価額を時価としております。

3 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれることがあります。当該価額の算定においては変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件等を採用することにより、当該価額が変動することもあります。	金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれることがあります。当該価額の算定においては変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件等を採用することにより、当該価額が変動することもあります。 また、（その他の注記）の2 デリバティブ取引関係の取引の時価等に関する事項におけるデリバティブ取引に関する契約額等については、その金額自体がデリバティブ取引に係る市場リスクを示すものではありません。
---------------------------	--	---

（その他の注記）

## 1 元本の移動

項 目	期 別 第11期 （自 平成27年11月11日 至 平成28年11月10日）	第12期中間計算期間 （自 平成28年11月11日 至 平成29年5月10日）
期首元本額	3,436,789,079 円	3,333,496,666 円
期中追加設定元本額	200,692,029 円	101,308,970 円
期中一部解約元本額	303,984,442 円	357,456,185 円

## 2 デリバティブ取引関係

第11期（自 平成27年11月11日 至 平成28年11月10日）

該当事項はありません。

第12期中間計算期間（自 平成28年11月11日 至 平成29年5月10日）

取引の時価等に関する事項

通貨関連

（単位：円）

区 分	種 類	契 約 額 等	う ち 1 年 超	時 価	評 価 損 益
市場取引以外の取引	為替予約取引 売 建 ユーロ	24,784,000	-	24,812,000	28,000
合 計		24,784,000	-	24,812,000	28,000

（注）1 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為替予約の受渡日（以下「当該日」といいます）の対顧客先物相場の仲値が発表されている場合は、当該為替予約は当該仲値で評価しております。

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計算したレートを用いて評価しております。
- ・ 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、当該日に最も近い日に発表されている対顧客先物相場の仲値を用いて評価しております。

2 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。

3 ヘッジ会計が適用されている取引はありません。

**(参考) メツラー・イースタンヨーロッパ・オポチュニティファンドの状況**

## 組入資産の明細

(2016年12月30日現在)

	Securities Description	Country	Currency	Sectors MSCI	Market Value	%
1	MAGNIT PJSC RL01	Russia	RUB	Food & Staples Retailing	817,110.07	5.48
2	LUKOIL SP.ADR RL025	Russia	USD	Energy	781,788.88	5.25
3	SBERBANK OF RU. RL2	Russia	RUB	Banks	700,525.57	4.70
4	ROSNEFT OIL GDR REGS RL01	Russia	USD	Energy	547,579.10	3.67
5	GAZPROM NEFTADR5/RL-0016	Russia	USD	Energy	421,759.02	2.83
6	MVID EO RL 10	Russia	RUB	Retailing	417,051.07	2.80
7	FONDUL PROPRIETAT.NA.	Romania	RON	Capital Goods	414,015.85	2.78
8	VIMPEL COM LTD ADR 1	Bermuda	USD	Telecommunication Services	407,299.38	2.73
9	ETALON GROUP GDR REGS 1	Guernsey	USD	Real Estate	377,865.18	2.54
10	X5 RETAIL G.GDR REGS 14	Netherlands	USD	Food & Staples Retailing	376,842.68	2.53
11	AKTSION.KOM.ALROSA RL050	Russia	RUB	Materials	374,454.16	2.51
12	AMREST HLD GS S.E. EO-01	Poland	PLN	Consumer Services	340,099.35	2.28
13	KOMERC NIBANKA INH. KC100	Czech Republik	CZK	Banks	331,496.80	2.22
14	NOVATEK GDR RG.S/10 RL-1	Russia	USD	Energy	319,931.74	2.15
15	LUXOFT HOLDING INC. A	British Virgin Islands	USD	Software & Services	295,428.26	1.98
16	SODA SANAYI A.S. TN 1	Turkey	TRY	Materials	290,746.40	1.95
17	BRD-GR.SOCI.GENERALE LN 1	Romania	RON	Banks	290,133.07	1.95
18	TC S GROUP HOL.GDR REG S 1	Cyprus	USD	Banks	289,041.10	1.94
19	TUERK OTOMOBILE TN 1	Turkey	TRY	Automobiles & Components	288,703.37	1.94
20	TBC BANK GROUP LS001	Great Britain	GBP	Banks	288,459.19	1.94
21	MOTOR OL (HELL.) EO 0,75	Greece	EUR	Energy	284,755.87	1.91
22	TATNEFT PJSC PFD RL1	Russia	RUB	Energy	275,747.63	1.85
23	GRUPAKETY A ZY2,50	Poland	PLN	Materials	275,090.45	1.85
24	MONETA MONEYBANK KC 1	Czech Republik	CZK	Banks	260,594.17	1.75
25	VOSTOK NEW VENTURES SDR	Bermuda	SEK	Diversified Financials	257,515.90	1.73
26	JUMBO S.A. EO 0,88	Greece	EUR	Retailing	254,239.65	1.71
27	ATRIUM EUROPE R.E.	Jersey	EUR	Real Estate	252,715.20	1.70
28	KORD SA GL.ENDUSTR.MKBSVT	Turkey	TRY	Automobiles & Components	252,292.10	1.69
29	OLYMPIC ENTMT GRP. EO,40	Estonia	EUR	Consumer Services	231,845.00	1.56
30	MBANK S.A. ZY4	Poland	PLN	Banks	231,627.18	1.55
31	POLYMETAL INTL PLC	Jersey	GBP	Materials	227,448.16	1.53
32	HELLENIC TELEC. ORG. NAM.	Greece	EUR	Telecommunication Services	225,540.00	1.51
33	JERONIM.MART.SGPS INH.EO1	Portugal	EUR	Food & Staples Retailing	223,992.00	1.50
34	ENKA INSAAT VE SAN. TN 1	Turkey	TRY	Capital Goods	223,558.84	1.50
35	KRUK SA ZY 1	Poland	PLN	Diversified Financials	219,994.10	1.48
36	EPAM SYSTEMS INC. DL001	United States	USD	Software & Services	218,231.98	1.46
37	FABRYKI MEBU FORTE ZY 1	Poland	PLN	Consumer Durables & Apparel	216,633.59	1.45
38	AKCANSACIMSAN. TN 1	Turkey	TRY	Materials	216,390.04	1.45
39	MIGROS TICARET NAM. TN 1	Turkey	TRY	Food & Staples Retailing	214,568.71	1.44
40	AMICA S.A. ZY2	Poland	PLN	Consumer Durables & Apparel	197,336.99	1.32
41	ALUMETAL SA.A,B,C ZY-,10	Poland	PLN	Materials	192,267.30	1.29
42	LIVECHAT SOFTW.A,B ZY-,02	Poland	PLN	Software & Services	174,478.57	1.17
43	DOCOAG	Austria	TRY	Consumer Services	166,288.62	1.12
44	ULKER BISKUVI SANAYI TN 1	Turkey	TRY	Food, Beverage & Tobacco	162,552.07	1.09
45	KCELLJSC GDR REG S	Kazakhstan	USD	Telecommunication Services	162,118.48	1.09
46	MYTLINES HLD NA EO 0,87	Greece	EUR	Capital Goods	157,281.00	1.06
47	WORK SERVICE SA ZY-,10	Poland	PLN	Commercial & Professional Services	156,641.07	1.05
48	ANADOLU E.BIR.M.G. TN 1	Turkey	TRY	Food, Beverage & Tobacco	137,479.17	0.92
49	GEORGIA HEALTHC.WILS-D1	Great Britain	GBP	Health Care Equipment & Services	113,563.32	0.76
50	STELMET S.A. A B ZY1	Poland	PLN	Materials	95,439.54	0.64
51	AVMASA EMEKHAYAT TN 1	Turkey	TRY	Insurance	92,519.12	0.62
52	OMV PETROM S.A.NAM.LN-,10	Romania	RON	Energy	84,836.57	0.57
53	TUKAS GIDA S.V.TAS TN 1	Turkey	TRY	Food, Beverage & Tobacco	78,844.06	0.53
54	IMMOEAST AG ANSPR.	Austria	EUR	Real Estate	1.13	0.00
					14,904,747.82	100.00

