

【表紙】

【提出書類】 有価証券届出書の訂正届出書

【提出先】 関東財務局長殿

【提出日】 平成27年8月7日提出

【発行者名】 大和証券投資信託委託株式会社

【代表者の役職氏名】 取締役社長 白川 真

【本店の所在の場所】 東京都千代田区丸の内一丁目9番1号

【事務連絡者氏名】 山部 努
連絡場所 東京都千代田区丸の内一丁目9番1号

【電話番号】 03-5555-3111

【届出の対象とした募集内国投資信託受益証券に係るファンドの名称】 ハイグレード・オセアニア・ボンド・オープン
（年2回決算型）（愛称：杏の実(年2回決算型)）

【届出の対象とした募集内国投資信託受益証券の金額】 継続申込期間（平成27年2月11日から平成28年2月9日
まで）
10兆円を上限とします。

【縦覧に供する場所】 該当ありません。

．【有価証券届出書の訂正届出書の提出理由】

平成27年2月10日付で提出した有価証券届出書（以下「原有価証券届出書」）の記載事項を、有価証券報告書の提出に伴い新たな内容に改めるため、本訂正届出書を提出致します。

．【訂正の内容】

（ 下線部 _____ は訂正部分を示します。 ）

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】

< 訂正前 >

< 略 >

< 委託会社の概況（平成26年11月末日現在） >

< 略 >

< 訂正後 >

< 略 >

< 委託会社の概況（平成27年5月末日現在） >

< 略 >

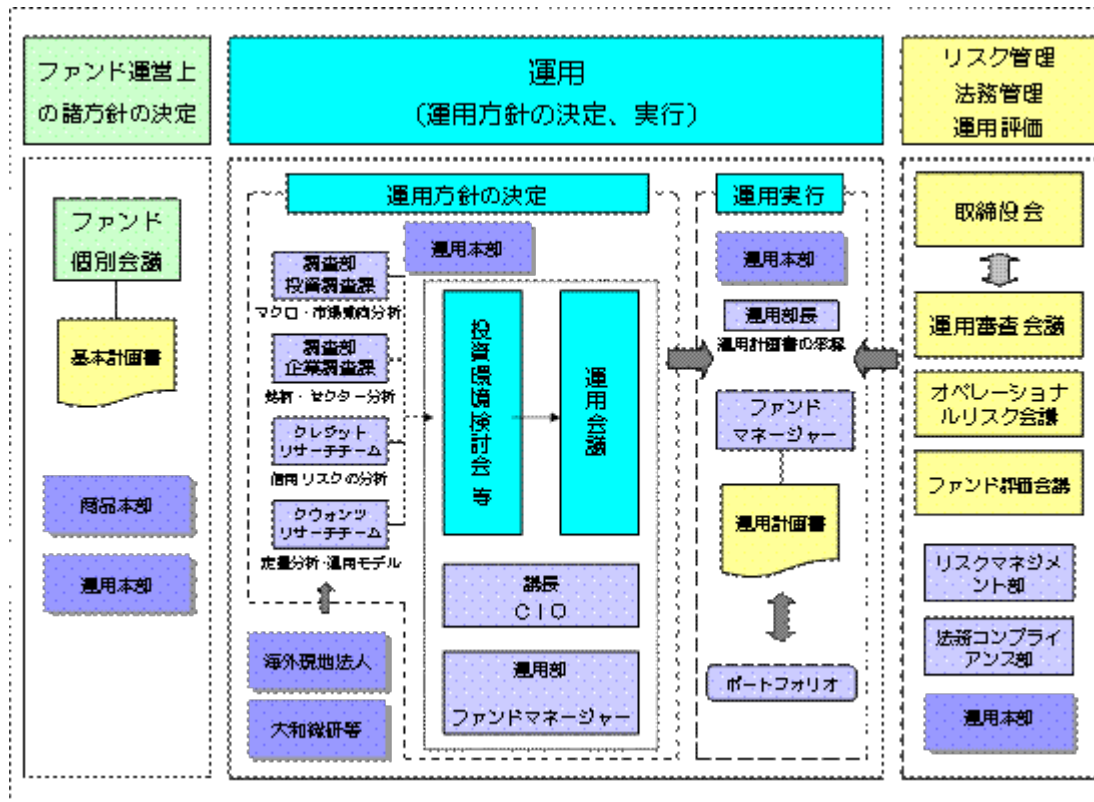
2 【投資方針】

(3) 【運用体制】

< 訂正前 >

運用体制

< 略 >



< 略 >

ファンド評価会議、運用審査会議およびオペレーショナルリスク会議

ファンド評価会議は、運用実績・運用リスクの状況について、分析・検討を行ない、運用部にフィードバックします。また、運用審査会議は、経営会議の分科会として、ファンドの運用実績を把握し評価するとともに、取締役会から権限を委任され、ファンドの運用リスクの状況・運用リスク管理等の状況についての報告を受けて、必要事項を審議・決定します。

さらに、運用が適切に行なわれたかについて、経営会議の分科会であるオペレーショナルリスク会議において法令等の遵守状況に関する報告を行ない、必要事項を審議・決定します。

これら会議体の事務局となる内部管理関連部門の人員は15～25名程度です。

< 略 >

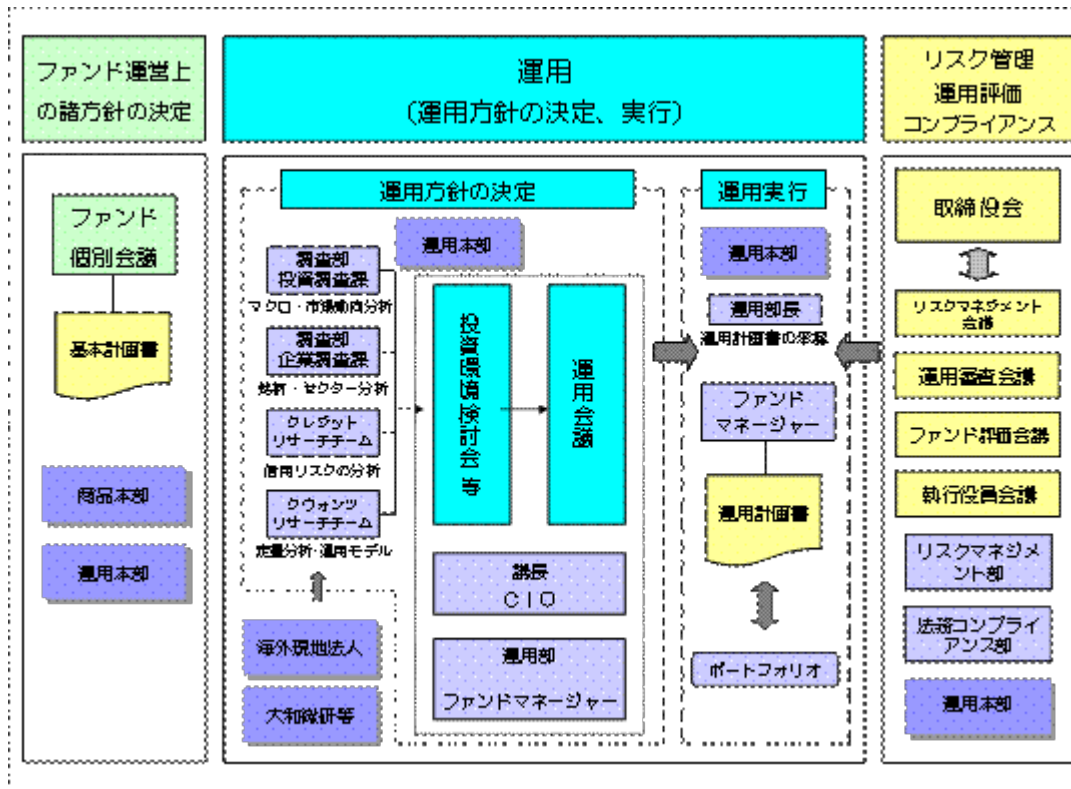
上記の運用体制は平成26年11月末日現在のものであり、変更となる場合があります。

< 略 >

< 訂正後 >

運用体制

< 略 >



< 略 >

ファンド評価会議、運用審査会議、リスクマネジメント会議および執行役員会議

次のとおり各会議体において必要な報告・審議等を行なっています。これら会議体の事務局となる内部管理関連部門の人員は25～35名程度です。

イ．ファンド評価会議

運用実績・運用リスクの状況について、分析・検討を行ない、運用部にフィードバックします。

ロ．運用審査会議

経営会議の分科会として、ファンドの運用実績の状況についての報告を行ない、必要事項を審議・決定します。

ハ．リスクマネジメント会議

経営会議の分科会として、ファンドの運用リスクの状況・運用リスク管理等の状況についての報告を行ない、必要事項を審議・決定します。

ニ．執行役員会議

経営会議の分科会として、法令等の遵守状況についての報告を行ない、必要事項を審議・決定します。

< 略 >

上記の運用体制は平成27年5月末日現在のものであり、変更となる場合があります。

< 略 >

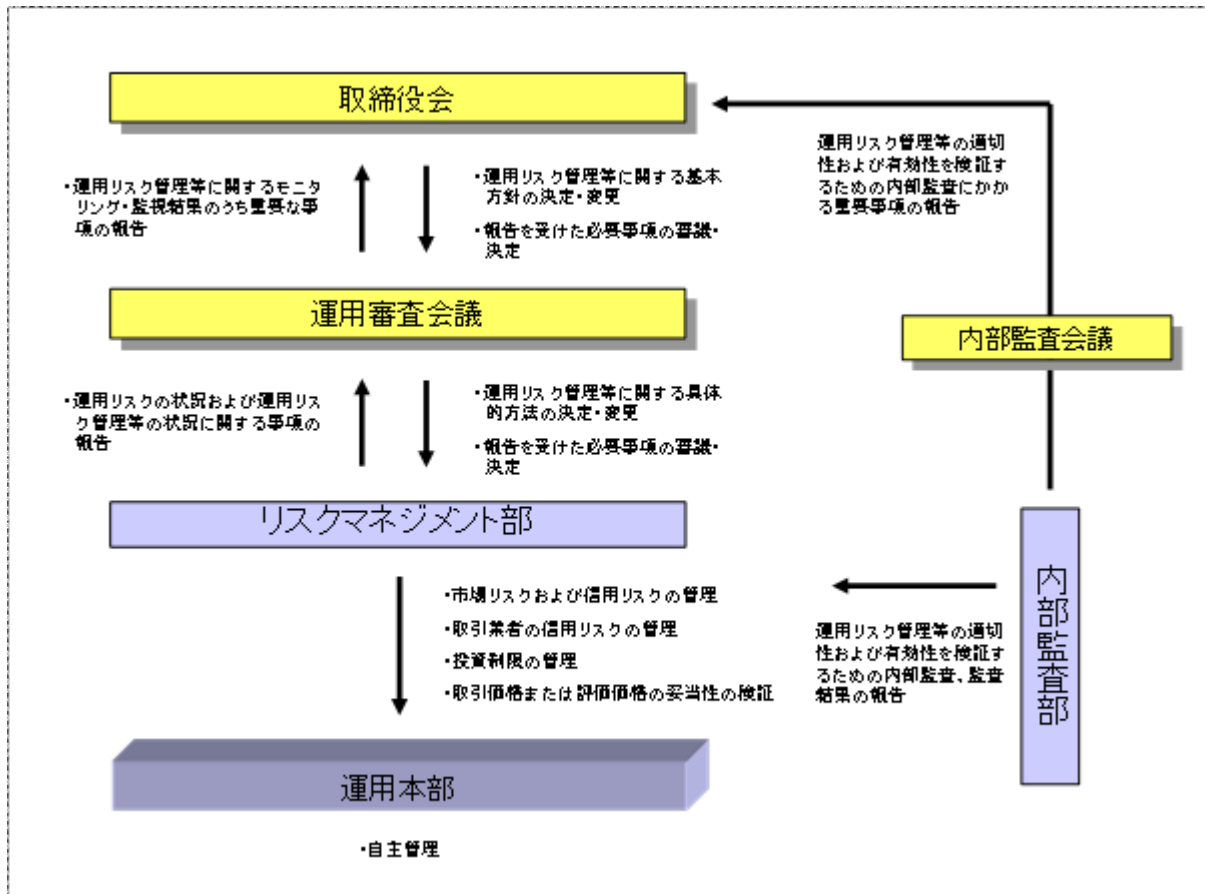
3 【投資リスク】

< 訂正前 >

< 略 >

(4) リスク管理体制

< 略 >

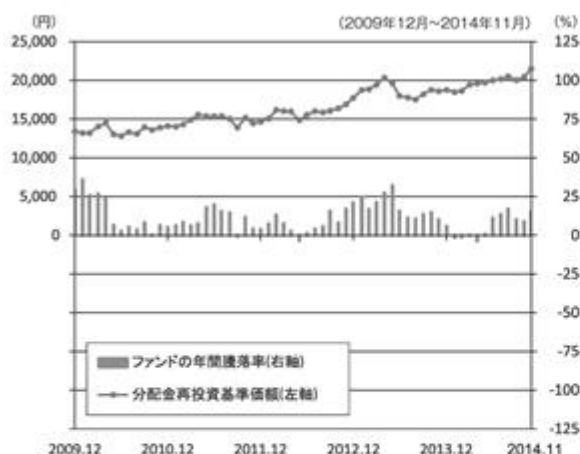


< 略 >

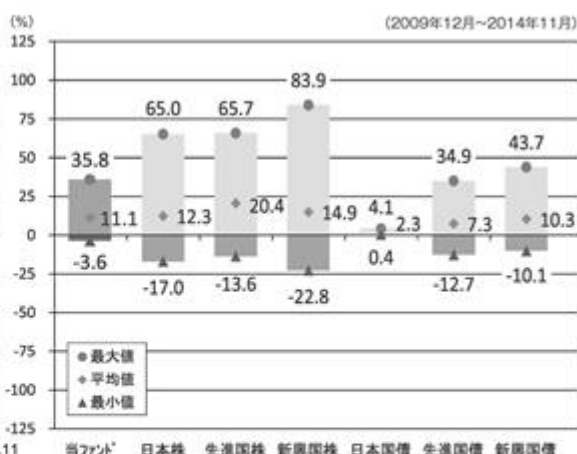
参 考 情 報

- 下記のグラフは、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す。右のグラフは過去5年間ににおける年間騰落率（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ています。また左のグラフはファンドの過去5年間ににおける年間騰落率の推移を表示しています。

