

【表紙】
【提出書類】 有価証券報告書
【提出先】 関東財務局長
【提出日】 平成22年3月5日
【計算期間】 第8特定期間
（自 平成21年6月6日 至 平成21年12月7日）
【ファンド名】 D I A M高格付インカム・オープンS R I（毎月決算コース）
ただし、愛称として「ハッピークローバーS R I」という名称を用いる場合があります。
【発行者名】 D I A Mアセットマネジメント株式会社
【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 中島 敬雄
【本店の所在の場所】 東京都千代田区丸の内三丁目3番1号
【事務連絡者氏名】 大楽 信雄
【連絡場所】 東京都千代田区丸の内三丁目3番1号
【電話番号】 03-3287-3110
【縦覧に供する場所】 該当事項はありません。

第一部【ファンド情報】

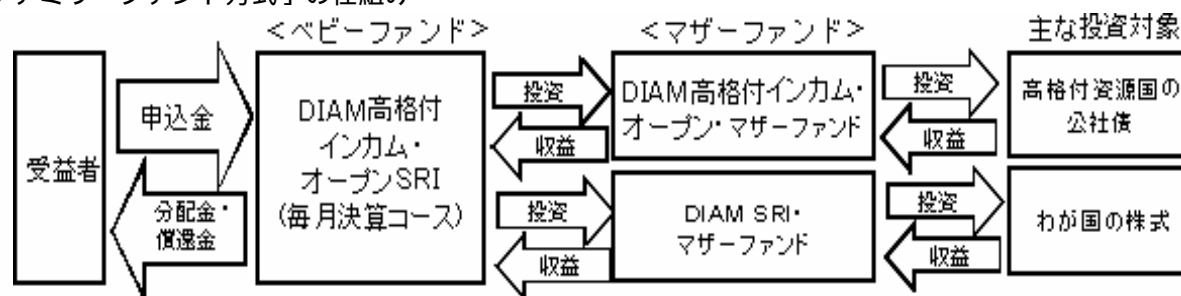
第1【ファンドの状況】

1【ファンドの性格】

(1)【ファンドの目的及び基本的性格】

- ・当ファンドは、安定的な収益の確保と信託財産の着実な成長を目標として運用を行います。
- ・当ファンドは契約型の追加型株式投資信託に属します。
- ・当ファンドは「ファミリーファンド方式」により運用を行います。「ファミリーファンド方式」とは、複数のファンドを合同運用する仕組みで、受益者からの資金をまとめてベビーファンド（当ファンド）とし、その資金の全部または一部をマザーファンド（「D I A M高格付インカム・オープン・マザーファンド」および「D I A M S R I・マザーファンド」）の受益証券に投資して、その実質的な運用をマザーファンドにて行う仕組みです。なお、「D I A M高格付インカム・オープン・マザーファンド」は高格付資源国の公社債を中心に、「D I A M S R I・マザーファンド」はわが国の株式を中心に投資を行います。

「ファミリーファンド方式」の仕組み



- ・当ファンドの信託金の限度額は3,000億円とします。
- ・なお、主要投資対象のひとつであるD I A M S R I・マザーファンドは、株式会社インテグレックスから運用における投資助言を得ています。

○商品分類表

単位型投信 追加型投信	投資対象地域	投資対象資産 (収益の源泉)
単位型投信 追加型投信	国 内	株 式
	海 外	債 券
	内 外	不動産投信
		その他資産 ()
		資産複合

(注) 当ファンドが該当する商品分類を網掛け表示しています。

○商品分類定義

単位型投信・追加型投信

「追加型投信」とは一度設定されたファンドであってもその後追加設定が行われ従来の信託財産とともに運用されるファンドをいいます。

投資対象地域

「内外」とは目論見書または投資信託約款において、国内及び海外の資産による投資収益を実質的に源泉とする旨の記載があるものをいいます。

投資対象資産

「資産複合」とは目論見書または投資信託約款において、株式、債券、不動産投信およびその他資産のうち複数の

資産による投資収益を実質的に源泉とする旨の記載があるものをいいます。

○属性区分表

投資対象資産	決算頻度	投資対象地域	投資形態	為替ヘッジ
株式 一般 大型株 中小型株	年1回	グローバル (日本を含む)		
	年2回			
	年4回	日本		
債券 一般 公債 社債	年6回 (隔月)	北米	ファミリーファンド	あり ()
その他債券 クレジット属性 ()	年12回 (毎月)	欧州		
		アジア		
不動産投信	日々	オセアニア		
	その他 ()	中南米	ファンド・オブ・ファンズ	なし
その他資産 (投資信託証券 (資産複合(株式、 債券)資産配分固 定型))		アフリカ		
		中近東 (中東)		
資産複合 () 資産配分固定型 資産配分変更型		エマージング		

(注) 当ファンドが該当する属性区分を網掛け表示しています。

○属性区分定義

投資対象資産

「その他資産（投資信託証券（資産複合（株式、債券）資産配分固定型））」とは目論見書または投資信託約款において、投資信託証券への投資を通じて、主として複数の資産（株式、債券）へ実質的に投資する旨の記載があるものをいいます。

(注) 商品分類表の投資対象資産は資産複合に分類され、属性区分表の投資対象資産はその他資産（投資信託証券（資産複合（株式、債券）資産配分固定型））に分類されます。

決算頻度

「年12回（毎月）」とは目論見書または投資信託約款において、年12回（毎月）決算する旨の記載があるものをいいます。

投資対象地域

「グローバル（日本を含む）」とは目論見書または投資信託約款において、組入資産による投資収益が日本を含む世界の資産を源泉とする旨の記載があるものをいいます。

投資形態

「ファミリーファンド」とは目論見書または投資信託約款において、親投資信託（ファンド・オブ・ファンズにのみ投資されるものを除く。）を投資対象として投資するものをいいます。

為替ヘッジ

「なし」とは目論見書または投資信託約款において、為替のヘッジを行なわない旨の記載があるものまたは為替のヘッジを行う旨の記載がないものをいいます。

上記の分類は、社団法人投資信託協会の商品分類に関する指針に基づき記載しております。上記以外の商品分類および属性区分の定義については、以下の方法でご確認ください。

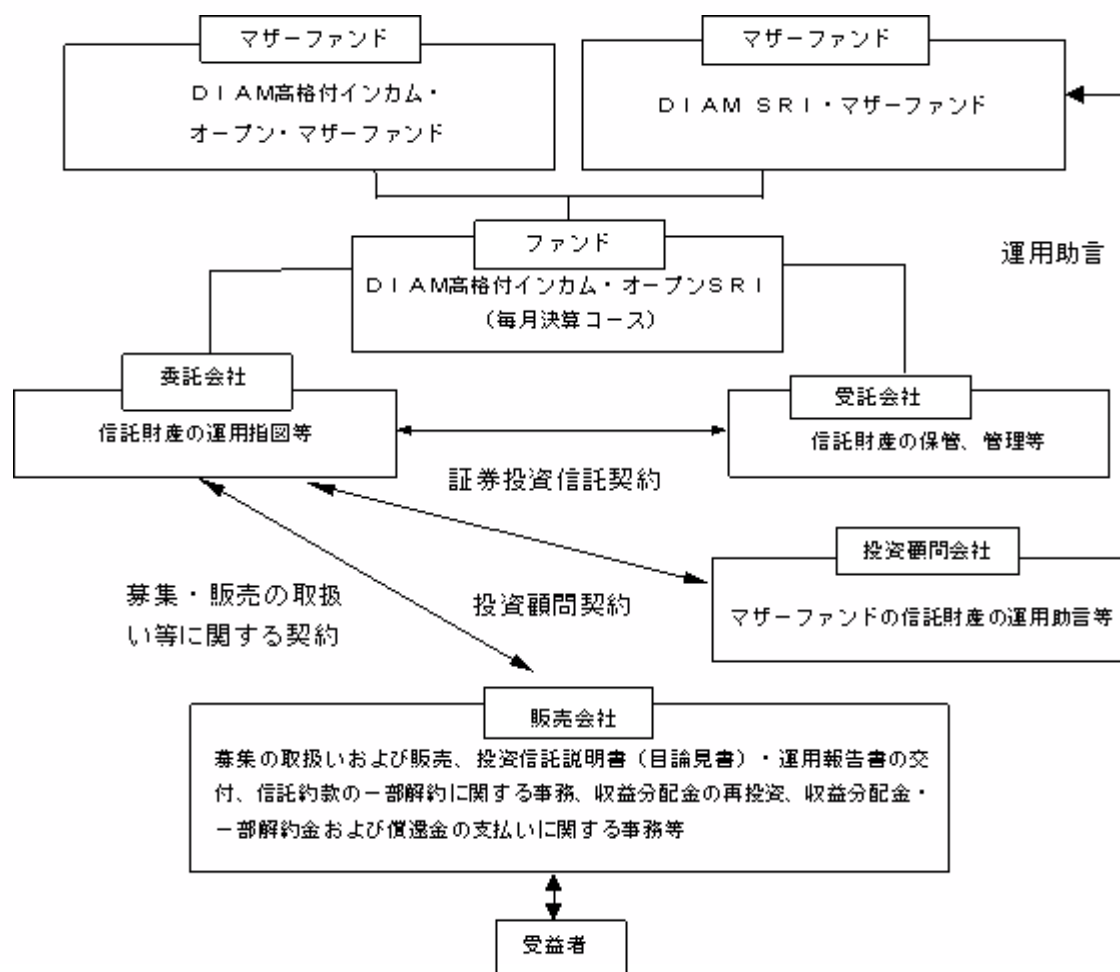
・投資信託協会への照会

ホームページ URL <http://www.toushin.or.jp/>

（２）【ファンドの仕組み】

- ファンドの関係法人は次の通りです。
- ・ 委託会社：D I A Mアセットマネジメント株式会社
当ファンドの委託会社として信託財産の運用の指図、投資信託説明書（目論見書）・運用報告書の作成等を行います。
- ・ 受託会社：みずほ信託銀行株式会社
当ファンドの信託財産の保管・管理業務等を行います。なお、信託事務の一部につき資産管理サービス信託銀行株式会社に委託することができます。
- ・ 販売会社
当ファンドの募集の取扱いおよび販売、投資信託説明書（目論見書）・運用報告書の交付、信託契約の一部解約に関する事務、収益分配金の再投資、収益分配金・一部解約金および償還金の支払いに関する事務等を行います。
- ・ 投資顧問会社：株式会社インテグレックス
委託会社との投資顧問契約に基づき、D I A M S R I・マザーファンドの信託財産の運用助言等を行います。

ファンドの関係法人



- ・「証券投資信託契約」の概要

委託会社と受託会社との間においては、当ファンドの設定時に証券投資信託契約を締結しております。当該契約の内容は、運用の基本方針、投資対象、投資制限、受益者の権利等を規定したものであります。

- ・「募集・販売の取扱い等に関する契約」の概要

委託会社と販売会社との間においては、募集・販売の取扱い等に関する契約を締結しております。当該契約の内容は、証券投資信託の募集・販売の取扱い、一部解約に関する事務、収益分配金の再投資、収益分配金・一部解約金及び償還金の受益者への支払い等に関する包括的な規則を定めたものです。

- ・「投資顧問契約」の概要

委託会社と投資顧問会社との間においてはD I A M S R I・マザーファンドの運用にかかる助言契約が締結されております。当該契約の内容は、投資顧問サービスの内容、助言の基本方針、運用の責任等について規定したものです。

○委託会社の概況

(1) 資本金の額

20億円（平成21年12月30日現在）

(2) 委託会社の沿革

昭和60年 7月 1日 会社設立
 平成10年 3月31日 「証券投資信託法」に基づく証券投資信託の委託会社の免許取得
 平成10年12月 1日 証券投資信託法の改正に伴う証券投資信託委託業のみなし認可
 平成11年10月 1日 第一ライフ投信投資顧問株式会社を存続会社として興銀エヌダブリュ・アセットマネジメント株式会社及び日本興業投信株式会社と合併し、社名を興銀第一ライフ・アセットマネジメント株式会社とする。
 平成20年 1月 1日 「興銀第一ライフ・アセットマネジメント株式会社」から「D I A Mアセットマネジメント株式会社」に商号変更

(3) 大株主の状況

（平成21年12月30日現在）

株主名	住所	所有株数	所有比率
第一生命保険相互会社	東京都千代田区有楽町一丁目13番1号	12,000株	50.0%
株式会社みずほフィナンシャルグループ	東京都千代田区大手町一丁目5番5号	12,000株	50.0%

2【投資方針】

(1)【投資方針】

基本方針

この投資信託は、安定的な収益の確保と信託財産の着実な成長を目標として運用を行います。

投資態度

- 1) D I A M高格付インカム・オープン・マザーファンドを通じて外国債券に、D I A M S R I・マザーファンドを通じて国内株式にそれぞれ投資を行い、安定的な収益の確保と信託財産の着実な成長を目標として運用を行います。
- 2) 各マザーファンド受益証券への投資に当たっては、委託会社が独自に定める基本配分比率に従い配分するものとします。なお、時価の変動等により各マザーファンドの時価構成比が基本配分比率から乖離した場合には、定期的に基本配分比率に修正するものとします。
- 3) 基本配分比率は、市場動向等を勘案し、変更する場合があります。
- 4) 市況動向に急激な変化が生じたとき、ならびに残存信託期間、残存元本が運用に支障をきたす水準となったとき等、やむを得ない事情が発生した場合には上記のような運用ができない場合があります。

<ファンドの特色>

1. 分散効果が期待できます。

資産分散効果と通貨分散効果が期待できます。

各マザーファンドの基本配分は、原則として下記の組入比率とします。

外国債券・・・純資産総額の75%
 (DIAM高格付インカム・オープン・マザーファンド)
 日本株式・・・純資産総額の25%
 (DIAM SRI・マザーファンド)



※時価の変動等により各マザーファンドの時価構成比が基本配分から乖離した場合には、定期的に基本配分に修正します。
 ※上記の基本配分は、市場動向等を勘案し、変更する場合があります。



2. 健全性を重視します。

- 外国債券については、国債を中心にした信用度の高いA A格以上（海外格付機関S & P社又はM o o d y's社のどちらか高い方の格付を採用。）の格付を取得している、流動性の高い公社債に実質的に投資します。
- 日本株式については、企業のC S R（企業の社会責任）評価で国内の先駆け的存在であるインテグレックス社によるスクリーニングを通して、「社会と共生」しながら「持続的成長」をするための「競争力」を持つ企業へ実質的に投資します。

3. 毎月5日（休業日の場合は翌営業日。）に決算を行い、原則として利子・配当等収益の範囲内で分配を行います。また、売買益（評価益を含みます。）等については、毎年6月、12月の決算時に原則として分配を行います。



分配金額は、基準価額水準、市場動向等を勘案し委託会社の判断により決定します。ただし、分配対象額が少額の場合には、分配を行わないことがあります。

「分配金自動けいぞく投資コース」の場合、収益分配金は、税引後、自動的に無手数料で全額再投資されます。ただし、別途「定期引出契約」のお申込みをいただくことにより、分配金を再投資せずに受取ることができる場合があります。詳しくは販売会社にお問い合わせください。

4. 実質組入外貨建資産については、原則として対円での為替ヘッジは行いません。

（2）【投資対象】

この信託において投資の対象とする資産の種類は次に掲げるものとします。（約款第16条）

1. 次に掲げる特定資産（「特定資産」とは、投資信託及び投資法人に関する法律第2条第1項に定めるものをいいます。以下同じ。）

イ. 有価証券

ロ. デリバティブ取引に係る権利（金融商品取引法第2条第20項に規定するものをいい、約款第24条、第25条および第26条に定めるものに限りします。）

ハ. 金銭債権

ニ. 約束手形

2. 次に掲げる特定資産以外の資産

イ. 為替手形

有価証券の指図範囲（約款第17条第1項）

委託会社は、信託金を主としてD I A Mアセットマネジメント株式会社を委託会社とし、みずほ信託銀行株式会社を受託会社として締結されたD I A M高格付インカム・オープン・マザーファンドおよびD I A M S R I・マザーファンド（以下、それぞれを総称し「マザーファンド」といいます。）の受益証券のほか、次の有価証券（金融商品取引法第2条第2項の規定により有価証券とみなされる同項各号に掲げる権利を除きます。）に投資することを指図します。

1. 株券または新株引受権証書
2. 国債証券
3. 地方債証券
4. 特別の法律により法人の発行する債券
5. 社債券（新株引受権証券と社債券が一体となった新株引受権付社債券（以下「分離型新株引受権付社債券」といいます。）の新株引受権証券を除きます。）
6. 資産の流動化に関する法律に規定する特定社債券（金融商品取引法第2条第1項第4号で定めるものをいいます。）
7. 投資法人債券（金融商品取引法第2条第1項第11号で定めるものをいいます。）
8. 特別の法律により設立された法人の発行する出資証券（金融商品取引法第2条第1項第6号で定めるものをいいます。）

9. 協同組織金融機関の優先出資に関する法律に規定する優先出資証券(金融商品取引法第2条第1項第7号で定めるものをいいます。)
10. 資産の流動化に関する法律に規定する優先出資証券または新優先出資引受権を表示する証券(金融商品取引法第2条第1項第8号で定めるものをいいます。)
11. コマーシャル・ペーパー
12. 新株引受権証券(分離型新株引受権付社債券の新株引受権証券を含みます。以下同じ。)および新株予約権証券
13. 外国または外国の者の発行する証券または証書で、前各号の証券または証書の性質を有するもの
14. 投資信託または外国投資信託の受益証券(金融商品取引法第2条第1項第10号で定めるものをいい、振替投資信託受益権を含みます。)
15. 投資証券または外国投資証券(金融商品取引法第2条第1項第11号で定めるものをいいます。)
16. 外国貸付債権信託受益証券(金融商品取引法第2条第1項第18号で定めるものをいいます。)
17. オプションを表示する証券または証書(金融商品取引法第2条第1項第19号で定めるものをいい、有価証券に係るものに限ります。)
18. 預託証書(金融商品取引法第2条第1項第20号で定めるものをいいます。)
19. 外国法人が発行する譲渡性預金証書
20. 指定金銭信託の受益証券(金融商品取引法第2条第1項第14号で定める受益証券発行信託の受益証券に限ります。)
21. 抵当証券(金融商品取引法第2条第1項第16号で定めるものをいいます。)
22. 貸付債権信託受益権であって金融商品取引法第2条第1項第14号で定める受益証券発行信託の受益証券に表示されるべきもの
23. 外国の者に対する権利で前号の有価証券の性質を有するもの

なお、第1号の証券または証書、第13号ならびに第18号の証券または証書のうち第1号の証券または証書の性質を有するものを以下「株式」といい、第2号から第7号までの証券および第13号ならびに第18号の証券または証書のうち第2号から第7号までの証券の性質を有するものを以下「公社債」といい、第14号の証券および第15号の証券を以下「投資信託証券」といいます。

金融商品の指図範囲(約款第17条第2項)

委託会社は、信託金を、前記 に掲げる有価証券のほか、次に掲げる金融商品(金融商品取引法第2条第2項の規定により有価証券とみなされる同項各号に掲げる権利を含みます。)により運用することを指図することができます。

1. 預金
2. 指定金銭信託(金融商品取引法第2条第1項第14号に規定する受益証券発行信託を除きます。)
3. コール・ローン
4. 手形割引市場において売買される手形
5. 貸付債権信託受益権であって金融商品取引法第2条第2項第1号で定めるもの
6. 外国の者に対する権利で前号の権利の性質を有するもの

前記 の規定にかかわらず、この信託の設定、解約、投資環境の変動等への対応等、委託会社が運用上必要と認めるときには、委託会社は信託金を前記 の1.から4.までに掲げる金融商品により運用することの指図ができます。(約款第17条第3項)

（参考）D I A M高格付インカム・オープン・マザーファンドの投資方針

<基本方針>

この投資信託は、信託財産の成長をはかることを目標に運用を行います。

<主な投資対象>

高格付資源国の公社債を主要投資対象とします。

<投資態度>

- ・主に高格付資源国の公社債に投資し、安定した収益の確保と信託財産の中長期的な成長をめざします。
- ・比較的高金利の期待できる資源国 に投資します。
「資源国」とは、「石油、鉱物資源、ガス、石炭等の資源を産出する国で、その資源がその国の経済もしくは世界経済に影響を与えると考えられる国」と定義します。
- ・主な投資対象国は、カナダ、オーストラリア、ニュージーランド、ノルウェーです。
なお、2009年12月末時点の基本的な国別資産配分比率はカナダ45%、オーストラリア35%、ニュージーランド10%、ノルウェー10%です。
この比率は、今後の市場規模、経済規模、市場動向等の変化などにより変更する場合があります。
- ・投資対象となる公社債は、国債を中心に信用度の高いA A格以上の格付けを取得しているとともに、流動性の高い銘柄とします。
格付機関はスタンダード・プアーズ社（S & P社）またはムーディーズ社（M o o d y ' s社）とし、両社が格付けを付与している場合には、どちらか高い方の格付けとします。



- ・外貨建資産については、原則として対円での為替ヘッジを行いません。

<主な投資制限>

株式への投資は、転換社債の転換、新株予約権の行使および社債権者割当等により取得するものに限り、株式（株式投資信託証券を含みます。）への投資は、信託財産の純資産総額の30%以下とします。

投資信託証券への投資は、信託財産の純資産総額の5%以下とします。

同一銘柄の株式への投資は、取得時において信託財産の純資産総額の10%以下とします。

同一銘柄の転換社債、ならびに新株予約権付社債のうち会社法第236条第1項第3号の財産が当該新株予約権付社債についての社債であって当該社債と当該新株予約権がそれぞれ単独で存在し得ないことをあらかじめ明確にしているもの（以下会社法施行前の旧商法第341条ノ3第1項第7号および第8号の定めがある新株予約権付社債を含め「転換社債型新株予約権付社債」といいます。）への投資は、信託財産の純資産総額の10%以下とします。

外貨建資産への投資には、制限を設けません。

（参考）D I A M S R I ・マザーファンドの投資方針

<基本方針>

この投資信託は、信託財産の中長期的な成長を図ることを目標として運用を行います。

<主な投資対象>

わが国の上場株式を主要投資対象とします。

<投資態度>

T O P I X（東証株価指数）をベンチマ - クとして中長期的に同指数を上回る投資成果をめざします。組入れ銘柄選定に当たっては、C S R（企業の社会責任）への取組みに着目して、持続的な成長が期待できる銘柄に投資します。

当ファンドでは、株式会社インテグレックスからの投資助言に基づき、C S R評価の高い企業を選出し、投資ユニバースとします。

アナリストによる定性・定量分析情報を活用し、当該投資ユニバ - スから「社会的責任経営」および「利益成長性」の両面に優れた企業を選択し、ポ - トフォリオを構築します。

株式の組入比率は原則として高位を保ちます。ただし、市況動向に急激な変化が生じたとき、ならびに残存元本が運用に支障をきたす水準となったとき等、やむを得ない事情が発生した場合には組入比率を引き下げる場合があります。

T O P I Xの指数値及びT O P I Xの商標は、株式会社東京証券取引所（以下「株東京証券取引所」という。）の知的財産であり、指数の算出、指数値の公表、利用などT O P I Xに関するすべての権利及びT O P I Xの商標に関するすべての権利は株東京証券取引所が有しています。

株東京証券取引所は、T O P I Xの指数値の算出若しくは公表の方法の変更、T O P I Xの指数値の算出若しくは公表の停止又はT O P I Xの商標の変更若しくは使用の停止を行うことができます。

株東京証券取引所は、T O P I Xの商標の使用もしくはT O P I Xの引用に関して得られる結果について、何ら保証、言及をするものではありません。

株東京証券取引所は、T O P I Xの指数値及びそこに含まれるデータの正確性、完全性を保証するものではありません。また株東京証券取引所は、T O P I Xの指数値の算出又は公表の誤謬、遅延又は中断に対し、責任を負いません。

当ファンドはT O P I Xの指数値に連動した投資成果を目標として運用するが、当ファンドの基準価額とT O P I Xの指数値の動向が乖離することがあります。

当ファンド及び当ファンドに投資するファンドは、株東京証券取引所により提供、保証又は販売されるものではありません。

株東京証券取引所は、当ファンド及び当ファンドに投資するファンドの購入者又は公衆に対し、当ファンド及び当ファンドに投資するファンドの説明、投資のアドバイスをする義務を持ちません。

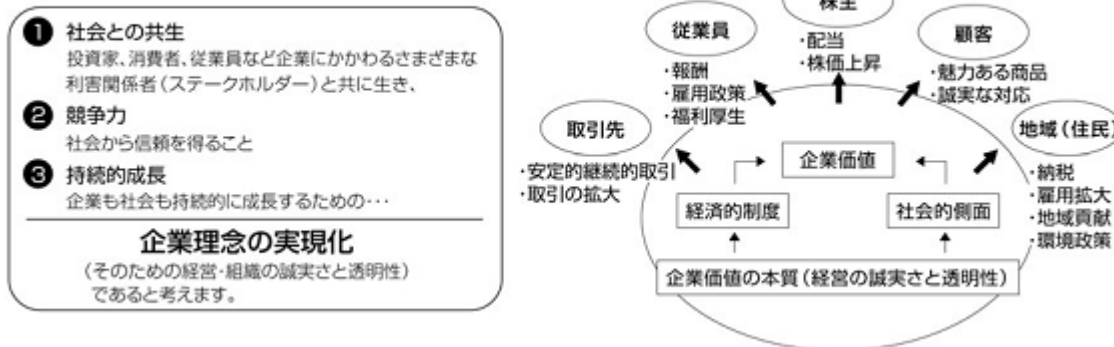
株東京証券取引所は、当社又は当ファンド及び当ファンドに投資するファンドの購入者のニーズを、T O P I Xの指数値を算出する銘柄構成、計算に考慮するものではありません。