(注) 「メツラー・イースタンヨーロッパ・オポチュニティファンド」はユーロ建てです。

(注) %は、「メツラー・イースタンヨーロッパ・オポチュニティファンド」の純資産総額に対する比率です。

**(参考) マネープールマザーファンドの状況**

以下に記載した情報は監査の対象外であります。

当ファンドは「マネープールマザーファンド」受益証券を投資対象としており、貸借対照表の資産の部に計上された「親投資信託受益証券」はすべて同マザーファンド受益証券です。

## (1) 貸借対照表

（単位：円）

科 目	対象年月日	（平成28年11月10日現在）	（平成29年5月10日現在）
		金額	金額
資産の部			
流動資産			
金銭信託		771,338	123,343
コール・ローン		66,876,251	104,594,575
流動資産合計		67,647,589	104,717,918
資産合計		67,647,589	104,717,918
負債の部			
流動負債			
未払利息		129	183
流動負債合計		129	183
負債合計		129	183
純資産の部			
元本等			
元本		66,488,296	102,961,992
剰余金			
期末剰余金又は期末欠損金		1,159,164	1,755,743
（ ）			
元本等合計		67,647,460	104,717,735
純資産合計		67,647,460	104,717,735
負債純資産合計		67,647,589	104,717,918

( 2 ) 注記表  
( 重要な会計方針に係る事項に関する注記 )

費用・収益の計上基準	有価証券売買等損益 約定日基準で計上しております。
------------	------------------------------

## ( 貸借対照表に関する注記 )

( 平成28年11月10日現在 )	( 平成29年5月10日現在 )
1 計算期間の末日における受益権の総数 66,488,296口	1 計算期間の末日における受益権の総数 102,961,992口
2 計算期間の末日における1単位当たりの純資産の額 1口当たり純資産額 1.0174円 (1万口当たり純資産額 10,174円)	2 計算期間の末日における1単位当たりの純資産の額 1口当たり純資産額 1.0171円 (1万口当たり純資産額 10,171円)

## ( その他の注記 )

## 1 元本の移動

項 目	対象年月日	( 平成28年11月10日現在 )	( 平成29年5月10日現在 )
期首元本額		56,554,319 円	66,488,296 円
期中追加設定元本額		11,004,919 円	42,372,242 円
期中一部解約元本額		1,070,942 円	5,898,546 円
期末元本額		66,488,296 円	102,961,992 円
元本の内訳*			
欧州新成長国株式ファンド		53,684,809 円	47,786,263 円
ブラジル株式ツイン ファ ンド(毎月分配型)ツイン ・コース		12,272,647 円	54,084,573 円
ブラジル株式ツイン ファ ンド(毎月分配型)シング ル・米ドルコース		530,840 円	1,091,156 円
合計		66,488,296 円	102,961,992 円

\* 当該親投資信託受益証券を投資対象とする証券投資信託ごとの元本額

## 2 デリバティブ取引関係

( 自 平成27年11月11日 至 平成28年11月10日 )

該当事項はありません。

( 自 平成28年11月11日 至 平成29年5月10日 )

該当事項はありません。

## 2 ファンドの現況

<更新後>

### 純資産額計算書

（平成29年5月31日現在）

資産総額	1,987,583,818 円
負債総額	6,906,684 円
純資産総額（ - ）	1,980,677,134 円
発行済数量	3,051,226,378 口
1単位当たり純資産額（ / ）	0.6491 円

### （参考）マネーボールマザーファンド

資産総額	104,713,361 円
負債総額	212 円
純資産総額（ - ）	104,713,149 円
発行済数量	102,961,992 口
1単位当たり純資産額（ / ）	1.0170 円



