

【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10月11日  
【計算期間】 第7期中（自 平成25年1月12日 至 平成25年7月11日）  
【ファンド名】 マネックス資産設計ファンド<育成型>  
【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】

平成25年7月31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	9,180,512,004	98.77
内 日本	9,180,512,004	98.77
コール・ローン、その他の資産（負債控除後）	114,425,427	1.23
純資産総額	9,294,937,431	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7月31日現在

資産の種類	時価合計（円）	投資比率（％）
株式	300,873,396,304	94.88
内 日本	300,873,396,304	94.88
コール・ローン、その他の資産（負債控除後）	16,250,071,151	5.12
純資産総額	317,123,467,455	100.00

その他資産の投資状況

平成25年7月31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）	15,070,445,000	4.75
内 日本	15,070,445,000	4.75

国内債券パッシブ・ファンド・マザーファンド

平成25年7月31日現在

資産の種類	時価合計（円）	投資比率（％）
国債証券	354,066,140,800	78.96
内 日本	354,066,140,800	78.96
地方債証券	30,126,460,004	6.72
内 日本	30,126,460,004	6.72
特殊債券	31,767,663,692	7.08
内 日本	31,767,663,692	7.08
社債券	30,308,601,400	6.76
内 日本	30,308,601,400	6.76
コール・ローン、その他の資産（負債控除後）	2,122,157,574	0.47
純資産総額	448,391,023,470	100.00

J - R E I Tインデックスファンド・マザーファンド

平成25年7月31日現在

資産の種類	時価合計（円）	投資比率（％）
投資証券	10,658,997,500	98.59
内 日本	10,658,997,500	98.59

コール・ローン、その他の資産（負債控除後）	152,811,400	1.41
純資産総額	10,811,808,900	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7月31日現在

資産の種類	時価合計（円）	投資比率（％）
株式	298,741,681,825	95.92
内 アメリカ	178,854,858,016	57.42
内 ユーロ	39,530,973,730	12.69
内 イギリス	29,705,301,145	9.54
内 カナダ	14,111,868,809	4.53
内 スイス	12,453,627,262	4.00
内 オーストラリア	9,993,943,730	3.21
内 スウェーデン	4,476,858,455	1.44
内 香港	4,009,859,989	1.29
内 シンガポール	2,081,682,482	0.67
内 デンマーク	1,588,310,247	0.51
内 ノルウェー	1,149,601,375	0.37
内 イスラエル	653,590,346	0.21
内 ニュージーランド	131,206,239	0.04
投資信託受益証券	998,838,027	0.32
内 オーストラリア	876,896,665	0.28
内 シンガポール	121,941,362	0.04
投資証券	5,634,153,694	1.81
内 アメリカ	4,635,950,649	1.49
内 ユーロ	387,578,225	0.12
内 イギリス	357,860,686	0.11
内 香港	136,038,100	0.04
内 カナダ	116,726,034	0.04
コール・ローン、その他の資産（負債控除後）	6,083,911,092	1.95
純資産総額	311,458,584,638	100.00

## その他資産の投資状況

平成25年7月31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）	365,555,000	0.12
内 日本	365,555,000	0.12
為替予約取引（売建）	78,927,000	0.03
内 日本	78,927,000	0.03
株価指数先物取引（買建）	5,902,699,839	1.90
内 アメリカ	3,635,178,272	1.17
内 ユーロ	1,152,608,440	0.37
内 イギリス	565,495,829	0.18
内 オーストラリア	288,190,402	0.09

	内 カナダ	261,226,896	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7月31日現在

資産の種類	時価合計（円）	投資比率（％）
国債証券	384,973,032,547	97.69
内 ユーロ	165,833,740,726	42.08
内 アメリカ	156,020,098,512	39.59
内 イギリス	28,610,604,236	7.26
内 カナダ	9,843,584,417	2.50
内 オーストラリア	5,434,546,824	1.38
内 メキシコ	3,939,851,226	1.00
内 デンマーク	3,360,574,919	0.85
内 ポーランド	2,917,276,843	0.74
内 南アフリカ	2,145,271,500	0.54
内 スウェーデン	2,144,670,609	0.54
内 マレーシア	1,888,068,838	0.48
内 シンガポール	1,630,175,394	0.41
内 ノルウェー	1,204,568,503	0.31
コール・ローン、その他の資産（負債控除後）	9,092,559,167	2.31
純資産総額	394,065,591,714	100.00

## その他資産の投資状況

平成25年7月31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）	356,289,960	0.09
内 日本	356,289,960	0.09

## グローバルリート・パッシブ・ファンド・マザーファンド

平成25年7月31日現在

資産の種類	時価合計（円）	投資比率（％）
投資信託受益証券	417,919,705	13.38
内 オーストラリア	315,989,998	10.11
内 シンガポール	101,929,707	3.26
投資証券	2,670,040,070	85.46
内 アメリカ	2,102,229,436	67.29
内 ユーロ	220,252,461	7.05
内 イギリス	185,615,209	5.94
内 カナダ	82,308,388	2.63
内 香港	69,302,645	2.22
内 ニュージーランド	10,331,931	0.33
コール・ローン、その他の資産（負債控除後）	36,229,267	1.16
純資産総額	3,124,189,042	100.00

