

## 【表紙】

|                                      |   |
|--------------------------------------|---|
| 【提出書類】                               | 訂正有価証券届出書                                     |
| 【提出先】                                | 関東財務局長殿                                       |
| 【提出日】                                | 平成27年1月9日提出                                   |
| 【発行者名】                               | 三井住友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 横山 邦男                                 |
| 【本店の所在の場所】                           | 東京都港区愛宕二丁目5番1号                                |
| 【事務連絡者氏名】                            | 三島 克哉   |
| 【電話番号】                               | 03-5405-0228                                  |
| 【届出の対象とした募集（売出）内国投資信託受益証券に係るファンドの名称】 | スミセイ・DCバランスファンド（機動的資産配分型）                     |
| 【届出の対象とした募集（売出）内国投資信託受益証券の金額】        | 継続募集額(平成26年7月11日から平成27年7月9日まで)<br>1兆円を上限とします。 |
| 【縦覧に供する場所】                           | 該当事項はありません。                                   |

## 1【有価証券届出書の訂正届出書の提出理由】

平成26年 7月10日付をもって提出しました「スミセイ・DCバランスファンド（機動的資産配分型）」の有価証券届出書（以下「原届出書」といいます。）について、平成27年 1月 9日に半期報告書を提出したことに伴う関係情報の更新、その他訂正すべき事項がありますので、本訂正届出書により訂正を行うものです。

## 2【訂正の内容】

<訂正前>および<訂正後>に記載している下線部\_\_\_\_\_は訂正部分を示し、<更新後>に記載している内容は原届出書が更新されます。また、原届出書の「第二部 ファンド情報 第3 ファンドの経理状況 1 財務諸表」に中間財務諸表（比較情報を除きます。）の記載事項が追加されます。

## 第二部【ファンド情報】

### 第1【ファンドの状況】

#### 1【ファンドの性格】

#### (3)【ファンドの仕組み】

<更新後>

イ 当ファンドの関係法人とその役割

(イ) 委託会社 「三井住友アセットマネジメント株式会社」

証券投資信託契約に基づき、信託財産の運用指図、投資信託説明書（目論見書）および運用報告書の作成等を行います。

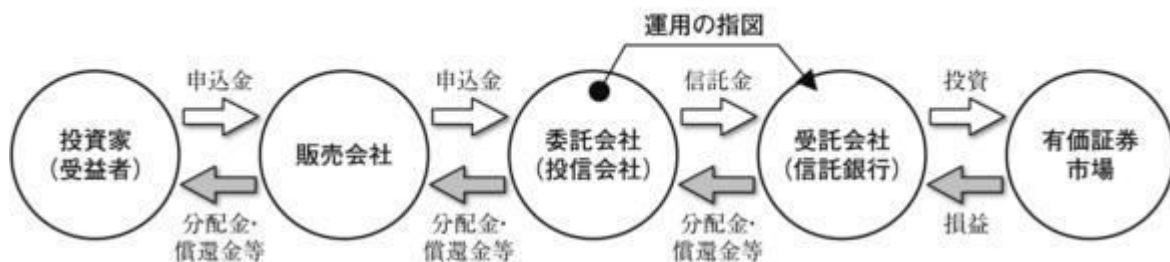
(ロ) 受託会社 「三井住友信託銀行株式会社」

証券投資信託契約に基づき、信託財産の保管・管理・計算等を行います。なお、信託事務の一部につき、日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社に委託することがあります。また、外国における資産の保管は、その業務を行うに十分な能力を有すると認められる外国の金融機関が行う場合があります。

(ハ) 販売会社

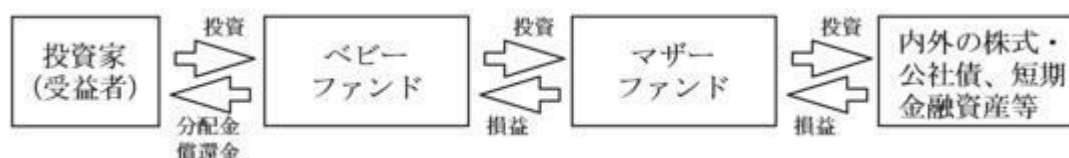
委託会社との間で締結される販売契約（名称の如何を問いません。）に基づき、当ファンドの募集・販売の取扱い、投資信託説明書（目論見書）の提供、受益者からの一部解約実行請求の受付、受益者への収益分配金、一部解約金および償還金の支払事務等を行います。

#### 運営の仕組み



当ファンドの運用は、「ファミリーファンド方式」で行われます。

「ファミリーファンド方式」とは、複数のファンドを合同運用する仕組みで、受益者の資金をまとめて「ベビーファンド」とし、「ベビーファンド」の資金の全部または一部を「マザーファンド」に投資することにより、実質的な運用は「マザーファンド」において行う仕組みです。



## □ 委託会社の概況

## (イ) 資本金の額

2,000百万円（平成26年11月28日現在）

## (ロ) 会社の沿革

昭和60年7月15日 三生投資顧問株式会社設立  
 昭和62年2月20日 証券投資顧問業の登録  
 昭和62年6月10日 投資一任契約にかかる業務の認可  
 平成11年1月1日 三井生命保険相互会社の特別勘定運用部門と統合  
 平成11年2月5日 三生投資顧問株式会社から三井生命グローバルアセットマネジメント株式会社へ商号変更  
 平成12年1月27日 証券投資信託委託業の認可取得  
 平成14年12月1日 住友ライフ・インベストメント株式会社、スミセイ グローバル投信株式会社、三井住友海上アセットマネジメント株式会社およびさくら投信投資顧問株式会社と合併し、三井住友アセットマネジメント株式会社に商号変更  
 平成25年4月1日 トヨタアセットマネジメント株式会社と合併

## (ハ) 大株主の状況

(平成26年11月28日現在)

| 名称             | 住所                  | 所有<br>株式数 | 比率<br>(%) |
|----------------|---------------------|-----------|-----------|
| 株式会社三井住友銀行     | 東京都千代田区丸の内一丁目1番2号   | 7,056     | 40.0      |
| 住友生命保険相互会社     | 大阪府大阪市中央区城見一丁目4番35号 | 4,851     | 27.5      |
| 三井住友海上火災保険株式会社 | 東京都千代田区神田駿河台三丁目9番地  | 4,851     | 27.5      |
| 三井生命保険株式会社     | 東京都千代田区大手町二丁目1番1号   | 882       | 5.0       |

## 2【投資方針】

## (1)【投資方針】

&lt;更新後&gt;

## イ 基本方針

当ファンドは、マザーファンドの受益証券への投資を通じて、信託財産の着実な成長を目指した運用を行います。

## ロ 投資態度

(イ) 国内株式、国内債券、外国株式、外国債券および短期金融資産を主要投資対象とする5つのマザーファンドに分散投資を行います。

|        |                        |
|--------|------------------------|
| 国内株式   | 国内株式インデックス・マザーファンド（B号） |
| 国内債券   | 国内債券パッシブ・マザーファンド       |
| 外国株式   | 外国株式インデックス・マザーファンド     |
| 外国債券   | 外国債券パッシブ・マザーファンド       |
| 短期金融資産 | マネーインカム・マザーファンド        |

(ロ) 委託会社が独自に作成する基本資産配分に対し一定の許容変動幅内で機動的に資産配分を変更します。

ファンドの基本資産配分ならびに各資産の許容変動幅

| 資産配分 |      |      |      |      |        |
|------|------|------|------|------|--------|
|      | 国内株式 | 国内債券 | 外国株式 | 外国債券 | 短期金融資産 |
| 基本   | 20%  | 50%  | 10%  | 15%  | 5%     |

|    |     |     |     |     |     |
|----|-----|-----|-----|-----|-----|
| 上限 | 35% | 65% | 25% | 30% | 20% |
| 下限 | 5%  | 35% | 0%  | 0%  | 0%  |

(注)基本資産配分は、5年に一回程度検証を行い、必要であれば見直しを行います。

(八)運用にあたっては、基本資産配分に基づいて、以下の指数を合成したベンチマークを上回る投資成果を目指します。

| 国内株式                      | 国内債券                 | 外国株式                              | 外国債券                             | 短期金融資産        |
|---------------------------|----------------------|-----------------------------------|----------------------------------|---------------|
| TOPIX<br>(東証株価指数)<br>配当込み | NOMURA -<br>BPI (総合) | MSCI -<br>KOKUSAI<br>インデックス(円ベース) | シティ世界国債<br>インデックス<br>(除く日本、円ベース) | 無担保コール<br>翌日物 |
| 20%                       | 50%                  | 10%                               | 15%                              | 5%            |

(注)基本資産配分の見直しに伴い見直しを行います。

(二)実質外貨建資産については、原則として対円での為替ヘッジを行いません。

(ホ)資金動向、市況動向等によっては、上記のような運用ができない場合があります。

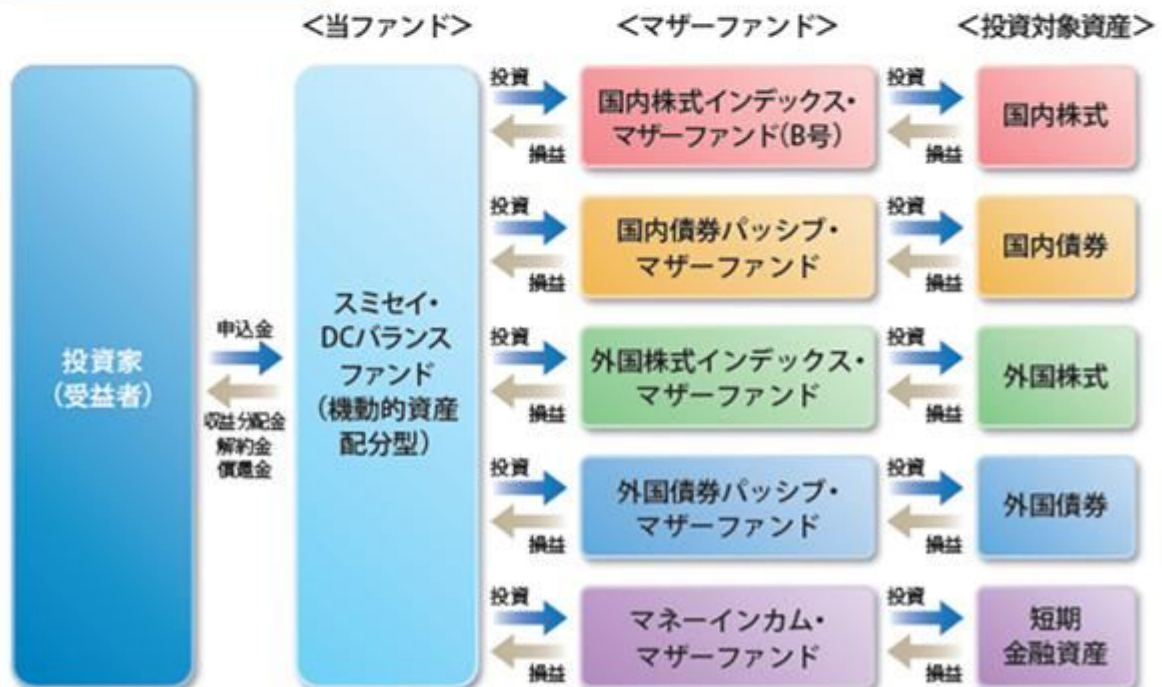
## ファンドの特色

**1** 日本を含む世界各国の株式、公社債および短期金融資産に分散投資することにより、信託財産の着実な成長を目指した運用を行います。

実際の運用は、各資産に投資する5つのマザーファンドへの投資を通じて行います（ファミリーファンド方式）。

|        |                         |
|--------|-------------------------|
| 国内株式   | 国内株式インデックス・マザーファンド (B号) |
| 国内債券   | 国内債券パッシブ・マザーファンド        |
| 外国株式   | 外国株式インデックス・マザーファンド      |
| 外国債券   | 外国債券パッシブ・マザーファンド        |
| 短期金融資産 | マネーインカム・マザーファンド         |

### ファミリーファンド方式



## 2 委託会社が独自に作成する基本資産配分に対し、一定の許容変動幅内で機動的に資産配分を変更します。

ファンドの基本資産配分ならびに各資産の許容変動幅

| 資産配分 |      |      |      |      |        |
|------|------|------|------|------|--------|
|      | 国内株式 | 国内債券 | 外国株式 | 外国債券 | 短期金融資産 |
| 基本   | 20%  | 50%  | 10%  | 15%  | 5%     |
| 上限   | 35%  | 65%  | 25%  | 30%  | 20%    |
| 下限   | 5%   | 35%  | 0%   | 0%   | 0%     |

(注) 基本資産配分は、5年に一回程度検証を行い、必要であれば見直しを行います。

## 3 運用にあたっては、基本資産配分に基づいて、以下の指数を合成したベンチマークを上回る投資成果を目指します。

| 国内株式                       | 国内債券               | 外国株式                                 | 外国債券                                     | 短期金融資産        |
|----------------------------|--------------------|--------------------------------------|--|---------------|
| TOPIX<br>(東証株価指数、<br>配当込み) | NOMURA－BPI<br>(総合) | MSCI－<br>KOKUSAI<br>インデックス<br>(円ベース) | シティ<br>世界国債<br>インデックス<br>(除く日本、<br>円ベース) | 無担保コール<br>翌日物 |
| 20%                        | 50%                | 10%                                  | 15%                                      | 5%            |

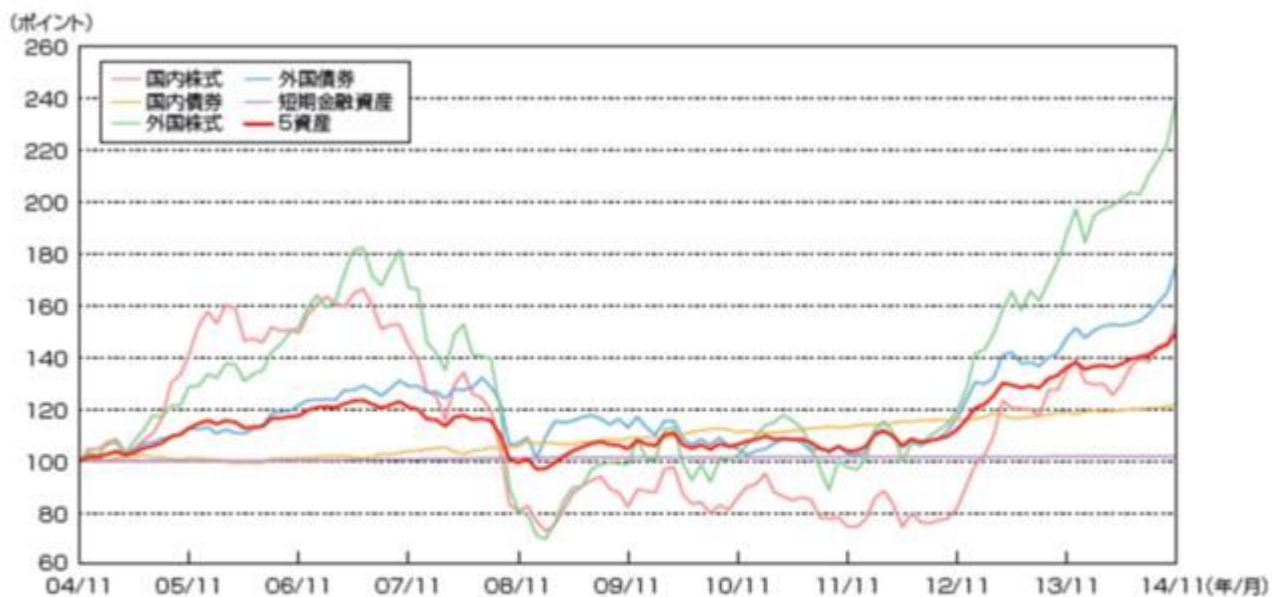
(注) 基本資産配分の見直しに伴い、ベンチマークの見直しも行います。

## 4 実質外貨建資産については、原則として対円での為替ヘッジを行いません。

※資金動向、市況動向等によっては、上記のような運用ができない場合があります。

- TOPIX（東証株価指数、配当込み）、NOMURA－BPI（総合）、MSCI－KOKUSAIインデックス、シティ世界国債インデックスは、それぞれ東京証券取引所、野村證券株式会社、MSCIインク、Citigroup Index LLCが公表している指数で各社の知的財産です。
- 指数を公表する各社は当ファンドの運用と何ら関係ありません。

## 世界分散投資と各資産の投資元本成長比較 (期間2004年11月末~2014年11月末)



(注1)「国内株式」はTOPIX(東証株価指数、配当込み)、「国内債券」はNOMURA-BPI(総合)、「外国株式」はMSCI-KOKUSAIインデックス(円ベース)、「外国債券」はシティ世界国債インデックス(除く日本、円ベース)、「短期金融資産」は無担保コール翌日物を使用。2004年11月末を100として指数化。

(注2)「5資産」は、基本資産配分比率(国内株式:20%、国内債券:50%、外国株式:10%、外国債券:15%、短期金融資産:5%)で組み合わせたデータ。

(出所)FactSetのデータを基に三井住友アセットマネジメント作成

※グラフ・データは、過去のデータを基に委託会社が行ったシミュレーションの結果であり、当ファンドの運用実績ではありません。また、当ファンドの将来の運用成果等を示唆あるいは保証するものでもありません。一定の前提条件に基づくものであり、経費等は考慮されていません。実際の運用においては、市場動向等の諸条件が異なることによりパフォーマンス等は大きく異なります。



## 各マザーファンドの運用プロセス

### 国内株式インデックス・マザーファンド（B号）

- 主としてわが国の株式に投資し、TOPIX（東証株価指数、配当込み）と連動する投資成果を目指して運用を行います。
- ポートフォリオの作成にあたっては、東証1部銘柄の中から、原則として投資不適格銘柄および低流動性銘柄を除外した上で、マルチファクターモデルを活用した最適化法により、推定トラッキングエラーの低減のみならず制約条件を加えることで、実績トラッキングエラーを抑えることを目指してポートフォリオを構築します。
- TOPIX（東証株価指数、配当込み）との連動性を随時チェックし、必要に応じてマルチファクターモデルを使用してポートフォリオのリバランスを行います。

### 国内債券バッシブ・マザーファンド

- わが国の公社債および短期金融資産を主要投資対象とし、NOMURA－BPI（総合）と連動する投資成果を目指して運用を行います。
- ポートフォリオの作成にあたっては、マルチファクターモデルおよび委託会社独自のリスクモデルを併用して、ファンド規模に応じデュレーション、満期構成、セクター（債券種別）配分、事業債の格付け構成および業種を可能な限りNOMURA－BPI（総合）に近づけたポートフォリオを構築します。なお事業債の銘柄選択については、委託会社クレジットアナリストの調査結果に基づき、将来的に格下げによりNOMURA－BPI（総合）から外れる可能性が高い銘柄については、組入対象から除外することがあります。
- NOMURA－BPI（総合）との連動性を随時チェックし、必要に応じてマルチファクターモデルおよび委託会社独自のリスクモデルを使用してポートフォリオのリバランスを行います。

### 外国株式インデックス・マザーファンド

- 主として日本を除く世界各国の株式に投資し、MSCI－KOKUSAIインデックス（円ベース）と連動する投資成果を目指して運用を行います。
- ポートフォリオの作成にあたっては、原則として投資不適格銘柄および低流動性銘柄を除外した上で、マルチファクターモデルを活用した最適化法により推定トラッキングエラーの低減のみならず、制約条件を加えることで実績トラッキングエラーを抑えることを目指してポートフォリオを構築します。
- MSCI－KOKUSAIインデックス（円ベース）との連動性を随時チェックし、必要に応じてマルチファクターモデルを使用してポートフォリオのリバランスを行います。

### 外国債券バッシブ・マザーファンド

- 主として日本を除く世界各国の債券に投資し、シティ世界国債インデックス（除く日本、円ベース）と連動する投資成果を目指した運用を行います。
- ポートフォリオの作成にあたっては、マルチファクターモデルおよび委託会社独自のリスクモデルを併用して、通貨配分、国別配分、デュレーション、満期構成等を可能な限りシティ世界国債インデックス（除く日本、円ベース）に近づけたポートフォリオを構築します。
- シティ世界国債インデックス（除く日本、円ベース）との連動性を随時チェックし、必要に応じてマルチファクターモデルおよび委託会社独自のリスクモデルを使用してポートフォリオのリバランスを行います。

### マネーインカム・マザーファンド

- 主として円貨建の短期公社債および短期金融商品に投資し、安定した収益の確保を目指した運用を行います。

## （3）【運用体制】

<更新後>

### イ 運用体制

当ファンドの運用は、次のプロセスに基づいて行われます。

#### （イ）計画（Plan）

国内外のエコノミスト、アナリスト、ファンドマネージャーが、マクロ経済環境、市場環境に関する分析・検討を行います。

これを元に、担当運用グループは投資政策委員会にて、運用方針を決定し月次運用計画を策定します。

(ロ) 実行 (Do)

担当運用グループは、月次運用計画に基づき、ファンドのポートフォリオの構築、およびポートフォリオ管理の一環として日々のリスクモニタリングを行います。

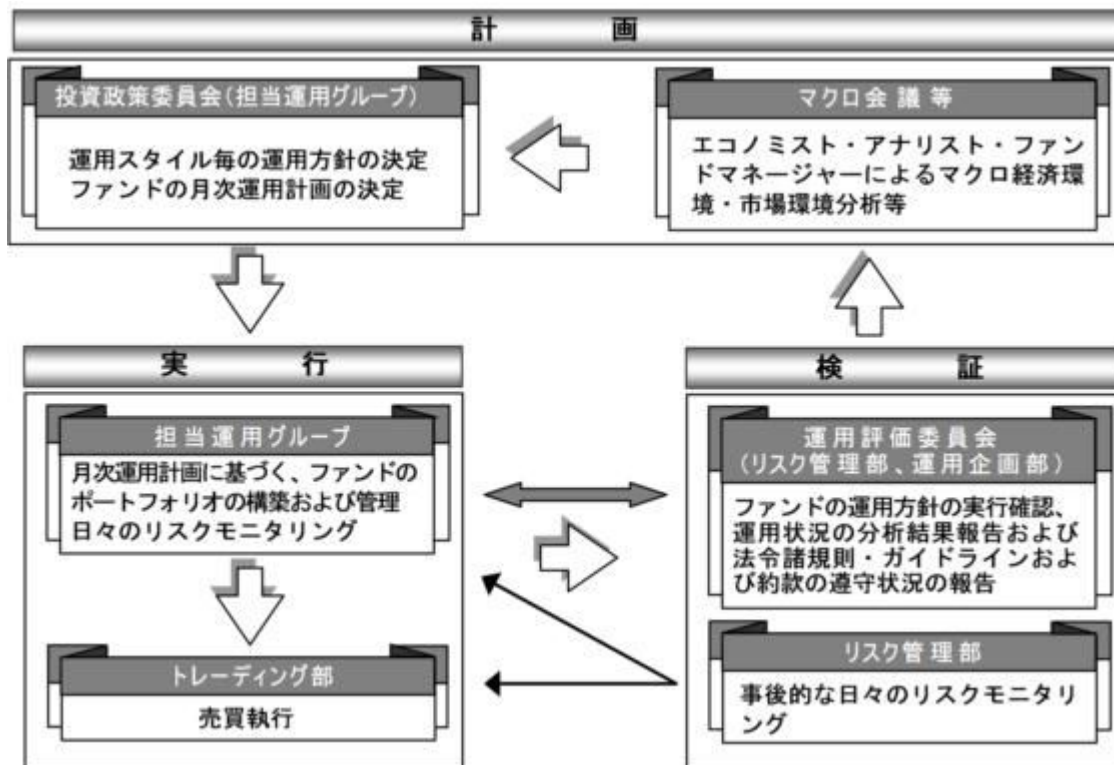
売買執行については、組織的に分離されたトレーディング部が、最良と思われる手法をもって売買を執行します。

(ハ) 検証 (Check)

運用部門から組織的に分離されたリスク管理部が、約款の遵守状況等、ファンドの運営状況を日々モニタリングし、抵触があった場合直ちに担当運用グループへ状況確認がなされます。担当運用グループは対応結果をリスク管理部へ報告します。

運用評価委員会では、ファンドの運用方針の実行状況、運用状況の分析結果を確認します。また、運用の分析、評価結果、運用リスク状況、法令諸規則、運用ガイドライン、約款の遵守状況についても報告されます。

〔ファンドの運用体制〕



リスク管理部は9名程度、運用企画部は7名程度で構成されています。

ファンドの運用体制は、委託会社の組織変更等により、変更されることがあります。

ロ 委託会社によるファンドの関係法人（販売会社を除く）に対する管理体制

ファンドの受託会社に対しては、信託財産の日常の管理業務（保管・管理・計算等）を通じて、信託事務の正確性・迅速性の確認を行い、問題がある場合は適宜改善を求めています。

(5) 【投資制限】

## &lt; 更新後 &gt;

## ファンドの信託約款に基づく主要な投資制限

- イ 株式への実質投資割合は、信託財産の純資産総額の70%以下とします。  
実質投資割合とは、当ファンドが保有するある種類の資産の評価額が当ファンドの純資産総額に占める比率（「組入比率」といいます。）と、当該同一種類の資産のマザーファンドにおける組入比率に当該マザーファンド受益証券の当ファンドにおける組入比率を乗じて得た率を合計したものをいいます（以下同じ。）。
- ロ 新株引受権証券および新株予約権証券への実質投資割合は、信託財産の純資産総額の10%以下とします。
- ハ マザーファンド受益証券以外の投資信託証券への実質投資割合は、信託財産の純資産総額の5%以下とします。
- ニ 外貨建資産への実質投資割合は、信託財産の純資産総額の70%以下とします。
- ホ 同一銘柄の株式への実質投資割合は、取得時において信託財産の純資産総額の10%以下とします。
- ヘ 同一銘柄の新株引受権証券および新株予約権証券への実質投資割合は、取得時において信託財産の純資産総額の5%以下とします。
- ト 同一銘柄の転換社債および転換社債型新株予約権付社債への実質投資割合は、取得時において信託財産の純資産総額の10%以下とします。

## ファンドの信託約款に基づくその他の投資制限

- イ 投資する株式等の範囲
  - （イ）委託会社が投資することを指図する株式、新株引受権証券および新株予約権証券は、取引所に上場している株式の発行会社の発行するもの、取引所に準ずる市場において取引されている株式の発行会社の発行するものとします。ただし、株主割当または社債権者割当により取得する株式、新株引受権証券および新株予約権証券については、この限りではありません。
  - （ロ）上記（イ）にかかわらず、上場予定または登録予定の株式、新株引受権証券および新株予約権証券で目論見書等において上場または登録することが確認できるものについては委託会社が投資することを指図することができるものとします。
- ロ 信用取引の指図
  - （イ）委託会社は、信託財産の効率的な運用に資するため、信用取引により株券を売り付けることの指図をすることができます。なお、当該売付けの決済については、株券の引渡しまたは買戻しにより行うことの指図をすることができます。
  - （ロ）信用取引の指図は、当該売付けにかかる建玉の時価総額とマザーファンドの信託財産に属する当該売付けにかかる建玉の時価総額のうち信託財産に属するとみなした額との合計額が信託財産の純資産総額の範囲内とします。
  - （ハ）上記（ロ）において信託財産に属するとみなした額とは、信託財産に属するマザーファンドの時価総額にマザーファンドの信託財産の純資産総額に占める当該売付けにかかる建玉の時価総額の割合を乗じて得た額をいいます。
  - （ニ）信託財産の一部解約等の事由により、上記（ロ）の売付けにかかる建玉の時価総額の合計額が信託財産の純資産総額を超えることとなった場合には、委託会社は速やかに、その超える額に相当する売付けの一部を決済するための指図をするものとします。
- ハ 先物取引等の指図
  - （イ）委託会社は、信託財産に属する資産の効率的な運用に資するため、ならびに価格変動リスクを回避するため、わが国の取引所における有価証券先物取引（金融商品取引法第28条第8項第3号イに掲げるものをいいます。）、有価証券指数等先物取引（金融商品取引法第28条第8項第3号ロに掲げるものをいいます。）および有価証券オプション取引（金融商品取引法第28条第8項第3号ハに掲げるものをいいます。）ならびに外国の取引所におけるこれらの取引と類似の取引を行うことの指図をすることができます。なお、選択権取引は、オプション取引に含め

て取り扱うものとし（以下同じ。）。

- (ロ) 委託会社は、信託財産に属する資産の効率的な運用に資するため、ならびに価格変動リスクおよび為替変動リスクを回避するため、わが国の取引所における通貨にかかる先物取引およびオプション取引ならびに外国の取引所におけるこれらの取引と類似の取引を行うことの指図をすることができます。
- (ハ) 委託会社は、信託財産に属する資産の効率的な運用に資するため、ならびに価格変動リスクを回避するため、わが国の取引所における金利にかかる先物取引およびオプション取引ならびに外国の取引所におけるこれらの取引と類似の取引を行うことの指図をすることができます。

## ニ スワップ取引の指図

- (イ) 委託会社は、信託財産に属する資産の効率的な運用に資するため、ならびに価格変動リスクおよび為替変動リスクを回避するため、異なった通貨、異なった受取金利または異なった受取金利とその元本を一定の条件のもとに交換する取引（以下「スワップ取引」といいます。）を行うことの指図をすることができます。
- (ロ) スワップ取引の指図にあたっては、当該取引の契約期限が、原則として信託期間を超えないものとし。ただし、当該取引が当該信託期間内で全部解約が可能なものについてはこの限りではありません。
- (ハ) スワップ取引の指図にあたっては、当該信託財産にかかるスワップ取引の想定元本の合計額が、信託財産の純資産総額を超えないものとし。なお、信託財産の一部解約等の事由により、上記純資産総額が減少して、スワップ取引の想定元本の合計額が信託財産の純資産総額を超えることとなった場合には、委託会社は速やかに、その超える額に相当するスワップ取引の一部の解約を指図するものとし。また、(二) スワップ取引の評価は、当該取引契約の相手方が市場実勢金利等をもとに算出した価額により行うものとし。また、(ホ) 委託会社は、スワップ取引を行うにあたり担保の提供あるいは受入れが必要と認めるときは、担保の提供あるいは受入れの指図を行うものとし。

## ホ 金利先渡取引および為替先渡取引の指図

- (イ) 委託会社は、信託財産に属する資産の効率的な運用に資するため、ならびに価格変動リスクおよび為替変動リスクを回避するため、金利先渡取引および為替先渡取引を行うことの指図をすることができます。
- (ロ) 金利先渡取引および為替先渡取引の指図にあたっては、当該取引の決済日が、原則として信託期間を超えないものとし。ただし、当該取引が当該信託期間内で全部解約が可能なものについてはこの限りではありません。
- (ハ) 金利先渡取引および為替先渡取引の指図にあたっては、当該信託財産にかかる金利先渡取引および為替先渡取引の想定元本の合計額が、信託財産の純資産総額を超えないものとし。なお、信託財産の一部解約等の事由により、上記純資産総額が減少して、金利先渡取引および為替先渡取引の想定元本の合計額が信託財産の純資産総額を超えることとなった場合には、委託会社は速やかに、その超える額に相当する金利先渡取引および為替先渡取引の一部の解約を指図するものとし。また、(二) 金利先渡取引および為替先渡取引の評価は、当該取引契約の相手方が市場実勢金利等をもとに算出した価額により行うものとし。また、(ホ) 委託会社は、金利先渡取引および為替先渡取引を行うにあたり担保の提供あるいは受入れが必要と認めるときは、担保の提供あるいは受入れの指図を行うものとし。また、(ヘ) 「金利先渡取引」とは、当事者間において、あらかじめ将来の特定の日（以下「決済日」といいます。）における決済日から一定の期間を経過した日（以下「満期日」といいます。）までの期間にかかる国内または海外において代表的利率として公表される預金契約または金銭の貸借契約に基づく債権の利率（以下「指標利率」といいます。）の数値を取り決め、その取決めにかかる数値と決済日における当該指標利率の現実の数値との差にあらかじめ元本として定めた金額および当事者間で約定した日数を基準とした数値を乗じた額を決済日における当該指標利率の現実の数値で決済日における現在価値に割り引いた額の金銭の授受を約する取引をいい

ます。

- (ト) 「為替先渡取引」とは、当事者間において、あらかじめ決済日から満期日までの期間にかかる為替スワップ取引（同一の相手方との間で直物外国為替取引および当該直物外国為替取引と反対売買の関係に立つ先物外国為替取引を同時に約定する取引をいいます。以下同じ。）のスワップ幅（当該直物外国為替取引にかかる外国為替相場と当該先物外国為替取引にかかる外国為替相場との差を示す数値をいいます。以下同じ。）を取り決め、その取決めにかかるスワップ幅から決済日における当該為替スワップ取引の現実のスワップ幅を差し引いた値にあらかじめ元本として定めた金額を乗じた額を決済日における指標利率の数値で決済日における現在価値に割り引いた額の金銭またはその取決めにかかるスワップ幅から決済日における当該為替スワップ取引の現実のスワップ幅を差し引いた値にあらかじめ元本として定めた金額を乗じた金額とあらかじめ元本として定めた金額について決済日を受渡日として行った先物外国為替取引を決済日における直物外国為替取引で反対売買したときの差金にかかる決済日から満期日までの利息とを合算した額を決済日における指標利率の数値で決済日における現在価値に割り引いた額の金銭の授受を約する取引をいいます。

#### へ 有価証券の貸付けの指図

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

#### ト 有価証券の空売りの指図

- (イ) 委託会社は、信託財産の効率的な運用に資するため、信託財産において有しない有価証券または借り入れた有価証券を売り付けることの指図をすることができます。なお、当該売付けの決済については、売り付けた有価証券の引渡または買戻しにより行うことの指図をすることができます。
- (ロ) 上記(イ)の売付けの指図は、当該売付けにかかる有価証券の時価総額が信託財産の純資産総額を超えない範囲で行うものとします。
- (ハ) 信託財産の一部解約等の事由により、上記(ロ)の売付けにかかる有価証券の時価総額が信託財産の純資産総額を超えることとなった場合には、委託会社は速やかに、その超える額に相当する売付けの一部を決済するための指図をするものとします。

#### チ 有価証券の借入れの指図

- (イ) 委託会社は、信託財産の効率的な運用に資するため、有価証券の借入れの指図をすることができます。なお、当該有価証券の借入れを行うにあたり担保の提供が必要と認めるときは、担保の提供の指図をするものとします。
- (ロ) 上記(イ)の指図は、当該借入れにかかる有価証券の時価総額が信託財産の純資産総額を超えない範囲で行うものとします。
- (ハ) 信託財産の一部解約等の事由により、上記(ロ)の借入れにかかる有価証券の時価総額が信託財産の純資産総額を超えることとなった場合には、委託会社は速やかに、その超える額に相当する借り入れた有価証券の一部を返還するための指図をするものとします。
- (ニ) 借入れにかかる品借料は、信託財産中から支弁します。