## 第三部【委託会社等の情報】

### 第1【委託会社等の概況】

#### 1 委託会社等の概況

<訂正前>

##### (1) 資本金の額

平成28年11月末日現在の資本金の額	11億円
会社が発行する株式の総数	2,294,100株
発行済株式総数	1,082,500株

##### (2) 会社の機構

経営体制

(略)

会社の機構は平成28年11月末日現在のものであり、今後変更となる場合があります。

<訂正後>

##### (1) 資本金の額

平成29年5月末日現在の資本金の額	11億円
会社が発行する株式の総数	2,294,100株
発行済株式総数	1,082,500株

##### (2) 会社の機構

経営体制

(略)

会社の機構は平成29年5月末日現在のものであり、今後変更となる場合があります。

## 2 事業の内容及び営業の概況

### <更新後>

「投資信託及び投資法人に関する法律」に定める投資信託委託会社である委託会社は、証券投資信託の設定を行うとともに「金融商品取引法」に定める金融商品取引業者としてその運用（投資運用業）を行っています。また「金融商品取引法」に定める投資助言業務および第二種金融商品取引業を行っています。委託会社の運用する証券投資信託は平成29年5月末日現在、242本であり、その純資産総額の合計は1,103,422百万円です（ただし、親投資信託を除きます。）。

種類	本数	純資産総額
追加型株式投資信託	162本	468,771百万円
単位型株式投資信託	35本	111,757百万円
単位型公社債投資信託	45本	522,894百万円
合計	242本	1,103,422百万円

[次へ](#)

### 3 委託会社等の経理状況

<更新後>

1. 当社の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和38年大蔵省令第59号。以下「財務諸表等規則」という。）ならびに同規則第2条の規定に基づき、「金融商品取引業等に関する内閣府令」（平成19年内閣府令第52号）により作成しております。
2. 当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第37期事業年度（平成28年4月1日から平成29年3月31日まで）の財務諸表について、新日本有限責任監査法人による監査を受けております。

## (1) 貸借対照表

区分	注記 番号	第36期 (平成28年3月31日現在)		第37期 (平成29年3月31日現在)	
		内訳 (千円)	金額 (千円)	内訳 (千円)	金額 (千円)
(資産の部)					
流動資産					
1. 預金			6,399,568		6,642,674
2. 前払費用			42,361		39,531
3. 未収入金			125,183		48,324
4. 未収委託者報酬			541,361		854,047
5. 未収運用受託報酬			313,690		383,416
6. 未収法人税等			2,251		-
7. 未収消費税等			40,776		-
8. 繰延税金資産			54,160		52,937
9. その他			328		-
流動資産計			7,519,682		8,020,932
固定資産					
1. 有形固定資産					
(1) 建物	1	129,493		114,696	
(2) 器具備品	1	92,128		61,326	
(3) その他	1	672		504	
2. 無形固定資産					
(1) 電話加入権		2,862		2,862	
(2) ソフトウェア		41,328		42,345	
(3) ソフトウェア仮勘定		1,366		3,586	
3. 投資その他の資産					
(1) 投資有価証券		63,050		38,529	
(2) 関係会社株式		5,386		5,386	
(3) 長期差入保証金		185,682		122,433	
(4) 繰延税金資産		132,823		103,847	
(5) その他		36,400		26,335	
固定資産計			691,195		521,854
資産合計			8,210,877		8,542,787

区分	注記 番号	第36期 (平成28年3月31日現在)		第37期 (平成29年3月31日現在)	
		内訳 (千円)	金額 (千円)	内訳 (千円)	金額 (千円)
<b>(負債の部)</b>					
流動負債					
1. 預り金			136,502		14,970
2. 未払金			291,814		396,503
(1) 未払収益分配金		1,205		1,704	
(2) 未払償還金		5,660		5,660	
(3) 未払手数料		210,892		343,787	
(4) その他未払金		74,055		45,350	
3. 未払費用			268,567		583,303
4. 未払法人税等			-		11,174
5. 未払消費税等			-		38,997
6. 賞与引当金			115,430		91,112
7. 役員賞与引当金			6,175		6,458
流動負債計			818,489		1,142,521
固定負債					
1. 退職給付引当金			410,278		408,206
2. 役員退職慰労引当金			26,676		19,356
固定負債計			436,955		427,562
負債合計			1,255,444		1,570,083
<b>(純資産の部)</b>					
株主資本					
1. 資本金			1,100,000		1,100,000
2. 資本剰余金			277,667		277,667
(1) 資本準備金		277,667		277,667	
3. 利益剰余金			5,580,304		5,594,927
(1) 利益準備金		175,000		175,000	
(2) その他利益剰余金					
別途積立金		3,137,790		3,137,790	
繰越利益剰余金		2,267,514		2,282,136	
株主資本計			6,957,972		6,972,595
評価・換算差額等					
1. その他有価証券評価差額金			2,539		108
評価・換算差額等計			2,539		108
純資産合計			6,955,433		6,972,703
負債純資産合計			8,210,877		8,542,787