ファンドの年間騰落率と分配金再投資基準価額の推移



他の代表的な資産クラスとの騰落率の比較



※各資産クラスは、ファンドの投資対象を表しているものではありません。

※ファンドの年間騰落率は、分配金（税引前）を分配時にファンドへ再投資したものとみなして計算したものであり、実際の基準価額に基づいて計算した年間騰落率とは異なる場合があります。

※ファンドの年間騰落率において、過去5年間分のデータが算出できない場合は以下のルールで表示しています。

- ①年間騰落率に該当するデータがない場合には表示されません。
- ②年間騰落率が算出できない期間がある場合には、算出可能な期間についてのみ表示しています。
- ③インデックスファンドにおいて、①②に該当する場合には、当該期間についてベンチマークの年間騰落率で代替して表示します。

※資産クラスについて

日本株：東証株価指数（TOPIX）（配当込み）
先進国株：MSCIコクサイ・インデックス（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（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）

※指数について

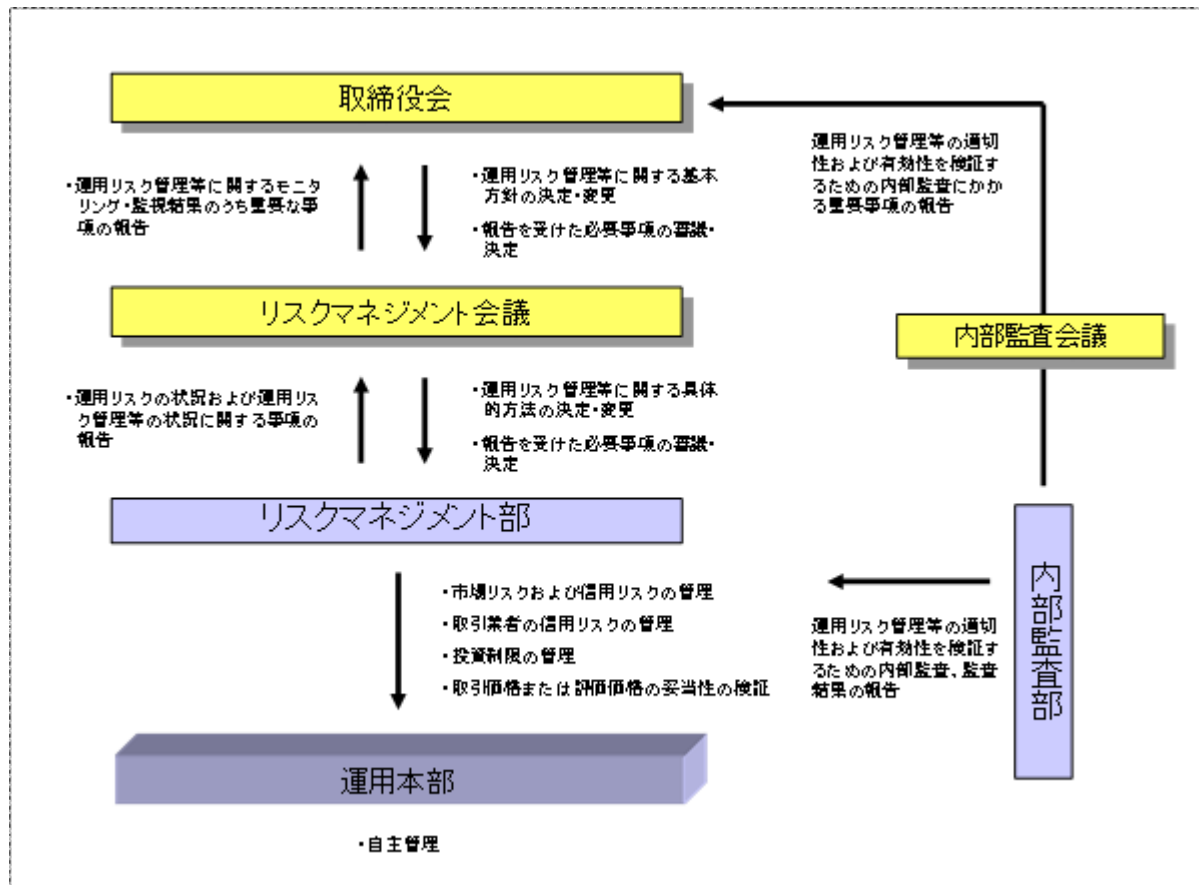
●TOPIXは東証が算出・公表し、指数値、商標など一切の権利は株式会社東京証券取引所が所有しています。●MSCIコクサイ・インデックスおよびMSCIエマージング・マーケット・インデックスは、MSCI Inc.が開発した指数です。同指数に対する著作権、知的所有権その他一切の権利はMSCI Inc.に帰属します。またMSCI Inc.は、同指数の内容を変更する権利および公表を停止する権利を有しています。●NOMURA-BPI国債は、野村證券株式会社が公表する国内で発行された公募利付国債の市場全体の動向を表す投資収益指数で、一定の組み入れ基準に基づいて構成された国債ポートフォリオのパフォーマンスをもとに算出されます。NOMURA-BPI国債の知的財産権とその他一切の権利は野村證券株式会社に帰属しています。また、同社は当該指数の正確性、完全性、有用性を保証するものではなく、ファンドの運用成果等に関して一切責任を負いません。●シティ世界国債インデックスは、Citigroup Index LLCが開発したインデックスです。同指数に対する著作権、知的所有権その他一切の権利は同社に帰属します。●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は、信頼性が高いとみなす情報に基づき作成していますが、J.P. Morganはその完全性・正確性を保証するものではありません。本指数は許諾を受けて使用しています。J.P. Morganからの書面による事前承認なしに本指数を複製・使用・頒布することは認められていません。Copyright 2014, J.P. Morgan Chase & Co. All rights reserved.

<訂正後>

<略>

(4) リスク管理体制

<略>



< 略 >

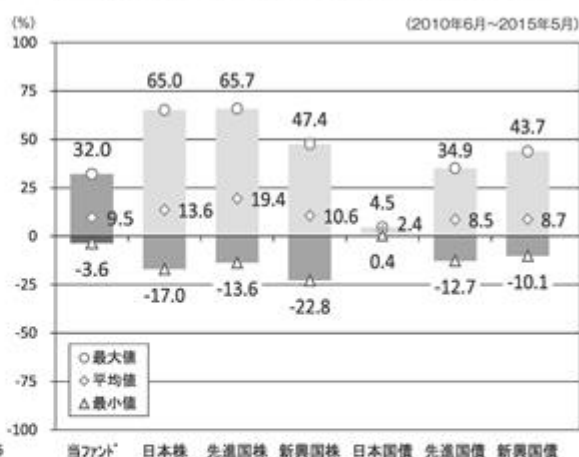
参 考 情 報

- 下記のグラフは、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す。右のグラフは過去5年間にわたる年間騰落率（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ています。また左のグラフはファンドの過去5年間にわたる年間騰落率の推移を表示しています。

ファンドの年間騰落率と分配金再投資基準価額の推移



他の代表的な資産クラスとの騰落率の比較



- ※各資産クラスは、ファンドの投資対象を表しているものではありません。
- ※ファンドの年間騰落率は、分配金（税引前）を分配時にファンドへ再投資したものとみなして計算したものであり、実際の基準価額に基づいて計算した年間騰落率とは異なる場合があります。
- ※ファンドの年間騰落率において、過去5年間分のデータが算出できない場合は以下のルールで表示しています。
 - ①年間騰落率に該当するデータがない場合には表示されません。
 - ②年間騰落率が算出できない期間がある場合には、算出可能な期間についてのみ表示しています。
 - ③インデックスファンドにおいて、①②に該当する場合には、当該期間についてベンチマークの年間騰落率で代替して表示します。

※資産クラスについて

日本株：東証株価指数（TOPIX）（配当込み）
 先進国株：MSCIコクサイ・インデックス（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（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）

※指数について

●TOPIXは東証が算出・公表し、指数値、商標など一切の権利は株式会社東京証券取引所が所有しています。●MSCIコクサイ・インデックスおよびMSCIエマージング・マーケット・インデックスは、MSCI Inc.が開発した指数です。同指数に対する著作権、知的所有権その他一切の権利はMSCI Inc.に帰属します。またMSCI Inc.は、同指数の内容を変更する権利および公表を停止する権利を有しています。●NOMURA-BPI国債は、野村證券株式会社が公表する国内で発行された公募利付国債の市場全体の動向を表す投資収益指数で、一定の組み入れ基準に基づいて構成された国債ポートフォリオのパフォーマンスをもとに算出されます。NOMURA-BPI国債の知的財産権とその他一切の権利は野村證券株式会社に帰属しています。また、同社は当該指数の正確性、完全性、有用性を保証するものではなく、ファンドの運用成果等に関して一切責任を負いません。●シティ世界国債インデックスは、Citigroup Index LLCが開発したインデックスです。同指数に対する著作権、知的所有権その他一切の権利は同社に帰属します。●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は、信頼性が高いとみなす情報に基づき作成していますが、J.P. Morganはその完全性・正確性を保証するものではありません。本指数は許諾を受けて使用しています。J.P. Morganからの書面による事前承認なしに本指数を複製・使用・頒布することは認められていません。Copyright 2014, J.P. Morgan Chase & Co. All rights reserved.

4 【手数料等及び税金】

(5) 【課税上の取扱い】

< 訂正前 >

< 略 >

個人の投資者に対する課税

< 略 >

八．損益通算について

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、上場株式等の譲渡益と相殺することができ、申告分離課税を選択した上場株式等の配当所得との損益通算も可能となります。また、一部解約時および償還時の差益については、他の上場株式等の譲渡損との相殺が可能となります。

なお、特定口座にかかる課税上の取扱いにつきましては、販売会社にお問合わせ下さい。

少額投資非課税制度「愛称：N I S A（ニーサ）」をご利用の場合

公募株式投資信託は、税法上、平成26年1月1日以降の少額投資非課税制度「N I S A（ニーサ）」の適用対象です。N I S A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など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（他の口座で生じた配当所得や譲渡所得との損益通算はできません。）。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など、一定の条件に該当する方が対象となります。また、当ファンドの非課税口座における取扱いは販売会社により異なる場合があります。くわしくは販売会社にお問合わせ下さい。

< 略 >

() 上記は、平成26年11月末現在のものですので、税法が改正された場合等には、上記の内容が変更になることがあります。

< 略 >

< 訂正後 >

< 略 >

個人の投資者に対する課税

< 略 >

八．損益通算について

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、上場株式等の譲渡益と相殺することができ、申告分離課税を選択した上場株式等の配当所得との損益通算も可能となります。また、一部解約時および償還時の差益については、他の上場株式等の譲渡損との相殺が可能となります。

平成28年1月1日以降、上記の損益通算の対象範囲に、特定公社債等（公募公社債投資信託を含みます。）の利子所得および譲渡所得等が追加されます。

なお、特定口座にかかる課税上の取扱いにつきましては、販売会社にお問合わせ下さい。

少額投資非課税制度「愛称：N I S A（ニーサ）」をご利用の場合

公募株式投資信託は、税法上、平成26年1月1日以降の少額投資非課税制度「N I S A（ニーサ）」の適用対象です。N I S Aをご利用の場合、毎年、年間100万円（平成28年1月1日以降、年間120万円）の範囲で新たに購入した公募株式投資信託など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（他の口座で生じた配当所得や譲渡所得との損益通算はできません。）。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など、一定の条件に該当する方が対象となります。また、当ファンドの非課税口座における取扱いは販売会社により異なる場合があります。くわしくは販売会社にお問合わせ下さい。

平成28年1月から年間80万円の範囲で20歳未満の方を対象とした非課税制度「ジュニアN I S A」の口座開設の申込受付けが開始され、同年4月より投資可能となる予定です。

< 略 >

（ ）上記は、平成27年5月末現在のもので、税法が改正された場合等には、上記の内容が変更になることがあります。

< 略 >

5 【運用状況】

原有価証券届出書の「第二部 ファンド情報 第1 ファンドの状況 5 運用状況」を次の内容に訂正・更新します。

<訂正後>

(1) 【投資状況】（平成27年5月29日現在）

投資状況

投資資産の種類	時価(円)	投資比率(%)
親投資信託受益証券	191,429,923	99.85
内 日本	191,429,923	99.85
コール・ローン、その他の資産(負債控除後)	292,474	0.15
純資産総額	191,722,397	100.00

(注1) 投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率です。

(注2) 投資資産の内書きの時価および投資比率は、当該資産の地域別の内訳です。

(2) 【投資資産】（平成27年5月29日現在）

【投資有価証券の主要銘柄】

イ．主要銘柄の明細

	銘柄名	地域	数 種類 は	株数、口 また 額面金額	簿価単価 簿価 (円)	評価単価 時価 (円)	投資 比率 (%)
1	ハイグレード・オセアニア・ボンド・マザーファンド	日本	親投資信託受益証券	79,606,572	2.4162 192,352,320	2.4047 191,429,923	99.85