（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】

## 【純資産の推移】

直近日（平成25年7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1月11日）	7,975	7,975	0.9125	0.9125
第2計算期間末 （平成21年1月13日）	5,934	5,934	0.6383	0.6383
第3計算期間末 （平成22年1月12日）	7,473	7,473	0.7361	0.7361
第4計算期間末 （平成23年1月11日）	7,727	7,727	0.7224	0.7224
第5計算期間末 （平成24年1月11日）	7,492	7,492	0.6688	0.6688
第6計算期間末 （平成25年1月11日）	8,892	8,892	0.8003	0.8003
平成24年7月末日	7,917	-	0.6968	-
8月末日	7,964	-	0.7016	-
9月末日	8,059	-	0.7101	-
10月末日	8,163	-	0.7189	-
11月末日	8,378	-	0.7392	-
12月末日	8,667	-	0.7777	-
平成25年1月末日	9,117	-	0.8243	-
2月末日	9,165	-	0.8385	-
3月末日	9,538	-	0.8767	-
4月末日	9,906	-	0.9237	-
5月末日	9,631	-	0.9155	-
6月末日	9,272	-	0.8949	-
7月末日	9,294	-	0.9013	-

## 【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1月12日～ 平成25年7月11日	-





## 【収益率の推移】

	収益率(%)
第1計算期間	8.8
第2計算期間	30.0
第3計算期間	15.3
第4計算期間	1.9
第5計算期間	7.4
第6計算期間	19.7
平成25年1月12日～ 平成25年7月11日	14.6

（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。

## 2【設定及び解約の実績】

	設定口数	解約口数
第1計算期間	12,252,099,717	3,511,628,988
第2計算期間	2,271,286,181	1,714,151,191
第3計算期間	1,780,961,356	925,938,640
第4計算期間	1,561,559,539	1,016,414,248
第5計算期間	1,553,939,256	1,049,226,063
第6計算期間	1,341,335,454	1,433,126,499
平成25年1月12日～ 平成25年7月11日	923,365,135	1,696,864,972

（注）本邦外における設定及び解約はございません。

### 3【ファンドの経理状況】

（１）当ファンドの中間財務諸表は、「中間財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和52年大蔵省令第38号）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1月12日から平成25年7月11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。

## マネックス資産設計ファンド&lt;育成型&gt;

## (1)【中間貸借対照表】

(単位：円)

	第6期 平成25年1月11日現在	第7期中間計算期間末 平成25年7月11日現在
<b>資産の部</b>		
流動資産		
コール・ローン	169,208,833	182,307,579
親投資信託受益証券	8,789,189,976	9,361,288,087
未収入金	11,557,000	10,385,000
流動資産合計	8,969,955,809	9,553,980,666
資産合計		
	8,969,955,809	9,553,980,666
<b>負債の部</b>		
流動負債		
未払解約金	36,791,671	28,401,659
未払受託者報酬	3,017,915	3,447,456
未払委託者報酬	37,939,950	43,339,714
その他未払費用	204,700	233,846
流動負債合計	77,954,236	75,422,675
負債合計		
	77,954,236	75,422,675
<b>純資産の部</b>		
元本等		
元本	<sup>1</sup> 11,110,695,874	<sup>1</sup> 10,337,196,037
剰余金		
中間剰余金又は中間欠損金（ ）	<sup>2</sup> 2,218,694,301	<sup>2</sup> 858,638,046
（分配準備積立金）	706,226,905	603,070,244
元本等合計	8,892,001,573	9,478,557,991
純資産合計		
	8,892,001,573	9,478,557,991
負債純資産合計		
	8,969,955,809	9,553,980,666

## (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1月12日 至 平成24年7月11日	第7期中間計算期間 自 平成25年1月12日 至 平成25年7月11日
<b>営業収益</b>		
受取利息	43,915	46,845
有価証券売買等損益	384,402,006	1,318,199,111
営業収益合計	384,445,921	1,318,245,956
<b>営業費用</b>		
受託者報酬	2,894,699	3,447,456
委託者報酬	<sup>1</sup> 36,391,062	<sup>1</sup> 43,339,714
その他費用	196,336	233,846
営業費用合計	39,482,097	47,021,016
営業利益又は営業損失（ ）	344,963,824	1,271,224,940
経常利益又は経常損失（ ）	344,963,824	1,271,224,940
中間純利益又は中間純損失（ ）	344,963,824	1,271,224,940
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（ ）	21,775,114	135,147,167
期首剰余金又は期首欠損金（ ）	3,709,779,834	2,218,694,301
剰余金増加額又は欠損金減少額	188,817,950	334,126,558
中間一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	188,817,950	334,126,558
剰余金減少額又は欠損金増加額	201,142,088	110,148,076
中間追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	201,142,088	110,148,076
分配金	-	-
中間剰余金又は中間欠損金（ ）	3,398,915,262	858,638,046

## (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1月11日現在	第7期中間計算期間末 平成25年7月11日現在
1 . 1 期首元本額	11,202,486,919円	11,110,695,874円
期中追加設定元本額	1,341,335,454円	923,365,135円
期中一部解約元本額	1,433,126,499円	1,696,864,972円
2 . 受益権の総数	11,110,695,874口	10,337,196,037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2,218,694,301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858,638,046円であります。

(中間損益及び剰余金計算書に関する注記)

