

【表紙】

【提出書類】 半期報告書

【提出先】 関東財務局長

【提出日】 平成25年11月25日

【計算期間】 第7期中（自 平成25年2月26日 至 平成25年8月25日）

【ファンド名】 D I A M D C バランス30インデックスファンド  
D I A M D C バランス50インデックスファンド  
D I A M D C バランス70インデックスファンド

【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。

## 1【ファンドの運用状況】

## (1)【投資状況】

## D I A M D C バランス30インデックスファンド

平成25年8月30日現在

資産の種類	時価合計（円）	投資比率（％）
親投資信託受益証券	2,950,602,851	97.00
内 日本	2,950,602,851	97.00
コール・ローン、その他の資産（負債控除後）	91,318,606	3.00
純資産総額	3,041,921,457	100.00

## D I A M D C バランス50インデックスファンド

平成25年8月30日現在

資産の種類	時価合計（円）	投資比率（％）
親投資信託受益証券	5,663,857,996	97.00
内 日本	5,663,857,996	97.00
コール・ローン、その他の資産（負債控除後）	175,393,773	3.00
純資産総額	5,839,251,769	100.00

## D I A M D C バランス70インデックスファンド

平成25年8月30日現在

資産の種類	時価合計（円）	投資比率（％）
親投資信託受益証券	3,321,918,181	96.99
内 日本	3,321,918,181	96.99
コール・ローン、その他の資産（負債控除後）	102,926,818	3.01
純資産総額	3,424,844,999	100.00

（参考）マザーファンドの投資状況

## 国内株式パッシブ・ファンド（最適化法）・マザーファンド

平成25年8月30日現在

資産の種類	時価合計（円）	投資比率（％）
株式	294,545,712,260	95.78
内 日本	294,545,712,260	95.78
コール・ローン、その他の資産（負債控除後）	12,981,827,300	4.22
純資産総額	307,527,539,560	100.00

## その他資産の投資状況

平成25年8月30日現在

資産の種類	時価合計（円）	投資比率（％）
株価指数先物取引（買建）	12,987,450,000	4.22
内 日本	12,987,450,000	4.22

## 国内債券パッシブ・ファンド・マザーファンド

平成25年8月30日現在

資産の種類	時価合計（円）	投資比率（％）
国債証券	351,924,432,600	79.08
内 日本	351,924,432,600	79.08
地方債証券	29,350,527,224	6.60
内 日本	29,350,527,224	6.60
特殊債券	30,785,260,460	6.92
内 日本	30,785,260,460	6.92
社債券	29,672,938,280	6.67
内 日本	29,672,938,280	6.67
コール・ローン、その他の資産（負債控除後）	3,285,636,137	0.74
純資産総額	445,018,794,701	100.00

## 外国株式パッシブ・ファンド・マザーファンド

平成25年8月30日現在

資産の種類	時価合計（円）	投資比率（％）
株式	294,657,248,863	96.20
内 アメリカ	174,732,800,313	57.04
内 ユーロ	39,760,833,394	12.98
内 イギリス	29,943,846,973	9.78
内 カナダ	13,986,341,318	4.57
内 スイス	12,389,524,963	4.04
内 オーストラリア	10,001,246,381	3.27
内 スウェーデン	4,423,965,529	1.44
内 香港	3,936,340,790	1.29
内 シンガポール	1,939,971,958	0.63
内 デンマーク	1,625,581,120	0.53
内 ノルウェー	1,162,198,374	0.38
内 イスラエル	621,386,437	0.20
内 ニューージーランド	133,211,313	0.04
投資信託受益証券	968,730,807	0.32
内 オーストラリア	853,884,019	0.28
内 シンガポール	114,846,788	0.04
投資証券	5,264,189,180	1.72
内 アメリカ	4,320,259,464	1.41
内 ユーロ	362,275,864	0.12
内 イギリス	344,242,238	0.11
内 香港	127,030,776	0.04
内 カナダ	110,380,838	0.04
コール・ローン、その他の資産（負債控除後）	5,416,904,424	1.77
純資産総額	306,307,073,274	100.00

## その他資産の投資状況

平成25年8月30日現在

資産の種類	時価合計（円）	投資比率（%）
為替予約取引（買建）	1,296,606,000	0.42
内 日本	1,296,606,000	0.42
株価指数先物取引（買建）	5,180,329,992	1.69
内 アメリカ	3,179,469,787	1.04
内 ユーロ	1,020,133,452	0.33
内 イギリス	514,569,946	0.17
内 オーストラリア	234,031,518	0.08
内 カナダ	232,125,289	0.08

## 外国債券パッシブ・ファンド・マザーファンド

平成25年8月30日現在

資産の種類	時価合計（円）	投資比率（%）
国債証券	382,214,941,206	98.30
内 ユーロ	162,548,650,822	41.81
内 アメリカ	156,917,617,084	40.36
内 イギリス	29,177,916,423	7.50
内 カナダ	9,642,603,735	2.48
内 オーストラリア	5,374,628,125	1.38
内 メキシコ	3,700,983,688	0.95
内 デンマーク	3,300,814,255	0.85
内 ポーランド	2,824,805,898	0.73
内 スウェーデン	2,096,889,025	0.54
内 南アフリカ	1,991,965,740	0.51
内 マレーシア	1,856,896,317	0.48
内 シンガポール	1,607,012,598	0.41
内 ノルウェー	1,174,157,496	0.30
コール・ローン、その他の資産（負債控除後）	6,598,344,367	1.70
純資産総額	388,813,285,573	100.00

## その他資産の投資状況

平成25年8月30日現在

資産の種類	時価合計（円）	投資比率（%）
為替予約取引（売建）	56,103,350	0.01
内 日本	56,103,350	0.01

（注1）投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率です。

（注2）投資資産の内書きの時価及び投資比率は、当該資産の通貨で区分けした地域別の内訳です。

（注3）為替予約取引の時価は、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で評価しています。

（注4）先物取引の時価は、原則として計算日に知りうる直近の日の主たる金融商品取引所等の発表する清算値段又は最終相場で評価しています。

## (2)【運用実績】

D I A M D C バランス30インデックスファンド

## 【純資産の推移】

直近日（平成25年8月末）、同日前1年以内における各月末及び下記計算期間末における純資産の推移は次の通りです。

	純資産総額 (分配落) (百万円)	純資産総額 (分配付) (百万円)	1口当たりの 純資産額 (分配落)(円)	1口当たりの 純資産額 (分配付)(円)
第1計算期間末 (平成20年2月25日)	2,675	2,675	0.9710	0.9710
第2計算期間末 (平成21年2月25日)	2,141	2,141	0.8095	0.8095
第3計算期間末 (平成22年2月25日)	2,414	2,414	0.8824	0.8824
第4計算期間末 (平成23年2月25日)	2,558	2,558	0.9041	0.9041
第5計算期間末 (平成24年2月27日)	2,647	2,647	0.9088	0.9088
第6計算期間末 (平成25年2月25日)	2,911	2,911	1.0079	1.0079
平成24年8月末日	2,610	-	0.8861	-
9月末日	2,640	-	0.8940	-
10月末日	2,661	-	0.9000	-
11月末日	2,721	-	0.9198	-
12月末日	2,785	-	0.9527	-
平成25年1月末日	2,907	-	0.9914	-
2月末日	2,914	-	1.0043	-
3月末日	2,988	-	1.0307	-
4月末日	3,084	-	1.0736	-
5月末日	3,060	-	1.0730	-
6月末日	3,001	-	1.0589	-
7月末日	3,029	-	1.0660	-
8月末日	3,041	-	1.0615	-

## 【分配の推移】

	1口当たりの分配金(円)
第1計算期間	0.0000
第2計算期間	0.0000
第3計算期間	0.0000
第4計算期間	0.0000
第5計算期間	0.0000
第6計算期間	0.0000
平成25年2月26日～ 平成25年8月25日	-

## 【収益率の推移】

	収益率(%)
第1計算期間	2.9
第2計算期間	16.6
第3計算期間	9.0
第4計算期間	2.5
第5計算期間	0.5
第6計算期間	10.9
平成25年2月26日～ 平成25年8月25日	6.1

(注) 各計算期間の収益率は、計算期間末の基準価額(分配落の額)に当該計算期間の分配金を加算し、当該計算期間の直前の計算期間末の基準価額(分配落の額。以下「前期末基準価額」といいます。)を控除した額を前期末基準価額で除して得た数に100を乗じた数です。ただし、第1計算期間については、前期末基準価額の代わりに、設定時の基準価額10,000円(1万口当たり)を用いております。

なお、小数点以下2桁目を四捨五入し、小数点以下1桁目まで表示しております。

## D I A M D C バランス50インデックスファンド

## 純資産の推移

直近日(平成25年8月末)、同日前1年以内における各月末及び下記計算期間末における純資産の推移は次の通りです。

	純資産総額 (分配落) (百万円)	純資産総額 (分配付) (百万円)	1口当たりの 純資産額 (分配落)(円)	1口当たりの 純資産額 (分配付)(円)
第1計算期間末 (平成20年2月25日)	4,722	4,722	0.9331	0.9331
第2計算期間末 (平成21年2月25日)	3,473	3,473	0.6847	0.6847
第3計算期間末 (平成22年2月25日)	4,138	4,138	0.7770	0.7770
第4計算期間末 (平成23年2月25日)	4,500	4,500	0.8051	0.8051
第5計算期間末 (平成24年2月27日)	4,695	4,695	0.7945	0.7945
第6計算期間末 (平成25年2月25日)	5,529	5,529	0.9153	0.9153
平成24年8月末日	4,586	-	0.7563	-
9月末日	4,661	-	0.7659	-
10月末日	4,723	-	0.7728	-
11月末日	4,883	-	0.7977	-
12月末日	5,105	-	0.8429	-
平成25年1月末日	5,423	-	0.8939	-
2月末日	5,520	-	0.9095	-
3月末日	5,710	-	0.9432	-
4月末日	6,022	-	1.0063	-
5月末日	5,969	-	1.0079	-
6月末日	5,850	-	0.9905	-
7月末日	5,881	-	0.9986	-

8月末日	5,839	-	0.9894	-
------	-------	---	--------	---

## 分配の推移

	1口当たりの分配金(円)
第1計算期間	0.0000
第2計算期間	0.0000
第3計算期間	0.0000
第4計算期間	0.0000
第5計算期間	0.0000
第6計算期間	0.0000
平成25年2月26日～ 平成25年8月25日	-

## 収益率の推移

	収益率(%)
第1計算期間	6.7
第2計算期間	26.6
第3計算期間	13.5
第4計算期間	3.6
第5計算期間	1.3
第6計算期間	15.2
平成25年2月26日～ 平成25年8月25日	9.6

(注) 各計算期間の収益率は、計算期間末の基準価額(分配落の額)に当該計算期間の分配金を加算し、当該計算期間の直前の計算期間末の基準価額(分配落の額。以下「前期末基準価額」といいます。)を控除した額を前期末基準価額で除して得た数に100を乗じた数です。ただし、第1計算期間については、前期末基準価額の代わりに、設定時の基準価額10,000円(1万口当たり)を用いております。

なお、小数点以下2桁目を四捨五入し、小数点以下1桁目まで表示しております。

## D I A M D C バランス70インデックスファンド

## 純資産の推移

直近日(平成25年8月末)、同日前1年以内における各月末及び下記計算期間末における純資産の推移は次の通りです。

	純資産総額 (分配落) (百万円)	純資産総額 (分配付) (百万円)	1口当たりの 純資産額 (分配落)(円)	1口当たりの 純資産額 (分配付)(円)
第1計算期間末 (平成20年2月25日)	2,611	2,611	0.8961	0.8961
第2計算期間末 (平成21年2月25日)	1,747	1,747	0.5753	0.5753
第3計算期間末 (平成22年2月25日)	2,234	2,234	0.6792	0.6792
第4計算期間末 (平成23年2月25日)	2,479	2,479	0.7105	0.7105
第5計算期間末 (平成24年2月27日)	2,553	2,553	0.6888	0.6888
第6計算期間末 (平成25年2月25日)	3,149	3,149	0.8234	0.8234

