

【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30年8月8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 岩本 信之

【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】 高橋 慎

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】 03-5555-3431

【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】 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】

2018年2月8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】

<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>の記載事項は原有価証券届出書の更新後の内容を示します。

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】

<更新後>

<略>

<委託会社の概況（2018年5月末日現在）>

<略>

2 【投資方針】

(3) 【運用体制】

<更新後>

<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。

<略>

上記の運用体制は2018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>

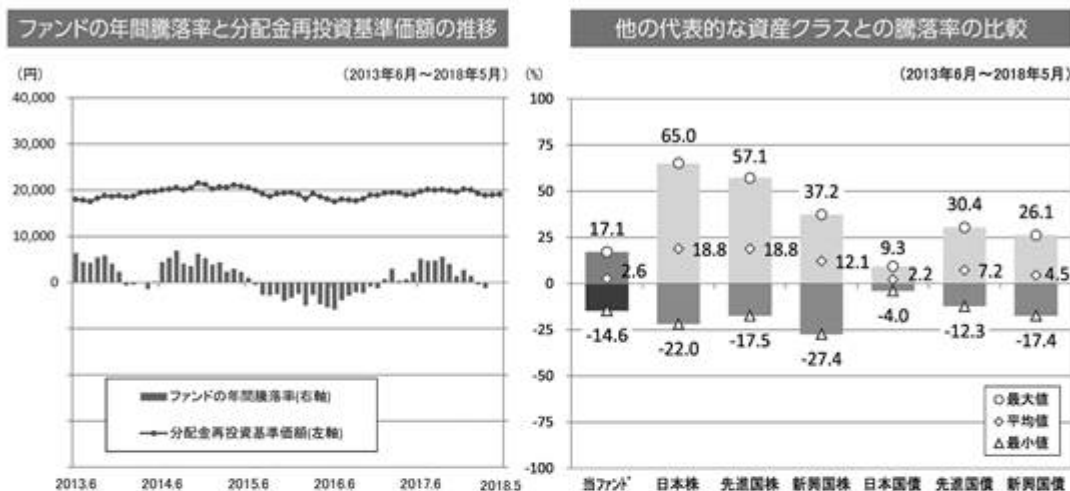
3 【投資リスク】

<更新後>

<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年間における年間騰落率の推移を表示しています。



※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エマーゼィング・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：FTSE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ゼィング・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エマーゼィング・マーケット・インデックスは、MSCI Inc.が発行した指数です。同指数に対する著作権、知的財産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、野村証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証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。●FTSE世界国債インデックスは、FTSE Fixed Income LLCにより運営されている債券インデックスです。同指数はFTSE Fixed Income LLCの知的財産であり、指数に関するすべての権利はFTSE Fixed Income LLCが有しています。●JPモルガン ガバメント・ボンド・インデックスーエマーゼィング・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らず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 2016, J.P. Morgan Chase & Co. All rights reserved.

4 【手数料等及び税金】

(3) 【信託報酬等】

<更新後>

信託報酬の総額は、計算期間を通じて毎日、信託財産の純資産総額に年率1.35%(税抜1.25%)を乗じて得た額とします。信託報酬は、毎日計上され、毎計算期末または信託終了のときに信託財産中から支弁します。

<略>

(5) 【課税上の取扱い】

<更新後>

<略>

() 上記は、2018年5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>

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30年5月31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	316,914,743	98.87
内 日本	316,914,743	98.87
コール・ローン、その他の資産(負債控除後)	3,626,793	1.13
純資産総額	320,541,536	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30年5月31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	138,535,908	2.2888 317,082,891	2.2876 316,914,743	98.87

(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	98.87%
合計	98.87%

(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
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
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
第14計算期間末 (平成27年11月16日)	176,139,341	176,232,391	1.8929	1.8939
第15計算期間末 (平成28年5月16日)	174,167,241	174,265,430	1.7738	1.7748
第16計算期間末 (平成28年11月15日)	196,197,780	196,305,432	1.8225	1.8235
第17計算期間末 (平成29年5月15日)	237,042,317	237,167,574	1.8924	1.8934
平成29年5月末日	245,401,879	-	1.8858	-
6月末日	257,454,385	-	1.9514	-
7月末日	266,348,295	-	1.9892	-
8月末日	267,343,238	-	1.9744	-
9月末日	284,135,260	-	1.9914	-
10月末日	279,106,177	-	1.9668	-
第18計算期間末 (平成29年11月15日)	276,883,246	277,025,094	1.9520	1.9530
11月末日	284,361,895	-	1.9350	-

12月末日	305,833,591	-	1.9970	-
平成30年1月末日	304,647,525	-	1.9839	-
2月末日	295,166,743	-	1.9050	-
3月末日	305,700,558	-	1.8656	-
4月末日	310,139,139	-	1.8772	-
第19計算期間末 (平成30年5月15日)	315,271,050	315,438,218	1.8859	1.8869
5月末日	320,541,536	-	1.8837	-

【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
第14計算期間	0.0010
第15計算期間	0.0010
第16計算期間	0.0010
第17計算期間	0.0010
第18計算期間	0.0010
第19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
第14計算期間	8.8
第15計算期間	6.2

第16計算期間	2.8
第17計算期間	3.9
第18計算期間	3.2
第19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
第14計算期間	8,122,549	10,100,988
第15計算期間	11,507,048	6,368,733
第16計算期間	13,018,990	3,556,084
第17計算期間	28,831,788	11,226,300
第18計算期間	43,082,527	26,491,608
第19計算期間	46,935,814	21,615,685

(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30年5月31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	12,234,299,723	4.15
内 オーストラリア	11,437,567,619	3.88
内 ニュージーランド	796,732,104	0.27
地方債証券	18,753,932,715	6.37
内 オーストラリア	14,793,467,644	5.02
内 ニュージーランド	3,960,465,071	1.34
特殊債券	258,253,366,635	87.70
内 オーストラリア	241,040,699,919	81.86
内 ニュージーランド	17,212,666,716	5.85
コール・ローン、その他の資産(負債控除後)	5,216,938,365	1.77
純資産総額	294,458,537,438	100.00