#### リ 特別の場合の外貨建有価証券への投資制限

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

#### ヌ 外国為替予約取引の指図

- (イ) 委託会社は、信託財産の効率的な運用に資するため、ならびに信託財産に属する資産の為替変動リスクを回避するため、外国為替の売買の予約取引の指図をすることができます。
- (ロ) 上記(イ)の予約取引の指図は、信託財産にかかる為替の買予約の合計額と売予約の合計額との差額につき円換算した額が、信託財産の純資産総額を超えないものとします。ただし、信託財産に属する外貨建資産(マザーファンドの信託財産に属する外貨建資産のうち信託財産に属するとみなした額を含みます。)の為替変動リスクを回避するためにする当該予約取引の指図については、この限りではありません。
- (ハ) 上記(ロ)の限度額を超えることとなった場合には、委託会社は所定の期間内に、その超える額に相当する為替予約の一部を解消するための外国為替の売買の予約取引の指図をするものとします。
- (ニ) 上記(ロ)において、信託財産に属するとみなした額とは、信託財産に属するマザーファンドの時価総額にマザーファンドの信託財産の純資産総額に占める当該外貨建資産の時価総額の割合を乗じて得た額をいいます。

#### ル 資金の借入れ

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

#### ヲ デリバティブ取引等にかかる投資制限

委託会社は、デリバティブ取引等について、一般社団法人投資信託協会規則に定める合理的な方法により算出した額が信託財産の純資産総額を超えることとなる投資の指図をしません。

#### 法令に基づく投資制限

- イ 同一法人の発行する株式への投資制限(投資信託及び投資法人に関する法律第9条)  
委託会社は、同一の法人の発行する株式を、その運用の指図を行うすべての委託者指図型投資信託につき、信託財産として有する当該株式にかかる議決権の総数(株主総会において決議をすることができる事項の全部につき議決権を行使することができない株式についての議決権を除き、会社法第879条第3項の規定により議決権を有するものとみなされる株式についての議決権を含みます。)が、当該株式にかかる議決権の総数に100分の50を乗じて得た数を超えることとなる場合においては、信託財産をもって当該株式を取得することを受託会社に指図することが禁じられています。
- ロ デリバティブ取引にかかる投資制限(金融商品取引業等に関する内閣府令第130条第1項第8号)  
委託会社は、信託財産に関し、金利、通貨の価格、金融商品市場における相場その他の指標にかかる変動その他の理由により発生し得る危険に対応する額としてあらかじめ委託会社が定めた合理的な方法により算出した額が当該信託財産の純資産額を超えることとなる場合において、デリバティブ取引(新株予約権証券またはオプションを表示する証券もしくは証書にかかる取引および選択権付債券売買を含みます。)を行い、または継続することを受託会社に指図しないものとします。

（参考情報：マザーファンドの投資方針等）

（国内株式インデックス・マザーファンド（B号））

（1）投資方針等

イ 基本方針

主としてわが国の株式に投資し、TOPIX（東証株価指数、配当込み）と連動する投資成果を目指して運用を行います。

ロ 投資態度

（イ）主として東京証券取引所第1部に上場している株式に投資を行い、TOPIX（東証株価指数、配当込み）と連動する投資成果を目指して運用を行います。

（ロ）株価指数先物取引等を含む株式の実質組入比率は、原則として高位を保ちます。ただし、資金動向、市況動向等によっては、上記のような運用ができない場合があります。

（ハ）株式以外の資産への投資割合は、原則として信託財産総額の50%以下とします。

（2）投資対象

イ 投資対象とする資産の種類

前記「2 投資方針（2）投資対象 イ 投資対象とする資産の種類」において記載したベビーファンドが投資対象とする資産の種類に同じです。

ロ 投資対象とする有価証券

前記「2 投資方針（2）投資対象 ロ 投資対象とする有価証券」において記載したベビーファンドが投資対象とする有価証券の各号のうち、第1号、第2号、第4号、第10号、第13号、第18号および第19号に掲げるものならびに短期社債等に投資します。

ハ 投資対象とする金融商品

前記「2 投資方針（2）投資対象 ハ 投資対象とする金融商品」において記載したベビーファンドが投資対象とする金融商品の各号のうち、第1号から第4号に掲げるものに投資します。

（3）投資制限

イ ファンドの信託約款に基づく主要な投資制限

（イ）外貨建資産への投資は行いません。

（ロ）株式への投資割合には制限を設けません。

（国内債券パッシブ・マザーファンド）

（1）投資方針等

イ 基本方針

わが国の公社債および短期金融資産を主要投資対象とし、NOMURA - BPI（総合）の動きに連動する投資成果を目指して運用を行います。

ロ 投資態度

（イ）NOMURA - BPI（総合）をベンチマークとし、ベンチマークと連動する投資成果を目指します。

（ロ）公社債の組入比率は原則として高位を保ちます。

（ハ）資金動向、市況動向等の急変により上記の運用が困難となった場合、暫定的に上記と異なる運用を行う場合があります。

（2）投資対象

イ 投資対象とする資産の種類

前記「2 投資方針（2）投資対象 イ 投資対象とする資産の種類」において記載したベビーファンドが投資対象とする資産の種類に同じです。

□ 投資対象とする有価証券

前記「2 投資方針（2）投資対象 □ 投資対象とする有価証券」において記載したベビーファンドが投資対象とする有価証券の各号（第1号から第21号）に掲げるものに投資します。

ハ 投資対象とする金融商品

前記「2 投資方針（2）投資対象 ハ 投資対象とする金融商品」において記載したベビーファンドが投資対象とする金融商品に同じです。

（3）投資制限

イ ファンドの信託約款に基づく主要な投資制限

（イ）株式（新株引受権証券および新株予約権証券を含みます。）への投資割合は、信託財産の純資産総額の10%以内とします。

（ロ）新株引受権証券および新株予約権証券への投資割合は、信託財産の純資産総額の5%以内とします。

（ハ）投資信託証券への投資割合は、信託財産の純資産総額の5%以内とします。

（ニ）外貨建資産への投資は行いません。

（ホ）同一銘柄の転換社債および転換社債型新株予約権付社債への投資割合は、取得時において信託財産の純資産総額の10%以内とします。

（外国株式インデックス・マザーファンド）

（1）投資方針等

イ 基本方針

主として日本を除く世界各国の株式に投資し、MSCI-KOKUSA Iインデックス（円ベース）と連動する投資成果を目指して運用を行います。

ロ 投資態度

（イ）主として世界各国の株式に投資し、MSCI-KOKUSA Iインデックス（円ベース）と連動する投資成果を目指して運用を行います。

（ロ）外貨建資産については、原則として対円で為替ヘッジを行わないものとします。

（ハ）株価指数先物取引等を含む株式の実質組入比率は、原則として高位を保ちます。ただし、資金動向、市況動向等によっては、上記のような運用ができない場合があります。

（2）投資対象

イ 投資対象とする資産の種類

前記「2 投資方針（2）投資対象 イ 投資対象とする資産の種類」において記載したベビーファンドが投資対象とする資産の種類に同じです。

ロ 投資対象とする有価証券

前記「2 投資方針（2）投資対象 □ 投資対象とする有価証券」において記載したベビーファンドが投資対象とする有価証券の各号のうち、第1号、第2号、第4号、第5号、第10号から第21号に掲げるものに投資します（ただし、第14号に掲げるもののうち投資法人債券を除きます。）。

ハ 投資対象とする金融商品

前記「2 投資方針（2）投資対象 ハ 投資対象とする金融商品」において記載したベビーファンドが投資対象とする金融商品に同じです。

（3）投資制限

イ ファンドの信託約款に基づく主要な投資制限

（イ）株式への投資割合には制限を設けません。

（ロ）外貨建資産への投資割合には制限を設けません。



## （外国債券パッシブ・マザーファンド）

### （１）投資方針等

#### イ 基本方針

シティ世界国債インデックス（除く日本、円ベース）をベンチマークとし、ベンチマークと連動する投資成果を目指した運用を行います。

#### ロ 投資態度

- （イ）シティ世界国債インデックス（除く日本、円ベース）をベンチマークとし、ベンチマークと連動する投資成果を目指します。
- （ロ）ポートフォリオ構築にあたっては、取引コストを極力抑えながら、推定トラッキングエラーを最小化します。
- （ハ）ベンチマークの月次の変化状況とポートフォリオのリスク量の状況を勘案しながらリバランスを行います。
- （ニ）保有する外貨建資産については、原則として対円での為替ヘッジを行いません。
- （ホ）公社債の組入比率は原則として高位を保ちます。
- （ヘ）資金動向、市況動向等の急変により上記の運用が困難となった場合、暫定的に上記と異なる運用を行う場合があります。

### （２）投資対象

#### イ 投資対象とする資産の種類

前記「２ 投資方針（２）投資対象 イ 投資対象とする資産の種類」において記載したベビーファンドが投資対象とする資産の種類に同じです。

#### ロ 投資対象とする有価証券

前記「２ 投資方針（２）投資対象 ロ 投資対象とする有価証券」において記載したベビーファンドが投資対象とする有価証券の各号（第１号から第21号）に掲げるものに投資します（ただし、第14号に掲げるもののうち投資法人債券を除きます。）。

#### ハ 投資対象とする金融商品

前記「２ 投資方針（２）投資対象 ハ 投資対象とする金融商品」において記載したベビーファンドが投資対象とする金融商品に同じです。

### （３）投資制限

#### イ ファンドの信託約款に基づく主要な投資制限

- （イ）株式（新株引受権証券および新株予約権証券を含みます。）への投資割合は、信託財産の純資産総額の10%以内とします。
- （ロ）投資信託証券への投資割合は、信託財産の純資産総額の5%以内とします。
- （ハ）外貨建資産への投資割合には、制限を設けません。
- （ニ）同一発行体の発行する債券への投資割合は、国債を除き、取得時において信託財産の純資産総額の5%以内とします。
- （ホ）同一銘柄の株式への投資割合は、信託財産の純資産総額の10%以内とします。
- （ヘ）同一銘柄の新株引受権証券および新株予約権証券への投資割合は、取得時において信託財産の純資産総額の5%以内とします。
- （ト）同一銘柄の転換社債および転換社債型新株予約権付社債への投資割合は、取得時において信託財産の純資産総額の10%以内とします。

## （マネーインカム・マザーファンド）

### （１）投資方針等

#### イ 基本方針

円貨建の短期公社債および短期金融商品を主要投資対象とし、安定した収益の確保を目指しま

す。

#### □ 投資態度

- (イ) 主として、円貨建の短期公社債および短期金融商品に投資し、安定した収益の確保を目指します。
- (ロ) 資金動向、市況動向等によっては、上記のような運用ができない場合があります。

#### (2) 投資対象

##### イ 投資対象とする資産の種類

前記「2 投資方針 (2) 投資対象 イ 投資対象とする資産の種類」において記載したベビーファンドが投資対象とする資産の種類に同じです。

##### ロ 投資対象とする有価証券

前記「2 投資方針 (2) 投資対象 ロ 投資対象とする有価証券」において記載したベビーファンドが投資対象とする有価証券の各号（第1号から第21号）に掲げるものに投資します。

##### ハ 投資対象とする金融商品

前記「2 投資方針 (2) 投資対象 ハ 投資対象とする金融商品」において記載したベビーファンドが投資対象とする金融商品に同じです。

#### (3) 投資制限

##### イ ファンドの信託約款に基づく主要な投資制限

- (イ) 株式（新株引受権証券および新株予約権証券を含みます。）への投資割合は、信託財産の純資産総額の10%以下とします。
- (ロ) 投資信託証券への投資割合は、信託財産の純資産総額の5%以下とします。
- (ハ) 外貨建資産への投資は行いません。
- (ニ) 同一銘柄の転換社債および転換社債型新株予約権付社債への投資割合は、取得時において信託財産の純資産総額の10%以下とします。

### 3【投資リスク】

#### <更新後>

##### イ ファンドのもつリスクの特性

当ファンドは、主に内外の株式、債券および短期金融資産を投資対象としています（マザーファンドを通じて間接的に投資する場合を含みます。）。当ファンドの基準価額は、組み入れた株式や債券等の値動き、当該発行者の経営・財務状況の変化、為替相場の変動等の影響により上下します。基準価額の下落により損失を被り、投資元本を割り込むことがあります。

運用の結果としてファンドに生じた利益および損失は、すべて受益者に帰属します。したがって、当ファンドは預貯金とは異なり、投資元本が保証されているものではなく、一定の投資成果を保証するものでもありません。また、当ファンドは、預貯金や保険契約と異なり、預金保険、貯金保険、保険契約者保護機構の保護の対象ではありません。登録金融機関は、投資者保護基金には加入しておりません。

当ファンドが有するリスク等（当ファンドが主要投資対象とするマザーファンドへの投資を通じて間接的に受ける実質的なリスク等を含みます。）のうち主要なものは、以下の通りです。

##### (イ) 株式市場リスク

内外の政治、経済、社会情勢等の影響により株式相場が下落した場合、ファンドの基準価額が下落する要因となります。また、個々の株式の価格はその発行企業の事業活動や財務状況、これらに対する外部的评价の変化等によって変動し、ファンドの基準価額が下落する要因となります。特に、企業が倒産や大幅な業績悪化に陥った場合、当該企業の株式の価値が大きく下落し、基準価額が大きく下落する要因となります。

##### (ロ) 債券市場リスク

内外の政治、経済、社会情勢等の影響により債券相場が下落(金利が上昇)した場合、ファンドの基準価額が下落する要因となります。また、ファンドが保有する個々の債券については、下記「信用リスク」を負うことにもなります。

(ハ) 為替変動リスク

外貨建資産への投資は、円建資産に投資する場合の通常のリスクのほかに、為替変動による影響を受けます。ファンドが保有する外貨建資産の価格が現地通貨ベースで上昇する場合であっても、当該現地通貨が対円で下落(円高)する場合、円ベースでの評価額は下落することがあります。為替の変動(円高)は、ファンドの基準価額が下落する要因となります。

(ニ) 信用リスク

ファンドが投資している有価証券や金融商品に債務不履行が発生あるいは懸念される場合に、当該有価証券や金融商品の価格が下がったり、投資資金を回収できなくなったりすることがあります。これらはファンドの基準価額が下落する要因となります。有価証券等の格付けが低い場合は、格付けの高い場合に比べてこうしたリスクがより高いものになると想定されます。

(ホ) カントリーリスク

海外に投資を行う場合には、投資する有価証券の発行者に起因するリスクのほか、投資先の国の政治・経済・社会状況の不安定化や混乱などによって投資した資金の回収が困難になることや、その影響により投資する有価証券の価格が大きく変動することがあり、基準価額が下落する要因となります。

(ヘ) 市場流動性リスク

ファンドの資金流出入に伴い、有価証券等を大量に売買しなければならない場合、あるいは市場を取り巻く外部環境に急激な変化があり、市場規模の縮小や市場の混乱が生じた場合等には、必要な取引ができなかったり、通常よりも不利な価格での取引を余儀なくされることがあります。これらはファンドの基準価額が下落する要因となります。

(ト) 収益分配金に関する留意事項

分配金は、預貯金の利息とは異なり、ファンドの純資産から支払われますので、分配金が支払われると、その金額相当分、基準価額は下がります。

分配金は、計算期間中に発生した収益(経費控除後の配当等収益および評価益を含む売買益)を超えて支払われる場合があります。その場合、当期決算日の基準価額は前期決算日と比べて下落することになります。また、分配金の水準は、必ずしも計算期間におけるファンドの収益率を示すものではありません。

投資者のファンドの購入価額によっては、分配金の一部または全部が、実質的には元本の一部払戻しに相当する場合があります。ファンド購入後の運用状況により、分配金額より基準価額の値上がりが小さかった場合も同様です。

(チ) ファミリーファンド方式にかかる留意点

当ファンドは「ファミリーファンド方式」により運用するため、当ファンドと同じマザーファンドを投資対象とする他のペビーファンドに追加設定・一部解約により資金の流出入が生じた場合、その結果として、当該マザーファンドにおいても組入る有価証券の売買等が生じ、当ファンドの基準価額に影響を及ぼすことがあります。

(リ) 換金制限等に関する留意点

投資資産の市場流動性が低下することにより投資資産の取引等が困難となった場合は、ファンドの換金申込みの受け付けを中止すること、および既に受け付けた換金申込みを取り消すことがあります。

ロ 投資リスクの管理体制

リスク管理の実効性を高め、また、コンプライアンスの徹底を図るために、運用部門から独立した組織(リスク管理部および法務コンプライアンス部)を設置し、ファンドの投資リスクや法令・諸規則等の遵守状況にかかる確認等を行っています。リスク管理部では、主に投資信託約款・社内ルール等において定める各種投資制限・リスク指標のモニタリングを行います。また、

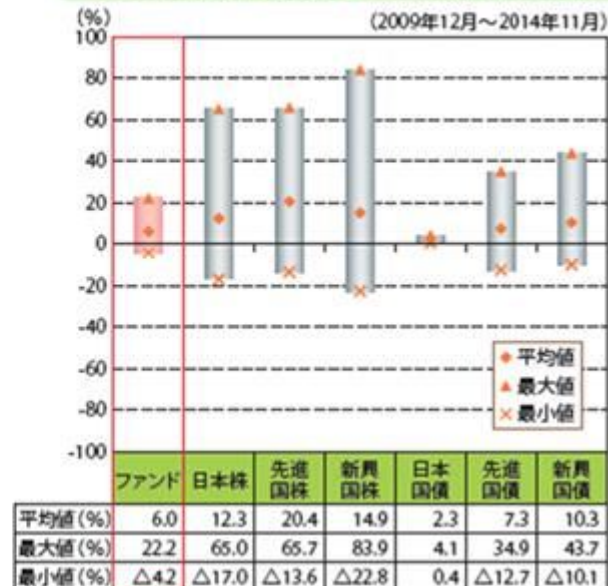
法務コンプライアンス部では、主に法令・諸規則等の遵守状況についての確認等を行います。投資リスクや法令・諸規則等の遵守状況等にかかる確認結果等については、運用評価委員会、リスク管理委員会およびコンプライアンス委員会への報告が義務づけられています。

#### （参考情報）投資リスクの定量的比較

ファンドの年間騰落率および分配金再投資基準価額の推移



ファンドと他の代表的な資産クラスとの騰落率の比較



※左グラフは2009年12月～2014年11月の各月末におけるファンドの直近1年間の騰落率および分配金再投資基準価額の推移を表示したものです。右グラフは同期間の各月末における直近1年間の騰落率の平均・最大・最小を、ファンドおよび他の代表的な資産クラスについて表示したものです。

※ファンドの分配金再投資基準価額は、分配金（税引前）を分配時に再投資したものと仮定して計算しており、実際の基準価額とは異なります。分配実績がない場合は、分配金再投資基準価額は基準価額と同じです。

※右グラフは、ファンドと代表的な資産クラスを定量的に比較できるように作成したものであり、すべての資産クラスがファンドの投資対象とは限りません。

※各資産クラスの指数

日本株…TOPIX（配当込み）

先進国株…MSCIコクサイインデックス（グロス配当込み、円ベース）

新興国株…MSCIエマージング・マーケット・インデックス（グロス配当込み、円ベース）

日本国債…NOMURA-BPI（国債）

先進国債…シティ世界国債インデックス（除く日本、円ベース）

新興国債…JPモルガン・ガバメント・ボンド・インデックスーエマージング・マーケット・グローバル・ダイバーシファイド（円ベース）

※海外の指数は、為替ヘッジなしによる投資を想定して、円ベースとしております。

※上記各指数に関する知的所有権その他の一切の権利は、その発行者および許諾者に帰属します。

#### 4【手数料等及び税金】

##### （3）【信託報酬等】

###### <更新後>

純資産総額に年0.6372%（税抜き0.59%）の率を乗じて得た金額が信託報酬として計算され、信託財産の費用として計上されます。

信託報酬は、毎計算期間の最初の6ヵ月終了日と各計算期末または信託終了のときに、信託財産中から支弁するものとします。

信託報酬 = 運用期間中の基準価額 × 信託報酬率

信託報酬の実質的配分は以下の通りです。

< 信託報酬の配分（税抜き） >

| 支払先  | 料率     | 役務の内容                                   |
|------|--------|---|
| 委託会社 | 年0.21% | ファンド運用の指図等の対価                           |
| 販売会社 | 年0.35% | 運用報告書等各種書類の送付、口座内でのファンドの管理、購入後の情報提供等の対価 |
| 受託会社 | 年0.03% | ファンド財産の保管および管理、委託会社からの指図の実行等の対価         |

上記の各支払先の料率には別途消費税等相当額がかかります。

## （５）【課税上の取扱い】

< 更新後 >

### イ 個別元本について

- （イ）追加型株式投資信託について、受益者毎の信託時の受益権の価額等（申込手数料および当該申込手数料にかかる消費税等相当額は含まれません。）が当該受益者の元本（個別元本）にあたります。
- （ロ）受益者が同一ファンドの受益権を複数回取得した場合、個別元本は、当該受益者が追加信託を行うつど当該受益者の受益権口数で加重平均することにより算出されます。ただし、同一ファンドを複数の販売会社で取得する場合には、各販売会社毎に個別元本の算出が行われます。また、同一販売会社であっても同一受益者の顧客口座が複数存在する場合や、「分配金受取りコース」と「分配金自動再投資コース」を併用するファンドの場合には、別々に個別元本の算出が行われることがあります。
- （ハ）受益者が元本払戻金（特別分配金）を受け取った場合、収益分配金発生時にその個別元本から当該元本払戻金（特別分配金）を控除した額が、その後の当該受益者の個別元本となります。（「元本払戻金（特別分配金）」については、下記の（収益分配金の課税について）を参照。）

### ロ 一部解約時および償還時の課税について

個人の受益者については、一部解約時および償還時の譲渡益が課税対象となり、法人の受益者については、一部解約時および償還時の個別元本超過額が課税対象となります。

### ハ 収益分配金の課税について

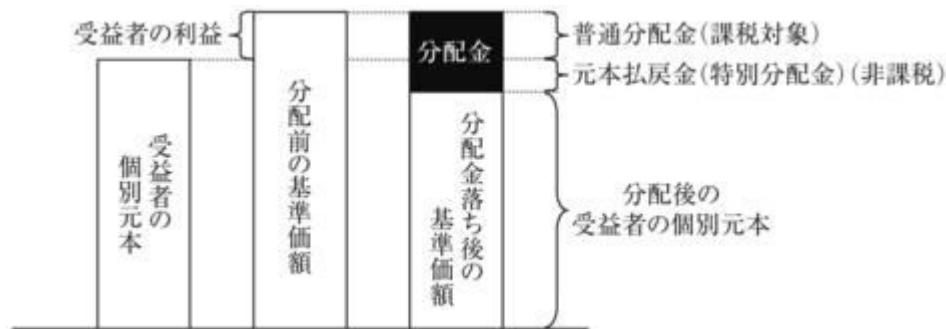
追加型株式投資信託の収益分配金には、課税扱いとなる「普通分配金」と、非課税扱いとなる「元本払戻金（特別分配金）」（受益者毎の元本の一部払戻しに相当する部分）の区分があります。

収益分配金落ち後の基準価額が当該受益者の個別元本と同額の場合または当該受益者の個別元本を上回っている場合には、当該収益分配金の全額が普通分配金（課税対象）となります。



収益分配金落ち後の基準価額が当該受益者の個別元本を下回っている場合には、その下回る部分の額が元本払戻金（特別分配金）となり、当該収益分配金から当該元本払戻金（特別分配金）を控除した額が普通分配金となります。なお、受益者が元本払戻金（特別分配金）を受け取った場合、収益分配金発生時にその個別元本から当該元本払戻金（特別分配金）を控除した

額が、その後の当該受益者の個別元本となります。



上記、の図はあくまでもイメージ図であり、個別元本や基準価額、分配金の各水準等を示唆するものではありません。

## 二 個人、法人別の課税の取扱いについて

### (イ) 個人の受益者に対する課税

#### ・収益分配時

収益分配金のうち課税扱いとなる普通分配金については、20.315%（所得税15.315%および地方税5%）の税率による源泉徴収が行われ、申告不要制度が適用されます。確定申告による総合課税または申告分離課税の選択も可能です。

#### ・一部解約時および償還時

一部解約時および償還時の譲渡益については、20.315%（所得税15.315%および地方税5%）の税率による申告分離課税が適用されます。ただし、特定口座（源泉徴収選択口座）の利用も可能です。

なお、一部解約時および償還時の損失については、確定申告により、収益分配金、上場株式等にかかる譲渡益との通算が可能です。

### (ロ) 法人の受益者に対する課税

収益分配金のうち課税扱いとなる普通分配金ならびに一部解約時および償還時の個別元本超過額については、15.315%（所得税のみ）の税率で源泉徴収されます。

当ファンドは、課税上は株式投資信託として取り扱われます。

公募株式投資信託は税法上、少額投資非課税制度「NISA（ニーサ）」の適用対象です。

当ファンドは、受取配当にかかる益金不算入制度、配当控除の適用はありません。

少額投資非課税制度「NISA（ニーサ）」をご利用の場合、毎年、年間100万円の範囲で新たに購入した公募株式投資信託等から生じる配当所得および譲渡所得が5年間非課税となります。ご利用になれるのは、満20歳以上の方で、販売会社で非課税口座を開設する等、一定の条件に該当する方が対象となります。詳しくは販売会社にお問い合わせください。

当ファンドの外貨建資産割合および非株式割合

外貨建資産への実質投資割合は、信託財産の純資産総額の70%以下とします。

非株式割合に関する制限はありません（約款規定なし）。

上記にかかわらず、確定拠出年金制度における受益者が支払いを受ける収益分配金、一部解約金、償還金はいずれも課税されません。

上記「(5)課税上の取扱い」ほか税制に関する本書の記載は、平成26年11月末現在の情報をもとに作成しています。税法の改正等により、変更されることがあります。

課税上の取扱いの詳細につきましては、税務専門家に確認されることをお勧めいたします。

## 5【運用状況】

&lt; 更新後 &gt;

## ( 1 ) 【投資状況】

スミセイ・DCバランスファンド（機動的資産配分型）

平成26年11月28日現在

| 資産の種類               | 国 / 地域 | 時価合計<br>(円) | 投資比率<br>(%) |
|---------------------|--------|-------------|-------------|
| 親投資信託受益証券           | 日本     | 628,228,797 | 95.91       |
| 現金・預金・その他の資産(負債控除後) |        | 26,819,021  | 4.09        |
| 合計(純資産総額)           |        | 655,047,818 | 100.00      |

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

## ( 2 ) 【投資資産】

## 【投資有価証券の主要銘柄】

スミセイ・DCバランスファンド（機動的資産配分型）

## イ 主要投資銘柄

平成26年11月28日現在

| 国 / 地域 | 種類        | 銘柄名                    | 数量          | 帳簿単価<br>(円) | 帳簿価額<br>(円) | 評価額<br>単価<br>(円) | 評価額<br>(円)  | 投資<br>比率<br>(%) |
|--------|-----------|------------------------|-------------|-------------|-------------|------------------|-------------|-----------------|
| 日本     | 親投資信託受益証券 | 国内債券パッシブ・マザーファンド       | 227,991,682 | 1.1707      | 266,918,813 | 1.1925           | 271,880,080 | 41.51           |
| 日本     | 親投資信託受益証券 | 国内株式インデックス・マザーファンド(B号) | 77,550,197  | 1.7018      | 131,974,926 | 2.0158           | 156,325,687 | 23.86           |
| 日本     | 親投資信託受益証券 | 外国債券パッシブ・マザーファンド       | 53,935,031  | 1.6445      | 88,696,159  | 1.8428           | 99,391,475  | 15.17           |
| 日本     | 親投資信託受益証券 | 外国株式インデックス・マザーファンド     | 33,048,194  | 2.2721      | 75,088,802  | 2.8321           | 93,595,790  | 14.29           |
| 日本     | 親投資信託受益証券 | マネーインカム・マザーファンド        | 6,951,651   | 1.0120      | 7,035,755   | 1.0121           | 7,035,765   | 1.07            |

以上が、当ファンドが保有する有価証券のすべてです。

## ロ 種類別の投資比率

平成26年11月28日現在

| 種類        | 投資比率 (%) |
|-----------|----------|
| 親投資信託受益証券 | 95.91    |
| 合計        | 95.91    |

## 【投資不動産物件】

スミセイ・DCバランスファンド（機動的資産配分型）

該当事項はありません。

【その他投資資産の主要なもの】

スミセイ・DCバランスファンド（機動的資産配分型）

該当事項はありません。

（3）【運用実績】

【純資産の推移】

スミセイ・DCバランスファンド（機動的資産配分型）

| 年月日               | 純資産総額<br>(円) |             | 1万口当たりの<br>純資産額(円) |        |
|-------------------|--------------|-------------|--------------------|--------|
|                   | (分配落)        | (分配付)       | (分配落)              | (分配付)  |
| 第1期 (平成21年 4月13日) | 16,686,392   | 16,686,392  | 8,941              | 8,941  |
| 第2期 (平成22年 4月13日) | 68,468,980   | 68,468,980  | 9,680              | 9,680  |
| 第3期 (平成23年 4月13日) | 128,503,036  | 128,503,036 | 9,450              | 9,450  |
| 第4期 (平成24年 4月13日) | 220,003,408  | 220,003,408 | 9,507              | 9,507  |
| 第5期 (平成25年 4月15日) | 344,598,682  | 344,598,682 | 11,105             | 11,105 |
| 第6期 (平成26年 4月14日) | 505,145,631  | 505,145,631 | 11,474             | 11,474 |
| 平成25年11月末日        | 435,048,232  |             | 11,653             |        |
| 12月末日             | 494,922,247  |             | 11,867             |        |
| 平成26年 1月末日        | 489,877,713  |             | 11,565             |        |
| 2月末日              | 503,722,070  |             | 11,638             |        |
| 3月末日              | 513,866,511  |             | 11,667             |        |
| 4月末日              | 511,904,106  |             | 11,621             |        |
| 5月末日              | 533,861,619  |             | 11,744             |        |
| 6月末日              | 557,991,102  |             | 11,931             |        |
| 7月末日              | 572,019,440  |             | 12,047             |        |
| 8月末日              | 582,083,391  |             | 12,080             |        |
| 9月末日              | 609,298,753  |             | 12,348             |        |
| 10月末日             | 618,466,873  |             | 12,343             |        |
| 11月末日             | 655,047,818  |             | 12,942             |        |

【分配の推移】

スミセイ・DCバランスファンド（機動的資産配分型）

|  | 計算期間 | 1万口当たり分配金(円) |
|--|------|--------------|
|--|------|--------------|



|     |                         |   |
|-----|-------------------------|---|
| 第1期 | 平成20年 3月31日～平成21年 4月13日 | 0 |
| 第2期 | 平成21年 4月14日～平成22年 4月13日 | 0 |
| 第3期 | 平成22年 4月14日～平成23年 4月13日 | 0 |
| 第4期 | 平成23年 4月14日～平成24年 4月13日 | 0 |
| 第5期 | 平成24年 4月14日～平成25年 4月15日 | 0 |
| 第6期 | 平成25年 4月16日～平成26年 4月14日 | 0 |

## 【収益率の推移】

## スミセイ・DCバランスファンド（機動的資産配分型）

|          | 収益率（％） |
|----------|--------|
| 第1期      | 10.6   |
| 第2期      | 8.3    |
| 第3期      | 2.4    |
| 第4期      | 0.6    |
| 第5期      | 16.8   |
| 第6期      | 3.3    |
| 第7期（中間期） | 3.4    |

（注）収益率とは、計算期間末の分配付基準価額から前期末分配落基準価額を控除した額を前期末分配落基準価額で除したものをいいます。

## （４）【設定及び解約の実績】

## スミセイ・DCバランスファンド（機動的資産配分型）

|          | 設定口数（口）     | 解約口数（口）    |
|----------|-------------|------------|
| 第1期      | 19,697,539  | 1,034,910  |
| 第2期      | 55,385,703  | 3,317,301  |
| 第3期      | 74,934,583  | 9,676,704  |
| 第4期      | 108,988,282 | 13,561,540 |
| 第5期      | 106,946,027 | 28,043,591 |
| 第6期      | 160,191,612 | 30,265,804 |
| 第7期（中間期） | 73,694,574  | 18,769,464 |

（注）本邦外における設定および解約の実績はありません。

## （参考）

## （１）投資状況

## 国内株式インデックス・マザーファンド（B号）

平成26年11月28日現在

| 資産の種類               | 国/地域 | 時価合計<br>(円)     | 投資比率<br>(%) |
|---------------------|------|-----------------|-------------|
| 株式                  | 日本   | 273,979,692,670 | 98.99       |
| 現金・預金・その他の資産(負債控除後) |      | 2,793,373,040   | 1.01        |
| 合計(純資産総額)           |      | 276,773,065,710 | 100.00      |

その他以下の取引を行っております。

| 種類       | 買建/<br>売建 | 国/地域 | 時価合計(円)       | 投資<br>比率<br>(%) |
|----------|-----------|------|---------------|-----------------|
| 株価指数先物取引 | 買建        | 日本   | 2,609,425,000 | 0.94            |
| 合計       | 買建        |      | 2,609,425,000 | 0.94            |

## 国内債券パッシブ・マザーファンド

平成26年11月28日現在

| 資産の種類               | 国/地域    | 時価合計<br>(円)     | 投資比率<br>(%) |
|---------------------|---------|-----------------|-------------|
| 国債証券                | 日本      | 231,789,064,420 | 75.26       |
| 地方債証券               | 日本      | 23,153,795,438  | 7.52        |
| 特殊債券                | 日本      | 31,156,927,285  | 10.12       |
| 社債券                 | 日本      | 17,161,921,000  | 5.57        |
|                     | アメリカ    | 1,121,697,000   | 0.36        |
|                     | オランダ    | 909,002,000     | 0.30        |
|                     | オーストラリア | 707,443,000     | 0.23        |
|                     | イギリス    | 100,610,000     | 0.03        |
|                     | 小計      | 20,000,673,000  | 6.49        |
| 現金・預金・その他の資産(負債控除後) |         | 1,904,016,931   | 0.61        |
| 合計(純資産総額)           |         | 308,004,477,074 | 100.00      |