## (2) 損益計算書

区分	注記 番号	第36期 (自 平成27年 4月 1日 至 平成28年 3月31日)		第37期 (自 平成28年 4月 1日 至 平成29年 3月31日)	
		内訳 (千円)	金額 (千円)	内訳 (千円)	金額 (千円)
営業収益					
1. 委託者報酬			3,485,554		4,248,077
2. 運用受託報酬			1,528,989		1,289,990
営業収益計			5,014,544		5,538,067
営業費用					
1. 支払手数料			1,612,217		1,860,395
2. 広告宣伝費			3,125		2,604
3. 調査費			1,294,581		1,492,104
(1) 調査費		112,170		129,459	
(2) 委託調査費		800,411		988,082	
(3) 情報機器関連費		380,676		373,672	
(4) 図書費		1,323		888	
4. 委託計算費			164,312		181,296
5. 営業雑経費			144,458		104,940
(1) 通信費		8,940		7,672	
(2) 印刷費		92,160		87,593	
(3) 協会費		7,526		5,876	
(4) 諸会費		4,191		3,797	
(5) 紹介手数料		31,640		-	
営業費用計			3,218,696		3,641,341
一般管理費					
1. 給料			1,202,318		1,133,594
(1) 役員報酬		87,538		68,848	
(2) 給料・手当		1,066,119		1,010,113	
(3) 賞与		48,661		54,633	
2. 法定福利費			176,641		169,520
3. 退職金			4,021		6,136
4. 福利厚生費			3,654		3,723
5. 交際費			4,379		2,273
6. 旅費交通費			15,873		11,895
7. 事務委託費			96,492		94,455
8. 租税公課			20,908		68,018
9. 不動産賃借料			157,838		125,103
10. 退職給付費用			55,672		51,318
11. 役員退職慰労金			200		-
12. 役員退職慰労引当金繰入			6,278		4,451
13. 賞与引当金繰入			116,045		91,112
14. 役員賞与引当金繰入			6,175		6,458
15. 固定資産減価償却費			55,329		63,703
16. 諸経費			141,211		62,410
一般管理費計			2,063,042		1,894,176
営業利益または 営業損失( )			267,194		2,549

区分	注記 番号	第36期 (自 平成27年 4月 1日 至 平成28年 3月31日)		第37期 (自 平成28年 4月 1日 至 平成29年 3月31日)	
		内訳 (千円)	金額 (千円)	内訳 (千円)	金額 (千円)
営業外収益					
1. 受取配当金			1,284		1,096
2. 有価証券利息			885		-
3. 受取利息			631		68
4. 雑収入			9		751
営業外収益計			2,810		1,916
営業外費用					
1. 為替差損			1,381		526
2. 雑損失			6,372		651
営業外費用計			7,754		1,177
経常利益または 経常損失( )			272,137		3,288
特別利益					
1. 投資有価証券売却益			52,535		725
特別利益計			52,535		725
特別損失					
1. 固定資産除却損	1		993		50
2. 投資有価証券売却損			2,642		6,007
3. 本社移転費用			257,044		-
特別損失計			260,680		6,057
税引前当期純利益または 税引前当期純損失( )			480,283		2,043
法人税、住民税及び事業税			100,821		45,696
法人税等調整額			43,150		29,030
当期純利益または 当期純損失( )			422,613		14,622

## ( 3 ) 株主資本等変動計算書

第36期（自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日）

(単位：千円)

	株 主 資 本							株主資本 合計
	資本金	資 本 剰 余 金		利 益 剰 余 金	利 益 剰 余 金		株主資本 合計	
		資本 準備金	資本 剰余金 合計		利益 準備金	その他利益剰余金		
					別途 積立金	繰越利益 剰余金	利益 剰余金 合計	
当期首残高	1,100,000	277,667	277,667	175,000	3,137,790	2,690,127	6,002,917	7,380,585
当期変動額								
剰余金の配当								
当期純利益または 当期純損失( )						422,613	422,613	422,613
株主資本以外の項 目の当期変動額 (純額)								
当期変動額合計	-	-	-	-	-	422,613	422,613	422,613
当期末残高	1,100,000	277,667	277,667	175,000	3,137,790	2,267,514	5,580,304	6,957,972

	評価・換算差額等		純資産 合計
	その他有 価証券評 価差額金	評価・換 算差額等 合計	
当期首残高	1,080	1,080	7,379,505
当期変動額			
剰余金の配当			-
当期純利益または 当期純損失( )			422,613
株主資本以外の項 目の当期変動額 (純額)	1,458	1,458	1,458
当期変動額合計	1,458	1,458	424,072
当期末残高	2,539	2,539	6,955,433



第37期（自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日）

（単位：千円）

	株 主 資 本							株主資本 合計
	資本金	資 本 剰 余 金		利 益 剰 余 金	利 益 剰 余 金		利益 剰余金 合計	
		資本 準備金	資本 剰余金 合計		利益 準備金	その他利益剰余金		
					別途 積立金			
当期首残高	1,100,000	277,667	277,667	175,000	3,137,790	2,267,514	5,580,304	6,957,972
当期変動額								
剰余金の配当								
当期純利益または 当期純損失( )						14,622	14,622	14,622
株主資本以外の項 目の当期変動額 (純額)								
当期変動額合計	-	-	-	-	-	14,622	14,622	14,622
当期末残高	1,100,000	277,667	277,667	175,000	3,137,790	2,282,136	5,594,927	6,972,595

	評価・換算差額等		純資産 合計
	その他有 価証券評 価差額金	評価・換 算差額等 合計	
当期首残高	2,539	2,539	6,955,433
当期変動額			
剰余金の配当			-
当期純利益または 当期純損失( )			14,622
株主資本以外の項 目の当期変動額 (純額)	2,647	2,647	2,647
当期変動額合計	2,647	2,647	17,270
当期末残高	108	108	6,972,703

## 重要な会計方針

### 1. 有価証券の評価基準及び評価方法

#### (1) 子会社株式

移動平均法による原価法を採用しております。

#### (2) その他有価証券

##### 時価のあるもの

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

##### 時価のないもの

移動平均法による原価法を採用しております。

### 2. 固定資産の減価償却の方法

#### (1) 有形固定資産

定率法を採用しております。ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）並びに平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については、定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物	3～50年
器具備品	2～15年
その他	8年

#### (2) 無形固定資産

定額法を採用しております。

自社利用のソフトウェアについては、社内における見込利用可能期間（5年）に基づく定額法を採用しております。

### 3. 引当金の計上基準

#### (1) 賞与引当金

従業員賞与の支出に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。

#### (2) 役員賞与引当金

役員賞与の支出に備えるため、当事業年度における支給見込額に基づき計上しております。

#### (3) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、簡便法（期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法）により、期末要支給額を計上しております。