項目	第6期中間計算期間 自 平成24年1月12日 至 平成24年7月11日	第7期中間計算期間 自 平成25年1月12日 至 平成25年7月11日
1 . 1 当ファンドの主要投資対象であるグローバルリート・パッシブ・ファンド・マザーファンドにおいて、信託財産の運用の指図に関わる権限を委託する為に要する費用	397,248円	671,034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	第6期 平成25年1月11日現在	第7期中間計算期間末 平成25年7月11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1月11日現在	第7期中間計算期間末 平成25年7月11日現在
1口当たり純資産額	0.8003円	0.9169円
(1万口当たり純資産額)	(8,003円)	(9,169円)

## （参考）

当ファンドは、「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、「J-REITインデックスファンド・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、「外国債券パッシブ・ファンド・マザーファンド」受益証券及び「グローバルリート・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1月11日現在	平成25年7月11日現在
資産の部			
流動資産			
コール・ローン		3,274,614,333	10,305,997,660
株式	2	288,061,413,066	323,911,813,000
派生商品評価勘定		205,108,443	830,393,722
未収入金		3,376,637	10,750,287
未収配当金		324,804,849	256,560,240
流動資産合計		291,869,317,328	335,315,514,909
資産合計		291,869,317,328	335,315,514,909
負債の部			
流動負債			
前受金		169,900,000	837,615,000
未払解約金		125,621,000	302,718,000
流動負債合計		295,521,000	1,140,333,000
負債合計		295,521,000	1,140,333,000
純資産の部			
元本等			
元本	1	237,448,868,793	202,562,042,559
剰余金			
剰余金又は欠損金（ ）		54,124,927,535	131,613,139,350
元本等合計		291,573,796,328	334,175,181,909
純資産合計		291,573,796,328	334,175,181,909
負債純資産合計		291,869,317,328	335,315,514,909

## 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1月11日現在	平成25年7月11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	254,010,406,324円	237,448,868,793円
同期中追加設定元本額	51,588,132,502円	18,162,113,075円
同期中一部解約元本額	68,149,670,033円	53,048,939,309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	3,342,203,908円	3,855,023,340円
D I A M国内株式パッシブ・ファンド	1,124,411,816円	1,293,638,430円
D I A M国内株式インデックスファンド< D C 年金 >	36,969,163,098円	37,845,908,406円
D I A Mバランス・ファンド< D C 年金 > 1 安定型	957,396,034円	765,154,246円
D I A Mバランス・ファンド< D C 年金 > 2 安定・成長型	3,584,616,266円	2,859,458,936円
D I A Mバランス・ファンド< D C 年金 > 3 成長型	3,627,226,257円	3,121,839,084円
D I A M D C バランス30インデックスファンド	486,965,527円	394,168,833円
D I A M D C バランス50インデックスファンド	1,564,883,551円	1,336,839,351円
D I A M D C バランス70インデックスファンド	1,208,432,963円	1,110,011,421円
マネックス資産設計ファンド< 隔月分配型 >	123,323,679円	121,688,174円
マネックス資産設計ファンド< 育成型 >	1,524,084,288円	1,505,002,365円
マネックス資産設計ファンド エボリューション	18,412,264円	19,921,906円
D I A M D C 8資産バランスファンド（新興国10）	47,575円	447,178円



D I A M D C 8資産バランス ファンド(新興国20)	72,736円	938,056円
D I A M D C 8資産バランス ファンド(新興国30)	98,899円	1,909,405円
投資のソムリエ	2,463,013円	1,963,761円
クルーズコントロール	8,460,239円	731,997円
D I A Mワールドバランス25VA (適格機関投資家限定)	219,087,971円	171,780,489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)	9,902,179,526円	6,634,581,043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)	1,740,050,483円	1,307,919,165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)	205,408,632円	160,569,000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)	779,188,349円	612,152,345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)	201,556,717円	147,490,509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)	286,014,701円	231,173,116円
D I A M世界バランスファンド40 VA(適格機関投資家限定)	19,405,357,081円	16,058,829,754円
D I A M世界バランスファンド50 VA(適格機関投資家限定)	6,430,632,308円	5,340,516,978円
D I A Mバランスファンド25VA (適格機関投資家限定)	4,819,546,621円	3,846,338,105円
D I A Mバランスファンド37.5 VA(適格機関投資家限定)	3,172,154,862円	2,590,147,425円
D I A Mバランスファンド50VA (適格機関投資家限定)	7,355,651,520円	6,156,965,800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)	1,100,908,007円	856,350,813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)	2,408,510,938円	1,897,386,268円
D I A M アクサ グローバル バ ランスファンド30VA(適格機関 投資家限定)	2,416,554,459円	1,812,507,661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)	13,895,228,477円	9,967,969,824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)	200,292,399円	113,023,493円
D I A M世界バランスファンド55 VA(適格機関投資家限定)	4,434,605,750円	3,436,454,466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)	9,117,855,893円	7,511,813,682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)	438,508,601円	340,256,026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)	39,496,785,494円	30,814,423,202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)	2,468,429,367円	1,715,757,687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)	4,750,729,993円	3,648,045,066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)	24,377,132,725円	18,784,738,540円
D I A Mバランス30VA(適格機 関投資家限定)	255,241,831円	89,536,768円
D I A Mバランス50VA(適格機 関投資家限定)	103,294円	111,722,556円
D I A Mバランス70VA(適格機 関投資家限定)	161,931円	149,141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)	21,226,322,800円	16,600,911,191円
D I A M世界バランス25VA(適 格機関投資家限定)	274,023,461円	211,148,382円
D I A M国内バランス30VA(適 格機関投資家限定)	85,221,168円	68,311,460円
D I A Mバランス20VA(適格機 関投資家限定)	202,479,650円	143,194,770円
D I A Mバランス40VA(適格機 関投資家限定)	95,763円	79,134円
D I A Mバランス60VA(適格機 関投資家限定)	146,629円	125,386円
D I A M世界アセットバランスファン ド7VA(1212)(適格機関 投資家限定)	1,236,284,379円	1,034,935,394円
D I A M世界アセットバランスファン ド7VA(1303)(適格機関 投資家限定)	4,154,900円	2,563,890,274円
D I A M世界アセットバランスファン ド7VA(1306)(適格機関 投資家限定)	-円	3,341,912,869円
D I A M世界アセットバランスファン ド7VA(1309)(適格機関 投資家限定)	-円	4,289,888円
計	237,448,868,793円	202,562,042,559円
2. 受益権の総数	237,448,868,793口	202,562,042,559口
3. 2 差入代用有価証券	株式 2,130,000,000円	株式 3,190,000,000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1月11日現在	平成25年7月11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)

