

【表紙】

【提出書類】	半期報告書
【提出先】	関東財務局長 殿
【提出日】	2020年9月11日提出
【計算期間】	第13計算期間中 (自 2019年12月19日 至 2020年6月18日)
【ファンド名】	D C ダイワ・ターゲットイヤー2040
【発行者名】	大和アセットマネジメント株式会社
【代表者の役職氏名】	取締役社長 松下 浩一
【本店の所在の場所】	東京都千代田区丸の内一丁目9番1号
【事務連絡者氏名】	西脇 保宏
【連絡場所】	東京都千代田区丸の内一丁目9番1号
【電話番号】	003-5555-3431
【縦覧に供する場所】	該当ありません。

1 【ファンドの運用状況】

(1) 【投資状況】 (2020年6月30日現在)

投資状況

投資資産の種類	時価(円)	投資比率(%)
親投資信託受益証券	95,235,878	99.80
内 日本	95,235,878	99.80
コール・ローン、その他の資産(負債控除後)	194,278	0.20
純資産総額	95,430,156	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および投資比率は、当該資産の地域別の内訳です。

(2) 【運用実績】

【純資産の推移】

	純資産総額 (分配落) (円)	純資産総額 (分配付) (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3計算期間末 (2010年12月20日)	952,605	952,605	0.7319	0.7319
第4計算期間末 (2011年12月19日)	1,354,908	1,354,908	0.6293	0.6293
第5計算期間末 (2012年12月18日)	3,373,491	3,373,491	0.7645	0.7645
第6計算期間末 (2013年12月18日)	9,736,661	9,736,661	1.1001	1.1001
第7計算期間末 (2014年12月18日)	13,831,791	13,831,791	1.2972	1.2972
第8計算期間末 (2015年12月18日)	22,270,544	22,270,544	1.3817	1.3817
第9計算期間末 (2016年12月19日)	28,966,940	28,966,940	1.4141	1.4141
第10計算期間末 (2017年12月18日)	37,746,883	37,746,883	1.5802	1.5802
第11計算期間末 (2018年12月18日)	45,018,917	45,018,917	1.4875	1.4875
2019年6月末日	51,001,276	-	1.5515	-
7月末日	54,548,645	-	1.5740	-

8月末日	55,449,974	-	1.5462	-
9月末日	58,238,069	-	1.5994	-
10月末日	67,513,774	-	1.6504	-
11月末日	73,732,644	-	1.6728	-
第12計算期間末 (2019年12月18日)	77,674,021	77,674,021	1.6805	1.6805
12月末日	83,110,391	-	1.6871	-
2020年1月末日	89,932,490	-	1.6833	-
2月末日	86,852,742	-	1.5779	-
3月末日	81,774,036	-	1.4416	-
4月末日	85,451,826	-	1.4958	-
5月末日	92,702,101	-	1.5561	-
6月末日	95,430,156	-	1.5628	-

【分配の推移】

	1口当たり分配金(円)
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
第7計算期間	0.0000
第8計算期間	0.0000
第9計算期間	0.0000
第10計算期間	0.0000
第11計算期間	0.0000
第12計算期間	0.0000
2019年12月19日～ 2020年6月18日	-

【収益率の推移】

	収益率(%)
第3計算期間	4.7
第4計算期間	14.0
第5計算期間	21.5
第6計算期間	43.9
第7計算期間	17.9
第8計算期間	6.5
第9計算期間	2.3
第10計算期間	11.7

第11計算期間	5.9
第12計算期間	13.0
2019年12月19日～ 2020年6月18日	6.0

(参考) マザーファンド

トピックス・インデックス・マザーファンド

(1) 投資状況 (2020年6月30日現在)

投資状況

投資資産の種類	時価(円)	投資比率(%)
株式	143,078,737,510	97.81
内 日本	143,078,737,510	97.81
コール・ローン、その他の資産(負債控除後)	3,209,998,665	2.19
純資産総額	146,288,736,175	100.00

その他の資産の投資状況

投資資産の種類	時価(円)	投資比率(%)
株価指数先物取引(買建)	3,117,000,000	2.13
内 日本	3,117,000,000	2.13

(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および投資比率は、当該資産の地域別の内訳です。

(注3) 株価指数先物取引の時価については、原則として当該日に知りうる直近の日の主たる取引所の発表する清算値段または最終相場で評価しています。このような時価が発表されていない場合には、当該日に最も近い最終相場や気配値等、原則に準ずる方法で評価しています。

外国株式インデックスマザーファンド

(1) 投資状況 (2020年6月30日現在)

投資状況

投資資産の種類	時価(円)	投資比率(%)
株式	127,350,238,702	96.33
内 香港	1,456,992,458	1.10
内 シンガポール	427,671,980	0.32
内 イスラエル	288,246,284	0.22
内 ノルウェー	241,112,922	0.18
内 スウェーデン	1,396,258,433	1.06

内 デンマーク	1,073,325,267	0.81
内 イギリス	6,330,180,902	4.79
内 アイルランド	284,418,796	0.22
内 オランダ	1,939,330,875	1.47
内 ベルギー	406,600,632	0.31
内 フランス	4,852,834,480	3.67
内 ドイツ	4,152,984,560	3.14
内 スイス	4,666,430,221	3.53
内 ポルトガル	76,230,624	0.06
内 スペイン	1,088,949,249	0.82
内 イタリア	1,035,755,987	0.78
内 フィンランド	445,960,240	0.34
内 オーストリア	76,539,421	0.06
内 カナダ	4,436,389,078	3.36
内 アメリカ	89,906,431,958	68.00
内 オーストラリア	2,621,834,490	1.98
内 ニュージーランド	145,759,845	0.11
投資証券	3,390,720,443	2.56
内 香港	86,920,592	0.07
内 シンガポール	74,129,468	0.06
内 イギリス	70,627,511	0.05
内 フランス	76,104,562	0.06
内 カナダ	23,178,311	0.02
内 アメリカ	2,733,504,466	2.07
内 オーストラリア	326,255,533	0.25
コール・ローン、その他の資産(負債控除後)	1,465,991,389	1.11
純資産総額	132,206,950,534	100.00

その他の資産の投資状況

投資資産の種類	時価(円)	投資比率(%)
株価指数先物取引(買建)	1,660,419,699	1.26
内 イギリス	57,532,529	0.04
内 ドイツ	194,027,190	0.15
内 カナダ	58,192,224	0.04
内 アメリカ	1,297,040,111	0.98
内 オーストラリア	53,627,645	0.04
為替予約取引(買建)	886,688,890	0.67
内 日本	886,688,890	0.67

- (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および投資比率は、当該資産の地域別の内訳です。
- (注3) 株価指数先物取引の時価については、原則として当該日に知りうる直近の日の主たる取引所の発表する清算値段または最終相場で評価しています。このような時価が発表されていない場合には、当該日に最も近い最終相場や気配値等、原則に準ずる方法で評価しています。
- (注4) 為替予約取引の時価については、原則として対顧客先物売買相場の仲値で評価しています。

ダイワJ - REITマザーファンド

(1) 投資状況 (2020年6月30日現在)

投資状況

投資資産の種類	時価(円)	投資比率(%)
投資証券	327,716,683,170	97.42
内 日本	327,716,683,170	97.42
コール・ローン、その他の資産(負債控除後)	8,671,774,665	2.58
純資産総額	336,388,457,835	100.00

その他の資産の投資状況

投資資産の種類	時価(円)	投資比率(%)
不動産投信指数先物取引(買建)	8,653,952,000	2.57
内 日本	8,653,952,000	2.57

- (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および投資比率は、当該資産の地域別の内訳です。
- (注3) 不動産投信指数先物取引の時価については、原則として当該日に知りうる直近の日の主たる取引所の発表する清算値段または最終相場で評価しています。このような時価が発表されていない場合には、当該日に最も近い最終相場や気配値等、原則に準ずる方法で評価しています。

ダイワ・グローバルREITインデックス・マザーファンド

(1) 投資状況 (2020年6月30日現在)

投資状況

投資資産の種類	時価(円)	投資比率(%)
投資信託受益証券	229,946,789	0.95
内 アメリカ	229,946,789	0.95
投資証券	23,440,976,178	96.62
内 ガーンジィ	50,794,893	0.21

内 マン島	4,567,652	0.02
内 韓国	12,556,692	0.05
内 香港	438,193,261	1.81
内 シンガポール	1,062,392,589	4.38
内 イスラエル	11,064,091	0.05
内 イギリス	1,167,046,577	4.81
内 アイルランド	29,643,571	0.12
内 オランダ	40,244,740	0.17
内 ベルギー	257,283,812	1.06
内 フランス	473,189,563	1.95
内 ドイツ	56,160,851	0.23
内 スペイン	107,224,907	0.44
内 イタリア	2,625,499	0.01
内 カナダ	455,330,050	1.88
内 アメリカ	17,608,584,255	72.58
内 オーストラリア	1,559,068,044	6.43
内 ニュージーランド	105,005,131	0.43
コール・ローン、その他の資産(負債控除後)	589,467,442	2.43
純資産総額	24,260,390,409	100.00

その他の資産の投資状況

投資資産の種類	時価(円)	投資比率(%)
不動産投信指数先物取引(買建)	614,084,337	2.53
内 ドイツ	235,318,980	0.97
内 アメリカ	378,765,357	1.56
為替予約取引(買建)	358,274,400	1.48
内 日本	358,274,400	1.48
為替予約取引(売建)	96,957,000	0.40
内 日本	96,957,000	0.40

(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および投資比率は、当該資産の地域別の内訳です。

(注3) 為替予約取引の時価については、原則として対顧客先物売買相場の仲値で評価しています。

ダイワ日本債券インデックスマザーファンド(BPI)

(1) 投資状況 (2020年6月30日現在)

投資状況

投資資産の種類	時価(円)	投資比率(%)
国債証券	18,182,456,940	84.42
内 日本	18,182,456,940	84.42
地方債証券	1,560,745,100	7.25
内 日本	1,560,745,100	7.25
特殊債券	834,558,800	3.87
内 日本	834,558,800	3.87
社債券	830,681,300	3.86
内 日本	830,681,300	3.86
コール・ローン、その他の資産(負債控除後)	129,303,302	0.60
純資産総額	21,537,745,442	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および投資比率は、当該資産の地域別の内訳です。

外国債券インデックスマザーファンド

(1) 投資状況 (2020年6月30日現在)

投資状況

投資資産の種類	時価(円)	投資比率(%)
国債証券	194,006,139,067	98.20
内 ユーロ	77,619,911,314	39.29
内 シンガポール	849,027,800	0.43
内 マレーシア	969,897,926	0.49
内 イスラエル	739,376,948	0.37
内 ノルウェー	398,315,812	0.20
内 スウェーデン	539,918,987	0.27
内 デンマーク	995,782,812	0.50
内 イギリス	12,713,658,521	6.44
内 ポーランド	1,144,670,898	0.58
内 カナダ	3,683,093,197	1.86
内 アメリカ	88,747,421,341	44.92
内 メキシコ	1,498,493,034	0.76
内 オーストラリア	4,106,570,477	2.08
コール・ローン、その他の資産(負債控除後)	3,560,744,473	1.80
純資産総額	197,566,883,540	100.00

その他の資産の投資状況

投資資産の種類	時価(円)	投資比率(%)
為替予約取引(買建)	2,921,292,790	1.48
内 日本	2,921,292,790	1.48

(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および投資比率は、当該資産の地域別の内訳です。

(注3) 為替予約取引の時価については、原則として対顧客先物売買相場の仲値で評価しています。

(参考情報) 運用実績

●DCダイワ・ターゲットイヤー 2040

2020年6月30日現在

※過去の実績を示したものであり、将来の成果を示唆・保証するものではありません。

基準価額・純資産の推移

基準価額	15,628円
純資産総額	95百万円



基準価額の騰落率	
期間	ファンド
1カ月間	0.4%
3カ月間	8.4%
6カ月間	-7.4%
1年間	0.7%
3年間	7.2%
5年間	9.7%
設定来	56.3%

※上記の「基準価額の騰落率」とは、「分配金再投資基準価額」の騰落率です。
 ※「分配金再投資基準価額」は、分配金(税引前)を分配時にファンドへ再投資したものとみなして計算しています。
 ※基準価額の計算において運用管理費用(信託報酬)は控除しています。

分配の推移(10,000口当たり、税引前)