## 外国株式インデックス・マザーファンド

平成26年11月28日現在

| 資産の種類 | 国/地域 | 時価合計<br>(円) | 投資比率<br>(%) |
|-------|------|-------------|-------------|
|-------|------|-------------|-------------|

|        |                 |                 |       |
|--------|-----------------|-----------------|-------|
| 株式     | アメリカ            | 122,186,252,591 | 57.72 |
|        | イギリス            | 17,276,024,602  | 8.16  |
|        | カナダ             | 9,236,601,183   | 4.36  |
|        | スイス             | 8,684,404,728   | 4.10  |
|        | ドイツ             | 7,969,651,106   | 3.77  |
|        | フランス            | 7,797,332,326   | 3.68  |
|        | オーストラリア         | 5,775,863,081   | 2.73  |
|        | オランダ            | 3,238,428,697   | 1.53  |
|        | スペイン            | 3,177,627,346   | 1.50  |
|        | アイルランド          | 2,710,804,654   | 1.28  |
|        | スウェーデン          | 2,680,583,297   | 1.27  |
|        | 香港              | 2,345,522,777   | 1.11  |
|        | イタリア            | 1,893,751,895   | 0.89  |
|        | デンマーク           | 1,349,870,437   | 0.64  |
|        | シンガポール          | 1,336,584,205   | 0.63  |
|        | ジャージー           | 1,266,967,986   | 0.60  |
|        | ベルギー            | 1,114,417,075   | 0.53  |
|        | キュラソー           | 811,305,252     | 0.38  |
|        | フィンランド          | 791,648,895     | 0.37  |
|        | パミューダ           | 662,829,658     | 0.31  |
|        | ノルウェー           | 589,509,478     | 0.28  |
|        | イスラエル           | 487,847,794     | 0.23  |
|        | ルクセンブルク         | 329,558,552     | 0.16  |
|        | ケイマン諸島          | 202,021,210     | 0.10  |
|        | オーストリア          | 185,878,483     | 0.09  |
|        | ポルトガル           | 143,691,148     | 0.07  |
|        | ニュージーランド        | 128,944,570     | 0.06  |
|        | 英ヴァージン諸島        | 109,045,928     | 0.05  |
|        | リベリア            | 79,041,995      | 0.04  |
|        | ガーンジー           | 53,153,758      | 0.03  |
| マン島    | 33,142,080      | 0.02            |       |
| モーリシャス | 15,994,052      | 0.01            |       |
| 小計     | 204,664,300,839 | 96.69           |       |
| 投資証券   | アメリカ            | 3,207,812,721   | 1.52  |
|        | オーストラリア         | 694,579,387     | 0.33  |
|        | イギリス            | 297,982,407     | 0.14  |

|                     |        |                 |        |
|---------------------|--------|-----------------|--------|
|                     | フランス   | 272,016,798     | 0.13   |
|                     | 香港     | 114,573,555     | 0.05   |
|                     | シンガポール | 114,312,096     | 0.05   |
|                     | カナダ    | 44,158,675      | 0.02   |
|                     | オランダ   | 25,169,103      | 0.01   |
|                     | 小計     | 4,770,604,742   | 2.25   |
| 現金・預金・その他の資産(負債控除後) |        | 2,240,432,440   | 1.06   |
| 合計(純資産総額)           |        | 211,675,338,021 | 100.00 |

その他以下の取引を行っております。

| 種類       | 買建/<br>売建 | 国/地域    | 時価合計(円)       | 投資<br>比率<br>(%) |
|----------|-----------|---------|---------------|-----------------|
| 株価指数先物取引 | 買建        | アメリカ    | 1,531,300,181 | 0.72            |
|          | 買建        | ドイツ     | 400,743,168   | 0.18            |
|          | 買建        | イギリス    | 187,215,840   | 0.08            |
|          | 買建        | オーストラリア | 122,679,886   | 0.05            |
| 合計       | 買建        |         | 2,241,939,075 | 1.06            |

| 種類     | 買建/<br>売建 | 国/地域 | 時価合計(円)     | 投資<br>比率<br>(%) |
|--------|-----------|------|-------------|-----------------|
| 為替予約取引 | 売建        |      | 206,768,000 | 0.09            |

外国債券パッシブ・マザーファンド

平成26年11月28日現在

| 資産の種類 | 国/地域 | 時価合計<br>(円)    | 投資比率<br>(%) |
|-------|------|----------------|-------------|
| 国債証券  | アメリカ | 93,960,427,696 | 38.80       |
|       | イタリア | 24,399,739,255 | 10.08       |
|       | フランス | 24,305,171,395 | 10.04       |
|       | ドイツ  | 20,097,304,379 | 8.30        |
|       | イギリス | 19,784,220,569 | 8.17        |

|                     |         |                 |        |
|---------------------|---------|-----------------|--------|
|                     | スペイン    | 13,196,547,417  | 5.45   |
|                     | ベルギー    | 6,483,155,242   | 2.68   |
|                     | オランダ    | 6,304,127,629   | 2.60   |
|                     | カナダ     | 5,550,072,995   | 2.29   |
|                     | オーストリア  | 4,118,998,093   | 1.70   |
|                     | オーストラリア | 4,057,998,266   | 1.68   |
|                     | メキシコ    | 2,705,731,112   | 1.12   |
|                     | デンマーク   | 2,043,949,645   | 0.84   |
|                     | アイルランド  | 1,984,844,609   | 0.82   |
|                     | フィンランド  | 1,606,475,737   | 0.66   |
|                     | ポーランド   | 1,557,909,056   | 0.64   |
|                     | 南アフリカ   | 1,276,573,932   | 0.53   |
|                     | スウェーデン  | 1,193,135,224   | 0.49   |
|                     | マレーシア   | 1,109,155,977   | 0.46   |
|                     | スイス     | 876,093,512     | 0.36   |
|                     | シンガポール  | 873,225,761     | 0.36   |
|                     | ノルウェー   | 682,801,812     | 0.28   |
|                     | 小計      | 238,167,659,313 | 98.35  |
| 現金・預金・その他の資産(負債控除後) |         | 4,002,959,649   | 1.65   |
| 合計(純資産総額)           |         | 242,170,618,962 | 100.00 |

## マネーインカム・マザーファンド

平成26年11月28日現在

| 資産の種類               | 国/地域 | 時価合計<br>(円)   | 投資比率<br>(%) |
|---------------------|------|---------------|-------------|
| 国債証券                | 日本   | 1,298,666,000 | 98.51       |
| 現金・預金・その他の資産(負債控除後) |      | 19,656,168    | 1.49        |
| 合計(純資産総額)           |      | 1,318,322,168 | 100.00      |

## (2) 投資資産

## 投資有価証券の主要銘柄

## 国内株式インデックス・マザーファンド(B号)

## イ 主要投資銘柄(上位30銘柄)

平成26年11月28日現在

| 国/地域 | 種類 | 銘柄名               | 業種         | 数量         | 帳簿単価<br>(円) | 帳簿価額<br>(円)    | 評価額<br>単価<br>(円) | 評価額<br>(円)     | 投資<br>比率<br>(%) |
|------|----|-------------------|------------|------------|-------------|----------------|------------------|----------------|-----------------|
| 日本   | 株式 | トヨタ自動車            | 輸送用機器      | 1,835,200  | 6,370.00    | 11,690,224,000 | 7,314.00         | 13,422,652,800 | 4.85            |
| 日本   | 株式 | 三菱UFJフィナンシャル・グループ | 銀行業        | 10,531,700 | 658.71      | 6,937,336,107  | 686.40           | 7,228,958,880  | 2.61            |
| 日本   | 株式 | ソフトバンク            | 情報・通信業     | 694,300    | 8,245.76    | 5,725,031,168  | 7,963.00         | 5,528,710,900  | 2.00            |
| 日本   | 株式 | 三井住友フィナンシャルグループ   | 銀行業        | 992,500    | 5,090.00    | 5,051,825,000  | 4,475.00         | 4,441,437,500  | 1.60            |
| 日本   | 株式 | 本田技研工業            | 輸送用機器      | 1,197,000  | 4,305.00    | 5,153,085,000  | 3,571.50         | 4,275,085,500  | 1.54            |
| 日本   | 株式 | みずほフィナンシャルグループ    | 銀行業        | 18,135,200 | 215.07      | 3,900,337,464  | 204.50           | 3,708,648,400  | 1.34            |
| 日本   | 株式 | KDDI              | 情報・通信業     | 444,600    | 6,421.14    | 2,854,838,844  | 7,604.00         | 3,380,738,400  | 1.22            |
| 日本   | 株式 | 日本電信電話            | 情報・通信業     | 513,700    | 5,180.00    | 2,660,966,000  | 6,351.00         | 3,262,508,700  | 1.18            |
| 日本   | 株式 | 日本たばこ産業           | 食料品        | 825,900    | 3,460.00    | 2,857,614,000  | 3,802.50         | 3,140,484,750  | 1.13            |
| 日本   | 株式 | キヤノン              | 電気機器       | 771,200    | 3,370.00    | 2,598,944,000  | 3,801.50         | 2,931,716,800  | 1.06            |
| 日本   | 株式 | 日立製作所             | 電気機器       | 3,193,000  | 758.13      | 2,420,709,090  | 916.50           | 2,926,384,500  | 1.06            |
| 日本   | 株式 | ファナック             | 電気機器       | 138,500    | 17,170.00   | 2,378,045,000  | 20,020.00        | 2,772,770,000  | 1.00            |
| 日本   | 株式 | アステラス製薬           | 医薬品        | 1,586,500  | 1,222.00    | 1,938,703,000  | 1,707.00         | 2,708,155,500  | 0.98            |
| 日本   | 株式 | 三菱地所              | 不動産業       | 976,000    | 2,814.98    | 2,747,420,480  | 2,671.50         | 2,607,384,000  | 0.94            |
| 日本   | 株式 | 武田薬品工業            | 医薬品        | 521,800    | 5,030.00    | 2,624,654,000  | 4,972.00         | 2,594,389,600  | 0.94            |
| 日本   | 株式 | パナソニック            | 電気機器       | 1,620,700  | 1,169.82    | 1,895,927,274  | 1,532.50         | 2,483,722,750  | 0.90            |
| 日本   | 株式 | セブン&アイ・ホールディングス   | 小売業        | 548,900    | 3,765.00    | 2,066,608,500  | 4,427.50         | 2,430,254,750  | 0.88            |
| 日本   | 株式 | 三井不動産             | 不動産業       | 697,000    | 3,438.96    | 2,396,955,120  | 3,430.50         | 2,391,058,500  | 0.86            |
| 日本   | 株式 | 三菱商事              | 卸売業        | 1,006,100  | 2,005.00    | 2,017,230,500  | 2,245.00         | 2,258,694,500  | 0.82            |
| 日本   | 株式 | ソニー               | 電気機器       | 854,700    | 1,906.69    | 1,629,647,943  | 2,600.00         | 2,222,220,000  | 0.80            |
| 日本   | 株式 | 東日本旅客鉄道           | 陸運業        | 243,700    | 8,310.00    | 2,025,147,000  | 8,897.00         | 2,168,198,900  | 0.78            |
| 日本   | 株式 | 東京海上ホールディングス      | 保険業        | 540,100    | 3,425.26    | 1,849,982,926  | 3,880.50         | 2,095,858,050  | 0.76            |
| 日本   | 株式 | 日産自動車             | 輸送用機器      | 1,866,300  | 933.00      | 1,741,257,900  | 1,108.50         | 2,068,793,550  | 0.75            |
| 日本   | 株式 | 東海旅客鉄道            | 陸運業        | 119,100    | 12,260.00   | 1,460,166,000  | 17,275.00        | 2,057,452,500  | 0.74            |
| 日本   | 株式 | NTTドコモ            | 情報・通信業     | 1,081,400  | 1,659.00    | 1,794,042,600  | 1,851.50         | 2,002,212,100  | 0.72            |
| 日本   | 株式 | 信越化学工業            | 化学         | 249,700    | 5,870.00    | 1,465,739,000  | 7,990.00         | 1,995,103,000  | 0.72            |
| 日本   | 株式 | 富士重工業             | 輸送用機器      | 452,400    | 2,900.00    | 1,311,960,000  | 4,318.00         | 1,953,463,200  | 0.71            |
| 日本   | 株式 | 小松製作所             | 機械         | 690,300    | 2,126.23    | 1,467,736,569  | 2,811.00         | 1,940,433,300  | 0.70            |
| 日本   | 株式 | 野村ホールディングス        | 証券・商品先物取引業 | 2,680,700  | 807.00      | 2,163,324,900  | 714.00           | 1,914,019,800  | 0.69            |
| 日本   | 株式 | 三菱電機              | 電気機器       | 1,330,000  | 1,179.00    | 1,568,070,000  | 1,426.50         | 1,897,245,000  | 0.69            |

## □ 種別・業種別の投資比率

平成26年11月28日現在

| 種類 | 国内/外国 | 業種     | 投資比率<br>(%) |
|----|-------|--------|-------------|
| 株式 | 国内    | 水産・農林業 | 0.08        |

|            |       |
|------------|-------|
| 鉱業         | 0.41  |
| 建設業        | 2.61  |
| 食料品        | 4.03  |
| 繊維製品       | 0.76  |
| パルプ・紙      | 0.22  |
| 化学         | 5.84  |
| 医薬品        | 4.43  |
| 石油・石炭製品    | 0.46  |
| ゴム製品       | 0.89  |
| ガラス・土石製品   | 0.92  |
| 鉄鋼         | 1.54  |
| 非鉄金属       | 0.96  |
| 金属製品       | 0.64  |
| 機械         | 5.29  |
| 電気機器       | 13.03 |
| 輸送用機器      | 11.76 |
| 精密機器       | 1.45  |
| その他製品      | 1.38  |
| 電気・ガス業     | 2.04  |
| 陸運業        | 3.93  |
| 海運業        | 0.32  |
| 空運業        | 0.60  |
| 倉庫・運輸関連業   | 0.23  |
| 情報・通信業     | 6.88  |
| 卸売業        | 4.15  |
| 小売業        | 4.04  |
| 銀行業        | 9.12  |
| 証券、商品先物取引業 | 1.44  |
| 保険業        | 2.34  |
| その他金融業     | 1.26  |
| 不動産業       | 3.11  |
| サービス業      | 2.84  |
| 合計         | 98.99 |

## 国内債券パッシブ・マザーファンド

## イ 主要投資銘柄（上位30銘柄）

平成26年11月28日現在

| 国/<br>地域 | 種類   | 銘柄名            | 数量            | 帳簿単価<br>(円) | 帳簿価額<br>(円)   | 評価額<br>単価<br>(円) | 評価額<br>(円)    | 利率<br>(%) | 償還期限      | 投資<br>比率<br>(%) |
|----------|------|----------------|---------------|-------------|---------------|------------------|---------------|-----------|-----------|-----------------|
| 日本       | 国債証券 | 第285回利付国債(10年) | 6,363,000,000 | 104.49      | 6,648,698,700 | 103.89           | 6,610,584,330 | 1.700     | 2017/3/20 | 2.15            |
| 日本       | 国債証券 | 第286回利付国債(10年) | 5,420,000,000 | 105.05      | 5,693,917,500 | 104.57           | 5,667,802,400 | 1.800     | 2017/6/20 | 1.84            |

|    |      |                |               |        |               |        |               |       |            |      |
|----|------|----------------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|-------|------------|------|
| 日本 | 国債証券 | 第299回利付国債(10年) | 4,815,000,000 | 105.35 | 5,072,903,500 | 105.29 | 5,069,713,500 | 1.300 | 2019/3/20  | 1.65 |
| 日本 | 国債証券 | 第296回利付国債(10年) | 4,713,000,000 | 105.78 | 4,985,411,400 | 105.51 | 4,973,110,470 | 1.500 | 2018/9/20  | 1.61 |
| 日本 | 国債証券 | 第303回利付国債(10年) | 4,495,000,000 | 106.27 | 4,776,838,500 | 106.23 | 4,775,263,250 | 1.400 | 2019/9/20  | 1.55 |
| 日本 | 国債証券 | 第293回利付国債(10年) | 4,360,000,000 | 106.59 | 4,647,750,000 | 106.27 | 4,633,502,800 | 1.800 | 2018/6/20  | 1.50 |
| 日本 | 国債証券 | 第290回利付国債(10年) | 4,427,000,000 | 104.80 | 4,639,695,700 | 104.54 | 4,628,207,150 | 1.400 | 2018/3/20  | 1.50 |
| 日本 | 国債証券 | 第284回利付国債(10年) | 4,317,000,000 | 104.10 | 4,494,390,100 | 103.47 | 4,466,929,410 | 1.700 | 2016/12/20 | 1.45 |
| 日本 | 国債証券 | 第329回利付国債(10年) | 4,200,000,000 | 102.42 | 4,301,640,000 | 104.08 | 4,371,360,000 | 0.800 | 2023/6/20  | 1.42 |
| 日本 | 国債証券 | 第301回利付国債(10年) | 3,685,000,000 | 106.56 | 3,926,961,500 | 106.43 | 3,922,092,900 | 1.500 | 2019/6/20  | 1.27 |
| 日本 | 国債証券 | 第310回利付国債(10年) | 3,660,000,000 | 104.60 | 3,828,450,500 | 105.09 | 3,846,586,800 | 1.000 | 2020/9/20  | 1.25 |
| 日本 | 国債証券 | 第335回利付国債(10年) | 3,640,000,000 | 100.49 | 3,658,024,700 | 100.80 | 3,669,120,000 | 0.500 | 2024/9/20  | 1.19 |
| 日本 | 国債証券 | 第333回利付国債(10年) | 3,550,000,000 | 100.20 | 3,557,100,000 | 102.02 | 3,621,745,500 | 0.600 | 2024/3/20  | 1.18 |
| 日本 | 国債証券 | 第289回利付国債(10年) | 3,409,000,000 | 104.91 | 3,576,381,900 | 104.52 | 3,563,291,340 | 1.500 | 2017/12/20 | 1.16 |
| 日本 | 国債証券 | 第315回利付国債(10年) | 3,285,000,000 | 105.98 | 3,481,512,000 | 106.77 | 3,507,493,050 | 1.200 | 2021/6/20  | 1.14 |
| 日本 | 国債証券 | 第288回利付国債(10年) | 3,255,000,000 | 105.14 | 3,422,394,700 | 104.74 | 3,409,449,750 | 1.700 | 2017/9/20  | 1.11 |
| 日本 | 国債証券 | 第298回利付国債(10年) | 3,170,000,000 | 105.14 | 3,332,938,000 | 105.03 | 3,329,451,000 | 1.300 | 2018/12/20 | 1.08 |
| 日本 | 国債証券 | 第305回利付国債(10年) | 2,995,000,000 | 105.99 | 3,174,434,800 | 106.05 | 3,176,347,250 | 1.300 | 2019/12/20 | 1.03 |
| 日本 | 国債証券 | 第325回利付国債(10年) | 3,000,000,000 | 102.78 | 3,083,440,000 | 104.16 | 3,125,040,000 | 0.800 | 2022/9/20  | 1.01 |
| 日本 | 国債証券 | 第282回利付国債(10年) | 3,020,000,000 | 103.74 | 3,132,948,000 | 103.05 | 3,112,110,000 | 1.700 | 2016/9/20  | 1.01 |
| 日本 | 国債証券 | 第313回利付国債(10年) | 2,880,000,000 | 106.63 | 3,070,944,000 | 107.23 | 3,088,483,200 | 1.300 | 2021/3/20  | 1.00 |
| 日本 | 国債証券 | 第312回利付国債(10年) | 2,800,000,000 | 105.98 | 2,967,522,200 | 106.45 | 2,980,712,000 | 1.200 | 2020/12/20 | 0.97 |
| 日本 | 国債証券 | 第330回利付国債(10年) | 2,850,000,000 | 102.30 | 2,915,550,000 | 104.01 | 2,964,541,500 | 0.800 | 2023/9/20  | 0.96 |
| 日本 | 国債証券 | 第334回利付国債(10年) | 2,860,000,000 | 100.89 | 2,885,495,900 | 101.93 | 2,915,283,800 | 0.600 | 2024/6/20  | 0.95 |
| 日本 | 国債証券 | 第332回利付国債(10年) | 2,780,000,000 | 100.31 | 2,788,618,000 | 102.14 | 2,839,714,400 | 0.600 | 2023/12/20 | 0.92 |
| 日本 | 国債証券 | 第306回利付国債(10年) | 2,590,000,000 | 106.73 | 2,764,307,000 | 106.84 | 2,767,363,200 | 1.400 | 2020/3/20  | 0.90 |
| 日本 | 国債証券 | 第328回利付国債(10年) | 2,480,000,000 | 100.80 | 2,499,840,000 | 102.46 | 2,541,231,200 | 0.600 | 2023/3/20  | 0.83 |
| 日本 | 国債証券 | 第297回利付国債(10年) | 2,243,000,000 | 105.59 | 2,368,383,700 | 105.43 | 2,364,884,620 | 1.400 | 2018/12/20 | 0.77 |
| 日本 | 国債証券 | 第324回利付国債(10年) | 2,220,000,000 | 102.93 | 2,285,164,400 | 104.19 | 2,313,018,000 | 0.800 | 2022/6/20  | 0.75 |
| 日本 | 国債証券 | 第321回利付国債(10年) | 2,180,000,000 | 104.60 | 2,280,292,000 | 105.63 | 2,302,908,400 | 1.000 | 2022/3/20  | 0.75 |

□ 種類別の投資比率

平成26年11月28日現在

| 種類 | 投資比率(%) |
|----|---------|
|----|---------|



|       |       |
|-------|-------|
| 国債証券  | 75.26 |
| 地方債証券 | 7.52  |
| 特殊債券  | 10.12 |
| 社債券   | 6.49  |
| 合計    | 99.38 |

## 外国株式インデックス・マザーファンド

## イ 主要投資銘柄（上位30銘柄）

平成26年11月28日現在

| 国/<br>地域 | 種類 | 銘柄名                           | 業種                     | 数量        | 帳簿単価<br>(円) | 帳簿価額<br>(円)   | 評価額<br>単価<br>(円) | 評価額<br>(円)    | 投資<br>比率<br>(%) |
|----------|----|-------------------------------|------------------------|-----------|-------------|---------------|------------------|---------------|-----------------|
| アメリカ     | 株式 | APPLE INC                     | テクノロジー・ハードウェアおよび機器     | 341,062   | 9,451.30    | 3,223,481,395 | 14,069.37        | 4,798,527,471 | 2.27            |
| アメリカ     | 株式 | EXXON MOBIL CORPORATION       | エネルギー                  | 242,775   | 11,053.32   | 2,683,470,419 | 11,170.37        | 2,711,886,674 | 1.28            |
| アメリカ     | 株式 | MICROSOFT CORP                | ソフトウェア・サービス            | 445,539   | 4,528.20    | 2,017,493,710 | 5,645.48         | 2,515,282,628 | 1.19            |
| アメリカ     | 株式 | JOHNSON & JOHNSON             | 医薬品・バイオテクノロジー・ライフサイエンス | 160,784   | 11,223.57   | 1,804,571,106 | 12,675.43        | 2,038,007,672 | 0.96            |
| アメリカ     | 株式 | GENERAL ELECTRIC CO           | 資本財                    | 572,892   | 3,148.46    | 1,803,730,354 | 3,176.84         | 1,819,986,279 | 0.86            |
| アメリカ     | 株式 | WELLS FARGO & COMPANY         | 銀行                     | 282,078   | 5,224.58    | 1,473,740,121 | 6,417.52         | 1,810,242,448 | 0.86            |
| アメリカ     | 株式 | PROCTER & GAMBLE CO           | 家庭用品・パーソナル用品           | 154,593   | 9,962.05    | 1,540,064,711 | 10,508.28        | 1,624,506,901 | 0.77            |
| スイス      | 株式 | NESTLE SA-REGISTERED          | 食品・飲料・タバコ              | 183,768   | 8,119.96    | 1,492,189,324 | 8,839.09         | 1,624,343,086 | 0.77            |
| アメリカ     | 株式 | JPMORGAN CHASE & CO           | 銀行                     | 213,853   | 6,772.21    | 1,448,258,366 | 7,133.99         | 1,525,626,917 | 0.72            |
| スイス      | 株式 | NOVARTIS AG-REG SHS           | 医薬品・バイオテクノロジー・ライフサイエンス | 131,101   | 8,821.94    | 1,156,565,824 | 11,393.42        | 1,493,690,066 | 0.71            |
| アメリカ     | 株式 | CHEVRON CORPORATION           | エネルギー                  | 108,458   | 14,461.89   | 1,568,508,056 | 13,609.45        | 1,476,054,303 | 0.70            |
| スイス      | 株式 | ROCHE HOLDING AG-GENUSSSCHEIN | 医薬品・バイオテクノロジー・ライフサイエンス | 40,020    | 31,045.25   | 1,242,431,269 | 35,515.64        | 1,421,336,273 | 0.67            |
| アメリカ     | 株式 | VERIZON COMMUNICATIONS INC    | 電気通信サービス               | 236,586   | 5,646.66    | 1,335,921,839 | 5,916.22         | 1,399,697,002 | 0.66            |
| アメリカ     | 株式 | PFIZER INC                    | 医薬品・バイオテクノロジー・ライフサイエンス | 362,835   | 3,745.52    | 1,359,008,072 | 3,676.95         | 1,334,127,242 | 0.63            |
| イギリス     | 株式 | HSBC HOLDINGS PLC             | 銀行                     | 1,091,695 | 1,258.88    | 1,374,314,753 | 1,173.44         | 1,281,040,917 | 0.61            |
| アメリカ     | 株式 | AT&T INC                      | 電気通信サービス               | 296,537   | 4,160.51    | 1,233,746,251 | 4,153.41         | 1,231,642,677 | 0.58            |
| アメリカ     | 株式 | INTEL CORP                    | 半導体・半導体製造装置            | 281,237   | 2,846.97    | 800,675,664   | 4,362.68         | 1,226,949,004 | 0.58            |
| アメリカ     | 株式 | BANK OF AMERICA CORP          | 銀行                     | 598,742   | 1,873.94    | 1,122,009,877 | 2,022.91         | 1,211,204,353 | 0.57            |
| アメリカ     | 株式 | COCA-COLA CO/THE              | 食品・飲料・タバコ              | 225,177   | 4,756.39    | 1,071,030,285 | 5,236.40         | 1,179,118,352 | 0.56            |

|      |    |                             |                        |         |           |               |           |               |      |
|------|----|-----------------------------|------------------------|---------|-----------|---------------|-----------|---------------|------|
| アメリカ | 株式 | MERCK & CO. INC.            | 医薬品・バイオテクノロジー・ライフサイエンス | 163,866 | 5,917.41  | 969,662,553   | 7,064.24  | 1,157,589,162 | 0.55 |
| アメリカ | 株式 | BERKSHIRE HATHAWAY INC-CL B | 各種金融                   | 65,300  | 13,938.47 | 910,182,681   | 17,520.50 | 1,144,088,892 | 0.54 |
| アメリカ | 株式 | CITIGROUP INC               | 銀行                     | 172,900 | 6,254.36  | 1,081,380,055 | 6,399.78  | 1,106,523,674 | 0.52 |
| アメリカ | 株式 | GOOGLE INC-CL A             | ソフトウェア・サービス            | 16,099  | 62,914.30 | 1,012,857,455 | 64,758.11 | 1,042,540,940 | 0.49 |
| アメリカ | 株式 | GOOGLE INC-CL C             | ソフトウェア・サービス            | 16,313  | 62,687.91 | 1,022,627,885 | 63,887.94 | 1,042,204,048 | 0.49 |
| アメリカ | 株式 | INTL BUSINESS MACHINES CORP | ソフトウェア・サービス            | 53,812  | 21,225.83 | 1,142,204,466 | 19,147.34 | 1,030,357,117 | 0.49 |
| アメリカ | 株式 | FACEBOOK INC-A              | ソフトウェア・サービス            | 112,034 | 5,964.70  | 668,249,592   | 9,177.01  | 1,028,137,430 | 0.49 |
| アメリカ | 株式 | GILEAD SCIENCES INC         | 医薬品・バイオテクノロジー・ライフサイエンス | 85,838  | 8,965.38  | 769,570,366   | 11,858.46 | 1,017,907,262 | 0.48 |
| アメリカ | 株式 | PEPSICO INC                 | 食品・飲料・タバコ              | 86,258  | 10,019.99 | 864,304,513   | 11,746.15 | 1,013,199,450 | 0.48 |
| アメリカ | 株式 | THE WALT DISNEY CO.         | メディア                   | 92,967  | 8,391.96  | 780,175,848   | 10,867.70 | 1,010,337,615 | 0.48 |
| アメリカ | 株式 | ORACLE CORPORATION          | ソフトウェア・サービス            | 202,941 | 4,195.98  | 851,536,925   | 4,950.29  | 1,004,616,823 | 0.47 |

## □ 種類別・業種別の投資比率

平成26年11月28日現在

| 種類   | 国内 / 外国 | 業種                     | 投資比率 (%) |
|------|---------|------------------------|----------|
| 株式   | 外国      | エネルギー                  | 8.88     |
|      |         | 素材                     | 5.11     |
|      |         | 資本財                    | 7.13     |
|      |         | 商業・専門サービス              | 0.85     |
|      |         | 運輸                     | 2.06     |
|      |         | 自動車・自動車部品              | 1.66     |
|      |         | 耐久消費財・アパレル             | 1.66     |
|      |         | 消費者サービス                | 1.65     |
|      |         | メディア                   | 2.98     |
|      |         | 小売                     | 3.17     |
|      |         | 食品・生活必需品小売り            | 2.12     |
|      |         | 食品・飲料・タバコ              | 6.14     |
|      |         | 家庭用品・パーソナル用品           | 1.75     |
|      |         | ヘルスケア機器・サービス           | 3.36     |
|      |         | 医薬品・バイオテクノロジー・ライフサイエンス | 9.77     |
|      |         | 銀行                     | 9.46     |
| 各種金融 | 4.13    |                        |          |
| 保険   | 4.22    |                        |          |

|      |                    |       |
|------|--------------------|-------|
|      | 不動産                | 0.76  |
|      | ソフトウェア・サービス        | 6.97  |
|      | テクノロジー・ハードウェアおよび機器 | 4.60  |
|      | 電気通信サービス           | 3.21  |
|      | 公益事業               | 3.31  |
|      | 半導体・半導体製造装置        | 1.74  |
| 投資証券 |                    | 2.25  |
| 合計   |                    | 98.94 |

## 外国債券パッシブ・マザーファンド

## イ 主要投資銘柄（上位30銘柄）

平成26年11月28日現在

| 国/<br>地域 | 種類   | 銘柄名                      | 数量         | 帳簿単価<br>(円) | 帳簿価額<br>(円)   | 評価額<br>単価<br>(円) | 評価額<br>(円)    | 利率<br>(%) | 償還期限       | 投資<br>比率<br>(%) |
|----------|------|--------------------------|------------|-------------|---------------|------------------|---------------|-----------|------------|-----------------|
| アメリカ     | 国債証券 | US TREASURY N/B<br>2.75  | 13,000,000 | 9,419.60    | 1,224,548,752 | 11,338.99        | 1,474,069,472 | 2.750     | 2042/11/15 | 0.61            |
| フランス     | 国債証券 | FRANCE O.A.T. 4.25       | 7,400,000  | 17,029.56   | 1,260,188,032 | 17,362.97        | 1,284,860,224 | 4.250     | 2019/4/25  | 0.53            |
| フランス     | 国債証券 | FRANCE O.A.T. 4.25       | 6,000,000  | 17,344.29   | 1,040,657,632 | 19,120.83        | 1,147,250,304 | 4.250     | 2023/10/25 | 0.47            |
| アメリカ     | 国債証券 | US TREASURY N/B<br>2.5   | 9,000,000  | 11,794.95   | 1,061,545,789 | 12,102.87        | 1,089,258,537 | 2.500     | 2024/5/15  | 0.45            |
| アメリカ     | 国債証券 | US TREASURY N/B<br>0.375 | 9,000,000  | 11,813.54   | 1,063,218,744 | 11,846.55        | 1,066,189,830 | 0.375     | 2016/3/15  | 0.44            |
| アメリカ     | 国債証券 | US TREASURY N/B<br>2.75  | 8,200,000  | 11,699.94   | 959,395,638   | 12,383.66        | 1,015,460,848 | 2.750     | 2023/11/15 | 0.42            |
| フランス     | 国債証券 | FRANCE O.A.T. 5.5        | 4,500,000  | 19,458.36   | 875,626,560   | 22,467.87        | 1,011,054,240 | 5.500     | 2029/4/25  | 0.42            |
| アメリカ     | 国債証券 | US TREASURY N/B<br>1.5   | 8,000,000  | 12,118.57   | 969,486,000   | 12,043.75        | 963,500,611   | 1.500     | 2016/7/31  | 0.40            |
| アメリカ     | 国債証券 | US TREASURY N/B<br>1.375 | 8,000,000  | 11,800.53   | 944,042,904   | 11,894.58        | 951,566,768   | 1.375     | 2018/7/31  | 0.39            |
| アメリカ     | 国債証券 | US TREASURY N/B<br>0.25  | 8,000,000  | 11,770.35   | 941,628,061   | 11,824.84        | 945,987,788   | 0.250     | 2016/4/15  | 0.39            |
| アメリカ     | 国債証券 | US TREASURY N/B<br>2.625 | 7,500,000  | 12,137.49   | 910,311,885   | 12,371.66        | 927,874,581   | 2.625     | 2020/11/15 | 0.38            |
| フランス     | 国債証券 | FRANCE O.A.T. 3.5        | 5,000,000  | 15,990.33   | 799,516,800   | 18,342.29        | 917,114,880   | 3.500     | 2026/4/25  | 0.38            |
| アメリカ     | 国債証券 | US TREASURY N/B<br>3.625 | 7,000,000  | 12,889.43   | 902,260,422   | 13,068.10        | 914,767,678   | 3.625     | 2021/2/15  | 0.38            |
| アメリカ     | 国債証券 | US TREASURY N/B<br>3.625 | 7,000,000  | 13,006.48   | 910,453,761   | 12,962.81        | 907,396,777   | 3.625     | 2019/8/15  | 0.37            |
| イタリア     | 国債証券 | BTPS 5.25                | 4,700,000  | 15,963.84   | 750,300,480   | 19,204.88        | 902,629,811   | 5.250     | 2029/11/1  | 0.37            |
| フランス     | 国債証券 | FRANCE O.A.T. 5.75       | 3,700,000  | 20,468.16   | 757,321,920   | 24,046.59        | 889,723,904   | 5.750     | 2032/10/25 | 0.37            |
| イギリス     | 国債証券 | TREASURY 4.5             | 4,200,000  | 21,060.66   | 884,548,040   | 21,165.97        | 888,971,014   | 4.500     | 2019/3/7   | 0.37            |
| イギリス     | 国債証券 | TREASURY 4.5             | 3,500,000  | 21,703.66   | 759,628,271   | 25,397.27        | 888,904,709   | 4.500     | 2042/12/7  | 0.37            |
| アメリカ     | 国債証券 | US TREASURY N/B 2        | 7,500,000  | 11,084.06   | 831,304,688   | 11,736.17        | 880,213,113   | 2.000     | 2023/2/15  | 0.36            |
| フランス     | 国債証券 | FRANCE O.A.T. 3.25       | 5,700,000  | 15,691.52   | 894,416,640   | 15,389.76        | 877,216,320   | 3.250     | 2016/4/25  | 0.36            |
| フランス     | 国債証券 | FRANCE O.A.T. 3          | 5,000,000  | 15,871.10   | 793,555,200   | 17,329.12        | 866,456,000   | 3.000     | 2022/4/25  | 0.36            |
| アメリカ     | 国債証券 | US TREASURY N/B<br>2.75  | 7,000,000  | 11,886.84   | 832,079,094   | 12,368.89        | 865,822,310   | 2.750     | 2024/2/15  | 0.36            |
| フランス     | 国債証券 | FRANCE O.A.T. 3.75       | 5,000,000  | 16,714.56   | 835,728,000   | 17,255.52        | 862,776,000   | 3.750     | 2019/10/25 | 0.36            |
| フランス     | 国債証券 | FRANCE O.A.T. 3.5        | 5,000,000  | 16,532.03   | 826,601,600   | 17,253.01        | 862,650,880   | 3.500     | 2020/4/25  | 0.36            |
| イタリア     | 国債証券 | BTPS 6                   | 4,100,000  | 17,209.15   | 705,575,232   | 20,849.40        | 854,825,728   | 6.000     | 2031/5/1   | 0.35            |

|      |      |                          |           |           |             |           |             |       |            |      |
|------|------|--------------------------|-----------|-----------|-------------|-----------|-------------|-------|------------|------|
| アメリカ | 国債証券 | US TREASURY N/B<br>2.5   | 7,000,000 | 11,728.41 | 820,989,120 | 12,156.44 | 850,951,192 | 2.500 | 2023/8/15  | 0.35 |
| フランス | 国債証券 | FRANCE O.A.T. 3.25       | 4,800,000 | 16,218.49 | 778,487,808 | 17,490.30 | 839,534,592 | 3.250 | 2021/10/25 | 0.35 |
| フランス | 国債証券 | FRANCE O.A.T. 3.75       | 4,700,000 | 16,766.08 | 788,005,760 | 17,829.30 | 837,977,363 | 3.750 | 2021/4/25  | 0.35 |
| アメリカ | 国債証券 | US TREASURY N/B<br>2.125 | 7,000,000 | 11,575.89 | 810,312,951 | 11,968.01 | 837,761,158 | 2.125 | 2021/8/15  | 0.35 |
| アメリカ | 国債証券 | US TREASURY N/B<br>2.375 | 7,000,000 | 11,808.79 | 826,615,608 | 11,956.93 | 836,985,274 | 2.375 | 2024/8/15  | 0.35 |