以上の項目に限らず、株東京証券取引所は当ファンド及び当ファンドに投資するファンドの発行又は売買に起因するいかなる損害に対しても、責任を負いません。

< ファンドの特色 >

- わが国の株式の中でも、積極的にC S R（企業の社会責任）へ取り組み、持続的な成長が期待できる上場企業の株式へ投資します。

インテグレックス社の考えるCSR（企業の社会責任）とは
～3つのキーワード「社会との共生」「競争力」「持続的成長」

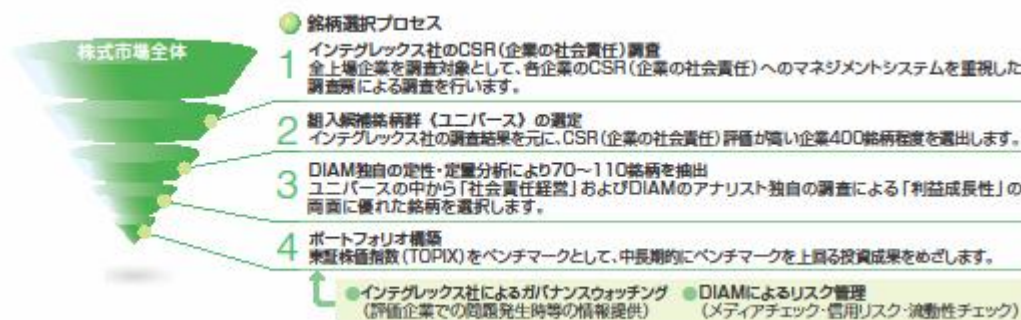


企業理念とは、通常、企業が社会の中でめざしていることが明文化されたものです。社会を無視したり否定したりした理念を掲げている企業はなく、「企業理念の実現化＝社会との共生」につながると考えられます。

インテグレックス社について

- 社名：株式会社インテグレックス ●代表取締役社長：秋山 をね ●設立：2001年6月
- 資本金：6,000万円
- 事業内容：社会責任投資（SRI）のための調査研究、企業社会責任（CSR）の支援
- 金融機関、事業会社と資本関係を持たない中立的な調査会社

- 投資銘柄の選定にあたっては、株式会社インテグレックスの投資助言を受けます。
ポートフォリオ構築は、C S R（企業の社会責任）評価と個別銘柄の投資価値を勘案し、以下のプロセスによって行います。



< 主な投資制限 >

株式への投資割合には、制限を設けません。

非株式への投資割合は、信託財産総額の50%以下とします。

外貨建資産への投資割合は、信託財産の純資産総額の30%以下とします。

投資信託証券への投資割合は、信託財産の純資産総額の5%以下とします。

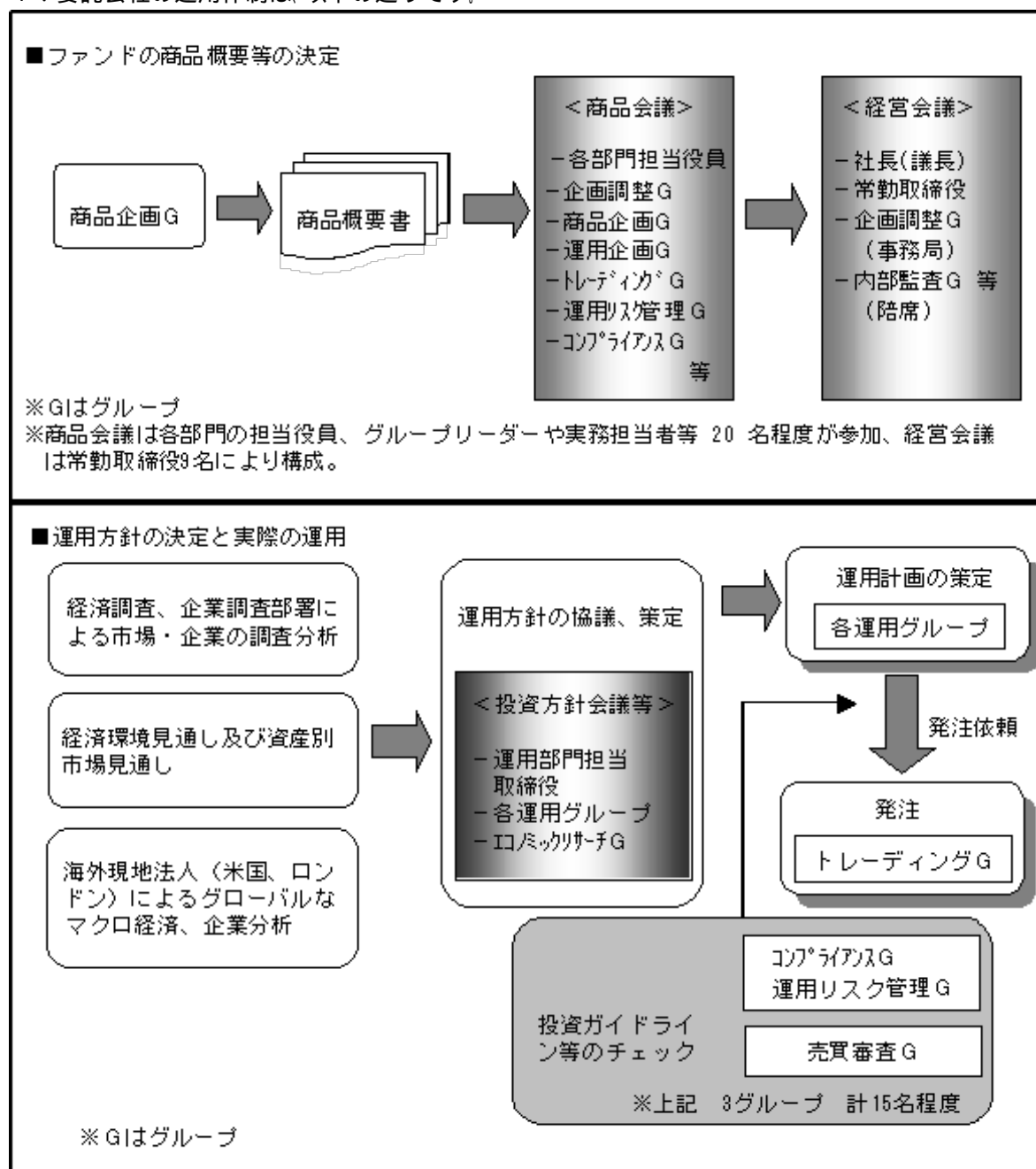
新株引受権証券および新株予約権証券への投資割合は、取得時において信託財産の純資産総額の20%以下とします。

同一銘柄の新株引受権証券および新株予約権証券への投資割合は、取得時において信託財産の純資産総額の5%以下とします。

同一銘柄の転換社債、ならびに転換社債型新株予約権付社債への投資割合は、信託財産の純資産総額の10%以下とします。

(3) 【運用体制】

1. 委託会社の運用体制は、以下の通りです。



<ファンドの商品概要等の決定>

運用目標、運用プロセス、投資対象などの商品内容は、商品企画グループが関連各部署と協議のうえ、「商品概要書」として策定し、企画調整グループが事務局となる「商品会議」にて協議・検討致します。「商品会議」で協議・修正等された商品内容は「経営会議」で経営陣による討議を経て最終決定致します。なお、「経営会議」は、社長が議長を務め、常勤取締役を構成メンバーとし、監査役が同席のうえ、開催される会議であり、取締役会が決定した会社の基本方針に基づき全般的業務執行方針・計画および重要な業務の実施について協議・決定するとともに経営上の重要事項を審議しています。

<運用方針の決定と実際の運用>

経済環境見通し、資産別市場見通し、基本投資方針およびファンドの運用方針は、運用部門担当取締役、各運用グループの運用担当者、エコノミックリサーチグループ等で構成される「投資方針会議」にて協議、策定致します。

運用担当者は、「投資方針会議」において決定された運用方針をファンドの投資方針に照らし合わせて運用計画を策定します。なお、運用計画の策定は、運用担当者およびアナリスト等の調査活動等によって得られた情報も参考にされます。

個別の有価証券等の発注は、運用担当者の発注依頼に基づき、運用部門から独立したトレーディンググループでその大半が執行されます。

なお、ファンドの運用等ガイドラインチェックについては、コンプライアンスグループ、運用リスク管理グループにて行われ、有価証券の売買執行等については売買審査グループにてチェックが行われます。

前記体制は平成22年2月1日現在のものであり、今後変更となる場合があります。

（４）【分配方針】

収益分配方針

毎決算時（原則として毎月5日、休業日の場合は翌営業日。）に以下の方針に基づき収益分配を行います。

1) 分配対象額の範囲

経費控除後の利子、配当等収益（繰越分およびマザーファンドの信託財産に属する利子、配当等収益のうち、信託財産に属するとみなした額（以下「みなし配当等収益」といいます。）を含みます。）および売買益（評価益を含み、みなし配当等収益を控除して得た額）等の全額とします。

2) 分配対象額についての分配方針

委託会社が基準価額水準、市場動向等を勘案して、原則として利子、配当等収益の範囲内で分配金額を決定します。また、毎年6月および12月の決算時には、原則として利子、配当等収益に売買益（評価益を含みます。）等を加えた額から分配を行います。ただし、分配対象額が少額の場合は、分配を行わない場合があります。

3) 留保益の運用方針

留保益の運用については、特に制限を設けず、委託会社の判断に基づき、元本部分と同一の運用を行います。

収益の分配方式

1) 信託財産から生じる毎計算期末における利益は、次の方法により処理するものとします。

1. 信託財産に属する配当等収益（利子およびこれ等に類する収益から支払利息を控除した額をいいます。以下同じ。）とマザーファンドの信託財産に属する配当等収益のうち信託財産に属するとみなした額（以下「みなし配当等収益」といいます。）との合計額から、諸経費、信託報酬および当該信託報酬に係る消費税および地方消費税（以下「消費税等」といいます。）に相当する金額、監査報酬および当該監査報酬に係る消費税等に相当する金額を控除した後、その残金を受益者に分配することができます。なお、次期以降の分配金にあてるため、その一部を分配準備積立金として積み立てることができます。
2. 売買損益に評価損益を加減した額からみなし配当等収益を控除して得た利益金額（以下「売買益」といいます。）は、諸経費、信託報酬および当該信託報酬に係る消費税等に相当する金額、監査報酬および当該監査報酬に係る消費税等に相当する金額を控除し、繰越欠損金のある時は、その全額を売買益をもって補填した後、受益者に分配することができます。なお、次期以降の分配にあてるため、分配準備積立金として積み立てることができます。
3. 前記1）および2）におけるみなし配当等収益とは、マザーファンドの信託財産にかかる配当等収益の額にマザーファンドの信託財産の純資産総額に占める信託財産に属するマザーファンド受益証券の時価総額の割合を乗じて得た額をいいます。

2) 毎計算期末において、信託財産につき生じた損失は、次期に繰り越します。

収益分配金の支払い

収益分配金は、決算日において振替機関等の振替口座簿に記載または記録されている受益者（当該収益分配金にかかる決算日以前において一部解約が行われた受益権にかかる受益者を除きます。また、当該収益分配金にかかる決算日以前に設定された受益権で取得申込代金支払前のため販売会社の名義で記載または記録されている受益権については原則として取得申込者とし、）に、原則として決算日から起算して5営業日までにお支払いを開始します。

なお、時効前の収益分配金にかかる収益分配金交付票は、その効力を有するものとし、当該収益分配金交付票と引き換えに受益者にお支払いします。

「分配金自動けいぞく投資コース」をお申込みの場合は、収益分配金は税引後、自動的に無手数料で全額再投資されますが、再投資により増加した受益権は、振替口座簿に記載または記録されます。ただし、販売会社によっては、収益分配金を定期的に受取るための「定期引出契約」を結ぶことができます場合があります。詳しくは販売会社にお問い合わせください。

（５）【投資制限】

受益証券への投資割合（約款「運用の基本方針」(3)投資制限）

マザーファンド受益証券への投資割合には、制限を設けません。

株式への実質投資割合は、信託財産の純資産総額の70%未満とします。（約款「運用の基本方針」(3)投資制限）

外貨建資産への実質投資割合には、制限を設けません。（約款「運用の基本方針」(3)投資制限）

新株引受権証券および新株予約権証券への実質投資割合は、取得時において信託財産の純資産総額の20%以下とします。（約款「運用の基本方針」(3)投資制限）

マザーファンド受益証券以外の投資信託証券への実質投資割合は、信託財産の純資産総額の5%以下とします。（約款「運用の基本方針」(3)投資制限）

同一銘柄の新株引受権証券および新株予約権証券への実質投資割合は、信託財産の純資産総額の5%以下とします。（約款「運用の基本方針」(3)投資制限）

同一銘柄の転換社債、ならびに転換社債型新株予約権付社債への実質投資割合は、信託財産の純資産総額の10%以下とします。（約款「運用の基本方針」(3)投資制限）

投資する株式等の範囲（約款第20条）

委託会社が投資することを指図する株式、新株引受権証券および新株予約権証券は、金融商品取引所等に上場されている株式の発行会社の発行するもの、金融商品取引所等に準ずる市場において取引されている株式の発行会社の発行するものとします。ただし、株主割当または社債権者割当により取得する株式、新株引受権証券および新株予約権証券については、この限りではありません。

信用取引の指図および範囲（約款第23条）

- 1）委託会社は、信託財産に属する資産の効率的な運用に資するため、信用取引により株券を売付けるとの指図をすることができます。なお、当該売付けの決済については、株券の引渡しまたは買戻しにより行うことの指図をすることができるものとします。
- 2）前項の信用取引の指図は、次の各号に掲げる有価証券の発行会社の発行する株券について行うことができるものとし、かつ次の各号に掲げる株券数の合計数を超えないものとします。
 - 1．信託財産に属する株券および新株引受権証券の権利行使により取得する株券
 - 2．株式分割により取得する株券
 - 3．有償増資により取得する株券
 - 4．売出しにより取得する株券
 - 5．信託財産に属する転換社債の転換請求および新株予約権（転換社債型新株予約権付社債の新株予約権に限り、）の行使により取得可能な株券
 - 6．信託財産に属する新株引受権証券および新株引受権付社債券の新株引受権の行使、または信託財産に属する新株予約権証券および新株予約権付社債券の新株予約権（前号に定めるものを除きます。）の行使により取得可能な株券

先物取引等の運用指図（約款第24条）

- 1）委託会社は、わが国の金融商品取引所における有価証券先物取引（金融商品取引法第28条第8項第3号イに掲げるものをいいます。以下同じ。）、有価証券指数等先物取引（金融商品取引法第28条第8項第3号ロに掲げるものをいいます。以下同じ。）および有価証券オプション取引（金融商品取引法第28条第8項第3号ハに掲げるものをいいます。以下同じ。）ならびに外国の取引所におけるこれらの取引と類似の取引を行うことの指図をすることができます。なお、選択権取引は、オプション取引に含めるものとします（以下同じ。）。
- 2）委託会社は、わが国の取引所における通貨にかかる先物取引ならびに外国の取引所における通貨にかかる先物取引およびオプション取引を行うことの指図をすることができます。
- 3）委託会社は、わが国の取引所における金利にかかる先物取引およびオプション取引ならびに外国の取引所におけるこれらの取引と類似の取引を行うことの指図をすることができます。

スワップ取引の運用指図（約款第25条）

- 1）委託会社は、信託財産に属する資産の効率的な運用に資するため、異なった通貨、異なった受取金利、または異なった受取金利とその元本を一定の条件のもとに交換する取引（以下「スワップ取引」といいます。）を行うことの指図をすることができます。
- 2）スワップ取引の指図にあたっては、当該取引の契約期限が、原則として信託期間を超えないものとします。ただし、当該取引が当該信託期間内で全部解約が可能なものについてはこの限りではありません。
- 3）スワップ取引の評価は、当該取引契約の相手方が市場実勢金利等をもとに算出した価額で行うものとします。

- 4) 委託会社は、スワップ取引を行うにあたり担保の提供あるいは受入れが必要と認めたときは、担保の提供あるいは受入れの指図を行うものとします。

金利先渡取引および為替先渡取引の運用指図（約款第26条）

- 1) 委託会社は、信託財産に属する資産の効率的な運用に資するため、金利先渡取引および為替先渡取引を行うことの指図をすることができます。
- 2) 金利先渡取引および為替先渡取引の指図にあたっては、当該取引の決済日が、原則として信託期間を超えないものとします。ただし、当該取引が当該信託期間内で全部解約が可能なものについてはこの限りではありません。
- 3) 金利先渡取引および為替先渡取引の評価は、当該取引契約の相手方が市場実勢金利等をもとに算出した価額で評価するものとします。
- 4) 委託会社は、金利先渡取引および為替先渡取引を行うにあたり担保の提供あるいは受け入れが必要と認めたときは、担保の提供あるいは受け入れの指図を行うものとします。

有価証券の貸付けの指図および範囲（約款第27条）

- 1) 委託会社は、信託財産の効率的な運用に資するため、信託財産に属する株式および公社債を次の各号の範囲内で貸付けの指図をすることができます。
1. 株式の貸付けは、貸付時点において、貸付株式の時価合計額が、信託財産で保有する株式の時価合計額を超えないものとします。
2. 公社債の貸付けは、貸付時点において、貸付公社債の額面金額の合計額が、信託財産で保有する公社債の額面金額の合計額を超えないものとします。
- 2) 前項各号に定める限度額を超えることとなった場合には、委託会社は速やかに、その超える額に相当する契約の一部の解約を指図するものとします。
- 3) 委託会社は、有価証券の貸付けにあたって必要と認めたときは、担保の受入れの指図を行うものとします。

特別の場合の外貨建資産への投資制限（約款第28条）

外貨建有価証券への投資については、わが国の国際収支上の理由等により特に必要と認められる場合には、制約されることがあります。

外国為替予約の指図および範囲（約款第29条）

- 1) 委託会社は、信託財産の効率的な運用に資するため、外国為替の売買の予約取引の指図をすることができます。
- 2) 前項の予約取引の指図は、信託財産にかかる為替の買予約の合計額と売予約の合計額との差額につき円換算した額が、信託財産の純資産総額を超えないものとします。
- 3) 前項の限度額を超えることとなった場合には、委託会社は所定の期間内に、その超える額に相当する為替予約の一部を解消するための外国為替の売買の予約取引の指図をするものとします。

資金の借入れ（約款第36条）

- 1) 委託会社は、信託財産の効率的な運用ならびに運用の安定性を図るため、一部解約に伴う支払資金の手当て（一部解約に伴う支払資金の手当てのために借入れた資金の返済を含みます。）を目的として、または再投資にかかる収益分配金の支払資金の手当てを目的として、資金借入れ（コール市場を通じる場合を含みます。）の指図をすることができます。なお、当該借入金をもって有価証券等の運用は行わないものとします。
- 2) 一部解約に伴う支払資金の手当てにかかる借入期間は、受益者への解約代金支払開始日から信託財産で保有する有価証券等の売却代金の受渡日までの間または受益者への解約代金支払開始日から信託財産で保有する有価証券等の解約代金入金日までの間もしくは受益者への解約代金支払開始日から信託財産で保有する有価証券等の償還金の入金日までの期間が5営業日以内である場合の当該期間とし、資金借入額は、借入れ指図を行う日の信託財産の純資産総額の10%以内における、当該有価証券等の売却代金または解約代金および有価証券等の償還金の合計額を限度とします。
- 3) 収益分配金の再投資にかかる借入期間は信託財産から収益分配金が支弁される日からその翌営業日までとし、資金借入額は収益分配金の再投資額を限度とします。
- 4) 借入金の利息は信託財産中より支弁します。

同一法人の発行する株式への投資制限（投資信託及び投資法人に関する法律第9条）

委託会社は、同一の法人の発行する株式について、委託会社が運用の指図を行う全ての委託者指図型投資信託につき投資信託財産として有する当該株式の議決権（株主総会において決議をすることができる事項の全部につき議決権を行使することができない株式についての議決権を除き、会社法第879条第3項の規定により議

決権を有するものとみなされる株式についての議決権を含む。）の総数が、当該株式の議決権の総数に100分の50を乗じて得た数を超えることとなる場合において、当該株式を投資信託財産をもって取得することを受託会社に指図してはなりません。

デリバティブ取引にかかる投資制限（金融商品取引業等に関する内閣府令 第130条第1項第8号）

委託会社は、運用財産に関し、金利、通貨の価格、金融商品市場における相場その他の指標にかかる変動その他の理由により発生し得る危険に対応する額としてあらかじめ委託会社が定めた合理的方法により算出した額が当該運用財産の純資産額を超えることとなる場合において、デリバティブ取引（新株予約権証券またはオプションを表示する証券もしくは証書にかかる取引および選択権付債券売買を含む。）を行い、または継続することを内容とした運用を行わないものとします。

3【投資リスク】

<基準価額の主な変動要因>

○債券投資リスク

当ファンドでは公社債に投資します。公社債では、一般に次に掲げるリスクがあります。

1) 金利リスク

金利リスクとは、金利変動により債券価格が変動するリスクをいいます。一般に、金利が上昇した場合には、債券の価格は下落し、当ファンドの基準価額が下がる要因となります。

2) 信用リスク

信用リスクとは、公社債の発行者が、経営不振、その他の理由により利息や償還金をあらかじめ決められた条件で支払うことができなくなる（債務不履行）リスクをいいます。一般的に債務不履行が生じた場合またはそれが予想される場合等には、当該公社債の価格は下落し（価格がゼロになることもあります。）、当ファンドの基準価額が下がる要因となります。

○株式投資リスク

当ファンドでは株式に投資します。株式には一般的に次に掲げるリスクがあります。

1) 株価変動リスク

株式の価格は、一般に大きく変動します。株式市場全体の価格変動により、当ファンドの基準価額が下がる要因となる可能性があります。

2) 個別銘柄選択リスク

当ファンドは、個別銘柄の選択により超過収益を積み上げることを目標としているため、株式市場全体の動向から乖離する場合があります。個別銘柄選択リスクとは、投資した株式の価格変動によっては収益の源泉となる場合もありますが、株式市場全体の動向にかかわらず基準価額が下がる要因となる可能性があるリスクをいいます。

3) 信用リスク

株式の発行者が経営不安・倒産等に陥った場合、投資した資金が回収できなくなることがあります。また、こうした状況に陥ると予想される場合、当該株式の価格は下落し、当ファンドの基準価額が下がる要因となります。

○為替リスク

為替リスクとは、外国為替相場の変動により外貨建資産の価格が変動するリスクをいいます。一般に外国為替相場が対円で下落（円高）になった場合には、当ファンドの基準価額が下がる要因となります。したがって、外貨建証券が現地通貨建てでは値上がりしている場合でも、当該通貨の為替相場の対円での下落（円高）度合いによっては、当該証券の円ベースの評価額が減価し、ファンドの基準価額の変動及び分配金に影響を与える要因となります。また外貨建証券への投資は、その国の政治経済情勢、通貨規制、資本規制等の要因による影響を受けて損失を被る可能性もあります。当ファンドは、為替リスクに対して対円での為替ヘッジを行わないことを原則としているため、円と外貨の為替レートの変化がファンドの資産価値に大きく影響します。

○流動性リスク

当ファンドは、市場規模が小さい債券や株式等に投資する場合があります。そのような市場では、資産規模や取引量が少ないため売却時に市場実勢から期待される価格で売却できなかつたり、売買取引が困難となることか

ら、価格の値動きが大きくなることがあり、基準価額に影響を及ぼす可能性があります。

○カントリーリスク

投資対象国・地域において、政治・経済情勢の変化等によって市場に混乱が生じた場合、もしくは取引に対して規制が変更となる場合または新たな規制が設けられた場合には、基準価額が予想外に下落する要因となる場合があります。

<その他の留意点>

○当ファンドは、ファミリーファンド方式で運用を行います。そのため、当ファンドが投資対象とするマザーファンドを投資対象とする他のベビーファンドの追加設定・解約等があった場合、資金変動が起こり、その結果、当該マザーファンドにおいて売買等が生じた場合等には、当ファンドの基準価額に影響を及ぼす場合があります。

○当ファンドの収益分配金は、収益分配方針に基づいて委託会社が決定しますが、委託会社の判断により、分配を行わないことがあります。

○資金動向、市場動向等によっては、投資態度にしたがった運用ができない場合があります。

○委託会社は、金融商品取引所等における取引の停止、外国為替取引の停止、その他やむを得ない事情があるときは、お申込みの受付または解約の受付を中止することおよびすでに受付けたお申込みの受付または解約の受付を取り消すことができます。

○当ファンドは、受益権口数が10億口を下回った場合、受益者のため有利であると認められる場合、またはやむを得ない事情が発生した場合等、当初定められていた信託期間の途中でも信託を終了（繰上償還）する場合があります。

○注意事項

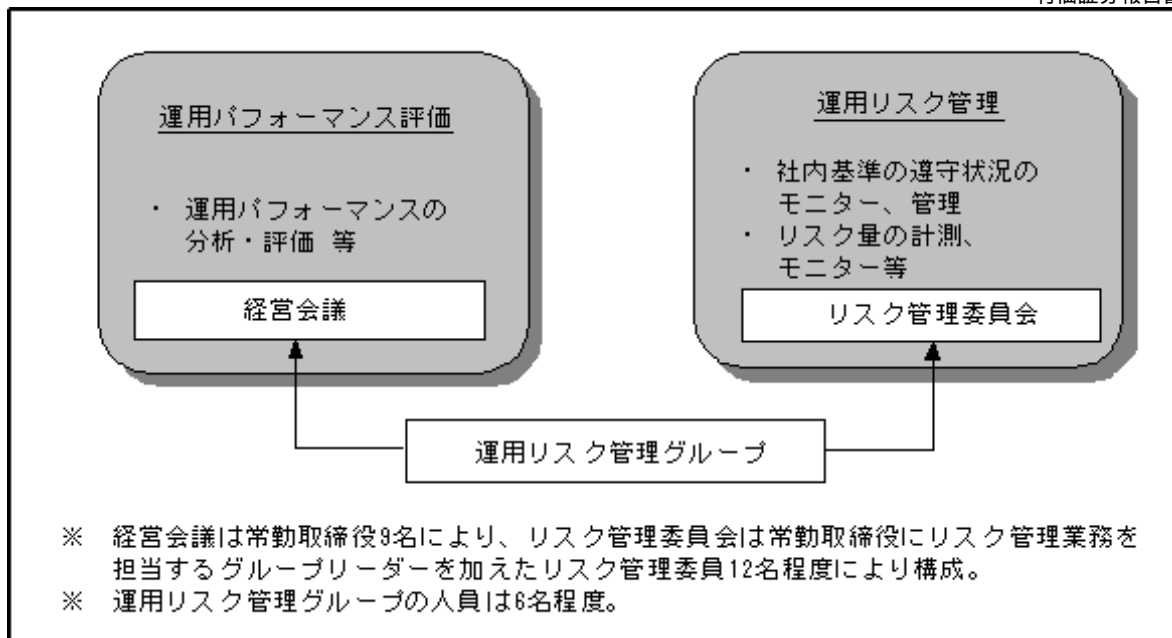
イ．当ファンドは、実質的に公社債や株式など値動きのある有価証券（外貨建資産には為替リスクもあります）に投資しますので、基準価額は変動します。したがって元本が保証されているものではありません。

ロ．証券投資信託は、預金・金融債・保険契約ではありません。また、預金保険機構および保険契約者保護機構の保護の対象ではありません。加えて、証券会社を通して購入していない場合には投資者保護基金の対象にもなりません。