(注) 投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該銘柄の時価の比率です。

ロ．投資有価証券の種類別投資比率

投資有価証券の種類	投資比率
親投資信託受益証券	99.85%
合計	99.85%

(注) 投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該有価証券の時価の比率です。

ハ．投資株式の業種別投資比率

該当事項はありません。

【投資不動産物件】

該当事項はありません。

【その他投資資産の主要なもの】

該当事項はありません。

(3) 【運用実績】

【純資産の推移】

	純資産総額 (分配落) (円)	純資産総額 (分配付) (円)	1口当たりの 純資産額 (分配落)(円)	1口当たりの 純資産額 (分配付)(円)
第1計算期間末 (平成21年5月15日)	30,560,686	30,586,416	1.1877	1.1887
第2計算期間末 (平成21年11月16日)	42,956,566	42,988,377	1.3504	1.3514
第3計算期間末 (平成22年5月17日)	74,024,115	74,078,464	1.3620	1.3630
第4計算期間末 (平成22年11月15日)	94,272,616	94,340,285	1.3931	1.3941
第5計算期間末 (平成23年5月16日)	133,103,124	133,192,500	1.4892	1.4902
第6計算期間末 (平成23年11月15日)	168,257,699	168,373,433	1.4538	1.4548
第7計算期間末 (平成24年5月15日)	261,458,897	261,629,764	1.5302	1.5312
第8計算期間末 (平成24年11月15日)	253,007,166	253,161,731	1.6369	1.6379
第9計算期間末 (平成25年5月15日)	310,775,168	310,928,806	2.0228	2.0238
第10計算期間末 (平成25年11月15日)	220,359,330	220,478,027	1.8565	1.8575
第11計算期間末 (平成26年5月15日)	182,175,194	182,268,059	1.9617	1.9627
平成26年5月末日	184,651,528	-	1.9582	-
6月末日	185,280,734	-	1.9853	-
7月末日	198,219,581	-	2.0020	-
8月末日	200,432,123	-	2.0376	-
9月末日	195,683,998	-	1.9901	-
10月末日	201,711,668	-	2.0301	-
第12計算期間末 (平成26年11月17日)	212,289,618	212,388,414	2.1488	2.1498
11月末日	209,584,694	-	2.1351	-
12月末日	196,754,737	-	2.1073	-
平成27年1月末日	173,985,983	-	2.0104	-
2月末日	180,938,140	-	2.0534	-
3月末日	180,382,978	-	2.0421	-
4月末日	196,572,566	-	2.0910	-
第13計算期間末 (平成27年5月15日)	197,368,849	197,463,878	2.0769	2.0779
5月末日	191,722,397	-	2.0659	-

【分配の推移】

	1口当たり分配金(円)
第1計算期間	0.0010

第2計算期間	0.0010
第3計算期間	0.0010
第4計算期間	0.0010
第5計算期間	0.0010
第6計算期間	0.0010
第7計算期間	0.0010
第8計算期間	0.0010
第9計算期間	0.0010
第10計算期間	0.0010
第11計算期間	0.0010
第12計算期間	0.0010
第13計算期間	0.0010

【収益率の推移】

	収益率(%)
第1計算期間	18.9
第2計算期間	13.8
第3計算期間	0.9
第4計算期間	2.4
第5計算期間	7.0
第6計算期間	2.3
第7計算期間	5.3
第8計算期間	7.0
第9計算期間	23.6
第10計算期間	8.2
第11計算期間	5.7
第12計算期間	9.6
第13計算期間	3.3

(4) 【設定及び解約の実績】

	設定数量(口)	解約数量(口)
第1計算期間	25,616,935	886,595
第2計算期間	20,877,449	14,796,502
第3計算期間	34,815,288	12,277,311
第4計算期間	18,605,921	5,285,934
第5計算期間	39,858,758	18,151,299
第6計算期間	34,522,837	8,164,989
第7計算期間	74,978,203	19,845,529
第8計算期間	27,977,105	44,279,101
第9計算期間	31,487,426	32,413,742
第10計算期間	23,567,164	58,508,249
第11計算期間	15,198,716	41,030,994
第12計算期間	18,252,663	12,321,884
第13計算期間	13,665,879	17,432,930

(注) 当初設定数量は1,000,000口です。

(参考) マザーファンド

ハイグレード・オセアニア・ボンド・マザーファンド

(1) 投資状況 (平成27年5月29日現在)

投資状況

投資資産の種類		時価(円)	投資比率(%)
国債証券		28,129,684,380	4.95
	内 オーストラリア	18,855,304,942	3.32
	内 ニュージーランド	9,274,379,438	1.63
地方債証券		24,356,259,697	4.28
	内 オーストラリア	20,251,397,891	3.56
	内 ニュージーランド	4,104,861,806	0.72
特殊債券		499,819,620,336	87.89
	内 オーストラリア	467,708,534,646	82.24
	内 ニュージーランド	32,111,085,690	5.65
コール・ローン、その他の資産(負債控除後)		16,379,812,185	2.88
純資産総額		568,685,376,598	100.00

その他の資産の投資状況

投資資産の種類		時価(円)	投資比率(%)
債券先物取引(買建)		63,563,549,492	11.18
	内 オーストラリア	63,563,549,492	11.18
為替予約取引(買建)		8,816,400,000	1.55
	内 日本	8,816,400,000	1.55
為替予約取引(売建)		28,966,300,000	5.09
	内 日本	28,966,300,000	5.09

(注1) 投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率です。

(注2) 投資資産の内書きの時価および投資比率は、当該資産の地域別の内訳です。

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

(注4) 為替予約取引の時価については、原則として対顧客先物売買相場の仲値で評価しています。

(2) 投資資産 (平成27年5月29日現在)

投資有価証券の主要銘柄

イ. 主要銘柄の明細

	銘柄名	地域	数 種類 は	株数、口 また 額面金額	簿価単価 簿価 (円)	評価単価 時価 (円)	利率(%) 償還期限 (年/月/日)	投資 比率 (%)
1	QUEENSLAND TREASURY CORP.	オーストラリア	特殊債券	215,000,000	114.13 23,269,541,869	114.93 23,433,261,123	5.500000 2021/06/21	4.12
2	WESTERN AUSTRALIAN TREASURY CORP.	オーストラリア	特殊債券	140,000,000	122.04 16,202,938,290	123.02 16,332,646,764	7.000000 2021/07/15	2.87
3	QUEENSLAND TREASURY CORP.	オーストラリア	特殊債券	150,000,000	105.36 14,987,786,670	106.09 15,091,625,520	4.000000 2019/06/21	2.65

4	AFRICAN DEVELOPMENT BK.	オーストラリア	特殊債券	155,000,000	102.35 15,044,509,234	102.22 15,025,547,976	5.750000 2016/01/25	2.64
5	KOMMUNALBANKEN	オーストラリア	特殊債券	144,853,000	107.29 14,738,618,462	108.34 14,882,163,947	4.500000 2022/07/18	2.62
6	LANDWIRTSCHAFT RENTENBANK	オーストラリア	特殊債券	125,000,000	110.38 13,085,117,550	110.58 13,108,232,362	6.250000 2018/04/13	2.31
7	AFRICAN DEVELOPMENT BK.	オーストラリア	特殊債券	120,000,000	111.98 12,742,876,080	112.98 12,857,013,468	5.250000 2022/03/23	2.26
8	QUEENSLAND TREASURY CORP.	オーストラリア	特殊債券	100,000,000	106.69 10,117,886,850	107.91 10,233,769,110	4.250000 2023/07/21	1.80
9	KFW-KREDIT WIEDERAUFBAU	オーストラリア	特殊債券	93,500,000	114.65 10,165,651,298	115.18 10,212,555,639	6.250000 2019/12/04	1.80
10	WESTERN AUSTRALIAN TREASURY CORP.	オーストラリア	特殊債券	100,000,000	104.06 9,868,673,610	104.58 9,917,795,550	3.750000 2018/10/23	1.74
11	LANDWIRTSCHAFT RENTENBANK	オーストラリア	特殊債券	95,000,000	102.58 9,241,818,861	102.45 9,229,747,002	6.000000 2016/01/27	1.62
12	EUROPEAN INVESTMENT BANK	オーストラリア	特殊債券	80,000,000	114.70 8,701,752,528	115.12 8,733,463,680	6.500000 2019/08/07	1.54
13	INTER-AMERICAN DEVELOPMENT BANK	オーストラリア	特殊債券	85,000,000	103.82 8,368,543,615	104.20 8,399,737,944	3.750000 2018/10/09	1.48
14	EXPORT DEVELOPMENT CANADA	オーストラリア	特殊債券	85,000,000	101.99 8,221,599,789	102.37 8,251,585,035	3.250000 2018/05/22	1.45
15	NEW SOUTH WALES TREASURY CORP.	オーストラリア	特殊債券	80,000,000	106.62 8,089,226,592	107.53 8,158,186,968	4.000000 2021/04/08	1.43
16	INTL. FIN. CORP.	オーストラリア	特殊債券	75,000,000	113.70 8,086,770,495	114.42 8,138,192,062	5.750000 2020/07/28	1.43
17	AFRICAN DEVELOPMENT BK.	オーストラリア	特殊債券	80,000,000	102.36 7,765,666,632	102.63 7,786,074,048	3.500000 2018/01/31	1.37
18	LANDWIRTSCHAFT RENTENBANK	オーストラリア	特殊債券	70,000,000	111.71 7,415,952,558	112.26 7,452,262,965	5.500000 2020/03/09	1.31
19	KFW-KREDIT WIEDERAUFBAU	オーストラリア	特殊債券	75,000,000	103.54 7,364,237,017	103.88 7,388,276,422	3.750000 2018/07/18	1.30
20	COUNCIL OF EUROPE	オーストラリア	特殊債券	67,000,000	114.36 7,266,242,540	115.08 7,311,861,460	6.000000 2020/10/08	1.29
21	AUSTRALIAN GOVERNMENT BOND	オーストラリア	国債証券	60,000,000	117.85 6,705,429,300	118.89 6,764,944,608	5.750000 2021/05/15	1.19
22	INTL. BK. RECON&DEVELOPMENT	オーストラリア	特殊債券	60,000,000	114.05 6,489,728,982	114.77 6,530,524,848	5.750000 2020/10/01	1.15
23	WESTERN AUSTRALIAN TREASURY CORP.	オーストラリア	特殊債券	60,000,000	112.18 6,383,277,565	113.36 6,450,071,076	5.000000 2025/07/23	1.13
24	INTL. BK. RECON&DEVELOPMENT	オーストラリア	特殊債券	65,000,000	103.90 6,404,344,050	104.35 6,432,451,662	3.750000 2019/01/23	1.13
25	INTER-AMERICAN DEVELOPMENT BANK	オーストラリア	特殊債券	65,000,000	102.49 6,317,432,355	102.73 6,332,657,311	3.500000 2017/09/26	1.11
26	AUSTRALIAN GOVERNMENT BOND	オーストラリア	国債証券	60,000,000	109.95 6,256,105,794	110.78 6,303,444,930	4.500000 2020/04/15	1.11
27	KOMMUNALBANKEN	オーストラリア	特殊債券	60,800,000	107.19 6,180,330,554	108.55 6,258,628,272	4.500000 2023/04/17	1.10
28	KOMMUNALBANKEN	オーストラリア	特殊債券	63,000,000	104.29 6,231,005,241	104.37 6,235,545,701	4.750000 2017/04/12	1.10

29	INTL. BK. RECON&DEVELOPMENT	オーストラリア	特殊債券	58,000,000	112.48 6,186,722,476	112.99 6,214,993,195	5.750000 2019/10/21	1.09
30	ASIAN DEVELOPMENT BANK	オーストラリア	特殊債券	58,000,000	111.14 6,113,020,600	112.14 6,167,911,997	5.000000 2022/03/09	1.08

(注) 投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該銘柄の時価の比率です。

ロ．投資有価証券の種類別投資比率

投資有価証券の種類	投資比率
国債証券	4.95%
地方債証券	4.28%
特殊債券	87.89%
合計	97.12%

(注) 投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該有価証券の時価の比率です。

ハ．投資株式の業種別投資比率

該当事項はありません。

投資不動産物件

該当事項はありません。

その他投資資産の主要なもの

(単位：円)

種類	地域	資産名	買建/ 売建	数量	簿価	時価	投資 比率
債券先物取引	オーストラリア	A-BOND (3YR) 2015年6月	買建	6,000	63,246,912,122	63,563,549,492	11.18%
為替予約取引	日本	豪ドル買/円売 2015年6月	買建	93,000,000	8,895,152,400	8,816,400,000	1.55%
		豪ドル売/円買 2015年6月	売建	200,000,000	19,049,337,360	18,953,370,000	3.33%
		ニュージーランド・ドル 売/円買 2015年6月	売建	113,000,000	10,055,822,050	10,012,930,000	1.76%

(注1) 投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率です。

(注2) 債券先物取引の時価については、原則として当該日に知りうる直近の日の主たる取引所の発表する清算値段または最終相場で評価しています。このような時価が発表されていない場合には、当該日に最も近い最終相場や気配値等、原則に準ずる方法で評価しています。

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

(注4) 為替予約取引の数量については、現地通貨建契約金額です。

[次へ](#)

(参考情報) 運用実績

2015年5月29日現在

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

基準価額・純資産の推移

基準価額	20,659円
純資産総額	1.9億円



基準価額の騰落率

期間	ファンド
1か月間	-1.2%
3か月間	0.7%
6か月間	-3.2%
1年間	5.6%
3年間	40.1%
5年間	59.6%
設定来	108.3%

※上記の「基準価額の騰落率」は、「分配金再投資基準価額」の騰落率です。

※「分配金再投資基準価額」は、分配金(税引前)を分配時にファンドへ再投資したものとみなして計算しています。
※基準価額の計算において信託報酬は控除しています。

分配の推移(10,000口当たり、税引前)

直近1年間分配金合計額: 20円 設定来分配金合計額: 130円

決算期	第2期	第3期	第4期	第5期	第6期	第7期	第8期	第9期	第10期	第11期	第12期	第13期
	09年11月	10年5月	10年11月	11年5月	11年11月	12年5月	12年11月	13年5月	13年11月	14年5月	14年11月	15年5月
分配金	10円	10円	10円	10円	10円	10円	10円	10円	10円	10円	10円	10円

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

主要な資産の状況

※比率は、純資産総額に対するものです。

資産別構成	銘柄数	比率	通貨別構成	比率	債券ポートフォリオ特性値	組入上位10銘柄	償還日	比率
外国債券・先物	133	108.1%	豪ドル	88.8%	直接利回り(%)	A-BOND (3YR) 201506	-	11.2%
			ニュージーランド・ドル	6.3%	最終利回り(%)	QUEENSLAND TREASURY CORP.	2021/06/21	4.1%
コール・ローン、その他		3.0%	日本円	4.9%	修正デュレーション	WESTERN AUSTRALIAN TREASURY CORP.	2021/07/15	2.9%
合計	133	-			残存年数	QUEENSLAND TREASURY CORP.	2019/06/21	2.6%
					格付別構成	AFRICAN DEVELOPMENT BK.	2016/01/25	2.6%
債券種別構成					AAA	KOMMUNALBANKEN	2022/07/18	2.6%
国際機関債		35.2%			AA	LANDWIRTSCHAFT RENTENBANK	2018/04/13	2.3%
政府機関債		29.9%			A	AFRICAN DEVELOPMENT BK.	2022/03/23	2.3%
州債		27.0%			BBB	QUEENSLAND TREASURY CORP.	2023/07/21	1.8%
国債		4.9%			BB	KFW-KREDIT WIEDERAUFBAU	2019/12/04	1.8%
合計		97.0%	合計	100.0%	合計	合計		34.2%