平成24年8月末日	2,445	-	0.6402	-
9月末日	2,494	-	0.6508	-
10月末日	2,523	-	0.6583	-
11月末日	2,628	-	0.6866	-
12月末日	2,814	-	0.7399	-
平成25年1月末日	3,063	-	0.7988	-
2月末日	3,140	-	0.8160	-
3月末日	3,278	-	0.8540	-
4月末日	3,529	-	0.9305	-
5月末日	3,500	-	0.9318	-
6月末日	3,435	-	0.9114	-
7月末日	3,455	-	0.9201	-
8月末日	3,424	-	0.9071	-

## 分配の推移

	1口当たりの分配金(円)
第1計算期間	0.0000
第2計算期間	0.0000
第3計算期間	0.0000
第4計算期間	0.0000
第5計算期間	0.0000
第6計算期間	0.0000
平成25年2月26日～ 平成25年8月25日	-

## 収益率の推移

	収益率(%)
第1計算期間	10.4
第2計算期間	35.8
第3計算期間	18.1
第4計算期間	4.6
第5計算期間	3.1
第6計算期間	19.5
平成25年2月26日～ 平成25年8月25日	12.4

(注) 各計算期間の収益率は、計算期間末の基準価額(分配落の額)に当該計算期間の分配金を加算し、当該計算期間の直前の計算期間末の基準価額(分配落の額。以下「前期末基準価額」といいます。)を控除した額を前期末基準価額で除して得た数に100を乗じた数です。ただし、第1計算期間については、前期末基準価額の代わりに、設定時の基準価額10,000円(1万口当たり)を用いております。

なお、小数点以下2桁目を四捨五入し、小数点以下1桁目まで表示しております。



**2【設定及び解約の実績】**

## D I A M D C バランス30インデックスファンド

	設定口数	解約口数
第1計算期間	3,100,768,537	345,452,038
第2計算期間	229,578,698	339,107,428
第3計算期間	243,751,371	153,541,357
第4計算期間	235,972,752	141,593,022
第5計算期間	285,646,931	203,029,716
第6計算期間	225,648,685	250,182,940
平成25年2月26日～ 平成25年8月25日	170,616,232	221,649,286

（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。

## D I A M D C バランス50インデックスファンド

	設定口数	解約口数
第1計算期間	5,407,868,136	346,621,435
第2計算期間	439,067,605	427,745,782
第3計算期間	495,694,818	241,797,536
第4計算期間	487,922,998	224,206,853
第5計算期間	613,641,679	293,757,615
第6計算期間	463,334,274	332,253,908
平成25年2月26日～ 平成25年8月25日	296,341,504	466,545,547

（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。

## D I A M D C バランス70インデックスファンド

	設定口数	解約口数
第1計算期間	3,243,343,171	329,317,247
第2計算期間	362,375,624	238,812,098
第3計算期間	443,121,260	190,773,589
第4計算期間	402,406,730	203,211,017
第5計算期間	407,822,179	190,193,682
第6計算期間	402,795,344	284,007,685
平成25年2月26日～ 平成25年8月25日	267,972,845	350,031,623

（注1）本邦外における設定及び解約はございません。

（注2）設定口数には、当初募集期間中の設定口数を含みます。

### 3【ファンドの経理状況】

#### D I A M D C バランス30インデックスファンド

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

なお、中間財務諸表に記載している金額は、円単位で表示しております。

(2) 当ファンドは、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、当中間計算期間（平成25年2月26日から平成25年8月25日まで）の中間財務諸表について、あらた監査法人による中間監査を受けております。

## 【D I A M D C バランス30インデックスファンド】

## (1)【中間貸借対照表】

(単位：円)

	第6期 平成25年2月25日現在	第7期中間計算期間末 平成25年8月25日現在
<b>資産の部</b>		
流動資産		
コール・ローン	91,471,000	95,154,577
親投資信託受益証券	2,824,481,597	2,943,502,620
未収入金	6,200,000	820,000
流動資産合計	2,922,152,597	3,039,477,197
資産合計	2,922,152,597	3,039,477,197
<b>負債の部</b>		
流動負債		
未払解約金	7,465,734	1,665,390
未払受託者報酬	428,132	468,934
未払委託者報酬	2,997,309	3,282,817
その他未払費用	67,711	74,171
流動負債合計	10,958,886	5,491,312
負債合計	10,958,886	5,491,312
<b>純資産の部</b>		
元本等		
元本	<sup>1</sup> 2,888,460,473	<sup>1</sup> 2,837,427,419
剰余金		
中間剰余金又は中間欠損金（ ）	22,733,238	196,558,466
（分配準備積立金）	206,386,774	191,002,131
元本等合計	2,911,193,711	3,033,985,885
純資産合計	2,911,193,711	3,033,985,885
負債純資産合計	2,922,152,597	3,039,477,197

## (2)【中間損益及び剰余金計算書】

(単位：円)

	第6期中間計算期間 自 平成24年2月28日 至 平成24年8月27日	第7期中間計算期間 自 平成25年2月26日 至 平成25年8月25日
<b>営業収益</b>		
受取利息	30,288	29,980
有価証券売買等損益	42,926,553	181,453,023
営業収益合計	42,896,265	181,483,003
<b>営業費用</b>		
受託者報酬	409,253	468,934
委託者報酬	2,864,995	3,282,817
その他費用	64,709	74,171
営業費用合計	3,338,957	3,825,922
営業利益又は営業損失（ ）	46,235,222	177,657,081
経常利益又は経常損失（ ）	46,235,222	177,657,081
中間純利益又は中間純損失（ ）	46,235,222	177,657,081
一部解約に伴う中間純利益金額の分配額又は一部解約に伴う中間純損失金額の分配額（ ）	939,088	11,149,134
期首剰余金又は期首欠損金（ ）	265,721,826	22,733,238
剰余金増加額又は欠損金減少額	8,194,333	9,292,355
中間一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	8,194,333	-
中間追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	-	9,292,355
剰余金減少額又は欠損金増加額	11,585,017	1,975,074
中間一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	-	1,975,074
中間追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	11,585,017	-
分配金	-	-
中間剰余金又は中間欠損金（ ）	314,408,644	196,558,466

## (3)【中間注記表】

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

1. 有価証券の評価基準及び評価方法	親投資信託受益証券 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。
--------------------	---

(中間貸借対照表に関する注記)

項目	第6期 平成25年2月25日現在	第7期中間計算期間末 平成25年8月25日現在
1. 1 期首元本額	2,912,994,728円	2,888,460,473円
期中追加設定元本額	225,648,685円	170,616,232円
期中一部解約元本額	250,182,940円	221,649,286円
2. 受益権の総数	2,888,460,473口	2,837,427,419口

(中間損益及び剰余金計算書に関する注記)

該当事項はありません。

(金融商品に関する注記)

金融商品の時価等に関する事項

項目	第6期 平成25年2月25日現在	第7期中間計算期間末 平成25年8月25日現在
1. 中間貸借対照表計上額、時価及びその差額	中間貸借対照表上の金融商品は原則としてすべて時価で評価しているため、中間貸借対照表計上額と時価との差額はありません。	同左
2. 時価の算定方法	(1)有価証券 「(重要な会計方針に係る事項に関する注記)」にて記載しております。 (2)デリバティブ取引 該当事項はありません。 (3)上記以外の金融商品 上記以外の金融商品(コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務)は短期間で決済されるため、帳簿価額は時価と近似していることから、当該帳簿価額を時価としております。	同左
3. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。	同左

(有価証券に関する注記)

該当事項はありません。

(デリバティブ取引等に関する注記)

該当事項はありません。

(1口当たり情報に関する注記)

	第6期 平成25年2月25日現在	第7期中間計算期間末 平成25年8月25日現在
1口当たり純資産額 (1万口当たり純資産額)	1.0079円 (10,079円)	1.0693円 (10,693円)

D I A M D C バランス50インデックスファンド

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

なお、中間財務諸表に記載している金額は、円単位で表示しております。

( 2 ) 当ファンドは、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、当中間計算期間（平成25年2月26日から平成25年8月25日まで）の中間財務諸表について、あらた監査法人による中間監査を受けております。

## 【D I A M D C バランス50インデックスファンド】

## (1)【中間貸借対照表】

(単位:円)

	第6期 平成25年2月25日現在	第7期中間計算期間末 平成25年8月25日現在
<b>資産の部</b>		
流動資産		
コール・ローン	175,255,415	184,799,886
親投資信託受益証券	5,366,234,751	5,713,894,315
未収入金	6,500,000	-
流動資産合計	5,547,990,166	5,898,694,201
資産合計	5,547,990,166	5,898,694,201
<b>負債の部</b>		
流動負債		
未払解約金	11,357,791	658,988
未払受託者報酬	773,706	910,628
未払委託者報酬	6,190,041	7,285,359
その他未払費用	122,421	144,101
流動負債合計	18,443,959	8,999,076
負債合計	18,443,959	8,999,076
<b>純資産の部</b>		
元本等		
元本	<sup>1</sup> 6,041,146,381	<sup>1</sup> 5,870,942,338
剰余金		
中間剰余金又は中間欠損金( )	<sup>2</sup> 511,600,174	<sup>2</sup> 18,752,787
(分配準備積立金)	414,732,686	383,469,314
元本等合計	5,529,546,207	5,889,695,125
純資産合計	5,529,546,207	5,889,695,125
負債純資産合計	5,547,990,166	5,898,694,201



## (2)【中間損益及び剰余金計算書】

(単位：円)

	第6期中間計算期間 自 平成24年2月28日 至 平成24年8月27日	第7期中間計算期間 自 平成25年2月26日 至 平成25年8月25日
<b>営業収益</b>		
受取利息	53,127	57,750
有価証券売買等損益	160,422,023	542,600,564
営業収益合計	160,368,896	542,658,314
<b>営業費用</b>		
受託者報酬	720,738	910,628
委託者報酬	5,766,144	7,285,359
その他費用	114,031	144,101
営業費用合計	6,600,913	8,340,088
営業利益又は営業損失（ ）	166,969,809	534,318,226
経常利益又は経常損失（ ）	166,969,809	534,318,226
中間純利益又は中間純損失（ ）	166,969,809	534,318,226
一部解約に伴う中間純利益金額の分配額又は一部解約に伴う中間純損失金額の分配額（ ）	2,145,172	38,121,539
期首剰余金又は期首欠損金（ ）	1,214,415,525	511,600,174
剰余金増加額又は欠損金減少額	22,952,134	38,891,011
中間一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	22,952,134	38,891,011
剰余金減少額又は欠損金増加額	53,078,174	4,734,737
中間追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	53,078,174	4,734,737
分配金	-	-
中間剰余金又は中間欠損金（ ）	1,409,366,202	18,752,787

## (3)【中間注記表】

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

1 . 有価証券の評価基準及び評価方法	親投資信託受益証券 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。
---------------------	---

(中間貸借対照表に関する注記)

項目	第6期 平成25年2月25日現在	第7期中間計算期間末 平成25年8月25日現在
1 . 1 期首元本額	5,910,066,015円	6,041,146,381円
期中追加設定元本額	463,334,274円	296,341,504円
期中一部解約元本額	332,253,908円	466,545,547円
2 . 受益権の総数	6,041,146,381口	5,870,942,338口
3 . 2 元本の欠損	中間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511,600,174円であります。	

(中間損益及び剰余金計算書に関する注記)

該当事項はありません。

(金融商品に関する注記)

金融商品の時価等に関する事項

項目	第6期 平成25年2月25日現在	第7期中間計算期間末 平成25年8月25日現在
1 . 中間貸借対照表計上額、時価及びその差額	中間貸借対照表上の金融商品は原則としてすべて時価で評価しているため、中間貸借対照表計上額と時価との差額はありません。	同左
2 . 時価の算定方法	(1)有価証券 「(重要な会計方針に係る事項に関する注記)」にて記載しております。 (2)デリバティブ取引 該当事項はありません。 (3)上記以外の金融商品 上記以外の金融商品(コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務)は短期間で決済されるため、帳簿価額は時価と近似していることから、当該帳簿価額を時価としております。	同左
3 . 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。	同左

(有価証券に関する注記)

該当事項はありません。

(デリバティブ取引等に関する注記)

該当事項はありません。

(1口当たり情報に関する注記)

	第6期 平成25年2月25日現在	第7期中間計算期間末 平成25年8月25日現在
1口当たり純資産額	0.9153円	1.0032円
(1万口当たり純資産額)	(9,153円)	(10,032円)