ハ．証券投資信託は、金融機関の預金・金融債あるいは保険契約における保険金額とは異なり、購入金額について元本保証および利回り保証のいずれもありません。

ニ．証券投資信託は、投資した資産の価値が減少して購入金額を下回る場合があり、これによる損失は購入者が負担することとなります。

<運用評価・運用リスク管理体制>

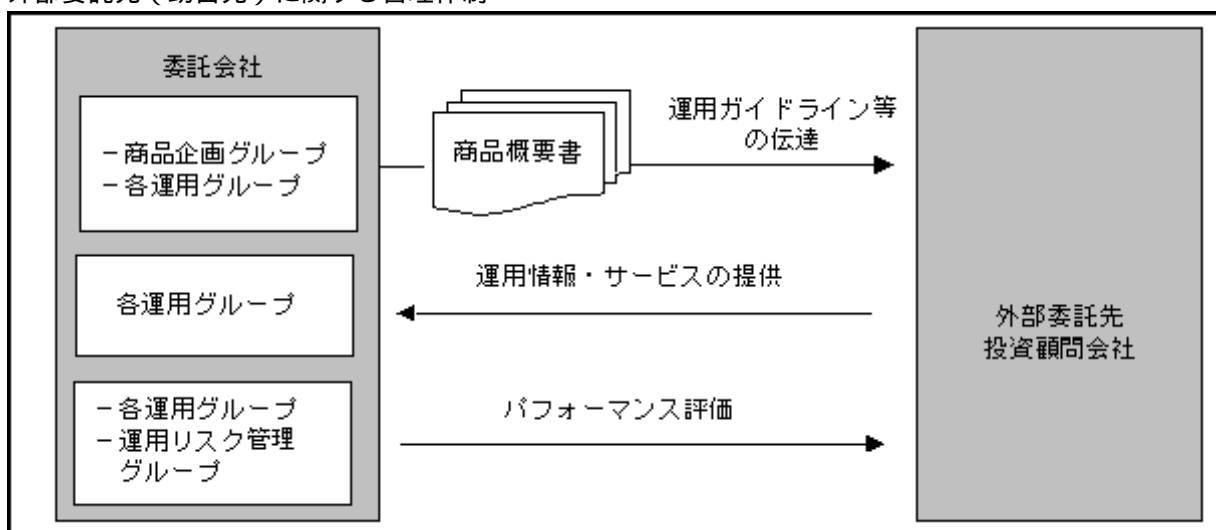


運用パフォーマンス評価は、運用部門から独立した運用リスク管理グループが月次で対象ファンドについて分析を行い、結果を「経営会議」に報告します。また、「経営会議」において運用パフォーマンス評価方法の協議も行い、適宜見直しを行います。

運用リスク管理は、運用リスク管理グループがリスクを把握、管理し、運用部門への是正指示を行うなど、適切な管理を行います。また運用リスク管理の結果については月次でリスク管理委員会に報告致します。

前記体制は平成21年12月30日現在のものであり、今後変更となる場合があります。

< 外部委託先（助言先）に関する管理体制 >



運用の外部委託先に対しては、ファンドの運用目標、運用プロセス、投資対象などをまとめた商品概要書によって商品内容を伝達し、運用ガイドライン等の徹底を図ります。運用開始後は運用外部委託先と各運用グループが連携し、運用を実施致します。運用内容については、運用リスク管理グループがパフォーマンス評価・分析等を行います。

上記体制は平成21年12月30日現在のものであり、今後変更となる場合があります。

4【手数料等及び税金】

(1)【申込手数料】

お申込日の翌営業日の基準価額に2.1%（税抜2.0%）を上限として、各販売会社が定める手数料率を乗じて得た額とします。

「分配金自動けいぞく投資コース」により収益分配金を再投資する場合には、お申込手数料はかかりません。

償還乗換え等によるお申込みの場合、販売会社によりお申込手数料が優遇される場合があります。
詳しくは販売会社にお問い合わせください。

(2) 【換金（解約）手数料】

ありません。

(3) 【信託報酬等】

時期	項目	費用	
毎日	信託報酬	総額	信託財産の純資産総額に対して 年率1.2915%（税抜1.23%）
		配分	委託会社：信託財産の純資産総額に対して 年率0.6300%（税抜0.60%）
			販売会社：信託財産の純資産総額に対して 年率0.5985%（税抜0.57%）
			受託会社：信託財産の純資産総額に対して 年率0.0630%（税抜0.06%）

信託報酬の総額は、毎計算期末または信託終了のとき信託財産中から支弁するものとします。また、信託報酬にかかる消費税等相当額を、信託報酬支弁のときに信託財産中より支弁します。

当ファンドの主要投資対象であるD I A M S R I・マザーファンドの運用においては、株式会社インテグレックスから投資助言を得ておりますが、投資顧問報酬は当ファンドまたはマザーファンドから直接的な支弁は行いません。投資顧問報酬は委託会社が受取った上記の報酬の中から支弁するものとします。

税法が改正された場合等には、前記内容が変更になることがあります。

(4) 【その他の手数料等】

○信託財産留保額

解約時に、解約請求受付日の翌営業日の基準価額に0.3%を乗じて得た額とします。

○その他の費用

本ファンドから支払われる費用には以下のものがあります。

信託財産に関する租税、信託事務の処理に要する諸費用および受託会社の立て替えた立替金の利息ならびに借入金の利息等は、受益者の負担とし、信託財産中から支弁します。

信託財産の財務諸表監査に要する費用は、計算期間を通じて毎日計算し、毎計算期末または信託終了のとき、当該監査に要する費用にかかる消費税等相当額とともに信託財産中より支弁します。

有価証券の売買時の売買委託手数料および有価証券取引に係る手数料・税金、先物・オプション取引に要する費用、当該手数料にかかる消費税等相当額および外貨建資産の保管等に要する費用は、受益者の負担とし、信託財産中から支弁します。

マザーファンドで負担する有価証券の売買時の売買委託手数料および有価証券取引に係る手数料・税金、先物・オプション取引に要する費用、当該手数料にかかる消費税等相当額および外貨建資産の保管等に要する費用は、間接的に当ファンドで負担することになります。

税法が改正された場合等には、上記内容が変更になることがあります。

上記の「その他の費用」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、上限額等を示すことができません。

(5) 【課税上の取扱い】

○個人の受益者に対する課税

収益分配時

平成23年12月31日までの間は、収益分配金のうち課税扱いとなる普通分配金については、配当所得として、10%（所得税7%および地方税3%）の税率で、原則として源泉徴収による申告不要制度が適用されます。なお、確定申告により、申告分離課税もしくは総合課税のいずれかを選択することもできます。上記10%の税率は平成24年1月1日からは、20%（所得税15%および地方税5%）となる予定です。

一部解約時および償還時

平成23年12月31日までの間は、一部解約時および償還時の差益(譲渡益)については、譲渡所得として、10% (所得税7%および地方税3%)の税率で申告分離課税が適用されます。また特定口座（源泉徴収選択口座）を利用する場合、10%の税率により源泉徴収が行われ、原則として申告は不要です。上記10%の税率は平成24年1月1日からは、20% (所得税15%および地方税5%) となる予定です。

買取請求時の課税について、詳しくは販売会社にお問い合わせください。

損益通算について

一部解約時および償還時の差損(譲渡損失)については、一定の条件のもとで確定申告等により上場株式等の配当所得との通算が可能です。詳しくは販売会社にお問い合わせください。

○法人の受益者に対する課税

平成23年12月31日までの間は、収益分配金のうち課税扱いとなる普通分配金ならびに一部解約時および償還時の個別元本超過額については、7% (所得税7%)の税率で源泉徴収が行われます。なお、地方税の源泉徴収はありません。上記7%の税率は平成24年1月1日からは、15% (所得税15%) となる予定です。

買取請求時の課税について、詳しくは販売会社にお問い合わせください。

税法が改正された場合等には、前記内容が変更になることがあります。

税金の取扱いの詳細については税務専門家等にご確認されることをお勧めします。

個別元本方式について

受益者毎の信託時の受益権の価額等を当該受益者の元本とする個別元本方式は次のとおりです。

< 個別元本について >

- ・受益者毎の信託時の受益権の価額等（お申込手数料および当該申込手数料にかかる消費税等相当額は含まれません。）が当該受益者の元本（個別元本）にあたります。
- ・受益者が同一ファンドの受益権を複数回取得した場合、個別元本は、当該受益者が追加信託を行うつど当該受益者の受益権口数で加重平均することにより算出されます。
- ・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販売会社毎に個別元本の算出が行われます。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毎に、「分配金受取コース」および「分配金自動引き落とし投資コース」の両コースを取得する場合はコース別に個別元本の算出が行われる場合があります。
- ・収益分配金に特別分配金が含まれる場合、収益分配金発生時にその個別元本から当該特別分配金を控除した額が、その後の当該受益者の個別元本となります。（「特別分配金」については、下記の< 収益分配金の課税について >を参照。）

< 収益分配金の課税について >

収益分配金には、課税扱いとなる「普通分配金」と非課税扱いとなる「特別分配金」（受益者毎の元本の一部払戻しに相当する部分）の区分があります。

収益分配の際、当該収益分配金落ち後の基準価額が当該受益者の個別元本と同額の場合または当該受益者の個別元本を上回っている場合には、当該収益分配金の全額が普通分配金となり、当該収益分配金落ち後の基準価額が当該受益者の個別元本を下回っている場合には、その下回る部分の額が特別分配金となり、当該収益分配金から当該特別分配金を控除した額が普通分配金となります。

なお、収益分配金に特別分配金が含まれる場合、収益分配金発生時にその個別元本から当該特別分配金を控除した額が、その後の当該受益者の個別元本となります。

税法が改正された場合等には、前記内容が変更になることがあります。

5【運用状況】

(1)【投資状況】

平成22年1月5日現在

資産の種類	国名	時価合計（円）	投資比率(%)
親投資信託受益証券	日本	996,111,086	98.28
現金・預金・その他の資産（負債控除後）		17,384,220	1.72
合 計（純資産総額）		1,013,495,306	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

D I A M高格付インカム・オープン・マザーファンド

平成22年1月5日現在

資産の種類	国名	時価合計（円）	投資比率(%)
国債証券	カナダ	194,520,370,940	29.16
	ノルウェー	30,982,049,356	4.64
	ニュージーランド	24,370,467,693	3.65
	小計	249,872,887,988	37.45
特殊債券	カナダ	841,394,300	0.13
	ノルウェー	28,608,713,884	4.29
	オーストラリア	96,452,766,995	14.46
	国際機関	205,897,317,076	30.86
	小計	331,800,192,255	49.73
社債券	カナダ	67,180,786,854	10.07
	オーストラリア	5,031,285,735	0.75
	小計	72,212,072,589	10.82
現金・預金・その他の資産（負債控除後）		13,288,463,373	1.99
合 計（純資産総額）		667,173,616,205	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。

D I A M S R I・マザーファンド

平成22年1月5日現在

資産の種類	国名	時価合計（円）	投資比率(%)
株式	日本	1,868,742,500	97.17
現金・預金・その他の資産（負債控除後）		54,361,290	2.83
合 計（純資産総額）		1,923,103,790	100.00

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

(2)【投資資産】

【投資有価証券の主要銘柄】

平成22年1月5日現在

順位	銘柄名	種類	国名	口数	帳簿価額		評価額		投資比率(%)
					単価(円)	金額(円)	単価(円)	金額(円)	
1	D I A M高格付インカム・オープン・マザーファンド	親投資信託受益証券	日本	510,101,427	14,426.37	735,890,983	14,759.00	752,858,696	74.28
2	D I A M S R I ・マザーファンド	親投資信託受益証券	日本	363,334,415	6,512.70	236,628,860	6,695.00	243,252,390	24.00

(注1) 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。

(注2) 簿価単価及び評価単価は1万口当たりの基準価額です。

(注3) 投資有価証券は2銘柄のみです。

種類別業種別投資比率

平成22年1月5日現在

種類	投資比率(%)
親投資信託受益証券	98.28
合計	98.28

(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。

【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) マザーファンドの投資資産

D I A M高格付インカム・オープン・マザーファンド

投資有価証券の主要銘柄

平成22年1月5日現在

順位	銘柄名	種類	国名	株数又は 券面総額	帳簿価額		評価額		利率(%)	償還期限	投資比率(%)
					単価(円)	金額(円)	単価(円)	金額(円)			
1	CAN H O U 4 . 5 5 12/15/12	社債券	カナダ	26,837,800,000	107.38	28,818,391,934	106.64	28,618,488,030	4.55	2012/12/15	4.29
2	CANADA 5 . 7 5 06/01/33	国債証券	カナダ	20,077,336,000	124.84	25,064,747,036	122.95	24,685,285,385	5.75	2033/6/1	3.70
3	CANADA 5.0 06/01/14	国債証券	カナダ	20,609,656,000	111.77	23,036,236,897	109.88	22,645,890,013	5.00	2014/6/1	3.39

4	QUEENSLAND 6 . 0 10/14/15	特殊 債券	オーストラ リア	22,290,554,000	100.39	22,377,710,066	100.05	22,301,030,560	6.00	2015/ 10/14	3.34
5	CANADA 4.5 06/01/15	国債 証券	カナダ	20,600,784,000	109.85	22,629,961,224	108.12	22,274,391,692	4.50	2015/ 6/1	3.34
6	CANADA 5 . 7 5 06/01/29	国債 証券	カナダ	18,143,240,000	122.45	22,217,123,110	120.46	21,855,709,769	5.75	2029/ 6/1	3.28
7	CANADA 5.0 06/01/37	国債 証券	カナダ	18,746,536,000	116.50	21,839,714,440	114.82	21,524,772,635	5.00	2037/ 6/1	3.23
8	CANADA 4.0 06/01/16	国債 証券	カナダ	18,214,216,000	106.71	19,436,215,026	105.26	19,171,555,193	4.00	2016/ 6/1	2.87
9	CANADA 4.0 06/01/17	国債 証券	カナダ	18,187,600,000	106.30	19,333,418,800	104.52	19,010,225,148	4.00	2017/ 6/1	2.85
10	QUEENSLAND 6 . 0 09/14/17	特殊 債券	オーストラ リア	16,258,099,000	98.75	16,055,523,086	98.74	16,052,434,048	6.00	2017/ 9/14	2.41
11	CANADA 8 . 0 06/01/27	国債 証券	カナダ	10,318,136,000	149.50	15,425,613,320	146.85	15,151,873,172	8.00	2027/ 6/1	2.27
12	NEW S WALES 6.0 04/01/19	特殊 債券	オーストラ リア	15,355,340,000	98.83	15,176,094,248	97.67	14,997,867,685	6.00	2019/ 4/1	2.25
13	CAN HOU 3 . 5 5 09/15/13	社 債券	カナダ	14,017,760,000	103.81	14,551,570,496	103.55	14,515,390,480	3.55	2013/ 9/15	2.18
14	NEW S WALES 5.5 03/01/17	特殊 債券	オーストラ リア	14,908,179,000	96.27	14,351,954,842	96.07	14,322,883,892	5.50	2017/ 3/1	2.15
15	CAN HOU 2 . 7 5 09/15/14	社 債券	カナダ	14,372,640,000	100.22	14,404,415,068	99.36	14,279,936,472	2.75	2014/ 9/15	2.14
16	COE 5.625 12/14/15	特殊 債券	国際機関	12,950,795,000	96.85	12,542,585,942	96.39	12,483,400,808	5.63	2015/ 12/14	1.87
17	CANADA 4 . 2 5 06/01/18	国債 証券	カナダ	11,427,136,000	107.61	12,296,169,693	105.56	12,062,141,948	4.25	2018/ 6/1	1.81

18	NORWAY 6.5 05/15/13	国債証券	ノルウェー	10,304,935,000	112.64	11,607,606,685	110.59	11,396,227,617	6.50	2013/5/15	1.71
19	NEW S WALES 5.5 08/01/14	特殊債券	オーストラリア	10,934,352,000	98.97	10,821,853,717	98.83	10,806,529,425	5.50	2014/8/1	1.62
20	EIB 6.125 01/23/17	特殊債券	国際機関	9,829,105,000	98.98	9,728,946,420	98.22	9,654,146,931	6.13	2017/1/23	1.45
21	AFDB 5.5 02/21/11	特殊債券	国際機関	9,027,590,000	101.98	9,206,516,834	100.44	9,066,950,292	5.50	2011/2/21	1.36
22	NEW ZEALAND 6 12/15/17	国債証券	ニュージーランド	8,786,575,000	101.52	8,919,921,872	101.19	8,891,310,974	6.00	2017/12/15	1.33
23	CANADA 8.0 06/01/23	国債証券	カナダ	6,299,120,000	144.56	9,106,133,854	141.12	8,889,507,118	8.00	2023/6/1	1.33
24	NORWAY 5.0 05/15/15	国債証券	ノルウェー	8,321,660,000	107.40	8,937,827,115	106.10	8,829,281,260	5.00	2015/5/15	1.32
25	EIB 6.0 08/14/13	特殊債券	国際機関	8,605,740,000	101.56	8,739,744,871	100.77	8,672,004,198	6.00	2013/8/14	1.30
26	EUROFIMA 6.25 12/28/18	特殊債券	国際機関	8,732,295,000	96.68	8,442,312,779	95.90	8,374,270,905	6.25	2018/12/28	1.26
27	EIB 6.5 09/10/14	特殊債券	国際機関	7,870,600,000	104.03	8,187,785,180	103.55	8,150,006,300	6.50	2014/9/10	1.22
28	CANHO 4.0 06/15/12	社債券	カナダ	7,629,920,000	105.75	8,069,003,265	104.99	8,010,653,008	4.00	2012/6/15	1.20
29	QUEENSLAND 6.25 06/14/19	特殊債券	オーストラリア	7,002,710,000	99.02	6,934,276,649	99.13	6,941,576,342	6.25	2019/6/14	1.04
30	NIB 5.375 01/18/11	特殊債券	国際機関	6,724,289,000	102.00	6,859,043,752	100.49	6,757,170,773	5.38	2011/1/18	1.01

(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。

種類別業種別投資比率

平成22年1月5日現在

種類	投資比率（％）
国債証券	37.45
特殊債券	49.73
社債券	10.82
合計	98.01

（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。

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。

D I A M S R I ・マザーファンド

投資有価証券の主要銘柄

平成22年1月5日現在

順位	銘柄名	種類	国名	業種	株数又は 券面総額	帳簿価額		評価額		投資 比率 (%)
						単価 (円)	金額 (円)	単価 (円)	金額 (円)	
1	トヨタ自動車	株式	日本	輸送用機器	19,800	3,860.00	76,428,000	3,805.00	75,339,000	3.92
2	三井物産	株式	日本	卸売業	47,000	1,298.00	61,006,000	1,373.00	64,531,000	3.36
3	東京電力	株式	日本	電気・ガス業	24,300	2,385.00	57,955,500	2,375.00	57,712,500	3.00
4	日本電産	株式	日本	電気機器	6,300	6,066.64	38,219,812	8,660.00	54,558,000	2.84
5	三菱商事	株式	日本	卸売業	21,300	1,924.86	40,999,465	2,376.00	50,608,800	2.63
6	J F E ホールディングス	株式	日本	鉄鋼	13,700	3,150.00	43,155,000	3,690.00	50,553,000	2.63
7	日本電信電話	株式	日本	情報・通信業	13,200	3,790.00	50,028,000	3,770.00	49,764,000	2.59
8	三菱UFJフィナンシャルG	株式	日本	銀行業	106,800	563.15	60,144,750	452.00	48,273,600	2.51
9	小松製作所	株式	日本	機械	21,500	1,472.00	31,648,000	1,954.00	42,011,000	2.18
10	三菱地所	株式	日本	不動産業	28,000	1,560.00	43,680,000	1,487.00	41,636,000	2.17
11	本田技研	株式	日本	輸送用機器	12,700	2,850.00	36,195,000	3,145.00	39,941,500	2.08
12	東日本旅客鉄道	株式	日本	陸運業	6,700	5,450.00	36,515,000	5,880.00	39,396,000	2.05
13	キヤノン	株式	日本	電気機器	8,600	3,327.70	28,618,227	3,975.00	34,185,000	1.78
14	エヌ・ティ・ティ・ドコモ	株式	日本	情報・通信業	260	138,700.00	36,062,000	129,900.00	33,774,000	1.76
15	日東電工	株式	日本	化学	9,100	2,834.57	25,794,561	3,465.00	31,531,500	1.64
16	東レ	株式	日本	繊維製品	61,000	493.00	30,073,000	512.00	31,232,000	1.62
17	セコム	株式	日本	サービス業	7,000	3,790.00	26,530,000	4,460.00	31,220,000	1.62
18	アイシン精機	株式	日本	輸送用機器	11,600	1,979.00	22,956,400	2,642.00	30,647,200	1.59

19	東京エレクトロン	株式	日本	電気機器	5,100	5,071.74	25,865,853	5,990.00	30,549,000	1.59
20	ローソン	株式	日本	小売業	7,300	3,942.13	28,777,525	4,130.00	30,149,000	1.57
21	住友電工	株式	日本	非鉄金属	24,800	1,069.00	26,511,200	1,213.00	30,082,400	1.56
22	富士フイルムＨＬＤ ＧＳ	株式	日本	化学	10,500	2,765.00	29,032,500	2,824.00	29,652,000	1.54
23	第一三共	株式	日本	医薬品	15,000	1,824.55	27,368,200	1,960.00	29,400,000	1.53
24	ソニー	株式	日本	電気機器	10,800	2,695.00	29,106,000	2,719.00	29,365,200	1.53
25	塩野義製薬	株式	日本	医薬品	14,000	1,856.93	25,996,993	2,007.00	28,098,000	1.46
26	伊藤忠	株式	日本	卸売業	39,000	720.00	28,080,000	711.00	27,729,000	1.44
27	パナソニック電工	株式	日本	電気機器	24,000	785.44	18,850,641	1,155.00	27,720,000	1.44
28	クボタ	株式	日本	機械	32,000	727.19	23,269,958	863.00	27,616,000	1.44
29	味の素	株式	日本	食料品	31,000	711.00	22,041,000	888.00	27,528,000	1.43
30	パナソニック	株式	日本	電気機器	20,300	1,360.06	27,609,223	1,345.00	27,303,500	1.42

(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。

種類別業種別投資比率

平成22年1月5日現在

種類	業種	投資比率（％）
株式	電気機器	16.10
	卸売業	8.90
	輸送用機器	8.33
	銀行業	6.90
	化学	6.08
	情報・通信業	5.58
	機械	4.92
	小売業	4.34
	鉄鋼	3.48
	陸運業	3.32
	不動産業	3.06
	サービス業	3.00
	電気・ガス業	3.00
	医薬品	2.99
	非鉄金属	2.82
	保険業	2.55
	ガラス・土石製品	2.01
	その他製品	1.95
	証券、商品先物取引業	1.89
	繊維製品	1.62
	食料品	1.43
	海運業	1.09
	建設業	1.02
	パルプ・紙	0.77
合計		97.17

(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。

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】

直近日（平成22年1月5日）、同日前1年以内における各月末及び下記計算期間末における純資産の推移は次の通りです。

		純資産総額 （百万円）		1口当たり純資産額 （円）	
		分配落	分配付	分配落	分配付
第1特定期間	第1期末（平成18年3月6日現在）	1,583	1,587	1.0102	1.0129
	第2期末（平成18年4月5日現在）	1,728	1,733	1.0100	1.0127
	第3期末（平成18年5月8日現在）	1,803	1,808	1.0076	1.0103
	第4期末（平成18年6月5日現在）	1,802	1,807	0.9831	0.9858
第2特定期間	第5期末（平成18年7月5日現在）	1,821	1,826	0.9869	0.9896
	第6期末（平成18年8月7日現在）	1,796	1,801	0.9844	0.9871
	第7期末（平成18年9月5日現在）	1,838	1,843	1.0250	1.0277
	第8期末（平成18年10月5日現在）	1,804	1,809	1.0262	1.0289
	第9期末（平成18年11月6日現在）	1,785	1,790	1.0267	1.0294
	第10期末（平成18年12月5日現在）	1,782	1,805	1.0113	1.0240
第3特定期間	第11期末（平成19年1月5日現在）	1,757	1,762	1.0196	1.0223
	第12期末（平成19年2月5日現在）	1,734	1,739	1.0273	1.0300
	第13期末（平成19年3月5日現在）	1,631	1,635	0.9963	0.9990
	第14期末（平成19年4月5日現在）	1,657	1,661	1.0396	1.0423
	第15期末（平成19年5月7日現在）	1,689	1,694	1.0716	1.0743
	第16期末（平成19年6月5日現在）	1,552	1,677	1.0267	1.1094
第4特定期間	第17期末（平成19年7月5日現在）	1,573	1,577	1.0393	1.0420
	第18期末（平成19年8月6日現在）	1,483	1,487	0.9954	0.9981
	第19期末（平成19年9月5日現在）	1,453	1,457	0.9683	0.9710
	第20期末（平成19年10月5日現在）	1,552	1,556	1.0301	1.0328
	第21期末（平成19年11月5日現在）	1,571	1,575	1.0416	1.0443
	第22期末（平成19年12月5日現在）	1,449	1,453	0.9662	0.9689
第5特定期間	第23期末（平成20年1月7日現在）	1,420	1,424	0.9484	0.9511
	第24期末（平成20年2月5日現在）	1,397	1,401	0.9362	0.9389
	第25期末（平成20年3月5日現在）	1,357	1,361	0.9111	0.9138
	第26期末（平成20年4月7日現在）	1,349	1,353	0.9096	0.9123
	第27期末（平成20年5月7日現在）	1,393	1,397	0.9412	0.9439
	第28期末（平成20年6月5日現在）	1,393	1,397	0.9433	0.9460