直近1年間分配金合計額: 0円 設定来分配金合計額: 0円

決算期	第1期	第2期	第3期	第4期	第5期	第6期	第7期	第8期	第9期	第10期	第11期	第12期
	08年12月	09年12月	10年12月	11年12月	12年12月	13年12月	14年12月	15年12月	16年12月	17年12月	18年12月	19年12月
分配金	0円	0円	0円	0円	0円	0円	0円	0円	0円	0円	0円	0円

※分配金は、収益分配方針に基づいて委託会社が決定します。あらかじめ一定の分配をお約束するものではありません。分配金が支払われない場合もあります。

主要な資産の状況

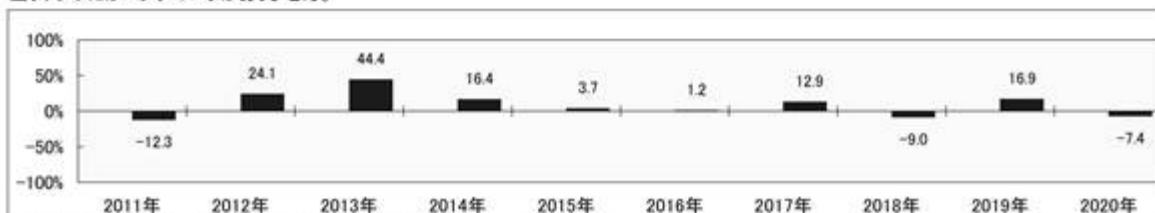
※比率は、純資産総額に対するものです。

資産別構成	銘柄数	比率	通貨別構成	比率	債券ポートフォリオ特性値	組入上位銘柄	国・地域名	比率
国内株式・先物	2,117	35.7%	日本円	59.9%	直接利回り(%)	トヨタ自動車	日本	1.2%
外国株式・先物	1,219	19.4%	米ドル	25.4%	最終利回り(%)	APPLE INC	アメリカ	0.8%
国内債券	274	17.0%	ユーロ	7.9%	修正デュレーション	TOPIX先物 0209月	日本	0.8%
外国債券	787	13.0%	英ポンド	2.2%	残存年数	ソニー	日本	0.7%
外国リート・先物	315	7.4%	豪ドル	1.2%	債券格付別構成	MICROSOFT CORP	アメリカ	0.7%
国内リート・先物	64	6.9%	カナダドル	1.1%	AAA	日本ビルファンド	日本	0.5%
外国投資信託等	9	0.1%	スイス・フラン	0.7%	AA	PROLOGIS INC	アメリカ	0.5%
			シンガポール・ドル	0.4%	A	ジャパンリアルエステイト	日本	0.4%
			香港ドル	0.4%	BBB	EQUINIX INC	アメリカ	0.4%
コール・ローン、その他		1.9%	その他	0.9%	BB以下・無格付	日本プロロジスリート	日本	0.4%
合計	4,785	-	合計	100.0%	合計	合計	合計	6.4%

※債券格付別構成の比率は、債券ポートフォリオに対するものです。無格付債券を2.5%保有しております。
 ※格付別構成については、R&I、JCR、Moody's、S&P、Fitchの格付けのうち最も高いものを採用し、算出しています。
 ※外国株式の国・地域名については、原則としてMSCI Inc.が提供するリスクリスク所在国・地域に基づいて表示しています。
 ※先物の建玉がある場合は、資産別構成の比率合計欄を表示していません。

年間収益率の推移

当ファンドにはベンチマークはありません。



※ファンドの「年間収益率」は、「分配金再投資基準価額」の騰落率です。
 ※2020年は6月30日までの騰落率を表しています。

2 【設定及び解約の実績】

	設定数量(口)	解約数量(口)
第3計算期間	701,153	1,082,781
第4計算期間	974,376	122,837
第5計算期間	4,521,213	2,261,666
第6計算期間	4,772,167	334,316
第7計算期間	2,261,839	449,310
第8計算期間	6,366,392	910,747
第9計算期間	5,468,224	1,102,640
第10計算期間	7,259,647	3,856,478
第11計算期間	9,247,574	2,870,316
第12計算期間	21,843,305	5,886,469
2019年12月19日 ~ 2020年6月18日	22,109,949	9,144,253

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(2019年12月19日から2020年6月18日まで)の中間財務諸表について、有限責任 あずさ監査法人により中間監査を受けております。

DCダイワ・ターゲットイヤー2040

(1)【中間貸借対照表】

(単位:円)

	前計算期間末 2019年12月18日現在	当中間計算期間末 2020年6月18日現在
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	274,304	501,420
親投資信託受益証券	77,520,863	93,249,854
未収入金	-	22,000
流動資産合計	77,795,167	93,773,274
資産合計	77,795,167	93,773,274
負債の部		
流動負債		
未払解約金	-	130,339
未払受託者報酬	9,853	14,229
未払委託者報酬	108,862	156,937
その他未払費用	2,431	3,475
流動負債合計	121,146	304,980
負債合計	121,146	304,980
純資産の部		
元本等		
元本	1 46,221,439	1 59,187,135
剰余金		
中間剰余金又は中間欠損金()	31,452,582	34,281,159
(分配準備積立金)	10,672,012	9,034,241
元本等合計	77,674,021	93,468,294
純資産合計	77,674,021	93,468,294
負債純資産合計	77,795,167	93,773,274

(2)【中間損益及び剰余金計算書】

(単位：円)

	前中間計算期間 自 2018年12月19日 至 2019年6月18日	当中間計算期間 自 2019年12月19日 至 2020年6月18日
営業収益		
有価証券売買等損益	1,828,662	5,288,009
営業収益合計	1,828,662	5,288,009
営業費用		
支払利息	-	5
受託者報酬	7,784	14,229
委託者報酬	86,322	156,937
その他費用	1,878	3,475
営業費用合計	95,984	174,646
営業利益又は営業損失()	1,732,678	5,462,655
経常利益又は経常損失()	1,732,678	5,462,655
中間純利益又は中間純損失()	1,732,678	5,462,655
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()	209,279	921,469
期首剰余金又は期首欠損金()	14,754,314	31,452,582
剰余金増加額又は欠損金減少額	3,298,618	13,498,500
中間追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	3,298,618	13,498,500
剰余金減少額又は欠損金増加額	1,836,408	6,128,737
中間一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	1,836,408	6,128,737
中間剰余金又は中間欠損金()	17,739,923	34,281,159

(3) 【中間注記表】

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

区 分	当中間計算期間	
	自 2019年12月19日	至 2020年6月18日
有価証券の評価基準及び評価方法	親投資信託受益証券 移動平均法に基づき、時価で評価しております。 時価評価にあたっては、親投資信託受益証券の基準価額に基づいて評価しております。	

(中間貸借対照表に関する注記)

区 分	前計算期間末	当中間計算期間末
	2019年12月18日現在	2020年6月18日現在
1. 1 期首元本額	30,264,603円	46,221,439円
期中追加設定元本額	21,843,305円	22,109,949円
期中一部解約元本額	5,886,469円	9,144,253円
2. 中間計算期間末日における 受益権の総数	46,221,439口	59,187,135口

(中間損益及び剰余金計算書に関する注記)

区 分	前中間計算期間	当中間計算期間
	自 2018年12月19日 至 2019年6月18日	自 2019年12月19日 至 2020年6月18日
	該当事項はありません。	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

区 分	当中間計算期間末 2020年6月18日現在
1. 金融商品の時価及び中間貸借対照表計上額との差額	金融商品はすべて時価で計上されているため、中間貸借対照表計上額と時価との差額はありません。
2. 金融商品の時価の算定方法	(1)有価証券 重要な会計方針に係る事項に関する注記に記載しております。

(2)コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務等

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、当該帳簿価額を時価としております。

(デリバティブ取引に関する注記)

ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

前計算期間末 2019年12月18日現在	当中間計算期間末 2020年6月18日現在
該当事項はありません。	該当事項はありません。

(1口当たり情報)

	前計算期間末 2019年12月18日現在	当中間計算期間末 2020年6月18日現在
1口当たり純資産額 (1万口当たり純資産額)	1.6805円 (16,805円)	1.5792円 (15,792円)

(参考)

当ファンドは、「トピックス・インデックス・マザーファンド」受益証券、「外国株式インデックスマザーファンド」受益証券、「ダイワ」-REITマザーファンド」受益証券、「ダイワ・グローバルREITインデックス・マザーファンド」受益証券、「ダイワ日本債券インデックスマザーファンド(BPI)」受益証券及び「外国債券インデックスマザーファンド」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、すべて同マザーファンドの受益証券であります。

なお、当ファンドの中間計算期間末日(以下、「期末日」)における同マザーファンドの状況は次のとおりであります。

「トピックス・インデックス・マザーファンド」の状況

以下に記載した情報は監査の対象外であります。

貸借対照表

	2019年12月18日現在	2020年6月18日現在
	金額(円)	金額(円)

資産の部		
流動資産		
コール・ローン		12,454,495,771
株式	2 3	159,283,041,130
派生商品評価勘定		7,155,750
未収入金		3,473,900
未収配当金		16,030,170
未収利息		590,417
前払金		-
その他未収収益	4	4,758,152
差入委託証拠金		9,120,000
流動資産合計		171,778,665,290
資産合計		171,778,665,290
負債の部		
流動負債		
派生商品評価勘定		-
前受金		12,060,000
未払金		-
未払解約金		343,821,540
受入担保金		11,536,217,070
その他未払費用		-
流動負債合計		11,892,098,610
負債合計		11,892,098,610
純資産の部		
元本等		
元本	1	141,422,704,097
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金()		18,463,862,583
元本等合計		159,886,566,680
純資産合計		159,886,566,680
負債純資産合計		171,778,665,290

注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

区分	自 2019年12月19日 至 2020年6月18日
----	-------------------------------

1. 有価証券の評価基準及び評価方法	<p>(1)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。</p> <p>時価評価にあたっては、金融商品取引所における最終相場（最終相場のないものについては、それに準ずる価額）、又は金融商品取引業者等から提示される気配相場に基づいて評価しております。</p> <p>なお、適正な評価額を入手できなかった場合又は入手した評価額が時価と認定できない事由が認められた場合は、委託会社が忠実義務に基づいて合理的な事由をもって時価と認めた価額又は受託会社と協議のうえ両者が合理的な事由をもって時価と認めた価額で評価しております。</p> <p>(2)新株予約権証券</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。</p> <p>時価評価にあたっては、金融商品取引所における最終相場（最終相場のないものについては、それに準ずる価額）、又は金融商品取引業者等から提示される気配相場に基づいて評価しております。</p> <p>なお、適正な評価額を入手できなかった場合又は入手した評価額が時価と認定できない事由が認められた場合は、委託会社が忠実義務に基づいて合理的な事由をもって時価と認めた価額又は受託会社と協議のうえ両者が合理的な事由をもって時価と認めた価額で評価しております。</p>
2. デリバティブ取引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。</p> <p>時価評価にあたっては、原則として、計算日に知りうる直近の日の主たる取引所の発表する清算値段又は最終相場によっております。</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、株式の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>

（貸借対照表に関する注記）

区 分	2019年12月18日現在	2020年6月18日現在
1. 1 期首	2018年12月19日	2019年12月19日
期首元本額	134,974,559,390円	141,422,704,097円
期中追加設定元本額	33,367,159,925円	16,273,733,875円
期中一部解約元本額	26,919,015,218円	16,182,871,969円
期末元本額の内訳 ファンド名		

トピックス・インデックス ファンド	3,719,414,431円	3,431,970,966円
ダイワ・トピックス・イン デックスファンドVA	7,472,340,169円	7,006,191,863円
適格機関投資家専用・ダイ ワ・トピックスインデックス ファンドVA2	5,762,559円	2,678,691円
ダイワ国内重視バランスファ ンド30VA(一般投資家私 募)	59,609,321円	49,608,551円
ダイワ国内重視バランスファ ンド50VA(一般投資家私 募)	755,697,182円	725,117,589円
ダイワ国際分散バランスファ ンド30VA(一般投資家私 募)	46,148,600円	40,741,510円
ダイワ国際分散バランスファ ンド50VA(一般投資家私 募)	1,115,043,907円	1,073,398,380円
日本株式インデックスファン ド(FOFs用)(適格機関投資 家専用)	51,012,739円	97,668,236円
D-I's TOPIXイン デックス	54,294,452円	55,556,294円
為替ヘッジ付米国国債プラス 日本株式ファンド	15,656,840円	14,584,951円
DCダイワ・ターゲットイ ヤー2050	8,197,584円	20,899,280円
iFree TOPIXイン デックス	1,316,972,376円	1,814,557,588円
iFree 8資産バランス	2,037,018,533円	2,457,285,783円
iFree 年金バランス	65,777,526円	95,782,356円
DCダイワ日本株式インデッ クス	64,855,332,336円	65,534,406,418円
ダイワ・ライフ・バランス3 0	2,833,642,415円	2,894,604,132円
ダイワ・ライフ・バランス5 0	3,207,500,578円	3,728,739,039円
ダイワ・ライフ・バランス7 0	2,977,185,378円	3,281,143,353円
年金ダイワ日本株式インデッ クス	4,811,890,255円	5,110,694,600円