#### (4) 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。

### 4. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

#### (1) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっております。

#### (2) 連結納税制度の適用

連結納税制度を適用しております。

## 会計方針の変更

法人税法の改正に伴い、「平成28年度税制改正に係る減価償却方法の変更に関する実務上の取扱い」（実務対応報告第32号 平成28年6月17日）を当事業年度に適用し、平成28年4月1日以後に取得した建物附属設備及び構築物に係る減価償却方法を定率法から定額法に変更しております。

この変更による当事業年度の財務諸表に与える影響はありません。

## 追加情報

「繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針」（企業会計基準適用指針第26号 平成28年3月28日）を当事業年度から適用しております。

## 注記事項

## （貸借対照表関係）

第36期 (平成28年3月31日現在)	第37期 (平成29年3月31日現在)
1 有形固定資産の減価償却累計額 建物 6,710千円 器具備品 83,324千円 その他 224千円	1 有形固定資産の減価償却累計額 建物 21,507千円 器具備品 92,906千円 その他 392千円

## （損益計算書関係）

第36期 (自平成27年4月1日 至平成28年3月31日)	第37期 (自平成28年4月1日 至平成29年3月31日)
1 固定資産除却損の内訳は次のとおりであります。 器具備品 315千円 ソフトウェア 677千円	1 固定資産除却損の内訳は次のとおりであります。 器具備品 1千円 ソフトウェア 48千円

## （株主資本等変動計算書関係）

第36期（自平成27年4月1日 至平成28年3月31日）

## 1. 発行済株式に関する事項

株式の種類	当事業年度期首 株式数（千株）	当事業年度増加 株式数（千株）	当事業年度減少 株式数（千株）	当事業年度末 株式数（千株）
普通株式	1,082	-	-	1,082
合計	1,082	-	-	1,082

## 2. 配当に関する事項

## (1) 配当金支払額

該当事項はありません。

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

該当事項はありません。

第37期（自平成28年4月1日 至平成29年3月31日）

## 1. 発行済株式に関する事項

株式の種類	当事業年度期首 株式数（千株）	当事業年度増加 株式数（千株）	当事業年度減少 株式数（千株）	当事業年度末 株式数（千株）
普通株式	1,082	-	-	1,082
合計	1,082	-	-	1,082

## 2. 配当に関する事項

## (1) 配当金支払額

該当事項はありません。

- (2) 基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度となるもの  
該当事項はありません。

(金融商品関係)

1. 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

当社では、資金運用については原則として預金等の資産を中心に投資する方針であり、有価証券の取得を行う場合には、投機的な取引は行いません。

また、資金調達については、主に金融機関からの借入による方針です。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

未収委託者報酬及び未収運用受託報酬は顧客の信用リスクに晒されておりますが、主に信託銀行により分別管理が行われている信託財産から支弁されており、当該リスクの影響は軽微であります。

投資有価証券及び関係会社株式は、主に非上場株式、子会社株式及び投資信託であります。非上場株式及び子会社株式は業務上の関係維持を目的として保有しており、定期的に発行体の財務状況等の把握を行っております。投資信託は当社が設定する投資信託を商品性の維持等を目的に取得しているものであり、市場価格等の変動リスクは軽微であります。長期差入保証金については、主に本社ビルの賃貸借契約に基づき差入れたものであり、信用リスクの影響は軽微であります。

未払金、未払費用は、ほとんどが1年以内の支払期日です。

(3) 金融商品に係るリスク管理体制

当社は、「リスク管理基本方針」にて各種リスクの基本的考え方を定めており、「財務リスク管理規程」によって、財務リスク（資金繰りリスク、信用リスク）の管理方法を定めています。財務リスクの状況は、月次で開催されるリスク管理委員会にてモニタリングが行われます。

2. 金融商品の時価等に関する事項

貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは、次表には含めておりません（（注2）参照のこと。）。

第36期（自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日）

（単位：千円）

	貸借対照表 計上額(*)	時価(*)	差額
(1) 預金	6,399,568	6,399,568	-
(2) 未収入金	125,183	125,183	-
(3) 未収委託者報酬	541,361	541,361	-
(4) 未収運用受託報酬	313,690	313,690	-
(5) 投資有価証券 その他有価証券	32,850	32,850	-
資産計	7,412,654	7,412,654	-
(1) 未払金			
未払収益分配金	(1,205)	(1,205)	-
未払償還金	(5,660)	(5,660)	-
未払手数料	(210,892)	(210,892)	-
その他未払金	(74,055)	(74,055)	-
(2) 未払費用	(268,567)	(268,567)	-
負債計	(560,381)	(560,381)	-

(\*) 負債に計上されているものについては、（ ）で示しております。

(注1) 金融商品の時価の算定方法及び有価証券に関する事項

資産

(1) 預金

短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

(2) 未収入金、未収委託者報酬及び未収運用受託報酬

短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

## (3) 投資有価証券(投資信託)

投資信託は公表されている基準価額によっております。

## 負債

## (1) 未払金及び未払費用

短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

## (注2) 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

(単位：千円)

区分	貸借対照表計上額
非上場株式	30,200
子会社株式	5,386
長期差入保証金	185,682
合計	221,269

これらについては、市場価格がなく、かつ将来キャッシュ・フローを見積もることができず、時価を把握することが極めて困難と認められることから時価開示の対象とはしておりません。

## (注3) 金銭債権及び満期がある有価証券の決算日後の償還予定額

(単位：千円)

	1年以内	1年超 5年以内	5年超
預金	6,399,568	-	-
未収入金	125,183	-	-
未収委託者報酬	541,361	-	-
未収運用受託報酬	313,690	-	-
投資有価証券			
その他有価証券のうち 満期があるもの(その他)	23,921	1,400	7,528
合計	7,403,725	1,400	7,528

第37期(自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)

(単位：千円)