## ロ 種類別の投資比率

平成26年11月28日現在

| 種類   | 投資比率(%) |
|------|---------|
| 国債証券 | 98.35   |
| 合計   | 98.35   |

## マネーインカム・マザーファンド

### イ 主要投資銘柄

平成26年11月28日現在

| 国/地域 | 種類   | 銘柄名            | 数量          | 帳簿単価(円) | 帳簿価額(円)     | 評価額単価(円) | 評価額(円)      | 利率(%) | 償還期限       | 投資比率(%) |
|------|------|----------------|-------------|---------|-------------|----------|-------------|-------|------------|---------|
| 日本   | 国債証券 | 第88回利付国債(5年)   | 380,000,000 | 100.17  | 380,653,600 | 100.14   | 380,558,600 | 0.500 | 2015/3/20  | 28.87   |
| 日本   | 国債証券 | 第273回利付国債(10年) | 228,000,000 | 101.57  | 231,582,540 | 101.20   | 230,736,000 | 1.500 | 2015/9/20  | 17.50   |
| 日本   | 国債証券 | 第270回利付国債(10年) | 228,000,000 | 101.36  | 231,103,950 | 100.71   | 229,623,360 | 1.300 | 2015/6/20  | 17.42   |
| 日本   | 国債証券 | 第268回利付国債(10年) | 228,000,000 | 101.32  | 231,016,440 | 100.44   | 229,010,040 | 1.500 | 2015/3/20  | 17.37   |
| 日本   | 国債証券 | 第276回利付国債(10年) | 200,000,000 | 101.74  | 203,496,000 | 101.67   | 203,346,000 | 1.600 | 2015/12/20 | 15.42   |
| 日本   | 国債証券 | 第274回利付国債(10年) | 25,000,000  | 101.68  | 25,422,450  | 101.56   | 25,392,000  | 1.500 | 2015/12/20 | 1.93    |

以上が、当ファンドが保有する有価証券のすべてです。

## ロ 種類別の投資比率

平成26年11月28日現在

| 種類   | 投資比率(%) |
|------|---------|
| 国債証券 | 98.51   |
| 合計   | 98.51   |

## 投資不動産物件

## 国内株式インデックス・マザーファンド(B号)

該当事項はありません。

## 国内債券パッシブ・マザーファンド

該当事項はありません。

## 外国株式インデックス・マザーファンド

該当事項はありません。

## 外国債券パッシブ・マザーファンド

該当事項はありません。

## マネーインカム・マザーファンド

該当事項はありません。

## その他投資資産の主要なもの

## 国内株式インデックス・マザーファンド（B号）

平成26年11月28日現在

| 種類       | 取引所等  | 名称       | 買建/<br>売建 | 数量  | 通貨  | 簿価<br>(円)     | 時価<br>(円)     | 投資<br>比率<br>(%) |
|----------|-------|----------|-----------|-----|-----|---------------|---------------|-----------------|
| 株価指数先物取引 | 大阪取引所 | 東証株価指数先物 | 買建        | 185 | 日本円 | 2,606,502,160 | 2,609,425,000 | 0.94            |

(注) 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おります。

## 国内債券パッシブ・マザーファンド

該当事項はありません。

## 外国株式インデックス・マザーファンド

平成26年11月28日現在

| 種類       | 地域      | 取引所等               | 名称          | 買建/<br>売建 | 数量 | 通貨        | 帳簿価額         | 簿価<br>(円)     | 評価額        | 時価<br>(円)     | 投資<br>比率<br>(%) |
|----------|---------|--------------------|-------------|-----------|----|-----------|--------------|---------------|------------|---------------|-----------------|
| 株価指数先物取引 | アメリカ    | シカゴ商業取引所           | SP500 1412  | 買建        | 25 | 米ドル       | 12,820,637.5 | 1,515,783,971 | 12,951,875 | 1,531,300,181 | 0.72            |
|          | ドイツ     | ユーレックス・ドイツ金融先物取引所  | DJ EUR 1412 | 買建        | 84 | ユーロ       | 2,617,638    | 385,316,314   | 2,722,440  | 400,743,168   | 0.18            |
|          | オーストラリア | シドニー先物取引所          | SP1200 1412 | 買建        | 9  | オーストラリアドル | 1,217,740.5  | 122,638,645   | 1,218,150  | 122,679,886   | 0.05            |
|          | イギリス    | ロンドン国際金融先物オプション取引所 | FTSE 1412   | 買建        | 15 | 英ポンド      | 1,005,775    | 186,802,591   | 1,008,000  | 187,215,840   | 0.08            |

(注) 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おります。

平成26年11月28日現在

| 種類     | 資産の名称 | 買建 / 売建 | 数量           | 簿価<br>(円)   | 時価<br>(円)   | 投資<br>比率<br>(%) |
|--------|-------|---------|--------------|-------------|-------------|-----------------|
| 為替予約取引 | 米ドル   | 売建      | 1,500,000.00 | 177,340,500 | 177,330,000 | 0.08            |
|        | ユーロ   | 売建      | 200,000.00   | 29,440,060  | 29,438,000  | 0.01            |

(注) わが国における対顧客先物相場の仲値で評価しております。

## 外国債券パッシブ・マザーファンド

該当事項はありません。

## マネーインカム・マザーファンド

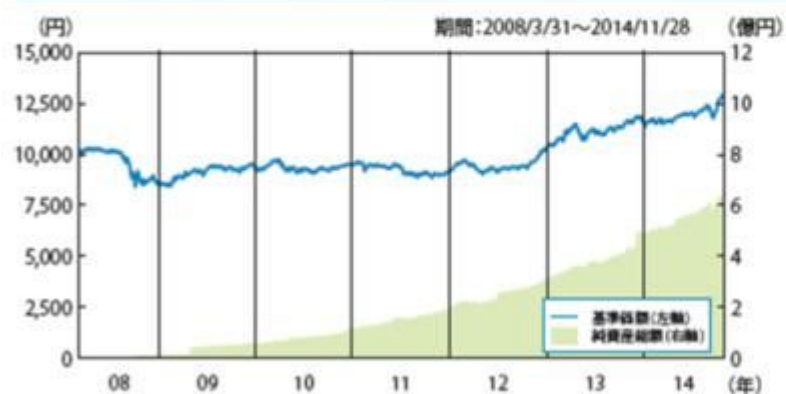
該当事項はありません。

## 参考情報

基準日2014年11月28日

※ファンドの運用実績はあくまで過去の実績であり、将来の運用成果を約束するものではありません。  
※委託会社ホームページにおいてもファンドの運用状況は適宜開示しています。

### 基準価額・純資産の推移



※基準価額は、1万口当たり、信託報酬控除後です。

|       |         |
|-------|---------|
| 基準価額  | 12,942円 |
| 純資産総額 | 7億円     |

### 分配の推移

| 決算期     | 分配金 |
|---------|-----|
| 2014年4月 | 0円  |
| 2013年4月 | 0円  |
| 2012年4月 | 0円  |
| 2011年4月 | 0円  |
| 2010年4月 | 0円  |
| 設定累計    | 0円  |

※分配金は1万口当たり、税引前です。  
※直近5計算期間を記載しています。

### 年間収益率の推移（暦年ベース）



※2008年のファンドの収益率は、ファンドの設定日（2008年3月31日）から年末までの騰落率を表示しています。

※2014年の収益率は、年初から2014年11月28日までの騰落率を表示しています。

※ベンチマークの情報はあくまで参考情報として記載しており、ファンドの運用実績ではありません。

## 第2【管理及び運営】

### 3【資産管理等の概要】

#### (5)【その他】

<更新後>

##### イ 信託の終了

###### (イ) 信託契約の解約

- a. 委託会社は、当ファンドの信託契約を解約することが受益者にとって有利であると認めるとき、残存口数が1億口を下回ることとなったとき、その他やむを得ない事情が発生したときは、受託会社と合意の上、当ファンドの信託契約を解約し、信託を終了させることができます。この場合において委託会社は、あらかじめ、解約しようとする旨を監督官庁に届け出ます。
- b. 委託会社は、上記aの事項について、書面による決議（以下「書面決議」といいます。）を行います。この場合において、あらかじめ、書面決議の日ならびに信託契約の解約の理由などの事項を定め、当該決議の日の2週間前までに、当ファンドの知っている受益者に対し、書面をもってこれらの事項を記載した書面決議の通知を発します。
- c. 書面決議において、受益者（委託会社等を除きます。）は受益権の口数に応じて、議決権を有し、これを行行使することができます。なお、知っている受益者が議決権を行行使しないときは、当該知っている受益者は書面決議について賛成するものとみなします。
- d. 書面決議は議決権を行行使することができる受益者の議決権の3分の2以上に当たる多数をもって行います。
- e. 上記b～dまでの取扱いは、委託会社が信託契約の解約について提案をした場合において、当該提案につき、当ファンドのすべての受益者が書面または電磁的記録により同意の意思表示をしたときには適用しません。また、信託財産の状況に照らし、真にやむを得ない事情が生じている場合であって、上記b～dまでの取扱いを行うことが困難な場合も同様とします。

###### (ロ) 信託契約に関する監督官庁の命令

委託会社は、監督官庁より当ファンドの信託契約の解約の命令を受けたときは、その命令に従い信託契約を解約し、信託を終了させます。

###### (ハ) 委託会社の登録取消等に伴う取扱い

委託会社が、監督官庁より登録の取消しを受けたとき、解散したときまたは業務を廃止したときは、委託会社は当ファンドの信託契約を解約し、信託を終了させます。ただし、監督官庁が当ファンドに関する委託会社の業務を他の委託会社に引継ぐことを命じたときは、当ファンドは、その委託会社と受託会社との間において存続します。

###### (ニ) 受託会社の辞任および解任に伴う取扱い

- a. 受託会社は、委託会社の承諾を受けてその任務を辞任することができます。また、受託会社はその任務に違反して信託財産に著しい損害を与えたこと、その他重要な事由があるときは、委託会社または受益者は、裁判所に受託会社の解任を申し立てることができます。
- b. 上記により受託会社が辞任し、または解任された場合は、委託会社は新受託会社を選任します。
- c. 委託会社が新受託会社を選任できないときは、委託会社は当ファンドの信託契約を解約し、信託を終了させます。

##### ロ 収益分配金、償還金の支払い

###### (イ) 収益分配金

- a. 分配金額は、委託会社が基準価額水準、市況動向等を勘案して決定します。分配対象額が少

額の場合等には委託会社の判断により分配を行わない場合もあるため、将来の分配金の支払いおよびその金額について保証するものではありません。

- b. 分配金は、原則として、税金を差し引いた後、毎計算期間終了日の翌営業日に再投資され、再投資により増加した受益権は、振替口座簿に記載または記録されます。

(ロ) 償還金

償還金は、信託終了後1ヵ月以内の委託会社の指定する日(原則として償還日から起算して5営業日目まで)から、販売会社において、原則として、償還日の振替機関等の振替口座簿に記載または記録されている受益者(償還日以前において一部解約が行われた受益権にかかる受益者を除きます。また、当該償還日以前に設定された受益権で取得申込代金支払前のため販売会社の名義で記載または記録されている受益権については原則として取得申込者として)に支払われます。

八 信託約款の変更等

- (イ) 委託会社は、当ファンドの信託約款を変更することが受益者の利益のため必要と認めるとき、監督官庁より変更の命令を受けたとき、その他やむを得ない事情が発生したときは、受託会社と合意の上、当ファンドの信託約款を変更すること、または当ファンドと他のファンドとの併合(投資信託及び投資法人に関する法律第16条第2号に規定する「委託者指図型投資信託の併合」をいいます。)を行うことができるものとし、あらかじめ、変更または併合しようとする旨および内容を監督官庁に届け出ます。
- (ロ) 委託会社は、上記(イ)の事項(変更についてはその内容が重大なものに該当する場合に限り、併合にあっては、その併合が受益者の利益に及ぼす影響が軽微なものに該当する場合を除きます。以下、合わせて「重大な信託約款の変更等」といいます。)について、書面決議を行います。この場合において、あらかじめ、書面決議の日ならびに重大な信託約款の変更等の内容およびその理由などの事項を定め、当該決議の日の2週間前までに、当ファンドの知っている受益者に対し、書面をもってこれらの事項を記載した書面決議の通知を發します。
- (ハ) 上記(ロ)の書面決議において、受益者(委託会社等を除きます。)は受益権の口数に応じて、議決権を有し、これを行使することができます。なお、知っている受益者が議決権を行使しないときは、当該知っている受益者は書面決議について賛成するものとみなします。
- (ニ) 書面決議は議決権を行使することができる受益者の議決権の3分の2以上に当たる多数をもって行います(書面決議は、当ファンドのすべての受益者に対してその効力を生じます。)
- (ホ) 上記(ロ)から(ニ)までの取扱いは、委託会社が重大な信託約款の変更等について提案をした場合において、当該提案につき、当ファンドのすべての受益者が書面または電磁的記録により同意の意思表示をしたときには適用しません。
- (ヘ) 上記にかかわらず、当ファンドと他のファンドとの併合の場合は、当ファンドにおいて併合の書面決議が可決された場合であっても、相手方となる他のファンドにおいて当該併合の書面決議が否決された場合は、併合を行うことはできません。

二 反対受益者の受益権買取請求の不適用

当ファンドは、受益者が一部解約の実行の請求を行ったときは、委託会社が信託契約の一部解約をすることにより当該請求に応じ、当該受益権の公正な価格が当該受益者に一部解約金として支払われることとなる委託者指図型投資信託に該当するため、信託契約の解約または重大な信託約款の変更等を行う場合において、投資信託及び投資法人に関する法律第18条第1項に定める反対受益者による受益権の買取請求の規定の適用を受けません。

ホ 販売会社との契約の更改等

委託会社と販売会社との間で締結される販売契約(名称の如何を問わず、ファンドの募集・販売の取扱い、受益者からの一部解約実行請求の受付、受益者への収益分配金、一部解約金および償還金の支払事務等を規定するもの)は、期間満了の3ヵ月前に当事者のいずれからでも、何らの意思表示もない場合は、自動的に1年間更新されます。販売契約の内容は、必要に応じて、委託会社と販売会社との合意により変更されることがあります。

へ 委託会社の事業の譲渡および承継に伴う取扱い

委託会社の事業の全部または一部の譲渡、もしくは分割承継により、当ファンドに関する事業が



譲渡・承継されることがあります。

ト 公告

委託会社が受益者に対してする公告は、日本経済新聞に掲載します。

チ 運用にかかる報告書の開示方法

委託会社は毎決算後、投資信託及び投資法人に関する法律の規定に従い、期中の運用経過のほか、信託財産の内容、有価証券売買状況などを記載した運用報告書（全体版）および運用報告書（全体版）の記載事項のうち重要なものを記載した交付運用報告書を作成します。

交付運用報告書は、原則として、あらかじめ受益者が申し出た住所に販売会社から届けられます。なお、運用報告書（全体版）は、委託会社のホームページで閲覧できます。

#### 4【受益者の権利等】

<更新後>

委託会社の指図に基づく行為によりファンドに生じた利益および損失は、すべて受益者に帰属します。当ファンドの受益権は、信託の日時を異にすることにより差異が生ずることはありません。

受益者の有する主な権利は次の通りです。

イ 分配金請求権

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

当ファンドは、現時点では、分配金自動再投資コースのみの取扱いしかありませんので、収益分配金は、原則として、税金を差し引いた後、毎計算期間終了日の翌営業日に再投資され、再投資により増加した受益権は、振替口座簿に記載または記録されます。

ロ 償還金請求権

受益者は、持分に応じて償還金を請求する権利を有します。

償還金は、信託終了後1ヵ月以内の委託会社の指定する日（原則として償還日から起算して5営業日目まで）から、販売会社において、原則として、償還日の振替機関等の振替口座簿に記載または記録されている受益者（償還日以前において一部解約が行われた受益権にかかる受益者を除きます。また、当該償還日以前に設定された受益権で取得申込代金支払前のため販売会社の名義で記載または記録されている受益権については原則として取得申込者とし、）に支払われます。

償還金は、受益者がその支払開始日から10年間その支払いを請求しないときは、受益者はその権利を失い、当該金銭は、委託会社に帰属します。

ハ 一部解約実行請求権

受益者は、自己に帰属する受益権につき、委託会社に一部解約の実行を請求することができます。詳細は、前記「第2 管理及び運営 2 換金（解約）手続等」の記載をご参照ください。

ニ 書面決議における議決権

委託会社が、当ファンドの解約（監督官庁の命令による解約等の場合を除きます。）または、重大な信託約款の変更等を行おうとする場合において、受益者は、それぞれの書面決議手続きにおいて、受益権の口数に応じて議決権を有しこれを行することができます。

ホ 帳簿閲覧・謄写請求権

受益者は委託会社に対し、当該受益者にかかる信託財産に関する書類の閲覧または謄写を請求することができます。

## 第3【ファンドの経理状況】

&lt;追加&gt;

- 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)ならびに同規則第38条の3、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。
- 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、第7期中間計算期間(平成26年4月15日から平成26年10月14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。

## 【中間財務諸表】

## 【スミセイ・DCバランスファンド(機動的資産配分型)】

## (1)【中間貸借対照表】

(単位:円)

| 第7期中間計算期間<br>(平成26年10月14日現在) |             |
|------------------------------|-------------|
| <b>資産の部</b>                  |             |
| 流動資産                         |             |
| コール・ローン                      | 2,994,293   |
| 親投資信託受益証券                    | 584,181,033 |
| 未収入金                         | 49,730,000  |
| 未収利息                         | 1           |
| 流動資産合計                       | 636,905,327 |
| 資産合計                         |             |
| 636,905,327                  |             |
| <b>負債の部</b>                  |             |
| 流動負債                         |             |
| 未払金                          | 46,000,000  |
| 未払解約金                        | 1,551,973   |
| 未払受託者報酬                      | 90,544      |
| 未払委託者報酬                      | 1,690,003   |
| その他未払費用                      | 15,019      |
| 流動負債合計                       | 49,347,539  |
| 負債合計                         |             |
| 49,347,539                   |             |
| <b>純資産の部</b>                 |             |
| 元本等                          |             |
| 元本                           | 495,169,006 |
| 剰余金                          |             |
| 中間剰余金又は中間欠損金( )              | 92,388,782  |
| 元本等合計                        | 587,557,788 |
| 純資産合計                        |             |
| 587,557,788                  |             |
| 負債純資産合計                      |             |
| 636,905,327                  |             |

## (2)【中間損益及び剰余金計算書】

(単位:円)

| 第7期中間計算期間<br>自 平成26年4月15日<br>至 平成26年10月14日 |  |
|--|--|
| <b>営業収益</b>                                |  |

| 第7期中間計算期間<br>自 平成26年 4月15日<br>至 平成26年10月14日 |            |
|---|------------|
| 受取利息  | 21         |
| 有価証券売買等損益                                   | 18,442,309 |
| 営業収益合計                                      | 18,442,330 |
| <b>営業費用</b>                                 |            |
| 受託者報酬                                       | 90,544     |
| 委託者報酬                                       | 1,690,003  |
| その他費用                                       | 15,019     |
| 営業費用合計                                      | 1,795,566  |
| 営業利益又は営業損失（ ）                               | 16,646,764 |
| 経常利益又は経常損失（ ）                               | 16,646,764 |
| 中間純利益又は中間純損失（ ）                             | 16,646,764 |
| 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（ ）   | 792,869    |
| 期首剰余金又は期首欠損金（ ）                             | 64,901,735 |
| 剰余金増加額又は欠損金減少額                              | 14,449,113 |
| 中間一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額                     | -          |
| 中間追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額                     | 14,449,113 |
| 剰余金減少額又は欠損金増加額                              | 2,815,961  |
| 中間一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額                     | 2,815,961  |
| 中間追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額                     | -          |
| 分配金   | -          |
| 中間剰余金又は中間欠損金（ ）                             | 92,388,782 |

## (3) 【中間注記表】

(重要な会計方針の注記)

| 項 目                        | 第7期中間計算期間<br>自 平成26年 4月15日<br>至 平成26年10月14日   |
|----------------------------|---|
| 1. 有価証券の評価基準及び評価方法         | <p>親投資信託受益証券は移動平均法に基づき、以下の通り、原則として時価で評価しております。</p> <p>(1) 金融商品取引所等に上場されている有価証券<br/>金融商品取引所等に上場されている有価証券は、原則として金融商品取引所等の最終相場に基づいて評価しております。</p> <p>(2) 金融商品取引所等に上場されていない有価証券<br/>金融商品取引所等に上場されていない有価証券は、原則として金融商品取引業者、銀行等の提示する価額（ただし、売気配相場は使用しない）、価格情報会社の提供する価額または業界団体が公表する売買参考統計値等で評価しております。</p> <p>(3) 時価が入手できなかった有価証券<br/>直近の最終相場等によって時価評価することが適当ではないと委託者が判断した場合には、委託者としての忠実義務に基づき合理的事由をもって時価と認める評価額により評価しております。</p> |
| 2. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項 | <p>計算期間の取扱い</p> <p>当中間計算期間は前期末が休日のため、平成26年 4月15日から平成26年10月14日までとなっております。</p>  |

## （中間貸借対照表に関する注記）

| 項 目                     | 第7期中間計算期間<br>（平成26年10月14日現在） |              |
|-------------------------|------------------------------|--------------|
| 1. 当中間計算期間の末日における受益権の総数 |                              | 495,169,006口 |
| 2. 1単位当たり純資産の額          | 1口当たり純資産額                    | 1.1866円      |
|                         | (10,000口当たりの純資産額)            | 11,866円)     |

## （中間損益及び剰余金計算書に関する注記）

該当事項はありません。

## （金融商品に関する注記）

## 金融商品の時価等に関する事項

| 項 目                  | 第7期中間計算期間<br>（平成26年10月14日現在）   |  |
|----------------------|--|--|
| 1. 中間貸借対照表計上額、時価及び差額 | 金融商品は、原則として、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. 時価の算定方法           | (1) 有価証券（親投資信託受益証券）<br>「重要な会計方針の注記」に記載しております。<br>(2) 派生商品評価勘定（デリバティブ取引）<br>デリバティブ取引については、「デリバティブ取引に関する注記」に記載しております。<br>(3) コール・ローン、未収入金、未払金等の金銭債権および金銭債務等<br>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）

該当事項はありません。

## （その他の注記）

| 項 目   | 第7期中間計算期間<br>（平成26年10月14日現在） |
|-------|------------------------------|
| 期首元本額 | 440,243,896円                 |

| 項目        | 第7期中間計算期間<br>(平成26年10月14日現在) |
|-----------|------------------------------|
| 期中追加設定元本額 | 73,694,574円                  |
| 期中一部解約元本額 | 18,769,464円                  |

## (参考)

スミセイ・DCバランスファンド（機動的資産配分型）は、「国内株式インデックス・マザーファンド（B号）」、「国内債券パッシブ・マザーファンド」、「外国株式インデックス・マザーファンド」、「外国債券パッシブ・マザーファンド」および「マネーインカム・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す。

なお、以下に記載した状況は、監査の対象外です。

## 国内株式インデックス・マザーファンド（B号）

## 貸借対照表

| (単位：円)          |                 |
|-----------------|-----------------|
| (平成26年10月14日現在) |                 |
| 資産の部            |                 |
| 流動資産            |                 |
| コール・ローン         | 2,234,883,783   |
| 株式              | 247,871,283,263 |
| 未収配当金           | 2,009,186,247   |
| 未収利息            | 1,224           |
| 前払金             | 357,215,000     |
| 流動資産合計          | 252,472,569,517 |
| 資産合計            | 252,472,569,517 |
| 負債の部            |                 |
| 流動負債            |                 |
| 派生商品評価勘定        | 357,402,920     |
| 未払金             | 79,875,000      |
| 未払解約金           | 36,744,014      |
| 流動負債合計          | 474,021,934     |
| 負債合計            | 474,021,934     |
| 純資産の部           |                 |
| 元本等             |                 |
| 元本              | 145,258,032,502 |
| 剰余金             |                 |
| 剰余金又は欠損金（ ）     | 106,740,515,081 |
| 元本等合計           | 251,998,547,583 |
| 純資産合計           | 251,998,547,583 |
| 負債純資産合計         | 252,472,569,517 |

## 注記表

(重要な会計方針の注記)

| 項目 | 自平成26年4月15日<br>至平成26年10月14日 |
|----|-----------------------------|
|    |                             |

|                      |  |
|----------------------|--|
| 1. 有価証券の評価基準及び評価方法   | <p>株式は移動平均法に基づき、以下の通り、原則として時価で評価しております。</p> <p>(1) 金融商品取引所等に上場されている有価証券<br/>金融商品取引所等に上場されている有価証券は、原則として金融商品取引所等の最終相場に基づいて評価しております。</p> <p>(2) 金融商品取引所等に上場されていない有価証券<br/>金融商品取引所等に上場されていない有価証券は、原則として金融商品取引業者、銀行等の提示する価額（ただし、売気配相場は使用しない）、価格情報会社の提供する価額または業界団体が公表する売買参考統計値等で評価しております。</p> <p>(3) 時価が入手できなかった有価証券<br/>直近の最終相場等によって時価評価することが適当ではないと委託者が判断した場合には、委託者としての忠実義務に基づき合理的事由をもって時価と認める評価額により評価しております。</p> |
| 2. デリバティブ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取引所の発表する清算値段また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>受取配当金の計上基準</p> <p>受取配当金は原則として、配当落ち日において、確定配当金額または予想配当金額を計上しております。なお、配当金額が未確定の場合は、入金日基準で計上しております。</p>  |

## (貸借対照表に関する注記)

| 項目                    | (平成26年10月14日現在)   |
|-----------------------|---|
| 1. 担保資産               | <p>代用として、担保に供している資産は次の通りであります。</p> <p style="text-align: right;">株式 10,760,400,000円</p> |
| 2. 当計算期間の末日における受益権の総数 | <p style="text-align: right;">145,258,032,502口</p>                                      |
| 3. 1単位当たり純資産の額        | <p>1口当たり純資産額 1.7348円</p> <p>(10,000口当たりの純資産額 17,348円)</p>                               |

## (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26年10月14日現在)   |
|--------------------|---|
| 1. 貸借対照表計上額、時価及び差額 | <p>金融商品は、原則として、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。</p> |

|           |   |
|-----------|---|
| 2.時価の算定方法 | <p>(1) 有価証券（株式）<br/>「重要な会計方針の注記」に記載しております。</p> <p>(2) 派生商品評価勘定（デリバティブ取引）<br/>デリバティブ取引については、「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、未収入金、未払金等の金銭債権および金銭債務等<br/>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）

（平成26年10月14日現在）

ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

（単位：円）

| 区分   | 種類       | 契約額等          |       | 時価            | 評価損益        |
|------|----------|---------------|-------|---------------|-------------|
|      |          |               | うち1年超 |               |             |
| 市場取引 | 株価指数先物取引 |               |       |               |             |
|      | 買建       | 4,486,912,920 | -     | 4,129,510,000 | 357,402,920 |
|      | 東証株価指数先物 | 4,486,912,920 | -     | 4,129,510,000 | 357,402,920 |
| 合計   |          | 4,486,912,920 | -     | 4,129,510,000 | 357,402,920 |

（注）1.時価の算定方法

(1)株価指数先物取引の時価の算定方法について

- 1)原則として計算期間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、計算期間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います。
- 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。

2.ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引はありません。

（その他の注記）

| （平成26年10月14日現在）        |                  |
|------------------------|------------------|
| 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      | 170,120,276,178円 |
| 同期中における追加設定元本額         | 2,714,695,494円   |
| 同期中における一部解約元本額         | 27,576,939,170円  |
| 平成26年10月14日現在における元本の内訳 |                  |
| 三井住友・日本株式インデックス年金ファンド  | 9,629,966,581円   |
| 三井住友・DC年金バランス30（債券重点型） | 443,335,503円     |
| 三井住友・DC年金バランス50（標準型）   | 2,281,487,486円   |

|                                    |                  |
|------------------------------------|------------------|
| 三井住友・DC年金バランス70(株式重点型)             | 1,700,822,516円   |
| スミセイ・DCバランスファンド(機動的資産配分型)          | 91,682,337円      |
| スミセイ・DCターゲットイヤーファンド2020            | 5,935,071円       |
| スミセイ・DCターゲットイヤーファンド2025            | 11,095,456円      |
| スミセイ・DCターゲットイヤーファンド2030            | 10,904,948円      |
| スミセイ・DCターゲットイヤーファンド2035            | 16,879,750円      |
| スミセイ・DCターゲットイヤーファンド2040            | 7,523,206円       |
| スミセイ・DCターゲットイヤーファンド2045            | 16,276,911円      |
| 国内株式指数ファンド(TOPIX)                  | 1,880,351,808円   |
| 三井住友・DC日本株式インデックスファンドS             | 581,643,573円     |
| SMAM・国内株式パッシブ・ファンド(適格機関投資家専用)      | 28,640,477,584円  |
| バランスファンドVA(安定運用型)〈適格機関投資家限定〉       | 335,453,915円     |
| SMAM・バランスファンドVA安定成長型〈適格機関投資家限定〉    | 33,902,883,083円  |
| SMAM・バランスファンドVA25〈適格機関投資家専用〉       | 11,242,352,459円  |
| SMAM・バランスファンドVA37.5〈適格機関投資家専用〉     | 4,898,151,744円   |
| SMAM・バランスファンドVA50〈適格機関投資家専用〉       | 18,022,119,033円  |
| SMAM・バランスファンドVL30〈適格機関投資家限定〉       | 108,795,720円     |
| SMAM・バランスファンドVL50〈適格機関投資家限定〉       | 424,471,560円     |
| 世界6資産バランスファンドVA〈適格機関投資家限定〉         | 51,086,681円      |
| SMAM・バランスファンドVA75〈適格機関投資家専用〉       | 2,032,800,415円   |
| SMAM・バランスファンドVL国際分散型〈適格機関投資家限定〉    | 100,157,785円     |
| SMAM・インデックス・バランスVA25〈適格機関投資家専用〉    | 660,920,512円     |
| SMAM・インデックス・バランスVA50〈適格機関投資家専用〉    | 2,135,437,706円   |
| SMAM・バランスファンドVA40〈適格機関投資家専用〉       | 3,791,916,323円   |
| SMAM・バランスファンドVA35〈適格機関投資家専用〉       | 6,397,317,543円   |
| SMAM・バランスVA株40T〈適格機関投資家限定〉         | 647,658,895円     |
| 三井住友・5資産バランスファンド・VAS(適格機関投資家専用)    | 5,290,366,252円   |
| SMAM・グローバルバランス40VA〈適格機関投資家限定〉      | 127,939,076円     |
| SMAM・バランスファンドVA20〈適格機関投資家専用〉       | 724,577,636円     |
| 三井住友・7資産バランスファンド・VAS(適格機関投資家専用)    | 4,379,159,259円   |
| SMAM・アセットバランスファンドVA20A〈適格機関投資家専用〉  | 192,347,066円     |
| SMAM・アセットバランスファンドVA35A〈適格機関投資家専用〉  | 91,763,988円      |
| SMAM・アセットバランスファンドVA50A〈適格機関投資家専用〉  | 39,930,468円      |
| SMAM・アセットバランスファンドVA20L〈適格機関投資家専用〉  | 437,586,343円     |
| SMAM・アセットバランスファンドVA25L〈適格機関投資家専用〉  | 773,058,357円     |
| SMAM・アセットバランスファンドVA20T〈適格機関投資家専用〉  | 310,923,888円     |
| SMAM・アセットバランスファンドVA20A2〈適格機関投資家専用〉 | 217,268,439円     |
| SMAM・アセットバランスファンドVA35A2〈適格機関投資家専用〉 | 107,774,135円     |
| SMAM・アセットバランスファンドVA50A2〈適格機関投資家専用〉 | 19,113,185円      |
| SMAM・アセットバランスファンドVA30L2〈適格機関投資家専用〉 | 186,914,583円     |
| SMAM・アセットバランスファンドVA25L2〈適格機関投資家専用〉 | 1,879,910,789円   |
| SMAM・国内株式インデックスファンド・VA(適格機関投資家専用)  | 338,837,504円     |
| SMAM・アセットバランスファンドVA20T2〈適格機関投資家専用〉 | 65,955,650円      |
| SMAM・FG新興国重視型バランス20VA〈適格機関投資家限定〉   | 843,711円         |
| SMAM・FGグローバルバランス25VA〈適格機関投資家限定〉    | 3,856,069円       |
| 合計                                 | 145,258,032,502円 |