DCダイワ・ターゲットイ ヤー2020	13,334,541円	14,119,485円
DCダイワ・ターゲットイ ヤー2030	55,271,798円	53,957,231円
DCダイワ・ターゲットイ ヤー2040	25,479,310円	32,322,472円
ダイワつみたてインデックス 日本株式	307,233,273円	623,377,096円
ダイワつみたてインデックス バランス30	1,704,936円	11,880,333円
ダイワつみたてインデックス バランス50	442,340円	7,017,784円
ダイワつみたてインデックス バランス70	2,320,710円	9,634,993円
ダイワ世界バランスファンド 40VA	147,492,253円	153,610,897円
ダイワ世界バランスファンド 60VA	156,190,807円	155,295,688円
ダイワ・バランスファンド3 5VA	8,482,950,539円	8,833,817,360円
ダイワ・バランスファンド2 5VA(適格機関投資家専 用)	719,627,452円	735,977,487円
ダイワ国内バランスファンド 25VA(適格機関投資家専 用)	111,646,037円	121,831,903円
ダイワ国内バランスファンド 30VA(適格機関投資家専 用)	215,465,757円	199,527,738円
ダイワ・ノーロードTOP PIXファンド	146,213,096円	182,649,802円
ダイワファンドラップTO PIXインデックス	10,009,316,770円	11,058,106,820円
ダイワTOPPIXインデック ス(ダイワSMA専用)	7,734,871,439円	5,013,545,434円
ダイワファンドラップオンラ インTOPIXインデック ス	2,552,426,398円	2,055,196,067円
ダイワ・インデックスセレクト TOPIX	1,308,512,347円	1,334,318,521円
ダイワライフスタイル25	177,904,636円	199,797,751円
ダイワライフスタイル50	657,000,114円	667,635,285円

	ダイワライフスタイル75	529,188,026円	549,365,823円
	DC・ダイワ・トピックス・インデックス(確定拠出年金専用ファンド)	12,659,614,337円	12,064,950,453円
計		141,422,704,097円	141,513,566,003円
2.	期末日における受益権の総数	141,422,704,097口	141,513,566,003口
3.	2 貸付有価証券	株券貸借取引契約により、以下のとおり有価証券の貸付を行っております。 株式 11,000,632,750円	株券貸借取引契約により、以下のとおり有価証券の貸付を行っております。 株式 20,546,383,900円
4.	3 差入委託証拠金代用有価証券	先物取引に係る差入委託証拠金代用有価証券として以下のとおり差入を行っております。 株式 579,220,000円	先物取引に係る差入委託証拠金代用有価証券として以下のとおり差入を行っております。 株式 517,260,000円
5.	4 その他未収収益	貸付有価証券に係る配当金相当額の未入金分3,445,420円が含まれております。	貸付有価証券に係る配当金相当額の未入金分30,759,975円が含まれております。

(金融商品に関する注記)

金融商品の時価等に関する事項

区 分	2020年6月18日現在
1. 金融商品の時価及び貸借対照表計上額との差額	金融商品はすべて時価で計上されているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。
2. 金融商品の時価の算定方法	(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 デリバティブ取引に関する注記に記載しております。 (3)コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務等 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、当該帳簿価額を時価としております。

(デリバティブ取引に関する注記)

ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

株式関連

種 類	2019年12月18日 現在				2020年6月18日 現在			
	契約額等		時価 (円)	評価損益 (円)	契約額等		時価 (円)	評価損益 (円)
	(円)	うち 1年超			(円)	うち 1年超		
市場取引								
株価指数 先物取引								
買 建	598,850,000	-	606,025,000	7,175,000	2,312,238,200	-	2,279,400,000	32,838,200
合計	598,850,000	-	606,025,000	7,175,000	2,312,238,200	-	2,279,400,000	32,838,200

(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。

原則として期末日に知りうる直近の日の主たる取引所の発表する清算値段又は最終相場で評価しております。このような時価が発表されていない場合には、期末日に最も近い最終相場や気配値等、原則に準ずる方法で評価しております。

2. 株価指数先物取引の残高は、契約額ベースで表示しております。
3. 契約額等には手数料相当額を含んでおりません。
4. 契約額等及び時価の合計欄の金額は、各々の合計金額であります。

(1口当たり情報)

	2019年12月18日現在	2020年6月18日現在
1口当たり純資産額	1.1306円	1.0442円
(1万口当たり純資産額)	(11,306円)	(10,442円)

「外国株式インデックスマザーファンド」の状況

以下に記載した情報は監査の対象外であります。

貸借対照表

	2019年12月18日現在	2020年6月18日現在
	金 額 (円)	金 額 (円)
資産の部		
流動資産		
預金	707,357,143	245,320,093

コール・ローン	3,881,924,324	395,574,403
株式	123,585,676,323	128,336,562,608
投資証券	3,533,744,490	3,545,606,985
派生商品評価勘定	9,627,771	22,462,899
未収入金	2,144,789	25,309,716
未収配当金	145,384,795	145,046,100
差入委託証拠金	1,916,588,000	239,101,347
流動資産合計	133,782,447,635	132,954,984,151
資産合計	133,782,447,635	132,954,984,151
負債の部		
流動負債		
派生商品評価勘定	6,395,573	650,120
未払金	20,849,385	9,356,980
未払解約金	194,134,100	187,583,200
その他未払費用	-	6,291
流動負債合計	221,379,058	197,596,591
負債合計	221,379,058	197,596,591
純資産の部		
元本等		
元本	1 47,884,230,145	50,832,678,232
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金()	85,676,838,432	81,924,709,328
元本等合計	133,561,068,577	132,757,387,560
純資産合計	133,561,068,577	132,757,387,560
負債純資産合計	133,782,447,635	132,954,984,151

注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

区 分	自 2019年12月19日 至 2020年6月18日
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	(1) 株式

	<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。</p> <p>時価評価にあたっては、外国金融商品市場又は店頭市場における最終相場(最終相場のないものについては、それに準ずる価額)、又は金融商品取引業者等から提示される気配相場に基づいて評価しております。</p> <p>なお、適正な評価額を入手できなかった場合又は入手した評価額が時価と認定できない事由が認められた場合は、委託会社が忠実義務に基づいて合理的な事由をもって時価と認めた価額又は受託会社と協議のうえ両者が合理的な事由をもって時価と認めた価額で評価しております。</p> <p>(2)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。</p> <p>時価評価にあたっては、外国金融商品市場又は店頭市場における最終相場(最終相場のないものについては、それに準ずる価額)、又は金融商品取引業者等から提示される気配相場に基づいて評価しております。</p> <p>なお、適正な評価額を入手できなかった場合又は入手した評価額が時価と認定できない事由が認められた場合は、委託会社が忠実義務に基づいて合理的な事由をもって時価と認めた価額又は受託会社と協議のうえ両者が合理的な事由をもって時価と認めた価額で評価しております。</p>
2. デリバティブ取引の評価基準及び評価方法	<p>(1)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。</p> <p>時価評価にあたっては、原則として、計算日に知りうる直近の日の主たる取引所の発表する清算値段又は最終相場によっております。</p> <p>(2)為替予約取引</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。</p> <p>時価評価にあたっては、原則として計算日の対顧客先物売買相場において為替予約の受渡日の仲値が発表されている場合には当該仲値、受渡日の仲値が発表されていない場合には発表されている受渡日に最も近い前後二つの日の仲値をもとに計算しております。</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、株式及び投資証券の配当落ち日において、その金額が確定している場合には当該金額を計上し、未だ確定していない場合には入金日基準で計上しております。</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>外貨建取引については、「投資信託財産の計算に関する規則」(平成12年総理府令第133号)第60条に基づき、取引発生時の外国通貨の額をもって記録する方法を採用しております。但し、同第61条に基づき、外国通貨の売却時において、当該外国通貨に加えて、外貨建資産等の外貨基金勘定及び外貨建各損益勘定の前日の外貨建純資産額に対する当該売却外国通貨の割合相当額を当該外国通貨の売却時の外国為替相場等で円換算し、前日の外貨基金勘定に対する円換算した外貨基金勘定の割合相当の邦貨建資産等の外国投資勘定と、円換算した外貨基金勘定を相殺した差額を為替差損益とする計理処理を採用しております。</p>
----------------------------	---

(貸借対照表に関する注記)

区 分	2019年12月18日現在	2020年6月18日現在
1. 1 期首	2018年12月19日	2019年12月19日
期首元本額	44,096,261,199円	47,884,230,145円
期中追加設定元本額	10,685,063,775円	9,732,459,850円
期中一部解約元本額	6,897,094,829円	6,784,011,763円
期末元本額の内訳		
ファンド名		
ダイワ外国株式インデックスVA	459,891,676円	474,476,439円
ダイワ国内重視バランスファンド30VA(一般投資家私募)	12,135,579円	9,724,653円
ダイワ国内重視バランスファンド50VA(一般投資家私募)	133,457,323円	123,970,830円
ダイワ国際分散バランスファンド30VA(一般投資家私募)	18,713,870円	16,165,872円
ダイワ国際分散バランスファンド50VA(一般投資家私募)	459,765,228円	435,276,143円
外国株式インデックスファンド(FOFs用)(適格機関投資家専用)	9,340,416円	17,871,756円

ダイワファンドラップ 外国 株式インデックス エマー ジ ングプラス(為替ヘッジな し)	543,057,737円	554,102,387円
ダイワファンドラップ 外国 株式インデックス(為替ヘッ ジなし)	1,911,761,435円	2,243,068,259円
ダイワファンドラップオンラ イン 外国株式インデックス エマー ジ ングプラス(為替 ヘッジなし)	535,710,578円	642,506,656円
D - I ' s 外国株式インデッ クス	2,791,904円	8,458,735円
D Cダイワ・ターゲットイ ヤー2050	2,288,919円	5,638,690円
i F r e e 外国株式イン デックス(為替ヘッジなし)	1,176,446,112円	1,645,545,316円
i F r e e 8資産バランス	835,395,033円	995,058,347円
i F r e e 年金バランス	26,977,520円	37,700,755円
D Cダイワ外国株式インデッ クス	29,487,171,890円	32,188,330,556円
ダイワ・ライフ・バランス3 0	573,572,423円	569,191,373円
ダイワ・ライフ・バランス5 0	873,279,649円	986,935,135円
ダイワ・ライフ・バランス7 0	678,322,151円	740,845,443円
大和D C海外株式インデック スファンド	1,501,546,937円	1,542,866,137円
D Cダイワ・ターゲットイ ヤー2020	2,984,064円	2,773,012円
D Cダイワ・ターゲットイ ヤー2030	14,416,386円	13,545,940円
D Cダイワ・ターゲットイ ヤー2040	5,930,998円	7,064,736円
ダイワつみたてインデックス 外国株式	164,215,275円	336,039,242円
ダイワつみたてインデックス バランス3 0	348,591円	2,497,968円
ダイワつみたてインデックス バランス5 0	121,712円	1,899,391円

ダイワつみたてインデックス バランス70	530,015円	2,094,099円
ダイワ世界バランスファンド 40VA	177,817,695円	186,973,164円
ダイワ世界バランスファンド 60VA	313,874,830円	315,031,160円
ダイワ・バランスファンド3 5VA	2,605,295,399円	2,661,315,282円
ダイワ・バランスファンド2 5VA(適格機関投資家専 用)	126,914,123円	123,631,857円
ダイワ・インデックスセレク ト 外国株式	675,635,286円	783,141,440円
ダイワ・ノーロード 外国株 式ファンド	114,168,565円	177,584,732円
ダイワ外国株式インデックス (為替ヘッジなし)(ダイワ SMA専用)	1,595,581,808円	85,691,901円
ダイワ投信倶楽部外国株式イ ンデックス	2,705,159,602円	2,755,934,258円
ダイワライフスタイル25	18,324,834円	19,883,701円
ダイワライフスタイル50	67,071,616円	65,459,368円
ダイワライフスタイル75	54,212,966円	54,383,499円
計	47,884,230,145円	50,832,678,232円
2. 期末日における受益権の総数	47,884,230,145口	50,832,678,232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