	貸借対照表 計上額(*)	時価(*)	差額
(1) 預金	6,642,674	6,642,674	-
(2) 未収入金	48,324	48,324	-
(3) 未収委託者報酬	854,047	854,047	-
(4) 未収運用受託報酬	383,416	383,416	-
(5) 投資有価証券			
その他有価証券	8,329	8,329	-
資産計	7,936,792	7,936,792	-
(1) 未払金			
未払収益分配金	(1,704)	(1,704)	-
未払償還金	(5,660)	(5,660)	-
未払手数料	(343,787)	(343,787)	-
その他未払金	(45,350)	(45,350)	-
(2) 未払費用	(583,303)	(583,303)	-
負債計	(979,807)	(979,807)	-

(\*) 負債に計上されているものについては、( )で示しております。

## (注1) 金融商品の時価の算定方法及び有価証券に関する事項

## 資産

## (1) 預金

短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

## (2) 未収入金、未収委託者報酬及び未収運用受託報酬

短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

## (3) 投資有価証券(投資信託)

投資信託は公表されている基準価額によっております。

## 負債

## (1) 未払金及び未払費用

短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

## (注2) 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

(単位：千円)

区分	貸借対照表計上額
非上場株式	30,200
子会社株式	5,386
長期差入保証金	122,433
合計	158,019

これらについては、市場価格がなく、かつ将来キャッシュ・フローを見積もることができず、時価を把握することが極めて困難と認められることから時価開示の対象とはしておりません。

## (注3) 金銭債権及び満期がある有価証券の決算日後の償還予定額

(単位：千円)

	1年以内	1年超 5年以内	5年超
預金	6,642,674	-	-
未収入金	48,324	-	-
未収委託者報酬	854,047	-	-
未収運用受託報酬	383,416	-	-
投資有価証券 その他有価証券のうち 満期があるもの(その他)	999	6,274	1,055
合計	7,929,462	6,274	1,055

## （有価証券関係）

第36期（自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日）

その他有価証券の当事業年度中の売却額は107,042千円であり、売却益の合計額は52,535千円、売却損の合計額は2,642千円であります。また、その他有価証券において、種類ごとの取得原価、貸借対照表計上額及びこれらの差額については、次のとおりであります。

（単位：千円）

	種類(*)	取得原価	貸借対照表計上額	差額
貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの	(1) その他の証券	14,353	16,214	1,861
	小計	14,353	16,214	1,861
貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの	(1) その他の証券	22,156	16,635	5,520
	小計	22,156	16,635	5,520
合計		36,509	32,850	3,659

(\*) 当事業年度中において、保有目的が変更となった有価証券はありません。

第37期（自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日）

その他有価証券の当事業年度中の売却額は39,705千円であり、売却益の合計額は725千円、売却損の合計額は6,007千円であります。また、その他有価証券において、種類ごとの取得原価、貸借対照表計上額及びこれらの差額については、次のとおりであります。

（単位：千円）

	種類(*)	取得原価	貸借対照表計上額	差額
貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの	(1) その他の証券	3,250	3,515	265
	小計	3,250	3,515	265
貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの	(1) その他の証券	4,922	4,813	109
	小計	4,922	4,813	109
合計		8,172	8,329	156

(\*) 当事業年度中において、保有目的が変更となった有価証券はありません。

## （退職給付関係）

第36期（自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日）

## 1．採用している退職給付制度の概要

当社は、確定給付型の制度として退職一時金制度を採用しております。なお、従業員の一部について平成16年7月より確定拠出型の制度として確定拠出年金制度を開始しました。

当社が有する退職一時金制度は、簡便法により退職給付引当金及び退職給付費用を計算しております。

## 2．確定給付制度

## (1)簡便法を適用した制度の、退職給付引当金の期首残高と期末残高の調整表

退職給付引当金の期首残高	402,572千円
退職給付費用	47,397千円
退職給付の支払額	39,691千円
退職給付引当金の期末残高	410,278千円

## (2)退職給付債務及び年金資産の期末残高と貸借対照表に計上された退職給付引当金及び前払年金費用の調整表

退職一時金制度の退職給付債務	410,278千円
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	410,278千円

退職給付引当金	410,278千円
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	410,278千円

## (3)退職給付費用

簡便法で計算した退職給付費用	47,397千円
----------------	----------

## 3. 確定拠出制度

確定拠出制度への要拠出額	8,275千円
--------------	---------

## 第37期（自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日）

## 1. 採用している退職給付制度の概要

当社は、確定給付型の制度として退職一時金制度を採用しております。なお、従業員の一部について平成16年7月より確定拠出型の制度として確定拠出年金制度を開始しました。

当社が有する退職一時金制度は、簡便法により退職給付引当金及び退職給付費用を計算しております。

## 2. 確定給付制度

## (1)簡便法を適用した制度の、退職給付引当金の期首残高と期末残高の調整表

退職給付引当金の期首残高	410,278千円
退職給付費用	42,832千円
退職給付の支払額	44,904千円
退職給付引当金の期末残高	408,206千円

## (2)退職給付債務及び年金資産の期末残高と貸借対照表に計上された退職給付引当金及び前払年金費用の調整表

退職一時金制度の退職給付債務	408,206千円
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	408,206千円

退職給付引当金	408,206千円
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	408,206千円

## (3)退職給付費用

簡便法で計算した退職給付費用	42,832千円
----------------	----------

## 3. 確定拠出制度

確定拠出制度への要拠出額	8,486千円
--------------	---------



## （税効果会計関係）

## 1．繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	第36期（平成28年3月31日現在）	第37期（平成29年3月31日現在）
	（単位：千円）	（単位：千円）
（繰延税金資産）		
賞与引当金	35,621	28,117
未払事業税	-	2,741
未払社会保険料	5,848	4,731
退職給付引当金	133,942	130,989
子会社株式評価損	1,246	1,246
連結納税加入に伴う有価証券 時価評価益	15,056	15,056
減価償却超過額否認	2,962	-
長期差入保証金	29,925	2,700
本社移転費用	24,338	75
繰越欠損金	24,938	39,461
その他有価証券評価差額金	1,120	-
その他	5,468	5,200
小計	280,470	230,321
評価性引当額	93,346	73,487
繰延税金資産計	187,123	156,833
（繰延税金負債）		
未収事業税	139	-
その他有価証券評価差額金	-	47
繰延税金負債計	139	47
繰延税金資産の純額	186,983	156,785