第6特定期間	第29期末（平成20年7月7日現在）	1,377	1,381	0.9340	0.9367
	第30期末（平成20年8月5日現在）	1,343	1,347	0.9183	0.9210
	第31期末（平成20年9月5日現在）	1,251	1,255	0.8594	0.8621
	第32期末（平成20年10月6日現在）	1,111	1,115	0.7945	0.7972
	第33期末（平成20年11月5日現在）	997	1,001	0.7189	0.7216
	第34期末（平成20年12月5日現在）	857	861	0.6219	0.6246
第7特定期間	第35期末（平成21年1月5日現在）	928	932	0.6757	0.6784
	第36期末（平成21年2月5日現在）	846	849	0.6155	0.6175
	第37期末（平成21年3月5日現在）	886	888	0.6462	0.6482
	第38期末（平成21年4月6日現在）	971	973	0.7082	0.7102
	第39期末（平成21年5月7日現在）	987	990	0.7223	0.7243
	第40期末（平成21年6月5日現在）	1,007	1,009	0.7414	0.7434
第8特定期間	第41期末（平成21年7月6日現在）	972	974	0.7177	0.7197
	第42期末（平成21年8月5日現在）	1,020	1,022	0.7547	0.7567
	第43期末（平成21年9月7日現在）	1,007	1,009	0.7454	0.7474
	第44期末（平成21年10月5日現在）	983	985	0.7277	0.7297
	第45期末（平成21年11月5日現在）	979	982	0.7375	0.7395
	第46期末（平成21年12月7日現在）	982	985	0.7484	0.7504
	平成21年1月末	856	-	0.6230	-
	2月末	890	-	0.6482	-
	3月末	916	-	0.6683	-
	4月末	955	-	0.6985	-
	5月末	990	-	0.7288	-
	6月末	984	-	0.7271	-
	7月末	1,010	-	0.7476	-
	8月末	1,004	-	0.7432	-
	9月末	995	-	0.7366	-
	10月末	1,002	-	0.7498	-
	11月末	944	-	0.7184	-
	12月末	979	-	0.7523	-
	平成22年1月5日	1,013	1,016	0.7635	0.7655

【分配の推移】

		1口当たりの分配額（円）
第1特定期間	第1期	0.0027
	第2期	0.0027
	第3期	0.0027
	第4期	0.0027
第2特定期間	第5期	0.0027
	第6期	0.0027
	第7期	0.0027
	第8期	0.0027
	第9期	0.0027
	第10期	0.0127
第3特定期間	第11期	0.0027
	第12期	0.0027
	第13期	0.0027
	第14期	0.0027
	第15期	0.0027
	第16期	0.0827
第4特定期間	第17期	0.0027
	第18期	0.0027
	第19期	0.0027
	第20期	0.0027
	第21期	0.0027
	第22期	0.0027
第5特定期間	第23期	0.0027
	第24期	0.0027
	第25期	0.0027
	第26期	0.0027
	第27期	0.0027
	第28期	0.0027
第6特定期間	第29期	0.0027
	第30期	0.0027
	第31期	0.0027
	第32期	0.0027
	第33期	0.0027
	第34期	0.0027
第7特定期間	第35期	0.0027
	第36期	0.0020
	第37期	0.0020
	第38期	0.0020
	第39期	0.0020
	第40期	0.0020

第8特定期間	第41期	0.0020
	第42期	0.0020
	第43期	0.0020
	第44期	0.0020
	第45期	0.0020
	第46期	0.0020

【収益率の推移】

		収益率（％）
第1特定期間	第1期	1.29
	第2期	0.25
	第3期	0.03
	第4期	2.16
第2特定期間	第5期	0.66
	第6期	0.02
	第7期	4.40
	第8期	0.38
	第9期	0.31
	第10期	0.26
第3特定期間	第11期	1.09
	第12期	1.02
	第13期	2.75
	第14期	4.62
	第15期	3.34
	第16期	3.53
第4特定期間	第17期	1.49
	第18期	3.96
	第19期	2.45
	第20期	6.66
	第21期	1.38
	第22期	6.98
第5特定期間	第23期	1.56
	第24期	1.00
	第25期	2.39
	第26期	0.13
	第27期	3.77
	第28期	0.51
第6特定期間	第29期	0.70
	第30期	1.39
	第31期	6.12
	第32期	7.24
	第33期	9.18
	第34期	13.12

第7特定期間	第35期	9.09
	第36期	8.61
	第37期	5.31
	第38期	9.90
	第39期	2.27
	第40期	2.92
第8特定期間	第41期	2.93
	第42期	5.43
	第43期	0.97
	第44期	2.11
	第45期	1.62
	第46期	1.75

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

第二部【ファンドの詳細情報】

第1【ファンドの沿革】

平成17年12月22日

信託契約締結、当初設定日、ファンドの運用開始

第2【手続等】

1【申込（販売）手続等】

- ・お申込みに際しては、販売会社所定の方法でお申込みください。

当ファンドでは、収益の分配が行われた場合に収益分配金を受領する「分配金受取コース」と、収益分配金を無手数料で再投資する「分配金自動けいぞく投資コース」があり、「分配金自動けいぞく投資コース」を取得申込者が選択した場合には、取得申込者は販売会社との間で「分配金自動けいぞく投資約款」にしたがって分配金再投資に関する契約を締結します。なお、販売会社によっては、当該契約または規定について同様の権利義務関係を規定する名称の異なる契約または規定を使用することがあり、この場合、当該別の名称に読み替えるものとします。

また、受益者と販売会社との間であらかじめ決められた一定の金額を一定期間毎に定時定額購入（積立）をすることができる場合があります。

そのほかに、販売会社によっては「分配金自動けいぞく投資コース」において、収益分配金を定期的に受取るための「定期引出契約」を結ぶことができます。詳しくは販売会社にお問い合わせください。

当ファンドのお申込みは、原則として販売会社の毎営業日に行われます。お申込みの受付は、原則として午後3時までにお申込みが行われ、かつ、お申込みの受付にかかる販売会社の所定の事務手続が完了したものを当日のお申込みとします。

ただし、カナダの銀行の休業日に該当する日（以下「海外休業日」といいます。）には、お申込みの受付を行いません。

委託会社は、金融商品取引所等における取引の停止、外国為替取引の停止、その他やむを得ない事情があるときは、お申込みの受付を中止することおよびすでに受付けたお申込みの受付を取り消すことができるものとします。

受益権の取得申込者は販売会社に、取得申込みと同時にまたは予め、自己のために開設されたファンドの受益権の振替を行うための振替機関等の口座を示すものとし、当該口座に当該取得申込者にかかる口数の増加の記載または記録が行われます。

なお、販売会社は、当該取得申込みの代金の支払いと引き換えに、当該口座に当該取得申込者にかかる口数の増加の記載または記録を行うことができます。委託会社は、追加信託により分割された受益権について、振替機関等の振替口座簿への新たな記載または記録をするため社振法に定める事項の振替機関への通知を行うものとします。振替機関等は、委託会社から振替機関への通知があった場合、社振法の規定にしたがい、その備える振替口座簿への新たな記載または記録を行います。受託会社は、追加信託により生じた受益権については追加信託のつど、振替機関の定める方法により、振替機関へ当該受益権にかかる信託を設定した旨の通知を行います。

お申込価額（発行価格）

お申込日の翌営業日の基準価額 とします。

なお、「分配金自動けいぞく投資コース」により収益分配金の再投資を行う場合は、各計算期間終了日の基準価額とします。

「基準価額」とは、純資産総額（ファンドの資産総額から負債総額を控除した金額）を計算日の受益権総口数で除した価額をいいます。（但し、便宜上1万口あたりに換算した基準価額で表示することがあります。）

< 基準価額の照会方法等 >

基準価額は、当ファンドの委託会社の毎営業日において、委託会社により計算され、公表されます。

当ファンドの基準価額は、以下の方法でご確認ください。

- ・販売会社へのお問い合わせ
- ・委託会社への照会

ホームページ URL <http://www.diam.co.jp/>

電話番号：03-3287-3111（営業日の午前9時から午後5時まで）

お申込単位

各販売会社が定める単位とします。

「分配金受取コース」および「分配金自動けいぞく投資コース」によるお申込みが可能です。

お申込になる販売会社によっては、どちらか一方のコースのみの取扱いとなります。

当ファンドの取扱コースおよびお申込単位は、販売会社にお問い合わせください。

「分配金自動けいぞく投資コース」により収益分配金を再投資する場合は、1口単位となります。

当初元本は1口当たり1円です。

お申込手数料

お申込日の翌営業日の基準価額に、2.1%（税抜2.0%）を上限として、各販売会社が定める手数料率を乗じて得た額とします。

「分配金自動けいぞく投資コース」により収益分配金を再投資する場合には、お申込手数料はかかりません。

償還乗換え等によるお申込みの場合、販売会社によりお申込手数料が優遇される場合があります。

詳しくは販売会社にお問い合わせください。

払込期日

取得申込者は、お申込みをされた販売会社が定める所定の日までに買付代金を販売会社に支払うものとします。各取得申込日の発行価額の総額は、販売会社によって、追加信託が行われる日に、委託会社の指定する口座を経由して受託会社の指定するファンド口座（受託会社が信託事務の一部について委託を行っている場合は当該委託先の口座）に払込まれます。

2【換金（解約）手続等】

- ・受益者は、自己に帰属する受益権につき、委託会社に対し、各販売会社の定める単位をもって解約の請求をすることができます。

原則として、販売会社の毎営業日の午後3時までには解約の請求が行われ、かつ、解約の受付にかかる販売会社の所定の事務手続が完了したものを当日のお申込みとします。

信託財産の資金管理を円滑に行うため、大口の解約請求に制限を設ける場合があります。

海外休業日には、解約の受付を行いません。

委託会社は、金融商品取引所等における取引の停止、外国為替取引の停止、その他やむを得ない事情があるときは、解約の受付を中止することおよびすでに受付けた解約の請求を取り消すことができます。解約の受付が中止された場合には、受益者は当該受付中止以前に行った当日の解約の請求を撤回できます。ただし、受益者がその解約の請求を撤回しない場合には、当該受益権の解約価額は、当該受付中止を解除した後の最初の基準価額の計算日に解約の請求を受付けたものとします。

解約の請求を行う受益者は、その口座が開設されている振替機関等に対して当該受益者の請求にかかるこの信託契約の一部解約を委託会社が行うのと引き換えに、当該一部解約にかかる受益権の口数と同口数の抹消の申請を行うものとし、社振法の規定にしたがい当該振替機関等の口座において当該口数の減少の記載または記録が行われます。なお、解約の請求を受益者がするときは、振替受益権をもって行うものとします。

解約価額

解約価額は、解約請求受付日の翌営業日の基準価額から、信託財産留保額として当該基準価額に0.3%の率を乗じて得た額を控除した価額とします。

解約価額＝基準価額－信託財産留保額

信託財産留保額は、解約に際して生じる売買手数料等の費用について、受益者間の公平性を確保するため解約者から一定の金額を徴収し、信託財産に繰り入れるものです。

解約価額は委託会社の毎営業日において、委託会社により計算され、公表されます。

当ファンドの解約価額は、以下の方法でご確認ください。

- ・販売会社へのお問い合わせ

- ・委託会社への照会

ホームページ URL <http://www.diam.co.jp/>

電話番号：03-3287-3111（営業日の午前9時から午後5時まで）

解約代金の受渡日

解約代金は、原則として解約の請求受付日より起算して5営業日目から販売会社の営業所等においてお支払いします。

第3【管理及び運営】

1【資産管理等の概要】

(1)【資産の評価】

基準価額とは、純資産総額（信託財産に属する資産（受入担保金代用有価証券を除きます。）を法令および社団法人投資信託協会規則にしたがって時価評価して得た信託財産の資産総額から負債総額を控除した金額）を、計算日における受益権総口数で除した金額をいいます。

なお、外貨建資産（外国通貨表示の有価証券（「外貨建有価証券」といいます。）、預金、その他の資産をいいます。）の円換算については、原則としてわが国における計算日の対顧客電信売買相場の仲値によって計算します。予約為替の評価は、原則としてわが国における計算日の対顧客先物売買相場の仲値によるものとします。

基準価額（1万口当たり）は、毎営業日、委託会社にて計算されます。

当ファンドの基準価額は、以下の方法でご確認ください。

- ・販売会社へのお問い合わせ
- ・委託会社への照会

ホームページ URL <http://www.diam.co.jp/>

電話番号：03-3287-3111（営業日の午前9時から午後5時まで）

(2)【保管】

該当事項はありません。

ファンドの受益権の帰属は、振替機関等の振替口座簿に記載または記録されることにより定まります。したがって、委託会社は受益証券を発行しません。

(3)【信託期間】

信託期間は平成17年12月22日から無期限ですが、下記(5)イ．償還規定 の場合には信託を終了する場合があります。

(4)【計算期間】

- a．計算期間は原則として毎月6日から翌月5日までとします。
- b．前a．の規定にかかわらず、前a．の原則により各計算期間終了日に該当する日（以下「該当日」といいます。）が休業日のとき、各計算期間終了日は、該当日の翌営業日とし、その翌日より次の計算期間が開始されるものとします。

(5)【その他】

イ．償還規定

- a．委託会社は、受益権の口数が10億口を下回ることとなった場合には、受託会社と合意のうえ、この信託契約を解約し、信託を終了させることができます。この場合において、委託会社は、あらかじめ、解約しようとする旨を監督官庁に届出ます。
- b．委託会社は、信託期間中においてこの信託契約を解約することが受益者のために有利であると認めるとき、またはやむを得ない事情が発生したときは、受託会社と合意のうえ、この信託契約を解約し、信託を終了させることができます。この場合において、委託会社は、あらかじめ、解約しようとする旨を監督官庁に届出ます。
- c．委託会社は、前記a．およびb．の事項について、あらかじめ解約しようとする旨を公告し、かつ、その旨を記載した書面をこの信託契約に係る知られたる受益者に対して交付します。ただし、この信託契約に係るすべての受益者に対して書面を交付したときは、原則として公告を行いません。
- d．委託会社は前記c．の公告および書面には、受益者で異議のある者は一定の期間内に委託会社に異議を述べるべき旨を付記します。なお、一定の期間は一月を下らないものとします。

- e. 前記d. に定める一定期間内に異議を述べた受益者の受益権口数が受益権の総口数の2分の1を超えるときは信託契約の解約をしません。
- f. 委託会社は、前記e. の規定により、信託契約を解約しないこととしたときは、解約しない旨およびその理由を公告し、かつ、これらの内容を記載した書面を知られたる受益者に対して交付します。ただし、すべての受益者に対して書面を交付したときは、原則として公告を行いません。
- g. 前記d. からf. の規定は信託財産の状態に照らし、真にやむを得ない事情が生じている場合であって、前記d. の一定の期間が一月を下らずにその公告および書面の交付を行うことが困難な場合には適用しません。
- h. 委託会社は、監督官庁より信託契約の解約の命令を受けたときは、その命令にしたがい、信託契約を解約し信託を終了させます。
- i. 委託会社が監督官庁より登録の取消を受けたとき、解散したときまたは業務を廃止したときは、委託会社は、この信託契約を解約し、信託を終了させます。ただし、監督官庁が、この信託契約に関する委託会社の業務を他の投資信託委託会社に引継ぐことを命じたときは、後記「ロ. 信託約款の変更 d. 」に該当する場合を除き、その投資信託委託会社と受託会社との間において存続します。
- j. 受託会社は委託会社の承諾を受けてその任務を辞任することができます。受託会社がその任務に背いた場合、その他重要な事由が生じたときは、委託会社または受益者は、裁判所に受託会社の解任を請求することができます。受託会社が辞任した場合または裁判所が受託会社を解任した場合、委託会社は後記「ロ. 信託約款の変更」の規定に従い、新受託会社を選任します。委託会社が新受託会社を選任できないときは、委託会社はこの信託契約を解約し、信託を終了させます。
- k. 前記d. に規定する一定の期間内に、委託会社に対し異議を述べた受益者は、受託会社に対し自己に帰属する受益権を信託財産をもって買い取るべき旨を請求することができます。当該買取請求権の内容および手続きは、新聞公告または書面にて付記します。

ロ. 信託約款の変更

- a. 委託会社は、受益者の利益のため必要と認めるときまたはやむを得ない事情が発生したときは、受託会社と合意のうえ、この信託約款を変更することができるものとし、あらかじめ、変更しようとする旨およびその内容を監督官庁に届出ます。
- b. 委託会社は、前記a. の変更事項のうち、その内容が重大なものについて、あらかじめ、変更しようとする旨およびその内容を公告し、かつ、これらの事項を記載した書面をこの信託約款に係る知られたる受益者に対して交付します。ただし、この信託約款に係るすべての受益者に対して書面を交付したときは、原則として、公告を行いません。
- c. 委託会社は前記b. の公告および書面には、受益者で異議のある者は一定の期間内に委託会社に異議を述べることを旨を付記します。なお、一定の期間は一月を下らないものとします。
- d. 前記c. に定める一定期間内に異議を述べた受益者の受益権口数が受益権の総口数の2分の1を超えるときは信託約款の変更をしません。
- e. 委託会社は、前記d. の規定により、信託約款の変更しないこととしたときは、変更しない旨およびその理由を公告し、かつ、これらの内容を記載した書面を知られたる受益者に対して交付します。ただし、すべての受益者に対して書面を交付したときは、原則として公告を行いません。
- f. 委託会社は、監督官庁より信託約款の変更の命令を受けたときは、前記a. からe. の規定に従い信託約款を変更します。
- g. 前記c. に規定する一定の期間内に、委託会社に対し異議を述べた受益者は、受託会社に対し自己に帰属する受益権を信託財産をもって買い取るべき旨を請求することができます。当該買取請求権の内容および手続きは、新聞公告または書面にて付記します。
- h. 上記bに該当しない場合の約款変更のお知らせは、「運用報告書」にてお知らせいたします。

ハ. 関係法人との契約の更改

証券投資信託の募集・販売の取扱い等に関する契約について、委託会社と販売会社との間の当該契約は、当事者間の別段の意思表示がない限り、1年毎に自動的に更新されます。当該契約は、当事者間の合意により変更することができます。

二. 公告

委託会社が受益者に対してする公告は、日本経済新聞に掲載します。

ホ．運用報告書

委託会社は、毎年6月5日、12月5日（休業日の場合は翌営業日。）および償還時に運用報告書を作成し、当該信託財産にかかる知られたる受益者に対して交付します。

運用報告書は委託会社のホームページにおいても開示します。

（URL <http://www.diam.co.jp/>）

2【受益者の権利等】

（1）収益分配金受領権

受益者は、委託会社の決定した収益分配金を、持ち分に応じて請求する権利を有します。

受益者は、分配金支払開始日から5年間支払いを請求しないときは、その権利を失い、委託会社が受託会社から交付を受けた金銭は、委託会社に帰属するものとします。

収益分配金は、決算日において振替機関等の振替口座簿に記載または記録されている受益者（当該収益分配金にかかる決算日以前において一部解約が行われた受益権にかかる受益者を除きます。また、当該収益分配金にかかる計算期間の末日以前に設定された受益権で取得申込代金支払前のため販売会社の名義で記載または記録されている受益権については原則として取得申込者としてします。）に、原則として決算日（休業日の場合は翌営業日。）から起算して5営業日までにお支払いを開始します。

また、時効前の収益分配金にかかる収益分配金交付票は、なおその効力を有するものとし、その収益分配金交付票と引き換えに受益者にお支払いします。

なお、「分配金自動けいぞく投資コース」により収益分配金を再投資する受益者に対しては、委託会社は原則として毎計算期間終了後の翌営業日に収益分配金を販売会社に交付します。販売会社は、受益者に対し遅滞なく収益分配金の再投資に係る受益権の売付を行います。再投資により増加した受益権は、振替口座簿に記載または記録されます。

（2）償還金受領権

受益者は、持ち分に応じて償還金を請求する権利を有します。

受益者が、信託終了による償還金について支払開始日から10年間支払いを請求しないときは、その権利を失い、委託会社が受託会社から交付を受けた金銭は、委託会社に帰属するものとします。

償還金は、償還日において振替機関等の振替口座簿に記載または記録されている受益者（償還日以前において一部解約が行われた受益権にかかる受益者を除きます。また、当該信託終了日以前に設定された受益権で取得申込代金支払前のため、販売会社の名義で記載または記録されている受益権については原則として取得申込者としてします。）に、原則として償還日（償還日が休業日の場合は翌営業日）から起算して5営業日までにお支払いを開始します。

（3）一部解約請求権

受益者は、自己に帰属する受益権について、一部解約の実行の請求をすることができます。

解約の請求を行う受益者は、その口座が開設されている振替機関等に対して当該受益者の請求に係るこの信託契約の一部解約を委託会社が行うのと引き換えに、当該一部解約に係る受益権の口数と同口数の抹消の申請を行うものとし、社振法の規定にしたがい当該振替機関等の口座において当該口数の減少の記載または記録が行われます。

なお、解約の請求を受益者がするときは、振替受益権をもって行うものとします。受益証券をお手許で保有されている方は、解約のお申込みに際して、個別に振替受益権とするための所要の手続が必要であり、この手続には時間を要しますので、ご注意ください。

（4）帳簿書類の閲覧・謄写の請求権

受益者は、委託会社に対し、その営業時間内に当該受益者にかかる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。

第4【ファンドの経理状況】

- （1）当ファンドの財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和38年大蔵省令第59号）ならびに同規則第2条の2の規定により、前特定期間（平成20年12月6日から平成21年6月5日まで）については改正前の、当特定期間（平成21年6月6日から平成21年12月7日まで）については改正後の「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。
- （2）当ファンドの計算期間は6ヵ月未満であるため、財務諸表は6ヵ月ごとに作成しております。
- （3）当ファンドは金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、前特定期間（平成20年12月6日から平成21年6月5日まで）及び当特定期間（平成21年6月6日から平成21年12月7日まで）の財務諸表について、あらた監査法人による監査を受けております。

1【財務諸表】

【D I A M高格付インカム・オープンS R I（毎月決算コース）】

（1）【貸借対照表】

（単位：円）

	前期 平成21年 6 月 5 日現在	当期 平成21年12月 7 日現在
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	16,637,602	15,884,622
親投資信託受益証券	994,141,436	970,731,808
流動資産合計	1,010,779,038	986,616,430
資産合計	1,010,779,038	986,616,430
負債の部		
流動負債		
未払収益分配金	2,716,717	2,626,490
未払受託者報酬	49,148	53,519
未払委託者報酬	958,487	1,043,728
その他未払費用	4,082	4,441
流動負債合計	3,728,434	3,728,178
負債合計	3,728,434	3,728,178
純資産の部		
元本等		
元本	1,358,358,884	1,313,245,433
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	* ₃ 351,308,280	* ₃ 330,357,181
（分配準備積立金）	39,300,266	38,660,229
元本等合計	1,007,050,604	982,888,252
純資産合計	1,007,050,604	982,888,252
負債純資産合計	1,010,779,038	986,616,430

（２）【損益及び剰余金計算書】

（単位：円）

	前期 自 平成20年12月 6 日 至 平成21年 6 月 5 日	当期 自 平成21年 6 月 6 日 至 平成21年12月 7 日
営業収益		
受取利息	6,586	5,432
有価証券売買等損益	186,851,873	31,590,372
営業収益合計	186,858,459	31,595,804
営業費用		
受託者報酬	287,311	317,079
委託者報酬	5,603,190	6,183,979
その他費用	23,857	26,324
営業費用合計	5,914,358	6,527,382
営業利益	180,944,101	25,068,422
経常利益	180,944,101	25,068,422
当期純利益	180,944,101	25,068,422
一部解約に伴う当期純利益金額の分配額又は一部解約に伴う当期純損失金額の分配額（ ）	294,219	71,689
期首剰余金又は期首欠損金（ ）	521,255,711	351,308,280
剰余金増加額又は欠損金減少額	10,464,170	13,760,849
当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	10,464,170	13,760,849
剰余金減少額又は欠損金増加額	4,356,808	1,705,665
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	4,356,808	1,705,665
分配金	*1 17,398,251	*1 16,100,818
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	351,308,280	330,357,181

(3)【注記表】

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

区分	前期 自平成20年12月6日 至平成21年6月5日	当期 自平成21年6月6日 至平成21年12月7日
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	親投資信託受益証券 移動平均法に基づき、原則として 時価で評価しております。時価評 価にあたっては、親投資信託受益 証券の基準価額に基づいて評価 しております。	親投資信託受益証券 同左
2. その他財務諸表作成のための 基本となる重要な事項	-----	特定期間の取扱い 当ファンドの特定期間は特定期 間末日が休業日のため、平成21年 6月6日から平成21年12月7日まで となっております。

(貸借対照表に関する注記)

区分	前期 平成21年6月5日現在	当期 平成21年12月7日現在
*1 期首元本額	1,378,668,491円	1,358,358,884円
期中追加設定元本額	11,995,938円	6,259,511円
期中解約元本額	32,305,545円	51,372,962円
*2 特定期間末日における受益 権の総数	1,358,358,884口	1,313,245,433口
*3 元本の欠損	貸借対照表上の純資産額が元本 総額を下回っており、その差額は 351,308,280円であります。	貸借対照表上の純資産額が元本 総額を下回っており、その差額は 330,357,181円であります。

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

区分	前期 自平成20年12月6日 至平成21年6月5日	当期 自平成21年6月6日 至平成21年12月7日
*1 分配金の計算過程	(平成20年12月6日から平成21年 1月5日までの分配金計算期間)	(平成21年6月6日から平成21年7 月6日までの分配金計算期間)

計算期間末における費用控除後の配当等収益（2,776,275円）、費用控除後、繰越欠損金を補填した有価証券売買等損益（0円）、信託約款に規定される収益調整金（8,403,791円）及び分配準備積立金（39,938,278円）より分配対象収益は51,118,344円（1万口当たり371.92円）であり、うち3,710,938円（1万口当たり27円）を分配金額としております。なお、分配金の計算過程においては、親投資信託の配当等収益及び収益調整金相当額を充当する方法によっております。（以下、各期間において同じ。） （平成21年1月6日から平成21年2月5日までの分配金計算期間） 計算期間末における費用控除後の配当等収益（1,647,931円）、費用控除後、繰越欠損金を補填した有価証券売買等損益（0円）、信託約款に規定される収益調整金（8,636,255円）及び分配準備積立金（38,804,119円）より分配対象収益は49,088,305円（1万口当たり356.96円）であり、うち2,750,327円（1万口当たり20円）を分配金額としております。 （平成21年2月6日から平成21年3月5日までの分配金計算期間） 計算期間末における費用控除後の配当等収益（2,594,933円）、費用控除後、繰越欠損金を補填した有価証券売買等損益（0円）、信託約款に規定される収益調整金（8,634,728円）及び分配準備積立金（37,576,343円）より分配対象収益は48,806,004円（1万口当たり355.88円）であり、うち2,742,776円（1万口当たり20円）を分配金額としております。 （平成21年3月6日から平成21年4月6日までの分配金計算期間） 計算期間末における費用控除後の配当等収益（5,255,231円）、費用控除後、繰越欠損金を補填した有価証券売買等損益（0円）、信託約款に規定される収益調整金（8,655,630円）及び分配準備積立金（37,401,906円）より分配対象収益は51,312,767円（1万口当たり374.22円）であり、うち2,742,349円（1万口当たり20円）を分配金額としております。	計算期間末における費用控除後の配当等収益（2,057,546円）、費用控除後、繰越欠損金を補填した有価証券売買等損益（0円）、信託約款に規定される収益調整金（8,642,290円）及び分配準備積立金（39,143,892円）より分配対象収益は49,843,728円（1万口当たり367.97円）であり、うち2,709,133円（1万口当たり20円）を分配金額としております。なお、分配金の計算過程においては、親投資信託の配当等収益及び収益調整金相当額を充当する方法によっております。（以下、各期間において同じ。） （平成21年7月7日から平成21年8月5日までの分配金計算期間） 計算期間末における費用控除後の配当等収益（3,012,111円）、費用控除後、繰越欠損金を補填した有価証券売買等損益（0円）、信託約款に規定される収益調整金（8,684,368円）及び分配準備積立金（38,353,064円）より分配対象収益は50,049,543円（1万口当たり370.27円）であり、うち2,703,427円（1万口当たり20円）を分配金額としております。 （平成21年8月6日から平成21年9月7日までの分配金計算期間） 計算期間末における費用控除後の配当等収益（2,425,143円）、費用控除後、繰越欠損金を補填した有価証券売買等損益（0円）、信託約款に規定される収益調整金（8,699,411円）及び分配準備積立金（38,632,174円）より分配対象収益は49,756,728円（1万口当たり368.22円）であり、うち2,702,580円（1万口当たり20円）を分配金額としております。 （平成21年9月8日から平成21年10月5日までの分配金計算期間） 計算期間末における費用控除後の配当等収益（3,438,336円）、費用控除後、繰越欠損金を補填した有価証券売買等損益（0円）、信託約款に規定される収益調整金（8,717,406円）及び分配準備積立金（38,325,961円）より分配対象収益は50,481,703円（1万口当たり373.67円）であり、うち2,701,915円（1万口当たり20円）を分配金額としております。
--	---