区 分	2020年6月18日現在
1. 金融商品の時価及び貸借対照表 計上額との差額	金融商品はすべて時価で計上されているため、貸借対照表計上額と 時価との差額はありません。
2. 金融商品の時価の算定方法	(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 デリバティブ取引に関する注記に記載しております。 (3)コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務等 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、当該帳簿価額を時価としております。

(デリバティブ取引に関する注記)

ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

1. 株式関連

種 類	2019年12月18日 現在				2020年6月18日 現在			
	契約額等		時価 (円)	評価損益 (円)	契約額等		時価 (円)	評価損益 (円)
	(円)	うち 1年超			(円)	うち 1年超		
市場取引								
株価指数 先物取引								
買 建	6,479,532,777	-	6,473,561,985	5,970,792	924,125,019	-	946,587,918	22,462,899
合計	6,479,532,777	-	6,473,561,985	5,970,792	924,125,019	-	946,587,918	22,462,899

(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。

原則として期末日に知りうる直近の日の主たる取引所の発表する清算値段又は最終相場で評価しております。このような時価が発表されていない場合には、期末日に最も近い最終相場や気配値等、原則に準ずる方法で評価しております。

2. 株価指数先物取引の残高は、契約額ベースで表示しております。
3. 契約額等には手数料相当額を含んでおりません。また契約額等及び時価の邦貨換算は期末日の対顧客電信売買相場の仲値で行っております。
4. 契約額等及び時価の合計欄の金額は、各々の合計金額であります。

2. 通貨関連

種 類	2019年12月18日 現在				2020年6月18日 現在			
	契約額等		時価 (円)	評価損益 (円)	契約額等		時価 (円)	評価損益 (円)
	(円)	うち 1年超			(円)	うち 1年超		
市場取引以外の 取引								
為替予約 取引								
買 建	3,732,321,510	-	3,741,524,500	9,202,990	282,197,120	-	281,547,000	650,120
アメリカ・ドル	3,016,718,160	-	3,017,784,000	1,065,840	245,828,450	-	245,532,000	296,450

イギリス・ ボンド	49,485,450	-	50,253,000	767,550	-	-	-	-
オーストラ リア・ドル	51,869,440	-	52,451,000	581,560	-	-	-	-
カナダ・ドル	127,720,310	-	128,789,500	1,069,190	-	-	-	-
スイス・フラン	87,713,600	-	89,416,000	1,702,400	-	-	-	-
ユーロ	398,814,550	-	402,831,000	4,016,450	36,368,670	-	36,015,000	353,670
合計	3,732,321,510	-	3,741,524,500	9,202,990	282,197,120	-	281,547,000	650,120

(注) 1. 時価の算定方法

(1) 期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。

期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。

期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。

- ・ 期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たレートを用いております。
- ・ 期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) 期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、期末日の対顧客電信売買相場の仲値で評価しております。

2. 換算において円未満の端数は切り捨てております。

3. 契約額等及び時価の合計欄の金額は、各々の合計金額であります。

(1口当たり情報)

	2019年12月18日現在	2020年6月18日現在
1口当たり純資産額	2.7892円	2.6117円
(1万口当たり純資産額)	(27,892円)	(26,117円)

「ダイワ」- REITマザーファンド」の状況

以下に記載した情報は監査の対象外であります。

貸借対照表

	2019年12月18日現在	2020年6月18日現在
	金額(円)	金額(円)
資産の部		

流動資産		
コール・ローン	7,385,182,832	8,756,030,212
投資証券	2 357,070,085,750	332,569,593,750
未収入金	-	6,066,525
未収配当金	1,517,781,411	1,823,088,439
前払金	178,605,000	161,595,200
流動資産合計	366,151,654,993	343,316,374,126
資産合計	366,151,654,993	343,316,374,126
負債の部		
流動負債		
派生商品評価勘定	189,832,100	162,172,480
未払金	2,116,330,041	1,656,727,814
未払解約金	291,333,000	10,067,000
その他未払費用	-	20,322
流動負債合計	2,597,495,141	1,828,987,616
負債合計	2,597,495,141	1,828,987,616
純資産の部		
元本等		
元本	1 112,579,310,877	126,932,813,250
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金()	250,974,848,975	214,554,573,260
元本等合計	363,554,159,852	341,487,386,510
純資産合計	363,554,159,852	341,487,386,510
負債純資産合計	366,151,654,993	343,316,374,126

注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

区 分	自 2019年12月19日 至 2020年6月18日
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	投資証券

	<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。</p> <p>時価評価にあたっては、金融商品取引所における最終相場（最終相場のないものについては、それに準ずる価額）、又は金融商品取引業者等から提示される気配相場に基づいて評価しております。</p> <p>なお、適正な評価額を入手できなかった場合又は入手した評価額が時価と認定できない事由が認められた場合は、委託会社が忠実義務に基づいて合理的な事由をもって時価と認めた価額又は受託会社と協議のうえ両者が合理的な事由をもって時価と認めた価額で評価しております。</p>
2. デリバティブ取引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。</p> <p>時価評価にあたっては、原則として、計算日に知りうる直近の日の主たる取引所の発表する清算値段又は最終相場によっております。</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、投資証券の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>

(貸借対照表に関する注記)

区 分	2019年12月18日現在	2020年6月18日現在
1. 1 期首	2018年12月19日	2019年12月19日
期首元本額	83,618,179,092円	112,579,310,877円
期中追加設定元本額	35,700,341,757円	27,854,460,599円
期中一部解約元本額	6,739,209,972円	13,500,958,226円
期末元本額の内訳		
ファンド名		
ダイワJ-REITオープン	5,907,694,824円	5,764,107,281円
ダイワJ-REITオープン (毎月分配型)	96,435,527,079円	110,948,550,339円
ダイワJ-REITオープン (年1回決算型)	312,440,932円	312,135,928円
DCダイワ・ターゲットイ ヤー2050	352,959円	1,040,687円
iFree J-REITイ ンデックス	130,587,507円	137,881,258円
iFree 8資産バランス	703,418,176円	1,004,463,405円
DC・ダイワJ-REIT オープン	5,121,995,518円	5,269,388,235円

	DCダイワ・ターゲットイ ヤー2020	2,036,683円	2,744,770円
	DCダイワ・ターゲットイ ヤー2030	5,120,846円	5,000,551円
	DCダイワ・ターゲットイ ヤー2040	1,865,960円	2,469,223円
	ダイワ・ノーロード J - R EITファンド	84,721,097円	104,721,019円
	ダイワファンドラップ J - REITインデックス	1,270,235,750円	1,596,621,587円
	ダイワ J - REITインデッ クス(ダイワSMA専用)	1,117,282,843円	222,562,560円
	ダイワファンドラップオンラ イン J - REITインデッ クス	349,273,748円	419,280,012円
	ダイワ・インデックスセレク ト J - REIT	1,136,756,955円	1,141,846,395円
	計	112,579,310,877円	126,932,813,250円
2.	期末日における受益権の総数	112,579,310,877口	126,932,813,250口
3.	2 差入委託証拠金代用有価証券	先物取引に係る差入委託証拠 金代用有価証券として以下の とおり差入を行っております。 投資証券 1,106,000,000円	先物取引に係る差入委託証拠 金代用有価証券として以下の とおり差入を行っております。 投資証券 2,958,350,000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

区 分	2020年6月18日現在
1. 金融商品の時価及び貸借対照表 計上額との差額	金融商品はすべて時価で計上されているため、貸借対照表計上額と 時価との差額はありません。
2. 金融商品の時価の算定方法	(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 デリバティブ取引に関する注記に記載しております。 (3)コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務等 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、当該帳簿価額を時価としております。

(デリバティブ取引に関する注記)

ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

不動産投信関連

種類	2019年12月18日 現在				2020年6月18日 現在			
	契約額等		時価 (円)	評価損益 (円)	契約額等		時価 (円)	評価損益 (円)
	(円)	うち 1年超			(円)	うち 1年超		
市場取引								
不動産 投信指数 先物取引								
買建	6,661,400,000	-	6,471,910,000	189,490,000	9,075,323,200	-	8,913,728,000	161,595,200
合計	6,661,400,000	-	6,471,910,000	189,490,000	9,075,323,200	-	8,913,728,000	161,595,200

(注) 1. 時価の算定方法

不動産投信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。

原則として期末日に知りうる直近の日の主たる取引所の発表する清算値段又は最終相場で評価しております。このような時価が発表されていない場合には、期末日に最も近い最終相場や気配値等、原則に準ずる方法で評価しております。

2. 不動産投信指数先物取引の残高は、契約額ベースで表示しております。
3. 契約額等には手数料相当額を含んでおりません。
4. 契約額等及び時価の合計欄の金額は、各々の合計金額であります。

(1口当たり情報)

	2019年12月18日現在	2020年6月18日現在
1口当たり純資産額	3.2293円	2.6903円
(1万口当たり純資産額)	(32,293円)	(26,903円)

「ダイワ・グローバルREITインデックス・マザーファンド」の状況

以下に記載した情報は監査の対象外であります。

貸借対照表

	2019年12月18日現在	2020年6月18日現在

	金額(円)	金額(円)
資産の部		
流動資産		
預金	84,259,481	37,805,636
コール・ローン	617,829,784	385,034,851
投資信託受益証券	-	254,449,265
投資証券	26,082,798,515	24,149,085,151
派生商品評価勘定	1,669,974	4,634,388
未収入金	249,929	357,464,218
未収配当金	33,402,733	50,514,451
差入委託証拠金	96,785,805	337,617,166
流動資産合計	26,916,996,221	25,576,605,126
資産合計	26,916,996,221	25,576,605,126
負債の部		
流動負債		
派生商品評価勘定	4,658,406	2,272,510
未払金	81,776,260	389,619,723
未払解約金	19,922,080	943,370
その他未払費用	-	981
流動負債合計	106,356,746	392,836,584
負債合計	106,356,746	392,836,584
純資産の部		
元本等		
元本	1 10,727,508,018	11,986,740,820
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金()	16,083,131,457	13,197,027,722
元本等合計	26,810,639,475	25,183,768,542
純資産合計	26,810,639,475	25,183,768,542
負債純資産合計	26,916,996,221	25,576,605,126

注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

区分	自 2019年12月19日 至 2020年6月18日
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	(1)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、外国金融商品市場又は店頭市場における最終相場(最終相場のないものについては、それに準ずる価額)、又は金融商品取引業者等から提示される気配相場に基づいて評価しております。

なお、適正な評価額を入手できなかった場合又は入手した評価額が時価と認定できない事由が認められた場合は、委託会社が忠実義務に基づいて合理的な事由をもって時価と認めた価額又は受託会社と協議のうえ両者が合理的な事由をもって時価と認めた価額で評価しております。

(2)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、外国金融商品市場又は店頭市場における最終相場(最終相場のないものについては、それに準ずる価額)、又は金融商品取引業者等から提示される気配相場に基づいて評価しております。

なお、適正な評価額を入手できなかった場合又は入手した評価額が時価と認定できない事由が認められた場合は、委託会社が忠実義務に基づいて合理的な事由をもって時価と認めた価額又は受託会社と協議のうえ両者が合理的な事由をもって時価と認めた価額で評価しております。

(3)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、外国金融商品市場又は店頭市場における最終相場(最終相場のないものについては、それに準ずる価額)、又は金融商品取引業者等から提示される気配相場に基づいて評価しております。

なお、適正な評価額を入手できなかった場合又は入手した評価額が時価と認定できない事由が認められた場合は、委託会社が忠実義務に基づいて合理的な事由をもって時価と認めた価額又は受託会社と協議のうえ両者が合理的な事由をもって時価と認めた価額で評価しております。

2. デリバティブ取引の評価基準及び評価方法

(1)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取引所の発表する清算値段又は最終相場によっております。

(2)為替予約取引

	<p>個別法に基づき、原則として時価で評価しております。</p> <p>時価評価にあたっては、原則として計算日の対顧客先物売買相場において為替予約の受渡日の仲値が発表されている場合には当該仲値、受渡日の仲値が発表されていない場合には発表されている受渡日に最も近い前後二つの日の仲値をもとに計算しております。</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、投資信託受益証券及び投資証券の配当落ち日において、その金額が確定している場合には当該金額を計上し、未だ確定していない場合には入金日基準で計上しております。</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>外貨建取引については、「投資信託財産の計算に関する規則」(平成12年総理府令第133号)第60条に基づき、取引発生時の外国通貨の額をもって記録する方法を採用しております。但し、同第61条に基づき、外国通貨の売却時において、当該外国通貨に加えて、外貨建資産等の外貨基金勘定及び外貨建各損益勘定の前日の外貨建純資産額に対する当該売却外国通貨の割合相当額を当該外国通貨の売却時の外国為替相場等で円換算し、前日の外貨基金勘定に対する円換算した外貨基金勘定の割合相当の邦貨建資産等の外国投資勘定と、円換算した外貨基金勘定を相殺した差額を為替差損益とする計理処理を採用しております。</p>