## 2．法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主要な項目別の内訳

第36期（平成28年3月31日現在）	第37期（平成29年3月31日現在）
税引前当期純損失を計上しているため 注記を省略しております。	税引前当期純損失を計上しているため 注記を省略しております。

## （資産除去債務関係）

## 1．当該資産除去債務の概要

本社の賃貸借契約に伴う原状回復義務であります。

## 2．当該資産除去債務の金額の算定方法

当社は、資産除去債務の負債計上に代えて、賃貸借契約に関連する長期差入保証金の回収が最終的に見込めないと認められる金額を合理的に見積もり、そのうち当期の負担に属する金額を費用計上する方法によっております。

## 3. 当該資産除去債務の総額の増減

	第36期 (自 平成27年 4月 1日 至 平成28年 3月31日)	第37期 (自 平成28年 4月 1日 至 平成29年 3月31日)
期首残高	163,632千円	158,204千円
貸借契約締結にともなう増加額	52,929	-
見積りの変更による増加額（減少額）	58,356	5,382
資産除去債務の履行による減少額	-	99,893
期末残高	158,204	52,929

## (セグメント情報等)

## 1. セグメント情報

当社は投資運用業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

## 2. 関連情報

第36期（自 平成27年 4月 1日 至 平成28年 3月31日）

## (1) 製品及びサービスごとの情報

当社の製品及びサービス区分の決定方法は、損益計算書の営業収益各項目の区分と同一であることから、製品及びサービスごとの営業収益の記載を省略しております。

## (2) 地域ごとの情報

## 営業収益

本邦の外部顧客への営業収益に区分した金額が損益計算書の営業収益の90%を超えるため、地域ごとの営業収益の記載を省略しております。

## 有形固定資産

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

## (3) 主要な顧客ごとの情報

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

第37期（自 平成28年 4月 1日 至 平成29年 3月31日）

## (1) 製品及びサービスごとの情報

当社の製品及びサービス区分の決定方法は、損益計算書の営業収益各項目の区分と同一であることから、製品及びサービスごとの営業収益の記載を省略しております。

## (2) 地域ごとの情報

## 営業収益

本邦の外部顧客への営業収益に区分した金額が損益計算書の営業収益の90%を超えるため、地域ごとの営業収益の記載を省略しております。

## 有形固定資産

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

## (3) 主要な顧客ごとの情報

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

## (関連当事者との取引)

## 1. 関連当事者との取引

## (1) 財務諸表提出会社の親会社及び主要株主（会社等の場合に限る。）等

第36期（自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日）

種類	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金又は出資金(百万円)	事業の内容又は職業	議決権等の所有(被所有)割合(%)	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(千円)	科目	期末残高(千円)
親会社	(株)T&Dホールディングス	東京都中央区	207,111	持株会社	(被所有)直接 100	経営管理役員の兼任	連結納税に伴う受取予定額(*1)	113,644	未収入金	113,644

## (注) 1. 取引条件及び取引条件の決定方針等

(\*1)連結法人税額のうち当社の個別帰属額であり、連結納税親会社から受け取る金額であります。

第37期（自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日）

種類	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金又は出資金(百万円)	事業の内容又は職業	議決権等の所有(被所有)割合(%)	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(千円)	科目	期末残高(千円)
親会社	(株)T&Dホールディングス	東京都中央区	207,111	持株会社	(被所有)直接 100	経営管理役員の兼任	連結納税に伴う受取予定額(*1)	48,324	未収入金	48,324

## (注) 1. 取引条件及び取引条件の決定方針等

(\*1)連結法人税額のうち当社の個別帰属額であり、連結納税親会社から受け取る金額であります。

## (2) 財務諸表提出会社と同一の親会社をもつ会社等

第36期（自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日）

種類	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金又は出資金(百万円)	事業の内容又は職業	議決権等の所有(被所有)割合(%)	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(千円)	科目	期末残高(千円)
同一の親会社を持つ会社	大同生命保険(株)	大阪府大阪市	110,000	生命保険業	-	投資顧問契約の締結役員の兼任	投資顧問契約(*1)	311,115	未収運用受託報酬	90,373

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

## 2. 取引条件及び取引条件の決定方針等

(\*1)投資顧問料については、運用の種類・受託資産の規模等を勘案し総合的に決定しております。

第37期（自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日）

種類	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金又は出資金(百万円)	事業の内容又は職業	議決権等の所有(被所有)割合(%)	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(千円)	科目	期末残高(千円)
同一の親会社を持つ会社	大同生命保険㈱	大阪府大阪市	110,000	生命保険業	-	投資顧問契約の締結 役員の兼任	投資顧問契約(*1)	321,896	未収運用受託報酬	86,177

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

2.取引条件及び取引条件の決定方針等

(\*1) 投資顧問契約にかかる報酬については、運用の種類・受託資産の規模等を勘案し総合的に決定しております。

## 2.親会社又は重要な関連会社に関する注記

## (1)親会社情報

株式会社T &amp; Dホールディングス（東京証券取引所に上場）

## (1株当たり情報)

第36期 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)		第37期 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)	
1株当たり純資産額	6,425.34円	1株当たり純資産額	6,441.29円
1株当たり当期純損失金額	390.40円	1株当たり当期純利益金額	13.50円
なお、潜在株式調整後1株当たり当期純損失金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。		なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。	
1株当たり当期純損失金額の算定上の基礎		1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎	
当期純損失(千円)	422,613	当期純利益(千円)	14,622
普通株主に帰属しない金額(千円)	-	普通株主に帰属しない金額(千円)	-
普通株式に係る当期純損失(千円)	422,613	普通株式に係る当期純利益(千円)	14,622
期中平均株式数(千株)	1,082	期中平均株式数(千株)	1,082