その他の資産の投資状況

投資資産の種類	時価(円)	投資比率(%)
為替予約取引(売建)	823,400,000	0.28
内 日本	823,400,000	0.28

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

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

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

(2) 投資資産（平成30年5月31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	KOMMUNALBANKEN	オーストラリア	特殊債券	144,853,000	106.96 12,759,116,783	107.08 12,773,550,443	4.500000 2022/07/18	4.34
2	AFRICAN DEVELOPMENT BK.	オーストラリア	特殊債券	120,000,000	109.62 10,833,438,960	109.69 10,839,763,440	5.250000 2022/03/23	3.68
3	WESTERN AUSTRALIAN TREASURY CORP.	オーストラリア	特殊債券	115,000,000	114.02 10,797,979,050	113.85 10,781,974,327	7.000000 2021/07/15	3.66
4	KFW-KREDIT WIEDERAUFBAU	オーストラリア	特殊債券	120,000,000	100.89 9,970,246,260	100.86 9,967,380,480	2.750000 2020/04/16	3.38
5	TREASURY CORP VICTORIA	オーストラリア	特殊債券	75,000,000	119.60 7,387,227,337	120.03 7,413,352,875	5.500000 2026/11/17	2.52
6	LANDWIRTSCHAFT RENTENBANK	オーストラリア	特殊債券	80,000,000	105.73 6,965,755,920	105.61 6,958,113,840	5.500000 2020/03/09	2.36
7	QUEENSLAND TREASURY CORP.	オーストラリア	特殊債券	80,000,000	96.76 6,374,614,680	97.44 6,419,478,960	2.750000 2027/08/20	2.18
8	QUEENSLAND TREASURY CORP.	オーストラリア	特殊債券	70,000,000	107.71 6,209,404,110	107.79 6,214,015,710	4.250000 2023/07/21	2.11
9	COUNCIL OF EUROPE	オーストラリア	特殊債券	67,000,000	108.18 5,968,998,108	108.03 5,960,997,805	6.000000 2020/10/08	2.02
10	KFW-KREDIT WIEDERAUFBAU	オーストラリア	特殊債券	63,500,000	106.16 5,551,711,305	105.95 5,540,625,348	6.250000 2019/12/04	1.88
11	KOMMUNALBANKEN	オーストラリア	特殊債券	60,800,000	107.56 5,385,500,265	107.67 5,390,907,696	4.500000 2023/04/17	1.83
12	INTL. BK. RECON&DEVELOPMENT	オーストラリア	特殊債券	60,000,000	107.92 5,332,475,430	107.75 5,324,223,960	5.750000 2020/10/01	1.81
13	BRITISH COLUMBIA	オーストラリア	地方債証券	60,000,000	106.68 5,271,256,440	107.00 5,287,215,870	4.250000 2024/11/27	1.80
14	INTL. BK. RECON&DEVELOPMENT	ニュージーランド	特殊債券	65,000,000	106.33 5,248,801,935	106.28 5,246,333,885	4.625000 2021/10/06	1.78
15	NORDIC INVESTMENT BK.	オーストラリア	特殊債券	56,500,000	108.83 5,063,708,088	108.85 5,064,685,170	5.000000 2022/04/19	1.72
16	NEW SOUTH WALES TREASURY CORP.	オーストラリア	特殊債券	60,000,000	99.59 4,921,038,360	100.33 4,957,453,530	3.000000 2027/05/20	1.68
17	INTL. FIN. CORP.	オーストラリア	特殊債券	55,000,000	107.43 4,865,954,445	107.27 4,858,843,522	5.750000 2020/07/28	1.65

18	AUSTRALIAN GOVERNMENT BOND	オーストラリア	国債証券	50,000,000	113.71 4,682,050,425	113.86 4,688,473,725	5.750000 2022/07/15	1.59
19	WESTERN AUSTRALIAN TREASURY CORP.	オーストラリア	特殊債券	50,000,000	113.49 4,673,238,975	113.75 4,683,985,650	5.000000 2025/07/23	1.59
20	KFW-KREDIT WIEDERAUFBAU	オーストラリア	特殊債券	50,000,000	108.10 4,451,058,675	107.93 4,444,017,750	6.000000 2020/08/20	1.51
21	EUROPEAN INVESTMENT BANK	オーストラリア	特殊債券	50,000,000	108.02 4,447,847,025	107.76 4,437,018,000	6.000000 2020/08/06	1.51
22	EUROPEAN INVESTMENT BANK	オーストラリア	特殊債券	50,000,000	105.27 4,334,574,600	105.01 4,323,827,925	6.500000 2019/08/07	1.47
23	QUEENSLAND TREASURY CORP.	オーストラリア	特殊債券	50,000,000	100.91 4,154,969,250	101.78 4,190,956,200	3.500000 2030/08/21	1.42
24	KFW-KREDIT WIEDERAUFBAU	オーストラリア	特殊債券	50,000,000	100.88 4,153,857,525	101.02 4,159,539,675	2.900000 2022/06/06	1.41
25	INTER-AMERICAN DEVELOPMENT BANK	オーストラリア	特殊債券	45,000,000	109.64 4,063,243,702	109.51 4,058,463,285	6.000000 2021/02/26	1.38
26	QUEENSLAND TREASURY CORP.	オーストラリア	特殊債券	40,000,000	116.88 3,850,060,140	117.06 3,856,186,980	5.750000 2024/07/22	1.31
27	QUEENSLAND TREASURY CORP.	オーストラリア	特殊債券	45,000,000	101.48 3,760,669,215	101.99 3,779,716,770	3.250000 2026/07/21	1.28
28	INTER-AMERICAN DEVELOPMENT BANK	オーストラリア	特殊債券	43,200,000	104.38 3,713,659,552	104.45 3,716,149,816	3.750000 2022/07/25	1.26
29	ASIAN DEVELOPMENT BANK	オーストラリア	特殊債券	40,000,000	108.68 3,580,050,960	108.71 3,580,973,280	5.000000 2022/03/09	1.22
30	AUSTRALIAN GOVERNMENT BOND	オーストラリア	国債証券	41,000,000	104.05 3,513,227,229	104.76 3,537,266,841	3.250000 2025/04/21	1.20

(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	4.15%
地方債証券	6.37%
特殊債券	87.70%
合計	98.23%