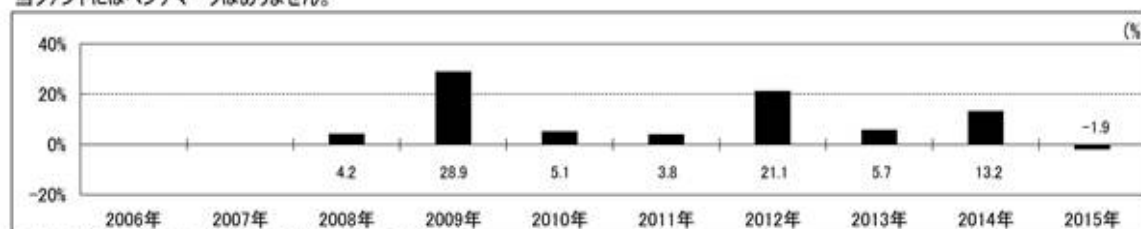
※格付別構成の比率は、債券ポートフォリオに対するものです。

※格付別構成について、日系発行体はR&I、JCR、Moody's、S&P、Fitchの順で格付けを採用し、海外発行体はMoody's、S&Pの格付けの高い方を採用し、算出しています。

※先物の建玉がある場合は、資産別構成の比率合計額を表示していません。

年間収益率の推移

当ファンドにはベンチマークはありません。



・ファンドの「年間収益率」は、「分配金再投資基準価額」の騰落率です。

・2008年は設定日(10月27日)から年末、2015年は5月29日までの騰落率を表しています。

最新の運用実績は、委託会社のホームページ、または販売会社でご確認いただけます。

(1) 当ファンドの財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和38年大蔵省令第59号）並びに同規則第2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、財務諸表に記載している金額は、円単位で表示しております。

(2) 当ファンドの計算期間は6か月であるため、財務諸表は6か月毎に作成しております。

(3) 当ファンドは、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第13期計算期間（平成26年11月18日から平成27年5月15日まで）の財務諸表について、有限責任 あずさ監査法人により監査を受けております。

1 【財務諸表】

ハイグレード・オセアニア・ボンド・オープン（年2回決算型）

(1) 【貸借対照表】

	第12期	第13期
	平成26年11月17日現在	平成27年5月15日現在
	金額（円）	金額（円）
資産の部		
流動資産		
コール・ローン	1,726,098	1,686,099
親投資信託受益証券	212,162,270	197,044,094
流動資産合計	213,888,368	198,730,193
資産合計	213,888,368	198,730,193
負債の部		
流動負債		
未払収益分配金	98,796	95,029
未払解約金	155,285	-
未払受託者報酬	53,425	50,326
未払委託者報酬	1,283,318	1,208,531
その他未払費用	7,926	7,458
流動負債合計	1,598,750	1,361,344
負債合計	1,598,750	1,361,344
純資産の部		
元本等		
元本	1 98,796,336	95,029,285
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	113,493,282	102,339,564
（分配準備積立金）	43,959,334	38,960,649
元本等合計	212,289,618	197,368,849
純資産合計	212,289,618	197,368,849
負債純資産合計	213,888,368	198,730,193

(2) 【損益及び剰余金計算書】

	第12期	第13期
	自 平成26年5月16日 至 平成26年11月17日 金額(円)	自 平成26年11月18日 至 平成27年5月15日 金額(円)
営業収益		
受取利息	6	141
有価証券売買等損益	19,868,230	5,168,176
営業収益合計	19,868,236	5,168,035
営業費用		
受託者報酬	53,425	50,326
委託者報酬	1,283,318	1,208,531
その他費用	7,926	7,458
営業費用合計	1,344,669	1,266,315
営業利益又は営業損失()	18,523,567	6,434,350
経常利益又は経常損失()	18,523,567	6,434,350
当期純利益又は当期純損失()	18,523,567	6,434,350
一部解約に伴う当期純利益金額の分配額又は 一部解約に伴う当期純損失金額の分配額()	501,383	1,047,434
期首剰余金又は期首欠損金()	89,309,637	113,493,282
剰余金増加額又は欠損金減少額	18,132,085	14,328,283
当期追加信託に伴う剰余金増加額 又は欠損金減少額	18,132,085	14,328,283
剰余金減少額又は欠損金増加額	11,871,828	20,000,056
当期一部解約に伴う剰余金減少額 又は欠損金増加額	11,871,828	20,000,056
分配金	1	95,029
期末剰余金又は期末欠損金()	113,493,282	102,339,564

(3) 【注記表】

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

区 分	第13期	
	自 平成26年11月18日	至 平成27年5月15日
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	親投資信託受益証券 移動平均法に基づき、時価で評価しております。 時価評価にあたっては、親投資信託受益証券の基準価額に基づいて評価しております。	
2. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項	計算期間末日 平成26年11月15日及びその翌日が休日のため、前計算期間末日を平成26年11月17日としております。このため、当計算期間は179日となっております。	

(貸借対照表に関する注記)

区 分	第12期	第13期
	平成26年11月17日現在	平成27年5月15日現在
1. 1期首元本額	92,865,557円	98,796,336円
期中追加設定元本額	18,252,663円	13,665,879円
期中一部解約元本額	12,321,884円	17,432,930円
2. 計算期間末日における受益権の総数	98,796,336口	95,029,285口

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

区 分	第12期	第13期
	自 平成26年5月16日 至 平成26年11月17日	自 平成26年11月18日 至 平成27年5月15日
1 分配金の計算過程	計算期間末における解約に伴う当期純利益金額分配後の配当等収益から費用を控除した額（4,244,871円）、解約に伴う当期純利益金額分配後の有価証券売買等損益から費用を控除し、繰越欠損金を補填した額（6,488,419円）、投資信託約款に規定される収益調整金（69,533,948円）及び分配準備積立金（33,324,840円）より分配対象額は113,592,078円（1万口当たり11,497.60円）であり、うち98,796円（1万口当たり10円）を分配金額としております。	計算期間末における解約に伴う当期純利益金額分配後の配当等収益から費用を控除した額（2,690,483円）、解約に伴う当期純利益金額分配後の有価証券売買等損益から費用を控除し、繰越欠損金を補填した額（0円）、投資信託約款に規定される収益調整金（63,378,915円）及び分配準備積立金（36,365,195円）より分配対象額は102,434,593円（1万口当たり10,779.27円）であり、うち95,029円（1万口当たり10円）を分配金額としております。

(金融商品に関する注記)

金融商品の状況に関する事項

区 分	第13期
	自 平成26年11月18日 至 平成27年5月15日

1. 金融商品に対する取組方針	当ファンドは、「投資信託及び投資法人に関する法律」第2条第4項に定める証券投資信託であり、投資信託約款に規定する「運用の基本方針」に従っております。
2. 金融商品の内容及びリスク	当ファンドが保有する金融商品の種類は、有価証券、金銭債権及び金銭債務であり、その詳細を附属明細表に記載しております。なお、当ファンドは、親投資信託受益証券を通じて有価証券、デリバティブ取引に投資しております。 これらの金融商品に係るリスクは、市場リスク（価格変動、為替変動、金利変動等）、信用リスク、流動性リスクであります。
3. 金融商品に係るリスク管理体制	複数の部署と会議体が連携する組織的な体制によりリスク管理を行っております。信託財産全体としてのリスク管理を金融商品、リスクの種類毎に行っております。
4. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては、一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等に拠った場合、当該価額が異なることもあります。

金融商品の時価等に関する事項

区 分	第13期 平成27年5月15日現在
1. 金融商品の時価及び貸借対照表計上額との差額	金融商品はすべて時価で計上されているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。
2. 金融商品の時価の算定方法	(1)有価証券 重要な会計方針に係る事項に関する注記に記載しております。 (2)コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 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。

（有価証券に関する注記）

売買目的有価証券

種 類	第12期 平成26年11月17日現在	第13期 平成27年5月15日現在
	当計算期間の損益に 含まれた評価差額（円）	当計算期間の損益に 含まれた評価差額（円）
親投資信託受益証券	19,455,870	4,342,648
合計	19,455,870	4,342,648

（デリバティブ取引に関する注記）

ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

第12期 平成26年11月17日現在	第13期 平成27年5月15日現在
該当事項はありません。	該当事項はありません。

（関連当事者との取引に関する注記）

第13期 自 平成26年11月18日 至 平成27年5月15日
市場価格その他当該取引に係る価格を勘案して、一般の取引条件と異なる関連当事者との取引は行われていないため、該当事項はありません。

（1口当たり情報）

	第12期 平成26年11月17日現在	第13期 平成27年5月15日現在
1口当たり純資産額 (1万口当たり純資産額)	2,1488円 (21,488円)	2,0769円 (20,769円)

(4) 【附属明細表】

第1 有価証券明細表

(1) 株式

該当事項はありません。

(2) 株式以外の有価証券

種 類	銘 柄	券面総額	評価額 (円)	備考
親投資信託受益証券	ハイグレード・オセアニア・ボンド・マザーファンド	81,547,860	197,044,094	
親投資信託受益証券 合計			197,044,094	
合計			197,044,094	

親投資信託受益証券における券面総額欄の数値は、証券数を表示しております。

第2 信用取引契約残高明細表

該当事項はありません。

第3 デリバティブ取引及び為替予約取引の契約額等及び時価の状況表

該当事項はありません。

(参考)

当ファンドは、「ハイグレード・オセアニア・ボンド・マザーファンド」受益証券を主要投資対象としており、貸借対照表の資産の部に計上された「親投資信託受益証券」は、すべて同マザーファンドの受益証券であります。

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

[次へ](#)

「ハイグレード・オセアニア・ボンド・マザーファンド」の状況

以下に記載した情報は監査の対象外であります。

貸借対照表

	平成26年11月17日現在	平成27年5月15日現在
	金額(円)	金額(円)
資産の部		
流動資産		
預金	-	382,409,101
金銭信託	265,024	627,692
コール・ローン	11,559,858,215	2,077,565,804
国債証券	25,430,785,584	26,292,820,414
地方債証券	21,047,622,434	24,445,218,829
特殊債券	528,087,857,701	511,318,546,207
派生商品評価勘定	2,293,225,059	312,004,470
未収入金	17,534,905,638	3,632,353,960
未収利息	6,946,017,668	6,069,042,381
前払費用	552,465,988	279,839,682
差入委託証拠金	1,969,227,758	2,371,203,008
流動資産合計	615,422,231,069	577,181,631,548
資産合計	615,422,231,069	577,181,631,548
負債の部		
流動負債		
派生商品評価勘定	2,086,592,076	1,432,325,850
前受金	5,466,592,335	-
未払金	2,359,154,447	-
未払解約金	15,600,000	1,880,000
流動負債合計	9,927,938,858	1,434,205,850
負債合計	9,927,938,858	1,434,205,850
純資産の部		
元本等		
元本	1	243,951,081,733
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金()		361,543,210,478
元本等合計		605,494,292,211
純資産合計		605,494,292,211
負債純資産合計		615,422,231,069

注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

区 分	自 平成26年11月18日 至 平成27年5月15日
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	国債証券、地方債証券及び特殊債券 個別法に基づき、時価で評価しております。 時価評価にあたっては、金融商品取引業者、銀行等の提示する価額（但し、売気配相場は使用しない）、又は価格情報会社の提供する価額等で評価しております。
2. デリバティブ取引の評価基準及び評価方法	(1)先物取引

	<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又は最終相場によっております。</p> <p>(2)為替予約取引 個別法に基づき、原則として時価で評価しております。 時価評価にあたっては、原則として計算日の対顧客先物売買相場において為替予約の受渡日の仲値が発表されている場合には当該仲値、受渡日の仲値が発表されていない場合には発表されている受渡日に最も近い前後二つの日の仲値をもとに計算しております。</p>
3. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項	<p>外貨建取引等の処理基準</p> <p>外貨建取引については、「投資信託財産の計算に関する規則」（平成12年総理府令第133号）第60条に基づき、取引発生時の外国通貨の額をもって記録する方法を採用しております。但し、同第61条に基づき、外国通貨の売却時において、当該外国通貨に加えて、外貨建資産等の外貨基金勘定及び外貨建各損益勘定の前日の外貨建純資産額に対する当該売却外国通貨の割合相当額を当該外国通貨の売却時の外国為替相場等で円換算し、前日の外貨基金勘定に対する円換算した外貨基金勘定の割合相当の邦貨建資産等の外国投資勘定と、円換算した外貨基金勘定を相殺した差額を為替差損益とする計理処理を採用しております。</p>

(貸借対照表に関する注記)

区 分	平成26年11月17日現在	平成27年5月15日現在
1. 1 期首 期首元本額 期中追加設定元本額 期中一部解約元本額	平成26年5月16日 250,243,262,623円 9,220,688,024円 15,512,868,914円	平成26年11月18日 243,951,081,733円 6,824,805,816円 12,500,301,827円
期末元本額の内訳		
ファンド名		
ハイグレード・オセアニア・ボ	32,945,381円	30,732,097円
ンド・オープンVA（適格機関		
投資家専用）		
ハイグレード・オセアニア・ボ	242,893,667,759円	237,226,439,544円
ンド・オープン（毎月分配型）		
ハイグレード・オセアニア・ボ	565,463,303円	508,087,627円
ンド・オープン（3カ月決算		
型）		
ハイグレード・オセアニア・ボ	85,480,367円	81,547,860円
ンド・オープン（年2回決算		
型）		
ハイグレード・オセアニア・ボ	211,869,364円	159,478,631円
ンド・オープン・フレックス		
ヘッジ（毎月決算型）		
ハイグレード・オセアニア・ボ	161,655,559円	269,299,963円
ンド・オープン（年1回決算		
型）		
計	243,951,081,733円	238,275,585,722円
2. 期末日における受益権の総数	243,951,081,733口	238,275,585,722口