D I A M D C バランス70インデックスファンド

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

なお、中間財務諸表に記載している金額は、円単位で表示しております。

（２）当ファンドは、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、当中間計算期間（平成25年2月26日から平成25年8月25日まで）の中間財務諸表について、あらた監査法人による中間監査を受けております。

## 【D I A M D C バランス70インデックスファンド】

## (1)【中間貸借対照表】

(単位：円)

	第6期 平成25年2月25日現在	第7期中間計算期間末 平成25年8月25日現在
<b>資産の部</b>		
流動資産		
コール・ローン	100,856,255	111,090,811
親投資信託受益証券	3,056,180,290	3,362,413,568
未収入金	6,000,000	-
流動資産合計	3,163,036,545	3,473,504,379
資産合計		
	3,163,036,545	3,473,504,379
<b>負債の部</b>		
流動負債		
未払解約金	8,956,967	2,332,881
未払受託者報酬	422,078	532,313
未払委託者報酬	3,799,077	4,791,150
その他未払費用	66,740	84,198
流動負債合計	13,244,862	7,740,542
負債合計		
	13,244,862	7,740,542
<b>純資産の部</b>		
元本等		
元本	<sup>1</sup> 3,825,548,990	<sup>1</sup> 3,743,490,212
剰余金		
中間剰余金又は中間欠損金（ ）	<sup>2</sup> 675,757,307	<sup>2</sup> 277,726,375
（分配準備積立金）	243,303,300	221,795,233
元本等合計	3,149,791,683	3,465,763,837
純資産合計		
	3,149,791,683	3,465,763,837
負債純資産合計		
	3,163,036,545	3,473,504,379

## (2)【中間損益及び剰余金計算書】

(単位：円)

	第6期中間計算期間 自 平成24年2月28日 至 平成24年8月27日	第7期中間計算期間 自 平成25年2月26日 至 平成25年8月25日
<b>営業収益</b>		
受取利息	28,698	34,153
有価証券売買等損益	132,108,909	402,095,278
営業収益合計	132,080,211	402,129,431
<b>営業費用</b>		
受託者報酬	387,712	532,313
委託者報酬	3,489,800	4,791,150
その他費用	61,311	84,198
営業費用合計	3,938,823	5,407,661
営業利益又は営業損失( )	136,019,034	396,721,770
経常利益又は経常損失( )	136,019,034	396,721,770
中間純利益又は中間純損失( )	136,019,034	396,721,770
一部解約に伴う中間純利益金額の分配額又は一部解約に伴う中間純損失金額の分配額( )	2,713,069	34,768,941
期首剰余金又は期首欠損金( )	1,153,538,922	675,757,307
剰余金増加額又は欠損金減少額	29,418,912	61,034,261
中間一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	29,418,912	61,034,261
剰余金減少額又は欠損金増加額	62,362,637	24,956,158
中間追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	62,362,637	24,956,158
分配金	-	-
中間剰余金又は中間欠損金( )	1,319,788,612	277,726,375

## (3)【中間注記表】

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

1 . 有価証券の評価基準及び評価方法	親投資信託受益証券 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。
---------------------	---

(中間貸借対照表に関する注記)

項目	第6期 平成25年2月25日現在	第7期中間計算期間末 平成25年8月25日現在
1 . 1 期首元本額	3,706,761,331円	3,825,548,990円
期中追加設定元本額	402,795,344円	267,972,845円
期中一部解約元本額	284,007,685円	350,031,623円
2 . 受益権の総数	3,825,548,990口	3,743,490,212口
3 . 2 元本の欠損	中間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675,757,307円であります。	中間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277,726,375円であります。

(中間損益及び剰余金計算書に関する注記)

該当事項はありません。

(金融商品に関する注記)

金融商品の時価等に関する事項

項目	第6期 平成25年2月25日現在	第7期中間計算期間末 平成25年8月25日現在
1 . 中間貸借対照表計上額、時価及びその差額	中間貸借対照表上の金融商品は原則としてすべて時価で評価しているため、中間貸借対照表計上額と時価との差額はありません。	同左
2 . 時価の算定方法	(1)有価証券 「(重要な会計方針に係る事項に関する注記)」にて記載しております。 (2)デリバティブ取引 該当事項はありません。 (3)上記以外の金融商品 上記以外の金融商品(コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務)は短期間で決済されるため、帳簿価額は時価と近似していることから、当該帳簿価額を時価としております。	同左
3 . 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。	同左

(有価証券に関する注記)

該当事項はありません。

(デリバティブ取引等に関する注記)

該当事項はありません。

(1口当たり情報に関する注記)

	第6期 平成25年2月25日現在	第7期中間計算期間末 平成25年8月25日現在
1口当たり純資産額	0.8234円	0.9258円
(1万口当たり純資産額)	(8,234円)	(9,258円)



（参考）

「DIAM DC バランス30インデックスファンド」、「DIAM DC バランス50インデックスファンド」、「DIAM DC バランス70インデックスファンド」は、「国内株式パッシブ・ファンド（最適化法）・マザーファンド」受益証券、「国内債券パッシブ・ファンド・マザーファンド」受益証券、「外国株式パッシブ・ファンド・マザーファンド」受益証券及び「外国債券パッシブ・ファンド・マザーファンド」受益証券を主要投資対象としており、中間貸借対照表の資産の部に計上された「親投資信託受益証券」は、すべて同親投資信託の受益証券であります。

同親投資信託の状況は以下の通りであります。

なお、以下に記載した状況は監査の対象外となっております。

「国内株式パッシブ・ファンド（最適化法）・マザーファンド」の状況

貸借対照表

（単位：円）

科 目	注記 番号	平成25年2月25日現在	平成25年8月25日現在
資産の部			
流動資産			
コール・ローン		1,805,324,901	14,021,302,874
株式	2	294,421,001,496	303,498,522,100
派生商品評価勘定		242,592,947	193,036,206
未収入金		10,057,187,944	-
未収配当金		341,683,757	268,864,790
前払金		-	181,628,000
流動資産合計		306,867,791,045	318,163,353,970
資産合計		306,867,791,045	318,163,353,970
負債の部			
流動負債			
派生商品評価勘定		-	48,481,517
前受金		203,775,000	-
未払解約金		291,784,000	207,697,000
流動負債合計		495,559,000	256,178,517
負債合計		495,559,000	256,178,517
純資産の部			
元本等			
元本	1	228,600,317,852	201,627,385,138
剰余金			
剰余金又は欠損金（ ）		77,771,914,193	116,279,790,315
元本等合計		306,372,232,045	317,907,175,453
純資産合計		306,372,232,045	317,907,175,453
負債純資産合計		306,867,791,045	318,163,353,970

## 注記表

## （重要な会計方針に係る事項に関する注記）

1 . 有価証券の評価基準及び評価方法	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、金融商品取引所等における最終相場（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 . デリバティブ等の評価基準及び評価方法	先物取引 個別法に基づき、原則として時価で評価しております。時価評価にあたっては、原則として、計算日に知りうる直近の日の主たる金融商品取引所等の発表する清算値段又は最終相場によっております。
3 . 収益及び費用の計上基準	受取配当金 原則として、配当落ち日において、確定配当金額又は予想配当金額を計上しております。

## （貸借対照表に関する注記）

項目	平成25年2月25日現在	平成25年8月25日現在
1 . 1 本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	239,247,265,270円	228,600,317,852円
同期中追加設定元本額	51,049,849,962円	23,024,302,876円
同期中一部解約元本額	61,696,797,380円	49,997,235,590円
元本の内訳		
ファンド名		
D I A M D C 国内株式 インデックスファンド	3,456,975,976円	3,869,123,907円
D I A M国内株式パッシ ブ・ファンド	1,151,210,058円	1,044,832,454円
D I A M国内株式インデッ クスファンド< D C 年金 >	37,549,409,912円	37,477,040,772円
D I A Mバランス・ファン ド< D C 年金 > 1 安定型	865,861,188円	772,028,143円
D I A Mバランス・ファン ド< D C 年金 > 2 安定・成 長型	3,315,109,536円	2,872,641,090円
D I A Mバランス・ファン ド< D C 年金 > 3 成長型	3,533,843,376円	3,058,071,895円
D I A M D C バランス 3 0 インデックスファンド	464,254,047円	387,470,932円
D I A M D C バランス 5 0 インデックスファンド	1,524,327,539円	1,312,581,955円
D I A M D C バランス 7 0 インデックスファンド	1,194,405,874円	1,094,893,541円
マネックス資産設計ファン ド< 隔月分配型 >	122,412,799円	119,321,147円
マネックス資産設計ファン ド< 育成型 >	1,501,925,367円	1,503,764,003円
マネックス資産設計ファン ド エボリューション	19,969,187円	20,252,149円

D I A M D C 8資産バ ランスファンド(新興国1 0)	43,570円	6,250,069円
D I A M D C 8資産バ ランスファンド(新興国2 0)	69,532円	8,605,604円
D I A M D C 8資産バ ランスファンド(新興国3 0)	97,297円	13,775,252円
投資のソムリエ	2,916,326円	1,299,072円
クルーズコントロール	5,652,798円	1,985,846円
D I A Mワールドバランス 25VA(適格機関投資家 限定)	207,330,889円	169,986,812円
D I A Mグローバル・バラ ンスファンド25VA(適 格機関投資家限定)	9,398,270,669円	6,372,604,330円
D I A Mグローバル・バラ ンスファンド50VA(適 格機関投資家限定)	1,686,442,938円	1,246,549,871円
D I A M国際分散バランス ファンド30VA(適格機 関投資家限定)	196,321,988円	154,229,790円
D I A M国際分散バランス ファンド50VA(適格機 関投資家限定)	744,123,545円	580,364,682円
D I A M国内重視バランス ファンド30VA(適格機 関投資家限定)	191,888,966円	145,827,263円
D I A M国内重視バランス ファンド50VA(適格機 関投資家限定)	275,573,071円	221,965,981円
D I A M世界バランスファ ンド40VA(適格機関投 資家限定)	18,671,813,615円	16,132,686,311円
D I A M世界バランスファ ンド50VA(適格機関投 資家限定)	6,207,828,007円	5,348,938,921円
D I A Mバランスファンド 25VA(適格機関投資家 限定)	4,566,354,699円	3,846,562,312円
D I A Mバランスファンド 37.5VA(適格機関投 資家限定)	3,032,053,949円	2,601,984,125円
D I A Mバランスファンド 50VA(適格機関投資家 限定)	7,100,790,355円	6,178,921,999円
D I A Mグローバル・ア セット・バランスVA(適 格機関投資家限定)	1,050,886,793円	850,982,276円
D I A Mグローバル・ア セット・バランスVA2 (適格機関投資家限定)	2,276,598,286円	1,918,428,334円
D I A M アクサ グロー バル バランスファンド3 0VA(適格機関投資家限 定)	2,273,910,810円	1,788,906,606円

D I A M世界アセットバ ランスファンドV A ( 適格機 関投資家向け)	12,801,038,647円	9,797,273,480円
D I A Mグローバル 私募 ファンド( 適格機関投資家 向け)	183,644,962円	92,608,020円
D I A M世界バランスファ ンド5 5 V A ( 適格機関投 資家限定)	4,175,799,167円	3,474,794,380円
D I A Mアイエヌジー世界 バランスファンド3 5 V A ( 適格機関投資家限定)	8,789,640,440円	7,500,122,602円
D I A Mグローバル分散 ファンドV A ( 適格機関投 資家限定)	414,645,939円	331,236,441円
D I A M世界アセットバラ ンスファンド2 V A ( 適格 機関投資家限定)	37,108,196,273円	30,817,231,813円
D I A M世界アセットバラ ンスファンド4 0 V A ( 適 格機関投資家限定)	2,281,809,841円	1,696,464,429円
D I A M世界アセットバラ ンスファンド2 5 V A ( 適 格機関投資家限定)	4,445,247,518円	3,646,731,656円
D I A M世界アセットバラ ンスファンド3 V A ( 適格 機関投資家限定)	22,842,815,835円	18,799,623,653円
D I A Mバランス3 0 V A ( 適格機関投資家限定)	197,711,053円	70,354,545円
D I A Mバランス5 0 V A ( 適格機関投資家限定)	71,957,769円	151,168,425円
D I A Mバランス7 0 V A ( 適格機関投資家限定)	158,048円	153,420円
D I A M世界アセットバラ ンスファンド4 V A ( 適格 機関投資家限定)	19,991,378,870円	16,634,599,989円
D I A M世界バランス2 5 V A ( 適格機関投資家限 定)	254,958,570円	212,158,030円
D I A M国内バランス3 0 V A ( 適格機関投資家限 定)	79,538,627円	68,497,085円
D I A Mバランス2 0 V A ( 適格機関投資家限定)	186,444,630円	143,179,613円
D I A Mバランス4 0 V A ( 適格機関投資家限定)	91,104円	80,357円
D I A Mバランス6 0 V A ( 適格機関投資家限定)	141,970円	127,832円
D I A M世界アセットバラ ンスファンド7 V A ( 1 2 1 2 ) ( 適格機関投資家限 定)	1,292,493,310円	1,034,935,394円
D I A M世界アセットバラ ンスファンド7 V A ( 1 3 0 3 ) ( 適格機関投資家限 定)	893,932,317円	2,563,890,274円