(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
為替予約取引	日本	豪ドル売/円買 2018年6月	売建	10,000,000	811,870,000	823,400,000	0.28%

(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) 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3) 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

●ハイグレード・オセアニア・ボンド・オープン(年2回決算型)

2018年5月31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	18,837円
純資産総額	3.2億円



基準価額の騰落率	
期間	ファンド
1カ月間	0.4%
3カ月間	-1.1%
6カ月間	-2.6%
1年間	-0.0%
3年間	-8.5%
5年間	-2.9%
設定来	90.5%

※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運用管理費用(信託報酬)は控除しています。

分配の推移(10,000口当たり、税引前)

直近1年間分配金合計額: 20円 設定来分配金合計額: 190円

決算期	第8期	第9期	第10期	第11期	第12期	第13期	第14期	第15期	第16期	第17期	第18期	第19期
	12年11月	13年5月	13年11月	14年5月	14年11月	15年5月	15年11月	16年5月	16年11月	17年5月	17年11月	18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分配をお約束するものではありません。分配金が支払われない場合もあります。

主要な資産の状況

※比率は、純資産総額に対するものです。

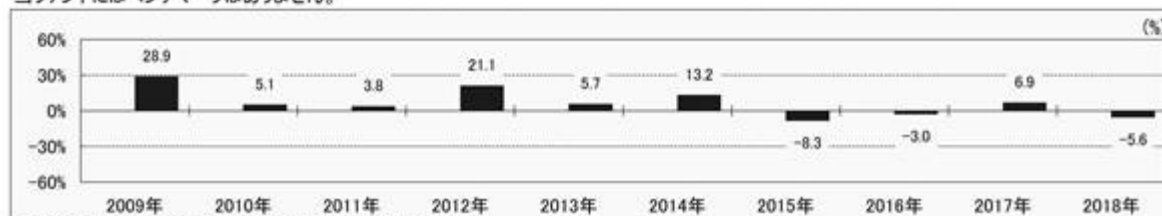
資産別構成	銘柄数	比率	通貨別構成	比率	債券ポートフォリオ特性値	組入上位10銘柄	償還日	比率	
外国債券	102	97.1%	豪ドル	91.3%	直接利回り(%)	KOMMUNALBANKEN	2022/07/18	4.3%	
			ニュージーランド・ドル	7.5%	最終利回り(%)	AFRICAN DEVELOPMENT BK.	2022/03/23	3.6%	
ユーロ・ローン、その他		2.9%	日本円	1.2%	修正デュレーション	WESTERN AUSTRALIAN TREASURY CORP.	2021/07/15	3.6%	
合計	102	100.0%			残存年数	KFW-KREDIT WIEDERAUFBAU	2020/04/16	3.3%	
					格付別構成	TREASURY CORP VICTORIA	2026/11/17	2.5%	
債券種別構成					AAA	72.7%	LANDWIRTSCHAFT RENTENBANK	2020/03/09	2.3%
州債等		32.5%			AA	27.3%	QUEENSLAND TREASURY CORP.	2027/08/20	2.2%
政府機関債		30.7%			A	-	QUEENSLAND TREASURY CORP.	2023/07/21	2.1%
国際機関債		29.8%			BBB	-	COUNCIL OF EUROPE	2020/10/08	2.0%
国債		4.1%			BB	-	KFW-KREDIT WIEDERAUFBAU	2019/12/04	1.9%
合計		97.1%	合計	100.0%	合計	100.0%	合計	27.8%	

※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は、R&I、JCR、Moody's、S&P、Fitchの格付けのうち最も高いものを採用し、算出しています。

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。

※2018年は5月31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19期計算期間（平成29年11月16日から平成30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18期	第19期
	平成29年11月15日現在	平成30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	1,097,723	1,445,733
親投資信託受益証券	275,656,758	313,896,891
未収入金	3,770,000	2,110,000
流動資産合計	280,524,481	317,452,624
資産合計	280,524,481	317,452,624
負債の部		
流動負債		
未払収益分配金	141,848	167,168
未払解約金	1,689,316	-
未払受託者報酬	71,932	80,050
未払委託者報酬	1,727,423	1,922,402
その他未払費用	10,716	11,954
流動負債合計	3,641,235	2,181,574
負債合計	3,641,235	2,181,574
純資産の部		
元本等		
元本	1 141,848,474	167,168,603
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	135,034,772	148,102,447
（分配準備積立金）	36,392,050	35,631,329
元本等合計	276,883,246	315,271,050
純資産合計	276,883,246	315,271,050
負債純資産合計	280,524,481	317,452,624

(2) 【損益及び剰余金計算書】

	第18期	第19期
	自平成29年5月16日 至平成29年11月15日 金額(円)	自平成29年11月16日 至平成30年5月15日 金額(円)
営業収益		
有価証券売買等損益	9,295,443	7,812,867
営業収益合計	9,295,443	7,812,867
営業費用		
支払利息	563	434
受託者報酬	71,932	80,050
委託者報酬	1,727,423	1,922,402
その他費用	10,716	12,013
営業費用合計	1,810,634	2,014,899
営業利益又は営業損失()	7,484,809	9,827,766
経常利益又は経常損失()	7,484,809	9,827,766
当期純利益又は当期純損失()	7,484,809	9,827,766
一部解約に伴う当期純利益金額の分配額	1,683,805	321,252
期首剰余金又は期首欠損金()	111,784,762	135,034,772
剰余金増加額又は欠損金減少額	41,430,096	43,969,878
当期追加信託に伴う剰余金増加額 又は欠損金減少額	41,430,096	43,969,878
剰余金減少額又は欠損金増加額	23,839,242	20,586,017
当期一部解約に伴う剰余金減少額 又は欠損金増加額	23,839,242	20,586,017
分配金	1	141,848
期末剰余金又は期末欠損金()	135,034,772	148,102,447

(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19期 自 平成29年11月16日 至 平成30年5月15日
有価証券の評価基準及び評価方法	親投資信託受益証券 移動平均法に基づき、時価で評価しております。 時価評価にあたっては、親投資信託受益証券の基準価額に基づいて評価しております。

(貸借対照表に関する注記)