株式関連

種類	平成25年1月11日 現在				平成25年7月11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	3,243,625,000	-	3,448,915,000	205,290,000	9,287,980,000	-	10,118,875,000	830,895,000
合計	3,243,625,000	-	3,448,915,000	205,290,000	9,287,980,000	-	10,118,875,000	830,895,000

(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はありません。

(1口当たり情報に関する注記)

	平成25年1月11日現在	平成25年7月11日現在
1口当たり純資産額	1.2279円	1.6497円
(1万口当たり純資産額)	(12,279円)	(16,497円)



## 「国内債券バッシブ・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1月11日現在	平成25年7月11日現在
資産の部			
流動資産			
コール・ローン		876,030,630	1,008,631,797
国債証券		334,182,536,300	351,286,599,200
地方債証券		28,812,766,678	29,811,806,539
特殊債券		33,064,745,956	30,677,970,955
社債券		29,476,121,980	29,889,205,480
未収入金		-	2,346,344,000
未収利息		1,194,438,844	1,215,876,334
前払費用		64,014,583	53,775,022
流動資産合計		427,670,654,971	446,290,209,327
資産合計		427,670,654,971	446,290,209,327
負債の部			
流動負債			
未払解約金		191,180,000	449,588,000
流動負債合計		191,180,000	449,588,000
負債合計		191,180,000	449,588,000
純資産の部			
元本等			
元本	1	368,547,050,465	381,744,908,581
剰余金			
剰余金又は欠損金（ ）		58,932,424,506	64,095,712,746
元本等合計		427,479,474,971	445,840,621,327
純資産合計		427,479,474,971	445,840,621,327
負債純資産合計		427,670,654,971	446,290,209,327

## 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	国債証券、地方債証券、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。
---------------------	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

## （貸借対照表に関する注記）

項目	平成25年1月11日現在	平成25年7月11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	355,473,910,842円	368,547,050,465円
同期中追加設定元本額	65,764,231,532円	52,235,681,787円
同期中一部解約元本額	52,691,091,909円	39,037,823,671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	3,991,216,113円	6,041,625,889円
D I A M国内債券インデックスファンド< D C 年金>	9,774,671,371円	9,584,300,613円
D I A Mバランス・ファンド< D C 年金> 1 安定型	3,017,915,316円	3,459,872,744円
D I A Mバランス・ファンド< D C 年金> 2 安定・成長型	4,653,416,935円	5,536,825,211円
D I A Mバランス・ファンド< D C 年金> 3 成長型	1,837,401,615円	2,217,350,199円
D I A M D C バランス30インデックスファンド	1,205,781,061円	1,320,114,855円
D I A M D C バランス50インデックスファンド	1,246,466,334円	1,478,113,206円
D I A M D C バランス70インデックスファンド	164,434,297円	204,711,146円
マネックス資産設計ファンド< 隔月分配型>	171,444,580円	170,792,784円
マネックス資産設計ファンド< 育成型>	2,111,906,126円	2,117,734,243円
マネックス資産設計ファンド エボリューション	4,544,968円	3,912,440円
D I A M D C 8 資産バランスファンド(新興国10)	252,886円	3,593,317円
D I A M D C 8 資産バランスファンド(新興国20)	140,671円	2,698,048円
D I A M D C 8 資産バランスファンド(新興国30)	23,301円	670,204円
投資のソムリエ	15,516,654円	16,276,477円
クルーズコントロール	9,210,180円	1,253,047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)	14,957,916,660円	13,991,244,497円
D I A Mワールドバランス25VA (適格機関投資家限定)	728,798,402円	756,941,623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)	12,032,808,688円	10,682,521,021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)	705,141,298円	701,513,587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)	485,451,984円	502,326,175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)	1,184,383,018円	1,232,190,346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)	510,141,484円	494,415,878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)	385,983,341円	413,470,795円
D I A M世界バランスファンド40 VA(適格機関投資家限定)	29,480,241,613円	32,291,705,733円
D I A M世界バランスファンド50 VA(適格機関投資家限定)	9,769,462,046円	10,739,659,742円
D I A Mバランスファンド25VA (適格機関投資家限定)	13,019,722,192円	13,767,285,744円
D I A Mバランスファンド37.5 VA(適格機関投資家限定)	4,819,111,382円	5,213,581,358円
D I A Mバランスファンド50VA (適格機関投資家限定)	7,448,476,648円	8,260,686,736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)	1,670,954,094円	1,723,854,087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)	6,098,817,308円	6,368,010,036円
D I A M アクサ グローバル バ ランスファンド30VA(適格機関 投資家限定)	7,346,245,786円	7,299,350,500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)	14,072,147,308円	13,379,912,347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)	608,623,338円	461,343,393円
D I A M世界バランスファンド55 VA(適格機関投資家限定)	13,481,093,387円	13,843,432,679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)	7,151,217,773円	8,368,660,728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)	1,494,650,417円	1,549,003,873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)	106,724,960,968円	110,271,679,860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)	2,499,662,584円	2,302,038,182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)	9,625,232,600円	9,792,868,160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)	32,937,435,569円	33,606,955,408円