	D I A M世界アセットパ ランスファンド7VA(13 06)(適格機関投資家限 定)	- 円	3,341,912,869円
	D I A M世界アセットパ ランスファンド7VA(13 09)(適格機関投資家限 定)	- 円	127,363,387円
計		228,600,317,852円	201,627,385,138円
2.	受益権の総数	228,600,317,852口	201,627,385,138口
3.	2 差入代用有価証券	株式 2,397,500,000円	株式 3,110,000,000円

## (金融商品に関する注記)

## 金融商品の時価等に関する事項

項目	平成25年2月25日現在	平成25年8月25日現在
1. 貸借対照表計上額、時価及びその差額	貸借対照表上の金融商品は原則としてすべて時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありせん。	同左
2. 時価の算定方法	(1)有価証券 「(重要な会計方針に係る事項に関する注記)」にて記載しております。 (2)デリバティブ取引 「(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。 (3)上記以外の金融商品 上記以外の金融商品(コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務)は短期間で決済されるため、帳簿価額は時価と近似していることから、当該帳簿価額を時価としております。	同左
3. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。また、デリバティブ取引に関する契約額等は、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

## (有価証券に関する注記)

該当事項はありません。

## (デリバティブ取引等に関する注記)

## 株式関連

種類	平成25年2月25日 現在				平成25年8月25日 現在			
	契約額等 (円)	うち 1年超	時価 (円)	評価損益 (円)	契約額等 (円)	うち 1年超	時価 (円)	評価損益 (円)
市場取引								
先物取引								
買 建	8,561,173,000	-	8,804,055,000	242,882,000	14,317,138,000	-	14,462,520,000	145,382,000
合計	8,561,173,000	-	8,804,055,000	242,882,000	14,317,138,000	-	14,462,520,000	145,382,000

## (注) 1. 時価の算定方法

株価指数先物取引の時価については、以下のように評価しております。

原則として計算日に知りうる直近の日の主たる取引所の発表する清算値段又は最終相場で評価しております。

2. 先物取引の残高表示は、契約額によっております。

3. 契約額等には手数料相当額を含んでおりません。

上記取引で、ヘッジ会計が適用されているものではありません。

## (1口当たり情報に関する注記)

	平成25年2月25日現在	平成25年8月25日現在
1口当たり純資産額	1.3402円	1.5767円
(1万口当たり純資産額)	(13,402円)	(15,767円)

## 「国内債券パッシブ・ファンド・マザーファンド」の状況

## 貸借対照表

(単位：円)

科 目	注記 番号	平成25年2月25日現在	平成25年8月25日現在
資産の部			
流動資産			
コール・ローン		3,631,657,176	3,027,483,228
国債証券		346,588,387,200	351,733,628,400
地方債証券		30,151,679,544	29,294,420,386
特殊債券		33,325,384,069	30,736,963,447
社債券		29,828,276,580	29,651,043,520
未収利息		1,639,442,985	1,602,383,354
前払費用		86,551,626	43,769,783
流動資産合計		445,251,379,180	446,089,692,118
資産合計		445,251,379,180	446,089,692,118
負債の部			
流動負債			
未払金		1,676,929,000	-
未払解約金		105,723,000	322,072,000
流動負債合計		1,782,652,000	322,072,000
負債合計		1,782,652,000	322,072,000
純資産の部			
元本等			
元本	1	379,645,534,947	380,754,412,762
剰余金			
剰余金又は欠損金（ ）		63,823,192,233	65,013,207,356
元本等合計		443,468,727,180	445,767,620,118
純資産合計		443,468,727,180	445,767,620,118
負債純資産合計		445,251,379,180	446,089,692,118

## 注記表

## (重要な会計方針に係る事項に関する注記)

1. 有価証券の評価基準及び評価方法	<p>国債証券、地方債証券、特殊債券及び社債券</p> <p>個別法に基づき、原則として時価で評価しております。時価評価にあたっては、金融商品取引業者、銀行等の提示する価額(但し、売気配相場は使用しない)、価格情報会社の提供する価額又は日本証券業協会発表の売買参考統計値(平均値)等で評価しております。</p>
--------------------	---

## (貸借対照表に関する注記)

項目	平成25年2月25日現在	平成25年8月25日現在
1. 1 本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	356,921,096,490円	379,645,534,947円
同期中追加設定元本額	74,120,778,902円	41,707,706,283円
同期中一部解約元本額	51,396,340,445円	40,598,828,468円
元本の内訳		
ファンド名		
D I A M国内債券パッシ ブ・ファンド	4,145,828,418円	6,129,158,455円
D I A M国内債券インデッ クスファンド< D C年金>	9,639,969,262円	9,783,072,002円
D I A Mバランス・ファン ド< D C年金> 1 安定型	3,158,936,226円	3,601,026,696円
D I A Mバランス・ファン ド< D C年金> 2 安定・成 長型	4,988,855,432円	5,655,356,689円
D I A Mバランス・ファン ド< D C年金> 3 成長型	1,906,898,490円	2,299,991,267円
D I A M D C バランス 3 0インデックスファンド	1,215,755,390円	1,338,757,046円
D I A M D C バランス 5 0インデックスファンド	1,265,601,368円	1,494,744,012円
D I A M D C バランス 7 0インデックスファンド	179,823,015円	205,287,461円
マネックス資産設計ファン ド< 隔月分配型>	170,111,101円	167,257,748円
マネックス資産設計ファン ド< 育成型>	2,078,574,212円	2,115,801,693円
マネックス資産設計ファン ド エボリューション	3,337,391円	7,245,178円
D I A M D C 8 資産バ ランスファンド(新興国1 0)	263,213円	48,414,104円
D I A M D C 8 資産バ ランスファンド(新興国2 0)	149,277円	23,909,526円
D I A M D C 8 資産バ ランスファンド(新興国3 0)	25,883円	4,687,843円
投資のソムリエ	12,291,403円	16,791,625円
クルーズコントロール	7,456,129円	3,280,983円
みずほエマージングボンド オープン	10,801,911円	10,801,911円



D I A M高金利通貨ファン ド	9,608,918円	9,608,918円
D I A Mエマージング債券 ファンド	9,450,010円	9,450,010円
D I A Mロシア株式ファン ド	6,676,001円	- 円
D I A M国内債券パッシブ ファンド(適格機関投資家 向け)	15,864,480,682円	14,112,904,192円
D I A Mワールドバランス 25VA(適格機関投資家 限定)	752,051,109円	745,991,651円
D I A Mグローバル・バラ ンスファンド25VA(適 格機関投資家限定)	12,421,255,809円	10,237,536,206円
D I A Mグローバル・バラ ンスファンド50VA(適 格機関投資家限定)	742,495,249円	665,707,863円
D I A M国際分散バランス ファンド30VA(適格機 関投資家限定)	505,225,510円	480,777,455円
D I A M国際分散バランス ファンド50VA(適格機 関投資家限定)	1,231,345,887円	1,163,215,580円
D I A M国内重視バランス ファンド30VA(適格機 関投資家限定)	529,504,408円	487,262,759円
D I A M国内重視バランス ファンド50VA(適格機 関投資家限定)	405,392,423円	395,563,961円
D I A M世界バランスファ ンド40VA(適格機関投 資家限定)	30,901,107,819円	32,354,549,486円
D I A M世界バランスファ ンド50VA(適格機関投 資家限定)	10,285,879,062円	10,725,849,067円
D I A Mバランスファンド 25VA(適格機関投資家 限定)	13,458,738,263円	13,709,276,835円
D I A Mバランスファンド 37.5VA(適格機関投 資家限定)	5,020,523,663円	5,214,632,129円
D I A Mバランスファンド 50VA(適格機関投資家 限定)	7,843,207,878円	8,254,269,668円
D I A Mグローバル・ア セット・バランスVA(適 格機関投資家限定)	1,738,330,529円	1,706,424,660円
D I A Mグローバル・ア セット・バランスVA2 (適格機関投資家限定)	6,280,241,353円	6,410,530,412円
D I A M アクサ グロー バル バランスファンド3 0VA(適格機関投資家限 定)	7,526,416,384円	7,170,717,042円
D I A M世界アセットバラ ンスファンドVA(適格機 関投資家向け)	14,184,635,152円	13,093,809,753円

D I A Mグローバル 私募 ファンド(適格機関投資家 向け)	671,466,745円	507,069,889円
D I A M世界バランスファ ンド55VA(適格機関投 資家限定)	13,840,784,053円	13,953,511,712円
D I A Mアイエヌジー世界 バランスファンド35VA (適格機関投資家限定)	7,593,920,808円	8,280,553,588円
D I A Mグローバル分散 ファンドVA(適格機関投 資家限定)	1,529,921,775円	1,507,384,420円
D I A M世界アセットバラ ンスファンド2VA(適格 機関投資家限定)	109,524,429,477円	109,791,475,027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)	2,519,540,024円	2,266,240,809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)	9,820,208,349円	9,746,592,392円
D I A M世界アセットバラ ンスファンド3VA(適格 機関投資家限定)	33,693,034,005円	33,486,122,638円
D I A Mバランス30VA (適格機関投資家限定)	1,750,206,417円	753,189,674円
D I A Mバランス50VA (適格機関投資家限定)	201,859,633円	505,704,994円
D I A Mバランス70VA (適格機関投資家限定)	174,366円	204,673円
D I A M世界アセットバラ ンスファンド4VA(適格 機関投資家限定)	36,807,246,878円	37,039,242,774円
D I A M世界バランス25 VA(適格機関投資家限 定)	924,891,601円	931,992,122円
D I A M国内バランス30 VA(適格機関投資家限 定)	204,949,674円	213,538,412円
D I A Mバランス20VA (適格機関投資家限定)	2,061,041,582円	1,917,265,029円
D I A Mバランス40VA (適格機関投資家限定)	353,788円	377,482円
D I A Mバランス60VA (適格機関投資家限定)	261,542円	285,241円
計	379,645,534,947円	380,754,412,762円
2 . 受益権の総数	379,645,534,947口	380,754,412,762口

## （金融商品に関する注記）

## 金融商品の時価等に関する事項

項目	平成25年2月25日現在	平成25年8月25日現在
1. 貸借対照表計上額、時価及びその差額	貸借対照表上の金融商品は原則としてすべて時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額は ありません。	同左
2. 時価の算定方法	(1)有価証券 「（重要な会計方針に係る事項に関する注記）」にて記載しております。 (2)デリバティブ取引 該当事項はありません。 (3)上記以外の金融商品 上記以外の金融商品（コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務）は短期間で決済されるため、帳簿価額は時価と近似していることから、当該帳簿価額を時価としております。	同左
3. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。	同左

## （有価証券に関する注記）

該当事項はありません。

## （デリバティブ取引等に関する注記）

該当事項はありません。

## （1口当たり情報に関する注記）

	平成25年2月25日現在	平成25年8月25日現在
1口当たり純資産額	1,1681円	1,1707円
（1万口当たり純資産額）	（11,681円）	（11,707円）

## 「外国株式バッシブ・ファンド・マザーファンド」の状況

## 貸借対照表

(単位：円)