## 国内債券パッシブ・マザーファンド

## 貸借対照表

| (単位：円)          |                 |
|-----------------|-----------------|
| (平成26年10月14日現在) |                 |
| 資産の部            |                 |
| 流動資産            |                 |
| コール・ローン         | 861,609,160     |
| 国債証券            | 226,860,494,720 |
| 地方債証券           | 23,090,667,989  |
| 特殊債券            | 32,317,619,638  |
| 社債券             | 21,984,929,000  |
| 未収入金            | 365,565,400     |
| 未収利息            | 820,500,598     |
| 前払費用            | 18,826,667      |
| 流動資産合計          | 306,320,213,172 |
| 資産合計            |                 |
| 306,320,213,172 |                 |
| 負債の部            |                 |
| 流動負債            |                 |
| 未払解約金           | 294,590,080     |
| 流動負債合計          | 294,590,080     |
| 負債合計            |                 |
| 294,590,080     |                 |
| 純資産の部           |                 |
| 元本等             |                 |
| 元本              | 259,066,095,872 |
| 剰余金             |                 |
| 剰余金又は欠損金（ ）     | 46,959,527,220  |
| 元本等合計           | 306,025,623,092 |
| 純資産合計           |                 |
| 306,025,623,092 |                 |
| 負債純資産合計         |                 |
| 306,320,213,172 |                 |

## 注記表

(重要な会計方針の注記)

| 項目              | 自 平成26年 4月15日<br>至 平成26年10月14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、社債券は個別法に基づき、以下の通り、原則として時価で評価しております。</p> <p>(1) 金融商品取引所等に上場されている有価証券<br/>金融商品取引所等に上場されている有価証券は、原則として金融商品取引所等の最終相場に基づいて評価しております。</p> <p>(2) 金融商品取引所等に上場されていない有価証券<br/>金融商品取引所等に上場されていない有価証券は、原則として金融商品取引業者、銀行等の提示する価額（ただし、売気配相場は使用しない）、価格情報会社の提供する価額または業界団体が公表する売買参考統計値等で評価しております。</p> <p>(3) 時価が入手できなかった有価証券<br/>直近の最終相場等によって時価評価することが適当ではないと委託者が判断した場合には、委託者としての忠実義務に基づき合理的事由をもって時価と認める評価額により評価しております。</p> |

## (貸借対照表に関する注記)

| 項目                    | (平成26年10月14日現在)           |
|-----------------------|---------------------------|
| 1. 当計算期間の末日における受益権の総数 | 259,066,095,872口          |
| 2. 1単位当たり純資産の額        | 1口当たり純資産額 1.1813円         |
|                       | (10,000口当たりの純資産額 11,813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26年10月14日現在)  |
|--------------------|--|
| 1. 貸借対照表計上額、時価及び差額 | 金融商品は、原則として、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. 時価の算定方法         | <p>(1) 有価証券（国債証券、地方債証券、特殊債券、社債券）<br/>「重要な会計方針の注記」に記載しております。</p> <p>(2) 派生商品評価勘定（デリバティブ取引）<br/>デリバティブ取引については、「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、未収入金、未払金等の金銭債権および金銭債務等<br/>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)

該当事項はありません。

## （その他の注記）

| （平成26年10月14日現在）                    |                  |
|------------------------------------|------------------|
| 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                  | 333,804,192,306円 |
| 同期中における追加設定元本額                     | 1,717,085,225円   |
| 同期中における一部解約元本額                     | 76,455,181,659円  |
| 平成26年10月14日現在における元本の内訳             |                  |
| 三井住友・DC年金バランス30（債券重点型）             | 1,920,557,362円   |
| 三井住友・DC年金バランス50（標準型）               | 3,605,969,992円   |
| 三井住友・DC年金バランス70（株式重点型）             | 823,083,151円     |
| スミセイ・DCバランスファンド（機動的資産配分型）          | 212,948,905円     |
| スミセイ・DCターゲットイヤーファンド2020            | 33,664,239円      |
| スミセイ・DCターゲットイヤーファンド2025            | 46,322,206円      |
| スミセイ・DCターゲットイヤーファンド2030            | 26,159,444円      |
| スミセイ・DCターゲットイヤーファンド2035            | 23,298,764円      |
| スミセイ・DCターゲットイヤーファンド2040            | 9,220,283円       |
| スミセイ・DCターゲットイヤーファンド2045            | 16,500,769円      |
| SMAM・年金グローバル債券ファンド＜適格機関投資家限定＞      | 8,532,281,233円   |
| SMAM・バランスファンドVA25＜適格機関投資家専用＞       | 46,969,917,788円  |
| SMAM・バランスファンドVA37.5＜適格機関投資家専用＞     | 11,472,691,805円  |
| SMAM・バランスファンドVA50＜適格機関投資家専用＞       | 27,906,233,894円  |
| SMAM・バランスファンドVL30＜適格機関投資家限定＞       | 516,398,607円     |
| SMAM・バランスファンドVL50＜適格機関投資家限定＞       | 859,567,573円     |
| 世界6資産バランスファンドVA＜適格機関投資家限定＞         | 133,249,738円     |
| SMAM・バランスファンドVA75＜適格機関投資家専用＞       | 434,258,554円     |
| SMAM・バランスファンドVL国際分散型＜適格機関投資家限定＞    | 153,981,499円     |
| SMAM・インデックス・バランスVA25＜適格機関投資家専用＞    | 2,748,358,013円   |
| SMAM・インデックス・バランスVA50＜適格機関投資家専用＞    | 3,260,710,375円   |
| SMAM・バランスファンドVA40＜適格機関投資家専用＞       | 8,414,630,895円   |
| SMAM・バランスファンドVA35＜適格機関投資家専用＞       | 17,713,682,063円  |
| SMAM・バランスVA株40T＜適格機関投資家限定＞         | 1,036,444,914円   |
| 三井住友・国内債券インデックスファンド・VAS（適格機関投資家専用） | 9,005,242,150円   |
| 三井住友・5資産バランスファンド・VAS（適格機関投資家専用）    | 50,817,783,007円  |
| SMAM・グローバルバランス40VA＜適格機関投資家限定＞      | 812,594,527円     |
| SMAM・バランスファンドVA20＜適格機関投資家専用＞       | 4,621,200,908円   |
| 三井住友・7資産バランスファンド・VAS（適格機関投資家専用）    | 31,185,685,131円  |
| SMAM・アセットバランスファンドVA20A＜適格機関投資家専用＞  | 1,292,554,353円   |
| SMAM・アセットバランスファンドVA35A＜適格機関投資家専用＞  | 293,153,322円     |

| （平成26年10月14日現在）  |                  |
|--|------------------|
| S M A M ・ アセットバランスファンドV A 5 0 A < 適格機関投資家専用 >          | 60,285,414円      |
| S M A M ・ アセットバランスファンドV A 2 0 L < 適格機関投資家専用 >          | 3,408,860,934円   |
| S M A M ・ アセットバランスファンドV A 2 5 L < 適格機関投資家専用 >          | 4,034,870,570円   |
| S M A M ・ アセットバランスファンドV A 2 0 T < 適格機関投資家専用 >          | 3,632,004,802円   |
| S M A M ・ アセットバランスファンドV A 2 0 A 2 < 適格機関投資家専用 >        | 1,472,143,497円   |
| S M A M ・ アセットバランスファンドV A 3 5 A 2 < 適格機関投資家専用 >        | 346,878,850円     |
| S M A M ・ アセットバランスファンドV A 5 0 A 2 < 適格機関投資家専用 >        | 29,023,386円      |
| S M A M ・ アセットバランスファンドV A 3 0 L 2 < 適格機関投資家専用 >        | 688,578,323円     |
| S M A M ・ アセットバランスファンドV A 2 5 L 2 < 適格機関投資家専用 >        | 9,704,214,811円   |
| S M A M ・ アセットバランスファンドV A 2 0 T 2 < 適格機関投資家専用 >        | 770,027,570円     |
| S M A M ・ F G 新興国重視型バランス2 0 V A < 適格機関投資家限定 >          | 1,312,434円       |
| S M A M ・ F G グローバルバランス2 5 V A < 適格機関投資家限定 >           | 11,899,401円      |
| S M A M ・ グローバル・マルチアセット・グロース・ファンド（安定成長型）< 適格機関投資家限定 >  | 3,227,251円       |
| S M A M ・ 年金マルチ・インカム・ダイナミック・アロケーション ・ファンド< 適格機関投資家限定 > | 4,423,165円       |
| 合計   | 259,066,095,872円 |

## 外国株式インデックス・マザーファンド

### 貸借対照表

（単位：円）

（平成26年10月14日現在）

#### 資産の部

##### 流動資産

|         |                 |
|---------|-----------------|
| 預金      | 4,596,443,814   |
| コール・ローン | 135,151,144     |
| 株式      | 176,250,146,186 |
| 投資証券    | 4,104,360,925   |
| 未収入金    | 29,054,254      |
| 未収配当金   | 216,902,051     |
| 未収利息    | 74              |
| 前払金     | 349,667,104     |
| 差入委託証拠金 | 1,171,598,628   |
| 流動資産合計  | 186,853,324,180 |

##### 資産合計

186,853,324,180

#### 負債の部

##### 流動負債

|          |             |
|----------|-------------|
| 派生商品評価勘定 | 349,667,104 |
| 未払解約金    | 41,718,740  |
| 流動負債合計   | 391,385,844 |

##### 負債合計

391,385,844

#### 純資産の部

##### 元本等

|             |                 |
|-------------|-----------------|
| 元本          | 79,079,088,260  |
| 剰余金         |                 |
| 剰余金又は欠損金（ ） | 107,382,850,076 |
| 元本等合計       | 186,461,938,336 |

##### 純資産合計

186,461,938,336

#### 負債純資産合計

186,853,324,180

## 注記表

## （重要な会計方針の注記）

| 項目                        | 自 平成26年 4月15日<br>至 平成26年10月14日  |
|---------------------------|---|
| 1.有価証券の評価基準及び評価方法         | 株式、投資証券は移動平均法に基づき、以下の通り、原則として時価で評価しております。<br><br>(1) 金融商品取引所等に上場されている有価証券<br>金融商品取引所等に上場されている有価証券は、原則として金融商品取引所等の最終相場に基づいて評価しております。<br><br>(2) 金融商品取引所等に上場されていない有価証券<br>金融商品取引所等に上場されていない有価証券は、原則として金融商品取引業者、銀行等の提示する価額（ただし、売気配相場は使用しない）、価格情報会社の提供する価額または業界団体が公表する売買参考統計値等で評価しております。<br><br>(3) 時価が入手できなかった有価証券<br>直近の最終相場等によって時価評価することが適当ではないと委託者が判断した場合には、委託者としての忠実義務に基づき合理的事由をもって時価と認める評価額により評価しております。 |
| 2.デリバティブの評価基準及び評価方法       | (1) 先物取引<br>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または最終相場によっております。<br><br>(2) 為替予約取引<br>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、わが国における対顧客先物相場の仲値によっております。  |
| 3.収益及び費用の計上基準             | 受取配当金の計上基準<br>受取配当金は原則として、配当落ち日において、確定配当金額または予想配当金額を計上しております。なお、配当金額が未確定の場合は、入金日基準で計上しております。  |
| 4.その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項 | 外貨建資産等の会計処理<br>「投資信託財産の計算に関する規則」第60条および第61条に基づいて処理しております。   |

## （貸借対照表に関する注記）

| 項目                    | (平成26年10月14日現在)                                |
|-----------------------|--|
| 1. 当計算期間の末日における受益権の総数 | 79,079,088,260口                                |
| 2. 1単位当たり純資産の額        | 1口当たり純資産額 2.3579円<br>(10,000口当たりの純資産額 23,579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26年10月14日現在)  |
|-------------------|--|
| 1.貸借対照表計上額、時価及び差額 | 金融商品は、原則として、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.時価の算定方法         | (1) 有価証券（株式、投資証券）<br>「重要な会計方針の注記」に記載しております。<br>(2) 派生商品評価勘定（デリバティブ取引）<br>デリバティブ取引については、「デリバティブ取引に関する注記」に記載しております。<br>(3) コール・ローン、未収入金、未払金等の金銭債権および金銭債務等<br>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)

(平成26年10月14日現在)

ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

(単位：円)

| 区分   | 種類          | 契約額等          |       | 時価            | 評価損益        |
|------|-------------|---------------|-------|---------------|-------------|
|      |             |               | うち1年超 |               |             |
| 市場取引 | 株価指数先物取引    |               |       |               |             |
|      | 買建          | 6,404,758,886 | -     | 6,055,091,782 | 349,667,104 |
|      | SP500 1412  | 4,216,146,504 | -     | 3,995,368,960 | 220,777,544 |
|      | DJ EUR 1412 | 1,263,983,662 | -     | 1,179,285,522 | 84,698,140  |
|      | FTSE 1412   | 584,245,300   | -     | 555,881,640   | 28,363,660  |
|      | SPI200 1412 | 340,383,420   | -     | 324,555,660   | 15,827,760  |
|      | 合計          | 6,404,758,886 | -     | 6,055,091,782 | 349,667,104 |

## (注) 1.時価の算定方法

## (1)株価指数先物取引の時価の算定方法について

1)原則として計算期間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、計算期間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います。

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。

## 2.ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引はありません。

## (その他の注記)

| (平成26年10月14日現在)                |                 |
|--------------------------------|-----------------|
| 開示対象ファンドの<br>期首における当該親投資信託の元本額 | 92,648,572,780円 |

| （平成26年10月14日現在）                    |                 |
|------------------------------------|-----------------|
| 同期中における追加設定元本額                     | 2,430,975,241円  |
| 同期中における一部解約元本額                     | 16,000,459,761円 |
| 平成26年10月14日現在における元本の内訳             |                 |
| 三井住友・DC外国株式インデックスファンドS             | 7,110,600,839円  |
| 三井住友・DC年金バランス30（債券重点型）             | 165,417,970円    |
| 三井住友・DC年金バランス50（標準型）               | 731,718,697円    |
| 三井住友・DC年金バランス70（株式重点型）             | 507,846,604円    |
| スミセイ・DCバランスファンド（機動的資産配分型）          | 33,883,901円     |
| スミセイ・DCターゲットイヤーファンド2020            | 2,167,939円      |
| スミセイ・DCターゲットイヤーファンド2025            | 4,215,574円      |
| スミセイ・DCターゲットイヤーファンド2030            | 5,157,649円      |
| スミセイ・DCターゲットイヤーファンド2035            | 8,911,652円      |
| スミセイ・DCターゲットイヤーファンド2040            | 4,245,890円      |
| スミセイ・DCターゲットイヤーファンド2045            | 9,437,781円      |
| 外国株式指数ファンド                         | 302,407,970円    |
| 三井住友・DC全海外株式インデックスファンド             | 37,399,101円     |
| SMAM・外国株式バッシブ・ファンド（適格機関投資家専用）      | 13,866,805,909円 |
| バランスファンドVA（安定運用型）＜適格機関投資家限定＞       | 124,203,709円    |
| SMAM・バランスファンドVA安定成長型＜適格機関投資家限定＞    | 12,500,278,457円 |
| SMAM・バランスファンドVA25＜適格機関投資家専用＞       | 5,547,547,745円  |
| SMAM・バランスファンドVA37.5＜適格機関投資家専用＞     | 3,153,223,515円  |
| SMAM・バランスファンドVA50＜適格機関投資家専用＞       | 13,302,338,555円 |
| SMAM・バランスファンドVL30＜適格機関投資家限定＞       | 39,937,480円     |
| SMAM・バランスファンドVL50＜適格機関投資家限定＞       | 211,345,271円    |
| 世界6資産バランスファンドVA＜適格機関投資家限定＞         | 27,920,727円     |
| SMAM・バランスファンドVA75＜適格機関投資家専用＞       | 1,724,139,059円  |
| SMAM・バランスファンドVL国際分散型＜適格機関投資家限定＞    | 110,575,988円    |
| SMAM・インデックス・バランスVA25＜適格機関投資家専用＞    | 324,553,576円    |
| SMAM・インデックス・バランスVA50＜適格機関投資家専用＞    | 1,578,129,243円  |
| SMAM・バランスファンドVA40＜適格機関投資家専用＞       | 2,803,958,602円  |
| SMAM・バランスファンドVA35＜適格機関投資家専用＞       | 3,548,538,023円  |
| SMAM・バランスVA株40T＜適格機関投資家限定＞         | 471,615,904円    |
| 三井住友・外国株式インデックスファンド・VAS（適格機関投資家専用） | 1,445,027,059円  |
| 三井住友・5資産バランスファンド・VAS（適格機関投資家専用）    | 3,937,057,936円  |
| SMAM・グローバルバランス40VA＜適格機関投資家限定＞      | 280,291,557円    |
| SMAM・バランスファンドVA20＜適格機関投資家専用＞       | 541,925,472円    |
| 三井住友・7資産バランスファンド・VAS（適格機関投資家専用）    | 3,226,697,717円  |
| SMAM・アセットバランスファンドVA20A＜適格機関投資家専用＞  | 46,238,161円     |
| SMAM・アセットバランスファンドVA35A＜適格機関投資家専用＞  | 27,114,099円     |
| SMAM・アセットバランスファンドVA50A＜適格機関投資家専用＞  | 12,941,555円     |
| SMAM・アセットバランスファンドVA20L＜適格機関投資家専用＞  | 109,485,998円    |
| SMAM・アセットバランスファンドVA25L＜適格機関投資家専用＞  | 247,093,984円    |
| SMAM・アセットバランスファンドVA20T＜適格機関投資家専用＞  | 232,956,885円    |

| （平成26年10月14日現在）                          |                 |
|--|-----------------|
| S M A M ・ F G 新興国重視型バランス20VA <適格機関投資家限定> | 637,830円        |
| S M A M ・ F G グローバルバランス25VA <適格機関投資家限定>  | 5,827,363円      |
| S M A M ・ 外国株式インデックスファンドSA <適格機関投資家限定>   | 707,269,314円    |
| 合計                                       | 79,079,088,260円 |

## 外国債券パッシブ・マザーファンド

### 貸借対照表

（単位：円）

（平成26年10月14日現在）

|             |                        |
|-------------|------------------------|
| 資産の部        |                        |
| 流動資産        |                        |
| 預金          | 535,988,587            |
| コール・ローン     | 807,758,347            |
| 国債証券        | 224,931,105,859        |
| 未収入金        | 23,000,000             |
| 未収利息        | 2,405,966,192          |
| 前払費用        | 53,046,280             |
| 流動資産合計      | <u>228,756,865,265</u> |
| 資産合計        | <u>228,756,865,265</u> |
| 負債の部        |                        |
| 流動負債        |                        |
| 未払解約金       | 405,409,963            |
| 流動負債合計      | <u>405,409,963</u>     |
| 負債合計        | <u>405,409,963</u>     |
| 純資産の部       |                        |
| 元本等         |                        |
| 元本          | 136,465,184,252        |
| 剰余金         |                        |
| 剰余金又は欠損金（ ） | <u>91,886,271,050</u>  |
| 元本等合計       | <u>228,351,455,302</u> |
| 純資産合計       | <u>228,351,455,302</u> |
| 負債純資産合計     | <u>228,756,865,265</u> |

### 注記表

（重要な会計方針の注記）



| 項目                         | 自 平成26年 4月15日<br>至 平成26年10月14日   |
|----------------------------|--|
| 1. 有価証券の評価基準及び評価方法         | <p>国債証券は個別法に基づき、以下の通り、原則として時価で評価しております。</p> <p>(1) 金融商品取引所等に上場されている有価証券<br/>金融商品取引所等に上場されている有価証券は、原則として金融商品取引所等の最終相場に基づいて評価しております。</p> <p>(2) 金融商品取引所等に上場されていない有価証券<br/>金融商品取引所等に上場されていない有価証券は、原則として金融商品取引業者、銀行等の提示する価額（ただし、売気配相場は使用しない）、価格情報会社の提供する価額または業界団体が公表する売買参考統計値等で評価しております。</p> <p>(3) 時価が入手できなかった有価証券<br/>直近の最終相場等によって時価評価することが適当ではないと委託者が判断した場合には、委託者としての忠実義務に基づき合理的事由をもって時価と認める評価額により評価しております。</p> |
| 2. デリバティブ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。時価評価にあたっては、原則として、わが国における対顧客先物相場の仲値によっております。</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>外貨建資産等の会計処理</p> <p>「投資信託財産の計算に関する規則」第60条および第61条に基づいて処理しております。</p>   |

## (貸借対照表に関する注記)

| 項目                    | (平成26年10月14日現在)           |
|-----------------------|---------------------------|
| 1. 当計算期間の末日における受益権の総数 | 136,465,184,252口          |
| 2. 1単位当たり純資産の額        | 1口当たり純資産額 1.6733円         |
|                       | (10,000口当たりの純資産額 16,733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26年10月14日現在)                                    |
|--------------------|--|
| 1. 貸借対照表計上額、時価及び差額 | 金融商品は、原則として、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ぬ。 |

| 項 目       | (平成26年10月14日現在)   |
|-----------|---|
| 2.時価の算定方法 | (1) 有価証券(国債証券)<br>「重要な会計方針の注記」に記載しております。<br>(2) 派生商品評価勘定(デリバティブ取引)<br>デリバティブ取引については、「デリバティブ取引に関する注記」に記載しております。<br>(3) コール・ローン、未収入金、未払金等の金銭債権および金銭債務等<br>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)

該当事項はありません。

## (その他の注記)

| (平成26年10月14日現在)                 |                  |
|---------------------------------|------------------|
| 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               | 153,299,085,380円 |
| 同期中における追加設定元本額                  | 1,939,095,621円   |
| 同期中における一部解約元本額                  | 18,772,996,749円  |
| 平成26年10月14日現在における元本の内訳          |                  |
| 三井住友・DC外国債券インデックスファンドS          | 5,560,704,849円   |
| 三井住友・DC年金バランス30(債券重点型)          | 249,100,093円     |
| 三井住友・DC年金バランス50(標準型)            | 736,250,716円     |
| 三井住友・DC年金バランス70(株式重点型)          | 385,335,234円     |
| スミセイ・DCバランスファンド(機動的資産配分型)       | 38,598,129円      |
| スミセイ・DCターゲットイヤーファンド2020         | 5,789,267円       |
| スミセイ・DCターゲットイヤーファンド2025         | 11,821,403円      |
| スミセイ・DCターゲットイヤーファンド2030         | 9,786,492円       |
| スミセイ・DCターゲットイヤーファンド2035         | 12,288,329円      |
| スミセイ・DCターゲットイヤーファンド2040         | 5,447,546円       |
| スミセイ・DCターゲットイヤーファンド2045         | 11,252,697円      |
| SMAM・年金外国債券パッシブ・ファンド<適格機関投資家限定> | 1,670,517,206円   |
| SMAM・バランスファンドVA安定成長型<適格機関投資家限定> | 9,304,932,624円   |
| SMAM・バランスファンドVA25<適格機関投資家専用>    | 29,200,504,770円  |
| SMAM・バランスファンドVA37.5<適格機関投資家専用>  | 8,909,801,043円   |
| SMAM・バランスファンドVA50<適格機関投資家専用>    | 20,073,460,539円  |
| SMAM・バランスファンドVL30<適格機関投資家限定>    | 61,082,979円      |
| SMAM・バランスファンドVL50<適格機関投資家限定>    | 156,200,194円     |
| 世界6資産バランスファンドVA<適格機関投資家限定>      | 27,861,153円      |

| （平成26年10月14日現在）                                |                  |
|--|------------------|
| SMAM・バランスファンドVA75 <適格機関投資家専用>                  | 1,258,861,654円   |
| SMAM・バランスファンドVL国際分散型 <適格機関投資家限定>               | 167,457,123円     |
| SMAM・インデックス・バランスVA25 <適格機関投資家専用>               | 1,712,868,195円   |
| SMAM・インデックス・バランスVA50 <適格機関投資家専用>               | 2,371,736,248円   |
| SMAM・バランスファンドVA40 <適格機関投資家専用>                  | 6,232,492,962円   |
| SMAM・バランスファンドVA35 <適格機関投資家専用>                  | 10,709,872,334円  |
| SMAM・バランスVA株40T <適格機関投資家限定>                    | 722,793,272円     |
| SMAM・外国債券バッシュファンドVA <適格機関投資家限定>                | 16,913,700,403円  |
| 三井住友・外国債券インデックスファンド・VAS（適格機関投資家専用）             | 1,501,831,907円   |
| 三井住友・5資産バランスファンド・VAS（適格機関投資家専用）                | 5,961,233,450円   |
| SMAM・グローバルバランス40VA <適格機関投資家限定>                 | 287,466,933円     |
| SMAM・バランスファンドVA20 <適格機関投資家専用>                  | 3,240,448,291円   |
| 三井住友・7資産バランスファンド・VAS（適格機関投資家専用）                | 4,780,429,036円   |
| SMAM・アセットバランスファンドVA20A <適格機関投資家専用>             | 218,978,055円     |
| SMAM・アセットバランスファンドVA35A <適格機関投資家専用>             | 61,135,187円      |
| SMAM・アセットバランスファンドVA50A <適格機関投資家専用>             | 18,763,830円      |
| SMAM・アセットバランスファンドVA20L <適格機関投資家専用>             | 246,923,773円     |
| SMAM・アセットバランスファンドVA25L <適格機関投資家専用>             | 860,938,686円     |
| SMAM・アセットバランスファンドVA20T <適格機関投資家専用>             | 263,424,753円     |
| SMAM・アセットバランスファンドVA20A2 <適格機関投資家専用>            | 241,622,469円     |
| SMAM・アセットバランスファンドVA35A2 <適格機関投資家専用>            | 73,220,991円      |
| SMAM・アセットバランスファンドVA50A2 <適格機関投資家専用>            | 9,046,638円       |
| SMAM・アセットバランスファンドVA25L2 <適格機関投資家専用>            | 2,081,236,991円   |
| SMAM・アセットバランスファンドVA20T2 <適格機関投資家専用>            | 55,699,342円      |
| SMAM・FG新興国重視型バランス20VA <適格機関投資家限定>              | 5,743,674円       |
| SMAM・FGグローバルバランス25VA <適格機関投資家限定>               | 34,994,378円      |
| SMAM・グローバル・マルチアセット・グロース・ファンド（安定成長型）<適格機関投資家限定> | 1,528,414円       |
| 合計   | 136,465,184,252円 |

## マネーインカム・マザーファンド

## 貸借対照表

（単位：円）

（平成26年10月14日現在）

|         |               |
|---------|---------------|
| 資産の部    |               |
| 流動資産    |               |
| コール・ローン | 15,718,447    |
| 国債証券    | 1,288,304,790 |
| 未収入金    | 23,000,000    |
| 未収利息    | 3,081,959     |
| 前払費用    | 1,023,298     |
| 流動資産合計  | 1,331,128,494 |
| 資産合計    | 1,331,128,494 |
| 負債の部    |               |

(平成26年10月14日現在)

|             |               |
|-------------|---------------|
| 流動負債        |               |
| 未払解約金       | 20,000        |
| 流動負債合計      | 20,000        |
| 負債合計        | 20,000        |
| 純資産の部       |               |
| 元本等         |               |
| 元本          | 1,315,272,419 |
| 剰余金         |               |
| 剰余金又は欠損金（ ） | 15,836,075    |
| 元本等合計       | 1,331,108,494 |
| 純資産合計       | 1,331,108,494 |
| 負債純資産合計     | 1,331,128,494 |

## 注記表

(重要な会計方針の注記)

| 項目              | 自平成26年4月15日<br>至平成26年10月14日  |
|-----------------|--|
| 有価証券の評価基準及び評価方法 | <p>国債証券は個別法に基づき、以下の通り、原則として時価で評価しております。</p> <p>(1) 金融商品取引所等に上場されている有価証券<br/>金融商品取引所等に上場されている有価証券は、原則として金融商品取引所等の最終相場に基づいて評価しております。</p> <p>(2) 金融商品取引所等に上場されていない有価証券<br/>金融商品取引所等に上場されていない有価証券は、原則として金融商品取引業者、銀行等の提示する価額（ただし、売気配相場は使用しない）、価格情報会社の提供する価額または業界団体が公表する売買参考統計値等で評価しております。</p> <p>(3) 時価が入手できなかった有価証券<br/>直近の最終相場等によって時価評価することが適当ではないと委託者が判断した場合には、委託者としての忠実義務に基づき合理的事由をもって時価と認める評価額により評価しております。</p> |

(貸借対照表に関する注記)

| 項目                    | (平成26年10月14日現在)           |
|-----------------------|---------------------------|
| 1. 当計算期間の末日における受益権の総数 | 1,315,272,419口            |
| 2. 1単位当たり純資産の額        | 1口当たり純資産額 1.0120円         |
|                       | (10,000口当たりの純資産額 10,120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26年10月14日現在)   |
|-------------------|---|
| 1.貸借対照表計上額、時価及び差額 | 金融商品は、原則として、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.時価の算定方法         | (1) 有価証券(国債証券)<br>「重要な会計方針の注記」に記載しております。<br>(2) 派生商品評価勘定(デリバティブ取引)<br>デリバティブ取引については、「デリバティブ取引に関する注記」に記載しております。<br>(3) コール・ローン、未収入金、未払金等の金銭債権および金銭債務等<br>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)

該当事項はありません。

## (その他の注記)

| (平成26年10月14日現在)                      |                |
|--------------------------------------|----------------|
| 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                    | 1,367,531,596円 |
| 同期中における追加設定元本額                       | 145,088,903円   |
| 同期中における一部解約元本額                       | 197,348,080円   |
| 平成26年10月14日現在における元本の内訳               |                |
| スミセイ・DCバランスファンド(機動的資産配分型)            | 28,747,901円    |
| スミセイ・DCターゲットイヤーファンド2020              | 12,781,272円    |
| スミセイ・DCターゲットイヤーファンド2025              | 2,097,358円     |
| スミセイ・DCターゲットイヤーファンド2030              | 1,562,034円     |
| スミセイ・DCターゲットイヤーファンド2035              | 2,028,672円     |
| スミセイ・DCターゲットイヤーファンド2040              | 836,060円       |
| スミセイ・DCターゲットイヤーファンド2045              | 1,750,548円     |
| 三井住友・ロシア株式オープン                       | 999,001円       |
| 日興ニューバーク米国小型ハイクオリティファンド(毎月決算型)       | 99,128円        |
| 日興ニューバーク米国小型ハイクオリティファンド(資産成長型)       | 297,384円       |
| S M A M・マネーインカムファンド<適格機関投資家限定>       | 327,488,142円   |
| S M A M・バランス先物ファンドV A 2 0<適格機関投資家限定> | 670,443,222円   |
| S M A M・F GマネーファンドV A<適格機関投資家限定>     | 266,141,697円   |
| 合計                                   | 1,315,272,419円 |

## 2【ファンドの現況】

&lt; 更新後 &gt;

## 【純資産額計算書】

スミセイ・DCバランスファンド(機動的資産配分型)

平成26年11月28日現在

|                |              |
|----------------|--------------|
| 資産総額           | 682,899,174円 |
| 負債総額           | 27,851,356円  |
| 純資産総額( - )     | 655,047,818円 |
| 発行済口数          | 506,160,520口 |
| 1口当たり純資産額( / ) | 1.2942円      |
| (1万口当たり純資産額)   | (12,942円)    |

### 第三部【委託会社等の情報】

#### 第1【委託会社等の概況】

##### 1【委託会社等の概況】

<更新後>

###### イ 資本金の額および株式数

|              | 平成26年11月28日現在 |
|--------------|---------------|
| 資本金の額        | 2,000百万円      |
| 会社が発行する株式の総数 | 60,000株       |
| 発行済株式総数      | 17,640株       |

ロ 最近5年間における資本金の額の増減  
該当ありません。

###### ハ 会社の機構

委託会社の取締役は7名以内とし、株主総会で選任されます。取締役の選任決議は、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の過半数をもって行い、累積投票によらないものとします。

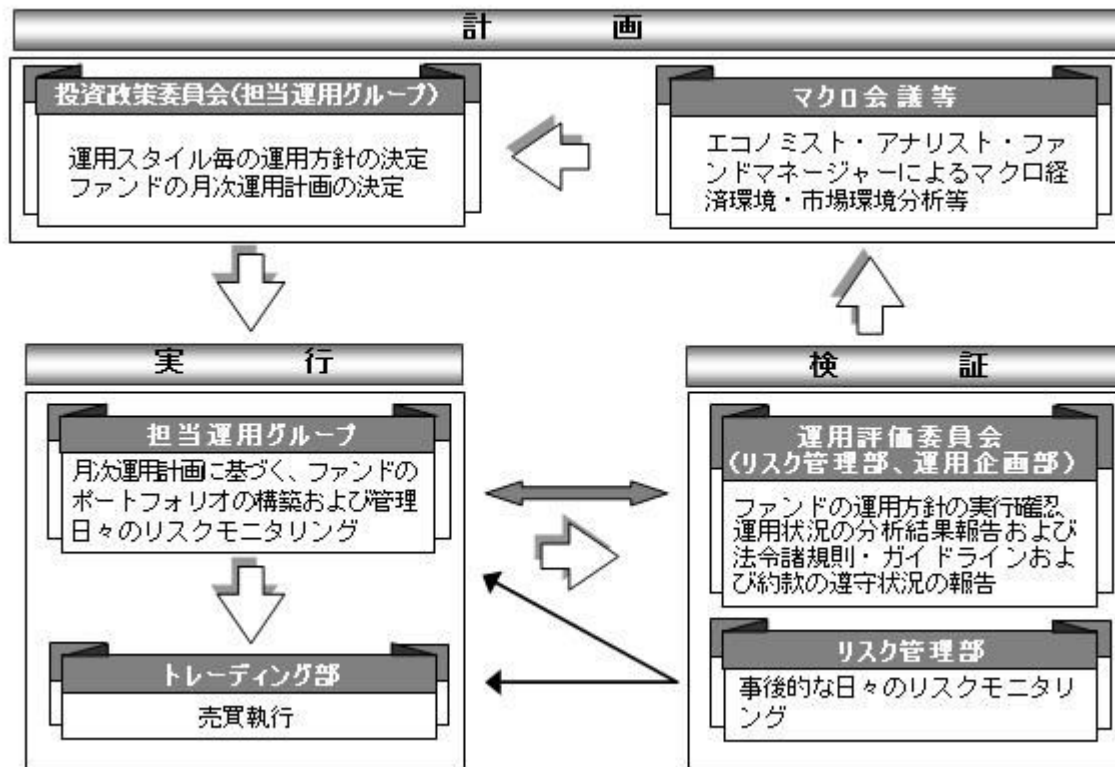
取締役の任期は、選任後1年以内に終了する事業年度のうち最終のものに関する定時株主総会の終結の時までとし、補欠または増員によって選任された取締役の任期は、他の現任取締役の任期の満了する時までとします。