(貸借対照表に関する注記)

区 分	2019年12月18日現在	2020年6月18日現在
1. 1 期首	2018年12月19日	2019年12月19日
期首元本額	8,605,559,107円	10,727,508,018円
期中追加設定元本額	3,493,386,129円	3,070,432,168円
期中一部解約元本額	1,371,437,218円	1,811,199,366円
期末元本額の内訳		
ファンド名		
ダイワファンドラップ 外国	4,859,934,730円	5,823,596,436円
REITインデックス(為替ヘッジあり)		
ダイワファンドラップ 外国	777,898,200円	1,013,434,516円
REITインデックス(為替ヘッジなし)		
ダイワファンドラップオンライン 外国REITインデックス(為替ヘッジあり)	325,710,667円	361,517,720円

ダイワファンドラップオンライ ン 外国REITインデッ クス(為替ヘッジなし)	231,491,706円	266,046,902円
D-I's グローバルREI Tインデックス	1,374,584円	2,322,942円
DCダイワ・ターゲットイ ヤー2050	385,683円	1,369,938円
iFree 外国REITイ ンデックス	99,386,729円	125,176,693円
iFree 8資産バランス グローバル・リート・イン デックスファンド(資産形成 型)	914,351,451円	1,266,687,628円
グローバル・リート・イン デックスファンド(毎月決算 型)	386,806円	6,722,151円
DCダイワ・グローバルRE ITインデックスファンド	2,255,329,705円	2,524,473,151円
DCダイワ・ターゲットイ ヤー2020	2,670,316円	3,470,362円
DCダイワ・ターゲットイ ヤー2030	6,719,175円	6,613,190円
DCダイワ・ターゲットイ ヤー2040	2,137,765円	3,078,259円
ダイワ・インデックスセレク ト グローバルREIT	239,856,057円	251,200,843円
ダイワ・ノーロード グロー バルREITファンド	35,933,971円	51,805,915円
ダイワ外国REITインデッ クス(為替ヘッジあり)(ダ イワSMA専用)	760,409,422円	65,156,054円
ダイワ外国REITインデッ クス(為替ヘッジなし)(ダ イワSMA専用)	213,144,245円	205,383,669円
計	10,727,508,018円	11,986,740,820円
2. 期末日における受益権の総数	10,727,508,018口	11,986,740,820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

区分	2020年6月18日現在
----	--------------

1. 金融商品の時価及び貸借対照表計上額との差額	金融商品はすべて時価で計上されているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。
2. 金融商品の時価の算定方法	<p>(1)有価証券 重要な会計方針に係る事項に関する注記に記載しております。</p> <p>(2)デリバティブ取引 デリバティブ取引に関する注記に記載しております。</p> <p>(3)コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務等 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、当該帳簿価額を時価としております。</p>

(デリバティブ取引に関する注記)

ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

1. 不動産投信関連

種 類	2019年12月18日 現在				2020年6月18日 現在			
	契約額等		時価 (円)	評価損益 (円)	契約額等		時価 (円)	評価損益 (円)
	(円)	うち 1年超			(円)	うち 1年超		
市場取引								
不動産投信 指数先物取 引								
買 建	737,803,068	-	733,270,153	4,532,915	787,411,866	-	791,765,217	4,353,351
合計	737,803,068	-	733,270,153	4,532,915	787,411,866	-	791,765,217	4,353,351

(注) 1. 時価の算定方法

不動産投信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。

原則として期末日に知りうる直近の日の主たる取引所の発表する清算値段又は最終相場で評価しております。このような時価が発表されていない場合には、期末日に最も近い最終相場や気配値等、原則に準ずる方法で評価しております。

2. 不動産投信指数先物取引の残高は、契約額ベースで表示しております。
3. 契約額等には手数料相当額を含んでおりません。また契約額等及び時価の邦貨換算は期末日の対顧客電信売買相場の仲値で行っております。
4. 契約額等及び時価の合計欄の金額は、各々の合計金額であります。

2. 通貨関連

種 類	2019年12月18日 現在				2020年6月18日 現在			
	契約額等		時価 (円)	評価損益 (円)	契約額等		時価 (円)	評価損益 (円)
	(円)	うち 1年超			(円)	うち 1年超		
市場取引以外の 取引								
為替予約取引								
買 建	608,809,817	-	610,354,300	1,544,483	398,089,773	-	396,098,300	1,991,473
アメリカ・ドル	492,610,277	-	493,167,100	556,823	249,597,033	-	247,642,200	1,954,833
オーストラ リア・ドル	-	-	-	-	7,460,230	-	7,341,000	119,230
シンガポ ー ル・ドル	-	-	-	-	4,633,074	-	4,594,800	38,274
ニュージ ー ランド・ドル	-	-	-	-	2,010,873	-	2,064,300	53,427
ユーロ	116,199,540	-	117,187,200	987,660	134,388,563	-	134,456,000	67,437
合計	608,809,817	-	610,354,300	1,544,483	398,089,773	-	396,098,300	1,991,473

(注) 1. 時価の算定方法

- (1) 期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。

期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。

期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。

- ・ 期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たレートを用いております。
- ・ 期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) 期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、期末日の対顧客電信売買相場の仲値で評価しております。

2. 換算において円未満の端数は切り捨てております。
3. 契約額等及び時価の合計欄の金額は、各々の合計金額であります。

(1口当たり情報)

	2019年12月18日現在	2020年6月18日現在
1口当たり純資産額 (1万口当たり純資産額)	2,4992円 (24,992円)	2,1010円 (21,010円)

「ダイワ日本債券インデックスマザーファンド(BPI)」の状況

以下に記載した情報は監査の対象外であります。

貸借対照表

	2019年12月18日現在	2020年6月18日現在
	金額(円)	金額(円)
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	146,370,537	102,922,918
国債証券	17,241,097,460	18,012,172,090
地方債証券	1,451,961,400	1,560,551,900
特殊債券	728,040,400	835,107,400
社債券	932,981,800	829,281,500
未収利息	53,080,992	53,184,621
前払費用	2,255,924	3,187,619
流動資産合計	20,555,788,513	21,396,408,048
資産合計	20,555,788,513	21,396,408,048
負債の部		
流動負債		
未払金	73,985,700	-
未払解約金	2,007,188	7,852,430
その他未払費用	-	690
流動負債合計	75,992,888	7,853,120
負債合計	75,992,888	7,853,120
純資産の部		
元本等		
元本	1 15,760,287,085	16,558,915,746
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金()	4,719,508,540	4,829,639,182
元本等合計	20,479,795,625	21,388,554,928

純資産合計	20,479,795,625	21,388,554,928
負債純資産合計	20,555,788,513	21,396,408,048

注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

区 分	自 2019年12月19日 至 2020年6月18日
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、時価で評価しております。</p> <p>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> <p>なお、適正な評価額を入手できなかった場合又は入手した評価額が時価と認定できない事由が認められた場合は、委託会社が忠実義務に基づいて合理的な事由をもって時価と認めた価額又は受託会社と協議のうえ両者が合理的な事由をもって時価と認めた価額で評価しております。</p>

(貸借対照表に関する注記)

区 分	2019年12月18日現在	2020年6月18日現在
1. 1 期首	2018年12月19日	2019年12月19日
期首元本額	13,470,544,219円	15,760,287,085円
期中追加設定元本額	3,333,782,725円	2,752,902,836円
期中一部解約元本額	1,044,039,859円	1,954,274,175円
期末元本額の内訳		
ファンド名		
日本債券インデックスファン ド（FOFs用）（適格機関投資 家専用）	135,845,810円	232,596,370円
DCダイワ・ターゲットイ ヤー2050	747,557円	1,785,985円
iFree 日本債券イン デックス	128,400,956円	137,745,091円
iFree 8資産バランス	1,767,217,281円	1,944,258,612円

ダイワ・ライフ・バランス30	6,314,635,022円	6,632,176,695円
ダイワ・ライフ・バランス50	3,606,266,384円	3,692,946,200円
ダイワ・ライフ・バランス70	1,135,898,805円	1,121,963,340円
DCダイワ・ワールドアセット(六つの羽/安定コース)	924,064,741円	899,573,176円
DCダイワ・ワールドアセット(六つの羽/6分散コース)	715,468,649円	713,484,429円
DCダイワ・ワールドアセット(六つの羽/成長コース)	235,660,379円	228,503,793円
DCダイワ・ターゲットイヤー2020	51,940,084円	52,248,306円
DCダイワ・ターゲットイヤー2030	65,163,259円	66,601,918円
DCダイワ・ターゲットイヤー2040	8,870,941円	12,268,731円
ダイワつみたてインデックス日本債券	153,980,501円	295,398,770円
ダイワつみたてインデックスバランス30	4,084,360円	25,077,276円
ダイワつみたてインデックスバランス50	506,442円	7,495,448円
ダイワつみたてインデックスバランス70	876,781円	3,477,085円
ダイワ世界バランスファンド40VA	312,252,348円	305,756,591円
ダイワ世界バランスファンド60VA	198,406,785円	185,557,930円
計	15,760,287,085円	16,558,915,746円
2. 期末日における受益権の総数	15,760,287,085口	16,558,915,746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

区 分	2020年6月18日現在
1. 金融商品の時価及び貸借対照表計上額との差額	金融商品はすべて時価で計上されているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。
2. 金融商品の時価の算定方法	(1)有価証券

重要な会計方針に係る事項に関する注記に記載しております。

(2) コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務等

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、当該帳簿価額を時価としております。

(デリバティブ取引に関する注記)

ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

2019年12月18日現在	2020年6月18日現在
該当事項はありません。	該当事項はありません。

(1口当たり情報)

	2019年12月18日現在	2020年6月18日現在
1口当たり純資産額 (1万口当たり純資産額)	1,2995円 (12,995円)	1,2917円 (12,917円)

「外国債券インデックスマザーファンド」の状況

以下に記載した情報は監査の対象外であります。

貸借対照表

	2019年12月18日現在	2020年6月18日現在
	金額(円)	金額(円)
資産の部		
流動資産		
預金	469,405,131	673,323,548
コール・ローン	1,682,232,878	1,467,956,121
国債証券	188,425,986,916	190,398,029,208
派生商品評価勘定	16,456,090	2,960,701
未収入金	180,792	4,734,146
未収利息	1,234,550,264	1,123,176,910
前払費用	51,176,059	59,291,289
流動資産合計	191,879,988,130	193,729,471,923
資産合計	191,879,988,130	193,729,471,923
負債の部		
流動負債		
派生商品評価勘定	-	2,644,971
未払金	382,302	-

未払解約金		76,475,415	12,809,339
その他未払費用		-	4,053
流動負債合計		76,857,717	15,458,363
負債合計		76,857,717	15,458,363
純資産の部			
元本等			
元本	1	66,497,252,620	65,769,864,320
剰余金			
期末剰余金又は期末欠損金()		125,305,877,793	127,944,149,240
元本等合計		191,803,130,413	193,714,013,560
純資産合計		191,803,130,413	193,714,013,560
負債純資産合計		191,879,988,130	193,729,471,923

注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

区 分	自 2019年12月19日 至 2020年6月18日
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、時価で評価しております。</p> <p>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)、又は価格情報会社の提供する価額等で評価しております。</p> <p>なお、適正な評価額を入手できなかった場合又は入手した評価額が時価と認定できない事由が認められた場合は、委託会社が忠実義務に基づいて合理的な事由をもって時価と認めた価額又は受託会社と協議のうえ両者が合理的な事由をもって時価と認めた価額で評価しております。</p>
2. デリバティブ取引の評価基準及び評価方法	<p>為替予約取引</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。</p> <p>時価評価にあたっては、原則として計算日の対顧客先物売買相場において為替予約の受渡日の仲値が発表されている場合には当該仲値、受渡日の仲値が発表されていない場合には発表されている受渡日に最も近い前後二つの日の仲値をもとに計算しております。</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>外貨建取引については、「投資信託財産の計算に関する規則」(平成12年総理府令第133号)第60条に基づき、取引発生時の外国通貨の額をもって記録する方法を採用しております。但し、同第61条に基づき、外国通貨の売却時において、当該外国通貨に加えて、外貨建資産等の外貨基金勘定及び外貨建各損益勘定の前日の外貨建純資産額に対する当該売却外国通貨の割合相当額を当該外国通貨の売却時の外国為替相場等で円換算し、前日の外貨基金勘定に対する円換算した外貨基金勘定の割合相当の邦貨建資産等の外国投資勘定と、円換算した外貨基金勘定を相殺した差額を為替差損益とする計理処理を採用しております。</p>
----------------------------	---