## (重要な後発事象)

該当事項はありません。

**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**

## &lt;訂正前&gt;

**(1) 受託会社**

株式会社りそな銀行

- ・ 資本金の額 279,928百万円（平成28年9末日現在）
- ・ 事業の内容 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に関する法律に基づき信託業務を営んでいます。

&lt; 信託事務の一部委託先 &gt;

日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社

- ・ 資本金の額 51,000百万円（平成28年9月末日現在）
- ・ 事業の内容 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に関する法律に基づき信託業務を営んでいます。

**(2) 販売会社**

名 称	資本金の額 (単位：百万円) (平成28年9月末日現在)	事業の内容
安藤証券株式会社	2,280	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。
岩井コスモ証券株式会社	13,500	
エイチ・エス証券株式会社	3,000	
S M B C日興証券株式会社	10,000	
株式会社S B I証券	47,937	
カブドットコム証券株式会社	7,196	
極東証券株式会社	5,251	
上光証券株式会社	500	
東武証券株式会社	420	
中泉証券株式会社	190	
野村證券株式会社	10,000	
フィデリティ証券株式会社	7,657	
マネックス証券株式会社	12,200	
丸八証券株式会社	3,751	
むさし証券株式会社	5,000	
豊証券株式会社	2,540	
楽天証券株式会社	7,495	
高木証券株式会社	11,069	
株式会社仙台銀行	22,485	銀行法に基づき、銀行業 を営んでいます。
株式会社静岡銀行	90,845	

## &lt;訂正後&gt;

**(1) 受託会社**

株式会社りそな銀行

- ・ 資本金の額 279,928百万円（平成29年3末日現在）
- ・ 事業の内容 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に関する法律に基づき信託業務を営んでいます。

&lt; 信託事務の一部委託先 &gt;

## 日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社

- ・ 資本金の額 51,000百万円（平成29年3月末日現在）
- ・ 事業の内容 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に関する法律に基づき信託業務を営んでいます。

## (2) 販売会社

名 称	資本金の額 (単位：百万円) (平成29年3月末日現在)	事業の内容
安藤証券株式会社	2,280	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。
岩井コスモ証券株式会社	13,500	
エイチ・エス証券株式会社	3,000	
S M B C日興証券株式会社	10,000	
株式会社S B I証券	48,323	
カブドットコム証券株式会社	7,196	
極東証券株式会社	5,251	
上光証券株式会社	500	
東武証券株式会社	420	
中泉証券株式会社	190	
野村證券株式会社	10,000	
フィデリティ証券株式会社	8,157	
マネックス証券株式会社	12,200	
丸八証券株式会社	3,751	
むさし証券株式会社	5,000	
豊証券株式会社	2,540	
楽天証券株式会社	7,495	
高木証券株式会社	11,069	
株式会社仙台銀行	22,485	銀行法に基づき、銀行業 を営んでいます。
株式会社静岡銀行	90,845	

## 3 資本関係

## &lt;訂正前&gt;

（持株比率5.0%以上を記載します。）

平成28年11月末日現在、該当事項はありません。

## &lt;訂正後&gt;

（持株比率5.0%以上を記載します。）

平成29年5月末日現在、該当事項はありません。

## 独立監査人の監査報告書

平成29年6月5日

T & Dアセットマネジメント株式会社  
取締役会 御中

## 新日本有限責任監査法人

指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	蒲谷 剛史
指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	伊藤 雅人

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T & Dアセットマネジメント株式会社の平成28年4月1日から平成29年3月31日までの第37期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、重要な会計方針及びその他の注記について監査を行った。

## 財務諸表に対する経営者の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して財務諸表を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない財務諸表を作成し適正に表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

## 監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した監査に基づいて、独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に財務諸表に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、財務諸表の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による財務諸表の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、当監査法人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、財務諸表の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表の表示を検討することが含まれる。

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

## 監査意見

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、T & Dアセットマネジメント株式会社の平成29年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

## 利害関係

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

以上

- (注) 1. 上記は、当社が、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社が別途保管しております。
2. X B R Lデータは監査の対象には含まれていません。

[次へ](#)

## 独立監査人の中間監査報告書

平成29年7月6日

T & Dアセットマネジメント株式会社  
取締役会 御中

## 新日本有限責任監査法人

指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	蒲谷 剛史
指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	伊藤 雅人

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」に掲げられている欧州新成長国株式ファンドの平成28年11月11日から平成29年5月10日までの中間計算期間の中間財務諸表、すなわち、中間貸借対照表、中間損益及び剰余金計算書並びに中間注記表について中間監査を行った。

## 中間財務諸表に対する経営者の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠して中間財務諸表を作成し有用な情報を表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない中間財務諸表を作成し有用な情報を表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

## 監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した中間監査に基づいて、独立の立場から中間財務諸表に対する意見を表明することにある。当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる中間監査の基準に準拠して中間監査を行った。中間監査の基準は、当監査法人に中間財務諸表には全体として中間財務諸表の有用な情報の表示に関して投資者の判断を損なうような重要な虚偽表示がないかどうかの合理的な保証を得るために、中間監査に係る監査計画を策定し、これに基づき中間監査を実施することを求めている。

中間監査においては、中間財務諸表の金額及び開示について監査証拠を入手するために年度監査と比べて監査手続の一部を省略した中間監査手続が実施される。中間監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による中間財務諸表の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて、分析的手続等を中心とした監査手続に必要な応じて追加の監査手続が選択及び適用される。中間監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、当監査法人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な中間監査手続を立案するために、中間財務諸表の作成と有用な情報の表示に関連する内部統制を検討する。また、中間監査には、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め中間財務諸表の表示を検討することが含まれる。

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

## 中間監査意見

当監査法人は、上記の中間財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠して、欧州新成長国株式ファンドの平成29年5月10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28年11月11日から平成29年5月10日まで）の損益の状況に関する有用な情報を表示しているものと認める。

## 利害関係

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

以上

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

2. XBR Lデータは中間監査の対象には含まれていません。