委託会社の業務上重要な事項は、取締役会の決議により決定します。

取締役会は、取締役会の決議によって、代表取締役を若干名を選定します。

また、取締役会の決議によって、取締役社長を1名選定し、必要に応じて取締役会長1名のほか、取締役副社長、専務取締役、常務取締役を若干名選定することができます。

###### ニ 投資信託の運用の流れ



## 2【事業の内容及び営業の概況】

### <更新後>

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

平成26年11月28日現在、委託会社が運用を行っている投資信託（親投資信託は除きます）は、以下の通りです。

（平成26年11月28日現在、単位：百万円）

|         |     | 本 数            | 純資産総額                      |
|---------|-----|----------------|----------------------------|
| 株式投資信託  | 単位型 | 36<br>( 13 )   | 186,382<br>( 54,452 )      |
|         | 追加型 | 414<br>( 172 ) | 5,094,702<br>( 3,001,163 ) |
|         | 計   | 450<br>( 185 ) | 5,281,084<br>( 3,055,615 ) |
| 公社債投資信託 | 単位型 | 16<br>( 16 )   | 57,435<br>( 57,435 )       |
|         | 追加型 | 4<br>( 1 )     | 269,618<br>( 186,770 )     |
|         | 計   | 20<br>( 17 )   | 327,053<br>( 244,205 )     |
| 合 計     |     | 470<br>( 202 ) | 5,608,137<br>( 3,299,820 ) |

( )内は、私募投資信託分であり、内書き表記しております。

## 3【委託会社等の経理状況】



< 更新後 >

1 当社の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和38年大蔵省令第59号。以下「財務諸表等規則」という。）並びに同規則第2条の規定により、「金融商品取引業等に関する内閣府令」（平成19年内閣府令第52号）に基づいて作成しております。

また、当社の中間財務諸表は、「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条及び第57条の規定により、「金融商品取引業等に関する内閣府令」（平成19年内閣府令第52号）に基づいて作成しております。

2 当社は、第29期（平成25年4月1日から平成26年3月31日まで）の財務諸表については、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、有限責任 あずさ監査法人の監査を受けており、第30期中間会計期間（平成26年4月1日から平成26年9月30日まで）の中間財務諸表については、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、有限責任 あずさ監査法人の中間監査を受けております。

（１）【貸借対照表】

（単位：千円）

|            |   | 前事業年度<br>（平成25年 3月31日） | 当事業年度<br>（平成26年 3月31日） |
|------------|---|------------------------|------------------------|
| （資産の部）     |   |                        |                        |
| 流動資産       |   |                        |                        |
| 現金及び預金     | 2 | 17,748,821             | 20,615,467             |
| 有価証券       |   | 3,999,613              | 4,999,802              |
| 前払費用       |   | 260,095                | 257,741                |
| 未収入金       |   | 7,550                  | 4,026                  |
| 未収委託者報酬    |   | 3,641,029              | 4,128,531              |
| 未収運用受託報酬   |   | 439,648                | 934,710                |
| 未収投資助言報酬   | 2 | 470,228                | 453,941                |
| 未収収益       |   | 12,379                 | 11,700                 |
| 繰延税金資産     |   | 230,101                | 548,658                |
| その他の流動資産   |   | 15,233                 | 4,577                  |
| 流動資産計      |   | 26,824,700             | 31,959,157             |
| 固定資産       |   |                        |                        |
| 有形固定資産     | 1 |                        |                        |
| 建物         |   | 138,920                | 124,723                |
| 器具備品       |   | 153,518                | 204,970                |
| 有形固定資産合計   |   | 292,438                | 329,694                |
| 無形固定資産     |   |                        |                        |
| ソフトウェア     |   | 487,128                | 517,480                |
| ソフトウェア仮勘定  |   | 1,805                  | 4,595                  |
| 電話加入権      |   | 115                    | 103                    |
| 商標権        |   | 809                    | 468                    |
| 無形固定資産合計   |   | 489,857                | 522,646                |
| 投資その他の資産   |   |                        |                        |
| 投資有価証券     |   | 6,914,557              | 6,843,224              |
| 関係会社株式     |   | 234,311                | 353,036                |
| 長期差入保証金    |   | 553,412                | 541,904                |
| 長期前払費用     |   | 13,881                 | 41,193                 |
| 会員権        |   | 9,480                  | 9,480                  |
| 繰延税金資産     |   | 409,440                | 463,476                |
| 投資その他の資産合計 |   | 8,135,083              | 8,252,316              |
| 固定資産計      |   | 8,917,379              | 9,104,657              |

|      |            |            |
|------|------------|------------|
| 資産合計 | 35,742,080 | 41,063,815 |
|------|------------|------------|

(単位：千円)

|              | 前事業年度<br>(平成25年3月31日) | 当事業年度<br>(平成26年3月31日) |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| (負債の部)       |                       |                       |
| 流動負債         |                       |                       |
| 預り金          | 47,693                | 61,327                |
| 未払金          |                       |                       |
| 未払収益分配金      | 425                   | 671                   |
| 未払償還金        | 149,880               | 143,230               |
| 未払手数料        | 1,899,876             | 2,138,441             |
| その他未払金       | 127,465               | 203,170               |
| 未払費用         | 1,235,323             | 1,615,419             |
| 未払消費税等       | 93,482                | 215,390               |
| 未払法人税等       | 630,796               | 1,623,022             |
| 賞与引当金        | 253,750               | 926,263               |
| その他の流動負債     | -                     | 8                     |
| 流動負債計        | 4,438,695             | 6,926,944             |
| 固定負債         |                       |                       |
| 退職給付引当金      | 1,605,470             | 1,802,340             |
| 固定負債計        | 1,605,470             | 1,802,340             |
| 負債合計         | 6,044,166             | 8,729,285             |
| (純資産の部)      |                       |                       |
| 株主資本         |                       |                       |
| 資本金          | 2,000,000             | 2,000,000             |
| 資本剰余金        |                       |                       |
| 資本準備金        | 8,628,984             | 8,628,984             |
| 資本剰余金合計      | 8,628,984             | 8,628,984             |
| 利益剰余金        |                       |                       |
| 利益準備金        | 284,245               | 284,245               |
| その他利益剰余金     |                       |                       |
| 配当準備積立金      | 60,000                | 60,000                |
| 別途積立金        | 1,476,959             | 1,476,959             |
| 繰越利益剰余金      | 16,718,237            | 19,227,103            |
| 利益剰余金合計      | 18,539,441            | 21,048,308            |
| 株主資本計        | 29,168,425            | 31,677,292            |
| 評価・換算差額等     |                       |                       |
| その他有価証券評価差額金 | 529,488               | 657,238               |
| 評価・換算差額等計    | 529,488               | 657,238               |
| 純資産合計        | 29,697,914            | 32,334,530            |
| 負債・純資産合計     | 35,742,080            | 41,063,815            |

## (2) 【損益計算書】

(単位：千円)

|  | 前事業年度<br>(自 平成24年4月1日<br>至 平成25年3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成25年4月1日<br>至 平成26年3月31日) |
|--|--|--|
|--|--|--|

|             |            |            |
|-------------|------------|------------|
| 営業収益        |            |            |
| 委託者報酬       | 24,965,627 | 30,300,842 |
| 運用受託報酬      | 2,123,129  | 3,773,696  |
| 投資助言報酬      | 1,675,512  | 2,117,669  |
| その他営業収益     |            |            |
| 情報提供コンサルタント |            |            |
| 業務報酬        | 5,000      | 5,000      |
| 投資法人運用受託報酬  | 28,389     | 26,625     |
| サービス支援手数料   | 39,868     | 24,883     |
| その他         | 51,597     | 56,406     |
| 営業収益計       | 28,889,125 | 36,305,122 |
| 営業費用        |            |            |
| 支払手数料       | 12,702,099 | 15,695,322 |
| 広告宣伝費       | 323,773    | 276,591    |
| 公告費         | 5,176      | 5,637      |
| 調査費         |            |            |
| 調査費         | 628,953    | 1,028,700  |
| 委託調査費       | 2,491,384  | 3,053,376  |
| 営業雑経費       |            |            |
| 通信費         | 34,811     | 38,776     |
| 印刷費         | 208,926    | 262,934    |
| 協会費         | 27,115     | 14,337     |
| 諸会費         | 13,918     | 32,186     |
| 情報機器関連費     | 1,992,553  | 2,277,699  |
| 販売促進費       | 14,507     | 40,388     |
| その他         | 103,926    | 117,451    |
| 営業費用計       | 18,547,147 | 22,843,403 |
| 一般管理費       |            |            |
| 給料          |            |            |
| 役員報酬        | 145,461    | 140,440    |
| 給料・手当       | 4,393,347  | 4,900,885  |
| 賞与          | 767,474    | 786,372    |
| 賞与引当金繰入額    | 253,750    | 926,263    |
| 交際費         | 17,677     | 24,915     |
| 寄付金         | 24         | 82         |
| 事務委託費       | 252,472    | 303,945    |
| 旅費交通費       | 184,318    | 196,933    |
| 租税公課        | 83,374     | 100,575    |
| 不動産賃借料      | 670,888    | 546,821    |
| 退職給付費用      | 173,008    | 330,002    |
| 固定資産減価償却費   | 189,990    | 227,090    |
| 諸経費         | 260,890    | 258,736    |
| 一般管理費計      | 7,392,682  | 8,743,067  |
| 営業利益        | 2,949,295  | 4,718,652  |
| 営業外収益       |            |            |
| 受取配当金       | 36,741     | 50,559     |
| 有価証券利息      | 3,643      | 2,660      |
| 受取利息        | 5,921      | 5,190      |
| 時効成立分配金・償還金 | 961        | 5,958      |
| 原稿・講演料      | 2,696      | 2,456      |
| 還付加算金       | 78         | 182        |
| 雑収入         | 4,508      | 3,692      |
| 営業外収益計      | 54,551     | 70,701     |
| 営業外費用       |            |            |

|                |   |           |           |
|----------------|---|-----------|-----------|
| 為替差損           |   | 25,770    | 29,406    |
| 雑損失            |   | -         | 38        |
| 営業外費用計         |   | 25,770    | 29,444    |
| 経常利益           |   | 2,978,076 | 4,759,909 |
| 特別利益           |   |           |           |
| 投資有価証券償還益      |   | -         | 8,250     |
| 投資有価証券売却益      |   | 52,516    | 310,894   |
| 負ののれん発生益       |   | -         | 186,047   |
| 企業結合に係る特定勘定取崩益 |   | -         | 2,870     |
| 特別利益計          |   | 52,516    | 508,062   |
| 特別損失           |   |           |           |
| 固定資産除却損        | 1 | 2,409     | 6,717     |
| 投資有価証券償還損      |   | 3,224     | 2,337     |
| 投資有価証券評価損      |   | 18,303    | 1,280     |
| 投資有価証券売却損      |   | 61,282    | 454       |
| 関係会社株式評価損      |   | 610       | -         |
| 合併関連費用         |   | 70,655    | 17,767    |
| 事務所移転費用        |   | 13,795    | 1,313     |
| 特別損失計          |   | 170,280   | 29,870    |
| 税引前当期純利益       |   | 2,860,311 | 5,238,102 |
| 法人税、住民税及び事業税   |   | 1,223,890 | 2,147,762 |
| 法人税等調整額        |   | 119,459   | 282,886   |
| 法人税等合計         |   | 1,104,430 | 1,864,875 |
| 当期純利益          |   | 1,755,881 | 3,373,226 |

## (3) 【株主資本等変動計算書】

前事業年度（自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日）

（単位：千円）

|                             | 株主資本      |           |             |             |          |             |            |             | 株主資本<br>合計 |
|-----------------------------|-----------|-----------|-------------|-------------|----------|-------------|------------|-------------|------------|
|                             | 資本金       | 資本剰余金     |             | 利益準備金       | 利益剰余金    |             |            | 利益剰余金<br>合計 |            |
|                             |           | 資本準備金     | 資本剰余金<br>合計 |             | その他利益剰余金 |             |            |             |            |
|                             |           |           |             | 配当準備<br>積立金 | 別途積立金    | 繰越利益<br>剰余金 |            |             |            |
| 当期首残高                       | 2,000,000 | 8,628,984 | 8,628,984   | 284,245     | 60,000   | 1,476,959   | 15,791,435 | 17,612,639  | 28,241,623 |
| 当期変動額                       |           |           |             |             |          |             |            |             |            |
| 剰余金の配当                      |           |           | -           |             |          |             | 829,080    | 829,080     | 829,080    |
| 当期純利益                       |           |           | -           |             |          |             | 1,755,881  | 1,755,881   | 1,755,881  |
| 株主資本以外の<br>項目の当期変動<br>額（純額） |           |           | -           |             |          |             |            | -           | -          |
| 当期変動額合計                     | -         | -         | -           | -           | -        | -           | 926,801    | 926,801     | 926,801    |
| 当期末残高                       | 2,000,000 | 8,628,984 | 8,628,984   | 284,245     | 60,000   | 1,476,959   | 16,718,237 | 18,539,441  | 29,168,425 |

|        | 評価・換算差額等         |                | 純資産合計      |
|--------|------------------|----------------|------------|
|        | その他有価証券<br>評価差額金 | 評価・換算差額等<br>合計 |            |
| 当期首残高  | 76,327           | 76,327         | 28,317,951 |
| 当期変動額  |                  |                |            |
| 剰余金の配当 |                  | -              | 829,080    |
| 当期純利益  |                  | -              | 1,755,881  |

|                     |         |         |            |
|---------------------|---------|---------|------------|
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 453,160 | 453,160 | 453,160    |
| 当期変動額合計             | 453,160 | 453,160 | 1,379,962  |
| 当期末残高               | 529,488 | 529,488 | 29,697,914 |

当事業年度（自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日）

（単位：千円）

|                     | 株主資本      |           |           |         |          |           |            |            | 株主資本合計     |
|---------------------|-----------|-----------|-----------|---------|----------|-----------|------------|------------|------------|
|                     | 資本金       | 資本剰余金     |           | 利益準備金   | 利益剰余金    |           |            | 利益剰余金合計    |            |
|                     |           | 資本準備金     | 資本剰余金合計   |         | その他利益剰余金 |           |            |            |            |
|                     |           |           |           | 配当準備積立金 | 別途積立金    | 繰越利益剰余金   |            |            |            |
| 当期首残高               | 2,000,000 | 8,628,984 | 8,628,984 | 284,245 | 60,000   | 1,476,959 | 16,718,237 | 18,539,441 | 29,168,425 |
| 当期変動額               |           |           |           |         |          |           |            |            |            |
| 剰余金の配当              |           |           | -         |         |          |           | 864,360    | 864,360    | 864,360    |
| 当期純利益               |           |           | -         |         |          |           | 3,373,226  | 3,373,226  | 3,373,226  |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） |           |           | -         |         |          |           |            | -          | -          |
| 当期変動額合計             | -         | -         | -         | -       | -        | -         | 2,508,866  | 2,508,866  | 2,508,866  |
| 当期末残高               | 2,000,000 | 8,628,984 | 8,628,984 | 284,245 | 60,000   | 1,476,959 | 19,227,103 | 21,048,308 | 31,677,292 |

|                     | 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               | 529,488      | 529,488    | 29,697,914 |
| 当期変動額               |              |            |            |
| 剰余金の配当              |              | -          | 864,360    |
| 当期純利益               |              | -          | 3,373,226  |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 127,749      | 127,749    | 127,749    |
| 当期変動額合計             | 127,749      | 127,749    | 2,636,616  |
| 当期末残高               | 657,238      | 657,238    | 32,334,530 |

#### [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) 満期保有目的の債券

償却原価法

###### (2) 子会社株式及び関連会社株式

移動平均法による原価法

###### (3) その他有価証券

時価のあるもの

決算日の市場価格等に基づく時価法

（評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）

時価のないもの

移動平均法による原価法

##### 2. 固定資産の減価償却の方法

###### (1) 有形固定資産

定率法によっております。但し、建物(建物附属設備を除く)については、定額法によっております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

|      |       |
|------|-------|
| 建物   | 3～50年 |
| 器具備品 | 3～20年 |

## (2)無形固定資産

定額法によっております。

なお、ソフトウェア(自社利用分)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。

## 3.引当金の計上基準

### (1)賞与引当金

従業員賞与の支給に充てるため、将来の支給見込額のうち当事業年度の負担額を計上しております。

### (2)退職給付引当金

従業員の退職金支給に備えるため、当事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき計上しております。

退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当事業年度末までの期間に帰属させる方法については、期間定額基準によっております。

過去勤務費用については、その発生時において一時に費用処理しております。

数理計算上の差異については、その発生時において一時に費用処理しております。

## 4.その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

### 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税抜方式によっております。

### (未適用の会計基準等)

「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第25号 平成24年5月17日)

#### (1)概要

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の改正等について改正されました。

#### (2)適用予定日

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。

### (会計上の見積りの変更)

当社は、賞与引当金の計上基準について、業績を反映したものに変更したため、見積りの方法を将来にわたり変更しております。

これにより、従来の方と比べて、当事業年度の営業利益、経常利益及び税引前当期純利益がそれぞれ553,173千円減少しております。

### (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<br>(平成25年3月31日) | 当事業年度<br>(平成26年3月31日) |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 建物   | 223,463千円             | 241,339千円             |
| 器具備品 | 698,449千円             | 704,790千円             |

## 2 関係会社に対する資産及び負債

|          | 前事業年度<br>(平成25年3月31日) | 当事業年度<br>(平成26年3月31日) |
|----------|-----------------------|-----------------------|
| 現金及び預金   | 13,031,110千円          | 14,959,545千円          |
| 未収投資助言報酬 | 289,597千円             | 290,426千円             |
| 未払手数料    | 446,096千円             | 360,659千円             |

3 当社は、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行1行と当座貸越契約を締結しております。当事業年度末における当座貸越契約に係る借入金未実行残高等は次のとおりであります。

|            | 前事業年度<br>(平成25年3月31日) | 当事業年度<br>(平成26年3月31日) |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 当座貸越極度額の総額 | 10,000,000千円          | 10,000,000千円          |
| 借入実行残高     | - 千円                  | - 千円                  |
| 差引額        | 10,000,000千円          | 10,000,000千円          |

## 4 保証債務

当社は、子会社であるSumitomo Mitsui Asset Management(New York) Inc.における賃貸借契約に係る賃借料に対し、平成27年6月までの賃借料総額の支払保証を行っております。

|   | 前事業年度<br>(平成25年3月31日) | 当事業年度<br>(平成26年3月31日) |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Sumitomo Mitsui Asset Management (New York) Inc | 45,184千円              | 27,470千円              |

(損益計算書関係)

## 1 固定資産除却損

|        | 前事業年度<br>(自 平成24年4月1日<br>至 平成25年3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成25年4月1日<br>至 平成26年3月31日) |
|--------|--|--|
| 建物     | 1,889千円                                | - 千円                                   |
| 器具備品   | 519千円                                  | 864千円                                  |
| ソフトウェア | - 千円                                   | 5,853千円                                |
| 計      | 2,409千円                                | 6,717千円                                |

(株主資本等変動計算書関係)

前事業年度(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)

## 1. 発行済株式数に関する事項

|      | 当期首株式数  | 当期増加株式数 | 当期減少株式数 | 当期末株式数  |
|------|---------|---------|---------|---------|
| 普通株式 | 17,640株 | -       | -       | 17,640株 |

## 2. 剰余金の配当に関する事項

## (1) 配当金支払額等

| 決議                   | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(千円) | 一株当たり<br>配当額(円) | 基準日            | 効力発生日          |
|----------------------|-------|----------------|-----------------|----------------|----------------|
| 平成24年6月25日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 829,080        | 47,000          | 平成24年<br>3月31日 | 平成24年<br>6月26日 |

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

平成25年6月24日開催の第28回定時株主総会において次の通り付議いたします。

| 決議                   | 株式の種類 | 配当の原資 | 配当金の<br>総額(千円) | 一株当たり<br>配当額(円) | 基準日            | 効力発生日          |
|----------------------|-------|-------|----------------|-----------------|----------------|----------------|
| 平成25年6月24日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 利益剰余金 | 864,360        | 49,000          | 平成25年<br>3月31日 | 平成25年<br>6月25日 |

当事業年度(自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)

## 1. 発行済株式数に関する事項

|      | 当期首株式数  | 当期増加株式数 | 当期減少株式数 | 当期末株式数  |
|------|---------|---------|---------|---------|
| 普通株式 | 17,640株 | -       | -       | 17,640株 |

## 2. 剰余金の配当に関する事項

## (1) 配当金支払額等

| 決議                   | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(千円) | 一株当たり<br>配当額(円) | 基準日            | 効力発生日          |
|----------------------|-------|----------------|-----------------|----------------|----------------|
| 平成25年6月24日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 864,360        | 49,000          | 平成25年<br>3月31日 | 平成25年<br>6月25日 |

(2) 基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生が翌事業年度になるもの  
平成26年6月26日開催の第29回定時株主総会において次の通り付議いたします。

| 決議                   | 株式の種類 | 配当の原<br>資 | 配当金の<br>総額(千円) | 一株当たり<br>配当額(円) | 基準日            | 効力発生日          |
|----------------------|-------|-----------|----------------|-----------------|----------------|----------------|
| 平成26年6月26日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 利益剰余<br>金 | 1,852,200      | 105,000         | 平成26年<br>3月31日 | 平成26年<br>6月27日 |

(リース取引関係)

オペレーティング・リース取引

(借主側)

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

(単位：千円)

|      | 前事業年度<br>(平成25年3月31日) | 当事業年度<br>(平成26年3月31日) |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 1年以内 | 516,612               | 525,188               |
| 1年超  | 1,218,728             | 751,482               |
| 合計   | 1,735,341             | 1,276,671             |

(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業などの金融サービス事業を行っています。そのため、資金運用については、短期的で安全性の高い金融資産に限定し、財務体質の健全性、安全性、流動性の確保を第一とし、顧客利益に反しない運用を行っています。また、資金調達及びデリバティブ取引は行っていません。

## (2) 金融商品の内容及びそのリスク

営業債権である未収運用受託報酬及び未収投資助言報酬は、顧客の信用リスクに晒されています。未収委託者報酬は、信託財産中から支弁されるものであり、信託財産については受託者である信託銀行において分別管理されているため、リスクは僅少となっています。

有価証券及び投資有価証券については、主に満期保有目的の債券及び事業推進目的のために保有する当社が設定する投資信託等であり、市場価格の変動リスク及び発行体の信用リスクに晒されています。関係会社株式については、全額出資の海外子会社の株式及び50%出資した海外関連会社の株式であり、発行体の信用リスクに晒されています。また、長期差入保証金は、建物等の賃借契約に関連する敷金等であり、差入先の信用リスクに晒されています。

営業債務である未払手数料は、すべて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

## 信用リスクの管理

当社は、資産の自己査定及び償却・引当規程に従い、営業債権について、取引先毎の期日管理及び残高管理を行うとともに、その状況について取締役会に報告しています。

満期保有目的の債券は、余資運用規則に基づき、短期の国債のみを対象としているため、信用リ



スクは僅少であります。

有価証券、投資有価証券、子会社株式及び関連会社株式は発行体の信用リスクについて、資産の自己査定及び償却・引当規程に従い、定期的に管理を行い、その状況について取締役会に報告しています。

長期差入保証金についても、差入先の信用リスクについて、資産の自己査定及び償却・引当規程に従い、定期的に管理を行い、その状況について取締役会に報告しています。

#### 市場リスクの管理

有価証券及び投資有価証券については、自己勘定資産の運用・管理に関する規程に従い、各所管部においては所管する有価証券について管理を、総務人事部においては総合的なリスク管理を行い、定期的に時価を把握しています。また、資産の自己査定及び償却・引当規程に従い、その状況について取締役会に報告しています。

なお、事業推進目的のために保有する当社が設定する投資信託等については、純資産額に対する保有制限を設けており、また、自社設定投信等の取得・処分に関する規則に従い、定期的に取締役会において報告し、投資家の資金性格、金額、および投資家数等の状況から検討した結果、目的が達成されたと判断した場合には速やかに処分することとしています。

#### (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、市場価格及び業界団体が公表する売買参考統計値等に基づく価額のほか、これらの価額がない場合には合理的に算定された価額が含まれています。当該価額の算定においては一定の前提条件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、次表には含まれていません（注2）参照）。

前事業年度（平成25年3月31日）

（単位：千円）

|                 | 貸借対照表計上額   | 時価         | 差額  |
|-----------------|------------|------------|-----|
| (1)現金及び預金       | 17,748,821 | 17,748,821 | -   |
| (2)未収委託者報酬      | 3,641,029  | 3,641,029  | -   |
| (3)未収運用受託報酬     | 439,648    | 439,648    | -   |
| (4)未収投資助言報酬     | 470,228    | 470,228    | -   |
| (5)有価証券及び投資有価証券 |            |            |     |
| 満期保有目的の債券       | 3,999,613  | 3,999,200  | 413 |
| その他有価証券         | 6,881,219  | 6,881,219  | -   |
| (6)長期差入保証金      | 553,412    | 553,412    | -   |
| 資産計             | 33,733,972 | 33,733,559 | 413 |
| (1)未払金          |            |            |     |
| 未払手数料           | 1,899,876  | 1,899,876  | -   |
| 負債計             | 1,899,876  | 1,899,876  | -   |

当事業年度（平成26年3月31日）

（単位：千円）

|                 | 貸借対照表計上額   | 時価         | 差額  |
|-----------------|------------|------------|-----|
| (1)現金及び預金       | 20,615,467 | 20,615,467 | -   |
| (2)未収委託者報酬      | 4,128,531  | 4,128,531  | -   |
| (3)未収運用受託報酬     | 934,710    | 934,710    | -   |
| (4)未収投資助言報酬     | 453,941    | 453,941    | -   |
| (5)有価証券及び投資有価証券 |            |            |     |
| 満期保有目的の債券       | 4,999,802  | 4,999,500  | 302 |
| その他有価証券         | 6,811,166  | 6,811,166  | -   |
| (6)長期差入保証金      | 541,904    | 541,904    | -   |
| 資産計             | 38,485,524 | 38,485,221 | 302 |

|        |           |           |   |
|--------|-----------|-----------|---|
| (1)未払金 |           |           |   |
| 未払手数料  | 2,138,441 | 2,138,441 | - |
| 負債計    | 2,138,441 | 2,138,441 | - |

## (注1)金融商品の時価の算定方法並びに有価証券に関する事項

資 産

## (1)現金及び預金、(2)未収委託者報酬、(3)未収運用受託報酬及び(4)未収投資助言報酬

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います。

## (5)有価証券及び投資有価証券

これらの時価について、債券については業界団体が公表する売買参考統計値等によって、投資信託等については取引所の価格、取引金融機関から提示された価格及び公表されている基準価格によっております。

また、保有目的ごとの有価証券に関する注記事項については、「有価証券関係」注記を参照ください。

## (6)長期差入保証金

これらの時価については、敷金の性質及び賃貸借契約の期間から帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっています。

負 債

## (1)未払金

## 未払手数料

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います。

## (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の貸借対照表計上額

(単位：千円)

|               | 前事業年度<br>(平成25年3月31日) | 当事業年度<br>(平成26年3月31日) |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| その他有価証券       |                       |                       |
| 非上場株式         | 298                   | 298                   |
| 投資証券          | 33,040                | 31,760                |
| 合計            | 33,338                | 32,058                |
| 子会社株式及び関連会社株式 |                       |                       |
| 非上場株式         | 234,311               | 353,036               |
| 合計            | 234,311               | 353,036               |

その他有価証券については、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ものであり、「(5) その他有価証券」には含めておりません。

子会社株式及び関連会社株式については、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ものであることから、時価開示の対象とはしておりません。

## (注3)金銭債権及び満期がある有価証券の決算日後の償還予定額

前事業年度(平成25年3月31日)

(単位：千円)

| 区分           | 1年以内       | 1年超5年以内 | 5年超10年以内 | 10年超 |
|--------------|------------|---------|----------|------|
| 現金及び預金       | 17,748,821 | -       | -        | -    |
| 未収委託者報酬      | 3,641,029  | -       | -        | -    |
| 未収運用受託報酬     | 439,648    | -       | -        | -    |
| 未収投資助言報酬     | 470,228    | -       | -        | -    |
| 有価証券及び投資有価証券 |            |         |          |      |
| 満期保有目的の債券    | 4,000,000  | -       | -        | -    |

|                       |            |         |   |   |
|-----------------------|------------|---------|---|---|
| その他有価証券のうち<br>満期があるもの | -          | -       | - | - |
| 長期差入保証金               | 27,733     | 525,679 | - | - |
| 合計                    | 26,327,460 | 525,679 | - | - |

当事業年度（平成26年3月31日）

（単位：千円）

| 区分                    | 1年以内       | 1年超5年以内 | 5年超10年以内 | 10年超 |
|-----------------------|------------|---------|----------|------|
| 現金及び預金                | 20,615,467 | -       | -        | -    |
| 未収委託者報酬               | 4,128,531  | -       | -        | -    |
| 未収運用受託報酬              | 934,710    | -       | -        | -    |
| 未収投資助言報酬              | 453,941    | -       | -        | -    |
| 有価証券及び投資有価証券          |            |         |          |      |
| 満期保有目的の債券             | 5,000,000  | -       | -        | -    |
| その他有価証券のうち<br>満期があるもの | -          | -       | -        | -    |
| 長期差入保証金               | 23,475     | 518,429 | -        | -    |
| 合計                    | 31,156,125 | 518,429 | -        | -    |

(有価証券関係)

1. 満期保有目的の債券

前事業年度(平成25年3月31日)

（単位：千円）

| 区分                            | 貸借対照表計上額  | 時価        | 差額  |
|-------------------------------|-----------|-----------|-----|
| (1) 貸借対照表日の時価が貸借対照表計上額を超えるもの  |           |           |     |
| -                             | -         | -         | -   |
| 小計                            | -         | -         | -   |
| (2) 貸借対照表日の時価が貸借対照表計上額を超えないもの |           |           |     |
| 国債                            | 3,999,613 | 3,999,200 | 413 |
| 小計                            | 3,999,613 | 3,999,200 | 413 |
| 合計                            | 3,999,613 | 3,999,200 | 413 |

当事業年度（平成26年3月31日）

（単位：千円）

| 区分                            | 貸借対照表計上額  | 時価        | 差額  |
|-------------------------------|-----------|-----------|-----|
| (1) 貸借対照表日の時価が貸借対照表計上額を超えるもの  |           |           |     |
| -                             | -         | -         | -   |
| 小計                            | -         | -         | -   |
| (2) 貸借対照表日の時価が貸借対照表計上額を超えないもの |           |           |     |
| 国債                            | 4,999,802 | 4,999,500 | 302 |
| 小計                            | 4,999,802 | 4,999,500 | 302 |
| 合計                            | 4,999,802 | 4,999,500 | 302 |

2. 子会社株式及び関連会社株式

前事業年度(平成25年3月31日)

子会社株式（貸借対照表計上額 関係会社株式234,311千円）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。また、上記「貸借対照表計上額」は、減損処理後の帳簿価額です。当事業年度における減損処理額は、610千円です。

当事業年度（平成26年3月31日）

子会社株式及び関連会社株式（貸借対照表計上額 関係会社株式353,036千円）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。

### 3. その他有価証券

前事業年度(平成25年3月31日)

(単位：千円)

| 区分                               | 貸借対照表計上額  | 取得原価      | 差額      |
|----------------------------------|-----------|-----------|---------|
| (1)貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの<br>投資信託等  | 6,212,805 | 5,419,133 | 793,672 |
| 小計                               | 6,212,805 | 5,419,133 | 793,672 |
| (2)貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの<br>投資信託等 | 668,413   | 670,000   | 1,586   |
| 小計                               | 668,413   | 670,000   | 1,586   |
| 合計                               | 6,881,219 | 6,089,133 | 792,086 |

(注)非上場株式等（貸借対照表計上額 33,338千円）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、記載しておりません。また、上記「貸借対照表計上額」は、減損処理後の帳簿価額です。当事業年度における減損処理額は、18,303千円です。

当事業年度（平成26年3月31日）

(単位：千円)

| 区分                               | 貸借対照表計上額  | 取得原価      | 差額        |
|----------------------------------|-----------|-----------|-----------|
| (1)貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの<br>投資信託等  | 6,390,685 | 5,387,490 | 1,003,195 |
| 小計                               | 6,390,685 | 5,387,490 | 1,003,195 |
| (2)貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの<br>投資信託等 | 420,480   | 424,165   | 3,684     |
| 小計                               | 420,480   | 424,165   | 3,684     |
| 合計                               | 6,811,166 | 5,811,655 | 999,510   |

(注)非上場株式等（貸借対照表計上額 32,058千円）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、記載しておりません。また、上記「貸借対照表計上額」は、減損処理後の帳簿価額です。当事業年度における減損処理額は、1,280千円です。

### 4. 当事業年度中に売却したその他有価証券

前事業年度(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)

(単位：千円)

| 売却額       | 売却益の合計額 | 売却損の合計額 |
|-----------|---------|---------|
| 1,042,233 | 52,516  | 61,282  |

当事業年度(自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)

(単位：千円)

| 売却額       | 売却益の合計額 | 売却損の合計額 |
|-----------|---------|---------|
| 2,097,321 | 310,894 | 454     |

(退職給付関係)

前事業年度(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)

#### 1. 採用している退職給付制度の概要

当社は、確定給付型の制度として、退職一時金制度を設けております。

#### 2. 退職給付債務の額

(単位：千円)

退職給付債務 1,605,470

|         |           |
|---------|-----------|
| 退職給付引当金 | 1,605,470 |
|---------|-----------|

## 3. 退職給付費用の額

|                |         |
|----------------|---------|
|                | (単位：千円) |
| 勤務費用           | 171,214 |
| 利息費用           | 22,339  |
| 数理計算上の差異の費用処理額 | 36,910  |
| その他            | 16,364  |
| 退職給付費用         | 173,008 |

(注)その他は、その他の関係会社からの出向者の年金掛金負担分と退職給付引当額相当額負担分になります。

## 4. 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

|                |                     |
|----------------|---------------------|
| 退職給付見込額の期間配分方法 | 勤務期間を基準とする方法        |
| 割引率            | 1.5%                |
| 過去勤務債務の額の処理年数  | 1年(発生時において費用処理する方法) |
| 数理計算上の差異の処理年数  | 1年(発生時において費用処理する方法) |

当事業年度(自平成25年4月1日至平成26年3月31日)

## 1. 採用している退職給付制度の概要

当社は、確定給付型の制度として、退職一時金制度を設けております。また、確定拠出型の制度として、確定拠出年金制度を設けております。

## 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

|              |           |
|--------------|-----------|
|              | (単位：千円)   |
| 退職給付債務の期首残高  | 1,605,470 |
| 勤務費用         | 184,549   |
| 利息費用         | 25,192    |
| 数理計算上の差異の発生額 | 21,670    |
| 過去勤務費用の発生額   | 27,157    |
| 退職給付の支払額     | 93,535    |
| その他          | 75,176    |
| 退職給付債務の期末残高  | 1,802,340 |