(貸借対照表に関する注記)

区 分	2019年12月18日現在	2020年6月18日現在
1. 1 期首	2018年12月19日	2019年12月19日
期首元本額	61,406,010,061円	66,497,252,620円
期中追加設定元本額	9,182,640,549円	4,677,317,946円
期中一部解約元本額	4,091,397,990円	5,404,706,246円
期末元本額の内訳		
ファンド名		
ダイワ外国債券インデックス V A	652,317,354円	621,076,448円
ダイワ国内重視バランスファ ンド30VA(一般投資家私 募)	22,093,366円	17,810,994円
ダイワ国内重視バランスファ ンド50VA(一般投資家私 募)	125,838,485円	109,913,262円
ダイワ国際分散バランスファ ンド30VA(一般投資家私 募)	41,489,203円	32,499,022円
ダイワ国際分散バランスファ ンド50VA(一般投資家私 募)	436,984,397円	357,989,526円
外国債券インデックスファン ド(FOFs用)(適格機関投資 家専用)	35,285,132円	62,272,676円

ダイワファンドラップ 外国 債券インデックス エマー ジ ングプラス(為替ヘッジな し)	428,909,606円	461,694,939円
ダイワファンドラップ 外国 債券インデックス(為替ヘッ ジなし)	1,503,129,836円	1,690,796,527円
ダイワファンドラップオンラ イン 外国債券インデックス エマージングプラス(為替 ヘッジなし)	791,622,418円	636,993,119円
D - I ' s 外国債券インデッ クス	2,461,899円	1,090,005円
D Cダイワ・ターゲットイ ヤー2050	339,166円	781,387円
i F r e e 外国債券イン デックス	608,510,044円	639,558,797円
i F r e e 8資産バランス	797,051,079円	854,370,993円
i F r e e 年金バランス	15,358,920円	33,872,591円
D Cダイワ外国債券インデッ クス	45,573,295,737円	46,862,629,693円
ダイワ・ライフ・バランス3 0	787,764,479円	779,329,848円
ダイワ・ライフ・バランス5 0	410,049,356円	409,777,350円
ダイワ・ライフ・バランス7 0	257,466,417円	248,126,325円
D Cダイワ・ワールドアセッ ト(六つの羽/安定コース)	419,282,302円	399,759,446円
D Cダイワ・ワールドアセッ ト(六つの羽/6分散コー ス)	324,748,380円	314,331,404円
D Cダイワ・ワールドアセッ ト(六つの羽/成長コース)	106,991,375円	100,407,485円
D Cダイワ・ターゲットイ ヤー2020	9,435,326円	9,284,587円
D Cダイワ・ターゲットイ ヤー2030	21,613,243円	20,416,229円
D Cダイワ・ターゲットイ ヤー2040	3,215,568円	4,104,800円
ダイワつみたてインデックス 外国債券	72,111,722円	126,472,932円

ダイワつみたてインデックス バランス30	501,780円	3,011,151円
ダイワつみたてインデックス バランス50	57,519円	818,648円
ダイワつみたてインデックス バランス70	199,958円	760,752円
ダイワ世界バランスファンド 40VA	198,296,934円	188,609,451円
ダイワ世界バランスファンド 60VA	149,999,782円	136,243,684円
ダイワ・バランスファンド3 5VA	4,917,923,875円	4,342,555,265円
ダイワ・バランスファンド2 5VA(適格機関投資家専 用)	281,187,508円	264,162,108円
ダイワ・インデックスセレク ト 外国債券	144,819,210円	145,496,384円
ダイワ・ノーロード 外国債 券ファンド	33,661,572円	30,485,000円
ダイワ外国債券インデックス (為替ヘッジなし)(ダイワ SMA専用)	1,465,206,572円	18,798,389円
ダイワ投信倶楽部外国債券イ ンデックス	5,744,278,287円	5,736,506,819円
ダイワライフスタイル25	34,675,687円	32,411,301円
ダイワライフスタイル50	61,883,870円	59,795,943円
ダイワライフスタイル75	17,195,256円	14,849,040円
計	66,497,252,620円	65,769,864,320円
2. 期末日における受益権の総数	66,497,252,620口	65,769,864,320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

区 分	2020年6月18日現在
1. 金融商品の時価及び貸借対照表 計上額との差額	金融商品はすべて時価で計上されているため、貸借対照表計上額と 時価との差額はありません。
2. 金融商品の時価の算定方法	(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 デリバティブ取引に関する注記に記載しております。

(3) コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務等

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、当該帳簿価額を時価としております。

（デリバティブ取引に関する注記）

ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

通貨関連

種 類	2019年12月18日 現在				2020年6月18日 現在			
	契約額等		時価 (円)	評価損益 (円)	契約額等		時価 (円)	評価損益 (円)
	(円)	うち 1年超			(円)	うち 1年超		
市場取引以外の取引								
為替予約取引								
買 建	1,578,997,990	-	1,595,454,080	16,456,090	1,482,201,400	-	1,482,517,130	315,730
アメリカ・ドル	588,772,159	-	590,380,650	1,608,491	208,195,663	-	207,522,000	673,663
イギリス・ポンド	43,044,284	-	43,791,900	747,616	33,940,423	-	34,041,080	100,657
オーストラリア・ドル	6,661,404	-	6,743,700	82,296	17,464,339	-	17,985,450	521,111
カナダ・ドル	23,091,495	-	23,351,100	259,605	31,501,334	-	31,754,400	253,066
シンガポール・ドル	-	-	-	-	20,422,136	-	20,523,440	101,304
スウェーデン・クローナ	-	-	-	-	24,137,565	-	24,425,910	288,345
ノルウェー・クローネ	33,540,812	-	34,129,920	589,108	10,795,217	-	10,989,940	194,723
ポーランド・ズロチ	27,444,600	-	28,238,070	793,470	-	-	-	-
メキシコ・ペソ	42,179,712	-	43,596,500	1,416,788	59,912,376	-	59,266,760	645,616
ユーロ	775,178,992	-	785,154,240	9,975,248	1,075,832,347	-	1,076,008,150	175,803
南アフリカ・ランド	39,084,532	-	40,068,000	983,468	-	-	-	-
合計	1,578,997,990	-	1,595,454,080	16,456,090	1,482,201,400	-	1,482,517,130	315,730

（注） 1. 時価の算定方法

(1) 期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。

期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。

期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。

- ・ 期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たレートを用いております。
- ・ 期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) 期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、期末日の対顧客電信売買相場の仲値で評価しております。

2. 換算において円未満の端数は切り捨てております。

3. 契約額等及び時価の合計欄の金額は、各々の合計金額であります。

（1口当たり情報）

	2019年12月18日現在	2020年6月18日現在
1口当たり純資産額	2,884円	2,945円
（1万口当たり純資産額）	（28,844円）	（29,453円）

4 【委託会社等の概況】

(1) 【資本金の額】

2020年6月末日現在

資本金の額 151億7,427万2,500円

発行可能株式総数 799万9,980株

発行済株式総数 260万8,525株

過去5年間ににおける資本金の額の増減：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として、証券投資信託の設定を行なうとともに「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）を行なっています。また「金融商品取引法」に定める投資助言業務等の関連する業務を行なっています。

2020年6月末日現在、委託会社が運用を行なっている投資信託（親投資信託を除きます。）は次のとおりです。

基本的性格	本数（本）	純資産額の合計額（百万円）
単位型株式投資信託	51	85,644
追加型株式投資信託	697	16,490,066
株式投資信託 合計	748	16,575,710
単位型公社債投資信託	28	93,923
追加型公社債投資信託	14	1,453,222
公社債投資信託 合計	42	1,547,145
総合計	790	18,122,855

(3) 【その他】

a. 定款の変更、事業譲渡または事業譲受、出資の状況その他の重要事項

2020年2月17日付で、Daiwa Capital Management Silicon Valley Inc.への出資を行い、当該会社を子会社といたしました。

2020年4月1日付で、定款について次の変更をいたしました。

- ・ 商号の変更（大和アセットマネジメント株式会社に変更）

b. 訴訟事件その他委託会社に重要な影響を及ぼすことが予想される事実

訴訟事件その他委託会社に重要な影響を及ぼすことが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. 当社の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和38年大蔵省令第59号。以下「財務諸表等規則」という。)並びに同規則第2条の規定に基づき、「金融商品取引業等に関する内閣府令」(平成19年8月6日内閣府令第52号)に基づいて作成しております。
2. 当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、当事業年度(2019年4月1日から2020年3月31日まで)の財務諸表についての監査を、有限責任 あずさ監査法人により受けております。
3. 財務諸表の記載金額は、百万円未満を切り捨てて表示しております。

(1) 【貸借対照表】

(単位:百万円)

	前事業年度 (2019年3月31日)	当事業年度 (2020年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金・預金	28,489	2,741
有価証券	554	22,167
前払費用	214	205
未収委託者報酬	11,468	10,847
未収収益	98	63
その他	56	62
流動資産計	40,882	36,088
固定資産		
有形固定資産	1	1
建物	10	7
器具備品	195	209
無形固定資産	2,821	2,362
ソフトウェア	2,804	2,028
ソフトウェア仮勘定	17	333
投資その他の資産	12,799	15,844
投資有価証券	8,493	9,153
関係会社株式	1,836	3,972
出資金	183	183
長期差入保証金	1,070	1,069
繰延税金資産	1,183	1,431
その他	31	33
固定資産計	15,827	18,424

資産合計	56,709	54,512
------	--------	--------

(単位:百万円)

	前事業年度 (2019年3月31日)	当事業年度 (2020年3月31日)
負債の部		
流動負債		
預り金	75	69
未払金	8,548	7,573
未払収益分配金	15	14
未払償還金	40	39
未払手数料	4,610	3,988
その他未払金	2	2
未払費用	3,735	3,830
未払法人税等	726	656
未払消費税等	255	590
賞与引当金	725	688
その他	2	5
流動負債計	14,070	13,414
固定負債		
退職給付引当金	2,389	2,574
役員退職慰労引当金	103	88
その他	2	5
固定負債計	2,496	2,667
負債合計	16,567	16,082
純資産の部		
株主資本		
資本金	15,174	15,174
資本剰余金		
資本準備金	11,495	11,495
資本剰余金合計	11,495	11,495
利益剰余金		
利益準備金	374	374
その他利益剰余金		
繰越利益剰余金	13,052	11,749
利益剰余金合計	13,426	12,123
株主資本合計	40,096	38,793

評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	46	363
評価・換算差額等合計	46	363
純資産合計	40,142	38,430
負債・純資産合計	56,709	54,512

(2) 【損益計算書】

(単位:百万円)

	前事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
営業収益		
委託者報酬	76,052	69,550
その他営業収益	673	583
営業収益計	76,725	70,134
営業費用		
支払手数料	35,789	31,120
広告宣伝費	694	745
調査費	9,066	8,858
調査費	1,057	1,188
委託調査費	8,009	7,670
委託計算費	1,351	1,410
営業雑経費	1,557	1,770
通信費	228	240
印刷費	513	524
協会費	55	56
諸会費	13	13
その他営業雑経費	746	936
営業費用計	48,459	43,906
一般管理費		
給料	5,755	5,793
役員報酬	373	374
給料・手当	4,145	4,335
賞与	510	395
賞与引当金繰入額	725	688
福利厚生費	796	838
交際費	64	62
旅費交通費	178	154
租税公課	472	451
不動産賃借料	1,291	1,299

退職給付費用	374	368
役員退職慰労引当金繰入額	34	37
固定資産減価償却費	907	925
諸経費	1,819	1,770
一般管理費計	11,693	11,702
営業利益	16,572	14,525

(単位:百万円)