D I A Mバランス30 V A（適格機関投資家限定）	2,071,352,106円	962,691,235円
D I A Mバランス50 V A（適格機関投資家限定）	261,734円	375,042,348円
D I A Mバランス70 V A（適格機関投資家限定）	163,175円	200,402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）	35,827,613,691円	37,131,289,980円
D I A M世界バランス25 V A（適格機関投資家限定）	912,114,674円	932,253,475円
D I A M国内バランス30 V A（適格機関投資家限定）	201,397,299円	213,806,786円
D I A Mバランス20 V A（適格機関投資家限定）	2,054,001,727円	1,924,614,132円
D I A Mバランス40 V A（適格機関投資家限定）	339,154円	372,357円
D I A Mバランス60 V A（適格機関投資家限定）	247,769円	280,116円
計	368,547,050,465円	381,744,908,581円
2 . 受益権の総数	368,547,050,465口	381,744,908,581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1月11日現在	平成25年7月11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1月11日現在	平成25年7月11日現在
1口当たり純資産額	1.1599円	1.1679円
(1万口当たり純資産額)	(11,599円)	(11,679円)

## 「J-REITインデックスファンド・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1月11日現在	平成25年7月11日現在
資産の部			
流動資産			
コール・ローン		7,994,465	36,916,662
投資証券		13,890,668,820	11,578,688,330
未収入金		12,783,910	-
未収配当金		162,043,930	97,430,182
流動資産合計		14,073,491,125	11,713,035,174
資産合計		14,073,491,125	11,713,035,174
負債の部			
流動負債			
未払金		8,445,000	15,248,065
未払解約金		964,000	1,147,000
流動負債合計		9,409,000	16,395,065
負債合計		9,409,000	16,395,065
純資産の部			
元本等			
元本	1	14,227,610,808	9,575,572,422
剰余金			
剰余金又は欠損金（ ）	2	163,528,683	2,121,067,687
元本等合計		14,064,082,125	11,696,640,109
純資産合計		14,064,082,125	11,696,640,109
負債純資産合計		14,073,491,125	11,713,035,174

## 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	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。
2 . 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1月11日現在	平成25年7月11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	5,093,136,025円	14,227,610,808円
同期中追加設定元本額	11,080,757,712円	4,876,166,095円
同期中一部解約元本額	1,946,282,929円	9,528,204,481円
元本の内訳		
ファンド名		
マネックス資産設計ファンド<隔月分配型>	48,566,424円	45,593,563円
マネックス資産設計ファンド<育成型>	596,048,209円	563,959,185円
マネックス資産設計ファンド エボリューション	2,524,222円	1,906,824円
D I A M D C 8資産バランスファンド（新興国10）	16,922円	178,975円
D I A M D C 8資産バランスファンド（新興国20）	34,942円	499,022円
D I A M D C 8資産バランスファンド（新興国30）	52,962円	1,162,700円
投資のソムリエ	518,423円	726,559円
D I A M J - R E I Tインデックス私募ファンド201210（適格機関投資家限定）	4,521,953,369円	2,529,503,354円
D I A M J - R E I Tインデックス私募ファンド201212（適格機関投資家限定）	1,530,009,840円	1,513,433,495円
D I A M J - R E I Tインデックス私募ファンド201301（適格機関投資家限定）	- 円	503,763,684円
D I A M J - R E I Tインデックスファンド（適格機関投資家向け）	6,867,544,748円	3,956,284,754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）	295,961,762円	158,679,384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）	364,378,985円	299,880,923円
計	14,227,610,808円	9,575,572,422円
2 . 受益権の総数	14,227,610,808口	9,575,572,422口

3 .	2 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163,528,683円であります。
-----	---------	-------------------------------------------------

## （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1月11日現在	平成25年7月11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1月11日現在	平成25年7月11日現在
1口当たり純資産額	0.9885円	1.2215円
（1万口当たり純資産額）	(9,885円)	(12,215円)

[次へ](#)

## 「外国株式パッシブ・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1月11日現在	平成25年7月11日現在
資産の部			
流動資産			
預金		2,995,117,588	3,607,514,372
コール・ローン		105,600,490	118,088,415
株式		299,969,453,942	305,289,685,731
投資信託受益証券		1,193,561,263	1,060,494,924
投資証券		5,865,091,266	5,837,908,298
派生商品評価勘定		96,096,811	71,967,377
未収入金		3,025,308	31,756,410
未収配当金		343,037,809	490,964,289
差入委託証拠金		1,563,569,155	951,211,272
流動資産合計		312,134,553,632	317,459,591,088
資産合計		312,134,553,632	317,459,591,088
負債の部			
流動負債			
派生商品評価勘定		2,400	9,713,777
未払解約金		84,532,000	215,771,000
流動負債合計		84,534,400	225,484,777
負債合計		84,534,400	225,484,777
純資産の部			
元本等			
元本	1	192,607,329,918	162,914,515,077
剰余金			
剰余金又は欠損金（ ）		119,442,689,314	154,319,591,234
元本等合計		312,050,019,232	317,234,106,311
純資産合計		312,050,019,232	317,234,106,311
負債純資産合計		312,134,553,632	317,459,591,088