(注)その他は、トヨタアセットマネジメント株式会社との合併により引き継いだ退職給付債務額になります。

## (2) 退職給付債務の期末残高と貸借対照表に記載された退職給付引当金の調整表

|             |           |
|-------------|-----------|
|             | (単位：千円)   |
| 非積立型の退職給付債務 | 1,802,340 |
| 未認識数理計算上の差異 | -         |
| 未認識過去勤務費用   | -         |
| 退職給付引当金     | 1,802,340 |

## (3) 退職給付費用及びその内訳項目の金額

|                |         |
|----------------|---------|
|                | (単位：千円) |
| 勤務費用           | 184,549 |
| 利息費用           | 25,192  |
| 数理計算上の差異の費用処理額 | 21,670  |
| 過去勤務費用の費用処理額   | 27,157  |
| その他            | 114,773 |
| 退職給付費用合計       | 330,002 |

（注）その他は、その他の関係会社からの出向者の年金掛金負担分及び退職給付引当額相当額負担分、退職定年制度適用による割増退職金並びに確定拠出年金への拠出額になります。

(4) 数理計算上の計算基礎に関する事項

当事業年度末における主要な数理計算上の計算基礎  
割引率 1.5%

3. 確定拠出制度

当社の確定拠出制度への要拠出額は、43,539千円であります。

(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の主な原因別の内訳

|              | (単位：千円)               |                       |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
|              | 前事業年度<br>(平成25年3月31日) | 当事業年度<br>(平成26年3月31日) |
| 流動の部         |                       |                       |
| 繰延税金資産       |                       |                       |
| 賞与引当金        | 96,450                | 330,120               |
| 未払事業税        | 56,165                | 123,029               |
| 調査費          | 48,698                | 62,002                |
| その他          | 10,598                | 33,507                |
| 繰延税金資産小計     | 230,101               | 548,658               |
| 評価性引当額       | -                     | -                     |
| 繰延税金資産合計     | 230,101               | 548,658               |
| 固定の部         |                       |                       |
| 繰延税金資産       |                       |                       |
| 退職給付引当金      | 572,189               | 642,354               |
| 特定外国子会社留保金額  | 226,275               | 226,680               |
| ソフトウェア償却     | 75,827                | 105,651               |
| 投資有価証券評価損    | 51,622                | 50,143                |
| その他          | 6,428                 | 6,970                 |
| 繰延税金資産小計     | 932,342               | 1,031,799             |
| 評価性引当額       | 260,304               | 233,276               |
| 繰延税金資産合計     | 672,038               | 798,523               |
| 繰延税金負債       |                       |                       |
| その他有価証券評価差額金 | 262,597               | 334,588               |
| その他          | -                     | 457                   |
| 繰延税金負債合計     | 262,597               | 335,046               |
| 繰延税金資産の純額    | 409,440               | 1,012,135             |

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<br>(平成25年3月31日) | 当事業年度<br>(平成26年3月31日) |
|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 法定実効税率               | -                     | 38.0%                 |
| (調整)                 |                       |                       |
| 評価性引当額の増減            | -                     | 0.5                   |
| 交際費等永久に損金に算入されない項目   | -                     | 0.3                   |
| 住民税均等割               | -                     | 0.1                   |
| 税率変更による期末繰延税金資産の減額修正 | -                     | 0.7                   |
| 負ののれん発生益             | -                     | 1.3                   |
| 企業結合に係る特定勘定取崩        | -                     | 1.5                   |

|                   |   |      |
|-------------------|---|------|
| その他               | - | 0.1  |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | - | 35.6 |

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

### 3. 法人税等の税率の変更による繰延税金資産及び繰延税金負債の金額の修正

「所得税法等の一部を改正する法律」(平成26年法律第10号)が平成26年3月31日に公布され、平成26年4月1日以後に開始する事業年度から復興特別法人税が廃止されることとなりました。これに伴い、平成26年4月1日に開始する事業年度に解消が見込まれる一時差異等にかかる繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用する法定実効税率は、平成27年3月31日までについては、従来の38.0%から35.6%となります。この税率変更により、繰延税金資産の純額及び法人税等調整額が、それぞれ40,739千円減少しております。

#### (企業結合等関係)

##### 取得による企業結合

##### (1) 企業結合の概要

被取得企業の名称及び事業の内容

被取得企業の名称 トヨタアセットマネジメント株式会社

事業の内容 投資運用業等

企業結合を行った主な理由

当社とトヨタアセットマネジメント株式会社の経営統合により、地域性や商品性などの相互補完関係を活かすことで、国内における事業基盤の飛躍的な拡大と運用・商品開発力の強化、更に、経営におけるシナジー発揮などを通じ、お客様サービスのより一層の向上が行えるとの判断に至り、合併致しました。

企業結合日

平成25年4月1日

企業結合の法的形式

当社がトヨタアセットマネジメント株式会社の全株式を取得した後に行い、当社を存続会社とする吸収合併方式

結合後企業の名称

三井住友アセットマネジメント株式会社

取得した議決権比率

100%

取得企業を決定するに至った根拠

当社が現金を対価として株式を取得したことによっております。

##### (2) 財務諸表に含まれる被取得企業の業績の期間

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

##### (3) 被取得企業の取得原価及びその内訳

取得の対価 760,008千円

取得に直接要した費用 2,145千円

取得原価 762,153千円

##### (4) 株式の種類別の交換比率及びその算定方法並びに交付した株式数

当社は、トヨタアセットマネジメント株式会社の発行済株式の全てを所有していたため、合併に際しては新株の発行及び金銭等の交付はありません。

##### (5) 発生したのれんの金額及び発生原因

負ののれん

186,047千円

発生原因

受け入れた資産及び引き受けた負債の純額が、被取得企業の取得の対価算定時の企業評価に基づく投資額を上回ったことにより発生しております。

## (6)企業結合日に受け入れた資産及び引き受けた負債の額並びにその主な内訳

|      |             |
|------|-------------|
| 流動資産 | 1,604,153千円 |
| 固定資産 | 258,107千円   |
| 資産合計 | 1,862,260千円 |

|      |           |
|------|-----------|
| 流動負債 | 619,705千円 |
| 固定負債 | 75,176千円  |
| 負債合計 | 694,881千円 |

## (7)企業結合が当事業年度の開始の日に完了したと仮定した場合の当事業年度の損益計算書に及ぼす影響の概算額及びその算定方法

企業結合が当事業年度の開始日に完了しているため、該当事項はありません。

## (セグメント情報等)

前事業年度(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)

## 1.セグメント情報

当社は、投資運用業及び投資助言業などの金融商品取引業を中心とする営業活動を展開しております。これらの営業活動は、金融その他の役務提供を伴っており、この役務提供と一体となった営業活動を基に収益を得ております。

従って、当社の事業区分は、「投資・金融サービス業」という単一の事業セグメントに属しており、事業の種類別セグメント情報の記載を省略しております。

## 2.関連情報

## (1)製品及びサービスごとの情報

(単位：千円)

|           | 委託者報酬      | 運用受託報酬    | 投資助言報酬    | その他     | 合計         |
|-----------|------------|-----------|-----------|---------|------------|
| 外部顧客への売上高 | 24,965,627 | 2,123,129 | 1,675,512 | 124,856 | 28,889,125 |

## (2)地域ごとの情報

## 売上高

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

## 有形固定資産

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

## (3)主要な顧客ごとの情報

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

当事業年度(自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)

## 1.セグメント情報

当社は、投資運用業及び投資助言業などの金融商品取引業を中心とする営業活動を展開しております。これらの営業活動は、金融その他の役務提供を伴っており、この役務提供と一体となった営業活動を基に収益を得ております。

従って、当社の事業区分は、「投資・金融サービス業」という単一の事業セグメントに属しており、事業の種類別セグメント情報の記載を省略しております。

## 2.関連情報

## (1)製品及びサービスごとの情報

(単位：千円)

|  | 委託者報酬 | 運用受託報酬 | 投資助言報酬 | その他 | 合計 |
|--|-------|--------|--------|-----|----|
|--|-------|--------|--------|-----|----|



|           |            |           |           |         |            |
|-----------|------------|-----------|-----------|---------|------------|
| 外部顧客への売上高 | 30,300,842 | 3,773,696 | 2,117,669 | 112,914 | 36,305,122 |
|-----------|------------|-----------|-----------|---------|------------|

## (2) 地域ごとの情報

## 売上高

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

## 有形固定資産

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

## (3) 主要な顧客ごとの情報

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

## 3. 報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報

当社は単一セグメントのため、記載を省略しております。

## (関連当事者情報)

前事業年度(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)

## 1. 親会社及び主要株主（会社等の場合に限る。）等

(単位：千円)

| 種類       | 会社等の名称又は氏名 | 所在地       | 資本金、出資金又は基金   | 事業の内容又は職業 | 議決権等の所有(被所有)割合    | 関連当事者との関係        | 取引の内容   | 取引金額      | 科目       | 期末残高    |
|----------|------------|-----------|---------------|-----------|-------------------|------------------|---------|-----------|----------|---------|
| その他の関係会社 | (株)三井住友銀行  | 東京都千代田区   | 1,770,996,505 | 銀行業       | (被所有) %<br>直接 40  | 投信の販売委託<br>役員の兼任 | 委託販売手数料 | 4,030,024 | 未払手数料    | 345,107 |
| その他の関係会社 | 住友生命保険(相)  | 大阪府大阪市中央区 | 270,000,000   | 生命保険業     | (被所有) %<br>直接27.5 | 当社の主要顧客          | 投資助言報酬  | 1,063,467 | 未収投資助言報酬 | 289,597 |

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

## 2. 取引条件及び取引条件の決定方針等

(1) 投資助言契約の受託については、一般取引条件を勘案した個別契約に基づき決定しております。

(2) 投信の販売委託については、一般取引条件を基に、協議の上決定しております。

## 2. その他の関係会社の子会社等

(単位：千円)

| 種類           | 会社等の名称又は氏名   | 所在地     | 資本金、出資金又は基金 | 事業の内容又は職業 | 議決権等の所有(被所有)割合 | 関連当事者との関係 | 取引の内容   | 取引金額      | 科目    | 期末残高    |
|--------------|--------------|---------|-------------|-----------|----------------|-----------|---------|-----------|-------|---------|
| その他の関係会社の子会社 | SMB C日興証券(株) | 東京都千代田区 | 10,000,000  | 証券業       | - %            | 投信の販売委託   | 委託販売手数料 | 1,620,156 | 未払手数料 | 195,174 |

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

## 2. 取引条件及び取引条件の決定方針等

(1) 投信の販売委託については、一般取引条件を基に、協議の上決定しております。

当事業年度(自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)

## 1. 親会社及び主要株主（会社等の場合に限る。）等

(単位：千円)

| 種類       | 会社等の名称又は氏名 | 所在地       | 資本金、出資金又は基金   | 事業の内容又は職業 | 議決権等の所有(被所有)割合    | 関連当事者との関係        | 取引の内容   | 取引金額      | 科目       | 期末残高    |
|----------|------------|-----------|---------------|-----------|-------------------|------------------|---------|-----------|----------|---------|
| その他の関係会社 | (株)三井住友銀行  | 東京都千代田区   | 1,770,996,505 | 銀行業       | (被所有) %<br>直接 40  | 投信の販売委託<br>役員の兼任 | 委託販売手数料 | 3,299,099 | 未払手数料    | 257,411 |
| その他の関係会社 | 住友生命保険(相)  | 大阪府大阪市中央区 | 270,000,000   | 生命保険業     | (被所有) %<br>直接27.5 | 当社の主要顧客          | 投資助言報酬  | 1,127,963 | 未収投資助言報酬 | 290,426 |

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

## 2. 取引条件及び取引条件の決定方針等

- (1)投資助言契約の受託については、一般取引条件を勘案した個別契約に基づき決定しております。
- (2)投信の販売委託については、一般取引条件を基に、協議の上決定しております。

## 2. 子会社及び関連会社等

(単位：千円)

| 種類   | 会社等の名称又は氏名                        | 所在地       | 資本金、出資金又は基金          | 事業の内容又は職業 | 議決権等の所有(被所有)割合 | 関連当事者との関係     | 取引の内容 | 取引金額    | 科目 | 期末残高 |
|------|-----------------------------------|-----------|----------------------|-----------|----------------|---------------|-------|---------|----|------|
| 関連会社 | UOB-SM Asset Management Pte. Ltd. | Singapore | 3,000,000 (シンガポールドル) | 投資運用業     | (所有) % 直接50    | 投信の販売委託 役員の兼任 | 出資の引受 | 118,725 | -  | -    |

(注) 1. UOB-SM Asset Management Pte. Ltd.の出資の引受は、新規法人設立のため行ったものであります。

## 3. その他の関係会社の子会社等

(単位：千円)

| 種類           | 会社等の名称又は氏名   | 所在地     | 資本金、出資金又は基金 | 事業の内容又は職業 | 議決権等の所有(被所有)割合 | 関連当事者との関係     | 取引の内容   | 取引金額      | 科目    | 期末残高    |
|--------------|--------------|---------|-------------|-----------|----------------|---------------|---------|-----------|-------|---------|
| その他の関係会社の子会社 | SMB C日興証券(株) | 東京都千代田区 | 10,000,000  | 証券業       | - %            | 投信の販売委託 役員の兼任 | 委託販売手数料 | 4,037,816 | 未払手数料 | 403,591 |

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

## 2. 取引条件及び取引条件の決定方針等

- (1)投信の販売委託については、一般取引条件を基に、協議の上決定しております。

## (1株当たり情報)

|              | 前事業年度<br>(自 平成24年4月1日<br>至 平成25年3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成25年4月1日<br>至 平成26年3月31日) |
|--------------|--|--|
| 1株当たり純資産額    | 1,683,555.22円                          | 1,833,023.27円                          |
| 1株当たり当期純利益金額 | 99,539.78円                             | 191,226.00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いません。

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。

|                        | 前事業年度<br>(自 平成24年4月1日<br>至 平成25年3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成25年4月1日<br>至 平成26年3月31日) |
|------------------------|--|--|
| 1株当たり当期純利益金額           |  |  |
| 当期純利益(千円)              | 1,755,881                              | 3,373,226                              |
| 普通株主に帰属しない金額<br>(千円)   | -                                      | -                                      |
| 普通株式に係る当期純利益金額<br>(千円) | 1,755,881                              | 3,373,226                              |
| 期中平均株式数(株)             | 17,640                                 | 17,640                                 |

## (重要な後発事象)

該当事項はございません。

## (参考情報) トヨタアセットマネジメント株式会社の財務諸表

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条の規定により、「金融商品取引業等に関する内閣府令」(平成19年内閣府令第52号)に基づいて作成しております。

なお、財務諸表の記載金額は、千円未満の端数を四捨五入して表示しております。

2. 当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明に準じて、第24期事業年度（平成24年4月1日から平成25年3月31日まで）の財務諸表について、あらた監査法人により監査を受けております。
3. 当社は平成25年4月1日付で三井住友アセットマネジメント株式会社を存続会社として合併しております。なお、財務諸表中に記載されている「当社」は、合併前のトヨタアセットマネジメント株式会社を指しております。

## 独立監査人の監査報告書

平成25年5月22日

三井住友アセットマネジメント株式会社  
取締役会御中

あらた監査法人

指定社員 公認会計士  
業務執行社員

荒川 進 

当監査法人は、貴社の委嘱に基づき、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に準じて、トヨタアセットマネジメント株式会社（平成25年4月1日三井住友アセットマネジメント株式会社と合併）の平成24年4月1日から平成25年3月31日までの第24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、トヨタアセットマネジメント株式会社（平成25年4月1日三井住友アセットマネジメント株式会社と合併）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。

## 強調事項

重要な後発事象に記載されているとおり、トヨタアセットマネジメント株式会社と三井住友アセットマネジメント株式会社は平成25年4月1日付で合併している。

当該事項は、当監査法人の意見に影響を及ぼすものではない。

## 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

## (1) 貸借対照表

(単位：千円)

|      | 前事業年度<br>(平成24年3月31日) | 当事業年度<br>(平成25年3月31日) |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 資産の部 |                       |                       |
| 流動資産 |                       |                       |

|            |    |           |    |           |
|------------|----|-----------|----|-----------|
| 現金及び預金     |    | 501,562   |    | 994,987   |
| 有価証券       |    | 643,270   |    | -         |
| 前払費用       |    | 21,817    |    | 23,419    |
| 未収委託者報酬    |    | 372,005   |    | 437,440   |
| 未収運用受託報酬   |    | 92,258    |    | 110,402   |
| 未収還付法人税等   |    | -         |    | 5,415     |
| 繰延税金資産     |    | 19,857    |    | 22,654    |
| その他        |    | -         |    | 9,836     |
| 流動資産合計     |    | 1,650,770 |    | 1,604,153 |
| 固定資産       |    |           |    |           |
| 有形固定資産     |    |           |    |           |
| 建物         | *1 | 17,684    | *1 | 697       |
| 器具備品       | *1 | 8,726     | *1 | 3,264     |
| 有形固定資産合計   |    | 26,411    |    | 3,961     |
| 無形固定資産     |    |           |    |           |
| ソフトウェア     |    | 7,672     |    | 12,075    |
| その他        |    | 1,207     |    | 38        |
| 無形固定資産合計   |    | 8,879     |    | 12,113    |
| 投資その他の資産   |    |           |    |           |
| 投資有価証券     |    | 40,477    |    | 42,695    |
| 長期差入保証金    |    | 70,406    |    | 52,610    |
| 長期預け金      |    | 574       |    | -         |
| 繰延税金資産     |    | 35,810    |    | 146,728   |
| 投資その他の資産合計 |    | 147,266   |    | 242,033   |
| 固定資産合計     |    | 182,555   |    | 258,108   |
| 資産合計       |    | 1,833,325 |    | 1,862,261 |

(単位:千円)

|          | 前事業年度<br>(平成24年3月31日) | 当事業年度<br>(平成25年3月31日) |
|----------|-----------------------|-----------------------|
| 負債の部     |                       |                       |
| 流動負債     |                       |                       |
| 預り金      | 8,489                 | 7,801                 |
| 未払代行手数料  | 202,085               | 237,521               |
| 未払金      | 606                   | 201,189               |
| 未払費用     | 93,163                | 121,583               |
| 未払法人税等   | 6,403                 | -                     |
| 未払消費税等   | 9,154                 | 4,755                 |
| 賞与引当金    | 27,000                | 46,857                |
| 流動負債合計   | 346,901               | 619,705               |
| 固定負債     |                       |                       |
| 退職給付引当金  | 100,461               | 75,177                |
| 固定負債合計   | 100,461               | 75,177                |
| 負債合計     | 447,362               | 694,882               |
| 純資産の部    |                       |                       |
| 株主資本     |                       |                       |
| 資本金      | 600,000               | 600,000               |
| 利益剰余金    |                       |                       |
| 利益準備金    | 29,284                | 29,788                |
| その他利益剰余金 |                       |                       |

|              |           |           |
|--------------|-----------|-----------|
| 別途積立金        | 109,000   | 109,000   |
| 繰越利益剰余金      | 647,689   | 427,764   |
| 利益剰余金合計      | 785,973   | 566,552   |
| 株主資本合計       | 1,385,973 | 1,166,552 |
| 評価・換算差額等     |           |           |
| その他有価証券評価差額金 | 10        | 827       |
| 評価・換算差額等合計   | 10        | 827       |
| 純資産合計        | 1,385,963 | 1,167,379 |
| 負債・純資産合計     | 1,833,325 | 1,862,261 |

## ( 2 ) 損益計算書

(単位：千円)

|               | 前事業年度<br>(自平成23年 4月 1日<br>至平成24年 3月31日) | 当事業年度<br>(自平成24年 4月 1日<br>至平成25年 3月31日) |
|---------------|---|---|
| 営業収益          |   |   |
| 委託者報酬         | 1,177,306                               | 1,203,017                               |
| 運用受託報酬        | 273,573                                 | 306,131                                 |
| 投資助言報酬        | *1 529,665                              | *1 430,339                              |
| 営業収益合計        | 1,980,544                               | 1,939,488                               |
| 営業費用          |   |   |
| 支払手数料         | 550,329                                 | 572,174                                 |
| 広告宣伝費         | 6,366                                   | 100                                     |
| 調査費           | 147,633                                 | 138,401                                 |
| 委託調査費         | 114,623                                 | 123,589                                 |
| 委託計算費         | 42,128                                  | 41,985                                  |
| 営業雑経費         |   |   |
| 通信費           | 5,816                                   | 5,390                                   |
| 印刷費           | 21,775                                  | 21,494                                  |
| 協会費           | 4,239                                   | 4,591                                   |
| 諸会費           | 874                                     | 763                                     |
| その他営業雑経費      | 3,651                                   | 3,738                                   |
| 営業費用合計        | 897,433                                 | 912,225                                 |
| 一般管理費         |   |   |
| 給料            |   |   |
| 役員報酬          | 83,127                                  | 73,927                                  |
| 給料・手当         | *1 488,251                              | *1 475,070                              |
| 賞与            | *1 99,845                               | *1 100,723                              |
| 賞与引当金繰入       | 27,000                                  | 46,857                                  |
| 福利厚生費         | 93,480                                  | 90,095                                  |
| 交際費           | 6,181                                   | 10,415                                  |
| 旅費交通費         | 16,469                                  | 23,984                                  |
| 租税公課          | 9,114                                   | 7,490                                   |
| 不動産賃借料        | 89,783                                  | 76,034                                  |
| 退職給付費用        | *1 32,884                               | *1 37,467                               |
| 固定資産減価償却費     | 13,584                                  | 11,128                                  |
| 業務委託費         | 49,845                                  | 58,172                                  |
| 諸経費           | 40,787                                  | 42,151                                  |
| 一般管理費合計       | 1,050,351                               | 1,053,511                               |
| 営業利益又は営業損失( ) | 32,760                                  | 26,248                                  |

|                           |          |            |
|---------------------------|----------|------------|
| 営業外収益                     |          |            |
| 受取利息                      | 36       | 52         |
| 有価証券利息                    | 547      | 392        |
| 受取配当金                     | 529      | 988        |
| その他営業外収益                  | 1,203    | 1,050      |
| 営業外収益合計                   | 2,315    | 2,481      |
| 営業外費用                     |          |            |
| 雑損失                       | 336      | 1,115      |
| 営業外費用合計                   | 336      | 1,115      |
| 経常利益又は経常損失（ ）             | 34,739   | 24,882     |
| 特別利益                      |          |            |
| 投資有価証券売却益                 | 71       | -          |
| 特別利益合計                    | 71       | -          |
| 特別損失                      |          |            |
| 役員退職慰労金                   | 7,750    | 40,700     |
| 固定資産除売却損                  | *2 1,020 | *2 881     |
| 合併関連費用                    | -        | *3 261,274 |
| 特別損失合計                    | 8,770    | 302,855    |
| 税引前当期純利益又は税引前<br>当期純損失（ ） | 26,040   | 327,736    |
| 法人税、住民税及び事業税              | 15,259   | 823        |
| 法人税等調整額                   | 5,146    | 114,178    |
| 法人税等合計                    | 20,405   | 113,355    |
| 当期純利益又は当期純損失（ ）           | 5,635    | 214,381    |

## ( 3 ) 株主資本等変動計算書

(単位：千円)

|          | 前事業年度                          | 当事業年度                          |
|----------|--------------------------------|--------------------------------|
|          | (自平成23年 4月 1日<br>至平成24年 3月31日) | (自平成24年 4月 1日<br>至平成25年 3月31日) |
| 株主資本     |                                |                                |
| 資本金      |                                |                                |
| 当期首残高    | 600,000                        | 600,000                        |
| 当期変動額    |                                |                                |
| 当期変動額合計  | -                              | -                              |
| 当期末残高    | 600,000                        | 600,000                        |
| 利益剰余金    |                                |                                |
| 利益準備金    |                                |                                |
| 当期首残高    | 27,760                         | 29,284                         |
| 当期変動額    |                                |                                |
| 利益準備金の積立 | 1,524                          | 504                            |
| 当期変動額合計  | 1,524                          | 504                            |
| 当期末残高    | 29,284                         | 29,788                         |
| その他利益剰余金 |                                |                                |
| 別途積立金    |                                |                                |
| 当期首残高    | 109,000                        | 109,000                        |
| 当期変動額    |                                |                                |

|                         |           |           |
|-------------------------|-----------|-----------|
| 当期変動額合計                 | -         | -         |
| 当期末残高                   | 109,000   | 109,000   |
| 繰越利益剰余金                 |           |           |
| 当期首残高                   | 658,818   | 647,689   |
| 当期変動額                   |           |           |
| 利益準備金の積立                | 1,524     | 504       |
| 剰余金の配当                  | 15,240    | 5,040     |
| 当期純利益又は当期純損失( )         | 5,635     | 214,381   |
| 当期変動額合計                 | 11,129    | 219,925   |
| 当期末残高                   | 647,689   | 427,764   |
| 利益剰余金合計                 |           |           |
| 当期首残高                   | 795,578   | 785,973   |
| 当期変動額                   |           |           |
| 利益準備金の積立                | -         | -         |
| 剰余金の配当                  | 15,240    | 5,040     |
| 当期純利益又は当期純損失( )         | 5,635     | 214,381   |
| 当期変動額合計                 | 9,605     | 219,421   |
| 当期末残高                   | 785,973   | 566,552   |
| 株主資本合計                  |           |           |
| 当期首残高                   | 1,395,578 | 1,385,973 |
| 当期変動額                   |           |           |
| 剰余金の配当                  | 15,240    | 5,040     |
| 当期純利益又は当期純損失( )         | 5,635     | 214,381   |
| 当期変動額合計                 | 9,605     | 219,421   |
| 当期末残高                   | 1,385,973 | 1,166,552 |
| 評価・換算差額等                |           |           |
| その他有価証券評価差額金            |           |           |
| 当期首残高                   | 111       | 10        |
| 当期変動額                   |           |           |
| 株主資本以外の項目の当期変動額<br>(純額) | 121       | 837       |
| 当期変動額合計                 | 121       | 837       |
| 当期末残高                   | 10        | 827       |
| 評価・換算差額等合計              |           |           |
| 当期首残高                   | 111       | 10        |
| 当期変動額                   |           |           |
| 株主資本以外の項目の当期変動額<br>(純額) | 121       | 837       |
| 当期変動額合計                 | 121       | 837       |
| 当期末残高                   | 10        | 827       |
| 純資産合計                   |           |           |
| 当期首残高                   | 1,395,689 | 1,385,963 |
| 当期変動額                   |           |           |
| 剰余金の配当                  | 15,240    | 5,040     |
| 当期純利益又は当期純損失( )         | 5,635     | 214,381   |
| 株主資本以外の項目の当期変動額<br>(純額) | 121       | 837       |
| 当期変動額合計                 | 9,726     | 218,584   |
| 当期末残高                   | 1,385,963 | 1,167,379 |

## 重要な会計方針

## 1. 有価証券の評価基準及び評価方法



## その他有価証券

決算日の市場価格等による時価法（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。なお、預金と同様の性格を有する有価証券については、移動平均法による原価法を採用しております。

## 2. 固定資産の減価償却の方法

### (1) 有形固定資産

定率法を採用しております。但し、平成10年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備を除く)については定額法を採用しております。

### (2) 無形固定資産

定額法を採用しております。

なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における見込み利用可能期間（5年）による定額法を採用しております。

## 3. 引当金の計上基準

### (1) 賞与引当金

従業員に対して支給する賞与の支出に備えて、支給見込額の当事業年度負担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、当事業年度末における退職金規程に基づく自己都合要支給額の全額を計上しております。

## 4. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

### 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

## 会計方針の変更

### 減価償却方法の変更

当社は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、改正後の法人税法に基づく減価償却方法に変更しております。

なお、この変更による当事業年度の損益に与える影響は軽微であります。

## 注記事項

### （貸借対照表関係）

| 前事業年度<br>(平成24年3月31日) |                | 当事業年度<br>(平成25年3月31日) |                |
|-----------------------|----------------|-----------------------|----------------|
| *1                    | 有形固定資産の減価償却累計額 | *1                    | 有形固定資産の減価償却累計額 |
|                       | 建物 63,978千円    |                       | 建物 1,071千円     |
|                       | 器具備品 57,853千円  |                       | 器具備品 22,826千円  |
|                       | 計 121,831千円    |                       | 計 23,897千円     |

### （損益計算書関係）

| 前事業年度<br>(自平成23年4月1日<br>至平成24年3月31日) |                  | 当事業年度<br>(自平成24年4月1日<br>至平成25年3月31日) |                  |
|--------------------------------------|------------------|--------------------------------------|------------------|
| *1                                   | 関係会社との取引額        | *1                                   | 関係会社との取引額        |
|                                      | 投資助言報酬 529,665千円 |                                      | 投資助言報酬 430,339千円 |
|                                      | 給料・手当 107,355千円  |                                      | 給料・手当 77,490千円   |
|                                      | 賞与 31,907千円      |                                      | 賞与 18,286千円      |
|                                      | 退職給付費用 4,200千円   |                                      | 退職給付費用 4,857千円   |

|                                    |   |
|------------------------------------|---|
| *2 固定資産除売却損は、器具備品1,020千円<br>であります。 | *2 固定資産除売却損は、建物881千円であり<br>ます。  |
|                                    | *3 合併関連費用は三井住友アセットマネジメ<br>ント株式会社との合併にかかる費用であり、<br>以下の通りです。<br><br>希望退職関連費用 205,102千円<br>固定資産除売却損 21,460千円<br>原状回復費用 17,365千円<br>IT関連費用 8,026千円<br>その他 9,321千円 |

## (株主資本等変動計算書関係)

前事業年度(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

|       | 当事業年度期首<br>株式数 (株) | 当事業年度<br>増加株式数 (株) | 当事業年度<br>減少株式数 (株) | 当事業年度末<br>株式数 (株) |
|-------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|
| 発行済株式 |                    |                    |                    |                   |
| 普通株式  | 12,000             | -                  | -                  | 12,000            |
| 合計    | 12,000             | -                  | -                  | 12,000            |

## 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<br>(千円) | 1株当たり<br>配当額(円) | 基準日            | 効力発生日          |
|----------------------|-------|----------------|-----------------|----------------|----------------|
| 平成23年6月28日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 15,240         | 1,270           | 平成23年<br>3月31日 | 平成23年<br>6月29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

| 決議                   | 株式の種類 | 配当の原資 | 配当金の<br>総額(千円) | 1株当たり<br>配当額(円) | 基準日            | 効力発生日          |
|----------------------|-------|-------|----------------|-----------------|----------------|----------------|
| 平成24年6月27日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 利益剰余金 | 5,040          | 420             | 平成24年<br>3月31日 | 平成24年<br>6月28日 |

当事業年度(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

|       | 当事業年度期首<br>株式数 (株) | 当事業年度<br>増加株式数 (株) | 当事業年度<br>減少株式数 (株) | 当事業年度末<br>株式数 (株) |
|-------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|
| 発行済株式 |                    |                    |                    |                   |
| 普通株式  | 12,000             | -                  | -                  | 12,000            |
| 合計    | 12,000             | -                  | -                  | 12,000            |

## 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<br>(千円) | 1株当たり<br>配当額(円) | 基準日            | 効力発生日          |
|----------------------|-------|----------------|-----------------|----------------|----------------|
| 平成24年6月27日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 5,040          | 420             | 平成24年<br>3月31日 | 平成24年<br>6月28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  
該当事項はありません。

## (リース取引関係)

該当事項はありません。

## (金融商品関係)

### 1. 金融商品の状況に関する事項

#### (1) 金融商品に対する取組方針

当社は、資金運用については、合理的な理由がある場合を除いて、銀行預金及び安全性の高い有価証券に限定しており、投機的な取引は行わない方針であります。また、資金調達については、運転資金及び設備投資資金に関しては、原則として自己資金で賄う方針であります。

#### (2) 金融商品の内容及びそのリスク並びにリスク管理体制

営業債権である未収運用受託報酬には、顧客の信用リスクが存在します。資産管理部門及び営業部門において、日常の営業活動により、顧客等の信用状況を把握するとともに、債権回収の期日管理を行い、経理部門でその回収を確認することで、回収懸念の軽減ないしは早期把握に努めています。

また、未収委託者報酬には、運用を委託されている投資信託の運用資産が悪化した場合に回収できず、当社が損失を被るリスクが存在しますが、過去の回収実績等からリスクは非常に低いものと考えております。

有価証券及び投資有価証券は、当社設定・運用の短期公社債投資信託並びに株式投資信託であり、組入れ有価証券について市場価格の変動リスク及び信用リスク等が存在します。当該リスクに対しては、日々、時価を把握し、組入れ有価証券の発行体の財務状況等の把握等により、リスク管理を実施するとともに、定期的に保有継続について検討を行っています。

長期差入保証金は、建物賃貸借契約に係る敷金であり、差し入れ先の信用リスクに晒されています。差し入れ先の信用状況を定期的に把握することを通じて、リスクの軽減を図っています。

営業債務である未払費用は、全て1年以内に支払期日が到来します。これらには、流動性リスクが存在します。当社は、現状、自己資金が充分であります。キャッシュ・フローの管理等を通じて、リスクの軽減を図っています。

### 2. 金融商品の時価等に関する事項

前事業年度(平成24年3月31日)

貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりとなっております。なお、時価を把握するのが極めて困難と認められる金融商品はありません。

(単位：千円)

|             | 貸借対照表計上額  | 時価        | 差額    |
|-------------|-----------|-----------|-------|
| (1)現金及び預金   | 501,562   | 501,562   |       |
| (2)有価証券     | 643,270   | 643,270   |       |
| (3)未収委託者報酬  | 372,005   | 372,005   |       |
| (4)未収運用受託報酬 | 92,258    | 92,258    |       |
| (5)投資有価証券   | 40,477    | 40,477    |       |
| (6)長期差入保証金  | 70,406    | 69,389    | 1,016 |
| 資産計         | 1,719,978 | 1,718,962 | 1,016 |
| (1)未払代行手数料  | 202,085   | 202,085   |       |
| (2)未払費用     | 93,163    | 93,163    |       |
| 負債計         | 295,248   | 295,248   |       |

#### (注1)金融商品の時価の算定方法

##### 資産

#### (1)現金及び預金

預金はすべて短期間で決済されるものであり、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

#### (2)有価証券及び(5)投資有価証券

有価証券及び投資有価証券は、すべて投資信託であり、その時価については、基準価額によっております。

#### (3)未収委託者報酬及び(4)未収運用受託報酬

これらはすべて短期間で決済されるものであり、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

#### (6)長期差入保証金

長期差入保証金(敷金)の時価の算定は、合理的に見積りした長期差入保証金(敷金)の返還予定

時期に基づき、国債の利率で割引いた現在価値によっております。

## 負債

### (1)未払代行手数料及び(2)未払費用

これらはすべて短期間で決済されるものであり、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

### (注2)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。

### (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

(単位：千円)

|          | 1年以内    | 1年超5年以内 | 5年超10年以内 | 10年超 |
|----------|---------|---------|----------|------|
| 現金及び預金   | 501,562 | -       | -        | -    |
| 未収委託者報酬  | 372,005 | -       | -        | -    |
| 未収運用受託報酬 | 92,258  | -       | -        | -    |
| 長期差入保証金  | -       | -       | 70,406   | -    |
| 合計       | 965,825 | -       | 70,406   | -    |