	（平成21年4月7日から平成21年5月7日までの分配金計算期間） 計算期間末における費用控除後の配当等収益（2,568,425円）、費用控除後、繰越欠損金を補填した有価証券売買等損益（0円）、信託約款に規定される収益調整金（8,656,528円）及び分配準備積立金（39,786,471円）より分配対象収益は51,011,424円（1万口当たり373.00円）であり、うち2,735,144円（1万口当たり20円）を分配金額としております。	（平成21年10月6日から平成21年11月5日までの分配金計算期間） 計算期間末における費用控除後の配当等収益（3,037,052円）、費用控除後、繰越欠損金を補填した有価証券売買等損益（0円）、信託約款に規定される収益調整金（8,592,544円）及び分配準備積立金（38,397,945円）より分配対象収益は50,027,541円（1万口当たり376.53円）であり、うち2,657,273円（1万口当たり20円）を分配金額としております。
	（平成21年5月8日から平成21年6月5日までの分配金計算期間） 計算期間末における費用控除後の配当等収益（2,684,812円）、費用控除後、繰越欠損金を補填した有価証券売買等損益（0円）、信託約款に規定される収益調整金（8,618,896円）及び分配準備積立金（39,332,171円）より分配対象収益は50,635,879円（1万口当たり372.77円）であり、うち2,716,717円（1万口当たり20円）を分配金額としております。	（平成21年11月6日から平成21年12月7日までの分配金計算期間） 計算期間末における費用控除後の配当等収益（2,976,293円）、費用控除後、繰越欠損金を補填した有価証券売買等損益（0円）、信託約款に規定される収益調整金（8,511,297円）及び分配準備積立金（38,310,426円）より分配対象収益は49,798,016円（1万口当たり379.20円）であり、うち2,626,490円（1万口当たり20円）を分配金額としております。

（有価証券に関する注記）

売買目的有価証券

種 類	前期 自平成20年12月6日 至平成21年6月5日		当期 自平成21年6月6日 至平成21年12月7日	
	貸借対照表 計上額(円)	当期の損益に 含まれた 評価差額(円)	貸借対照表 計上額(円)	当期の損益に 含まれた 評価差額(円)
親投資信託受益証券	994,141,436	29,463,684	970,731,808	18,033,119
合計	994,141,436	29,463,684	970,731,808	18,033,119

（デリバティブ取引等に関する注記）

該当事項はありません。

（関連当事者との取引に関する注記）

該当事項はありません。

（1口当たり情報に関する注記）

	前期 平成21年6月5日現在	当期 平成21年12月7日現在
1口当たり純資産額	0.7414円	0.7484円
（1万口当たり純資産額）	(7,414円)	(7,484円)

(4) 【附属明細表】

第1 有価証券明細表

株 式

該当事項はありません。

株式以外の有価証券

種類	銘柄	口数	評価額（円）	備考
親投資信託受益証券	D I A M S R I ・マザーファンド	358,821,779	233,628,860	
親投資信託受益証券	D I A M高格付インカム・オープン・マザーファンド	511,025,339	737,102,948	
合 計		869,847,118	970,731,808	

第2 信用取引契約残高明細表

該当事項はありません。

第3 デリバティブ取引及び為替予約取引の契約額等及び時価の状況表

該当事項はありません。

（参考）

当ファンドは「D I A M高格付インカム・オープン・マザーファンド」、「D I A M S R I ・マザーファンド」受益証券を主要投資対象としており、貸借対照表の資産の部に計上された「親投資信託受益証券」は、すべて同親投資信託の受益証券であります。

同親投資信託の状況は以下の通りです。

なお、以下に記載した状況は監査の対象外となっております。

「D I A M高格付インカム・オープン・マザーファンド」の状況

貸借対照表

科目	注記 番号	平成21年6月5日現在	平成21年12月7日現在
		金額 （円）	金額 （円）
資産の部			
流動資産			
預金		7,794,082,670	5,201,703,043
コール・ローン		1,101,281,791	812,964,007
国債証券		336,650,049,947	261,808,631,913
特殊債券		284,037,826,230	330,290,323,220
社債券		63,514,565,746	60,101,029,343
派生商品評価勘定		25,774,917	-
未収入金		-	6,608,440,741
未収利息		6,281,113,102	7,271,702,767
前払費用		401,760,106	608,712,436
流動資産合計		699,806,454,509	672,703,507,470
資産合計		699,806,454,509	672,703,507,470
負債の部			

流動負債			
派生商品評価勘定		13,520,000	73,194,690
未払金		608,343,705	6,517,679,805
未払解約金		4,103,600,000	3,287,170,000
流動負債合計		4,725,463,705	9,878,044,495
負債合計		4,725,463,705	9,878,044,495
純資産の部			
元本等			
元本		502,247,056,967	459,539,161,273
剰余金			
剰余金又は欠損金（ ）		192,833,933,837	203,286,301,702
元本等合計		695,080,990,804	662,825,462,975
純資産合計		695,080,990,804	662,825,462,975
負債純資産合計		699,806,454,509	672,703,507,470

注記表

（重要な会計方針に係る事項に関する注記）

区分	自平成20年12月6日 至平成21年6月5日	自平成21年6月6日 至平成21年12月7日
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	国債証券、特殊債券及び社債券 個別法に基づき、原則として時価 で評価しております。時価評価に あたっては、金融商品取引業者、 銀行等の提示する価額（但し、売 気配相場は使用しない）、価格情 報会社の提供する価額又は日本 証券業協会発表の売買参考統計 値（平均値）等で評価しており ます。	国債証券、特殊債券及び社債券 同左
2. デリバティブ等の評価基準及 び評価方法	為替予約取引 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。	為替予約取引 同左
3. その他財務諸表作成のための 基本となる重要な事項	(1)外貨建取引等の処理基準 外貨建資産及び負債は、決算日の 対顧客電信売買相場の仲値によ り円貨に換算するほか、「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条及び同第61条にしたがって 換算しております。 (2)計算期間の取扱い 当該親投資信託の計算期間は本 有価証券報告書における開示対 象ファンドと異なり、平成20年6 月6日から平成21年6月5日までと なっております。	(1)外貨建取引等の処理基準 同左 (2)計算期間の取扱い 当該親投資信託の計算期間は本 有価証券報告書における開示対 象ファンドと異なり、平成21年6 月6日から平成22年6月7日までと なっております。

（貸借対照表に関する注記）

区分	平成21年6月5日現在	平成21年12月7日現在
*1 本有価証券報告書における開示対象ファンドの期首における当該親投資信託の元本額	551,628,883,217円	502,247,056,967円
同期中追加設定元本額	4,397,431,126円	7,212,284,746円
同期中解約元本額	53,779,257,376円	49,920,180,440円
同期末における元本の内訳		
D I A M高格付インカム・オープン（毎月決算コース）	472,366,896,824円	424,927,037,213円
D I A M高格付インカム・オープン＜D C年金＞	498,455,211円	539,153,346円
D I A M高格付インカム・オープン（1年決算コース）	53,574,261円	58,435,112円
D I A M高格付インカム・オープンS R I（毎月決算コース）	541,692,633円	511,025,339円
自然環境保護ファンド	1,162,903,753円	1,161,432,684円
D I A Mワールド債券オープン	150,068,137円	165,444,680円
みずほB N Y米国バンクローンファンド	775,338,554円	672,593,724円
D I A M世界インカム・オープン（毎月決算コース）	12,986,275,797円	11,555,091,625円
D I A M世界3資産オープン（毎月決算型）	1,743,727,186円	1,820,398,427円
D I A M高格付インカム私募ファンド（毎月決算コース）（適格機関投資家向け）	139,548,583円	136,134,299円
D I A M高格付インカム私募ファンド2（毎月決算コース）（適格機関投資家向け）	552,280,034円	538,693,428円
D I A M高格付インカム私募オープン（3ヵ月決算コース）（適格機関投資家向け）	6,252,825,130円	6,550,972,999円
D I A M世界アセットバランスファンド40VA（適格機関投資家限定）	2,365,094,013円	2,402,002,734円
D I A M世界アセットバランスファンド25VA（適格機関投資家限定）	2,658,376,851円	8,500,745,663円
（合計）	502,247,056,967円	459,539,161,273円
*2 本有価証券報告書における開示対象ファンドの特定期間末日における受益権の総数	502,247,056,967口	459,539,161,273口

（有価証券に関する注記）

売買目的有価証券

	自平成20年12月6日 至平成21年6月5日		自平成21年6月6日 至平成21年12月7日	
種 類	貸借対照表 計上額(円)	当期の損益に 含まれた 評価差額(円)	貸借対照表 計上額(円)	当期の損益に 含まれた 評価差額(円)
国債証券	336,650,049,947	4,736,447,334	261,808,631,913	912,501,493
特殊債券	284,037,826,230	6,712,770,833	330,290,323,220	550,121,256
社債券	63,514,565,746	1,943,970,295	60,101,029,343	17,740,030
合計	684,202,441,923	13,393,188,462	652,199,984,476	1,480,362,779

(注)「当期の損益に含まれた評価差額」は、当該親投資信託の計算期間開始日から開示対象ファンドの特定期間末日までの期間に対応する金額であります。

（デリバティブ取引等に関する注記）

取引の状況に関する事項

区分	自平成20年12月6日 至平成21年6月5日	自平成21年6月6日 至平成21年12月7日
1. 取引の内容	当ファンドの利用しているデリバティブ取引は、為替予約取引であります。	同左
2. 取引に対する取組みと利用目的	当該デリバティブ取引は、信託財産に属する資産の効率的な運用に資する事を目的とし、信託約款、社団法人投資信託協会の定めた諸規則及びデリバティブ取引に関する社内基準に従って行われております。	同左
3. 取引に係るリスクの内容	為替相場の変動によるリスクを有しております。	同左
4. 取引に係るリスクの管理体制	デリバティブ取引の執行・管理については、取引権限および取引限度額等を定めた社内ルールに従い、運用管理部門がコンプライアンス担当者の承認を得て行っております。また、運用部門から独立した部署が投資信託約款および関連法令等に基づき管理しており、定期的に経営層に報告しております。	同左
5. 取引の時価等に関する事項についての補足説明	取引の時価に関する事項についての契約額等は、あくまでもデリバティブ取引における名目的な契約額であり、当該金額自体がデリバティブ取引のリスクの大きさを示すものではありません。	同左

取引の時価等に関する事項

（通貨関連）

平成21年6月5日現在					
区分	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				
	カナダドル	4,615,720,917	-	4,589,946,000	25,774,917
	買建				
	ニュージーランドドル	502,720,000	-	489,200,000	13,520,000
合 計		5,118,440,917	-	5,079,146,000	12,254,917

平成21年12月7日現在					
区分	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				
	カナダドル	3,436,745,310	-	3,509,940,000	73,194,690
	買建				
合 計		3,436,745,310	-	3,509,940,000	73,194,690

（注）時価の算定方法

1. 計算期間末日に対顧客先物売買相場の仲値が発表されている外貨については、以下のように評価しております。

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

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

- ・ 計算期間末日に為替予約の受渡日を超える対顧客先物売買相場が発表されている場合には、発表されている先物相場のうち当該日に最も近い前後二つの先物相場の仲値をもとに計算しております。
- ・ 計算期間末日に為替予約の受渡日を超える対顧客先物売買相場が発表されていない場合には、当該日に最も近い発表されている対顧客先物売買相場の仲値を用いております。

2. 計算期間末日に対顧客先物売買相場の仲値が発表されていない外貨については、計算期間末日の対顧客電信売買相場の仲値で評価しております。

3. 換算において円未満の端数は切捨てております。

（関連当事者との取引に関する注記）

該当事項はありません。

（1口当たり情報に関する注記）

	平成21年6月5日現在	平成21年12月7日現在
1口当たり純資産額	1.3839円	1.4424円
（1万口当たり純資産額）	（13,839円）	（14,424円）

附属明細表

第1 有価証券明細表

株 式

該当事項はありません。

株式以外の有価証券

種類	銘柄	券面総額	評価額	備考
国債証券	CANADA 5.25 06/01/13	4,000,000.00	4,430,240.000	
	CANADA 5.0 06/01/14	232,300,000.00	258,127,114.000	
	CANADA 2.0 12/01/14	45,000,000.00	43,922,250.000	
	CANADA 4.5 06/01/15	232,200,000.00	254,395,998.000	
	CANADA 4.0 06/01/16	205,300,000.00	219,724,378.000	
	CANADA 4.0 06/01/17	205,000,000.00	218,948,200.000	
	CANADA 4.25 06/01/18	128,800,000.00	139,342,280.000	
	CANADA 3.75 06/01/19	33,500,000.00	34,690,925.000	
	CANADA 8.0 06/01/23	93,000,000.00	134,048,340.000	
	CANADA 8.0 06/01/27	131,300,000.00	197,129,881.000	
	CANADA 5.75 06/01/29	254,300,000.00	314,052,871.000	
	CANADA 5.75 06/01/33	269,300,000.00	340,338,647.000	
	CANADA 5.0 06/01/37	211,300,000.00	250,031,290.000	
カナダドル小計	銘柄数 : 13	2,045,300,000.00	2,409,182,414.000	
	組入時価比率 : 31.04%		(205,768,269,980)	
	合計時価比率 : 31.55%			
	NORWAY 6.5 05/15/13	636,500,000.00	706,196,750.000	
	NORWAY 5.0 05/15/15	514,000,000.00	552,241,600.000	
	NORWAY 4.25 05/19/17	389,000,000.00	400,475,500.000	
	NORWAY 4.5 05/22/19	263,000,000.00	273,651,500.000	
ノルウェークローネ小計	銘柄数 : 4	1,802,500,000.00	1,932,565,350.000	
	組入時価比率 : 4.64%		(30,727,789,065)	
	合計時価比率 : 4.71%			
	NEW ZEALAND 6.0 11/15/11	34,700,000.00	35,956,834.000	
	NEW ZEALAND 6.5 04/15/13	93,600,000.00	98,568,288.000	
	NEW ZEALAND 6.0 04/15/15	85,800,000.00	88,524,150.000	
	NEW ZEALAND 6.0 12/15/17	129,500,000.00	132,431,880.000	
	NEW ZEALAND 6.0 05/15/21	35,000,000.00	35,084,700.000	
ニュージーランドドル小計	銘柄数 : 5	378,600,000.00	390,565,852.000	
	組入時価比率 : 3.82%		(25,312,572,868)	
	合計時価比率 : 3.88%			
国債証券計			261,808,631,913	
			(261,808,631,913)	
特殊債券	AFRICAN DEV BANK 4.85 07/24/12	15,000,000.00	16,082,850.000	

	IADB 4.25 12/02/12	70,000,000.00	74,386,900.000	
	INTL FINANCE CORP 4.7 12/15/12	25,000,000.00	26,932,500.000	
	IBRD 4.3 12/15/12	48,000,000.00	51,319,200.000	
	AFDB 4.0 06/18/13	10,000,000.00	10,463,500.000	
	NIB 4.5 03/10/14	10,000,000.00	10,595,000.000	
	IADB 4.75 11/17/14	30,000,000.00	32,392,500.000	
	ASIAN DEV BANK 4.75 06/15/17	30,000,000.00	31,343,700.000	
	IADB 4.4 01/26/26	15,000,000.00	14,022,750.000	
	ASIAN DEV BANK 4.65 02/16/27	28,500,000.00	27,189,000.000	
	KOMBNK 4.125 06/03/13	40,000,000.00	41,140,000.000	
	KOMBNK 4.75 03/17/17	25,000,000.00	26,469,500.000	
	KOMBNK 4.48 02/15/19	47,000,000.00	46,968,980.000	
カナダドル小計	銘柄数 : 13	393,500,000.00	409,306,380.000	
	組入時価比率 : 5.27%		(34,958,857,916)	
	合計時価比率 : 5.36%			
	NIB 4.625 07/30/10	27,000,000.00	27,378,000.000	
	EIB 4.25 12/06/10	150,000,000.00	153,495,000.000	
	EIB 3.37 02/01/11	200,000,000.00	201,860,000.000	
	EIB 5.375 07/16/12	119,000,000.00	125,550,950.000	
	EIB 4.375 08/31/12	300,000,000.00	308,970,000.000	
	EIB 4.0 05/15/14	356,000,000.00	361,963,000.000	
	EIB 4.25 02/04/15	150,000,000.00	152,715,000.000	
	EIB 4.25 05/19/17	232,000,000.00	232,290,000.000	
	EXPORT DEV CAN 5.05 04/30/12	50,000,000.00	52,104,500.000	
	KOMBNK 5.25 11/10/10	51,000,000.00	52,346,400.000	
	KOMBNK 4.25 10/24/11	300,000,000.00	305,400,000.000	
	KOMBNK 4.0 11/02/11	100,000,000.00	101,957,000.000	
	KOMBNK 2.75 07/24/12	50,000,000.00	49,585,000.000	
ノルウェークローネ小計	銘柄数 : 13	2,085,000,000.00	2,125,614,850.000	
	組入時価比率 : 5.10%		(33,797,276,115)	
	合計時価比率 : 5.18%			
	IBRD 4.93 12/21/09	8,000,000.00	8,001,840.000	
	EUROFIMA 6.0 08/15/10	68,000,000.00	68,625,600.000	
	IADB 5.75 12/22/10	36,500,000.00	36,917,195.000	
	NIB 5.375 01/18/11	79,700,000.00	80,199,719.000	
	EIB 5.375 01/24/11	34,000,000.00	34,257,380.000	
	AFDB 5.5 02/21/11	107,000,000.00	107,619,530.000	
	ASIAN DEV BANK 6.25 06/15/11	20,500,000.00	20,917,585.000	
	IADB 5.75 06/15/11	36,000,000.00	36,298,800.000	
	EUROFIMA 6.5 08/22/11	38,000,000.00	38,695,400.000	
	COE 6.25 01/23/12	55,000,000.00	56,119,250.000	
	EIB 7.0 01/24/12	40,000,000.00	41,480,000.000	
	ASIAN DEV BANK 6.0 05/24/12	9,000,000.00	9,155,430.000	
	EIB 6.0 08/14/13	102,000,000.00	103,162,800.000	

	EUROFIMA 6.0 01/28/14	65,200,000.00	64,854,440.000	
	EIB 5.375 05/20/14	20,000,000.00	19,592,000.000	
	IFC 5.75 06/24/14	9,500,000.00	9,422,575.000	
	EIB 6.25 04/15/15	10,000,000.00	10,099,000.000	
	COE 5.625 12/14/15	153,500,000.00	149,252,655.000	
	ASIAN DEV BANK 5.5 02/15/16	65,000,000.00	63,080,550.000	
	IADB 6.0 05/25/16	35,000,000.00	34,834,450.000	
	EUROFIMA 5.625 10/24/16	49,500,000.00	47,180,925.000	
	IBRD 6.0 11/09/16	50,000,000.00	49,697,500.000	
	EIB 6.125 01/23/17	116,500,000.00	115,898,860.000	
	EUROFIMA 6.25 12/28/18	103,500,000.00	99,163,350.000	
	EUROFIMA 5.5 06/30/20	58,000,000.00	52,677,920.000	
	IADB 6.0 02/26/21	11,800,000.00	11,466,532.000	
	EUROFIMA 6.0 03/30/22	33,500,000.00	31,311,780.000	
	NEW S WALES 6.0 05/01/12	12,900,000.00	13,169,610.000	
	NEW S WALES 5.25 05/01/13	43,000,000.00	42,906,260.000	
	QUEENSLAND 6.0 08/14/13	58,600,000.00	59,807,160.000	
	NEW S WALES 5.5 08/01/14	129,600,000.00	129,085,488.000	
	QUEENSLAND 6.0 10/14/15	264,200,000.00	267,180,176.000	
	NEW S WALES 5.5 03/01/17	176,700,000.00	171,685,254.000	
	QUEENSLAND 6.0 09/14/17	192,700,000.00	192,888,846.000	
	NEW S WALES 6.0 04/01/19	182,000,000.00	180,689,600.000	
	QUEENSLAND 6.25 06/14/19	83,000,000.00	83,616,690.000	
	TREASURY CORP VICTORIA 6.0 06/15/20	20,000,000.00	19,601,000.000	
	NEW S WALES 6.0 06/01/20	20,000,000.00	19,700,800.000	
	KOMBNK 5.625 02/17/10	10,000,000.00	10,026,400.000	
	KOMBNK 6.0 02/25/11	48,000,000.00	48,542,400.000	
	KOMBNK 6.375 03/30/12	26,000,000.00	26,446,940.000	
	KOMBNK 6.0 10/21/14	20,000,000.00	19,853,600.000	
オーストラリアドル 小計	銘柄数 : 42	2,701,400,000.00	2,685,183,290.000	
	組入時価比率 : 33.45%		(221,688,732,422)	
	合計時価比率 : 33.99%			
	EIB 7.25 02/08/10	40,000,000.00	40,282,000.000	
	NIB 7.75 09/13/10	63,000,000.00	65,145,150.000	
	EUROFIMA 6.5 10/21/10	30,000,000.00	30,618,000.000	
	COE 7.75 11/15/11	10,000,000.00	10,659,800.000	
	EIB 7.75 07/31/12	80,000,000.00	86,228,000.000	
	INTL FINANCE CORP 7.75 08/23/12	44,000,000.00	47,321,560.000	
	EUROFIMA 7.125 05/22/13	25,000,000.00	26,330,750.000	
	COE 5.5 06/12/14	15,000,000.00	15,062,700.000	
	IBRD 7.5 07/30/14	21,000,000.00	23,027,130.000	
	EIB 6.5 09/10/14	116,000,000.00	121,394,000.000	
	IBRD 5.375 12/15/14	30,000,000.00	29,703,300.000	

	NORDIC INVESTMENT BANK 7.5 04/15/15	10,000,000.00	10,876,100.000	
	IADB 7.5 04/15/15	24,800,000.00	26,984,632.000	
	IADB 6.25 07/28/15	13,000,000.00	13,177,450.000	
	IADB 6.0 12/15/17	25,000,000.00	24,877,500.000	
	IADB 6.25 12/15/17	10,000,000.00	10,174,200.000	
	IFC 6.25 12/15/17	10,000,000.00	9,987,200.000	
	KOMBNK 8.0 10/19/10	12,500,000.00	12,969,875.000	
	KOMBNK 5.75 07/03/14	10,000,000.00	9,984,800.000	
ニュージーランドドル小計	銘柄数 : 19	589,300,000.00	614,804,147.000	
	組入時価比率 : 6.01%		(39,845,456,767)	
	合計時価比率 : 6.11%			
特殊債券計			330,290,323,220	
			(330,290,323,220)	
社債券	CANHOU 4.0 06/15/12	86,000,000.00	90,806,540.000	
	CANHOU 4.55 12/15/12	277,500,000.00	297,910,125.000	
	CANHOU 3.55 09/15/13	158,000,000.00	164,847,720.000	
	CANHOU 2.75 09/15/14	92,000,000.00	92,253,920.000	
カナダドル小計	銘柄数 : 4	613,500,000.00	645,818,305.000	
	組入時価比率 : 8.32%		(55,159,341,430)	
	合計時価比率 : 8.46%			
	NAB(Govt Gtd) 4.25 03/26/12	10,000,000.00	9,795,700.000	
	CBA (Govt Gtd) 5.75 12/17/13	30,800,000.00	30,551,136.000	
	NAB(Govt Gtd) 5.75 12/19/13	10,000,000.00	9,976,600.000	
	CBA(Govt Gtd) 4.5 02/20/14	5,500,000.00	5,221,370.000	
	WESTPAC BANKING CORP(Govt Gtd) 4.75 03/05/14	4,500,000.00	4,310,910.000	
オーストラリアドル小計	銘柄数 : 5	60,800,000.00	59,855,716.000	
	組入時価比率 : 0.75%		(4,941,687,913)	
	合計時価比率 : 0.76%			
社債券計			60,101,029,343	
			(60,101,029,343)	
合計			652,199,984,476	
			(652,199,984,476)	

(注)1. 通貨種類毎の小計欄の()内は、邦貨換算額であります。

2. 合計金額欄の()内は、外貨建有価証券に係るもので、内書であります。

3. 通貨の表示については、その通貨の表記単位で表示しております。

有価証券明細表注記

外貨建有価証券の内訳

通貨	銘柄数	組入時価比率	合計金額に対する比率
カナダドル	国債証券 13銘柄	31.04%	31.55%

カナダドル	特殊債券	13銘柄	5.27%	5.36%
カナダドル	社債券	4銘柄	8.32%	8.46%
ノルウェークローネ	国債証券	4銘柄	4.64%	4.71%
ノルウェークローネ	特殊債券	13銘柄	5.10%	5.18%
オーストラリアドル	特殊債券	42銘柄	33.45%	33.99%
オーストラリアドル	社債券	5銘柄	0.75%	0.76%
ニュージーランドドル	国債証券	5銘柄	3.82%	3.88%
ニュージーランドドル	特殊債券	19銘柄	6.01%	6.11%