## 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>株式</p> <p>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</p> <p>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</p> <p>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>
2. デリバティブ等の評価基準及び評価方法	<p>先物取引</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、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</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. 収益及び費用の計上基準	<p>受取配当金</p> <p>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>
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>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1月11日現在	平成25年7月11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	223,825,007,857円	192,607,329,918円
同期中追加設定元本額	24,312,045,994円	7,382,673,103円
同期中一部解約元本額	55,529,723,933円	37,075,487,944円
元本の内訳		
ファンド名		
D I A M外国株式パッシブ・ファンド	1,264,941,534円	1,090,611,135円

D I A M外国株式インデックスファン ド< D C年金>	34,663,194,038円	33,484,443,583円
D I A Mバランス・ファンド< D C 年金> 1 安定型	192,635,419円	169,039,370円
D I A Mバランス・ファンド< D C 年金> 2 安定・成長型	1,074,560,241円	959,945,405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	1,192,609,487円
D I A M D C バランス30イン デックスファンド	192,757,103円	161,057,872円
D I A M D C バランス50イン デックスファンド	517,224,432円	462,569,742円
D I A M D C バランス70イン デックスファンド	369,633,085円	357,715,615円
マネックス資産設計ファンド<隔月 分配型>	65,245,313円	84,946,212円
マネックス資産設計ファンド<育成 型>	805,866,848円	1,052,118,798円
マネックス資産設計ファンド エボ リューション	153,265,189円	171,585,133円
D I A M D C 8資産バランス ファンド(新興国10)	35,866円	382,707円
D I A M D C 8資産バランス ファンド(新興国20)	55,158円	786,588円
D I A M D C 8資産バランス ファンド(新興国30)	75,205円	1,608,717円
投資のソムリエ	219,014円	1,899,357円
クルーズコントロール	3,128,081円	304,242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)	542,138,384円	485,807,416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)	5,707,368,590円	4,344,869,700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)	12,254,128,984円	6,279,907,342円
D I A Mワールドバランス25V A (適格機関投資家限定)	72,514,634円	61,294,403円
D I A Mグローバル・バランスファ ンド25V A (適格機関投資家限 定)	7,675,157,100円	5,535,761,423円
D I A Mグローバル・バランスファ ンド50V A (適格機関投資家限 定)	1,345,528,917円	1,091,106,449円
D I A M国際分散バランスファンド 30V A (適格機関投資家限定)	158,826,564円	133,793,785円
D I A M国際分散バランスファンド 50V A (適格機関投資家限定)	906,017,627円	766,286,772円
D I A M国内重視バランスファンド 30V A (適格機関投資家限定)	77,853,986円	61,414,183円
D I A M国内重視バランスファンド 50V A (適格機関投資家限定)	147,335,281円	128,453,130円
D I A M世界バランスファンド40 V A (適格機関投資家限定)	15,008,817,486円	13,388,967,448円
D I A M世界バランスファンド50 V A (適格機関投資家限定)	7,461,861,312円	6,679,116,242円
D I A Mバランスファンド25V A (適格機関投資家限定)	2,484,248,662円	2,138,870,999円

D I A Mバランスファンド37.5 V A (適格機関投資家限定)	2,146,629,341円	1,890,982,843円
D I A Mバランスファンド50V A (適格機関投資家限定)	5,689,028,414円	5,137,309,190円
D I A Mグローバル・アセット・バ ランスV A (適格機関投資家限定)	4,219,738,741円	3,543,461,737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)	5,538,044,320円	4,707,369,523円
D I A M アクサ グローバル バ ランスファンド30V A (適格機関 投資家限定)	3,739,745,900円	3,025,703,036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)	3,576,182,757円	2,765,696,311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)	51,515,013円	28,820,733円
D I A M世界バランスファンド55 V A (適格機関投資家限定)	15,300,439,503円	12,818,966,404円
D I A Mアイエヌジー世界バランス ファンド35V A (適格機関投資家 限定)	2,846,622,975円	2,511,237,330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)	115,996,456円	96,477,347円
D I A M世界アセットバランスファ ンド2V A (適格機関投資家限定)	20,371,140,933円	17,138,219,774円
D I A M世界アセットバランスファ ンド40V A (適格機関投資家限 定)	1,909,202,112円	1,432,702,227円
D I A M世界アセットバランスファ ンド25V A (適格機関投資家限 定)	3,674,405,812円	3,043,917,210円
D I A M世界アセットバランスファ ンド3V A (適格機関投資家限定)	12,575,501,262円	10,447,574,735円
D I A Mバランス50V A (適格機 関投資家限定)	159,888円	186,590,586円
D I A Mバランス70V A (適格機 関投資家限定)	250,516円	249,410円
D I A M世界アセットバランスファ ンド4V A (適格機関投資家限定)	16,414,596,880円	13,851,758,852円
D I A Mバランス40V A (適格機 関投資家限定)	73,576円	65,769円
D I A Mバランス60V A (適格機 関投資家限定)	151,084円	138,805円
計	192,607,329,918円	162,914,515,077円
2. 受益権の総数	192,607,329,918口	162,914,515,077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1月11日現在	平成25年7月11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1月11日 現在				平成25年7月11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	-	-	-	-	205,624,370	-	204,823,000	801,370
アメリカ・ドル	-	-	-	-	110,638,600	-	109,560,000	1,078,600
イギリス・ポンド	-	-	-	-	30,036,860	-	30,078,000	41,140
ユーロ	-	-	-	-	64,948,910	-	65,185,000	236,090
買 建	29,594,900	-	29,592,500	2,400	-	-	-	-