	前事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31 日)	当事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
営業外収益		
受取配当金	38	912
投資有価証券売却益	215	214
有価証券償還益	133	24
その他	134	78
営業外収益計	521	1,230
営業外費用		
有価証券償還損	32	71
投資有価証券売却損	40	1
その他	60	54
営業外費用計	132	127
経常利益	16,961	15,629
特別損失		
システム刷新関連費用	-	537
投資有価証券評価損	-	48
関係会社整理損失	29	-
特別損失計	29	585
税引前当期純利益	16,931	15,043
法人税、住民税及び事業税	5,076	4,555
法人税等調整額	15	78
法人税等合計	5,060	4,477
当期純利益	11,870	10,566

(3) 【株主資本等変動計算書】

前事業年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

(単位:百万円)

	株主資本					
	資本金	資本剰余金		利益剰余金		株主資本合計
		資本準備金	利益準備金	その他利益	利益剰余金	
				剰余金 繰越利益 剰余金		
当期首残高	15,174	11,495	374	13,850	14,225	40,895
当期変動額						
剰余金の配当	-	-	-	12,669	12,669	12,669
当期純利益	-	-	-	11,870	11,870	11,870
株主資本以外の 項目の当期変動 額（純額）	-	-	-	-	-	-
当期変動額合計	-	-	-	798	798	798
当期末残高	15,174	11,495	374	13,052	13,426	40,096

	評価・換算差額等		純資産合計
	その他有価 証券評価 差額金	評価・換算 差額等合計	
当期首残高	216	216	41,112
当期変動額			
剰余金の配当	-	-	12,669
当期純利益	-	-	11,870
株主資本以外の 項目の当期変動 額（純額）	170	170	170
当期変動額合計	170	170	969
当期末残高	46	46	40,142

当事業年度（自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）

（単位：百万円）

	株主資本					
	資本金	資本剰余金		利益剰余金		株主資本合計
		資本準備金	利益準備金	その他利益	利益剰余金	
				剰余金 繰越利益 剰余金		
当期首残高	15,174	11,495	374	13,052	13,426	40,096
当期変動額						

剰余金の配当	-	-	-	11,868	11,868	11,868
当期純利益	-	-	-	10,566	10,566	10,566
株主資本以外の 項目の当期変動 額(純額)	-	-	-	-	-	-
当期変動額合計	-	-	-	1,302	1,302	1,302
当期末残高	15,174	11,495	374	11,749	12,123	38,793

	評価・換算差額等		純資産合計
	その他有価 証券評価 差額金	評価・換算 差額等合計	
当期首残高	46	46	40,142
当期変動額			
剰余金の配当	-	-	11,868
当期純利益	-	-	10,566
株主資本以外の 項目の当期変動 額(純額)	410	410	410
当期変動額合計	410	410	410
当期末残高	363	363	38,430

注記事項

(重要な会計方針)

1. 有価証券の評価基準及び評価方法

(1) 子会社株式及び関連会社株式

移動平均法による原価法により計上しております。

(2) その他有価証券

時価のあるもの

決算日の市場価格等に基づく時価法(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)を採用しております。

時価のないもの

移動平均法による原価法を採用しております。

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

定額法によっております。

なお、主な耐用年数は以下の通りであります。

建物 8～18年

器具備品

4～17年

(2) 無形固定資産

定額法によっております。なお、自社利用のソフトウェアについては社内における利用可能期間（5年間）に基づく定額法によっております。

3. 引当金の計上基準

(1) 賞与引当金

役員及び従業員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額を計上しております。

(2) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当社の退職金規程に基づく当事業年度末要支給額を計上しております。これは、当社の退職金は、将来の昇給等による給付額の変動がなく、貢献度、能力及び実績等に応じて事業年度ごとに各人別の勤務費用が確定するためであります。また、執行役員・参与についても、当社の退職金規程に基づく当事業年度末要支給額を計上しております。

(3) 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支給に備えるため、当社の役員退職慰労金規程に基づく当事業年度末要支給額を計上しております。

4. 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっております。

5. 連結納税制度の適用

連結納税制度を適用しております。

6. 連結納税制度からグループ通算制度への移行に係る税効果会計の適用

当社は、「所得税法等の一部を改正する法律」（令和2年法律第8号）において創設されたグループ通算制度への移行及びグループ通算制度への移行にあわせて単体納税制度の見直しが行われた項目については、「連結納税制度からグループ通算制度への移行に係る税効果会計の適用に関する取扱い」（実務対応報告第39号 2020年3月31日）第3項の取扱いにより、「税効果会計に係る会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第28号 2018年2月16日）第44項の定めを適用せず、繰延税金資産及び繰延税金負債の額について、改正前の税法の規定に基づいております。

(未適用の会計基準等)

1. 収益認識に関する会計基準等

- ・「収益認識に関する会計基準」（企業会計基準第29号 2018年3月30日）
- ・「収益認識に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第30号 2018年3月30日）

(1) 概要

収益認識に関する包括的な会計基準であります。収益は、次の5つのステップを適用し認識されます。

ステップ1：顧客との契約を識別する。

ステップ2：契約における履行義務を識別する。

ステップ3：取引価格を算定する。

ステップ4：契約における履行義務に取引価格を配分する。

ステップ5：履行義務を充足した時に又は充足するにつれて収益を認識する。

(2) 適用予定日

2022年3月期の期首より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

影響額は、当財務諸表の作成時において評価中であります。

2. 時価の算定に関する会計基準等

- ・「時価の算定に関する会計基準」(企業会計基準第30号 2019年7月4日)
- ・「時価の算定に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第31号 2019年7月4日)
- ・「金融商品に関する会計基準」(企業会計基準第10号 2019年7月4日)

(1) 概要

国際的な会計基準の定めとの比較可能性を向上させるため、「時価の算定に関する会計基準」及び「時価の算定に関する会計基準の適用指針」(以下「時価算定会計基準等」という。)が開発され、時価の算定方法に関するガイダンス等が定められました。時価算定会計基準等は次の項目の時価に適用されます。

- ・「金融商品に関する会計基準」における金融商品

(2) 適用予定日

2022年3月期の期首より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

影響額は、当財務諸表の作成時において評価中であります。

(表示方法の変更)

(損益計算書)

前事業年度において、「営業外収益」の「その他」に含めておりました「受取配当金」は、営業外収益の総額の100分の10を超えたため、当事業年度より独立掲記することとしております。この表示方法の変更を反映させるため、前事業年度の財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前事業年度の財務諸表において、「営業外収益」の「その他」に表示していた172百万円は、「受取配当金」38百万円、「その他」134百万円として組替えております。

(貸借対照表関係)

1 有形固定資産の減価償却累計額

	前事業年度 (2019年3月31日)	当事業年度 (2020年3月31日)
建物	31百万円	34百万円
器具備品	264百万円	276百万円

2 関係会社項目

関係会社に対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あります。

	前事業年度 (2019年3月31日)	当事業年度 (2020年3月31日)
未払金	3,788百万円	3,397百万円

3 保証債務

前事業年度(2019年3月31日)

子会社であるDaiwa Asset Management(Singapore)Ltd.の債務1,719百万円に対して保証を行っております。

当事業年度(2020年3月31日)

子会社であるDaiwa Asset Management(Singapore)Ltd.の債務1,603百万円に対して保証を行っております。

(株主資本等変動計算書関係)

前事業年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

1. 発行済株式の種類及び総数に関する事項

(単位:千株)

	当事業年度期首 株式数	当事業年度 増加株式数	当事業年度 減少株式数	当事業年度末 株式数
発行済株式				
普通株式	2,608	-	-	2,608
合計	2,608	-	-	2,608

2. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

決議	株式の種類	剰余金の配当の 総額(百万円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
2018年6月25日 定時株主総会	普通株式	12,669	4,857	2018年 3月31日	2018年 6月26日

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

2019年6月21日開催の定時株主総会の議案として、普通株式の配当に関する事項を次のとおり提案しております。

剰余金の配当の総額	11,868百万円
配当の原資	利益剰余金
1株当たり配当額	4,550円
基準日	2019年3月31日
効力発生日	2019年6月24日

当事業年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

1. 発行済株式の種類及び総数に関する事項

(単位:千株)

	当事業年度期首 株式数	当事業年度 増加株式数	当事業年度 減少株式数	当事業年度末 株式数
発行済株式				
普通株式	2,608	-	-	2,608
合計	2,608	-	-	2,608

2. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

決議	株式の種類	剰余金の配当の 総額(百万円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
2019年6月21日 定時株主総会	普通株式	11,868	4,550	2019年 3月31日	2019年 6月24日

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

2020年6月23日開催の定時株主総会の議案として、普通株式の配当に関する事項を次のとおり提案しております。

剰余金の配当の総額	10,564百万円
配当の原資	利益剰余金
1株当たり配当額	4,050円
基準日	2020年3月31日
効力発生日	2020年6月24日

(金融商品関係)

1. 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

当社は、投資運用業及び投資助言・代理業などの資産運用に関する事業を行っております。資金運用については安全性の高い金融商品に限定しております。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

証券投資信託に係る運用報酬の未決済額である未収委託者報酬は、運用するファンドの財産が信託されており、「投資信託及び投資法人に関する法律」、その他関係法令等により一定の制限が設けられているためリスクは極めて軽微であります。有価証券及び投資有価証券は、証券投資信託、

株式であります。証券投資信託は事業推進目的で保有しており、価格変動リスク及び為替変動リスクに晒されております。株式は上場株式、非上場株式、子会社株式並びに関連会社株式を保有しており、上場株式は価格変動リスク及び発行体の信用リスクに、非上場株式、子会社株式及び関連会社株式は発行体の信用リスクに晒されております。

未払手数料は証券投資信託の販売に係る代行手数料の未払額であります。その他未払金は主に連結納税の親会社へ支払う法人税の未払額であります。未払費用は主にファンド運用に係る業務を委託したこと等により発生する費用の未払額であります。これらは、そのほとんどが1年以内の支払期日であります。

(3) 金融商品に係るリスク管理体制

市場リスクの管理

() 為替変動リスクの管理

当社は、財務リスク管理規程に従い、個別の案件ごとに為替変動リスク管理の検討を行っております。

() 価格変動リスクの管理

当社は、財務リスク管理規程に従い、個別の案件ごとに価格変動リスク管理の検討を行っており、定期的に時価や発行体の財務状況等を把握しリスクマネジメント会議において報告を行っております。

信用リスクの管理

発行体の信用リスクは財務リスク管理規程に従い、定期的に財務状況等を把握しリスクマネジメント会議において報告を行っております。

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、次表には含めておりません(注2)参照のこと)。

前事業年度(2019年3月31日)

(単位:百万円)

	貸借対照表	計上額(*1)	時価(*1)	差額
(1) 現金・預金		28,489	28,489	-
(2) 未収委託者報酬		11,468	11,468	-
(3) 有価証券及び投資有価証券 その他有価証券		8,380	8,380	-
資産計		48,338	48,338	-
(1) 未払手数料		(4,610)	(4,610)	-
(2) その他未払金		(3,882)	(3,882)	-
(3) 未払費用(*2)		(2,805)	(2,805)	-
負債計		(11,298)	(11,298)	-

(*1) 負債に計上されているものについては、()で示しております。

(*2) 未払費用のうち金融商品で時価開示の対象となるものを表示しております。

当事業年度(2020年3月31日)

(単位:百万円)

	貸借対照表	計上額(*1)	時価(*1)	差額
(1) 現金・預金		2,741	2,741	-
(2) 未収委託者報酬		10,847	10,847	-
(3) 有価証券及び投資有価証券				
有価証券		21,900	21,900	-
其他有価証券		8,754	8,754	-
資産計		44,243	44,243	-
(1) 未払手数料		(3,988)	(3,988)	-
(2) その他未払金		(3,530)	(3,530)	-
(3) 未払費用(*2)		(2,889)	(2,889)	-
負債計		(10,408)	(10,408)	-

(*1) 負債に計上されているものについては、()で示しております。

(*2) 未払費用のうち金融商品で時価開示の対象となるものを表示しております。

(注1) 金融商品の時価の算定方法

資 産

(1) 現金・預金、並びに(2) 未収委託者報酬

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

(3) 有価証券及び投資有価証券

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ます。また、証券投資信託については、基準価額によっております。また、保有目的ごとの有価証券に関する事項については、注記事項(有価証券関係)をご参照下さい。

負 債

(1) 未払手数料、(2) その他未払金、並びに(3) 未払費用

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

(単位：百万円)

区分	前事業年度 (2019年3月31日)	当事業年度 (2020年3月31日)
(1) その他有価証券 非上場株式	666	666
(2) 子会社株式及び関連会社株式 非上場株式	1,836	3,972
(3) 長期差入保証金	1,070	1,069