(注)「組入時価比率」は小計金額の純資産に対する比率、「合計金額に対する比率」は小計金額の合計金額に対する比率であります。

第2 信用取引契約残高明細表

該当事項はありません。

第3 デリバティブ取引及び為替予約取引の契約額等及び時価の状況表

「注記表（デリバティブ取引等に関する注記）」にて記載しております。

「D I A M S R I ・マザーファンド」の状況

貸借対照表

科目	注記 番号	平成21年6月5日現在	平成21年12月7日現在
		金額 (円)	金額 (円)
資産の部			
流動資産			
コール・ローン		115,559,834	79,337,330
株式		1,767,104,500	1,785,486,600
未収配当金		14,689,450	2,438,200
流動資産合計		1,897,353,784	1,867,262,130
資産合計		1,897,353,784	1,867,262,130
負債の部			
流動負債			
流動負債合計		-	-
負債合計		-	-
純資産の部			
元本等			
元本		2,919,887,113	2,867,818,785
剰余金			
剰余金又は欠損金()	*3	1,022,533,329	1,000,556,655
元本等合計		1,897,353,784	1,867,262,130
純資産合計		1,897,353,784	1,867,262,130
負債純資産合計		1,897,353,784	1,867,262,130

注記表

（重要な会計方針に係る事項に関する注記）

区分	自平成20年12月6日 至平成21年6月5日	自平成21年6月6日 至平成21年12月7日
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	株式 移動平均法に基づき、原則として時価で評価しております。時価評価にあたっては、金融商品取引所における最終相場（最終相場のないものについては、それに準ずる価額）、金融商品取引所等が発表する基準値段、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。	株式 移動平均法に基づき、原則として時価で評価しております。時価評価にあたっては、金融商品取引所における最終相場（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。
2. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項	計算期間の取扱い 当該親投資信託の計算期間は本有価証券報告書における開示対象ファンドと異なり、平成20年6月6日から平成21年6月5日までとなっております。	計算期間の取扱い 当該親投資信託の計算期間は本有価証券報告書における開示対象ファンドと異なり、平成21年6月6日から平成22年6月7日までとなっております。

（貸借対照表に関する注記）

区分	平成21年6月5日現在	平成21年12月7日現在
*1 本有価証券報告書における開示対象ファンドの期首における 当該親投資信託の元本額 同期中追加設定元本額 同期中解約元本額 同期末における元本の内訳 D I A M高格付インカム・オープンS R I（毎月決算コース） 自然環境保護ファンド （合 計）	2,746,079,736円 195,721,049円 21,913,672円 376,258,853円 2,543,628,260円 2,919,887,113円	2,919,887,113円 - 円 52,068,328円 358,821,779円 2,508,997,006円 2,867,818,785円
*2 本有価証券報告書における開示対象ファンドの特定期間末日における受益権の総数	2,919,887,113口	2,867,818,785口
*3 元本の欠損	貸借対照表上の純資産額が元本総額を下回っており、その差額は1,022,533,329円であります。	貸借対照表上の純資産額が元本総額を下回っており、その差額は1,000,556,655円であります。

（有価証券に関する注記）

売買目的有価証券

	自平成20年12月6日 至平成21年6月5日		自平成21年6月6日 至平成21年12月7日	
種 類	貸借対照表 計上額(円)	当期の損益に 含まれた 評価差額(円)	貸借対照表 計上額(円)	当期の損益に 含まれた 評価差額(円)
株式	1,767,104,500	531,211,170	1,785,486,600	10,904,243
合計	1,767,104,500	531,211,170	1,785,486,600	10,904,243

(注)「当期の損益に含まれた評価差額」は、当該親投資信託の計算期間開始日から開示対象ファンドの特定期間末日までの期間に対応する金額であります。

(デリバティブ取引等に関する注記)

該当事項はありません。

(関連当事者との取引に関する注記)

該当事項はありません。

(1口当たり情報に関する注記)

	平成21年6月5日現在	平成21年12月7日現在
1口当たり純資産額	0.6498円	0.6511円
(1万口当たり純資産額)	(6,498円)	(6,511円)

附属明細表

第1 有価証券明細表

株 式

銘柄	株数	評価額（円）		備考
		単価	金額	
大成建設	120,000	163	19,560,000	
ローソン	7,300	4,120	30,076,000	
味の素	31,000	831	25,761,000	
セブン&アイ・HLDGS	10,900	2,015	21,963,500	
東レ	61,000	492	30,012,000	
日本製紙G本社	6,100	2,315	14,121,500	
クレハ	30,000	469	14,070,000	
イビデン	5,900	3,220	18,998,000	
信越化学	4,100	5,010	20,541,000	
塩野義製薬	14,000	1,978	27,692,000	
エーザイ	9,100	3,310	30,121,000	
東洋インキ	55,000	348	19,140,000	
富士フイルムHLDGS	10,500	2,575	27,037,500	
旭硝子	12,000	800	9,600,000	
東洋炭素	3,100	4,730	14,663,000	
JFEホールディングス	13,700	3,310	45,347,000	
日立金属	18,000	915	16,470,000	
住友鉱山	17,000	1,455	24,735,000	
住友電工	24,800	1,090	27,032,000	
小松製作所	21,500	1,892	40,678,000	
クボタ	32,000	847	27,104,000	
日本精工	36,000	638	22,968,000	
東芝	30,000	499	14,970,000	
三菱電機	32,000	693	22,176,000	
日本電産	6,300	7,990	50,337,000	

富士通	35,000	579	20,265,000	
パナソニック	20,300	1,264	25,659,200	
ソニー	10,800	2,580	27,864,000	
デンソー	3,600	2,700	9,720,000	
京セラ	2,100	7,570	15,897,000	
日東電工	9,100	3,270	29,757,000	
パナソニック電工	24,000	1,083	25,992,000	
トヨタ自動車	19,800	3,750	74,250,000	
アイシン精機	11,600	2,390	27,724,000	
本田技研	12,700	3,050	38,735,000	
キヤノン	8,600	3,750	32,250,000	
リコー	7,000	1,244	8,708,000	
リンテック	12,600	1,820	22,932,000	
任天堂	600	21,580	12,948,000	
伊藤忠	39,000	657	25,623,000	
豊田通商	10,400	1,293	13,447,200	
三井物産	47,000	1,297	60,959,000	
東京エレクトロン	5,100	5,640	28,764,000	
三菱商事	21,300	2,225	47,392,500	
高島屋	25,000	595	14,875,000	
パルコ	20,700	827	17,118,900	
三菱UFJフィナンシャルG	91,500	501	45,841,500	
三井住友フィナンシャルG	5,100	2,870	14,637,000	
滋賀銀行	45,000	543	24,435,000	
住友信託	44,000	467	20,548,000	
みずほフィナンシャルG	96,500	170	16,405,000	
大和証券G本社	43,000	501	21,543,000	
野村ホールディングス	25,400	702	17,830,800	
三井住友海上HD	9,100	2,445	22,249,500	
損害保険ジャパン	44,000	588	25,872,000	
三菱地所	28,000	1,502	42,056,000	
エヌ・ティ・ティ都市開発	275	63,600	17,490,000	
東京急行	65,000	402	26,130,000	
東日本旅客鉄道	6,700	6,070	40,669,000	
日本郵船	59,000	283	16,697,000	
日本郵船 新	12,000	283	3,396,000	
日本電信電話	13,200	3,810	50,292,000	
エヌ・ティ・ティ・ドコモ	260	132,000	34,320,000	
東京電力	24,300	2,305	56,011,500	
NTTデータ	80	273,700	21,896,000	
セコム	7,000	4,310	30,170,000	
ベネッセホールディングス	6,800	3,910	26,588,000	
スズケン	4,500	3,190	14,355,000	
合計	1,588,315		1,785,486,600	

株式以外の有価証券

該当事項はありません。

第2 信用取引契約残高明細表

該当事項はありません。

第3 デリバティブ取引及び為替予約取引の契約額等及び時価の状況表

該当事項はありません。

2【ファンドの現況】

【純資産額計算書】

平成22年1月5日現在

項 目	金額又は口数
資産総額	1,017,146,905円
負債総額	3,651,599円
純資産総額（ - ）	1,013,495,306円
発行済数量	1,327,400,304口
1口当たり純資産額（ / ）	0.7635円

（参考）マザーファンドの現況

D I A M高格付インカム・オープン・マザーファンド

平成22年1月5日現在

項 目	金額又は口数
資産総額	671,934,497,505円
負債総額	4,760,881,300円
純資産総額（ - ）	667,173,616,205円
発行済数量	452,057,895,017口
1口当たり純資産額（ / ）	1.4759円

D I A M S R I・マザーファンド

平成22年1月5日現在

項 目	金額又は口数
資産総額	1,923,103,790円
負債総額	-円
純資産総額（ - ）	1,923,103,790円
発行済数量	2,872,331,421口
1口当たり純資産額（ / ）	0.6695円

第5【設定及び解約の実績】

下記計算期間の設定及び解約口数は次の通りです。

		設定口数	解約口数

第1特定期間	第1期	1,567,554,615	-
	第2期	144,152,507	195,887
	第3期	85,626,374	7,165,936
	第4期	52,671,957	8,611,210
第2特定期間	第5期	17,435,760	5,439,360
	第6期	3,722,731	24,479,539
	第7期	6,948,666	38,520,236
	第8期	26,667,961	61,731,918
	第9期	3,570,790	22,730,529
	第10期	42,154,940	18,860,181
第3特定期間	第11期	8,778,353	47,412,773
	第12期	20,326,697	56,147,143
	第13期	7,815,140	58,603,218
	第14期	4,169,798	47,354,700
	第15期	2,503,829	19,896,590
	第16期	4,068,347	69,220,297
第4特定期間	第17期	42,888,187	40,773,997
	第18期	9,601,941	33,405,172
	第19期	14,833,754	3,917,728
	第20期	11,548,092	5,465,275
	第21期	7,717,372	6,105,218
	第22期	8,923,854	17,732,616
第5特定期間	第23期	4,757,428	6,779,070
	第24期	6,251,128	11,832,384
	第25期	1,013,399	3,190,527
	第26期	2,451,618	8,997,842
	第27期	6,717,876	9,643,767
	第28期	3,901,057	7,778,753
第6特定期間	第29期	2,459,579	4,415,507
	第30期	803,662	12,977,843
	第31期	3,188,595	9,721,982
	第32期	1,070,004	58,529,192
	第33期	801,624	12,185,614
	第34期	917,240	9,524,380
第7特定期間	第35期	1,111,980	5,358,864
	第36期	7,796,429	7,054,277
	第37期	800,021	4,575,620
	第38期	761,417	974,953
	第39期	808,168	4,410,508
	第40期	717,923	9,931,323

第8特定期間	第41期	1,616,001	5,408,314
	第42期	2,054,576	4,907,264
	第43期	610,972	1,034,374
	第44期	681,680	1,014,266
	第45期	668,673	22,990,046
	第46期	627,609	16,018,698

(注1) 本邦外における設定及び解約はございません。

(注2) 設定口数には、当初募集期間中の設定口数を含みます。

第三部【特別情報】

第1【委託会社等の概況】

1【委託会社等の概況】

（1）資本金の額

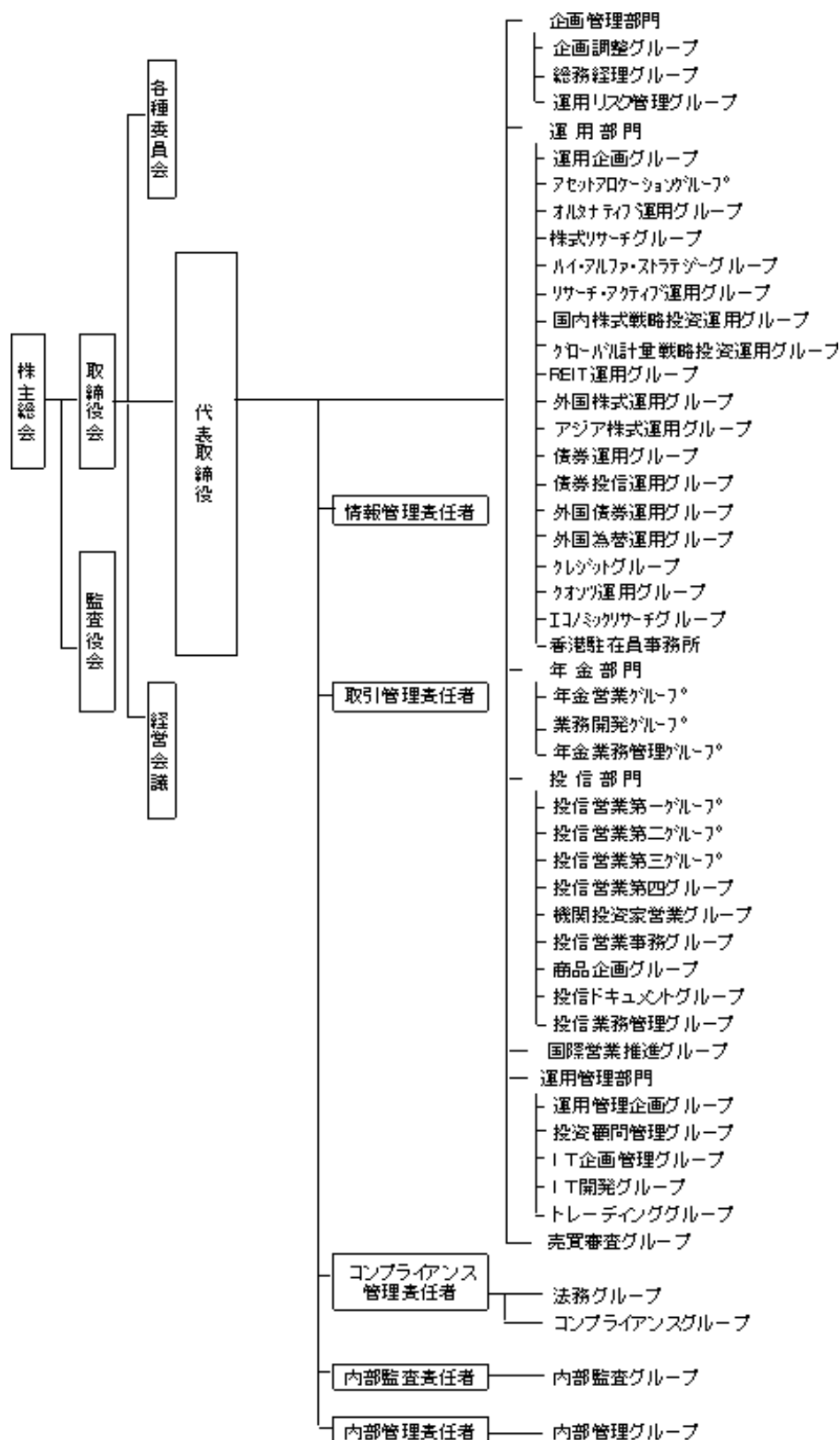
本書提出日現在の資本金の額	20億円
発行株式総数	80,000株
発行済株式総数	24,000株

直近5ヵ年の資本金の変動

該当事項はありません。

（2）会社の機構

会社の組織図



上記組織は、平成21年12月30日現在のものであり、今後変更となる可能性があります。

会社の意思決定機構

業務執行上重要な事項は、取締役会の決議をもって決定します。取締役は、株主総会において選任され、その任期は就任後2年内の最終の決算期に関する定時株主総会の終結の時までです。ただし、補欠または増員で選任された取締役の任期は、現任取締役の任期の満了の時までとします。

取締役会は、代表取締役を選任し、代表取締役は、会社を代表し、取締役会の決議に従い業務を執行します。また、取締役会は、その決議をもって、取締役会長1名、取締役社長1名、取締役副社長1名、専務取締役および常務取締役若干名を置くことができます。

取締役会は、法令に別段の定めがある場合を除き、原則として取締役社長が招集します。取締役会の議長は、原則として取締役社長がこれにあたります。

取締役会の決議は、法令に別段の定めがある場合を除き、取締役の過半数が出席して、出席取締役の過半数をもって決します。

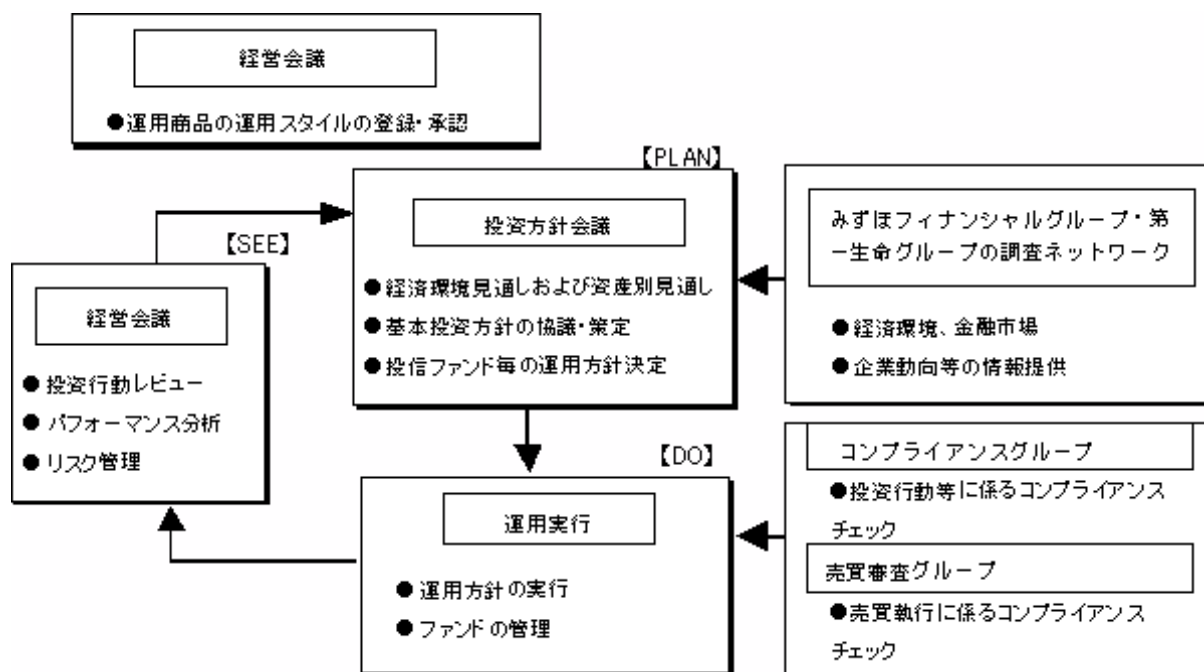
投資運用の意思決定機構

委託会社が運用指図権を有するファンドに係る運用スタイルの登録および承認は、原則として月3回開催される経営会議のうち、月2回の経営会議において決定します。なお、委員長は社長とします。

ファンド全般に係る経済環境見通しおよび資産別市場見通しならびにファンド毎の運用方針は、投資方針会議において協議し、策定します。投資方針会議は原則として月1回開催され、議長は運用部門担当取締役とします。

各ファンドにおける有価証券の売買等の意思決定は、原則として運用担当者が行います。すなわち、運用担当者は、投資方針会議において決定された運用方針を受けて、各ファンドの投資方針に基づき運用計画を策定し、有価証券への運用指図を行います。

運用担当者による運用計画の策定および有価証券等の運用指図に関する意思決定は、運用担当者自身の調査活動、アナリスト等の調査活動、その他の活動によって得られた当該有価証券等に関する情報に基づいて行われ、それらの活動の成果である各ファンドの投資運用の実績は、原則として月3回開催される経営会議のうち、月1回の経営会議において、検討・評価されます。



上記体制は平成21年12月30日現在のものであり、今後変更となる可能性があります。

2【事業の内容及び営業の概況】

委託会社は、「投資信託及び投資法人に関する法律」に定める投資信託委託会社であり、投資信託の設定を行うとともに「金融商品取引法」に定める金融商品取引業者としてその運用（投資運用業）を行っています。また「金融商品取引法」に定める投資助言業務を行っています。

平成21年12月30日現在、委託会社の運用する投資信託は278本（親投資信託を除く）あり、以下の通りです。

基本的性格	本数	純資産総額 (単位：円)
単位型株式投資信託	19	101,297,513,600
追加型株式投資信託	244	3,964,293,167,126
単位型公社債投資信託	14	120,113,779,869
追加型公社債投資信託	0	0
証券投資信託以外の投資信託	1	1,564,464,684
合計	278	4,187,268,925,279

3【委託会社等の経理状況】

1．委託会社であるD I A Mアセットマネジメント株式会社（以下「委託会社」という。）の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和38年大蔵省令第59号、以下「財務諸表等規則」という。）ならびに同規則第2条の規定に基づき、「金融商品取引業等に関する内閣府令」（平成19年8月6日内閣府令第52号）により作成しております。

また、中間財務諸表は、「中間財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和52年大蔵省令第38号、以下「中間財務諸表等規則」という。）、ならびに同規則第38条及び第57条の規定に基づき、「金融商品取引業等に関する内閣府令」（平成19年8月6日内閣府令第52号）により作成しております。

なお、第24期事業年度（自平成20年4月1日至平成21年3月31日）は「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則等の一部を改正する内閣府令」（平成20年8月7日内閣府令第50号）附則第2条により改正前の財務諸表等規則に基づき作成しております。

2．財務諸表および中間財務諸表の金額は、千円未満の端数を切り捨てて記載しております。

3．委託会社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき第23期事業年度（自平成19年4月1日至平成20年3月31日）の財務諸表について、新日本監査法人の監査を受け、第24期事業年度（自平成20年4月1日至平成21年3月31日）の財務諸表および第25期中間会計期間（自平成21年4月1日至平成21年9月30日）の中間財務諸表について、新日本有限責任監査法人の監査および中間監査を受けております。

なお、新日本有限責任監査法人は、監査法人の種類の変更により、平成20年7月1日をもって新日本監査法人から名称変更しております。

（１）【貸借対照表】

（単位：千円）

	第23期 （平成20年3月31日現在）		第24期 （平成21年3月31日現在）	
（資産の部）				
流動資産				
現金・預金		13,267,152		12,558,999
前払費用		64,301		54,242
未収委託者報酬		3,423,783		2,254,741
未収運用受託報酬		-		1,046,291
未収投資助言報酬		-	2	252,337
未収収益	2	1,933,135		197,045
未収消費税等		-		98,402
繰延税金資産		553,910		369,826
その他		43,115		23,865
流動資産計		19,285,400		16,855,752
固定資産				
有形固定資産		488,486		501,481
建物	1	335,163	1	283,511
器具備品	1	153,323	1	201,169
建設仮勘定		-		16,799
無形固定資産		616,621		721,812
商標権	1	2,104	1	1,335
ソフトウェア	1	606,677	1	555,121
ソフトウェア仮勘定		-		157,595
電話加入権		7,148		7,148
電話施設利用権	1	691	1	611
投資その他の資産		5,842,772		4,051,090
投資有価証券		3,097,362		498,041
関係会社株式		1,261,144		1,661,144
繰延税金資産		233,849		442,390
長期差入保証金		1,194,310		1,169,961
その他		83,032		306,478
貸倒引当金		26,925		26,925
固定資産計		6,947,880		5,274,384
資産合計		26,233,280		22,130,137

（単位：千円）

	第23期 （平成20年3月31日現在）	第24期 （平成21年3月31日現在）
（負債の部）		
流動負債		
預り金	162,809	37,445
未払金	2,186,170	1,293,636
未払収益分配金	8,470	8,201
未払償還金	50,930	48,993
未払手数料	1,527,000	931,529
その他未払金	599,769	304,912
未払費用	2 1,653,424	2 1,040,620
未払法人税等	2,575,999	179,557
未払消費税等	316,821	-
賞与引当金	687,832	618,303
その他	-	20,741
流動負債計	7,583,058	3,190,304
固定負債		
役員退職慰労引当金	179,237	145,732
退職給付引当金	334,280	404,437
固定負債計	513,518	550,169
負債合計	8,096,577	3,740,474
（純資産の部）		
株主資本		
資本金	2,000,000	2,000,000
資本剰余金	2,428,478	2,428,478
資本準備金	2,428,478	2,428,478
利益剰余金	13,718,238	13,962,732
利益準備金	123,293	123,293
その他利益剰余金		
別途積立金	7,040,000	10,040,000
研究開発積立金	300,000	300,000
運用責任準備積立金	200,000	200,000
繰越利益剰余金	6,054,944	3,299,438
株主資本合計	18,146,716	18,391,210
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	10,012	1,547
評価・換算差額等合計	10,012	1,547
純資産合計	18,136,703	18,389,662
負債・純資産合計	26,233,280	22,130,137

（２）【損益計算書】

（単位：千円）

	第23期 （自 平成19年4月 1日 至 平成20年3月31日）		第24期 （自 平成20年4月 1日 至 平成21年3月31日）	
営業収益				
委託者報酬	32,833,957		24,552,133	
顧問料	6,804,888		-	
運用受託報酬	-		4,509,994	
投資助言報酬	-		1,228,096	
その他営業収益	863,734		697,007	
営業収益計		40,502,581		30,987,232
営業費用				
支払手数料	14,748,737		10,967,681	
広告宣伝費	830,858		488,151	
公告費	3,293		-	
受益証券発行費	2,167		-	
調査費	6,268,709		5,076,631	
調査費	2,415,829		2,506,175	
委託調査費	3,852,880		2,570,455	
委託計算費	345,695		325,174	
営業雑経費	1,143,457		812,013	
通信費	33,290		35,872	
印刷費	1,041,499		732,985	
協会費	22,173		25,313	
諸会費	41		41	
支払販売手数料	46,452		17,800	
営業費用計		23,342,919		17,669,652
一般管理費				
給料	4,082,147		4,587,983	
役員報酬	1 223,147		1 234,353	
給料・手当	3,258,097		3,647,502	
賞与	600,902		706,127	
交際費	44,264		44,085	
寄付金	4,010		4,462	
旅費交通費	309,129		308,237	
租税公課	103,549		82,762	
不動産賃借料	754,728		801,086	
退職給付費用	88,449		106,223	
固定資産減価償却費	337,808		330,412	
福利厚生費	23,757		22,556	
修繕費	16,394		6,755	
賞与引当金繰入	687,832		618,303	
役員退職慰労引当金繰入	60,123		42,570	
役員退職金	528		13,175	
機器リース料	1,207		973	
事務委託費	279,797		247,087	
消耗品費	76,448		84,099	
器具備品費	10,563		6,094	
諸経費	204,099		177,386	
一般管理費計		7,084,837		7,484,253
営業利益		10,074,823		5,833,325