ユーロ	29,594,900	-	29,592,500	2,400	-	-	-	-
合計	29,594,900	-	29,592,500	2,400	205,624,370	-	204,823,000	801,370

## (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1月11日 現在				平成25年7月11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	4,869,107,168	-	4,965,203,979	96,096,811	4,802,474,476	-	4,863,926,706	61,452,230
合計	4,869,107,168	-	4,965,203,979	96,096,811	4,802,474,476	-	4,863,926,706	61,452,230

## (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1月11日現在	平成25年7月11日現在
1口当たり純資産額	1.6201円	1.9472円
(1万口当たり純資産額)	(16,201円)	(19,472円)

## 「外国債券バッシブ・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1月11日現在	平成25年7月11日現在
資産の部			
流動資産			
預金		2,694,113,013	6,781,183,327
コール・ローン		215,455,666	350,641,339
国債証券		391,575,850,371	387,878,068,043
派生商品評価勘定		2,611	1,380,751
未収利息		4,422,869,430	4,406,515,301
前払費用		78,430,631	125,348,311
流動資産合計		398,986,721,722	399,543,137,072
資産合計		398,986,721,722	399,543,137,072
負債の部			
流動負債			
派生商品評価勘定		1,627,128	2,822,670
未払解約金		104,449,000	639,326,000
流動負債合計		106,076,128	642,148,670
負債合計		106,076,128	642,148,670
純資産の部			
元本等			
元本	1	286,407,723,256	262,886,291,305
剰余金			
剰余金又は欠損金（ ）		112,472,922,338	136,014,697,097
元本等合計		398,880,645,594	398,900,988,402
純資産合計		398,880,645,594	398,900,988,402
負債純資産合計		398,986,721,722	399,543,137,072

## 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1月11日現在	平成25年7月11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	320,315,770,753円	286,407,723,256円
同期中追加設定元本額	20,040,695,235円	11,407,077,407円
同期中一部解約元本額	53,948,742,732円	34,928,509,358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	1,850,163,418円	2,395,059,104円
D I A M外国債券インデックスファンド< D C 年金 >	4,311,702,246円	4,208,057,600円
D I A Mバランス・ファンド< D C 年金 > 1 安定型	343,786,882円	335,597,463円
D I A Mバランス・ファンド< D C 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< D C 年金 > 3 成長型	1,225,792,520円	1,241,243,071円
D I A M D C バランス30インデックスファンド	323,665,802円	297,541,073円
D I A M D C 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 D C バランス70インデックスファンド	415,250,363円	449,738,308円
マネックス資産設計ファンド< 隔月分配型 >	121,221,242円	49,418,246円
マネックス資産設計ファンド< 育成型 >	1,496,007,439円	604,685,197円
マネックス資産設計ファンド エボリューション	8,724,668円	8,396,763円
D I A M D C 8 資産バランスファンド（新興国10）	12,613円	144,543円

D I A M D C 8資産バランス ファンド(新興国20)	16,817円	265,593円
D I A M D C 8資産バランス ファンド(新興国30)	21,021円	512,324円
クルーズコントロール	8,741,221円	928,226円
D I A Mパッシブ資産分散ファンド	4,451,690,602円	4,132,700,382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)	7,131,480,399円	6,550,931,595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)	5,734,231,221円	5,048,214,652円
外国債券パッシブファンド(適格機 関投資家限定)	945,275,864円	944,573,320円
D I A Mワールドバランス25VA (適格機関投資家限定)	189,689,387円	179,360,414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)	41,361,461,845円	33,307,186,644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)	2,419,766,409円	2,187,453,961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)	415,543,665円	391,326,403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)	677,038,410円	639,777,808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)	174,534,936円	153,987,014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)	82,504,720円	80,419,856円
D I A M世界バランスファンド40 VA(適格機関投資家限定)	25,235,045,884円	25,156,029,478円
D I A M世界バランスファンド50 VA(適格機関投資家限定)	5,574,133,390円	5,576,072,721円
D I A Mバランスファンド25VA (適格機関投資家限定)	9,751,296,935円	9,384,159,699円
D I A Mバランスファンド37.5 VA(適格機関投資家限定)	4,469,007,110円	4,400,142,986円
D I A Mバランスファンド50VA (適格機関投資家限定)	6,375,815,282円	6,435,017,272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)	2,394,947,927円	2,244,103,224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)	7,335,988,361円	6,956,364,032円
D I A M アクサ グローバル バ ランスファンド30VA(適格機関 投資家限定)	8,363,346,865円	7,562,280,859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)	43,960,553,746円	37,957,258,466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)	191,554,608円	114,075,674円
D I A M世界バランスファンド55 VA(適格機関投資家限定)	5,767,871,794円	5,397,297,565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)	14,182,632,850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)	263,993,496円	241,188,145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)	22,830,229,976円	21,468,337,391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)	28,194,161,543円	26,182,149,346円
D I A Mバランス30 V A (適格機関投資家限定)	664,615,246円	281,138,068円
D I A Mバランス50 V A (適格機関投資家限定)	223,959円	292,182,937円
D I A Mバランス70 V A (適格機関投資家限定)	140,474円	155,879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)	24,532,037,030円	23,138,746,397円
D I A M世界バランス25 V A (適格機関投資家限定)	237,498,841円	221,015,623円
D I A Mバランス20 V A (適格機関投資家限定)	527,215,625円	449,624,974円
D I A Mバランス40 V A (適格機関投資家限定)	207,824円	207,250円
D I A Mバランス60 V A (適格機関投資家限定)	127,183円	130,629円
計	286,407,723,256円	262,886,291,305円
2 . 受益権の総数	286,407,723,256口	262,886,291,305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1月11日現在	平成25年7月11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1月11日 現在				平成25年7月11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	89,283,643	-	90,908,160	1,624,517	668,641,521	-	670,083,440	1,441,919
メキシコ・ペソ	-	-	-	-	157,794,616	-	156,425,640	1,368,976
ユーロ	89,283,643	-	90,908,160	1,624,517	510,846,905	-	513,657,800	2,810,895
合計	89,283,643	-	90,908,160	1,624,517	668,641,521	-	670,083,440	1,441,919