区 分	第18期 平成29年11月15日現在	第19期 平成30年5月15日現在
1. 1 期首元本額	125,257,555円	141,848,474円
期中追加設定元本額	43,082,527円	46,935,814円
期中一部解約元本額	26,491,608円	21,615,685円
2. 計算期間末日における受益権の総数	141,848,474口	167,168,603口

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

区 分	第18期 自 平成29年5月16日 至 平成29年11月15日	第19期 自 平成29年11月16日 至 平成30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（4,324,140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（133,512,887円）及び分配準備積立金（32,209,758円）より分配対象額は170,046,785円（1万口当たり11,987.92円）であり、うち141,848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（4,239,438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（168,829,284円）及び分配準備積立金（31,559,059円）より分配対象額は204,627,781円（1万口当たり12,240.80円）であり、うち167,168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19期 自 平成29年11月16日 至 平成30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等であり、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19期 平成30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等 これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額を時価としております。	

(有価証券に関する注記)

売買目的有価証券

種 類	第18期 平成29年11月15日現在	第19期 平成30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	7,773,876	8,057,634
合計	7,773,876	8,057,634

(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18期 平成29年11月15日現在	第19期 平成30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19期 自 平成29年11月16日 至 平成30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なわれていないため、該当事項はありません。

(1口当たり情報)

	第18期 平成29年11月15日現在	第19期 平成30年5月15日現在
1口当たり純資産額	1.9520円	1.8859円

(1万口当たり純資産額)	(19,520円)	(18,859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	137,150,737	313,896,891	
親投資信託受益証券 合計			313,896,891	
合計			313,896,891	

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29年11月15日現在	平成30年5月15日現在
	金額（円）	金額（円）
資産の部		
流動資産		
預金	2,413,988,979	385,943,756
金銭信託	904,004	984,526
コール・ローン	622,466,311	2,584,173,543
国債証券	12,881,018,409	12,234,206,916
地方債証券	18,937,402,454	18,758,077,276
特殊債券	301,511,573,921	260,830,864,567
派生商品評価勘定	143,888,200	-
未収入金	2,234,956,098	1,722,255,843
未収利息	3,524,173,911	3,071,551,462
前払費用	180,593,640	59,487,905
差入委託証拠金	733,539,115	374,387,060
流動資産合計	343,184,505,042	300,021,932,854
資産合計	343,184,505,042	300,021,932,854
負債の部		
流動負債		
派生商品評価勘定	109,973,340	-
未払解約金	2,998,580,000	2,188,700,000
その他未払費用	-	11,138
流動負債合計	3,108,553,340	2,188,711,138
負債合計	3,108,553,340	2,188,711,138
純資産の部		
元本等		
元本	1 144,545,736,617	130,129,777,318
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	195,530,215,085	167,703,444,398
元本等合計	340,075,951,702	297,833,221,716
純資産合計	340,075,951,702	297,833,221,716
負債純資産合計	343,184,505,042	300,021,932,854

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29年11月16日 至 平成30年5月15日
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	<p>国債証券、地方債証券及び特殊債券</p> <p>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。 なお、適正な評価額を入手できなかった場合又は入手した評価額が時価と認定できない事由が認められた場合は、委託会社が忠実義務に基づいて合理的な事由をもって時価と認めた価額又は受託会社と協議のうえ両者が合理的な事由をもって時価と認めた価額で評価しております。</p>

2. デリバティブ取引の評価基準及び評価方法	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。
3. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項	外貨建取引等の処理基準 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。

(貸借対照表に関する注記)

区 分		平成29年11月15日現在	平成30年5月15日現在
1.	1 期首	平成29年5月16日	平成29年11月16日
	期首元本額	160,947,246,931円	144,545,736,617円
	期中追加設定元本額	131,318,272円	86,430,554円
	期中一部解約元本額	16,532,828,586円	14,502,389,853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・ボンド・オープンVA（適格機関投資家専用）	17,285,418円	14,582,659円
	ハイグレード・オセアニア・ボンド・オープン（毎月分配型）	143,528,968,812円	129,093,879,773円
	ハイグレード・オセアニア・ボンド・オープン（3カ月決算型）	311,276,304円	296,118,262円
	ハイグレード・オセアニア・ボンド・オープン（年2回決算型）	117,166,132円	137,150,737円
	ハイグレード・オセアニア・ボンド・オープン・フレックスヘッジ（毎月決算型）	145,005,833円	128,842,425円
	ハイグレード・オセアニア・ボンド・オープン（年1回決算型）	426,034,118円	459,203,462円
	計	144,545,736,617円	130,129,777,318円
2.	期末日における受益権の総数	144,545,736,617口	130,129,777,318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29年11月16日 至 平成30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等であり、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、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。

金融商品の時価等に関する事項

区 分	平成30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等 これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額を時価としております。

（有価証券に関する注記）

売買目的有価証券

種 類	平成29年11月15日現在	平成30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	124,109,179	140,605,946
地方債証券	22,991,390	48,150,860
特殊債券	2,151,148,593	2,226,192,821
合計	2,298,249,162	2,414,949,627

（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29年5月16日から平成29年11月15日まで、及び平成29年11月16日から平成30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

通貨関連

種 類	平成29年11月15日 現在				平成30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	11,604,938,200	-	11,461,050,000	143,888,200	-	-	-	-

オーストラリア・ドル	10,024,333,000	-	9,900,250,000	124,083,000	-	-	-	-
ニュージーランド・ドル	1,580,605,200	-	1,560,800,000	19,805,200	-	-	-	-
買建	8,730,506,000	-	8,620,532,660	109,973,340	-	-	-	-
オーストラリア・ドル	1,748,506,000	-	1,721,600,000	26,906,000	-	-	-	-
ニュージーランド・ドル	6,982,000,000	-	6,898,932,660	83,067,340	-	-	-	-
合計	20,335,444,200	-	20,081,582,660	33,914,860	-	-	-	-

(注) 1. 時価の算定方法

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

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

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

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

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

2. 換算において円未満の端数は切り捨てております。

3. 契約額等及び時価の合計欄の金額は、各々の合計金額であります。

(1口当たり情報)