（単位：千円）

	第23期 （自 平成19年4月 1日 至 平成20年3月31日）		第24期 （自 平成20年4月 1日 至 平成21年3月31日）	
営業外収益				
受取配当金	92,575		4,558	
受取利息	59,127		59,458	
時効成立分配金	298		164	
為替差益	14,223		-	
雑収入	7,064		5,482	
先物利益	-		180,422	
営業外収益計		173,289		250,086
営業外費用				
為替差損	-		24,553	
時効成立後支払分配金	557		517	
投資信託解約損	109,677		38,254	
営業外費用計		110,234		63,325
経常利益		10,137,878		6,020,086
特別利益				
関係会社株式売却益	39,215		-	
貸倒引当金戻入益	123		-	
特別利益計		39,338		-
特別損失				
固定資産除却損	2 10,466		2 14,476	
ゴルフ会員権売却損	5,200		-	
ゴルフ会員権評価損	-		6,000	
投資有価証券評価損	-		484,009	
退職給付費用	106,395		-	
特別損失計		122,062		504,485
税引前当期純利益		10,055,154		5,515,600
法人税、住民税及び事業税		4,252,414		2,301,373
法人税等調整額		172,622		30,266
法人税等合計		4,079,792		2,271,106
当期純利益		5,975,362		3,244,494

(3) 【株主資本等変動計算書】

(単位：千円)

		第23期 (自 平成19年4月 1日 至 平成20年3月31日)	第24期 (自 平成20年4月 1日 至 平成21年3月31日)
株主資本			
	資本金		
	前期末残高	2,000,000	2,000,000
	当期変動額	-	-
	当期末残高	2,000,000	2,000,000
	資本剰余金		
	資本準備金		
	前期末残高	2,428,478	2,428,478
	当期変動額	-	-
	当期末残高	2,428,478	2,428,478
	利益剰余金		
	利益準備金		
	前期末残高	123,293	123,293
	当期変動額	-	-
	当期末残高	123,293	123,293
	その他利益剰余金		
	別途積立金		
	前期末残高	4,640,000	7,040,000
	当期変動額	2,400,000	3,000,000
	当期末残高	7,040,000	10,040,000
	研究開発積立金		
	前期末残高	300,000	300,000
	当期変動額	-	-
	当期末残高	300,000	300,000
	運用責任準備積立金		
	前期末残高	200,000	200,000
	当期変動額	-	-
	当期末残高	200,000	200,000
	繰越利益剰余金		
	前期末残高	4,843,582	6,054,944
	当期変動額		
	剰余金の配当	2,364,000	3,000,000
	別途積立金の積立	2,400,000	3,000,000
	当期純利益	5,975,362	3,244,494
	当期末残高	6,054,944	3,299,438
	株主資本合計		
	前期末残高	14,535,353	18,146,716
	当期変動額	3,611,362	244,494
	当期末残高	18,146,716	18,391,210
評価・換算差額等			
	その他有価証券評価差額金		
	前期末残高	992	10,012
	当期変動額（純額）	11,004	8,464
	当期末残高	10,012	1,547
純資産合計			
	前期末残高	14,536,346	18,136,703
	当期変動額	3,600,357	252,958
	当期末残高	18,136,703	18,389,662

[次へ](#)

重要な会計方針

第23期 (自 平成19年4月 1日 至 平成20年3月31日)	第24期 (自 平成20年4月 1日 至 平成21年3月31日)
1. 有価証券の評価基準および評価方法 (1) 子会社株式および関連会社株式：移動平均法による原価法 (2) その他有価証券 時価のあるもの：決算日の市場価格等に基づく時価法 (評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定) 時価のないもの：移動平均法による原価法 2. デリバティブの評価基準および評価方法 時価法 3. 固定資産の減価償却の方法 (1) 有形固定資産 定率法によっております。 (会計方針の変更) 当事業年度より、法人税法の改正（「所得税法等の一部を改正する法律 平成19年3月30日法律第6号」および「法人税法施行令の一部を改正する政令 平成19年3月30日 政令第83号」）に伴い、平成19年4月1日以降に取得した有形固定資産については、改正法人税法に規定する方法により減価償却費を計上しております。 なお、この変更による営業利益、経常利益および税引前当期純利益に与える影響は軽微であります。 (追加情報) 当事業年度より、法人税法の改正（「所得税法等の一部を改正する法律 平成19年3月30日法律第6号」および「法人税法施行令の一部を改正する政令 平成19年3月30日 政令第83号」）に伴い、平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産については、償却可能限度額まで償却が終了した翌事業年度から、残存簿価を5年間で均等償却しております。 なお、これにより営業利益、経常利益および税引前当期純利益に与える影響は軽微であります。 (2) 無形固定資産 自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法によっております。それ以外の無形固定資産については、定額法によっております。 4. 外貨建の資産および負債の本邦通貨への換算基準 外貨建金銭債権債務は、期末日の直物等為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。	1. 有価証券の評価基準および評価方法 (1) 子会社株式および関連会社株式 同左 (2) その他有価証券 時価のあるもの：同左 時価のないもの：同左 2. デリバティブの評価基準および評価方法 同左 3. 固定資産の減価償却の方法 (1) 有形固定資産（リース資産を除く） 定率法によっております。 (2) 無形固定資産（リース資産を除く） 自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法によっております。それ以外の無形固定資産については、定額法によっております。 (3) リース資産（所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産） リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法 4. 外貨建の資産および負債の本邦通貨への換算基準 同左

第23期 (自 平成19年4月 1日 至 平成20年3月31日)	第24期 (自 平成20年4月 1日 至 平成21年3月31日)
5. 引当金の計上基準 (1) 貸倒引当金は、一般債権は貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権は個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。 (2) 賞与引当金は、従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、将来支給見込額を計上しております。 (3) 退職給付引当金は、従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務の見込額に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上しております。 (会計方針の変更) 従来、退職給付債務の算定については「退職給付会計に関する実務指針」に定められる簡便法を採用していましたが、当事業年度末から原則法に変更いたしました。 この変更は、従業員数の増加に伴い、退職給付債務の数理計算に用いられる基礎率の推定について一定の有効性が確保されることによって、原則法による計算の結果に一定の高い水準の信頼性が得られたことから、退職給付費用の期間損益計算をより適正化するために行ったものであります。 この変更に伴い、当事業年度末における簡便法と原則法により計算した退職給付債務の差額106,395千円を特別損失に計上しております。この結果、従来と同一の方法によった場合と比較して、税引前当期純利益は106,395千円減少しております。 なお、上記に記載の通り退職給付債務の算定方法の変更が当事業年度末に行われたため、当中間会計期間は従来の方によっております。したがって、当中間会計期間は、当事業年度末と同一の方法によった場合と比較して、税引前中間純利益は104,743千円多く計上されております。 (4) 役員退職慰労引当金は、役員の退職慰労金の支払に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。 6. リース取引の処理方法 リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。 7. 消費税等の処理方法 税抜方式によっております。	5. 引当金の計上基準 (1) 同左 (2) 同左 (3) 同左 (4) 同左 6. リース取引の処理方法 所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が平成20年4月1日前に開始する事業年度に属するものについては、通常の賃貸借取引に準じた会計処理によっております。 7. 消費税等の処理方法 同左

会計方針の変更

第23期（平成20年3月31日現在）	第24期（平成21年3月31日現在）
-----	所有権移転外ファイナンス・リース取引については、従来、賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっておりましたが、「リース取引に関する会計基準」（企業会計基準委員会 平成5年6月17日 最終改正平成19年3月30日 企業会計基準第13号）および「リース取引に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準委員会 平成6年1月18日 最終改正平成19年3月30日 企業会計基準適用指針第16号）が平成20年4月1日以後開始する事業年度から適用されることになったことに伴い、当事業年度から同会計基準および適用指針を適用し、通常の売買取引に係る会計処理によっております。また、所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産の減価償却の方法については、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。 これによる当事業年度における貸借対照表および損益計算書に与える影響はありません。 なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が平成20年4月1日前に開始する事業年度に属するものについては、通常の賃貸借取引に準じた会計処理によっております。

表示方法の変更

第23期（平成20年3月31日現在）	第24期（平成21年3月31日現在）
金融商品取引業等に関する内閣府令が制定されたことに伴い、以下のとおり表示方法を変更しております。 （貸借対照表） 前事業年度において区分掲記していた「現金」および「預金」は、当事業年度から「現金・預金」として表示しております。なお、当事業年度末における「現金」および「預金」の金額はそれぞれ1,205千円、13,265,946千円であります。 （損益計算書） 前事業年度において区分掲記していた「法人税等」は当事業年度から「法人税、住民税及び事業税」として表示しております。	（貸借対照表） 1．前事業年度において「未収収益」に含めて表示していた投資一任契約による未収運用受託報酬および投資助言契約による未収投資助言報酬は、当事業年度から「未収運用受託報酬」および「未収投資助言報酬」として区分掲記しております。なお、前事業年度末における「未収運用受託報酬」の金額は1,299,666千円であり、「未収投資助言報酬」の金額は369,475千円であります。 2．前事業年度において「ソフトウェア」に含めて表示していた「ソフトウェア仮勘定」は、金額的重要性が増したため、当事業年度から区分掲記しております。なお、前事業年度末における「ソフトウェア仮勘定」の金額は31,213千円であります。 （損益計算書） 前事業年度において「顧問料」として表示していた「運用受託報酬」および「投資助言報酬」は、当事業年度から区分掲記しております。なお、前事業年度における「運用受託報酬」の金額は4,929,946千円であり、「投資助言報酬」の金額は1,874,941千円であります。

注記事項

（貸借対照表関係）

第23期（平成20年3月31日現在）			第24期（平成21年3月31日現在）		
1．固定資産の減価償却累計額 建物 373,021千円 器具備品 229,532千円 商標権 5,582千円 ソフトウェア 653,371千円 電話施設利用権 905千円			1．固定資産の減価償却累計額 建物 426,679千円 器具備品 290,397千円 商標権 6,351千円 ソフトウェア 648,713千円 電話施設利用権 985千円		
2．関係会社項目 関係会社に関する資産および負債には区分掲記されたもののほか次のものが含まれております。			2．関係会社項目 関係会社に関する資産および負債には区分掲記されたもののほか次のものが含まれております。		
流動資産	未収収益	379,257千円	流動資産	未収投資助言報酬	251,392千円
流動負債	未払費用	641,087千円	流動負債	未払費用	345,744千円

（損益計算書関係）

第23期 （自平成19年4月1日 至平成20年3月31日）		第24期 （自平成20年4月1日 至平成21年3月31日）	
1．役員報酬の限度額 取締役 年額250,000千円 監査役 年額 50,000千円		1．役員報酬の限度額 同左	
2．固定資産除却損の内訳 建物 3,634千円 器具備品 5,271千円 ソフトウェア 1,560千円		2．固定資産除却損の内訳 建物 2,251千円 器具備品 9,818千円 ソフトウェア 2,406千円	

（株主資本等変動計算書関係）

第23期（自平成19年4月1日 至平成20年3月31日）

1．発行済株式の種類及び総数に関する事項

発行済株式の種類	前事業年度末 株式数（株）	当事業年度 増加株式数（株）	当事業年度 減少株式数（株）	当事業年度末 株式数（株）
普通株式	24,000	-	-	24,000
合計	24,000	-	-	24,000

2．配当に関する事項

（1）配当金支払額

決議	株式の 種類	配当金の 総額 （千円）	1株当たり 配当額（円）	基準日	効力発生日
平成19年6月28日 定時株主総会	普通 株式	2,364,000	98,500	平成19年3月31日	平成19年6月29日

（2）基準日が当期に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌期となるもの

決議	株式の 種類	配当の 原資	配当金の 総額 （千円）	1株当たり 配当額 （円）	基準日	効力発生日
平成20年6月27日 定時株主総会	普通 株式	利益剰余金	3,000,000	125,000	平成20年3月31日	平成20年6月30日

第24期（自平成20年4月1日 至平成21年3月31日）

1．発行済株式の種類及び総数に関する事項

発行済株式の種類	前事業年度末 株式数（株）	当事業年度 増加株式数（株）	当事業年度 減少株式数（株）	当事業年度末 株式数（株）
普通株式	24,000	-	-	24,000
合計	24,000	-	-	24,000

2．配当に関する事項

(1) 配当金支払額

決議	株式の 種類	配当金の 総額 （千円）	1株当たり 配当額（円）	基準日	効力発生日
平成20年6月27日 定時株主総会	普通 株式	3,000,000	125,000	平成20年3月31日	平成20年6月30日

(2) 基準日が当期に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌期となるもの

決議	株式の 種類	配当の 原資	配当金の 総額 （千円）	1株当たり 配当額 （円）	基準日	効力発生日
平成21年6月29日 定時株主総会	普通 株式	利益剰余金	1,626,000	67,750	平成21年3月31日	平成21年6月30日

（リース取引関係）

第23期 (自 平成19年4月 1日 至 平成20年3月31日)	第24期 (自 平成20年4月 1日 至 平成21年3月31日)																																
1. リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引 リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額および期末残高相当額	1. リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引 リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額および期末残高相当額																																
<table><tr><td></td><td>器具備品</td><td>その他</td><td>合計</td></tr><tr><td>取得価額相当額</td><td>90,601千円</td><td>-</td><td>90,601千円</td></tr><tr><td>減価償却累計額相当額</td><td>29,608千円</td><td>-</td><td>29,608千円</td></tr><tr><td>期末残高相当額</td><td>60,993千円</td><td>-</td><td>60,993千円</td></tr></table>		器具備品	その他	合計	取得価額相当額	90,601千円	-	90,601千円	減価償却累計額相当額	29,608千円	-	29,608千円	期末残高相当額	60,993千円	-	60,993千円	<table><tr><td></td><td>器具備品</td><td>その他</td><td>合計</td></tr><tr><td>取得価額相当額</td><td>90,601千円</td><td>-</td><td>90,601千円</td></tr><tr><td>減価償却累計額相当額</td><td>52,335千円</td><td>-</td><td>52,335千円</td></tr><tr><td>期末残高相当額</td><td>38,265千円</td><td>-</td><td>38,265千円</td></tr></table>		器具備品	その他	合計	取得価額相当額	90,601千円	-	90,601千円	減価償却累計額相当額	52,335千円	-	52,335千円	期末残高相当額	38,265千円	-	38,265千円
	器具備品	その他	合計																														
取得価額相当額	90,601千円	-	90,601千円																														
減価償却累計額相当額	29,608千円	-	29,608千円																														
期末残高相当額	60,993千円	-	60,993千円																														
	器具備品	その他	合計																														
取得価額相当額	90,601千円	-	90,601千円																														
減価償却累計額相当額	52,335千円	-	52,335千円																														
期末残高相当額	38,265千円	-	38,265千円																														
未経過リース料期末残高相当額	未経過リース料期末残高相当額																																
<table><tr><td></td><td>1年以内</td><td>1年超</td><td>合計</td></tr><tr><td>未経過リース料期末残高相当額</td><td>22,595千円</td><td>39,602千円</td><td>62,197千円</td></tr></table>		1年以内	1年超	合計	未経過リース料期末残高相当額	22,595千円	39,602千円	62,197千円	<table><tr><td></td><td>1年以内</td><td>1年超</td><td>合計</td></tr><tr><td>未経過リース料期末残高相当額</td><td>23,251千円</td><td>16,350千円</td><td>39,602千円</td></tr></table>		1年以内	1年超	合計	未経過リース料期末残高相当額	23,251千円	16,350千円	39,602千円																
	1年以内	1年超	合計																														
未経過リース料期末残高相当額	22,595千円	39,602千円	62,197千円																														
	1年以内	1年超	合計																														
未経過リース料期末残高相当額	23,251千円	16,350千円	39,602千円																														
当期の支払リース料、減価償却費相当額および支払利息相当額	当期の支払リース料、減価償却費相当額および支払利息相当額																																
<table><tr><td>支払リース料</td><td>25,173千円</td></tr><tr><td>減価償却費相当額</td><td>20,191千円</td></tr><tr><td>支払利息相当額</td><td>1,754千円</td></tr></table>	支払リース料	25,173千円	減価償却費相当額	20,191千円	支払利息相当額	1,754千円	<table><tr><td>支払リース料</td><td>24,096千円</td></tr><tr><td>減価償却費相当額</td><td>22,727千円</td></tr><tr><td>支払利息相当額</td><td>1,501千円</td></tr></table>	支払リース料	24,096千円	減価償却費相当額	22,727千円	支払利息相当額	1,501千円																				
支払リース料	25,173千円																																
減価償却費相当額	20,191千円																																
支払利息相当額	1,754千円																																
支払リース料	24,096千円																																
減価償却費相当額	22,727千円																																
支払利息相当額	1,501千円																																
減価償却費相当額の算定方法 リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。	減価償却費相当額の算定方法 同左																																
利息相当額の算定方法 リース料総額とリース資産の取得価額相当額との差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっております。	利息相当額の算定方法 同左																																
2. オペレーティング・リース取引 該当事項はありません。	2. オペレーティング・リース取引 同左																																

（有価証券関係）

第23期（平成20年3月31日現在）

１．売買目的有価証券

該当事項はありません。

２．満期保有目的の債券で時価のあるもの

該当事項はありません。

３．子会社株式および関連会社株式で時価のあるもの

該当事項はありません。

４．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 貸借対照表計上額（千円）	差 額（千円）
貸借対照表計上額が 取得原価を超えるもの			
株式	-	-	-
債券	-	-	-
その他（投資信託）	-	-	-
小計	-	-	-
貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの			
株式	-	-	-
債券	-	-	-
その他（投資信託）	3,031,000	3,014,115	16,884
小計	3,031,000	3,014,115	16,884
合計	3,031,000	3,014,115	16,884

５．当該事業年度中に売却した満期保有目的の債券

該当事項はありません。

６．当該事業年度中に売却したその他有価証券

売却額（千円）	売却益の合計（千円）	売却損の合計（千円）
574,322	3,196	112,873

７．時価のない主な有価証券の内容

貸借対照表計上額

その他有価証券

非上場株式（店頭売買株式を除く） 83,246千円

８．その他有価証券のうち満期があるものおよび満期保有目的の債券の今後の償還予定額

該当事項はありません。

第24期（平成21年3月31日現在）

1. 売買目的有価証券

該当事項はありません。

2. 満期保有目的の債券で時価のあるもの

該当事項はありません。

3. 子会社株式および関連会社株式で時価のあるもの

該当事項はありません。

4. 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 貸借対照表計上額（千円）	差 額（千円）
貸借対照表計上額が 取得原価を超えるもの			
株式	-	-	-
債券	-	-	-
その他（投資信託）	-	-	-
小計	-	-	-
貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの			
株式	146,101	146,101	-
債券	-	-	-
その他（投資信託）	271,802	269,192	2,610
小計	417,904	415,294	2,610
合計	417,904	415,294	2,610

5. 当該事業年度中に売却した満期保有目的の債券

該当事項はありません。

6. 当該事業年度中に売却したその他有価証券

売却額（千円）	売却益の合計（千円）	売却損の合計（千円）
3,021,000	20,615	58,869

7. 時価のない主な有価証券の内容

貸借対照表計上額

その他有価証券

非上場株式（店頭売買株式を除く） 82,746千円

8. その他有価証券のうち満期があるものおよび満期保有目的の債券の今後の償還予定額

該当事項はありません。

（デリバティブ取引関係）

第23期（平成20年3月31日現在）

1．取引の状況に関する事項

第23期（自平成19年4月1日 至平成20年3月31日）	
(1)取引の内容	為替予約取引を利用しております。
(2)取引に対する取組方針	実需の範囲内でのみデリバティブ取引を利用することとしており、投機的な取引は行わない方針であります。
(3)取引の利用目的	その他有価証券に含まれる為替変動リスクを低減する目的で行っております。
(4)取引に係るリスクの内容	為替相場の変動によるリスクを有しておりますが、取引先は信用度の高い金融機関に限定しているため、相手方の契約不履行によるリスクはほとんどないと認識しております。
(5)取引に係るリスク管理体制	取引の方針については社内会議で審議のうえ個別決裁により決定し、取引の実行とその内容の確認についてはそれぞれ担当所管を分離して実行しております。また、リスク管理については当該担当所管にて実績管理を行い、定期的に社内委員会での報告を実施しております。
(6)取引の時価等に関する事項についての補足説明	取引の時価等に関する事項についての契約額等は、あくまでもデリバティブ取引における名目的な契約額、または計算上の想定元本であり、当該金額自体がデリバティブ取引のリスクの大きさを示すものではありません。

2．取引の時価等に関する事項

区分	種類	第23期(平成20年3月31日現在)			
		契約額等 (千円)	契約額のうち 1年超(千円)	時価 (千円)	評価損益 (千円)
市場取引以外 の取引	為替予約取引 売建 米ドル	523,028	-	508,267	14,760
合計		523,028	-	508,267	14,760

（注1）時価の算定方法

取引相手先金融機関より提示された価格によっております。

第24期（平成21年3月31日現在）

1．取引の状況に関する事項

第24期（自平成20年4月1日 至平成21年3月31日）	
(1)取引の内容	為替予約取引及び株価指数先物取引を利用しております。
(2)取引に対する取組方針	実需の範囲内でのみデリバティブ取引を利用することとしており、投機的な取引は行わない方針であります。
(3)取引の利用目的	その他有価証券に含まれる為替変動リスク及び株価変動リスクを低減する目的で行っております。
(4)取引に係るリスクの内容	為替相場及び株式相場の変動によるリスクを有しておりますが、取引先は信用度の高い金融機関に限定しているため、相手方の契約不履行によるリスクはほとんどないと認識しております。
(5)取引に係るリスク管理体制	取引の方針については社内会議で審議のうえ個別決裁により決定し、取引の実行とその内容の確認についてはそれぞれ担当所管を分離して実行しております。また、リスク管理については当該担当所管にて実績管理を行い、定期的に社内委員会での報告を実施しております。
(6)取引の時価等に関する事項についての補足説明	取引の時価等に関する事項についての契約額等は、あくまでもデリバティブ取引における名目的な契約額、または計算上の想定元本であり、当該金額自体がデリバティブ取引のリスクの大きさを示すものではありません。

2．取引の時価等に関する事項

(1) 通貨関連

区分	種類	第24期(平成21年3月31日現在)			
		契約額等 (千円)	契約額のうち 1年超(千円)	時価 (千円)	評価損益 (千円)
市場取引以外の取引	為替予約取引				
	売建				
	米ドル	24,432	-	24,960	528
	香港ドル	34,020	-	34,412	392
	豪ドル	77,510	-	78,736	1,226
	シンガポールドル	12,564	-	12,672	107
合計		148,527	-	150,782	2,255

(注1) 時価の算定方法

取引相手先金融機関より提示された価格によっております。

(2) 株式関連

区分	種類	第24期(平成21年3月31日現在)			
		契約額等 (千円)	契約額のうち 1年超(千円)	時価 (千円)	評価損益 (千円)
市場取引	株価指数先物取引				
	売建	212,667	-	230,215	17,547
合計		212,667	-	230,215	17,547

(注2) 時価の算定方法

取引相手先金融機関より提示された価格によっております。

（退職給付関係）

第23期（平成20年3月31日現在）

1．採用している退職給付制度の概要

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

2．退職給付債務に関する事項

当社は、当事業年度末から原則法を適用しております。

(1) 退職給付債務 (平成20年3月31日現在)		(千円)
退職給付債務		334,280
退職給付引当金		334,280
(2) 退職給付費用		(千円)
勤務費用		165,213
確定拠出年金	拠出額	29,631
退職給付費用		194,844

3．退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

	第23期 (平成20年3月31日)
(1) 割引率(%)	1.5
(2) 退職給付見込額の期間配分方法	期間定額基準

第24期（平成21年3月31日現在）

1．採用している退職給付制度の概要

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

2．退職給付債務に関する事項

当社は、原則法を適用しております。

(1) 退職給付債務 (平成21年3月31日現在)		(千円)
退職給付債務		431,448
未認識数理計算上の差異		27,011
退職給付引当金		404,437
(2) 退職給付費用		(千円)
勤務費用		71,958
確定拠出年金	拠出額	34,264
退職給付費用		106,223

3．退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

	第24期 (平成21年3月31日)
(1) 割引率(%)	1.5
(2) 退職給付見込額の期間配分方法	期間定額基準
(3) 数理計算上の差異の処理年数(年)	5

（税効果会計関係）

1. 繰延税金資産および繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	第23期 (平成20年3月31日現在)	第24期 (平成21年3月31日現在)
	(千円)	(千円)
繰延税金資産		
未払事業税	197,866	19,218
未払事業所税	5,714	6,269
賞与引当金	279,947	251,649
未払法定福利費	27,884	27,146
未払確定拠出年金掛金	2,610	2,667
減価償却超過額	-	7,579
減価償却超過額（一括償却資産）	10,139	8,559
繰延資産償却超過額（税法上）	27,940	46,274
その他（未払金等）	1,807	461
退職給付引当金	136,052	164,605
役員退職慰労引当金	72,949	59,313
ゴルフ会員権評価損	3,135	5,577
投資有価証券評価損	-	196,991
貸倒引当金繰入額	14,840	14,840
その他有価証券評価差額金	6,871	1,062
繰延税金資産合計	787,759	812,216
繰延税金負債		
その他有価証券評価差額金	-	-
繰延税金負債合計	-	-
差引繰延税金資産の純額	787,759	812,216

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23期については、法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間の差異が法定実効税率の100分の5以下であるため、注記を省略しております。

第24期については、法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間の差異が法定実効税率の100分の5以下であるため、注記を省略しております。

（関連当事者との取引）

第23期（自平成19年4月1日 至平成20年3月31日）

(1)親会社および法人主要株主等

属性	会社等の名称	住所	資本金又は出資金	事業の内容又は職業	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（千円）	科目	期末残高（千円）
						役員の兼任等	事業上の関係				
法人主要株主	第一生命保険相互会社	東京都千代田区	4,200億円（基金および基金償却積立金）	生命保険業	（被所有）直接50%	兼務1名， 出向3名， 転籍2名	資産の運用および 助言、当社 設定投信の 販売	資産運用の 助言の顧問 料の受入	833,702	未収 収益	219,740
								販売手数料 の支払	46,452	-	-
								保険料の支 払	5,707	-	-

取引条件および取引条件の決定方針等

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

（注2）支払販売手数料は、一般的取引条件を定めた規定に基づく個別契約により決定しております。

（注3）保険料は、一般的取引条件と同様に決定しております。

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

(2)子会社等

属性	会社等の名称	住所	資本金又は出資金	事業の内容又は職業	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（千円）	科目	期末残高（千円）
						役員の兼任等	事業上の関係				
子会社	DIAM International Ltd	London United Kingdom	4,000千GBP	資産の運用	（所有）直接100%	兼務2名	当社預り資産の運用	当社預り資産の運用の顧問料の支払	1,096,514	未払費用	456,913
	DIAM U.S.A., Inc.	New York U.S.A.	4,000千USD	資産の運用	（所有）直接100%	兼務2名	当社預り資産の運用	当社預り資産の運用の顧問料の支払	466,450	未払費用	184,052