科 目	注記 番号	平成25年2月25日現在	平成25年8月25日現在
資産の部			
流動資産			
預金		180,835,188	2,638,113,628
コール・ローン		109,284,920	153,336,134
株式		302,952,441,693	300,155,179,705
投資信託受益証券		1,224,748,076	976,325,745
投資証券		5,964,521,099	5,287,480,961
派生商品評価勘定		11,034,503	72,957,783
未収入金		5,314,208,035	289,033
未収配当金		611,418,215	659,616,952
差入委託証拠金		933,375,797	1,057,643,971
流動資産合計		317,301,867,526	311,000,943,912
資産合計		317,301,867,526	311,000,943,912
負債の部			
流動負債			
派生商品評価勘定		12,141,963	35,580,548
未払解約金		375,725,000	197,788,000
流動負債合計		387,866,963	233,368,548
負債合計		387,866,963	233,368,548
純資産の部			
元本等			
元本	1	182,478,399,692	157,294,709,002
剰余金			
剰余金又は欠損金（ ）		134,435,600,871	153,472,866,362
元本等合計		316,914,000,563	310,767,575,364
純資産合計		316,914,000,563	310,767,575,364
負債純資産合計		317,301,867,526	311,000,943,912

## 注記表

## （重要な会計方針に係る事項に関する注記）

<p>1. 有価証券の評価基準及び評価方法</p>	<p>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、金融商品取引所等における最終相場（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。</p> <p>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、金融商品取引所等における最終相場（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。</p> <p>投資証券 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、金融商品取引所等における最終相場（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。</p>
<p>2. デリバティブ等の評価基準及び評価方法</p>	<p>先物取引 個別法に基づき、原則として時価で評価しております。時価評価にあたっては、原則として、計算日に知りうる直近の日の主たる金融商品取引所等の発表する清算値段又は最終相場によっております。</p> <p>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。</p>
<p>3. 収益及び費用の計上基準</p>	<p>受取配当金 原則として、配当落ち日において、確定配当金額又は予想配当金額を計上しております。</p>
<p>4. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項</p>	<p>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。</p>

## （貸借対照表に関する注記）

項目	平成25年2月25日現在	平成25年8月25日現在
<p>1. 1 本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</p> <p>同期中追加設定元本額</p> <p>同期中一部解約元本額</p>	<p>214,623,769,712円</p> <p>22,230,872,049円</p> <p>54,376,242,069円</p>	<p>182,478,399,692円</p> <p>7,574,722,422円</p> <p>32,758,413,112円</p>
<p>元本の内訳</p> <p>ファンド名</p> <p>D I A M外国株式パッシブ・ファンド</p> <p>D I A M外国株式インデックスファンド&lt; D C 年金 &gt;</p>	<p>1,033,626,226円</p> <p>34,650,796,949円</p>	<p>1,100,303,221円</p> <p>33,371,996,070円</p>

D I A Mバランス・ファン ド< D C年金> 1 安定型	186,485,879円	166,746,888円
D I A Mバランス・ファン ド< D C年金> 2 安定・成 長型	1,035,780,437円	942,564,480円
D I A Mバランス・ファン ド< D C年金> 3 成長型	1,293,270,382円	1,186,770,962円
D I A M D C バランス 3 0インデックスファンド	183,157,906円	159,362,921円
D I A M D C バランス 5 0インデックスファンド	514,180,903円	459,525,272円
D I A M D C バランス 7 0インデックスファンド	363,777,936円	355,413,713円
マネックス資産設計ファン ド< 隔月分配型>	64,869,948円	83,175,775円
マネックス資産設計ファン ド< 育成型>	794,474,293円	1,051,639,767円
マネックス資産設計ファン ド エボリューション	166,833,422円	176,328,262円
D I A M D C 8資産バ ランスファンド(新興国1 0)	32,899円	4,994,931円
D I A M D C 8資産バ ランスファンド(新興国2 0)	52,191円	6,860,457円
D I A M D C 8資産バ ランスファンド(新興国3 0)	73,425円	11,099,520円
投資のソムリエ	914,737円	1,606,368円
クルーズコントロール	2,142,314円	815,252円
D I A M外国株式インデッ クスファンドV A (適格機 関投資家専用)	518,540,900円	480,027,039円
D I A M外国株式パッシブ 私募ファンド(適格機関投 資家向け)	5,415,663,534円	4,061,915,532円
D I A M為替リスクコント ロール型グローバル株式私 募ファンド(適格機関投資 家限定)	12,067,505,592円	6,065,297,792円
D I A Mワールドバランス 2 5 V A (適格機関投資家 限定)	67,422,383円	57,802,030円
D I A Mグローバル・バラ ンスファンド2 5 V A (適 格機関投資家限定)	7,131,166,790円	5,075,810,748円
D I A Mグローバル・バラ ンスファンド5 0 V A (適 格機関投資家限定)	1,279,601,641円	990,763,904円
D I A M国際分散バランス ファンド3 0 V A (適格機 関投資家限定)	148,973,352円	122,418,821円
D I A M国際分散バランス ファンド5 0 V A (適格機 関投資家限定)	848,083,750円	692,926,925円
D I A M国内重視バランス ファンド3 0 V A (適格機 関投資家限定)	72,819,536円	57,944,542円

D I A M国内重視バランス ファンド50VA(適格機 関投資家限定)	139,501,195円	117,677,527円
D I A M世界バランスファ ンド40VA(適格機関投 資家限定)	14,152,406,070円	12,840,798,325円
D I A M世界バランスファ ンド50VA(適格機関投 資家限定)	7,076,705,349円	6,386,406,583円
D I A Mバランスファンド 25VA(適格機関投資家 限定)	2,313,765,277円	2,036,670,907円
D I A Mバランスファンド 37.5VA(適格機関投 資家限定)	2,007,549,943円	1,811,855,561円
D I A Mバランスファンド 50VA(適格機関投資家 限定)	5,383,375,061円	4,917,588,896円
D I A Mグローバル・ア セット・バランスVA(適 格機関投資家限定)	3,957,815,964円	3,397,352,583円
D I A Mグローバル・ア セット・バランスVA2 (適格機関投資家限定)	5,145,895,619円	4,592,438,691円
D I A M アクサ グロー バル バランスファンド3 0VA(適格機関投資家限 定)	3,422,138,696円	2,846,509,658円
D I A M世界アセットバラ ンスファンドVA(適格機 関投資家向け)	3,249,114,848円	2,585,797,600円
D I A Mグローバル 私募 ファンド(適格機関投資家 向け)	44,735,562円	29,321,084円
D I A M世界バランスファ ンド55VA(適格機関投 資家限定)	14,180,871,174円	12,494,638,868円
D I A Mアイエヌジー世界 バランスファンド35VA (適格機関投資家限定)	2,684,947,952円	2,440,225,697円
D I A Mグローバル分散 ファンドVA(適格機関投 資家限定)	106,032,833円	90,857,236円
D I A M世界アセットバラ ンスファンド2VA(適格 機関投資家限定)	18,842,370,210円	16,340,448,597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)	1,728,047,572円	1,350,131,699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)	3,373,511,051円	2,902,206,758円
D I A M世界アセットバラ ンスファンド3VA(適格 機関投資家限定)	11,570,881,537円	9,970,787,795円
D I A Mバランス50VA (適格機関投資家限定)	108,813,620円	240,862,899円
D I A Mバランス70VA (適格機関投資家限定)	241,095円	244,822円

	D I A M世界アセットバ ランスファンド4 V A（適格 機関投資家限定）	15,149,218,267円	13,217,576,051円
	D I A Mバランス4 0 V A （適格機関投資家限定）	69,454円	64,227円
	D I A Mバランス6 0 V A （適格機関投資家限定）	144,018円	135,746円
	計	182,478,399,692円	157,294,709,002円
2 .	受益権の総数	182,478,399,692口	157,294,709,002口

## （金融商品に関する注記）

## 金融商品の時価等に関する事項

項目	平成25年2月25日現在	平成25年8月25日現在
1 . 貸借対照表計上額、時価及びその差額	貸借対照表上の金融商品は原則としてすべて時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額は ありません。	同左
2 . 時価の算定方法	(1)有価証券 「（重要な会計方針に係る事項に関する注記）」にて記載しております。 (2)デリバティブ取引 「（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。 (3)上記以外の金融商品 上記以外の金融商品（コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務）は短期間で決済されるため、帳簿価額は時価と近似していることから、当該帳簿価額を時価としております。	同左
3 . 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。また、デリバティブ取引に関する契約額等は、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



(有価証券に関する注記)

該当事項はありません。

(デリバティブ取引等に関する注記)

通貨関連

種類	平成25年2月25日 現在				平成25年8月25日 現在			
	契約額等 (円)	うち 1年超	時価 (円)	評価損益 (円)	契約額等 (円)	うち 1年超	時価 (円)	評価損益 (円)
市場取引以外の取引								
為替予約取引								
売 建	477,245,753	-	479,326,800	2,081,047	69,745,200	-	70,410,000	664,800
アメリカ・ドル	243,369,180	-	244,582,000	1,212,820	39,163,200	-	39,576,000	412,800
イギリス・ポンド	28,446,200	-	28,466,000	19,800	30,582,000	-	30,834,000	252,000
カナダ・ドル	110,296,100	-	110,352,000	55,900	-	-	-	-
スイス・フラン	9,020,763	-	9,091,800	71,037	-	-	-	-
ユーロ	86,113,510	-	86,835,000	721,490	-	-	-	-
買 建	-	-	-	-	401,815,430	-	401,785,000	30,430
アメリカ・ドル	-	-	-	-	237,476,880	-	237,456,000	20,880
イギリス・ポンド	-	-	-	-	61,669,200	-	61,668,000	1,200
オーストラリア・ドル	-	-	-	-	17,841,200	-	17,840,000	1,200
カナダ・ドル	-	-	-	-	18,797,900	-	18,796,000	1,900
ユーロ	-	-	-	-	66,030,250	-	66,025,000	5,250
合計	477,245,753	-	479,326,800	2,081,047	471,560,630	-	472,195,000	695,230

(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。  
上記取引で、ヘッジ会計が適用されているものではありません。

## 株式関連

種類	平成25年2月25日 現在				平成25年8月25日 現在			
	契約額等 （円）	うち 1年超	時価 （円）	評価損益 （円）	契約額等 （円）	うち 1年超	時価 （円）	評価損益 （円）
市場取引								
先物取引								
買 建	6,240,161,287	-	6,241,134,874	973,587	4,507,466,213	-	4,545,538,678	38,072,465
合計	6,240,161,287	-	6,241,134,874	973,587	4,507,466,213	-	4,545,538,678	38,072,465

（注）1．時価の算定方法

株価指数先物取引の時価については、以下のように評価しております。

原則として計算日に知りうる直近の日の主たる取引所の発表する清算値段又は最終相場で評価しております。

2．先物取引の残高表示は、契約額によっております。

3．契約額等には手数料相当額を含んでおりません。

上記取引で、ヘッジ会計が適用されているものではありません。

（1口当たり情報に関する注記）

	平成25年2月25日現在	平成25年8月25日現在
1口当たり純資産額	1.7367円	1.9757円
（1万口当たり純資産額）	(17,367円)	(19,757円)

## 「外国債券パッシブ・ファンド・マザーファンド」の状況

## 貸借対照表

(単位：円)

科 目	注記 番号	平成25年2月25日現在	平成25年8月25日現在
資産の部			
流動資産			
預金		3,626,793,933	3,170,461,322
コール・ローン		224,467,264	495,043,442
国債証券		399,086,594,496	384,948,672,093
派生商品評価勘定		32,569	-
未収利息		4,373,160,008	4,033,855,715
前払費用		98,596,525	123,896,393
流動資産合計		407,409,644,795	392,771,928,965
資産合計		407,409,644,795	392,771,928,965
負債の部			
流動負債			
派生商品評価勘定		-	828,951
未払解約金		61,001,000	396,335,000
流動負債合計		61,001,000	397,163,951
負債合計		61,001,000	397,163,951
純資産の部			
元本等			
元本	1	280,556,875,822	259,305,186,724
剰余金			
剰余金又は欠損金（ ）		126,791,767,973	133,069,578,290
元本等合計		407,348,643,795	392,374,765,014
純資産合計		407,348,643,795	392,374,765,014
負債純資産合計		407,409,644,795	392,771,928,965