	平成29年11月15日現在	平成30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)	2.3527円 (23,527円)	2.2887円 (22,887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		オーストラリア・ドル	オーストラリア・ドル	
		5.75% AUSTRALIAN GOVERNMENT BOND 20210515	17,000,000.000	18,767,320.000	
		5.75% AUSTRALIAN GOVERNMENT BOND 20220715	50,000,000.000	56,855,500.000	
		2.75% AUSTRALIAN GOVERNMENT BOND 20240421	5,000,000.000	5,066,300.000	
		3.25% AUSTRALIAN GOVERNMENT BOND 20250421	41,000,000.000	42,662,140.000	
	2.75% AUSTRALIAN GOVERNMENT BOND 20271121	15,000,000.000	14,984,250.000		
	オーストラリア・ドル	小計		オーストラリア・ドル 138,335,510.000 (11,436,196,612)	

	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% NEW ZEALAND GOVERNMENT BOND 20330414	10,000,000.000	10,511,200.000
	ニュージーランド・ドル 小計			ニュージーランド・ドル 10,511,200.000 (798,010,304)
国債証券 合計				12,234,206,916 [12,234,206,916]
地方債証券	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
			25,000,000.000	25,160,500.000
		3.5% Auckland Council 20260309		
		4.25% ONTARIO PROVINCE 20240822	25,000,000.000	26,690,000.000
		4.25% Province of Manitoba Canada 20250303	10,000,000.000	10,605,900.000
		4.25% BRITISH COLUMBIA 20241127	60,000,000.000	64,010,400.000
		4.25% AUSTRALIAN CAPITAL TERRITORY 20220411	31,000,000.000	32,978,730.000
		20,000,000.000	19,538,800.000	
		3% AUSTRALIAN CAPITAL TERRITORY 20280418		
	オーストラリア・ドル 小計			オーストラリア・ドル 178,984,330.000 (14,796,634,561)
	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
			25,000,000.000	27,935,000.000
		5.5% NZ LOCAL GOVT FUND AGENC 20230415		
4.017% Auckland Council 20200924		18,738,000.000	19,387,271.700	
	3.338% Auckland Council 20260727	5,000,000.000	4,856,900.000	
ニュージーランド・ドル 小計			ニュージーランド・ドル 52,179,171.700 (3,961,442,715)	
地方債証券 合計				18,758,077,276 [18,758,077,276]
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
			25,000,000.000	25,366,250.000
		3.5% EXPORT DEVELOPMENT CANADA 20190605		
		2.4% Export Development Canada 20210607	20,000,000.000	19,977,400.000
		5.5% LANDWIRTSCHAFT RENTENBANK 20200309	80,000,000.000	84,587,200.000
		4.25% LANDWIRTSCHAFT RENTENBANK 20230124	40,000,000.000	42,678,000.000
		2.5% LANDWIRTSCHAFT RENTENBANK 20210413	25,000,000.000	25,023,750.000
		2.7% LANDWIRTSCHAFT RENTENBANK 20220905	42,000,000.000	42,023,520.000
		2.7% LANDWIRTSCHAFT RENTENBANK 20200120	15,000,000.000	15,115,350.000
		6.25% KFW-KREDIT WIEDERAUFBAU 20191204	63,500,000.000	67,416,045.000
		6% KFW-KREDIT WIEDERAUFBAU 20200820	50,000,000.000	54,050,500.000
		6.25% KFW-KREDIT WIEDERAUFBAU 20210519	15,000,000.000	16,640,250.000
		5% KFW-KREDIT WIEDERAUFBAU 20240319	20,000,000.000	22,280,400.000
2.75% KFW-KREDIT WIEDERAUFBAU 20200416	120,000,000.000	121,071,600.000		

2.8% KFW-KREDIT WIEDERAUFBAU 20210217	35,000,000.000	35,337,400.000	
3.2% KFW-KREDIT WIEDERAUFBAU 20260911	5,000,000.000	5,008,150.000	
2.9% KFW-KREDIT WIEDERAUFBAU 20220606	50,000,000.000	50,441,500.000	
5.25% BK. NEDERLANDSE GEMEENTEN 20240520	25,000,000.000	28,042,250.000	
3.5% BK. NEDERLANDSE GEMEENTEN 20190917	7,000,000.000	7,119,700.000	
4.75% KOMMUNINVEST 20220817	37,000,000.000	39,615,900.000	
6.5% KOMMUNALBANKEN 20210412	20,000,000.000	22,240,000.000	
4.5% KOMMUNALBANKEN 20220718	144,853,000.000	154,937,665.860	
4.5% KOMMUNALBANKEN 20230417	60,800,000.000	65,397,696.000	
2.6% KOMMUNALBANKEN 20200904	25,000,000.000	25,102,500.000	
5.25% KOMMUNALBANKEN 20240715	25,000,000.000	28,101,750.000	
4.75% Airlservices Australia 20201119	10,990,000.000	11,561,260.200	
2.75% Airlservices Australia 20230515	5,470,000.000	5,412,455.600	
7% WESTERN AUSTRALIAN TREASURY CORP. 20191015	20,000,000.000	21,365,200.000	
7% WESTERN AUSTRALIAN TREASURY CORP. 20210715	115,000,000.000	131,123,000.000	
5% WESTERN AUSTRALIAN TREASURY CORP. 20250723	50,000,000.000	56,748,500.000	
2.75% WESTERN AUSTRALIAN TREASURY CORP. 20221020	30,000,000.000	30,201,600.000	
3% WESTERN AUSTRALIAN TREASURY CORP. 20271021	11,000,000.000	10,814,320.000	
3% WESTERN AUSTRALIAN TREASURY CORP. 20261021	25,000,000.000	24,811,500.000	
3.25% WESTERN AUSTRALIAN TREASURY CORP. 20280720	30,400,000.000	30,300,288.000	
3% NEW SOUTH WALES TREASURY CORP. 20270520	60,000,000.000	59,757,600.000	
4.25% South Australia GOV.FIN.AUTH. 20231120	25,000,000.000	26,966,500.000	
2.75% South Australia GOV.FIN.AUTH. 20250416	15,000,000.000	14,822,700.000	
5.5% TREASURY CORP VICTORIA 20241217	12,000,000.000	14,024,160.000	
5.5% TREASURY CORP VICTORIA 20261117	75,000,000.000	89,705,250.000	
4.25% TREASURY CORP VICTORIA 20321220	20,000,000.000	22,180,000.000	
4.75% TREASURY CORP VICTORIA 20301120	30,000,000.000	34,727,400.000	
5.75% QUEENSLAND TREASURY CORP. 20240722	40,000,000.000	46,752,400.000	
4.25% QUEENSLAND TREASURY CORP. 20230721	70,000,000.000	75,402,600.000	
5.5% QUEENSLAND TREASURY CORP. 20210621	20,000,000.000	21,884,600.000	
6.5% QUEENSLAND TREASURY CORP. 20330314	7,000,000.000	9,456,860.000	
3.25% QUEENSLAND TREASURY CORP. 20260721	45,000,000.000	45,666,900.000	
2.75% QUEENSLAND TREASURY CORP. 20270820	80,000,000.000	77,408,800.000	
3.5% QUEENSLAND TREASURY CORP. 20300821	50,000,000.000	50,455,000.000	
4.2% QUEENSLAND TREASURY CORP. 20470220	3,000,000.000	3,180,420.000	