(金融商品に関する注記)

金融商品の状況に関する事項

区 分	自 平成26年11月18日 至 平成27年5月15日
-----	-------------------------------

1. 金融商品に対する取組方針	当ファンドは、「投資信託及び投資法人に関する法律」第2条第4項に定める証券投資信託であり、投資信託約款に規定する「運用の基本方針」に従っております。
2. 金融商品の内容及びリスク	当ファンドが保有する金融商品の種類は、有価証券、デリバティブ取引、金銭債権及び金銭債務であり、その詳細をデリバティブ取引に関する注記及び附属明細表に記載しております。 これらの金融商品に係るリスクは、市場リスク（価格変動、為替変動、金利変動等）、信用リスク、流動性リスクであります。 信託財産の効率的な運用に資することを目的として、投資信託約款に従って外国の取引所における債券先物取引を利用しております。 また、信託財産の効率的な運用に資すること、および外貨建資産の売買代金等の受取りまたは支払いを目的として、投資信託約款に従って為替予約取引を利用しております。
3. 金融商品に係るリスク管理体制	複数の部署と会議体が連携する組織的な体制によりリスク管理を行っております。信託財産全体としてのリスク管理を金融商品、リスクの種類毎に行っております。
4. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては、一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等に拠った場合、当該価額が異なることもあります。 デリバティブ取引に関する契約額等については、その金額自体がデリバティブ取引に係る市場リスクを示すものではありません。

金融商品の時価等に関する事項

区 分	平成27年5月15日現在
1. 金融商品の時価及び貸借対照表計上額との差額	金融商品はすべて時価で計上されているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。
2. 金融商品の時価の算定方法	(1)有価証券 重要な会計方針に係る事項に関する注記に記載しております。 (2)デリバティブ取引 デリバティブ取引に関する注記に記載しております。 (3)コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 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。

（有価証券に関する注記）

売買目的有価証券

種 類	平成26年11月17日現在	平成27年5月15日現在
	当期間の損益に 含まれた評価差額（円）	当期間の損益に 含まれた評価差額（円）
国債証券	283,219,874	144,011,657
地方債証券	406,521,238	453,360,085
特殊債証券	3,721,620,670	6,688,915,536
合計	4,411,361,782	7,286,287,278

（注）「当期間」とは当親投資信託の計算期間の開始日から期末日までの期間（平成26年5月16日から平成26年11月17日まで、及び平成26年11月18日から平成27年5月15日まで）を指しております。

（デリバティブ取引に関する注記）

ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

1. 債券関連

	平成26年11月17日 現在	平成27年5月15日 現在

種 類	契約額等 (円)		時価 (円)	評価損益 (円)	契約額等 (円)		時価 (円)	評価損益 (円)
		うち 1年超				うち 1年超		
市場取引								
債券先物取引								
売 建	88,519,284,187	-	88,466,719,301	52,564,886	-	-	-	-
買 建	-	-	-	-	64,845,781,332	-	64,147,295,242	698,486,090
合計	88,519,284,187	-	88,466,719,301	52,564,886	64,845,781,332	-	64,147,295,242	698,486,090

(注) 1. 時価の算定方法

債券先物取引の時価については、以下のように評価しております。

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

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

2. 通貨関連

種 類	平成26年11月17日 現在				平成27年5月15日 現在			
	契約額等 (円)	うち 1年超	時価 (円)	評価損益 (円)	契約額等 (円)	うち 1年超	時価 (円)	評価損益 (円)
市場取引以外の取引								
為替予約取引								
売 建	71,518,969,450	-	73,566,720,000	2,047,750,550	67,096,030,890	-	67,636,350,000	540,319,110
オーストラリア・ドル	43,881,170,000	-	44,786,780,000	905,610,000	35,345,916,030	-	35,855,070,000	509,153,970
ニュージーランド・ドル	27,637,799,450	-	28,779,940,000	1,142,140,550	31,750,114,860	-	31,781,280,000	31,165,140
買 建	76,361,298,000	-	78,563,116,647	2,201,818,647	48,671,966,180	-	48,790,450,000	118,483,820
オーストラリア・ドル	32,480,128,000	-	33,462,560,000	982,432,000	21,554,034,660	-	21,726,150,000	172,115,340
ニュージーランド・ドル	43,881,170,000	-	45,100,556,647	1,219,386,647	27,117,931,520	-	27,064,300,000	53,631,520
合計	147,880,267,450	-	152,129,836,647	154,068,097	115,767,997,070	-	116,426,800,000	421,835,290

(注) 1. 時価の算定方法

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

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

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

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

- ・ 期末日に為替予約の受渡日を超える対顧客先物売買相場が発表されていない場合には、当該日に最も近い発表されている対顧客先物売買相場の仲値を用いております。

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

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

(1口当たり情報)

	平成26年11月17日現在	平成27年5月15日現在
1口当たり純資産額 (1万口当たり純資産額)	2.4820円 (24,820円)	2.4163円 (24,163円)

附属明細表

第1 有価証券明細表

(1) 株式

該当事項はありません。

(2) 株式以外の有価証券

種類	通貨	銘柄	券面総額	評価額	備考	
国債証券	オーストラリア・ドル	5.75% AUSTRALIAN GOVERNMENT BOND 20210515	60,000,000.000	70,710,000.000		
		4.5% AUSTRALIAN GOVERNMENT BOND 20200415	60,000,000.000	65,971,800.000		
		5.75% AUSTRALIAN GOVERNMENT BOND 20220715	25,000,000.000	29,948,250.000		
		4.25% AUSTRALIAN GOVERNMENT BOND 20170721	5,000,000.000	5,232,450.000		
		2.75% AUSTRALIAN GOVERNMENT BOND 20240421	5,000,000.000	4,934,100.000		
	オーストラリア・ドル 小計				オーストラリア・ドル 176,796,600.000 (17,004,296,988)	
	ニュージーランド・ドル	5% NEW ZEALAND GOVERNMENT BOND 20190315	5,000,000.000	5,326,050.000		
		3% NEW ZEALAND GOVERNMENT BOND 20200415	35,000,000.000	34,588,750.000		
		4.5% NEW ZEALAND GOVERNMENT BOND 20270415	60,000,000.000	64,321,800.000		
	ニュージーランド・ドル 小計				ニュージーランド・ドル 104,236,600.000 (9,288,523,426)	
国債証券 合計				26,292,820,414 [26,292,820,414]		
地方債証券	オーストラリア・ドル	4.25% ONTARIO PROVINCE 20240822	25,000,000.000	26,199,500.000		
		4.25% BRITISH COLUMBIA 20241127	60,000,000.000	63,226,800.000		
		5.5% AUSTRALIAN CAPITAL TERRITORY 20180607	40,000,000.000	43,641,600.000		
		4.25% AUSTRALIAN CAPITAL TERRITORY 20200522	37,000,000.000	39,646,240.000		
		4.25% AUSTRALIAN CAPITAL TERRITORY 20220411	36,000,000.000	38,725,200.000		
	オーストラリア・ドル 小計				オーストラリア・ドル	

				211,439,340.000 (20,336,235,721)
	ニュージーランド・ドル		ニュージーランド・ドル	ニュージーランド・ドル
	5.5% NZ LOCAL GOVT FUND AGENC 20230415	25,000,000.000		27,346,750.000
	4.017% Auckland Council 20200924	18,738,000.000		18,764,607.960
	ニュージーランド・ドル 小計			ニュージーランド・ドル 46,111,357.960 (4,108,983,108)
地方債証券	合計			24,445,218,829 [24,445,218,829]
特殊債券	オーストラリア・ドル		オーストラリア・ドル	オーストラリア・ドル
	3.25% EXPORT DEVELOPMENT CANADA 20180522	85,000,000.000		86,698,300.000
	3.5% EXPORT DEVELOPMENT CANADA 20190605	25,000,000.000		25,704,750.000
	6.5% LANDWIRTSCHAFT RENTENBANK 20170412	40,000,000.000		43,081,600.000
	6% LANDWIRTSCHAFT RENTENBANK 20160127	95,000,000.000		97,456,700.000
	6.25% LANDWIRTSCHAFT RENTENBANK 20180413	125,000,000.000		137,985,000.000
	5.5% LANDWIRTSCHAFT RENTENBANK 20200309	70,000,000.000		78,202,600.000
	4.25% LANDWIRTSCHAFT RENTENBANK 20230124	15,000,000.000		15,956,700.000
	4% LANDWIRTSCHAFT RENTENBANK 20190717	25,000,000.000		26,204,750.000
	2.5% LANDWIRTSCHAFT RENTENBANK 20210413	25,000,000.000		24,225,000.000
	6.25% KFW-KREDIT WIEDERAUFBAU 20191204	93,500,000.000		107,198,685.000
	6% KFW-KREDIT WIEDERAUFBAU 20200820	50,000,000.000		57,432,000.000
	6% KFW-KREDIT WIEDERAUFBAU 20160119	5,000,000.000		5,124,850.000
	6.25% KFW-KREDIT WIEDERAUFBAU 20180223	20,000,000.000		22,003,600.000
	6.25% KFW-KREDIT WIEDERAUFBAU 20210519	15,000,000.000		17,603,100.000
	3.75% KFW-KREDIT WIEDERAUFBAU 20180718	75,000,000.000		77,657,250.000
	5% KFW-KREDIT WIEDERAUFBAU 20240319	40,000,000.000		44,892,400.000
	4% KFW-KREDIT WIEDERAUFBAU 20190116	25,000,000.000		26,146,000.000
	4% KFW-KREDIT WIEDERAUFBAU 20250227	25,000,000.000		26,045,250.000
	2.75% KFW-KREDIT WIEDERAUFBAU 20200416	40,000,000.000		39,729,200.000
	3.75% L-BANK BW FOERDERBANK 20180123	40,000,000.000		41,135,600.000
	5.5% BK. NEDERLANDSE GEMEENTEN 20150922	20,000,000.000		20,212,600.000
	6.75% BK. NEDERLANDSE GEMEENTEN 20180302	10,000,000.000		11,091,500.000
	5.25% BK. NEDERLANDSE GEMEENTEN 20240520	25,000,000.000		28,125,250.000
	3.75% BK. NEDERLANDSE GEMEENTEN 20180221	49,000,000.000		50,416,590.000
	3.5% BK. NEDERLANDSE GEMEENTEN 20190917	7,000,000.000		7,146,160.000

5.75% KOMMUNINVEST 20150825	40,000,000.000	40,343,600.000	
4.75% KOMMUNINVEST 20220817	37,000,000.000	39,978,130.000	
6.5% KOMMUNALBANKEN 20210412	20,000,000.000	23,547,600.000	
4.75% KOMMUNALBANKEN 20170412	63,000,000.000	65,707,110.000	
4.5% KOMMUNALBANKEN 20220718	144,853,000.000	155,421,474.880	
3.5% KOMMUNALBANKEN 20180530	35,000,000.000	35,879,550.000	
4.5% KOMMUNALBANKEN 20230417	60,800,000.000	65,172,736.000	
2.6% KOMMUNALBANKEN 20200904	25,000,000.000	24,437,250.000	
5.25% KOMMUNALBANKEN 20240715	25,000,000.000	28,390,250.000	
4.75% Airlservices Australia 20201119	10,990,000.000	11,772,817.700	
7% WESTERN AUSTRALIAN TREASURY CORP. 20210715	140,000,000.000	170,863,000.000	
3.75% WESTERN AUSTRALIAN TREASURY CORP. 20181023	100,000,000.000	104,067,000.000	
5% WESTERN AUSTRALIAN TREASURY CORP. 20250723	35,000,000.000	39,102,350.000	
2.5% WESTERN AUSTRALIAN TREASURY CORP. 20200722	25,000,000.000	24,543,000.000	
4% NEW SOUTH WALES TREASURY CORP. 20230420	35,000,000.000	37,321,900.000	
3.5% NEW SOUTH WALES TREASURY CORP. 20190320	100,000,000.000	103,795,000.000	
4% NEW SOUTH WALES TREASURY CORP. 20210408	140,000,000.000	149,279,200.000	
4% NEW SOUTH WALES TREASURY CORP. 20260520	25,000,000.000	26,388,250.000	
4.25% South Australia GOV.FIN.AUTH. 20231120	50,000,000.000	53,484,000.000	
2.75% South Australia GOV.FIN.AUTH. 20250416	15,000,000.000	14,031,150.000	
5.5% TREASURY CORP VICTORIA 20181115	15,000,000.000	16,578,600.000	
6% TREASURY CORP VICTORIA 20200615	10,000,000.000	11,605,100.000	
5.5% TREASURY CORP VICTORIA 20241217	5,000,000.000	5,944,600.000	
4.25% TREASURY CORP VICTORIA 20321220	32,000,000.000	33,969,280.000	
4.75% TREASURY CORP VICTORIA 20301120	40,000,000.000	45,066,800.000	
6% QUEENSLAND TREASURY CORP. 20151021	10,000,000.000	10,162,800.000	
4% QUEENSLAND TREASURY CORP. 20190621	150,000,000.000	158,049,000.000	
3.5% QUEENSLAND TREASURY CORP. 20170921	43,000,000.000	44,164,440.000	
5.75% QUEENSLAND TREASURY CORP. 20240722	40,000,000.000	47,179,200.000	
4.25% QUEENSLAND TREASURY CORP. 20230721	100,000,000.000	106,695,000.000	
5.5% QUEENSLAND TREASURY CORP. 20210621	215,000,000.000	245,381,650.000	
4% TASMANIAN PUBLIC FINANCE 20240611	20,000,000.000	20,863,000.000	
6% INTL. BK. RECON&DEVELOPMENT 20161109	45,600,000.000	48,068,328.000	
5.75% INTL. BK. RECON&DEVELOPMENT 20191021	58,000,000.000	65,240,140.000	
5.75% INTL. BK. RECON&DEVELOPMENT 20201001	60,000,000.000	68,435,400.000	
4.5% INTL. BK. RECON&DEVELOPMENT 20170307	20,000,000.000	20,767,200.000	