## 注記表

## （重要な会計方針に係る事項に関する注記）

1 . 有価証券の評価基準及び評価方法	<p>国債証券</p> <p>個別法に基づき、原則として時価で評価しております。時価評価にあたっては、金融商品取引業者、銀行等の提示する価額（但し、売気配相場は使用しない）、価格情報会社の提供する価額又は日本証券業協会発表の売買参考統計値（平均値）等で評価しております。</p>
2 . デリバティブ等の評価基準及び評価方法	<p>為替予約取引</p> <p>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。</p>
3 . その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項	<p>外貨建取引等の処理基準</p> <p>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。</p>

## （貸借対照表に関する注記）

項目	平成25年2月25日現在	平成25年8月25日現在
1 . 1 本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	319,525,161,815円	280,556,875,822円
同期中追加設定元本額	17,234,672,505円	11,485,893,497円
同期中一部解約元本額	56,202,958,498円	32,737,582,595円
元本の内訳		
ファンド名		
D I A M外国債券パッシブ・ファンド	1,898,323,853円	2,428,648,261円
D I A M外国債券インデックスファンド<DC年金>	4,260,130,129円	4,225,030,228円
D I A Mバランス・ファンド<DC年金> 1 安定型	342,547,297円	339,405,278円
D I A Mバランス・ファンド<DC年金> 2 安定・成長型	1,211,058,264円	1,210,032,041円
D I A Mバランス・ファンド<DC年金> 3 成長型	1,225,792,520円	1,283,333,099円
D I A M DC バランス 30インデックスファンド	319,632,288円	297,674,469円
D I A M DC バランス 50インデックスファンド	655,695,333円	651,972,941円
D I A M DC バランス 70インデックスファンド	422,627,684円	458,349,207円
マネックス資産設計ファンド<隔月分配型>	120,498,876円	48,344,859円
マネックス資産設計ファンド<育成型>	1,473,874,705円	604,306,401円
マネックス資産設計ファンド エボリューション	6,430,533円	15,030,954円
D I A M DC 8資産バランスファンド（新興国10）	11,910円	1,945,231円

D I A M D C 8資産バ ランスファンド(新興国2 0)	16,817円	2,383,695円
D I A M D C 8資産バ ランスファンド(新興国3 0)	21,021円	3,641,565円
クルーズコントロール	6,178,922円	2,492,930円
D I A Mパッシブ資産分散 ファンド	4,393,878,779円	4,013,177,414円
D I A M為替フルヘッジ型 外国債券パッシブ私募ファ ンド(適格機関投資家向 け)	6,726,037,848円	6,583,396,977円
D I A M外国債券パッシブ ファンド(適格機関投資家 向け)	5,275,180,057円	4,776,679,071円
外国債券パッシブファンド (適格機関投資家限定)	944,573,320円	943,919,383円
D I A Mワールドバランス 25VA(適格機関投資家 限定)	187,013,136円	176,066,887円
D I A Mグローバル・バラ ンスファンド25VA(適 格機関投資家限定)	40,632,697,261円	31,765,717,830円
D I A Mグローバル・バラ ンスファンド50VA(適 格機関投資家限定)	2,429,151,703円	2,065,136,071円
D I A M国際分散バランス ファンド30VA(適格機 関投資家限定)	412,833,626円	373,024,724円
D I A M国際分散バランス ファンド50VA(適格機 関投資家限定)	670,391,606円	601,975,152円
D I A M国内重視バランス ファンド30VA(適格機 関投資家限定)	173,044,060円	151,186,509円
D I A M国内重視バランス ファンド50VA(適格機 関投資家限定)	82,652,473円	76,644,775円
D I A M世界バランスファ ンド40VA(適格機関投 資家限定)	25,251,716,375円	25,104,384,351円
D I A M世界バランスファ ンド50VA(適格機関投 資家限定)	5,601,128,458円	5,547,277,841円
D I A Mバランスファンド 25VA(適格機関投資家 限定)	9,618,558,546円	9,306,413,733円
D I A Mバランスファンド 37.5VA(適格機関投 資家限定)	4,445,387,368円	4,386,577,857円
D I A Mバランスファンド 50VA(適格機関投資家 限定)	6,403,552,087円	6,407,267,846円
D I A Mグローバル・ア セット・バランスVA(適 格機関投資家限定)	2,365,406,764円	2,208,416,059円

D I A Mグローバル・ア セット・バランスV A 2 (適格機関投資家限定)	7,175,916,781円	6,963,685,362円
D I A M アクサ グロー バル バランスファンド3 0 V A (適格機関投資家限 定)	8,162,884,532円	7,422,092,432円
D I A M世界アセットバラ ンスファンドV A (適格機 関投資家向け)	42,160,069,986円	37,189,994,709円
D I A Mグローバル 私募 ファンド(適格機関投資家 向け)	171,480,956円	110,138,149円
D I A M世界バランスファ ンド5 5 V A (適格機関投 資家限定)	5,648,460,467円	5,406,584,585円
D I A Mアイエヌジー世界 バランスファンド3 5 V A (適格機関投資家限定)	14,127,138,954円	14,359,088,148円
D I A Mグローバル分散 ファンドV A (適格機関投 資家限定)	250,715,497円	236,585,783円
D I A M世界アセットバラ ンスファンド2 V A (適格 機関投資家限定)	22,330,739,151円	21,299,345,659円
D I A M世界アセットバラ ンスファンド3 V A (適格 機関投資家限定)	27,490,872,817円	25,999,200,293円
D I A Mバランス3 0 V A (適格機関投資家限定)	535,372,475円	219,220,177円
D I A Mバランス5 0 V A (適格機関投資家限定)	162,557,659円	392,341,901円
D I A Mバランス7 0 V A (適格機関投資家限定)	142,556円	158,498円
D I A M世界アセットバラ ンスファンド4 V A (適格 機関投資家限定)	24,049,047,712円	22,980,404,569円
D I A M世界バランス2 5 V A (適格機関投資家限 定)	230,013,594円	219,913,229円
D I A Mバランス2 0 V A (適格機関投資家限定)	505,084,754円	446,237,784円
D I A Mバランス4 0 V A (適格機関投資家限定)	206,435円	209,214円
D I A Mバランス6 0 V A (適格機関投資家限定)	127,877円	132,593円
計	280,556,875,822円	259,305,186,724円
2 . 受益権の総数	280,556,875,822口	259,305,186,724口

## （金融商品に関する注記）

## 金融商品の時価等に関する事項

項目	平成25年2月25日現在	平成25年8月25日現在
1. 貸借対照表計上額、時価及びその差額	貸借対照表上の金融商品は原則としてすべて時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありませぬ。	同左
2. 時価の算定方法	(1)有価証券 「（重要な会計方針に係る事項に関する注記）」にて記載しております。 (2)デリバティブ取引 「（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。 (3)上記以外の金融商品 上記以外の金融商品（コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務）は短期間で決済されるため、帳簿価額は時価と近似していることから、当該帳簿価額を時価としております。	同左
3. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によつた場合、当該価額が異なることもあります。また、デリバティブ取引に関する契約額等は、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

## （有価証券に関する注記）

該当事項はありません。

## （デリバティブ取引等に関する注記）

## 通貨関連

種類	平成25年2月25日 現在				平成25年8月25日 現在			
	契約額等 （円）	うち 1年超	時価 （円）	評価損益 （円）	契約額等 （円）	うち 1年超	時価 （円）	評価損益 （円）
市場取引以外の取引								
為替予約取引								
売 建	397,188,409	-	397,155,840	32,569	75,976,608	-	76,777,440	800,832
アメリカ・ドル	198,693,369	-	198,675,840	17,529	75,976,608	-	76,777,440	800,832
ユーロ	198,495,040	-	198,480,000	15,040	-	-	-	-
買 建	-	-	-	-	353,658,019	-	353,629,900	28,119
ユーロ	-	-	-	-	353,658,019	-	353,629,900	28,119

合計	397,188,409	-	397,155,840	32,569	429,634,627	-	430,407,340	828,951
----	-------------	---	-------------	--------	-------------	---	-------------	---------

## (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。  
 上記取引で、ヘッジ会計が適用されているものではありません。

## (1口当たり情報に関する注記)

	平成25年2月25日現在	平成25年8月25日現在
1口当たり純資産額	1.4519円	1.5132円
(1万口当たり純資産額)	(14,519円)	(15,132円)



#### 4【委託会社等の概況】

##### (1)【資本金の額】

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

直近5ヵ年の資本金の変動

該当事項はありません。

##### (2)【事業の内容及び営業の状況】

委託会社は、「投資信託及び投資法人に関する法律」に定める投資信託委託会社であり、投資信託の設定を行うとともに「金融商品取引法」に定める金融商品取引業者としてその運用（投資運用業）を行っています。また「金融商品取引法」に基づく登録を受けて、投資助言・代理業および第二種金融商品取引業を営んでいます。

平成25年8月30日現在、委託会社の運用する投資信託は295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	10	21,956,899,300
追加型株式投資信託	276	4,658,957,018,021
単位型公社債投資信託	8	83,159,954,931
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	134,773,248
合計	295	4,764,208,645,500

##### (3)【その他】

###### (1) 定款の変更等

平成25年4月1日付で、定款について次の変更をいたしました。

・公告の方法の変更（電子公告（ただし、事故その他やむを得ない事由によって電子公告をすることができない場合は、日本経済新聞に掲載して行う。）に変更）

###### (2) 訴訟事件その他の重要事項

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

## 5【委託会社等の経理状況】

1. 委託会社であるD I A Mアセットマネジメント株式会社（以下「委託会社」という。）の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和38年大蔵省令第59号。以下「財務諸表等規則」という。）ならびに同規則第2条の規定に基づき、「金融商品取引業等に関する内閣府令」（平成19年8月6日内閣府令第52号）により作成しております。
2. 財務諸表の金額は、千円未満の端数を切り捨てて記載しております。
3. 委託会社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき第28期事業年度（自平成24年4月1日至平成25年3月31日）の財務諸表について、新日本有限責任監査法人の監査を受けております。

## (1)【貸借対照表】

(単位：千円)

	第27期 (平成24年3月31日現在)	第28期 (平成25年3月31日現在)
(資産の部)		
流動資産		
現金・預金	12,520,748	10,806,745
金銭の信託	6,548,577	10,214,440
前払費用	25,744	69,143
未収委託者報酬	2,780,527	3,073,481
未収運用受託報酬	1,167,998	1,173,744
未収投資助言報酬	2 241,851	2 245,819
未収収益	212,226	244,974
繰延税金資産	344,793	426,229
その他	22,264	25,354
流動資産計	23,864,733	26,279,933
固定資産		
有形固定資産		
建物	1 167,433	1 142,820
車両運搬具	1 4,752	1 2,770
器具備品	1 188,367	1 231,732
建設仮勘定	109,529	1,207
無形固定資産		
商標権	1 383	1 289
ソフトウェア	1 1,101,685	1 1,261,335
ソフトウェア仮勘定	152,513	68,920
電話加入権	7,148	7,148
電話施設利用権	1 371	1 292
投資その他の資産		
投資有価証券	450,882	400,579
関係会社株式	2,119,074	2,119,074
繰延税金資産	590,822	661,777
長期差入保証金	731,197	731,564
その他	90,282	89,047
固定資産計	5,714,444	5,718,557
資産合計	29,579,177	31,998,491

（単位：千円）

	第27期 （平成24年3月31日現在）	第28期 （平成25年3月31日現在）
（負債の部）		
流動負債		
預り金	132,805	571,153
未払金	1,460,128	1,547,527
未払収益分配金	670	48
未払償還金	86,391	84,932
未払手数料	1,088,348	1,195,452
その他未払金	284,718	267,093
未払費用	2 1,105,512	2 1,306,837
未払法人税等	1,195,056	1,299,068
未払消費税等	92,354	116,872
賞与引当金	574,646	724,974
その他	-	100,000
流動負債計	4,560,503	5,666,434
固定負債		
退職給付引当金	680,768	802,603
役員退職慰労引当金	56,690	98,510
固定負債計	737,458	901,113
負債合計	5,297,962	6,567,548
（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	19,716,594	20,898,697
利益準備金	123,293	123,293
その他利益剰余金		
別途積立金	15,630,000	16,330,000
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	3,463,300	3,945,403
株主資本計	24,145,072	25,327,175
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	136,143	103,768
評価・換算差額等計	136,143	103,768
純資産合計	24,281,215	25,430,943
負債・純資産合計	29,579,177	31,998,491