	3.25% QUEENSLAND TREASURY CORP. 20280721	25,000,000.000	25,047,500.000	
	4% TASMANIAN PUBLIC FINANCE 20240611	20,000,000.000	21,213,000.000	
	4.25% TASMANIAN PUBLIC FINANCE 20220308	20,000,000.000	21,234,400.000	
	5.75% INTL. BK. RECON&DEVELOPMENT 20191021	48,000,000.000	50,427,840.000	
	5.75% INTL. BK. RECON&DEVELOPMENT 20201001	60,000,000.000	64,753,800.000	
	2.8% INTL. BK. RECON&DEVELOPMENT 20210113	25,000,000.000	25,256,750.000	
	5.75% INTL. FIN. CORP. 20200728	55,000,000.000	59,088,700.000	
	3.25% INTL. FIN. CORP. 20190722	5,000,000.000	5,066,500.000	
	2.7% INTL. FIN. CORP. 20210205	20,000,000.000	20,150,000.000	
	2.8% INTL. FIN. CORP. 20220815	20,000,000.000	20,127,400.000	
	6.5% EUROPEAN INVESTMENT BANK 20190807	50,000,000.000	52,636,000.000	
	6% EUROPEAN INVESTMENT BANK 20200806	50,000,000.000	54,011,500.000	
	4.75% EUROPEAN INVESTMENT BANK 20240807	25,000,000.000	27,606,500.000	
	2.5% EUROPEAN INVESTMENT BANK 20200430	15,000,000.000	15,074,250.000	
	6.25% EUROFIMA 20181228	13,000,000.000	13,333,580.000	
	5.5% EUROFIMA 20200630	5,000,000.000	5,318,450.000	
	4% EUROFIMA 20190129	10,000,000.000	10,130,000.000	
	5% NORDIC INVESTMENT BK. 20220419	56,500,000.000	61,490,080.000	
	2.7% NORDIC INVESTMENT BK. 20200204	25,000,000.000	25,202,000.000	
	6% COUNCIL OF EUROPE 20201008	67,000,000.000	72,483,280.000	
	5% ASIAN DEVELOPMENT BANK 20220309	40,000,000.000	43,473,600.000	
	3% ASIAN DEVELOPMENT BANK 20261014	30,000,000.000	29,631,300.000	
	6% INTER-AMERICAN DEVELOPMENT BANK 20210226	45,000,000.000	49,341,150.000	
	3.75% INTER-AMERICAN DEVELOPMENT BANK 20220725	43,200,000.000	45,096,048.000	
	3.25% INTER-AMERICAN DEVELOPMENT BANK 20200207	25,000,000.000	25,427,750.000	
	2.7% INTER-AMERICAN DEVELOPMENT BANK 20210818	25,000,000.000	25,135,500.000	
	5.25% AFRICAN DEVELOPMENT BK. 20220323	120,000,000.000	131,553,600.000	
	3.75% AFRICAN DEVELOPMENT BK. 20190226	10,000,000.000	10,128,300.000	
	2.75% AFRICAN DEVELOPMENT BK. 20200203	25,000,000.000	25,208,500.000	
	オーストラリア・ドル 小計		オーストラリア・ドル 2,946,951,368.660 (243,624,469,647)	
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	
	4% LANDWIRTSCHAFT RENTENBANK 20200130	5,000,000.000	5,140,750.000	
	5.375% LANDWIRTSCHAFT RENTENBANK 20240423	40,000,000.000	44,530,000.000	
	3.75% KFW-KREDIT WIEDERAUFBAU 20200529	20,000,000.000	20,536,400.000	
	5.125% KOMMUNALBANKEN 20210514	10,000,000.000	10,704,100.000	

	3.375% KOMMUNALBANKEN 20230607	5,000,000.000	5,056,350.000	
	4.625% INTL. BK. RECON&DEVELOPMENT 20211006	65,000,000.000	69,117,750.000	
	3.5% INTL. BK. RECON&DEVELOPMENT 20210122	20,000,000.000	20,515,200.000	
	3% INTL. BK. RECON&DEVELOPMENT 20230202	10,000,000.000	10,024,200.000	
	3.625% INTL. FIN. CORP. 20200520	5,000,000.000	5,124,200.000	
	4.125% NORDIC INVESTMENT BK. 20200319	20,000,000.000	20,646,800.000	
	3.125% NORDIC INVESTMENT BK. 20210318	10,000,000.000	10,156,100.000	
	3.5% ASIAN DEVELOPMENT BANK 20240530	5,000,000.000	5,086,650.000	
	ニュージーランド・ドル 小計		ニュージーランド・ドル 226,638,500.000 (17,206,394,920)	
特殊債券	合計		260,830,864,567 [260,830,864,567]	
合計			291,823,148,759 [291,823,148,759]	

- (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	6銘柄	
	特殊債券	76銘柄	
ニュージーランド・ドル	国債証券	1銘柄	100%
	地方債証券	3銘柄	
	特殊債券	12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
該当事項はありません。

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30年5月31日

資産総額	320,730,887円
負債総額	189,351円
純資産総額（ - ）	320,541,536円
発行済数量	170,168,055口
1 単位当たり純資産額（ / ）	1.8837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30年5月31日