（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1月11日現在	平成25年7月11日現在
1口当たり純資産額	1.3927円	1.5174円
(1万口当たり純資産額)	(13,927円)	(15,174円)



## 「グローバルリート・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1月11日現在	平成25年7月11日現在
資産の部			
流動資産			
預金		26,075,947	30,795,693
コール・ローン		23,776,901	12,877,316
投資信託受益証券		445,484,133	450,015,904
投資証券		2,412,674,916	2,689,516,552
派生商品評価勘定		-	250
未収入金		-	116,047,969
未収配当金		14,406,397	13,597,057
流動資産合計		2,922,418,294	3,312,850,741
資産合計		2,922,418,294	3,312,850,741
負債の部			
流動負債			
派生商品評価勘定		-	1,937
未払金		-	68,495,663
未払解約金		700,000	593,000
流動負債合計		700,000	69,090,600
負債合計		700,000	69,090,600
純資産の部			
元本等			
元本	1	2,807,145,592	2,718,379,806
剰余金			
剰余金又は欠損金（ ）		114,572,702	525,380,335
元本等合計		2,921,718,294	3,243,760,141
純資産合計		2,921,718,294	3,243,760,141
負債純資産合計		2,922,418,294	3,312,850,741

## 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>投資信託受益証券</p> <p>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</p> <p>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>
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 . 収益及び費用の計上基準	<p>受取配当金</p> <p>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>
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>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1月11日現在	平成25年7月11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	3,472,218,155円	2,807,145,592円
同期中追加設定元本額	198,987,156円	234,361,138円
同期中一部解約元本額	864,059,719円	323,126,924円
元本の内訳		
ファンド名		
マネックス資産設計ファンド<隔月分配型>	38,177,163円	50,691,521円
マネックス資産設計ファンド<育成型>	470,694,534円	628,570,083円
マネックス資産設計ファンド エボリューション	41,933,299円	38,743,136円
D I A Mパッシブ資産分散ファンド	2,111,558,594円	1,913,758,112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）	144,782,002円	86,616,954円
計	2,807,145,592円	2,718,379,806円
2 . 受益権の総数	2,807,145,592口	2,718,379,806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1月11日現在	平成25年7月11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。	(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。
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。	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。

## （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1月11日 現在				平成25年7月11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	-	-	-	-	2,490,250	-	2,490,000	250
アメリカ・ドル	-	-	-	-	2,490,250	-	2,490,000	250
買 建	-	-	-	-	2,490,250	-	2,488,313	1,937
カナダ・ドル	-	-	-	-	2,490,250	-	2,488,313	1,937

合計	-	-	-	-	4,980,500	-	4,978,313	1,687
----	---	---	---	---	-----------	---	-----------	-------

## (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1月11日現在	平成25年7月11日現在
1口当たり純資産額	1.0408円	1.1933円
(1万口当たり純資産額)	(10,408円)	(11,933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7月31日現在、委託会社の運用する投資信託は294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	22,363,692,013
追加型株式投資信託	275	4,666,286,574,951
単位型公社債投資信託	8	83,684,378,117
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	134,803,414
合計	294	4,772,469,448,495

##### (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	<p>(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</p> <p>(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</p>
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	<p>(1) 有形固定資産 定率法によっております。</p> <p>(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。</p> <p>(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)</p> <p>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。</p> <p>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。</p>
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	<p>(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。</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p>
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8月28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」に掲げられているマネックス資産設計ファンド<育成型>の平成25年1月12日から平成25年7月11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、マネックス資産設計ファンド<育成型>の平成25年7月11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1月12日から平成25年7月11日まで）の損益の状況に関する有用な情報を表示しているものと認める。

#### 利害関係

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

以上

---

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

中間財務諸表の範囲にはX B R L データ自体は含まれていません。

[委託会社の監査報告書（当期）へ](#)

## 独立監査人の監査報告書

平成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。