## (2)【損益計算書】

(単位：千円)

	第27期 (自 平成23年4月 1日 至 平成24年3月31日)		第28期 (自 平成24年4月 1日 至 平成25年3月31日)	
	営業収益			
委託者報酬	23,208,602		23,374,427	
運用受託報酬	4,966,992		5,374,163	
投資助言報酬	943,057		885,923	
その他営業収益	697,063		715,164	
営業収益計		29,815,715		30,349,678
営業費用				
支払手数料	10,154,958		10,846,568	
広告宣伝費	164,286		177,553	
公告費	-		3,769	
調査費	4,590,302		4,546,312	
調査費	2,888,013		3,001,788	
委託調査費	1,702,289		1,544,523	
委託計算費	335,754		341,978	
営業雑経費	496,565		456,677	
通信費	26,941		25,513	
印刷費	399,066		374,775	
協会費	25,014		25,492	
諸会費	41		42	
支払販売手数料	45,500		30,854	
営業費用計		15,741,867		16,372,860
一般管理費				
給料	4,630,102		4,870,759	
役員報酬	245,224		242,014	
給料・手当	3,824,122		4,035,751	
賞与	560,755		592,994	
交際費	35,987		36,212	
寄付金	3,156		2,693	
旅費交通費	213,642		187,653	
租税公課	84,346		95,064	
不動産賃借料	656,463		675,811	
退職給付費用	164,627		173,065	
固定資産減価償却費	475,556		524,750	
福利厚生費	24,887		26,642	
修繕費	6,721		6,018	
賞与引当金繰入	574,646		724,974	
役員退職慰労引当金繰入	30,048		47,820	
役員退職金	27,503		7,200	
機器リース料	1,510		35	
事務委託費	323,740		224,066	
消耗品費	58,739		60,044	
器具備品費	2,889		2,065	
諸経費	114,695		159,247	
一般管理費計		7,429,267		7,824,126
営業利益		6,644,580		6,152,691

（単位：千円）

	第27期 （自 平成23年4月 1日 至 平成24年3月31日）		第28期 （自 平成24年4月 1日 至 平成25年3月31日）	
	営業外収益			
受取配当金	61,720		10,223	
受取利息	3,921		3,554	
時効成立分配金	11,383		2,080	
為替差益	1,660		-	
金銭の信託運用益	-		168,444	
雑収入	5,992		4,957	
営業外収益計		84,678		189,260
営業外費用				
為替差損	-		6,549	
時効成立後支払分配金	36		-	
金銭の信託運用損	417,812		-	
雑損失	1,152		-	
営業外費用計		419,001		6,549
経常利益		6,310,257		6,335,402
特別利益				
ゴルフ会員権売却益	1,959		-	
特別利益計		1,959		-
特別損失				
固定資産除却損	1	36,415	1	1,752
固定資産売却損		381		115
関係会社株式評価損		338,244		-
特別損失計		375,042		1,868
税引前当期純利益		5,937,173		6,333,533
法人税、住民税及び事業税		2,582,251		2,573,893
法人税等調整額		56,997		134,463
法人税等合計		2,525,253		2,439,430
当期純利益		3,411,920		3,894,102

## (3)【株主資本等変動計算書】

(単位：千円)

	第27期 (自 平成23年4月 1日 至 平成24年3月31日)	第28期 (自 平成24年4月 1日 至 平成25年3月31日)
株主資本		
資本金		
当期首残高	2,000,000	2,000,000
当期変動額	-	-
当期末残高	2,000,000	2,000,000
資本剰余金		
資本準備金		
当期首残高	2,428,478	2,428,478
当期変動額	-	-
当期末残高	2,428,478	2,428,478
利益剰余金		
利益準備金		
当期首残高	123,293	123,293
当期変動額	-	-
当期末残高	123,293	123,293
その他利益剰余金		
別途積立金		
当期首残高	13,430,000	15,630,000
当期変動額	2,200,000	700,000
当期末残高	15,630,000	16,330,000
研究開発積立金		
当期首残高	300,000	300,000
当期変動額	-	-
当期末残高	300,000	300,000
運用責任準備積立金		
当期首残高	200,000	200,000
当期変動額	-	-
当期末残高	200,000	200,000
繰越利益剰余金		
当期首残高	4,459,380	3,463,300
当期変動額		
剰余金の配当	2,208,000	2,712,000
別途積立金の積立	2,200,000	700,000
当期純利益	3,411,920	3,894,102
当期末残高	3,463,300	3,945,403
利益剰余金合計		
当期首残高	18,512,674	19,716,594
当期変動額	1,203,920	1,182,102
当期末残高	19,716,594	20,898,697
株主資本合計		
当期首残高	22,941,152	24,145,072
当期変動額	1,203,920	1,182,102
当期末残高	24,145,072	25,327,175
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金		
当期首残高	216,534	136,143

	当期変動額(純額)	80,390	32,375
	当期末残高	136,143	103,768
純資産合計			
	当期首残高	23,157,686	24,281,215
	当期変動額	1,123,529	1,149,727
	当期末残高	24,281,215	25,430,943

[次へ](#)



## 重要な会計方針

項目	第28期 (自平成24年4月1日 至平成25年3月31日)
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	(1) 子会社株式及び関連会社株式 ：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. 金銭の信託の評価基準及び評価方法	時価法
3. デリバティブの評価基準及び評価方法	時価法
4. 固定資産の減価償却の方法	(1) 有形固定資産 定率法によっております。  (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。  (会計上の見積りの変更と区別することが困難な会計方針の変更) 法人税法の改正に伴い、当事業年度より、平成24年4月1日以後に取得した有形固定資産については、改正後の法人税法に基づく減価償却方法に変更しております。 なお、この変更による営業利益、経常利益及び税引前当期純利益に与える影響は軽微であります。
5. 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準	外貨建金銭債権債務は、期末日の直物等為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。
6. 引当金の計上基準	(1) 貸倒引当金は、一般債権は貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権は個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。  (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。  (4) 役員退職慰労引当金は、役員の退職慰労金の支払に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。
7. 消費税等の処理方法	税抜方式によっております。

## 未適用の会計基準等

第28期（自平成24年4月1日 至平成25年3月31日）	
「退職給付に関する会計基準」（企業会計基準第26号 平成24年5月17日）及び「退職給付に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針 平成24年5月17日）	
（1）概要 財務報告を改善する観点及び国際的な動向を踏まえ、未認識数理計算上の差異及び未認識過去勤務費用の処理方法、退職給付債務及び勤務費用の計算方法並びに開示の拡充を中心に改正されたものであります。	
（2）適用予定日 平成25年4月1日以後に開始する事業年度の期末から適用予定であります。ただし、退職給付債務及び勤務費用の計算方法の改正については、平成26年4月1日以後開始する事業年度の期首から適用予定であります。	
（3）当該会計基準等の適用による影響 財務諸表作成時において財務諸表に与える影響は、現在評価中であります。	

## 注記事項

（貸借対照表関係）

## 1. 固定資産の減価償却累計額

（千円）

	第27期 （平成24年3月31日現在）	第28期 （平成25年3月31日現在）
建物	513,080	539,393
車両運搬具	171	2,152
器具備品	462,449	565,794
商標権	2,555	649
ソフトウェア	961,584	1,071,133
電話施設利用権	1,225	1,304

## 2. 関係会社項目

関係会社に関する資産及び負債には区分掲記されたもののほか次のものが含まれております。

（千円）

		第27期 （平成24年3月31日現在）	第28期 （平成25年3月31日現在）
流動資産	未収投資助言報酬	238,121	241,190
流動負債	未払費用	292,536	334,888

## （損益計算書関係）

## 1. 固定資産除却損の内訳

（千円）

	第27期 （自平成23年4月1日 至平成24年3月31日）	第28期 （自平成24年4月1日 至平成25年3月31日）
建物	1,892	-
器具備品	18,917	-
ソフトウェア	15,606	1,752

## （株主資本等変動計算書関係）

## 第27期（自平成23年4月1日 至平成24年3月31日）

## 1. 発行済株式の種類及び総数に関する事項

発行済株式の種類	当事業年度期首 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23年6月28日 定時株主総会	普通 株式	2,208,000	92,000	平成23年3月31日	平成23年6月29日

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

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24年6月29日 定時株主総会	普通 株式	利益剰 余金	2,712,000	113,000	平成24年3月31日	平成24年7月2日

## 第28期（自平成24年4月1日 至平成25年3月31日）

## 1. 発行済株式の種類及び総数に関する事項

発行済株式の種類	当事業年度期首 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24年6月29日 定時株主総会	普通 株式	2,712,000	113,000	平成24年3月31日	平成24年7月2日

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

平成25年6月28日開催予定の定時株主総会において、以下のとおり決議を予定しております。

決議	株式の 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25年6月28日 定時株主総会	普通 株式	利益剰余金	3,096,000	129,000	平成25年3月31日	平成25年7月1日

## (リース取引関係)

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

リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額

該当事項はありません。

未経過リース料期末残高相当額

該当事項はありません。

支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額

(千円)

	第27期 (自 平成23年4月 1日 至 平成24年3月31日)	第28期 (自 平成24年4月 1日 至 平成25年3月31日)
支払リース料	588	-
減価償却費相当額	543	-
支払利息相当額	1	-

減価償却費相当額の算定方法  
該当事項はありません。

利息相当額の算定方法  
該当事項はありません。

## 2. オペレーティング・リース取引 該当事項はありません。

### （金融商品関係）

#### 1. 金融商品の状況に関する事項

##### (1) 金融商品に対する取組方針

資金運用については短期的な預金等に限定しております。

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

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

##### (2) 金融商品の内容及びそのリスク

投資有価証券の主な内容は、政策投資目的で保有している株式であります。

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

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

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

##### (3) 金融商品に係るリスク管理体制

信用リスク（取引先の契約不履行等に係るリスク）の管理

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

市場リスク（為替や金利等の変動リスク）の管理

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

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

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

##### (4) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件等を採用することにより、当該価額が変動することがあります。

## 2. 金融商品の時価等に関する事項

貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。

なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは含まれておりません（（注2）参照）。

## 第27期（平成24年3月31日現在）

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

## 第28期（平成25年3月31日現在）

	貸借対照表計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)
(1) 現金・預金	10,806,745	10,806,745	-
(2) 金銭の信託	10,214,440	10,214,440	-
(3) 投資有価証券 其他有価証券	320,332	320,332	-
資産計	21,341,518	21,341,518	-
(1) 未払法人税等	1,299,068	1,299,068	-
負債計	1,299,068	1,299,068	-

## (注1) 金融商品の時価の算定方法

資 産

## (1) 現金・預金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

## (2) 金銭の信託

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

## (3) 投資有価証券

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

負 債

## (1) 未払法人税等

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

（注2）時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

（千円）

区分	第27期 （平成24年3月31日現在）	第28期 （平成25年3月31日現在）
非上場株式	80,246	80,246
関係会社株式	2,119,074	2,119,074
長期差入保証金	731,197	731,564

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

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

長期差入保証金は、本社オフィスの不動産賃貸契約に基づき差し入れた敷金等であり、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められるため、記載しておりません。

（注3）金銭債権及び満期のある有価証券の決算日後の償還予定額

第27期（平成24年3月31日現在）

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

第28期（平成25年3月31日現在）

	1年以内 （千円）	1年超5年以内 （千円）	5年超10年以内 （千円）	10年超 （千円）
(1) 預金	10,806,412	-	-	-
合計	10,806,412	-	-	-

（注4）社債、新株予約権付社債及び長期借入金の決算日後の返済予定額

該当事項はありません。

（有価証券関係）

1. 売買目的有価証券

該当事項はありません。

2. 満期保有目的の債券

該当事項はありません。

3. 子会社株式及び関連会社株式

関係会社株式（第27期及び第28期の貸借対照表計上額2,119,074千円）は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、記載しておりません。