3.5% INTL. BK. RECON&DEVELOPMENT 20180124	20,000,000.000	20,539,400.000	
3.75% INTL. BK. RECON&DEVELOPMENT 20190123	65,000,000.000	67,535,000.000	
5.75% INTL. FIN. CORP. 20200728	75,000,000.000	85,276,500.000	
5% INTL. FIN. CORP. 20160803	15,000,000.000	15,494,250.000	
3.5% INTL. FIN. CORP. 20180606	60,000,000.000	61,738,800.000	
3.25% INTL. FIN. CORP. 20190722	50,000,000.000	51,021,500.000	
4% INTL. FIN. CORP. 20250403	25,000,000.000	26,120,500.000	
6.125% EUROPEAN INVESTMENT BANK 20170123	10,000,000.000	10,622,900.000	
6.5% EUROPEAN INVESTMENT BANK 20190807	80,000,000.000	91,761,600.000	
6% EUROPEAN INVESTMENT BANK 20200806	50,000,000.000	57,347,000.000	
3.25% EUROPEAN INVESTMENT BANK 20180530	40,000,000.000	40,845,600.000	
2.5% EUROPEAN INVESTMENT BANK 20200430	25,000,000.000	24,514,250.000	
5.5% EUROFIMA 20200630	5,000,000.000	5,549,000.000	
4% EUROFIMA 20190129	10,000,000.000	10,387,800.000	
5% NORDIC INVESTMENT BK. 20220419	40,000,000.000	44,406,400.000	
3.5% NORDIC INVESTMENT BK. 20180228	20,000,000.000	20,507,000.000	
2.7% NORDIC INVESTMENT BK. 20200204	25,000,000.000	24,803,000.000	
6% COUNCIL OF EUROPE 20201008	67,000,000.000	76,623,880.000	
5.5% ASIAN DEVELOPMENT BANK 20160215	19,000,000.000	19,459,990.000	
6.25% ASIAN DEVELOPMENT BANK 20200305	11,000,000.000	12,680,140.000	
6% ASIAN DEVELOPMENT BANK 20180222	32,000,000.000	35,017,920.000	
3.5% ASIAN DEVELOPMENT BANK 20170705	50,000,000.000	51,174,500.000	
5% ASIAN DEVELOPMENT BANK 20220309	58,000,000.000	64,462,940.000	
3.5% ASIAN DEVELOPMENT BANK 20180725	15,000,000.000	15,441,450.000	
3.5% ASIAN DEVELOPMENT BANK 20190522	25,000,000.000	25,761,250.000	
3.75% ASIAN DEVELOPMENT BANK 20250312	5,000,000.000	5,113,550.000	
6% INTER-AMERICAN DEVELOPMENT BANK 20210226	45,000,000.000	52,030,350.000	
6% INTER-AMERICAN DEVELOPMENT BANK 20160525	25,000,000.000	25,943,750.000	
6.5% INTER-AMERICAN DEVELOPMENT BANK 20190820	20,000,000.000	23,020,000.000	
3.75% INTER-AMERICAN DEVELOPMENT BANK 20220725	43,200,000.000	44,635,104.000	
4% INTER-AMERICAN DEVELOPMENT BANK 20230522	15,000,000.000	15,688,650.000	
3.5% INTER-AMERICAN DEVELOPMENT BANK 20170926	65,000,000.000	66,618,500.000	
3.75% INTER-AMERICAN DEVELOPMENT BANK 20181009	85,000,000.000	88,247,850.000	
3.25% INTER-AMERICAN DEVELOPMENT BANK 20200207	25,000,000.000	25,448,500.000	
5.75% AFRICAN DEVELOPMENT BK. 20160125	155,000,000.000	158,647,150.000	

	5.25% AFRICAN DEVELOPMENT BK. 20220323	120,000,000.000	134,376,000.000	
	3.5% AFRICAN DEVELOPMENT BK. 20180131	80,000,000.000	81,890,400.000	
	3.75% AFRICAN DEVELOPMENT BK. 20190226	15,000,000.000	15,519,900.000	
	2.75% AFRICAN DEVELOPMENT BK. 20200203	25,000,000.000	24,771,250.000	
オーストラリア・ドル 小計			オーストラリア・ドル 5,000,214,865.580 (480,920,665,771)	
ニュージーランド・ドル		ニュージーランド・ドル	ニュージーランド・ドル	
	3.5% EXPORT DEVELOPMENT CANADA 20180220	20,000,000.000	19,939,800.000	
	4.875% Export Development Canada 20190124	25,000,000.000	25,981,250.000	
	4% LANDWIRTSCHAFT RENTENBANK 20200130	25,000,000.000	25,124,750.000	
	5.375% LANDWIRTSCHAFT RENTENBANK 20240423	40,000,000.000	43,200,400.000	
	4.25% KOMMUNALBANKEN 20170502	25,000,000.000	25,299,250.000	
	5.125% KOMMUNALBANKEN 20210514	10,000,000.000	10,539,100.000	
	4.5% INTL. BK. RECON&DEVELOPMENT 20160816	2,500,000.000	2,531,650.000	
	4.625% INTL. BK. RECON&DEVELOPMENT 20190226	20,000,000.000	20,651,200.000	
	4.625% INTL. BK. RECON&DEVELOPMENT 20211006	65,000,000.000	67,237,300.000	
	3.75% INTL. BK. RECON&DEVELOPMENT 20200210	35,000,000.000	34,886,600.000	
	3.875% INTL. FIN. CORP. 20180226	20,000,000.000	20,166,600.000	
	4.125% NORDIC INVESTMENT BK. 20200319	20,000,000.000	20,217,800.000	
	4.125% ASIAN DEVELOPMENT BANK 20161028	5,000,000.000	5,044,600.000	
	3.875% ASIAN DEVELOPMENT BANK 20200128	10,000,000.000	10,014,000.000	
	6.25% INTER-AMERICAN DEVELOPMENT BANK 20160622	10,000,000.000	10,293,300.000	
ニュージーランド・ドル 小計			ニュージーランド・ドル 341,127,600.000 (30,397,880,436)	
特殊債券 合計			511,318,546,207 [511,318,546,207]	
合計			562,056,585,450 [562,056,585,450]	

- (注) 1. 各種通貨毎の小計の欄における () 内の金額は、邦貨換算額であります。
2. 合計欄における [] 内の金額は、外貨建有価証券の邦貨換算額の合計額であり、内数で表示しております。
3. 外貨建有価証券の内訳

通貨	銘柄数	組入債券 時価比率	合計金額に 対する比率
オーストラリア・ドル	国債証券	5銘柄	100%
	地方債証券	5銘柄	
	特殊債券	100銘柄	
ニュージーランド・ドル	国債証券	3銘柄	100%
	地方債証券	2銘柄	
	特殊債券	15銘柄	

第2 信用取引契約残高明細表

該当事項はありません。

第3 デリバティブ取引及び為替予約取引の契約額等及び時価の状況表

「注記表（デリバティブ取引に関する注記）」に記載しております。

2 【ファンドの現況】

原有価証券届出書の「第二部 ファンド情報 第3 ファンドの経理状況 2 ファンドの現況」を次の内容に訂正・更新します。

<訂正後>

【純資産額計算書】

平成27年5月29日

資産総額	191,922,767円
負債総額	200,370円
純資産総額（ - ）	191,722,397円
発行済数量	92,802,732口
1単位当たり純資産額（ / ）	2.0659円

(参考) ハイグレード・オセアニア・ボンド・マザーファンド

純資産額計算書

平成27年5月29日

資産総額	579,529,989,524円
負債総額	10,844,612,926円
純資産総額（ - ）	568,685,376,598円
発行済数量	236,493,770,040口
1単位当たり純資産額（ / ）	2.4047円

第三部 【委託会社等の情報】

第1 【委託会社等の概況】

原有価証券届出書の「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 および2 事業の内容及び営業の概況」を次の内容に訂正・更新します。

<訂正後>

1 【委託会社等の概況】

a. 資本金の額

平成27年5月末日現在

資本金の額 151億7,427万2,500円

発行可能株式総数 799万9,980株

発行済株式総数 260万8,525株

過去5年間ににおける資本金の額の増減：該当事項はありません。

b. 委託会社の機構

会社の意思決定機構

業務執行上重要な事項は、取締役会の決議をもって決定します。取締役は、株主総会において選任され、その任期は選任後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ときまでです。

取締役会は、4名以内の代表取締役を選定し、代表取締役は、会社を代表し、取締役会の決議にしたがい業務を執行します。

また、取締役、役付執行役員等から構成される経営会議は、経営全般にかかる基本的事項を審議し、決定します。経営会議は、分科会を設置し、専門的な事項についてはその権限を委ねることができます。

投資運用の意思決定機構

投資運用の意思決定機構の概要は、以下のとおりとなっています。

イ. ファンド個別会議

ファンド運営上の諸方針を記載した基本計画書を経営会議の分科会であるファンド個別会議において審議・決定します。

ロ. 投資環境検討会

運用最高責任者であるCIO (Chief Investment Officer) が議長となり、原則として月1回投資環境検討会を開催し、投資環境について検討します。

ハ. 運用会議

CIOが議長となり、原則として月1回運用会議を開催し、基本的な運用方針を決定します。

ニ. 運用部長・ファンドマネージャー

ファンドマネージャーは、基本計画書に定められた各ファンドの諸方針と運用会議で決定された基本的な運用方針にしたがって運用計画書を作成します。運用部長は、ファンドマネージャーから提示を受けた運用計画書について、基本計画書および運用会議の決定事項との整合性等を確認し、承認します。

ホ．ファンド評価会議、運用審査会議、リスクマネジメント会議および執行役員会議

・ファンド評価会議

運用実績・運用リスクの状況について、分析・検討を行ない、運用部にフィードバックします。

・運用審査会議

経営会議の分科会として、ファンドの運用実績の状況についての報告を行ない、必要事項を審議・決定します。

・リスクマネジメント会議

経営会議の分科会として、ファンドの運用リスクの状況・運用リスク管理等の状況についての報告を行ない、必要事項を審議・決定します。

・執行役員会議

経営会議の分科会として、法令等の遵守状況についての報告を行ない、必要事項を審議・決定します。

2 【事業の内容及び営業の概況】

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

平成27年5月末日現在、委託会社が運用を行なっている投資信託（親投資信託を除きます。）は次のとおりです。

基本的性格	本数（本）	純資産額の合計額（百万円）
単位型株式投資信託	24	189,550
追加型株式投資信託	577	12,360,743
株式投資信託 合計	601	12,550,294
単位型公社債投資信託	1	6,234
追加型公社債投資信託	17	3,516,946
公社債投資信託 合計	18	3,523,180
総合計	619	16,073,474

3 【委託会社等の経理状況】

原有価証券届出書の「第三部 委託会社等の情報 第1 委託会社等の概況 3 委託会社等の経理状況」を次の内容に訂正・更新します。

<訂正後>

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条の規定に基づき、「金融商品取引業等に関する内閣府令」（平成19年8月6日内閣府令第52号）に基づいて作成しております。
2. 当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、当事業年度（平成26年4月1日から平成27年3月31日まで）の財務諸表についての監査を、有限責任 あずさ監査法人により受けております。
3. 財務諸表の記載金額は、従来、千円単位で記載しておりましたが、当事業年度より百万円単位で記載することに変更しております。
なお、記載金額は表示単位未満を切り捨てて表示しております。

(1) 【貸借対照表】

（単位:百万円）

	前事業年度 (平成26年3月31日)	当事業年度 (平成27年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金・預金	15,186	31,438
有価証券	15,003	4,878
前払費用	157	139
未収委託者報酬	8,265	10,295
未収収益	103	110
繰延税金資産	674	585
その他	15	153
流動資産計	39,406	47,600
固定資産		
有形固定資産	1	1
建物	252	255
器具備品	23	21
器具備品	228	234
無形固定資産	2,991	2,759
ソフトウェア	2,910	2,758
ソフトウェア仮勘定	68	1
電話加入権	11	-
投資その他の資産	15,077	12,979
投資有価証券	8,338	6,667

関係会社株式	5,141	5,129
出資金	129	124
長期差入保証金	997	996
投資不動産	1 398	1 -
その他	74	60
貸倒引当金	3	-
固定資産計	18,320	15,995
資産合計	57,727	63,596

(単位:百万円)

	前事業年度 (平成26年3月31日)	当事業年度 (平成27年3月31日)
負債の部		
流動負債		
預り金	53	64
未払金	8,998	9,172
未払収益分配金	7	5
未払償還金	77	72
未払手数料	4,277	4,965
その他未払金	2 4,635	2 4,127
未払費用	3,463	4,162
未払法人税等	1,530	1,133
未払消費税等	530	1,429
賞与引当金	955	1,092
その他	1	747
流動負債計	15,534	17,801
固定負債		
退職給付引当金	1,959	2,072
役員退職慰労引当金	80	101
繰延税金負債	1,789	1,745
その他	3	2
固定負債計	3,832	3,920
負債合計	19,366	21,722
純資産の部		
株主資本		
資本金	15,174	15,174
資本剰余金		
資本準備金	11,495	11,495
資本剰余金合計	11,495	11,495
利益剰余金		

利益準備金	374	374
その他利益剰余金		
繰越利益剰余金	10,821	14,126
利益剰余金合計	11,196	14,501
株主資本合計	37,866	41,171
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	494	702
評価・換算差額等合計	494	702
純資産合計	38,360	41,873
負債・純資産合計	57,727	63,596

(2) 【損益計算書】

(単位:百万円)

	前事業年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)	当事業年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)
営業収益		
委託者報酬	84,771	90,924
その他営業収益	788	933
営業収益計	85,560	91,858
営業費用		
支払手数料	47,520	49,978
広告宣伝費	668	670
調査費	8,246	9,013
調査費	741	867
委託調査費	7,505	8,146
委託計算費	735	756
営業雑経費	1,323	1,289
通信費	249	252
印刷費	477	481
協会費	54	53
諸会費	11	13
その他営業雑経費	531	488
営業費用計	58,494	61,709
一般管理費		
給料	5,708	5,881
役員報酬	243	289
給料・手当	3,785	3,803
賞与	724	695
賞与引当金繰入額	955	1,092
福利厚生費	793	831
交際費	37	45