資産総額	297,043,448,229円
負債総額	2,584,910,791円
純資産総額（ - ）	294,458,537,438円
発行済数量	128,718,311,514口
1 単位当たり純資産額（ / ）	2.2876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

2018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。

2018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	81	189,786
追加型株式投資信託	703	15,257,861
株式投資信託 合計	784	15,447,647
単位型公社債投資信託	25	103,230
追加型公社債投資信託	14	1,497,345
公社債投資信託 合計	39	1,600,575
総合計	823	17,048,222

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29年4月1日から平成30年3月31日まで）の財務諸表についての監査を、有限責任 あずさ監査法人により受けております。
3. 財務諸表の記載金額は、百万円未満を切り捨てて表示しております。

(1) 【貸借対照表】

（単位:百万円）

	前事業年度 (平成29年3月31日)	当事業年度 (平成30年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金・預金	31,260	28,709
有価証券	110	0
前払費用	190	201
未収委託者報酬	10,453	12,368
未収収益	72	82
繰延税金資産	439	552
その他	34	47
流動資産計	42,560	41,962
固定資産		
有形固定資産	1	213
建物	15	12
器具備品	214	200
無形固定資産	2,650	2,614
ソフトウェア	2,323	2,456
ソフトウェア仮勘定	327	158
投資その他の資産	12,353	15,066
投資有価証券	5,920	8,600
関係会社株式	5,129	5,129
出資金	185	183
長期差入保証金	1,050	1,072
繰延税金資産	31	45

その他	37	34
固定資産計	15,234	17,894
資産合計	57,795	59,856

(単位:百万円)

	前事業年度 (平成29年3月31日)	当事業年度 (平成30年3月31日)
負債の部		
流動負債		
預り金	79	65
未払金	9,466	9,747
未払収益分配金	7	8
未払償還金	59	59
未払手数料	4,453	5,202
その他未払金	2	2
未払費用	4,077	4,148
未払法人税等	980	850
未払消費税等	223	583
賞与引当金	945	1,012
その他	3	335
流動負債計	15,776	16,744
固定負債		
退職給付引当金	2,318	2,350
役員退職慰労引当金	151	125
その他	7	5
固定負債計	2,477	2,481
負債合計	18,254	19,225
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	12,231	13,370

利益剰余金合計	12,606	13,744
株主資本合計	39,276	40,414
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	264	216
評価・換算差額等合計	264	216
純資産合計	39,540	40,631
負債・純資産合計	57,795	59,856

(2) 【損益計算書】

(単位:百万円)

	前事業年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)	当事業年度 (自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)
営業収益		
委託者報酬	79,747	82,510
その他営業収益	727	733
営業収益計	80,474	83,244
営業費用		
支払手数料	40,110	40,392
広告宣伝費	549	673
調査費	9,436	9,816
調査費	904	955
委託調査費	8,531	8,860
委託計算費	793	839
営業雑経費	1,375	1,579
通信費	251	249
印刷費	501	500
協会費	50	53
諸会費	13	13
その他営業雑経費	557	762
営業費用計	52,265	53,300
一般管理費		
給料	5,833	5,840
役員報酬	416	377
給料・手当	3,940	3,973
賞与	531	477
賞与引当金繰入額	945	1,012
福利厚生費	807	788
交際費	60	55
旅費交通費	178	195

租税公課	531	501
不動産賃借料	1,273	1,281
退職給付費用	463	316
役員退職慰労引当金繰入額	60	46
固定資産減価償却費	1,045	977
諸経費	1,400	1,528
一般管理費計	11,655	11,531
営業利益	16,554	18,411

(単位:百万円)

	前事業年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31 日)	当事業年度 (自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)
営業外収益		
受取配当金	92	75
投資有価証券売却益	224	210
有価証券償還益	94	17
その他	69	55
営業外収益計	481	359
営業外費用		
投資有価証券売却損	24	0
その他	75	29
営業外費用計	100	29
経常利益	16,935	18,741
特別損失		
MMF等償還関連費用	305	-
関係会社整理損失	-	333
特別損失計	305	333
税引前当期純利益	16,629	18,407
法人税、住民税及び事業税	6,501	5,843
法人税等調整額	1,405	106
法人税等合計	5,096	5,737
当期純利益	11,533	12,670

(3) 【株主資本等変動計算書】

前事業年度（自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日）

(単位:百万円)

	株主資本					
	資本金	資本剰余金		利益剰余金		株主資本合計
		資本準備金	利益準備金	その他利益	利益剰余金	
				剰余金 繰越利益 剰余金		
当期首残高	15,174	11,495	374	13,960	14,334	41,004
当期変動額						
剰余金の配当	-	-	-	13,261	13,261	13,261
当期純利益	-	-	-	11,533	11,533	11,533
株主資本以外の 項目の当期変動 額（純額）	-	-	-	-	-	-
当期変動額合計	-	-	-	1,728	1,728	1,728
当期末残高	15,174	11,495	374	12,231	12,606	39,276

	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	280	280	41,284
当期変動額			
剰余金の配当	-	-	13,261
当期純利益	-	-	11,533
株主資本以外の 項目の当期変動 額（純額）	15	15	15
当期変動額合計	15	15	1,743
当期末残高	264	264	39,540

当事業年度（自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日）

（単位：百万円）

	株主資本					
	資本金	資本剰余金		利益剰余金		株主資本合計
		資本準備金	利益準備金	その他利益	利益剰余金	
				剰余金 繰越利益 剰余金		
当期首残高	15,174	11,495	374	12,231	12,606	39,276

当期変動額						
残余金の配当	-	-	-	11,532	11,532	11,532
当期純利益	-	-	-	12,670	12,670	12,670
株主資本以外の 項目の当期変動 額（純額）	-	-	-	-	-	-
当期変動額合計	-	-	-	1,138	1,138	1,138
当期末残高	15,174	11,495	374	13,370	13,744	40,414

	評価・換算差額等		純資産合計
	其他有価 証券評価 差額金	評価・換算 差額等合計	
当期首残高	264	264	39,540
当期変動額			
残余金の配当	-	-	11,532
当期純利益	-	-	12,670
株主資本以外の 項目の当期変動 額（純額）	47	47	47
当期変動額合計	47	47	1,090
当期末残高	216	216	40,631