## 当事業年度(平成25年3月31日)

貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりとなっております。なお、時価を把握するのが極めて困難と認められる金融商品はありません。

(単位：千円)

|             | 貸借対照表計上額  | 時価        | 差額  |
|-------------|-----------|-----------|-----|
| (1)現金及び預金   | 994,987   | 994,987   |     |
| (2)未収委託者報酬  | 437,440   | 437,440   |     |
| (3)未収運用受託報酬 | 110,402   | 110,402   |     |
| (4)投資有価証券   | 42,695    | 42,695    |     |
| (5)長期差入保証金  | 52,610    | 52,135    | 475 |
| 資産計         | 1,638,134 | 1,637,659 | 475 |
| (1)未払代行手数料  | 237,521   | 237,521   |     |
| (2)未払金      | 201,189   | 201,189   |     |
| (3)未払費用     | 121,583   | 121,583   |     |
| 負債計         | 560,293   | 560,293   |     |

### (注1)金融商品の時価の算定方法

#### 資産

#### (1)現金及び預金

預金はすべて短期間で決済されるものであり、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

#### (2)未収委託者報酬及び(3)未収運用受託報酬

これらはすべて短期間で決済されるものであり、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

#### (4)投資有価証券

投資有価証券は、すべて投資信託であり、その時価については、基準価額によっております。

#### (5)長期差入保証金

長期差入保証金(敷金)の時価の算定は、合理的に見積りした長期差入保証金(敷金)の返還予定時期に基づき、国債の利率で割引いた現在価値によっております。

#### 負債

#### (1)未払代行手数料、(2)未払金及び(3)未払費用

これらはすべて短期間で決済されるものであり、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿

価額によっております。

(注2)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。

(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

(単位：千円)

|          | 1年以内      | 1年超5年以内 | 5年超10年以内 | 10年超 |
|----------|-----------|---------|----------|------|
| 現金及び預金   | 994,987   | -       | -        | -    |
| 未収委託者報酬  | 437,440   | -       | -        | -    |
| 未収運用受託報酬 | 110,402   | -       | -        | -    |
| 長期差入保証金  | 50,935    | 1,675   | -        | -    |
| 合計       | 1,593,764 | 1,675   | -        | -    |

(有価証券関係)

その他有価証券

前事業年度(平成24年3月31日)

(単位：千円)

|                      | 種類   | 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ないもの | 投資信託 | 683,747  | 683,762 | 15 |
| 合計                   |      | 683,747  | 683,762 | 15 |

その他有価証券の前事業年度中の売却額は515千円であり、売却益は71千円であります。

当事業年度(平成25年3月31日)

(単位：千円)

|                     | 種類   | 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 | 投資信託 | 42,695   | 41,410 | 1,285 |
| 合計                  |      | 42,695   | 41,410 | 1,285 |

その他有価証券の当事業年度中の売却額は643,584千円であり、売却損益は生じておりません。

(デリバティブ取引関係)

該当事項はありません。

(退職給付関係)

| 前事業年度<br>(自 平成23年 4月 1日<br>至 平成24年 3月31日)   | 当事業年度<br>(自 平成24年 4月 1日<br>至 平成25年 3月31日)   |
|---|---|
| 1. 採用している退職給付制度の概要<br>当社は確定給付型の制度として、退職一時金制度を採用しております。                                    | 1. 採用している退職給付制度の概要<br>同左  |
| 2. 退職給付債務に関する事項<br>(1)退職給付債務 100,461千円<br>(2)退職給付引当金 100,461千円                            | 2. 退職給付債務に関する事項<br>(1)退職給付債務 75,177千円<br>(2)退職給付引当金 75,177千円                              |
| 3. 退職給付費用に関する事項<br>(1)勤務費用(注) 32,884千円<br>(2)退職給付費用 32,884千円<br>(注)確定拠出年金への掛金支払額を含んでおります。 | 3. 退職給付費用に関する事項<br>(1)勤務費用(注) 37,467千円<br>(2)退職給付費用 37,467千円<br>(注)確定拠出年金への掛金支払額を含んでおります。 |

## ( 税効果会計関係 )

| 前事業年度<br>(平成24年3月31日)                          | 当事業年度<br>(平成25年3月31日)                          |
|--|--|
| 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<br>(単位：千円)       | 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<br>(単位：千円)       |
| 繰延税金資産   | 繰延税金資産   |
| 未払事業税  | 未払事業税  |
| 少額固定資産   | 賞与引当金超過額                                       |
| 賞与引当金超過額                                       | 未払費用   |
| 未払費用   | 退職給付引当金超過額                                     |
| 退職給付引当金超過額                                     | 資産除去債務   |
| 資産除去債務   | 税務上の繰越欠損金                                      |
| その他  | その他  |
| 繰延税金資産小計                                       | 繰延税金資産小計                                       |
| 評価性引当額   | 評価性引当額   |
| 繰延税金資産の純額                                      | 繰延税金資産合計                                       |
|  | 繰延税金負債   |
|  | 其他有価証券評価差額                                     |
|  | 金  |
|  | 繰延税金負債合計                                       |
|  | 繰延税金資産の純額                                      |
| 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な項目別の内訳 | 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な項目別の内訳 |
| 法定実効税率   | 税引前当期純損失であるため、記載を省略しております。                     |
| (調整)   |  |
| 交際費等永久に損金に算入されない項目                             |  |
| 住民税均等割   |  |
| 評価性引当額   |  |
| 税率変更による期末繰延税金資産の減額修正                           |  |
| その他  |  |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率                              |  |

### 3. 法人税等の税率の変更による繰延税金資産の金額の修正

「経済社会の構造の変化に対応した税制の構築を図るための所得税法等の一部を改正する法律」（平成23年法律第114号）及び「東日本大震災からの復興のための施策を実施するために必要な財源の確保に関する特別措置法」（平成23年法律第117号）

が平成23年12月2日に公布され、平成24年4月1日以後に開始する事業年度から法人税率の引下げ及び復興特別法人税の課税が行われることとなりました。

これに伴い、繰延税金資産の計算に使用する法定実効税率は従来の40.7%から、平成24年4月1日に開始する事業年度から平成26年4月1日に開始する事業年度に解消が見込まれる一時差異については38.0%に、平成27年4月1日に開始する事業年度以降に解消が見込まれる一時差異については35.6%になります。

この税率変更により、繰延税金資産の金額が6,474千円、その他有価証券評価差額金が1千円、それぞれ減少し、法人税等調整額が6,473千円増加しております。

（セグメント情報等）

〔セグメント情報〕

当社は「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、証券投資信託の設定を行うとともに「金融商品取引法」に定める金融商品取引業者としてその運用（投資運用業）を行っております。また「金融商品取引法」に定める投資助言・代理業を行っております。

当社は、投資運用業及び投資助言・代理業にこれらの附帯業務を集約した単一セグメントを報告セグメントとしております。従いまして、開示対象となるセグメントはありませんので、記載を省略しております。

前事業年度（自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日）

〔関連情報〕

#### 1. 製品及びサービスごとの情報

単一のサービス区分の外部顧客へ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

本邦の外部顧客への営業収益のみであるため、地域ごとの営業収益の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みであるため、地域ごとの有形固定資産の記載を省略しております。

#### 3. 主要な顧客ごとの情報

| 顧客の名称又は氏名          | 営業収益（千円） | 関連するセグメント名 |
|--------------------|----------|------------|
| あいおいニッセイ同和損害保険株式会社 | 529,665  | -          |

当事業年度（自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日）

## 〔関連情報〕

## 1. 製品及びサービスごとの情報

単一のサービス区分の外部顧客へ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

本邦の外部顧客への営業収益のみであるため、地域ごとの営業収益の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みであるため、地域ごとの有形固定資産の記載を省略しております。

## 3. 主要な顧客ごとの情報

| 顧客の名称又は氏名          | 営業収益（千円） | 関連するセグメント名 |
|--------------------|----------|------------|
| あいおいニッセイ同和損害保険株式会社 | 430,339  | -          |

## (関連当事者情報)

前事業年度（自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日）

## 1. 関連当事者との取引

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

| 種類       | 会社等の名称             | 所在地    | 資本金            | 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（千円） | 科目 | 期末残高（千円） |
|----------|--------------------|--------|----------------|-------|----------------|-----------|----------------|----------|----|----------|
| その他の関係会社 | あいおいニッセイ同和損害保険株式会社 | 東京都渋谷区 | 100,005<br>百万円 | 損害保険業 | (被所有)<br>直接50% | 投資顧問契約    | 投資助言報酬<br>(注1) | 529,665  |    |          |
|          |                    |        |                |       |                | 役員の兼任等    | 出向者人件費<br>(注2) | 112,755  |    |          |

(1) 上記金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておりません。

(2) 取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 投資助言報酬は、投資資産額に一定料率を乗じる方法等により算定しており、他の投資顧問契約の料率を勘案して決定しております。

(注2) 出向者人件費は、出向元の給与規程を基に計算した人件費相当額を支払っております。

## 2. 親会社又は重要な関連会社に関する注記

該当事項はありません。

当事業年度（自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日）

## 1. 関連当事者との取引

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

| 種類       | 会社等の名称             | 所在地    | 資本金            | 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（千円） | 科目 | 期末残高（千円） |
|----------|--------------------|--------|----------------|-------|----------------|-----------|----------------|----------|----|----------|
| その他の関係会社 | あいおいニッセイ同和損害保険株式会社 | 東京都渋谷区 | 100,005<br>百万円 | 損害保険業 | (被所有)<br>直接50% | 投資顧問契約    | 投資助言報酬<br>(注1) | 430,339  |    |          |
|          |                    |        |                |       |                | 役員の兼任等    | 出向者人件費<br>(注2) | 82,689   |    |          |

(1) 上記金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておりません。

(2) 取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 投資助言報酬は、投資資産額に一定料率を乗じる方法等により算定しており、他の投資顧問契約の料率を勘案して決定しております。

(注2) 出向者人件費は、出向元の給与規程を基に計算した人件費相当額を支払っております。

## 2. 親会社又は重要な関連会社に関する注記

該当事項はありません。

## (1株当たり情報)



| 前事業年度<br>(自 平成23年4月 1日<br>至 平成24年3月31日)  | 当事業年度<br>(自 平成24年4月 1日<br>至 平成25年3月31日)   |
|--|---|
| 1株当たり純資産額 115,496.94円<br>1株当たり当期純利益 469.62円<br>なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。        | 1株当たり純資産額 97,281.58円<br>1株当たり当期純損失 17,865.08円<br>なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、1株当たり当期純損失であり、また潜在株式が存在しないため記載しておりません。 |
| 1株当たり当期純利益の算定上の基礎<br>損益計算書上の当期純利益 5,635千円<br>普通株式に係る当期純利益 5,635千円<br>普通株主に帰属しない金額の主要な内訳<br>該当事項はありません。 | 1株当たり当期純損失の算定上の基礎<br>損益計算書上の当期純損失 214,381千円<br>普通株式に係る当期純損失 214,381千円<br>普通株主に帰属しない金額の主要な内訳<br>該当事項はありません。        |
| 普通株式の期中平均株式数 12,000株   | 普通株式の期中平均株式数 12,000株  |

## (重要な後発事象)

当事業年度（自 平成24年4月 1日 至 平成25年3月31日）

## 三井住友アセットマネジメント株式会社との経営統合

当社は、平成24年9月28日に、三井住友アセットマネジメント株式会社、トヨタファイナンシャルサービス株式会社、あいおいニッセイ同和損害保険株式会社、三井住友海上火災保険株式会社と、平成25年4月1日を効力発生日として三井住友アセットマネジメント株式会社と経営統合する旨の合意をし、平成25年1月17日の合併契約書の締結を経て、平成25年4月1日に合併が成立致しました。

## 合併の目的

当社と三井住友アセットマネジメント株式会社との経営統合により、地域性や商品性などの相互補完関係を活かすことで、国内における事業基盤の飛躍的な拡大と運用・商品開発力の強化、更に、経営におけるシナジー発揮などを通じ、お客様サービスのより一層の向上が行えるとの判断に至り、合併致しました。

## 合併する相手会社の概要（平成24年3月期）

|       |                    |
|-------|--------------------|
| 名称    | 三井住友アセットマネジメント株式会社 |
| 事業の内容 | 投資運用業等             |
| 資本金   | 2,000,000千円        |
| 純資産   | 28,317,951千円       |
| 総資産   | 33,452,870千円       |
| 営業利益  | 2,871,423千円        |
| 当期純利益 | 1,662,477千円        |

## 合併の方法、合併後の会社名

当該合併は、三井住友アセットマネジメント株式会社が当社の全株式を取得した後に行い、三井住友アセットマネジメント株式会社を存続会社とする吸収合併方式であり、当社は解散致しました。合併後の名称は、三井住友アセットマネジメント株式会社であります。

## 合併比率、合併交付金の額、合併により発行する株式の種類及び数

三井住友アセットマネジメント株式会社は、当社の発行済株式の全てを所有していたため、合併に際しては新株の発行及び金銭等の交付はありません。

## 中間財務諸表

## (1)中間貸借対照表

(単位：千円)

|      |                            |
|------|----------------------------|
|      | 第30期中間会計期間<br>(平成26年9月30日) |
| 資産の部 |                            |

|              |   |            |
|--------------|---|------------|
| 流動資産         |   |            |
| 現金及び預金       |   | 18,997,518 |
| 有価証券         |   | 4,999,874  |
| 前払費用         |   | 304,294    |
| 未収委託者報酬      |   | 4,589,508  |
| 未収運用受託報酬     |   | 1,002,478  |
| 未収投資助言報酬     |   | 455,043    |
| 未収収益         |   | 13,850     |
| 繰延税金資産       |   | 521,146    |
| その他          |   | 11,538     |
| 流動資産合計       |   | 30,895,252 |
| 固定資産         |   |            |
| 有形固定資産       | 1 | 316,982    |
| 無形固定資産       |   | 506,741    |
| 投資その他の資産     |   |            |
| 投資有価証券       |   | 7,334,420  |
| その他          |   | 1,602,919  |
| 投資その他の資産合計   |   | 8,937,340  |
| 固定資産合計       |   | 9,761,063  |
| 資産合計         |   | 40,656,316 |
| 負債の部         |   |            |
| 流動負債         |   |            |
| 預り金          |   | 54,173     |
| 未払金          |   | 2,451,219  |
| 未払費用         |   | 2,016,536  |
| 未払法人税等       |   | 750,683    |
| 前受収益         |   | 1,510      |
| 賞与引当金        |   | 1,003,986  |
| その他          | 2 | 301,269    |
| 流動負債合計       |   | 6,579,379  |
| 固定負債         |   |            |
| 退職給付引当金      |   | 2,578,112  |
| 固定負債合計       |   | 2,578,112  |
| 負債合計         |   | 9,157,492  |
| 純資産の部        |   |            |
| 株主資本         |   |            |
| 資本金          |   | 2,000,000  |
| 資本剰余金        |   |            |
| 資本準備金        |   | 8,628,984  |
| 資本剰余金合計      |   | 8,628,984  |
| 利益剰余金        |   |            |
| 利益準備金        |   | 284,245    |
| その他利益剰余金     |   |            |
| 配当準備積立金      |   | 60,000     |
| 別途積立金        |   | 1,476,959  |
| 繰越利益剰余金      |   | 18,272,843 |
| 利益剰余金合計      |   | 20,094,047 |
| 株主資本合計       |   | 30,723,031 |
| 評価・換算差額等     |   |            |
| その他有価証券評価差額金 |   | 775,791    |

|            |            |
|------------|------------|
| 評価・換算差額等合計 | 775,791    |
| 純資産合計      | 31,498,823 |
| 負債純資産合計    | 40,656,316 |

## (2)中間損益計算書

(単位：千円)

|          |   | 第30期中間会計期間<br>(自 平成26年4月1日<br>至 平成26年9月30日) |
|----------|---|---|
| 営業収益     |   |   |
| 委託者報酬    |   | 14,854,036                                  |
| 運用受託報酬   |   | 1,784,363                                   |
| 投資助言報酬   |   | 997,024                                     |
| その他の営業収益 |   | 50,034                                      |
| 営業収益計    |   | 17,685,459                                  |
| 営業費用     |   | 11,335,716                                  |
| 一般管理費    | 1 | 4,468,747                                   |
| 営業利益     |   | 1,880,995                                   |
| 営業外収益    | 2 | 20,303                                      |

|              |   |                  |
|--------------|---|------------------|
| 営業外費用        | 3 | 6,317            |
| 経常利益         |   | <u>1,894,982</u> |
| 特別利益         | 4 | 197,263          |
| 特別損失         |   | 1,823            |
| 税引前中間純利益     |   | <u>2,090,422</u> |
| 法人税、住民税及び事業税 |   | 729,776          |
| 法人税等調整額      |   | 23,662           |
| 法人税等合計       |   | <u>753,439</u>   |
| 中間純利益        |   | <u>1,336,983</u> |

## (3)中間株主資本等変動計算書

第30期中間会計期間（自 平成26年4月1日 至 平成26年9月30日）

（単位：千円）

|                           | 株主資本      |           |             |         |             |           |             |             | 株主資本<br>合計 |
|---------------------------|-----------|-----------|-------------|---------|-------------|-----------|-------------|-------------|------------|
|                           | 資本金       | 資本剰余金     |             | 利益準備金   | その他利益剰余金    |           |             | 利益剰余金<br>合計 |            |
|                           |           | 資本準備金     | 資本剰余金<br>合計 |         | 配当準備<br>積立金 | 別途積立金     | 繰越利益<br>剰余金 |             |            |
| 当期首残高                     | 2,000,000 | 8,628,984 | 8,628,984   | 284,245 | 60,000      | 1,476,959 | 19,227,103  | 21,048,308  | 31,677,292 |
| 会計方針の変更<br>による累積的影響額      |           |           |             |         |             |           | 439,043     | 439,043     | 439,043    |
| 会計方針の変更を反映<br>した当期首残高     | 2,000,000 | 8,628,984 | 8,628,984   | 284,245 | 60,000      | 1,476,959 | 18,788,060  | 20,609,264  | 31,238,248 |
| 当中間期変動額                   |           |           |             |         |             |           |             |             |            |
| 剰余金の配当                    |           |           |             |         |             |           | 1,852,200   | 1,852,200   | 1,852,200  |
| 中間純利益                     |           |           |             |         |             |           | 1,336,983   | 1,336,983   | 1,336,983  |
| 株主資本以外の項目の<br>当中間期変動額（純額） |           |           |             |         |             |           |             |             |            |
| 当中間期変動額合計                 | -         | -         | -           | -       | -           | -         | 515,216     | 515,216     | 515,216    |

|         |           |           |           |         |        |           |            |            |            |
|---------|-----------|-----------|-----------|---------|--------|-----------|------------|------------|------------|
| 当中間期末残高 | 2,000,000 | 8,628,984 | 8,628,984 | 284,245 | 60,000 | 1,476,959 | 18,272,843 | 20,094,047 | 30,723,031 |
|---------|-----------|-----------|-----------|---------|--------|-----------|------------|------------|------------|

|                               | 評価・換算差額等         |                | 純資産合計      |
|-------------------------------|------------------|----------------|------------|
|                               | その他有価証券<br>評価差額金 | 評価・換算<br>差額等合計 |            |
| 当期首残高                         | 657,238          | 657,238        | 32,334,530 |
| 会計方針の変更<br>による累積的影<br>響額      |                  |                | 439,043    |
| 会計方針の変更を反映<br>した当期首残高         | 657,238          | 657,238        | 31,895,486 |
| 当中間期変動額                       |                  |                |            |
| 剰余金の配当                        |                  |                | 1,852,200  |
| 中間純利益                         |                  |                | 1,336,983  |
| 株主資本以外の項<br>目の当中間期変動<br>額(純額) | 118,553          | 118,553        | 118,553    |
| 当中間期変動額合計                     | 118,553          | 118,553        | 396,663    |
| 当中間期末残高                       | 775,791          | 775,791        | 31,498,823 |

## 注記事項

### (重要な会計方針)

#### 1. 資産の評価基準及び評価方法

##### (1)有価証券

満期保有目的の債券

償却原価法

子会社株式及び関連会社株式

移動平均法による原価法

その他有価証券

時価のあるもの

中間会計期間末日の市場価格等に基づく時価法

(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)

時価のないもの

移動平均法による原価法

#### 2. 固定資産の減価償却の方法

##### (1)有形固定資産

定率法によっております。但し、建物(建物附属設備を除く)については、定額法によっております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物 3～50年

器具備品 3～20年

##### (2)無形固定資産

定額法によっております。

なお、ソフトウェア(自社利用分)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。

#### 3. 引当金の計上基準

##### (1)賞与引当金

従業員賞与の支給に充てるため、将来の支給見込額のうち当中間会計期間の負担額を計上しております。

## (2)退職給付引当金

従業員の退職金支給に備えるため、当事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき、当中間会計期間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。

## 退職給付見込額の期間帰属方法

退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当中間会計期間末までの期間に帰属させる方法については、給付算定式基準によっております。

## 数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法

過去勤務費用については、その発生時において一時に費用処理しております。

数理計算上の差異については、その発生時において一時に費用処理しております。

## 4. その他中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項

## 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税抜方式によっております。

## (会計方針の変更)

「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。以下「退職給付会計基準」という。）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第25号 平成24年5月17日。以下「退職給付適用指針」という。）を、退職給付会計基準第35項本文及び退職給付適用指針第67項本文に掲げられた定めについて当中間会計期間より適用し、退職給付債務及び勤務費用の計算方法を見直し、退職給付見込額の期間帰属方法を期間定額基準から給付算定式基準へ変更いたしました。

退職給付会計基準等の適用については、退職給付会計基準第37項に定める経過的な取扱いに従って、当中間会計期間の期首において、退職給付債務及び勤務費用の計算方法の変更に伴う影響額を繰越利益剰余金に加減しております。

この結果、当中間会計期間の期首の退職給付引当金が682,168千円、繰延税金資産が243,124千円増加し、繰越利益剰余金が439,043千円減少しております。また、当中間会計期間の営業利益、経常利益及び税引前中間純利益はそれぞれ13,457千円減少しております。

なお、1株当たり情報に与える影響は当該箇所に記載しております。

## (中間貸借対照表関係)

| 第30期中間会計期間<br>(平成26年9月30日)  |              |
|---|--------------|
| 1.有形固定資産の減価償却累計額  | 983,696千円    |
| 2.消費税等の取扱い  |              |
| 仮払消費税等及び仮受消費税等は、相殺のうえ、金額的重要性が乏しいため、流動負債のその他に含めて表示しております。  |              |
| 3.当社は、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行1行と当座借越契約を締結しております。当中間会計期間末における当座借越契約に係る借入金未実行残高等は次のとおりであります。                             |              |
| 当座借越極度額の総額  | 10,000,000千円 |
| 借入実行残高  | -            |
| 差引額   | 10,000,000千円 |
| 4.当社は、子会社であるSumitomo Mitsui Asset Management(New York) Inc.における賃貸借契約に係る賃借料に対し、平成27年6月までの賃借料総額17,535千円の支払保証を行っております。 |              |

## (中間損益計算書関係)

| 第30期中間会計期間<br>(自平成26年4月1日至平成26年9月30日) |          |
|---------------------------------------|----------|
| 1.減価償却実施額                             |          |
| 有形固定資産                                | 54,319千円 |
| 無形固定資産                                | 79,993千円 |
| 2.営業外収益のうち主要なもの                       |          |
| 受取配当金                                 | 9,738千円  |
| 受取利息                                  | 2,831千円  |
| 3.営業外費用のうち主要なもの                       |          |
| 為替差損                                  | 6,317千円  |

4. 特別利益のうち主要なもの  
投資有価証券売却益 193,313千円

（中間株主資本等変動計算書関係）

第30期中間会計期間（自 平成26年4月1日 至 平成26年9月30日）

1. 発行済株式数に関する事項

|      | 当事業年度期首<br>株式数 | 当中間会計期間<br>増加株式数 | 当中間会計期間<br>減少株式数 | 当中間会計期間末<br>株式数 |
|------|----------------|------------------|------------------|-----------------|
| 普通株式 | 17,640株        | -                | -                | 17,640株         |

2. 剰余金の配当に関する事項

| 決議                   | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(千円) | 一株当たり<br>配当額(円) | 基準日            | 効力発生日          |
|----------------------|-------|----------------|-----------------|----------------|----------------|
| 平成26年6月26日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 1,852,200      | 105,000         | 平成26年<br>3月31日 | 平成26年<br>6月27日 |

（リース取引関係）

| 第30期中間会計期間<br>(自 平成26年4月1日 至 平成26年9月30日) |             |
|--|-------------|
| 1. オペレーティング・リース取引<br>(借主側)               |             |
| 未経過リース料（解約不能のもの）                         |             |
| 1年以内                                     | 544,850千円   |
| 1年超                                      | 1,631,694千円 |
| 合計                                       | 2,176,544千円 |

（金融商品関係）

1. 金融商品の時価等に関する事項

第30期中間会計期間（平成26年9月30日）

平成26年9月30日における中間貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次の通りです。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、次表には含まれておりません（（注2）参照）。

（単位：千円）

| 区分              | 中間貸借対照表計上額 | 時価         | 差額  |
|-----------------|------------|------------|-----|
| (1)現金及び預金       | 18,997,518 | 18,997,518 | -   |
| (2)未収委託者報酬      | 4,589,508  | 4,589,508  | -   |
| (3)未収運用受託報酬     | 1,002,478  | 1,002,478  | -   |
| (4)未収投資助言報酬     | 455,043    | 455,043    | -   |
| (5)有価証券及び投資有価証券 |            |            |     |
| 満期保有目的の債券       | 4,999,874  | 4,999,500  | 374 |
| その他有価証券         | 7,319,862  | 7,319,862  | -   |
| (6)投資その他の資産     |            |            |     |
| 長期差入保証金         | 552,079    | 552,079    | -   |
| 資産計             | 37,916,364 | 37,915,990 | 374 |
| (1)未払金          |            |            |     |
| 未払手数料           | 2,261,403  | 2,261,403  | -   |
| 負債計             | 2,261,403  | 2,261,403  | -   |

（注1）金融商品の時価の算定方法並びに有価証券に関する事項

資産

(1) 現金及び預金、(2) 未収委託者報酬、(3) 未収運用受託報酬 及び(4) 未収投資助言報酬

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。

## (5) 有価証券及び投資有価証券

これらの時価について、債券については取引金融機関から提示された価格及び業界団体が公表する売買参考統計値等によって、投資信託等については取引所の価格、取引金融機関から提示された価格及び公表されている基準価格によっております。

また、保有目的ごとの有価証券に関する注記事項については、「有価証券関係」注記を参照ください。

## (6) 投資その他の資産

## 長期差入保証金

これらの時価については、敷金の性質及び賃貸借契約の期間から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。

## 負債

## (1) 未払金

## 未払手数料

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：千円)

|               | 中間貸借対照表計上額 |
|---------------|------------|
| その他有価証券       |            |
| 非上場株式         | 298        |
| 投資証券          | 14,260     |
| 合計            | 14,558     |
| 子会社株式及び関連会社株式 |            |
| 非上場株式         | 353,036    |
| 合計            | 353,036    |

その他有価証券については、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ものであり、「(5) その他有価証券」には含めておりません。

子会社株式及び関連会社株式については、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ものであることから、時価開示の対象とはしておりません。

## (有価証券関係)

第30期中間会計期間（平成26年9月30日）

## 1. 満期保有目的の債券

(単位：千円)

| 区分                                | 中間貸借対照表計上額 | 時価        | 差額  |
|-----------------------------------|------------|-----------|-----|
| (1) 中間貸借対照表日の時価が中間貸借対照表計上額を超えるもの  | -          | -         | -   |
| 小計                                | -          | -         | -   |
| (2) 中間貸借対照表日の時価が中間貸借対照表計上額を超えないもの | 4,999,874  | 4,999,500 | 374 |
| 小計                                | 4,999,874  | 4,999,500 | 374 |
| 合計                                | 4,999,874  | 4,999,500 | 374 |

## 2. 子会社株式及び関連会社株式

子会社株式及び関連会社株式（中間貸借対照表計上額 353,036千円）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。

## 3. その他有価証券

(単位：千円)

| 区分 | 中間貸借対照表計上額 | 取得原価 | 差額 |
|----|------------|------|----|
|----|------------|------|----|



|                                    |           |           |           |
|------------------------------------|-----------|-----------|-----------|
| (1)中間貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの<br>投資信託等  | 6,979,830 | 5,792,552 | 1,187,277 |
| 小計                                 | 6,979,830 | 5,792,552 | 1,187,277 |
| (2)中間貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの<br>投資信託等 | 340,032   | 343,595   | 3,563     |
| 小計                                 | 340,032   | 343,595   | 3,563     |
| 合計                                 | 7,319,862 | 6,136,147 | 1,183,714 |

(注)非上場株式等(中間貸借対照表計上額 14,558千円)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、記載しておりません。

(デリバティブ取引関係)

当社は、デリバティブ取引を全く行っておりませんので、該当事項はありません。

(資産除去債務等)

該当事項はありません。

(セグメント情報等)

第30期中間会計期間(自 平成26年4月1日 至 平成26年9月30日)

1.セグメント情報

当社は、投資運用業及び投資助言業などの金融商品取引業を中心とする営業活動を展開しております。これらの営業活動は、金融その他の役務提供を伴っており、この役務提供と一体となった営業活動を基に収益を得ております。

従って、当社の事業区分は、「投資・金融サービス業」という単一の事業セグメントに属しており、事業の種類別セグメント情報の記載を省略しております。

2.関連情報

(1)製品及びサービスごとの情報

(単位：千円)

|               | 委託者報酬      | 運用受託報酬    | 投資助言報酬  | その他    | 合計         |
|---------------|------------|-----------|---------|--------|------------|
| 外部顧客への<br>売上高 | 14,854,036 | 1,784,363 | 997,024 | 50,034 | 17,685,459 |

(2)地域ごとの情報

売上高

本邦の外部顧客への売上高に区分した金額が中間損益計算書の売上高の90%を超えるため、地域ごとの売上高の記載を省略しております。

有形固定資産

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

(3)主要な顧客ごとの情報

外部顧客への売上高のうち、中間損益計算書の売上高の10%以上を占める相手先がないため、記載はありません。

3.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

該当事項はありません。

4.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。

5.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。

## （ 1株当たり情報）

| 第30期中間会計期間<br>(自 平成26年4月1日 至 平成26年9月30日)   |               |
|--|---------------|
| 1株当たり純資産額  | 1,785,647円61銭 |
| 1株当たり中間純利益   | 75,792円69銭    |
| <p>なお、潜在株式調整後1株当たり中間純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。また、「会計方針の変更」に記載のとおり、退職給付会計基準等を適用し、退職給付会計基準第37項に定める経過的な取扱いに従っております。この結果、当中間会計期間の1株当たり純資産額が、24,889円9銭減少し、1株当たり中間純利益金額は、762円88銭減少しております。</p> |               |
| （注）1株当たり純資産額の算定上の基礎  |               |
| 中間貸借対照表の純資産の部の合計額  | 31,498,823千円  |
| 普通株式に係る純資産額  | 31,498,823千円  |
| 普通株式の発行済株式数  | 17,640株       |
| 1株当たり純資産額の算定に用いられた普通株式の数   | 17,640株       |
| 1株当たり中間純利益の算定上の基礎  |               |
| 中間損益計算書上の中間純利益   | 1,336,983千円   |
| 普通株式に係る中間純利益   | 1,336,983千円   |
| 普通株主に帰属しない金額の主要な内訳   |               |
| 該当事項はありません。  |               |
| 普通株式の期中平均株式数   | 17,640株       |

## （重要な後発事象）

該当事項はありません。

## 第2【その他の関係法人の概況】

## 1【名称、資本金の額及び事業の内容】

<更新後>

## イ 受託会社

- (イ) 名称 三井住友信託銀行株式会社  
(ロ) 資本金の額 342,037百万円（平成26年9月末現在）  
(ハ) 事業の内容 銀行法に基づき銀行業を営むとともに、金融機関の信託業務の兼営等に関する法律に基づき信託業務を営んでいます。

## 〔参考情報：再信託受託会社の概要〕

- ・ 名称 日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社
- ・ 資本金の額 51,000百万円（平成26年9月末現在）
- ・ 事業の内容 銀行法に基づき銀行業を営むとともに、金融機関の信託業務の兼営等に関する法律に基づき信託業務を営んでいます。

## ロ 販売会社

- (イ) 名称 住友生命保険相互会社  
(ロ) 資本金の額 639,000百万円（平成26年9月末現在の基金および基金償却積立金の合計額を記載しております。）  
(ハ) 事業の内容 保険業法に基づき、生命保険業を営んでいます。



## 独立監査人の中間監査報告書

平成26年11月18日

三井住友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 鈴木 敏夫 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」に掲げられているスミセイ・DCバランスファンド（機動的資産配分型）の平成26年4月15日から平成26年10月14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、スミセイ・DCバランスファンド（機動的資産配分型）の平成26年10月14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26年4月15日から平成26年10月14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

三井住友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。 2 . X B R L データは中間監査の対象には含まれていません。

[次へ](#)

## 独立監査人の監査報告書

平成26年6月13日

三井住友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

指定有限責任社員

業務執行社員

公認会計士 鈴木 敏 夫

公認会計士 辰 巳 幸 久

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、「委託会社等の経理の状況」に掲げられている三井住友アセットマネジメント株式会社の平成25年4月1日から平成26年3月31日までの第29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、三井住友アセットマネジメント株式会社の平成26年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

### 利害関係

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

以 上

(注) 1．上記は監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社が別途保管しております。2．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**

平成26年11月28日

三井住友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

指定有限責任社員

業務執行社員

公認会計士 鈴木 敏 夫 印

公認会計士 池ヶ谷 正 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」に掲げられている三井住友アセットマネジメント株式会社の平成26年4月1日から平成27年3月31日までの第30期事業年度の中間会計期間（平成26年4月1日から平成26年9月30日まで）に係る中間財務諸表、すなわち、中間貸借対照表、中間損益計算書、中間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、三井住友アセットマネジメント株式会社の平成26年9月30日現在の財政状態及び同日をもって終了する中間会計期間（平成26年4月1日から平成26年9月30日まで）の経営成績に関する有用な情報を表示しているものと認める。

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