取引条件および取引条件の決定方針等

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

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

(3)兄弟会社等

属性	会社等の名称	住所	資本金又は出資金	事業の内容又は職業	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（千円）	科目	期末残高（千円）
						役員の兼任等	事業上の関係				
兄弟会社	株式会社みずほ銀行	東京都千代田区	6,500億円	銀行業	-	-	当社設定投資信託の販売	投資信託の販売代行手数料	2,104,660	未払手数料	145,839
	株式会社みずほコーポレート銀行	東京都千代田区	10,709億円	銀行業	-	-	当社設定投資信託の販売	投資信託の販売代行手数料	739,368	未払手数料	137,112
	みずほ第一フィナンシャルテクノロジー株式会社	東京都千代田区	2億円	金融技術研究等	-	-	当社預り資産の運用	当社預り資産の運用の顧問料の支払 業務委託料の支払	340,983 16,800	未払費用 -	153,240 -

取引条件および取引条件の決定方針等

- （注1）投資信託の販売代行手数料は、一般的取引条件を勘案した個別契約により決定しております。
- （注2）資産運用の顧問料は、一般的取引条件を勘案した個別契約により決定しております。
- （注3）業務委託料は、委託業務に係る人件費から算出された手数料に基づく個別契約により決定しております。
- （注4）上記の取引金額には消費税等が含まれておりません。期末残高には、消費税等が含まれております。

第24期（自平成20年4月1日 至平成21年3月31日）

（追加情報）

当事業年度より、「関連当事者の開示に関する会計基準」（企業会計基準第11号 平成18年10月17日）及び「関連当事者の開示に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第13号 平成18年10月17日）を適用しております。

この結果、従来の開示対象範囲に対し、重要な追加はありません。

(1)親会社および法人主要株主等

属性	会社等の名称	住所	資本金又は出資金	事業の内容又は職業	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（千円）	科目	期末残高（千円）
						役員の兼任等	事業上の関係				
法人主要株主	第一生命保険相互会社	東京都千代田区	4,200億円（基金および基金償却積立金）	生命保険業	（被所有）直接50%	兼務1名、出向3名、転籍2名	資産の運用および助言、当社設定投資の販売	資産運用の助言の顧問料の受入	718,870	未収投資助言報酬	172,117
								販売手数料の支払	17,800	-	-
								保険料の支払	5,828	-	-

取引条件および取引条件の決定方針等

- （注1）資産運用の助言の顧問料は、一般的取引条件を定めた規定に基づく個別契約により決定しております。
- （注2）支払販売手数料は、一般的取引条件を定めた規定に基づく個別契約により決定しております。
- （注3）保険料は、一般的取引条件と同様に決定しております。
- （注4）上記の取引金額には消費税等が含まれておりません。期末残高には、消費税等が含まれております。

(2)子会社等

属性	会社等の名称	住所	資本金又は出資金	事業の内容又は職業	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(千円)	科目	期末残高(千円)
						役員の兼任等	事業上の関係				
子会社	DIAM International Ltd	London United Kingdom	4,000千GBP	資産の運用	(所有)直接100%	兼務2名	当社預り資産の運用	当社預り資産の運用の顧問料の支払	933,784	未払費用	236,518
	DIAM U.S.A., Inc.	New York U.S.A.	4,000千USD	資産の運用	(所有)直接100%	兼務2名	当社預り資産の運用	当社預り資産の運用の顧問料の支払	324,748	未払費用	109,093

取引条件および取引条件の決定方針等

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

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

(3)兄弟会社等

属性	会社等の名称	住所	資本金又は出資金	事業の内容又は職業	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(千円)	科目	期末残高(千円)
						役員の兼任等	事業上の関係				
兄弟会社	株式会社みずほ銀行	東京都千代田区	6,500億円	銀行業	-	-	当社設定投資信託の販売、預金取引	投資信託の販売代行手数料	1,531,236	未払手数料	96,917
								預金の引出(純額)	300,370	現金・預金	322,365
								受取利息	894	未収収益	-
	株式会社みずほコーポレート銀行	東京都千代田区	10,709億円	銀行業	-	-	当社設定投資信託の販売、預金取引	投資信託の販売代行手数料	701,162	未払手数料	91,628
								預金の引出(純額)	1,034,219	現金・預金	11,438,676
								受取利息	55,734	未収収益	4,158
	みずほ第一フィナンシャルテクノロジー株式会社	東京都千代田区	2億円	金融技術研究等	-	-	当社預り資産の運用	当社預り資産の運用の顧問料の支払	299,054	未払費用	117,438
								業務委託料の支払	17,550	未払費用	2,677

取引条件および取引条件の決定方針等

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

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

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

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

(注5) 預金取引は、市場金利を勘案した利率が適用されております。

（1株当たり情報）

第23期 （自 平成19年4月 1日 至 平成20年3月31日）	第24期 （自 平成20年4月 1日 至 平成21年3月31日）
1株当たり純資産額 755,695円99銭 1株当たり当期純利益金額 248,973円42銭 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、新株引受権付社債および転換社債を発行していないため記載しておりません。	1株当たり純資産額 766,235円93銭 1株当たり当期純利益金額 135,187円25銭 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、新株引受権付社債および転換社債を発行していないため記載しておりません。

（注）1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	第23期 （自 平成19年4月 1日 至 平成20年3月31日）	第24期 （自 平成20年4月 1日 至 平成21年3月31日）
当期純利益	5,975,362千円	3,244,494千円
普通株主に帰属しない金額	-	-
普通株式に係る当期純利益	5,975,362千円	3,244,494千円
期中平均株式数	24,000株	24,000株

（重要な後発事象）

第23期 （自 平成19年4月 1日 至 平成20年3月31日）	第24期 （自 平成20年4月 1日 至 平成21年3月31日）
平成20年3月28日開催の取締役会の決議により、平成20年4月1日付にて100%出資の子会社DIAM SINGAPORE PTE. LTD. を設立し、その後、平成20年4月14日付にて株主割当増資を実施いたしました。 （出資の総額400,000千円、資本金400,000千円）	平成21年2月13日開催の臨時取締役会の決議により平成21年3月19日に設立した100%出資の子会社DIAM Asset Management (HK)Limitedに対して、平成21年4月9日に資本金の払込みを実施いたしました。 当該子会社の設立は、運用・営業両面においてビジネス機会の広がる中国圏での業容拡大や、当社におけるアジア株関連商品の営業強化などを主な目的とするものです。 <子会社の概要> 商 号：DIAM Asset Management(HK)Limited 主な事業内容：資産運用業務 設 立 年 月 日：平成21年3月19日 資 本 金：500,000千円 発行済株式総数：500,000株 出 資 の 総 額：500,000千円 出 資 比 率：当社100%

[次へ](#)

(1) 中間貸借対照表

(単位：千円)

	第25期中間会計期間末 (平成21年9月30日現在)
(資産の部)	
流動資産	
現金・預金	10,803,774
前払費用	87,625
未収委託者報酬	3,140,781
未収運用受託報酬	1,453,060
未収投資助言報酬	261,117
未収収益	235,649
繰延税金資産	453,470
その他	54,240
流動資産計	16,489,720
固定資産	
有形固定資産	704,558
建物	1 260,612
器具備品	1 330,061
建設仮勘定	113,884
無形固定資産	848,262
商標権	1 951
ソフトウェア	1 561,904
ソフトウェア仮勘定	277,687
電話加入権	7,148
電話施設利用権	1 571
投資その他の資産	6,281,022
投資有価証券	2,046,821
関係会社株式	2,161,144
繰延税金資産	275,421
長期差入保証金	1,171,581
その他	652,978
貸倒引当金	26,925
固定資産計	7,833,843
資産合計	24,323,563

（単位：千円）

	第25期中間会計期間末 （平成21年9月30日現在）
（負債の部）	
流動負債	
預り金	104,759
未払金	2,018,968
未払収益分配金	534,811
未払償還金	50,425
未払手数料	1,275,982
その他未払金	157,750
未払費用	1,571,027
未払法人税等	985,116
未払消費税等	78,006
前受収益	4,749
賞与引当金	613,388
その他	15,176
流動負債計	5,391,192
固定負債	
退職給付引当金	448,442
役員退職慰労引当金	137,263
固定負債計	585,706
負債合計	5,976,898
（純資産の部）	
株主資本	
資本金	2,000,000
資本剰余金	2,428,478
資本準備金	2,428,478
利益剰余金	13,655,387
利益準備金	123,293
その他利益剰余金	
別途積立金	11,650,000
研究開発積立金	300,000
運用責任準備積立金	200,000
繰越利益剰余金	1,382,093
株主資本計	18,083,865
評価・換算差額等	
その他有価証券評価差額金	262,800
評価・換算差額等計	262,800
純資産合計	18,346,665
負債・純資産合計	24,323,563

(2) 中間損益計算書

(単位：千円)

	第25期中間会計期間 (自 平成21年4月 1日 至 平成21年9月30日)	
営業収益		
委託者報酬	14,018,274	
運用受託報酬	2,081,446	
投資助言報酬	507,261	
その他営業収益	345,980	
営業収益計		16,952,963
営業費用		
支払手数料	7,634,536	
広告宣伝費	69,199	
公告費	1,531	
調査費	2,406,583	
調査費	1,289,713	
委託調査費	1,116,870	
委託計算費	178,892	
営業雑経費	352,091	
通信費	16,109	
印刷費	318,417	
協会費	10,612	
諸会費	18	
支払販売手数料	6,933	
営業費用計		10,642,834
一般管理費		
給料	2,035,715	
役員報酬	121,117	
給料・手当	1,914,598	
交際費	22,193	
寄付金	3,450	
旅費交通費	125,038	
租税公課	42,954	
不動産賃借料	397,351	
退職給付費用	65,809	
固定資産減価償却費	1 183,213	
福利厚生費	13,579	
修繕費	2,400	
賞与引当金繰入	613,388	
役員退職慰労引当金繰入	27,176	
役員退職金	1,854	
機器リース料	1,349	
事務委託費	130,563	
消耗品費	41,117	
器具備品費	1,672	
諸経費	50,382	
一般管理費計		3,759,211
営業利益		2,550,918

（単位：千円）

	第25期中間会計期間 （自 平成21年4月 1日 至 平成21年9月30日）	
営業外収益		
受取配当金	2,126	
受取利息	9,892	
雑収入	2,506	
投資信託解約益	313,059	
営業外収益計		327,583
営業外費用		
為替差損	4,492	
時効成立後支払分配金	255	
先物損失	627,442	
営業外費用計		632,189
経常利益		2,246,312
特別損失		
固定資産除却損	3,566	
特別損失計		3,566
税引前中間純利益		2,242,746
法人税、住民税及び事業税		1,022,198
法人税等調整額		98,107
法人税等合計		924,091
中間純利益		1,318,654

(3) 中間株主資本等変動計算書

(単位：千円)

		第25期中間会計期間 (自 平成21年4月 1日 至 平成21年9月30日)
株主資本	資本金	
	前期末残高	2,000,000
	当中間期変動額	-
	当中間期末残高	2,000,000
	資本剰余金	
	資本準備金	
	前期末残高	2,428,478
	当中間期変動額	-
	当中間期末残高	2,428,478
	利益剰余金	
	利益準備金	
	前期末残高	123,293
	当中間期変動額	-
	当中間期末残高	123,293
	その他利益剰余金	
	別途積立金	
評価・換算差額等	前期末残高	10,040,000
	当中間期変動額	1,610,000
	当中間期末残高	11,650,000
	研究開発積立金	
	前期末残高	300,000
	当中間期変動額	-
	当中間期末残高	300,000
	運用責任準備積立金	
	前期末残高	200,000
	当中間期変動額	-
	当中間期末残高	200,000
	繰越利益剰余金	
	前期末残高	3,299,438
	当中間期変動額	
	剰余金の配当	1,626,000
	別途積立金の積立	1,610,000
純資産合計	中間純利益	1,318,654
	当中間期末残高	1,382,093
	株主資本合計	
	前期末残高	18,391,210
	当中間期変動額	307,345
	当中間期末残高	18,083,865
	その他有価証券評価差額金	
	前期末残高	1,547
	当中間期変動額（純額）	264,347
	当中間期末残高	262,800
	前期末残高	18,389,662
	当中間期変動額	42,997
	当中間期末残高	18,346,665

[前へ](#) [次へ](#)

中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項

項目	第25期中間会計期間 (自平成21年4月1日 至平成21年9月30日)
1. 有価証券の評価基準および評価方法	(1)子会社株式および関連会社株式 ：移動平均法による原価法 (2)その他有価証券 時価のあるもの：中間決算日の市場価格等に基づく時価法 （評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定） 時価のないもの：移動平均法による原価法
2. デリバティブ取引の評価基準および評価方法	時価法
3. 固定資産の減価償却の方法	(1)有形固定資産（リース資産を除く）：定率法 なお、主な耐用年数は次のとおりであります。 建 物 … 8～18年 器具備品 … 2～20年 (2)無形固定資産（リース資産を除く）：定額法 なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法を採用しております。 (3)リース資産（所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産）：リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法
4. 引当金の計上基準	(1)貸倒引当金：一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については、個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。 (2)賞与引当金：従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、将来支給見込額を計上しております。 (3)退職給付引当金：従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき、当中間会計期間末において発生していると認められる額を計上しております。 (4)役員退職慰労引当金：役員の退職慰労金の支払に備えるため、内規に基づく中間会計期間末要支給額を計上しております。
5. 外貨建ての資産および負債の本邦通貨への換算基準	外貨建金銭債権債務は、中間決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。
6. リース取引の処理方法	所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が平成20年4月1日前に開始する事業年度に属するものについては、通常の賃貸借取引に準じた会計処理によっております。
7. その他中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項	消費税等の会計処理：消費税および地方消費税の会計処理は税抜方式によっております。

注記事項

(中間貸借対照表関係)

項目	第25期中間会計期間末 (平成21年9月30日現在)
1. 固定資産の減価償却累計額	建物 … 450,639千円 器具備品 … 333,347千円 商標権 … 6,735千円 ソフトウェア … 587,503千円 電話施設利用権 … 1,025千円

(中間損益計算書関係)

項目	第25期中間会計期間 (自平成21年4月1日 至平成21年9月30日)		
1. 減価償却実施額	有形固定資産	...	77,625千円
	無形固定資産	...	105,587千円

(中間株主資本等変動計算書関係)

第25期中間会計期間(自平成21年4月1日 至平成21年9月30日)

1. 発行済株式の種類及び総数に関する事項

発行済株式の種類	前事業年度末 株式数(株)	当中間会計期間 増加株式数(株)	当中間会計期間 減少株式数(株)	当中間会計期間末 株式数(株)
普通株式	24,000	-	-	24,000
合計	24,000	-	-	24,000

2. 配当に関する事項

配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
平成21年6月29日 定時株主総会	普通株式	1,626,000	67,750	平成21年3月31日	平成21年6月30日

(リース取引関係)

第25期中間会計期間(自平成21年4月1日 至平成21年9月30日)		
1. ファイナンス・リース取引		
(1) 所有権移転外ファイナンス・リース取引(通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっているもの)		
リース資産の内容		
該当事項はありません。		
リース資産の減価償却の方法		
中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項「3. 固定資産の減価償却の方法」に記載のとおりであります。		
(2) 所有権移転外ファイナンス・リース取引(通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっているもの)		
リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額および中間期末残高相当額		
	器具備品	
取得価額相当額	90,601千円	
減価償却累計額相当額	63,699千円	
中間期末残高相当額	26,901千円	
未経過リース料中間期末残高相当額		
<u>1年以内</u>	<u>1年超</u>	<u>合 計</u>
21,658千円	6,401千円	28,059千円
当中間会計期間に係る支払リース料、減価償却費相当額および支払利息相当額		
支払リース料	12,048千円	
減価償却費相当額	11,363千円	
支払利息相当額	506千円	

第25期中間会計期間(自平成21年4月1日 至平成21年9月30日)

減価償却費相当額の算定方法

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。

利息相当額の算定方法

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

２．オペレーティング・リース取引

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料中間期末残高相当額

1年以内	1年超	合 計
1,609千円	2,279千円	3,888千円

（有価証券関係）

第25期中間会計期間末（平成21年9月30日現在）

- 満期保有目的の債券で時価のあるもの
該当事項はありません。
- 子会社株式および関連会社株式で時価のあるもの
該当事項はありません。
- その他有価証券で時価のあるもの

区分	取得原価 (千円)	中間貸借対照表 計上額 (千円)	差額 (千円)
株式	146,101	244,571	98,469
債券	-	-	-
その他（投資信託）	1,374,802	1,719,503	344,700
合計	1,520,904	1,964,075	443,170

４．時価評価されていない有価証券

その他有価証券

非上場株式(店頭売買株式を除く)

中間貸借対照表計上額

82,746千円

（デリバティブ取引関係）

デリバティブ取引の契約額等、時価および評価損益の状況

１．通貨関連

対象物の種類	取引の種類	第25期中間会計期間末（平成21年9月30日現在）			
		契約額等 (千円)	契約額のうち 1年超(千円)	時価 (千円)	評価損益 (千円)
通貨	為替予約取引				
	売建				
	米ドル	225,100	-	217,745	7,355
	ユーロ	100,785	-	101,717	931
	英ポンド	32,363	-	30,779	1,583
	香港ドル	25,341	-	25,414	72
	豪ドル	92,700	-	94,588	1,888
	シンガポールドル	14,175	-	14,295	120
合計		490,466	-	484,540	5,926

２．株式関連

対象物の種類	取引の種類	第25期中間会計期間末（平成21年9月30日現在）			
		契約額等 (千円)	契約額のうち 1年超(千円)	時価 (千円)	評価損益 (千円)
株式	株価指数先物取引				
	売建	1,478,223	-	1,474,023	4,199
合計		1,478,223	-	1,474,023	4,199

３．不動産投資信託関連

対象物の種類	取引の種類	第25期中間会計期間末（平成21年9月30日現在）			
		契約額等 （千円）	契約額のうち 1年超（千円）	時価 （千円）	評価損益 （千円）
不動産 投資信託	REIT指数先物取引 売建	114,492	-	112,752	1,740
合計		114,492	-	112,752	1,740

（持分法損益等）

第25期中間会計期間（自平成21年4月1日 至平成21年9月30日）
該当事項はありません。

（1株当たり情報）

第25期中間会計期間（自平成21年4月1日 至平成21年9月30日）
1株当たり純資産額 764,444円38銭
1株当たり中間純利益金額 54,943円95銭
なお、潜在株式調整後1株当たり中間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。

（注）1株当たり中間純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	第25期中間会計期間 （自平成21年4月1日 至平成21年9月30日）
中間純利益	1,318,654千円
普通株主に帰属しない金額	-
普通株式に係る中間純利益	1,318,654千円
期中平均株式数	24,000株

（重要な後発事象）

第25期中間会計期間（自平成21年4月1日 至平成21年9月30日）
該当事項はありません。

[前へ](#)

4【利害関係人との取引制限】

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

- (1) 自己又はその取締役若しくは執行役との間における取引を行うことを内容とした運用を行うこと(投資者の保護に欠け、若しくは取引の公正を害し、又は金融商品取引業の信用を失墜させるおそれがないものとして内閣府令で定めるものを除きます。)
- (2) 運用財産相互間において取引を行うことを内容とした運用を行うこと(投資者の保護に欠け、若しくは取引の公正を害し、又は金融商品取引業の信用を失墜させるおそれがないものとして内閣府令で定めるものを除きます。)
- (3) 通常の取引の条件と異なる条件であって取引の公正を害するおそれのある条件で、委託会社の親法人等（委託会社の総株主等の議決権の過半数を保有していることその他の当該金融商品取引業者と密接な関係を有する法人その他の団体として政令で定める要件に該当する者をいいます。以下(4)(5)において同じ。）又は子法人等（委託会社が総株主等の議決権の過半数を保有していることその他の当該金融商品取引業者と密接な関係を有する法人その他の団体として政令で定める要件に該当する者をいいます。以下同じ。）と有価証券の売買その他の取引又は金融デリバティブ取引を行うこと。
- (4) 委託会社の親法人等又は子法人等の利益を図るため、その行う投資運用業に関して運用の方針、運用財産の額若しくは市場の状況に照らして不必要な取引を行うことを内容とした運用を行うこと。
- (5) 上記(3) (4)に掲げるもののほか、委託会社の親法人等又は子法人等が関与する行為であって、投資者の保護に欠け、若しくは取引の公正を害し、又は金融商品取引業の信用を失墜させるおそれのあるものとして内閣府令で定める行為。

5【その他】

(1) 定款の変更

当社の定款の変更に関しては、株主総会の決議が必要です。

(2) 訴訟事件その他の重要事項

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

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】

(1) 受託会社

a. 名称

みずほ信託銀行株式会社

b. 資本金の額

平成21年3月末日現在 247,231百万円

c. 事業の内容

日本において信託銀行業務を営んでいます。

(2) 販売会社

販売会社の名称、資本金の額および事業内容は以下の「販売会社一覧表」の通りです。

(平成21年3月末日現在)

名 称	資本金の額 (単位:百万円)	事 業 の 内 容
日興コーディアル証券株式会社	(1) 10,000	「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おります。
株式会社滋賀銀行	33,076	日本において銀行業務を営んでおります。
楽天証券株式会社	7,445	「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おります。

(1) 平成21年10月1日現在

2【関係業務の概要】

「受託会社」は、以下の業務を行います。

- (1) 委託会社の指図に基づく信託財産の管理、保管、処分
- (2) 信託財産の計算
- (3) 信託財産に関する報告書の作成
- (4) その他上記に付帯する業務

「販売会社」は、以下の業務を行います。

- (1) 募集販売の取扱い
- (2) 追加設定の申込事務
- (3) 信託契約の一部解約事務
- (4) 受益者に対する収益分配金、一部解約金および償還金の支払い
- (5) 受益者に対する収益分配金の再投資
- (6) 受益者に対する投資信託説明書(目論見書)および運用報告書の交付
- (7) その他上記に付帯する業務

3【資本関係】

委託会社と上記関係法人間に資本関係はありません。

第3【参考情報】

当ファンドについては、当特定期間の間に、次の書類を提出いたしました。

書類名	提出年月日
有価証券届出書の訂正届出書	平成21年9月4日
有価証券報告書	平成21年9月4日
臨時報告書	平成21年6月10日、平成21年9月15日

独立監査人の監査報告書

平成22年1月20日

D I A Mアセットマネジメント株式会社

取締役会 御中

あらた監査法人

指定社員 公認会計士 柴 毅 印
業務執行社員指定社員 公認会計士 和田 渉 印
業務執行社員

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「ファンドの経理状況」に掲げられているD I A M高格付インカム・オープンS R I（毎月決算コース）の平成21年6月6日から平成21年12月7日までの特定期間の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益及び剰余金計算書、注記表並びに附属明細表について監査を行った。この財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。

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

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、D I A M高格付インカム・オープンS R I（毎月決算コース）の平成21年12月7日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する特定期間の損益の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

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

以 上

上記は、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。

財務諸表の範囲にはX B R L データ自体は含まれていません。

[委託会社の監査報告書\(当期\)へ](#)

独立監査人の監査報告書

平成 2 1 年 6 月 2 9 日

D I A Mアセットマネジメント株式会社

取締役会 御 中

新日本有限責任監査法人

指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	山本禎良	印
--------------------	-------	------	---

指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	山内正彦	印
--------------------	-------	------	---

当監査法人は、金融商品取引法第 1 9 3 条の 2 第 1 項の規定に基づく監査証明を行うため、「委託会社等の経理状況」に掲げられている D I A Mアセットマネジメント株式会社の平成 2 0 年 4 月 1 日から平成 2 1 年 3 月 3 1 日までの第 2 4 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であり、当監査法人の責任は独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。

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

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、D I A Mアセットマネジメント株式会社の平成 2 1 年 3 月 3 1 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の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

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

以 上

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

[委託会社の監査報告書（中間）へ](#)

独立監査人の中間監査報告書

平成 2 1 年 1 2 月 2 4 日

D I A Mアセットマネジメント株式会社

取締役会 御 中

新日本有限責任監査法人

指定有限責任社員
業務執行社員

公認会計士

浅野 功 印

指定有限責任社員
業務執行社員

公認会計士

近藤 敏弘 印

当監査法人は、金融商品取引法第 1 9 3 条の 2 第 1 項の規定に基づく監査証明を行うため、「委託会社等の経理状況」に掲げられている D I A Mアセットマネジメント株式会社の平成 2 1 年 4 月 1 日から平成 2 2 年 3 月 3 1 日までの第 2 5 期事業年度の中間会計期間（平成 2 1 年 4 月 1 日から平成 2 1 年 9 月 3 0 日まで）に係る中間財務諸表、すなわち、中間貸借対照表、中間損益計算書及び中間株主資本等変動計算書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な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、D I A Mアセットマネジメント株式会社の平成 2 1 年 9 月 3 0 日現在の財政状態及び同日をもって終了する中間会計期間（平成 2 1 年 4 月 1 日から平成 2 1 年 9 月 3 0 日まで）の経営成績に関する有用な情報を表示しているものと認める。

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

以上

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

[委託会社の監査報告書\(当期\)へ](#)

独立監査人の監査報告書

平成 2 1 年 7 月 2 2 日

D I A Mアセットマネジメント株式会社

取 締 役 会 御 中

あらた監査法人

指 定 社 員 公認会計士 佐々木 貴司 印
業務執行社員

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「ファンドの経理状況」に掲げられているD I A M高格付インカム・オープンS R I（毎月決算コース）の平成20年12月6日から平成21年6月5日までの特定期間の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益及び剰余金計算書、注記表並びに附属明細表について監査を行った。この財務諸表の作成責任は経営者にあり、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、D I A M高格付インカム・オープンS R I（毎月決算コース）の平成21年6月5日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する特定期間の損益の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

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

以 上

上記は、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。

財務諸表の範囲にはX B R Lデータ自体は含まれていません。

[委託会社の監査報告書\(前期\)へ](#)

独立監査人の監査報告書

平成20年6月13日

D I A Mアセットマネジメント株式会社
取締役会 御中

新日本監査法人

代表社員 公認会計士 山本 禎 良 印
業務執行社員

業務執行社員 公認会計士 山内 正 彦 印

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「委託会社等の経理状況」に掲げられているD I A Mアセットマネジメント株式会社の平成19年4月1日から平成20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であり、当監査法人の責任は独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。

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

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、D I A Mアセットマネジメント株式会社の平成20年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

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

以 上

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