旅費交通費	191	176
租税公課	222	259
不動産賃借料	1,182	1,180
退職給付費用	373	383
役員退職慰労引当金繰入額	33	38
固定資産減価償却費	963	1,032
諸経費	1,354	1,372
一般管理費計	10,862	11,201
営業利益	16,203	18,948

(単位:百万円)

	前事業年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)		当事業年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)	
営業外収益				
受取配当金	1	144	1	1,226
受取利息		9		20
その他		220		372
営業外収益計		374		1,620
営業外費用				
投資有価証券売却損		3		84
その他		71		67
営業外費用計		74		152
経常利益		16,503		20,416
特別利益				
固定資産売却益		-		7
特別利益計		-		7
特別損失				
外国税関連費用		-		746
その他		0		26
特別損失計		0		772
税引前当期純利益		16,502		19,651
法人税、住民税及び事業税		6,525		6,238
法人税等調整額		150		17
法人税等合計		6,375		6,220
当期純利益		10,126		13,431

(3) 【株主資本等変動計算書】

前事業年度（自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日）

	株主資本					
	資本金	資本剰余金		利益剰余金		株主資本合計
		資本準備金	利益準備金	その他利益 剰余金 繰越利益 剰余金	利益剰余金 合計	
当期首残高	15,174	11,495	374	7,722	8,097	34,767
当期変動額						
剰余金の配当	-	-	-	△7,027	△7,027	△7,027
当期純利益	-	-	-	10,126	10,126	10,126
株主資本以外の 項目の当期変動 額(純額)	-	-	-	-	-	-
当期変動額合計	-	-	-	3,099	3,099	3,099
当期末残高	15,174	11,495	374	10,821	11,196	37,866

	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	464	464	35,231
当期変動額			
剰余金の配当	-	-	△7,027
当期純利益	-	-	10,126
株主資本以外の 項目の当期変動 額(純額)	30	30	30
当期変動額合計	30	30	3,129
当期末残高	494	494	38,360

当事業年度(自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)

	株主資本					株主資本合計
	資本金	資本剰余金		利益剰余金		
		資本準備金	利益準備金	その他利益剰余金	利益剰余金合計	
				繰越利益剰余金		
当期首残高	15,174	11,495	374	10,821	11,196	37,866
当期変動額						
剰余金の配当	-	-	-	△10,126	△10,126	△10,126
当期純利益	-	-	-	13,431	13,431	13,431
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	-	-	-	-	-	-
当期変動額合計	-	-	-	3,304	3,304	3,304
当期末残高	15,174	11,495	374	14,126	14,501	41,171

	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	494	494	38,360
当期変動額			
剰余金の配当	-	-	△10,126
当期純利益	-	-	13,431
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	208	208	208
当期変動額合計	208	208	3,513
当期末残高	702	702	41,873

注記事項

(重要な会計方針)

1. 有価証券の評価基準及び評価方法

(1) 子会社及び関連会社株式

移動平均法による原価法により計上しております。

(2) その他有価証券

時価のあるもの

決算日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)を採用しております。

時価のないもの

移動平均法による原価法を採用しております。

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産及び投資不動産

定額法によっております。

なお、主な耐用年数は以下の通りであります。

建物	8～47年
器具備品	4～20年

(2) 無形固定資産

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

3. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

債権の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率法により、貸倒懸念債権及び破産更生債権等については財務内容評価法により計上しております。

(2) 賞与引当金

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

(3) 退職給付引当金

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

また、執行役員・参与についても、当社の退職金規程に基づく当事業年度末要支給額を計上しております。

(4) 役員退職慰労引当金

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

4. 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっております。

5. 連結納税制度の適用

連結納税制度を適用しております。

(表示方法の変更)

(貸借対照表)

前事業年度において、「流動資産」に独立掲記しておりました「貯蔵品」、「前払金」は、金額的重要性が乏しいため、当事業年度より「流動資産」の「その他」として表示しております。この表示方法の変更を反映させるため、前事業年度の財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前事業年度の財務諸表において、「流動資産」に表示していた「貯蔵品」14百万円、「前払金」0百万円、「その他」0百万円は、「その他」15百万円として組替えております。

前事業年度において、「有形固定資産」に独立掲記しておりました「リース資産」は、金額的重要性が乏しいため、当事業年度より「有形固定資産」の「器具備品」として表示しております。この表示方法の変更を反映させるため、前事業年度の財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前事業年度の財務諸表において、「有形固定資産」に表示していた「リース資産」4百万円、「器具備品」224百万円は、「器具備品」228百万円として組替えております。

前事業年度において、「投資その他の資産」に独立掲記しておりました「従業員に対する長期貸付金」、「長期前払費用」は、金額的重要性が乏しいため、当事業年度より「投資その他の資産」の「その他」として表示しております。この表示方法の変更を反映させるため、前事業年度の財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前事業年度の財務諸表において、「投資その他の資産」に表示していた「従業員に対する長期貸付金」68百万円、「長期前払費用」6百万円は、「その他」74百万円として組替えております。

前事業年度において、「流動負債」に独立掲記しておりました「リース債務」は、金額的重要性が乏しいため、当事業年度より「流動負債」の「その他」として表示しております。この表示方法の変更を反映させるため、前事業年度の財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前事業年度の財務諸表において、「流動負債」に表示していた「リース債務」1百万円は、「その他」1百万円として組替えております。

前事業年度において、「固定負債」に独立掲記しておりました「リース債務」は、金額的重要性が乏しいため、当事業年度より「固定負債」の「その他」として表示しております。この表示方法の変更を反映させるため、前事業年度の財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前事業年度の財務諸表において、「固定負債」に表示していた「リース債務」3百万円は、「その他」3百万円として組替えております。

(損益計算書)

前事業年度において、「営業費用」に独立掲記しておりました「公告費」、「受益証券発行費」は、金額的重要性が乏しいため、当事業年度より「営業費用」の「その他営業雑経費」として表示しております。この表示方法の変更を反映させるため、前事業年度の財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前事業年度の財務諸表において、「営業費用」に表示していた「公告費」0百万円、「受益証券発行費」0百万円、「その他営業雑経費」530百万円は、「その他営業雑経費」531百万円として組替えております。

前事業年度において、「営業外収益」に独立掲記しておりました「有価証券利息」、「投資有価証券売却益」、「有価証券償還益」、「時効成立分配金・償還金」は、金額的重要性が乏しいため、当事業年度より「営業外収益」の「その他」としております。この表示方法の変更を反映させるため、前事業年度の財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前事業年度の財務諸表において、「営業外収益」に表示していた「有価証券利息」13百万円、「投資有価証券売却益」64百万円、「有価証券償還益」63百万円、「時効成立分配金・償還金」44百万円、「その他」34百万円は、「その他」220百万円として組替えております。

前事業年度において、「営業外費用」に独立掲記しておりました「有価証券償還損」、「時効成立後支払分配金・償還金」、「投資不動産管理費用」、「貯蔵品廃棄損」は、金額的重要性が乏し

いため、当事業年度より「営業外費用」の「その他」として表示しております。この表示方法の変更を反映させるため、前事業年度の財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前事業年度の財務諸表において、「営業外費用」に表示していた「有価証券償還損」18百万円、「時効成立後支払分配金・償還金」16百万円、「投資不動産管理費用」16百万円、「貯蔵品廃棄損」9百万円、「その他」9百万円は、「その他」71百万円として組替えております。

前事業年度において、「特別損失」に独立掲記しておりました「固定資産除却損」は、金額的重要性が乏しいため、当事業年度より「特別損失」の「その他」として表示しております。この表示方法の変更を反映させるため、前事業年度の財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前事業年度の財務諸表において、「特別損失」に表示していた「固定資産除却損」0百万円は、「その他」0百万円として組替えております。

(貸借対照表関係)

1 有形固定資産及び投資不動産の減価償却累計額

	前事業年度 (平成26年3月31日)	当事業年度 (平成27年3月31日)
建物	18百万円	20百万円
器具備品	251百万円	275百万円
投資建物	729百万円	-
投資器具備品	24百万円	-

2 関係会社項目

関係会社に対する資産及び負債には区分掲記されたもののほか次のものがあります。

	前事業年度 (平成26年3月31日)	当事業年度 (平成27年3月31日)
未払金	4,508百万円	4,084百万円

3 保証債務

前事業年度(平成26年3月31日)

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

当事業年度(平成27年3月31日)

子会社であるDaiwa Asset Management(Singapore)Ltd.の債務1,834百万円に対して保証を行っております。

(損益計算書関係)

1 関係会社項目

関係会社に対する営業外収益には次のものがあります。

	前事業年度 (自 平成25年 4月 1日 至 平成26年 3月31日)	当事業年度 (自 平成26年 4月 1日 至 平成27年 3月31日)
受取配当金	-	1,065百万円

(株主資本等変動計算書関係)

前事業年度(自 平成25年 4月 1日 至 平成26年 3月31日)

1. 発行済株式の種類及び総数に関する事項

(単位：千株)

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

2. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

決議	株式の種類	剰余金の配当の 総額(百万円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
平成25年 6月24日 定時株主総会	普通株式	7,027	2,694	平成25年 3月31日	平成25年 6月25日

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

平成26年 6月25日開催の定時株主総会の議案として、普通株式の配当に関する事項を次のとおり提案しております。

剰余金の配当の総額	10,126百万円
配当の原資	利益剰余金
1株当たり配当額	3,882円
基準日	平成26年 3月31日
効力発生日	平成26年 6月26日

当事業年度(自 平成26年 4月 1日 至 平成27年 3月31日)

1. 発行済株式の種類及び総数に関する事項

(単位：千株)

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

2. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

決議	株式の種類	剰余金の配当の総額(百万円)	1株当たり配当額(円)	基準日	効力発生日
平成26年6月25日 定時株主総会	普通株式	10,126	3,882	平成26年 3月31日	平成26年 6月26日

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

平成27年6月23日開催の定時株主総会の議案として、普通株式の配当に関する事項を次のとおり提案しております。

剰余金の配当の総額	13,428百万円
配当の原資	利益剰余金
1株当たり配当額	5,148円
基準日	平成27年3月31日
効力発生日	平成27年6月24日

(金融商品関係)

1. 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

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

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

証券投資信託に係る運用報酬の未決済額である未収委託者報酬は、運用するファンドの財産が信託されており、「証券投資信託及び投資法人に関する法律」、その他関係法令等により一定の制限が設けられているためリスクは極めて軽微であります。有価証券及び投資有価証券は、証券投資信託、株式であります。証券投資信託は余資運用及び事業推進目的で保有しており、価格変動リスク及び為替変動リスクに晒されております。株式は上場株式、非上場株式並びに子会社株式を保有しており、上場株式は価格変動リスク及び発行体の信用リスクに、非上場株式及び子会社株式は発行体の信用リスクに晒されております。

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

(3) 金融商品に係るリスク管理体制

市場リスクの管理

() 為替変動リスクの管理

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

() 価格変動リスクの管理

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

信用リスクの管理

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

2. 金融商品の時価等に関する事項

貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは、次表には含めておりません（（注2）参照のこと）。

前事業年度（平成26年3月31日）

（単位：百万円）

	貸借対照表 計上額	時価	差額
(1) 現金・預金	15,186	15,186	-
(2) 未収委託者報酬	8,265	8,265	-
(3) 有価証券及び投資有価証券 其他有価証券	22,283	22,283	-
資産計	45,735	45,735	-
(1) 未払手数料	4,277	4,277	-
(2) その他未払金	4,635	4,635	-
(3) 未払費用(*)	2,678	2,678	-
負債計	11,591	11,591	-

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

当事業年度（平成27年3月31日）

（単位：百万円）

	貸借対照表 計上額	時価	差額
(1) 現金・預金	31,438	31,438	-
(2) 未収委託者報酬	10,295	10,295	-
(3) 有価証券及び投資有価証券 其他有価証券	10,520	10,520	-
資産計	52,254	52,254	-
(1) 未払手数料	4,965	4,965	-
(2) その他未払金	4,127	4,127	-
(3) 未払費用(*)	3,366	3,366	-
負債計	12,460	12,460	-

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

(注1) 金融商品の時価の算定方法

資 産

(1) 現金・預金、並びに(2) 未収委託者報酬

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

(3) 有価証券及び投資有価証券

これらの時価について、株式は取引所の価格によっております。また、証券投資信託については、基準価額によっております。また、保有目的ごとの有価証券に関する事項については、注記事項（有価証券関係）をご参照下さい。

負債

(1) 未払手数料、(2) その他未払金、並びに(3) 未払費用

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

(注2) 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

(単位：百万円)

区分	前事業年度 (平成26年3月31日)	当事業年度 (平成27年3月31日)
(1) その他有価証券 非上場株式	1,059	1,025
(2) 子会社株式及び関連会社株式 非上場株式	5,141	5,129
(3) 長期差入保証金	997	996

これらは、市場価格がなく、かつ将来キャッシュ・フローを見積ることなどができず、時価を把握することが極めて困難と認められるものであるため、時価開示の対象としておりません。

(注3) 金銭債権及び満期がある有価証券の決算日後の償還予定額

前事業年度（平成26年3月31日）

(単位：百万円)

	1年以内	1年超 5年以内	5年超 10年以内	10年超
現金・預金	15,186	-	-	-
未収委託者報酬	8,265	-	-	-
有価証券及び投資有価証券 その他有価証券のうち満期があるもの	-	1,498	3,978	97
合計	23,452	1,498	3,978	97

当事業年度（平成27年3月31日）

(単位：百万円)

	1年以内	1年超 5年以内	5年超 10年以内	10年超
現金・預金	31,438	-	-	-
未収委託者報酬	10,295	-	-	-
有価証券及び投資有価証券 その他有価証券のうち満期があるもの	6	1,591	3,790	84
合計	41,740	1,591	3,790	84

(有価証券関係)

1. 子会社株式及び関連会社株式

前事業年度（平成26年3月31日）

子会社株式(貸借対照表計上額 5,141百万円)は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、記載しておりません。