## 4. その他有価証券

第27期（平成24年3月31日現在）

（千円）

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

（注）非上場株式（貸借対照表計上額80,246千円）については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

第28期（平成25年3月31日現在）

（千円）

区 分	貸借対照表日における 貸借対照表計上額	取得原価	差額
貸借対照表計上額が 取得原価を超えるもの			
株式	307,639	146,101	161,537
債券	-	-	-
その他（投資信託）	4,005	3,000	1,005
小計	311,644	149,101	162,543
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）	8,688	10,000	1,312
小計	8,688	10,000	1,312
合計	320,332	159,101	161,231

（注）非上場株式（貸借対照表計上額80,246千円）については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、上表の「その他有価証券」には含めておりません。



## 5. 当該事業年度中に売却した満期保有目的の債券

該当事項はありません。

## 6. 当該事業年度中に売却したその他有価証券

該当事項はありません。

## 7. 減損処理を行った有価証券

第27期（自平成23年4月1日 至平成24年3月31日）

関係会社株式について338,244千円減損処理を行っております。

第28期（自平成24年4月1日 至平成25年3月31日）

該当事項はありません。

## （金銭の信託関係）

## 1. 運用目的の金銭の信託

第27期（平成24年3月31日現在）

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

第28期（平成25年3月31日現在）

	貸借対照表日における 貸借対照表計上額（千円）	当事業年度の損益に含まれた 評価差額（千円）
運用目的の金銭の信託	10,214,440	946,377

## 2. 満期保有目的の金銭の信託

該当事項はありません。

## 3. その他の金銭の信託

該当事項はありません。

## （デリバティブ取引関係）

## 1. ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

該当事項はありません。

## 2. ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引

該当事項はありません。

## （退職給付関係）

## 1. 採用している退職給付制度の概要

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

## 2. 退職給付債務に関する事項

（千円）

	第27期 （平成24年3月31日現在）	第28期 （平成25年3月31日現在）
（1）退職給付債務	740,560	936,125
（2）未認識数理計算上の差異	59,792	133,522
退職給付引当金	680,768	802,603

## 3. 退職給付費用に関する事項

（千円）

	第27期 （自平成23年4月1日 至平成24年3月31日）	第28期 （自平成24年4月1日 至平成25年3月31日）
（1）勤務費用	102,728	102,125
（2）利息費用	9,549	11,108
（3）数理計算上の差異の費用処理額	13,388	17,593
（4）確定拠出年金 拠出額	38,960	41,923
（5）その他	-	314
退職給付費用	164,627	173,065

## 4. 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

## （1）割引率

第27期 （自平成23年4月1日 至平成24年3月31日）	第28期 （自平成24年4月1日 至平成25年3月31日）
1.5%	1.5%

## （2）退職給付見込額の期間配分方法

期間定額基準

## （3）数理計算上の差異の処理年数

5年（各事業年度の発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数による定額法により按分した額をそれぞれ発生の翌事業年度から費用処理する方法）

## （税効果会計関係）

## 1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	第27期	第28期
	(平成24年3月31日現在)	(平成25年3月31日現在)
	(千円)	(千円)
繰延税金資産		
未払事業税	87,682	107,022
未払事業所税	5,792	5,986
賞与引当金	218,423	275,562
未払法定福利費	24,791	34,566
未払確定拠出年金掛金	2,607	3,091
減価償却超過額（一括償却資産）	5,496	5,192
減価償却超過額	150,369	159,737
繰延資産償却超過額（税法上）	47,261	27,873
退職給付引当金	243,845	286,796
役員退職慰労引当金	20,204	35,109
ゴルフ会員権評価損	2,138	2,138
投資有価証券評価損	4,410	22,907
関係会社株式評価損	121,913	121,913
その他有価証券評価差額金	678	109
繰延税金資産合計	935,615	1,088,007
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	935,615	1,088,007

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

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

## （セグメント情報等）

## 1．セグメント情報

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

## 2．関連情報

第27期（自平成23年4月1日 至平成24年3月31日）

## （1）サービスごとの情報

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

（注）一般企業の売上高に代えて、営業収益を記載しております。

## （2）地域ごとの情報

## 営業収益

当社は、本邦の外部顧客に対する営業収益に区分した金額が損益計算書の営業収益の90%を超えるため、記載を省略しております。

## 有形固定資産

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

## （3）主要な顧客ごとの情報

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

第28期（自平成24年4月1日 至平成25年3月31日）

## （1）サービスごとの情報

	投資信託 （千円）	投資顧問 （千円）	その他 （千円）	合計 （千円）
営業収益	23,374,427	6,260,086	715,164	30,349,678

（注）一般企業の売上高に代えて、営業収益を記載しております。

## （2）地域ごとの情報

## 営業収益

当社は、本邦の外部顧客に対する営業収益に区分した金額が損益計算書の営業収益の90%を超えるため、記載を省略しております。

## 有形固定資産

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

## （3）主要な顧客ごとの情報

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

## ( 関連当事者との取引 )

## (1)親会社及び法人主要株主等

## 第27期(自平成23年4月1日 至平成24年3月31日)

属性	会社等の名称	住所	資本金 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				
その他の関係会社	第一生命保険株式会社	東京都千代田区	2,102 億円	生命保 険業	(被所有) 直接50%	兼務 1名, 出向 2名, 転籍 3名	資産運用 の助言	資産運用の 助言の顧問 料の受入	687,972	未収投資 助言報酬	177,282

## 第28期(自平成24年4月1日 至平成25年3月31日)

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				
その他の関係会社	第一生命保険株式会社	東京都千代田区	2,102 億円	生命保 険業	(被所有) 直接50%	兼務 1名, 出向 2名, 転籍 3名	資産運用 の助言	資産運用の 助言の顧問 料の受入	710,289	未収投資 助言報酬	203,114

## 取引条件及び取引条件の決定方針等

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

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

## (2)子会社等

第27期（自平成23年4月1日 至平成24年3月31日）

属性	会社等の名称	住所	資本金 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	523,845	未払 費用	158,645
	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	203,092	未払 費用	75,484

第28期（自平成24年4月1日 至平成25年3月31日）

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	520,967	未払 費用	175,664
	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	214,290	未払 費用	89,815

## 取引条件及び取引条件の決定方針等

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

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

## (3)兄弟会社等

第27期（自平成23年4月1日 至平成24年3月31日）

属性	会社等の名称	住所	資本金 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				
その他の 関係会 社の子 会社	株式会社 みずほ銀 行	東京都 千代田 区	7,000 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	1,548,354	未払 手数料	122,786
								預金の引出 (純額)	91,135	現金・ 預金	433,779
								受取利息	104	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	14,040 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	450,766	未払 手数料	83,446
								預金の預入 (純額)	392,267	現金・ 預金	11,440,025
								受取利息	3,654	未収 収益	-
	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 の助言	当社預り資 産の助言の 顧問料の支 払	237,031	未払 費用	127,757
								業務委託料 の支払	15,140	未払 費用	6,373
	資産管理 サービス 信託銀行 株式会社	東京都 中央区	500 億円	資産管 理等	-	-	当社信 託財産 の運用	信託元本の 追加 (純額)	1,000,000	金銭の 信託	6,548,577
								信託報酬の 支払	5,087		

## 第28期（自平成24年4月1日 至平成25年3月31日）

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				
その他の 関係会 社の子 会社	株式会社 みずほ銀 行	東京都 千代田 区	7,000 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  預金の預入 (純額)  受取利息	1,661,638  191,782  106	未払 手数料  現金・ 預金  未収 収益	142,323  625,561  -
	株式会社 みずほ コーポ レート銀 行	東京都 千代田 区	14,040 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  預金の引出 (純額)  受取利息	460,605  1,912,442  3,210	未払 手数料  現金・ 預金  未収 収益	100,875  9,527,582  61
	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 の助言	当社預り資 産の助言の 顧問料の支 払  業務委託料 の支払	259,435  11,140	未払 費用  未払 費用	132,250  5,848
	資産管理 サービス 信託銀行 株式会社	東京都 中央区	500 億円	資産管 理等	-	-	当社信 託財産 の運用	信託元本の 追加 (純額)  信託報酬の 支払	3,500,000  5,908	金銭の 信託	10,214,440

## 取引条件及び取引条件の決定方針等

- (注1) 投資信託の販売代行手数料は、一般的取引条件を勘案した個別契約により決定しております。
- (注2) 資産の助言の顧問料は、一般的取引条件を勘案した個別契約により決定しております。
- (注3) 業務委託料は、委託業務に係る人件費から算出された手数料に基づく個別契約により決定しております。
- (注4) 上記の取引金額には消費税等が含まれておりません。期末残高には、消費税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。
- (注6) 信託報酬は、一般的取引条件を勘案した料率が適用されております。

(1株当たり情報)



	第27期 (自平成23年4月1日 至平成24年3月31日)	第28期 (自平成24年4月1日 至平成25年3月31日)
1株当たり純資産額	1,011,717円32銭	1,059,622円64銭
1株当たり当期純利益金額	142,163円33銭	162,254円29銭

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

(注2) 1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	第27期 (自平成23年4月1日 至平成24年3月31日)	第28期 (自平成24年4月1日 至平成25年3月31日)
当期純利益	3,411,920千円	3,894,102千円
普通株主に帰属しない金額	-	-
普通株式に係る当期純利益	3,411,920千円	3,894,102千円
期中平均株式数	24,000株	24,000株

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

## 独立監査人の中間監査報告書

平成25年10月16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  
業務執行社員 公認会計士 柴 毅 印指定社員  
業務執行社員 公認会計士 和田 渉 印

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「ファンドの経理状況」に掲げられているD I A M D C バランス30インデックスファンドの平成25年2月26日から平成25年8月25日までの中間計算期間の中間財務諸表、すなわち、中間貸借対照表、中間損益及び剰余金計算書並びに中間注記表について中間監査を行った。

#### 中間財務諸表に対する経営者の責任

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

#### 監査人の責任

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

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

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

#### 中間監査意見

当監査法人は、上記の中間財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠して、D I A M D C バランス30インデックスファンドの平成25年8月25日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する中間計算期間（平成25年2月26日から平成25年8月25日まで）の損益の状況に関する有用な情報を表示しているものと認める。

#### 利害関係

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

以 上

---

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

中間財務諸表の範囲にはX B R Lデータ自体は含まれていません。

[ファンド監査報告書2へ](#)

## 独立監査人の中間監査報告書

平成25年10月16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 D C バランス50インデックスファンドの平成25年2月26日から平成25年8月25日までの中間計算期間の中間財務諸表、すなわち、中間貸借対照表、中間損益及び剰余金計算書並びに中間注記表について中間監査を行った。

#### 中間財務諸表に対する経営者の責任

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

#### 監査人の責任

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

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

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

#### 中間監査意見

当監査法人は、上記の中間財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠して、D I A M D C バランス50インデックスファンドの平成25年8月25日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する中間計算期間（平成25年2月26日から平成25年8月25日まで）の損益の状況に関する有用な情報を表示しているものと認める。

#### 利害関係

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

以 上

---

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

中間財務諸表の範囲にはX B R L データ自体は含まれていません。

[ファンド監査報告書3へ](#)

## 独立監査人の中間監査報告書

平成25年10月16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 D C バランス70インデックスファンドの平成25年2月26日から平成25年8月25日までの中間計算期間の中間財務諸表、すなわち、中間貸借対照表、中間損益及び剰余金計算書並びに中間注記表について中間監査を行った。

#### 中間財務諸表に対する経営者の責任

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

#### 監査人の責任

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

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

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

#### 中間監査意見

当監査法人は、上記の中間財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠して、D I A M D C バランス70インデックスファンドの平成25年8月25日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する中間計算期間（平成25年2月26日から平成25年8月25日まで）の損益の状況に関する有用な情報を表示しているものと認める。

#### 利害関係

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

以 上

---

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

中間財務諸表の範囲にはX B R L データ自体は含まれていません。

[ファンド監査報告書2へ](#) [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25年6月6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	山内 正彦 印
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24年4月1日から平成25年3月31日までの第28期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、重要な会計方針及びその他の注記について監査を行った。

#### 財務諸表に対する経営者の責任

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

#### 監査人の責任

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

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

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

#### 監査意見

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、D I A Mアセットマネジメント株式会社の平成25年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

#### 利害関係

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

以上

---

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