これらは、市場価格がなく、かつ将来キャッシュ・フローを見積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ものであるため、時価開示の対象としておりません。

(注3) 金銭債権及び満期がある有価証券の決算日後の償還予定額

前事業年度(2019年3月31日)

(単位:百万円)

	1年以内	1年超 5年以内	5年超 10年以内	10年超
現金・預金	28,489	-	-	-
未収委託者報酬	11,468	-	-	-
有価証券及び投資有価証券				
その他有価証券のうち満期があるもの	554	4,284	2,227	1,227
合計	40,512	4,284	2,227	1,227

当事業年度(2020年3月31日)

(単位:百万円)

	1年以内	1年超 5年以内	5年超 10年以内	10年超
現金・預金	2,741	-	-	-
未収委託者報酬	10,847	-	-	-
有価証券及び投資有価証券				
有価証券	21,900	-	-	-
その他有価証券のうち満期があるもの	267	3,463	1,184	-
合計	35,756	3,463	1,184	-

(有価証券関係)

1. 子会社株式及び関連会社株式

前事業年度(2019年3月31日)

子会社株式(貸借対照表計上額 1,836百万円)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、記載していません。

当事業年度(2020年3月31日)

子会社株式(貸借対照表計上額 1,944百万円)及び関連会社株式(貸借対照表計上額 2,027百万円)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、記載していません。

2. その他有価証券

前事業年度(2019年3月31日)

	貸借対照表計上額 (百万円)	取得原価 (百万円)	差額 (百万円)
貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの			
(1) 株式	87	55	32
(2) その他	4,991	4,712	278
小計	5,079	4,767	311
貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの			

その他	3,301	3,560	258
小計	3,301	3,560	258
合計	8,380	8,328	52

(注) 非上場株式(貸借対照表計上額 666百万円)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。

当事業年度(2020年3月31日)

	貸借対照表計上額 (百万円)	取得原価 (百万円)	差額 (百万円)
貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの			
(1) 株式	60	55	5
(2) その他	3,004	2,772	232
小計	3,064	2,827	237
貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの			
その他	27,589	28,354	764
小計	27,589	28,354	764
合計	30,654	31,181	526

(注) 非上場株式(貸借対照表計上額 666百万円)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。

3. 売却したその他有価証券

前事業年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

種類	売却額 (百万円)	売却益の合計額 (百万円)	売却損の合計額 (百万円)
(1) 株式	389	86	-
(2) その他			
証券投資信託	3,517	128	40
合計	3,907	215	40

当事業年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

種類	売却額 (百万円)	売却益の合計額 (百万円)	売却損の合計額 (百万円)
(1) 株式	-	-	-
(2) その他			
証券投資信託	1,492	214	1
合計	1,492	214	1

4. 減損処理を行った有価証券

前事業年度において、該当事項はありません。

当事業年度において、証券投資信託について48百万円の減損処理を行っております。

(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、非積立型の確定給付制度(退職一時金制度であります)及び確定拠出制度を採用しております。

2. 確定給付制度

(1) 退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表

	前事業年度	当事業年度
	(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
退職給付債務の期首残高	2,350百万円	2,389百万円
勤務費用	158	159
退職給付の支払額	171	183
その他	52	207
退職給付債務の期末残高	2,389	2,574

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

	前事業年度	当事業年度
	(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
非積立型制度の退職給付債務	2,389百万円	2,574百万円
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	2,389	2,574
退職給付引当金	2,389	2,574
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	2,389	2,574

(3) 退職給付費用及びその内訳項目の金額

	前事業年度 (自 2018年 4月 1日 至 2019年 3月31日)	当事業年度 (自 2019年 4月 1日 至 2020年 3月31日)
勤務費用	158百万円	159百万円
その他	41	27
確定給付制度に係る退職給付費用	199	187

3. 確定拠出制度

当社の確定拠出制度への要拠出額は、前事業年度174百万円、当事業年度181百万円であります。

(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的主要原因別内訳

(単位：百万円)

	前事業年度 (2019年 3月31日)	当事業年度 (2020年 3月31日)
繰延税金資産		
退職給付引当金		788
	731	
システム関連費用	170	198
賞与引当金	182	177
未払事業税	141	129
出資金評価損	94	94
投資有価証券評価損	32	47
その他	240	399
繰延税金資産小計	1,592	1,835
評価性引当額	164	173
繰延税金資産合計	1,428	1,661
繰延税金負債		
連結法人間取引(譲渡 益)	159	159
その他有価証券評価差 額金	85	71
繰延税金負債合計	244	230
繰延税金資産の純額	1,183	1,431

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間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳

前事業年度(2019年 3月31日)

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。

当事業年度(2020年3月31日)

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)

[セグメント情報]

当社は、資産運用に関する事業の単一セグメントであるため記載を省略しております。

[関連情報]

1. サービスごとの情報

単一のサービス区分の営業収益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。

2. 地域ごとの情報

(1) 営業収益

内国籍証券投資信託又は本邦顧客からの営業収益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。

(2) 有形固定資産

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

3. 主要な顧客ごとの情報

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

[報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報]

前事業年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

該当事項はありません。

当事業年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

該当事項はありません。

[報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報]

該当事項はありません。

[報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報]

該当事項はありません。

(関連当事者情報)

1. 関連当事者との取引

(ア) 財務諸表提出会社の子会社

前事業年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

種類	会社等の名称	所在地	資本金又は出資金 (百万円)	事業の内容	議決権等の所有 (被所有)割合 (%)	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額 (百万円)	科目	期末残高 (百万円)
子会社	Daiwa Asset Management (Singapore) Ltd.	Singapore	133	金融商品取引業	(所有)直接100.0	経営管理	債務保証(注1)	1,719	-	-
子会社	Daiwa Portfolio Advisory (India) Private Ltd.	India	1,207	金融商品取引業	(所有)直接91.0	経営管理	有償減資(注2)	3,293	-	-

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) シンガポール通貨庁(MAS)に対する当社からの保証状により、当該関連当事者の債務不履行、及びMASへの全ての損害等に対して保証しております。なお、債務総額は当該関連当事者の総運用資産額に応じて保証状にて定めるとおりに決定しております。

(注2) 当該子会社における株主総会決議及びインド会社法法廷の承認に基づき払戻しを受けております。

当事業年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

種類	会社等の名称	所在地	資本金又は出資金 (百万円)	事業の内容	議決権等の所有 (被所有)割合 (%)	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額 (百万円)	科目	期末残高 (百万円)
子会社	Daiwa Asset Management (Singapore) Ltd.	Singapore	133	金融商品取引業	(所有)直接100.0	経営管理	債務保証(注)	1,603	-	-

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注) シンガポール通貨庁(MAS)に対する当社からの保証状により、当該関連当事者の債務不履行、及びMASへの全ての損害等に対して保証しております。なお、債務総額は当該関連当事者の総運用資産額に応じて保証状にて定めるとおりに決定しております。

(イ) 財務諸表提出会社と同一の親会社をもつ会社

前事業年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

種類	会社等の名称	所在地	資本金または出資金 (百万円)	事業の内容	議決権等の所有 (被所有)割合 (%)	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額 (百万円) (注1)	科目	期末残高 (百万円) (注1)
同一の親会社をもつ会社	大和証券(株)	東京都千代田区	100,000	金融商品取引業	-	証券投資信託受益証券の募集販売	証券投資信託の代行手数料(注2)	19,975	未払手数料	3,400
同一の親会社をもつ会社	(株)大和総研ビジネス・イノベーション	東京都江東区	3,000	情報サービス業	-	ソフトウェアの開発	ソフトウェアの購入(注3)	1,052	未払費用	173
同一の親会社をもつ会社	大和プロパティ(株)	東京都中央区	100	不動産管理業	-	本社ビルの管理	不動産の賃借料(注4)	1,063	長期差入保証金	1,055

取引条件及び取引条件の決定方針等

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

(注2)証券投資信託の代行手数料については、証券投資信託の信託約款に定める受益者が負担する信託報酬のうち、当社が受け取る委託者報酬から代理事務に係る手数料として代行手数料を支払います。委託者報酬の配分は、両者協議のうえ合理的に決定しております。

(注3)ソフトウェアの購入については、市場の実勢価格を勘案して、その都度交渉の上、購入価格を決定しております。

(注4)差入保証金および賃借料については、近隣相場等を勘案し、交渉の上、決定しております。

当事業年度（自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）

種類	会社等の名称	所在地	資本金または出資金 (百万円)	事業の内容	議決権等の所有 (被所有) 割合 (%)	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額 (百万円) (注1)	科目	期末残高 (百万円) (注1)
同一の親会社をもつ会社	大和証券(株)	東京都千代田区	100,000	金融商品取引業	-	証券投資信託受益証券の募集販売	証券投資信託の代行手数料(注2)	16,953	未払手数料	2,984
同一の親会社をもつ会社	(株)大和総研ビジネス・イノベーション	東京都江東区	3,000	情報サービス業	-	ソフトウェアの開発	ソフトウェアの購入(注3)	1,031	未払費用	224
同一の親会社をもつ会社	大和プロパティ(株)	東京都中央区	100	不動産管理業	-	本社ビルの管理	不動産の賃借料(注4)	1,061	長期差入保証金	1,054

取引条件及び取引条件の決定方針等

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

(注2)証券投資信託の代行手数料については、証券投資信託の信託約款に定める受益者が負担する信託報酬のうち、当社が受け取る委託者報酬から代理事務に係る手数料として代行手数料を支払います。委託者報酬の配分は、両者協議のうえ合理的に決定しております。

(注3)ソフトウェアの購入については、市場の実勢価格を勘案して、その都度交渉の上、購入価格を決定しております。

(注4)差入保証金および賃借料については、近隣相場等を勘案し、交渉の上、決定しております。

2. 親会社に関する注記

株式会社大和証券グループ本社（東京証券取引所、名古屋証券取引所に上場）

（1株当たり情報）

前事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)		当事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	
1株当たり純資産額	15,389.06円	1株当たり純資産額	14,732.52円
1株当たり当期純利益	4,550.81円	1株当たり当期純利益	4,050.66円

(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、潜在株式が存在し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、以下の通りであります。

	前事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
当期純利益(百万円)	11,870	10,566
普通株式の期中平均株式数(株)	2,608,525	2,608,525

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

独立監査人の監査報告書

2020年5月22日

大和アセットマネジメント株式会社
取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

東京事務所

指定有限責任社員業
務執行社員 公認会計士 小倉 加奈子 印

指定有限責任社員業
務執行社員 公認会計士 間瀬 友未 印

指定有限責任社員業
務執行社員 公認会計士 深井 康治 印

監査意見

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」に掲げられている大和アセットマネジメント株式会社(旧社名 大和証券投資信託委託株式会社)の2019年4月1日から2020年3月31日までの第61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。

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、大和アセットマネジメント株式会社(旧社名 大和証券投資信託委託株式会社)の2020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全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。

監査意見の根拠

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。監査の基準における当監査法人の責任は、「財務諸表監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、会社から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。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。

財務諸表に対する経営者並びに監査役及び監査役会の責任

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。

財務諸表を作成するに当たり、経営者は、継続企業の前提に基づき財務諸表を作成することが適切であるかどうかを評価し、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基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

監査役及び監査役会の責任は、財務報告プロセスの整備及び運用における取締役の職務の執行を監視することにある。

財務諸表監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての財務諸表に不正又は誤謬による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て、監査報告書にお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。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、財務諸表の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、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従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- ・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、監査人は、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、監査に関連する内部統制を検討する。
- ・経営者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・経営者が継続企業を前提として財務諸表を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において財務諸表の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する財務諸表の注記事項が適切でない場合は、財務諸表に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、企業は継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・財務諸表の表示及び注記事項が、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いるかどうかとともに、関連する注記事項を含めた財務諸表の表示、構成及び内容、並びに財務諸表が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。

監査人は、監査役及び監査役会に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

利害関係

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

以 上

(注) 1. 上記は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。

(注) 2. XBRLデータは監査の対象には含まれていません。

独立監査人の中間監査報告書

2020年7月22日

大和アセットマネジメント株式会社

取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	深井 康治	印
--------------------	-------	-------	---

指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	小林 英之	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DCダイワ・ターゲットイヤー2040の2019年12月19日から2020年6月18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、DCダイワ・ターゲットイヤー2040の2020年6月18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(2019年12月19日から2020年6月18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

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

以上

(注) 1 . 上記は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。

(注) 2 . XBRLデータは中間監査の対象には含まれていません。