当事業年度(平成27年3月31日)

子会社株式(貸借対照表計上額 5,129百万円)は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、記載しておりません。

2. その他有価証券

前事業年度(平成26年3月31日)

	貸借対照表計上額 (百万円)	取得原価 (百万円)	差額 (百万円)
貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの			
(1) 株式	113	55	58
(2) その他 証券投資信託	5,625	4,873	751
小計	5,738	4,928	809
貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの			
その他 証券投資信託	16,544	16,586	41
小計	16,544	16,586	41
合計	22,283	21,514	768

(注) 非上場株式(貸借対照表計上額 1,059百万円)については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

当事業年度(平成27年3月31日)

	貸借対照表計上額 (百万円)	取得原価 (百万円)	差額 (百万円)
貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの			
(1) 株式	164	55	109
(2) その他 証券投資信託	4,576	3,633	943
小計	4,741	3,688	1,052
貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの			
その他 証券投資信託	5,779	5,793	14
小計	5,779	5,793	14
合計	10,520	9,482	1,038

(注) 非上場株式(貸借対照表計上額 1,025百万円)については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

3. 売却したその他有価証券

前事業年度（自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日）

種類	売却額 (百万円)	売却益の合計額 (百万円)	売却損の合計額 (百万円)
その他 証券投資信託	24,501	64	3
合計	24,501	64	3

当事業年度（自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日）

種類	売却額 (百万円)	売却益の合計額 (百万円)	売却損の合計額 (百万円)
(1) 株式	32	-	1
(2) その他 証券投資信託	34,371	145	84
合計	34,404	145	85

4. 減損処理を行った有価証券

前事業年度において、該当事項はありません。

当事業年度において、子会社株式について11百万円の減損処理を行っております。

(退職給付関係)

1. 採用している退職給付制度の概要

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

2. 確定給付制度

(1) 退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表

	前事業年度	当事業年度
	(自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)	(自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)
退職給付債務の期首残高	1,935百万円	1,959百万円
勤務費用	201	212
退職給付の支払額	217	118
その他	39	18
退職給付債務の期末残高	1,959	2,072

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

	前事業年度	当事業年度
	(自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)	(自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)

積立型制度の退職給付債務	-	-
年金資産	-	-
	-	-
非積立型制度の退職給付債務	1,959百万円	2,072百万円
貸借対照表に計上された負債と 資産の純額	1,959	2,072
退職給付引当金	1,959	2,072
貸借対照表に計上された負債と 資産の純額	1,959	2,072

(3) 退職給付費用及びその内訳項目の金額

	前事業年度	当事業年度
	(自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)	(自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)
勤務費用	201百万円	212百万円
確定給付制度に係る退職給付費用	201	212

3. 確定拠出制度

当社の確定拠出制度への要拠出額は、前事業年度172百万円、当事業年度170百万円であります。

(税効果会計関係)

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生 of の主な原因別内訳

(単位：百万円)

	前事業年度	当事業年度
	(平成26年3月31日)	(平成27年3月31日)
繰延税金資産		
減損損失	833	-
退職給付引当金	698	670
賞与引当金	287	305
外国税関連費用	-	241
未払事業税	335	231
連結法人間取引(譲渡損)	141	128
投資有価証券評価損	128	105
出資金評価損	116	103
その他	246	206
繰延税金資産小計	2,789	1,992
評価性引当額	1,200	613
繰延税金資産合計	1,588	1,379
繰延税金負債		
連結法人間取引(譲渡益)	2,428	2,203

その他有価証券評価差額金	273	335
その他	1	-
繰延税金負債合計	2,704	2,539
繰延税金負債の純額	1,115	1,159

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 (平成26年3月31日)	当事業年度 (平成27年3月31日)
法定実効税率	-	35.64%
(調整)		
交際費等永久に損金に算入されない項目	-	1.14%
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	-	2.02%
評価性引当額の増減額	-	2.67%
税率変更による期末繰延税金資産の減額修正	-	0.51%
その他	-	0.07%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	-	31.65%

(注) 前事業年度においては、法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間の差異が法定実効税率の100分の5以下であるため記載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27年法律第9号)及び「地方税法等の一部を改正する法律」(平成27年法律第2号)が平成27年3月31日に公布され、平成27年4月1日以後に開始する事業年度から法人税率等の引下げ等が行われることとなりました。これに伴い、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従来の35.64%から平成27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33.10%に、平成28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32.34%となります。

この税率変更により、繰延税金資産(流動)が44百万円、繰延税金負債(長期)が180百万円、法人税等調整額が100百万円、それぞれ減少し、その他有価証券評価差額金が34百万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、資産運用に関する事業の単一セグメントであるため記載を省略しております。

[関連情報]

1. サービスごとの情報

単一のサービス区分の営業収益が損益計算書の営業収益の90%を超えるため、記載を省略しております。

2. 地域ごとの情報

(1) 営業収益

内国籍証券投資信託又は本邦顧客からの営業収益が損益計算書の営業収益の90%を超えるため、記載を省略しております。

(2) 有形固定資産

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

3. 主要な顧客ごとの情報

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

[報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報]

前事業年度（自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日）

該当事項はありません。

当事業年度（自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日）

該当事項はありません。

[報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報]

該当事項はありません。

[報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報]

該当事項はありません。

(関連当事者情報)

1. 関連当事者との取引

(ア) 財務諸表提出会社の子会社

前事業年度（自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日）

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

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注) シンガポール通貨庁(MAS)に対する当社からの保証状により、当該関連当事者の債務不履行等に関するMASへの損害等に対して保証しております。なお、債務総額は当該関連当事者の総運用資産額に依りて保証状にて定められております。

当事業年度（自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日）

種類	会社等の名称	所在地	資本金又は出資金 (百万円)	事業の内容	議決権等の所有 (被所有)割合 (%)	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額 (百万円)	科目	期末残高 (百万円)
----	--------	-----	-------------------	-------	---------------------------	-----------	-------	---------------	----	---------------

子会社	Daiwa Asset Management (Singapore) Ltd.	Singapore	133	金融商品取引業	(所有)直接100.0	経営管理	債務保証(注)	1,834	-	-
-----	---	-----------	-----	---------	-------------	------	---------	-------	---	---

取引条件及び取引条件の決定方針等

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

(イ) 財務諸表提出会社と同一の親会社をもつ会社

前事業年度(自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)

種類	会社等の名称	所在地	資本金または出資金(百万円)	事業の内容	議決権等の所有(被所有)割合(%)	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(百万円)	科目	期末残高(百万円)
同一の親会社をもつ会社	大和証券(株)	東京都千代田区	100,000	金融商品取引業	-	証券投資信託受益証券の募集販売	証券投資信託の代行手数料	25,994	未払手数料	3,216
同一の親会社をもつ会社	(株)大和総研ビジネス・イノベーション	東京都江東区	3,000	情報サービス業	-	ソフトウェアの開発	ソフトウェアの購入	678	未払費用	393
同一の親会社をもつ会社	大和プロパティ(株)	東京都中央区	100	不動産管理業	-	本社ビルの管理	不動産の賃借料	978	長期差入保証金	971

取引条件及び取引条件の決定方針等

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

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

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

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

当事業年度(自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)

種類	会社等の名称	所在地	資本金または出資金(百万円)	事業の内容	議決権等の所有(被所有)割合(%)	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(百万円)	科目	期末残高(百万円)
同一の親会社をもつ会社	大和証券(株)	東京都千代田区	100,000	金融商品取引業	-	証券投資信託受益証券の募集販売	証券投資信託の代行手数料	28,838	未払手数料	3,751
同一の親会社をもつ会社	(株)大和総研ビジネス・イノベーション	東京都江東区	3,000	情報サービス業	-	ソフトウェアの開発	ソフトウェアの購入	685	未払費用	348
同一の親会社をもつ会社	大和プロパティ(株)	東京都中央区	100	不動産管理業	-	本社ビルの管理	不動産の賃借料	978	長期差入保証金	971

取引条件及び取引条件の決定方針等

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

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

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

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

2.親会社に関する注記

株式会社大和証券グループ本社（東京証券取引所、名古屋証券取引所に上場）

（1株当たり情報）

前事業年度 （自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日）		当事業年度 （自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日）	
1株当たり純資産額	14,705.91円	1株当たり純資産額	16,052.69円
1株当たり当期純利益	3,882.07円	1株当たり当期純利益	5,148.94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。

(注2)1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下の通りであります。

	前事業年度 （自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日）	当事業年度 （自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日）
当期純利益（百万円）	10,126	13,431
普通株式の期中平均株式数（株）	2,608,525	2,608,525

（重要な後発事象）

該当事項はありません。

4 【利害関係人との取引制限】

原有価証券届出書の「第三部 委託会社等の情報 第1 委託会社等の概況 4 利害関係人との取引制限および5 その他」を次の内容に訂正・更新します。

<訂正後>

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

自己又はその取締役若しくは執行役との間における取引を行なうことを内容とした運用を行なうこと（投資者の保護に欠け、若しくは取引の公正を害し、又は金融商品取引業の信用を失墜させるおそれがないものとして内閣府令で定めるものを除きます。）。

運用財産相互間において取引を行なうことを内容とした運用を行なうこと（投資者の保護に欠け、若しくは取引の公正を害し、又は金融商品取引業の信用を失墜させるおそれがないものとして内閣府令で定めるものを除きます。）。

通常の取引の条件と異なる条件であって取引の公正を害するおそれのある条件で、委託会社の親法人等（委託会社の総株主等の議決権の過半数を保有していることその他の当該金融商品取引業者と密接な関係を有する法人その他の団体として政令で定める要件に該当する者をいいます。以下において同じ。）又は子法人等（委託会社が総株主等の議決権の過半数を保有していることその他の当該金融商品取引業者と密接な関係を有する法人その他の団体として政令で定める要件に該当する者をいいます。以下同じ。）と有価証券の売買その他の取引又は店頭デリバティブ取引を行なうこと。

委託会社の親法人等又は子法人等の利益を図るため、その行なう投資運用業に関して運用の方針、運用財産の額若しくは市場の状況に照らして不必要な取引を行なうことを内容とした運用を行なうこと。

上記に掲げるもののほか、委託会社の親法人等又は子法人等が関与する行為であって、投資者の保護に欠け、若しくは取引の公正を害し、又は金融商品取引業の信用を失墜させるおそれのあるものとして内閣府令で定める行為。

5 【その他】

a. 定款の変更、事業譲渡または事業譲受、出資の状況その他の重要事項

平成27年4月1日付で、定款について次の変更をいたしました。

- ・ 代表取締役の人数の変更（4名以内に変更）

b. 訴訟事件その他委託会社に重要な影響を及ぼすことが予想される事実

訴訟事件その他委託会社に重要な影響を及ぼすことが予想される事実はありません。

第2 【その他の関係法人の概況】

原有価証券届出書の「第三部 委託会社等の情報 第2 その他の関係法人の概況」を次の内容に訂正・更新します。

< 訂正後 >

1 【名称、資本金の額及び事業の内容】

第2 その他の関係法人の概況

1 名称、資本金の額及び事業の内容

(1) 受託会社

名称 株式会社りそな銀行

資本金の額 279,928百万円（平成27年3月末日現在）

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。

(2) 販売会社

名 称	資本金の額 単位：百万円 （平成27年3月 末日現在）	事業の内容
S M B C フレンド証券株式会社	27,270	金融商品取引法に定める第一種金融商品取引業を営んでいます。
株式会社S B I証券	47,937	
内藤証券株式会社	3,002	
奈良証券株式会社	117	
新潟証券株式会社	600	
日本アジア証券株式会社	4,400	
ニュース証券株式会社	877	
播陽証券株式会社	112	
日の出証券株式会社	4,650	
フィデリティ証券株式会社	6,707	
マネックス証券株式会社	12,200	
三菱UFJモルガン・スタンレー証券株式会社	40,500	
楽天証券株式会社	7,495	
リーディング証券株式会社	1,768	
株式会社愛媛銀行	19,107	銀行法に基づき銀行業を営んでいます。
株式会社京葉銀行	49,759	
三井生命保険株式会社	167,280	(注)

(注) 保険業法に基づき生命保険業を営んでいます。

2 【関係業務の概要】

受託会社は、信託契約の受託者であり、委託会社の指図に基づく信託財産の管理・処分、信託財産の計算等を行いません。なお、外国における資産の保管は、その業務を行な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なう場合があります。

販売会社は、受益権の募集の取扱い、信託契約の一部解約に関する事務、収益分配金・償還金・一部解約金の支払いに関する事務等を行いません。

3 【資本関係】

委託会社は、奈良証券株式会社の株式を250,000株所有しております。

委託会社は、播陽証券株式会社の株式を6,500株所有しております。

<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27年3月末日現在）

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。

再信託の目的：原信託契約にかかる信託事務の一部（信託財産の管理）を原信託受託会社から再信託受託会社へ委託するため、原信託財産のすべてを再信託受託会社へ移管することを目的とします。

独立監査人の監査報告書

平成27年6月19日

大和証券投資信託委託株式会社

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 公認会計士 貞廣 篤典 印
業務執行社員指定有限責任社員 公認会計士 小林 英之 印
業務執行社員

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「ファンドの経理状況」に掲げられているハイグレード・オセアニア・ボンド・オープン（年2回決算型）の平成26年11月18日から平成27年5月15日までの計算期間の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益及び剰余金計算書、注記表並びに附属明細表について監査を行った。

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、ハイグレード・オセアニア・ボンド・オープン（年2回決算型）の平成27年5月15日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する計算期間の損益の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

利害関係

大和証券投資信託委託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 . 上記は監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社が別途保管しております。

(注) 2 . XBRLデータは監査の対象には含まれていません。

[委託会社の監査報告書（当期）へ](#)

独立監査人の監査報告書

平成27年 5月28日

大和証券投資信託委託株式会社

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	高波 博之	印
指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	貞廣 篤典	印
指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	内田 和男	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」に掲げられている大和証券投資信託委託株式会社の平成26年4月1日から平成27年3月31日までの第56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、大和証券投資信託委託株式会社の平成27年3月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する事業年度の経営成績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。

(注) 2. XBRLデータは監査の対象には含まれていません。