注記事項

（重要な会計方針）

1．有価証券の評価基準及び評価方法

（1）子会社株式

移動平均法による原価法により計上しております。

（2）其他有価証券

時価のあるもの

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

時価のないもの

移動平均法による原価法を採用しております。

2．固定資産の減価償却の方法

（1）有形固定資産

定額法によっております。

なお、主な耐用年数は以下の通りであります。

建物 10～18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) 賞与引当金

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

(2) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当社の退職金規程に基づく当事業年度末要支給額を計上しております。これは、当社の退職金は、将来の昇給等による給付額の変動がなく、貢献度、能力及び実績等に応じて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。

(3) 役員退職慰労引当金

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

4. 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっております。

5. 連結納税制度の適用

連結納税制度を適用しております。

(表示方法の変更)

(損益計算書)

前事業年度において、「営業外収益」に独立掲記しておりました「受取利息」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「受取利息」12百万円、「その他」56百万円は、「その他」69百万円として組替えております。

(貸借対照表関係)

1 有形固定資産の減価償却累計額

	前事業年度 (平成29年3月31日)	当事業年度 (平成30年3月31日)
建物	26百万円	29百万円
器具備品	264百万円	235百万円

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29年3月31日)	当事業年度 (平成30年3月31日)
未払金	4,877百万円	4,406百万円

3 保証債務

前事業年度(平成29年3月31日)

子会社であるDaiwa Asset Management(Singapore)Ltd.の債務1,685百万円に対して保証を行っております。

当事業年度(平成30年3月31日)

子会社であるDaiwa Asset Management(Singapore)Ltd.の債務1,701百万円に対して保証を行っております。

(株主資本等変動計算書関係)

前事業年度(自平成28年4月1日至平成29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28年6月23日 定時株主総会	普通株式	13,261	5,084	平成28年 3月31日	平成28年 6月24日

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

平成29年6月26日開催の定時株主総会の議案として、普通株式の配当に関する事項を次のとおり提案しております。

剰余金の配当の総額	11,532百万円
配当の原資	利益剰余金
1株当たり配当額	4,421円
基準日	平成29年3月31日
効力発生日	平成29年6月27日

当事業年度（自 平成29年4月1日 至 平成30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29年6月26日 定時株主総会	普通株式	11,532	4,421	平成29年 3月31日	平成29年 6月27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30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	12,669百万円
配当の原資	利益剰余金
1株当たり配当額	4,857円
基準日	平成30年3月31日
効力発生日	平成30年6月26日

（金融商品関係）

1．金融商品の状況に関する事項

（1）金融商品に対する取組方針

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

（2）金融商品の内容及びそのリスク

証券投資信託に係る運用報酬の未決済額である未収委託者報酬は、運用するファンドの財産が信託されており、「投資信託及び投資法人に関する法律」、その他関係法令等により一定の制限が設けられているためリスクは極めて軽微であります。有価証券及び投資有価証券は、証券投資信託、株式であります。証券投資信託は事業推進目的で保有しており、価格変動リスク及び為替変動リスクに晒されております。株式は上場株式、非上場株式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代行手数料の未払額であります。その他未払金は主に連結納税の親会社へ支払う法人税の未払額であります。未払費用は主にファンド運用に係る業務を委託したこと等により発生する費用の未払額であります。これらは、そのほとんどが1年以内の支払期日であります。

(3) 金融商品に係るリスク管理体制

市場リスクの管理

() 為替変動リスクの管理

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

() 価格変動リスクの管理

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

信用リスクの管理

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

2. 金融商品の時価等に関する事項

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

前事業年度（平成29年3月31日）

（単位：百万円）

	貸借対照表 計上額(*1)	時価(*1)	差額
(1) 現金・預金	31,260	31,260	-
(2) 未収委託者報酬	10,453	10,453	-
(3) 有価証券及び投資有価証券 その他有価証券	5,060	5,060	-
資産計	46,774	46,774	-
(1) 未払手数料	(4,453)	(4,453)	-
(2) その他未払金	(4,946)	(4,946)	-
(3) 未払費用(*2)	(3,409)	(3,409)	-
負債計	(12,809)	(12,809)	-

(*1) 負債に計上されているものについては、()で示しております。

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

当事業年度（平成30年3月31日）

（単位：百万円）

	貸借対照表 計上額(*1)	時価(*1)	差額
(1) 現金・預金	28,709	28,709	-
(2) 未収委託者報酬	12,368	12,368	-
(3) 有価証券及び投資有価証券 その他有価証券	7,631	7,631	-
資産計	48,709	48,709	-
(1) 未払手数料	(5,202)	(5,202)	-
(2) その他未払金	(4,476)	(4,476)	-

(3) 未払費用(*2)	(3,286)	(3,286)	-
負債計	(12,965)	(12,965)	-

(*1) 負債に計上されているものについては、()で示しております。

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

(注1) 金融商品の時価の算定方法

資 産

(1) 現金・預金、並びに(2) 未収委託者報酬

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

(3) 有価証券及び投資有価証券

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

負 債

(1) 未払手数料、(2) その他未払金、並びに(3) 未払費用

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

(注2) 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

(単位：百万円)

区分	前事業年度 (平成29年3月31日)	当事業年度 (平成30年3月31日)
(1) その他有価証券 非上場株式	970	970
(2) 子会社株式及び関連会社株式 非上場株式	5,129	5,129
(3) 長期差入保証金	1,050	1,072

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29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	31,260	-	-	-
未収委託者報酬	10,453	-	-	-
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	110	2,876	1,139	110
合計	41,824	2,876	1,139	110

当事業年度(平成30年3月31日)

(単位：百万円)

	1年以内	1年超 5年以内	5年超 10年以内	10年超
現金・預金	28,709	-	-	-
未収委託者報酬	12,368	-	-	-
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	0	5,302	1,801	117
合計	41,078	5,302	1,801	117

(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29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、記載していません。

当事業年度(平成30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、記載していません。

2. その他有価証券

前事業年度(平成29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	122	55	67
(2) その他			
証券投資信託	3,107	2,697	410
小計	3,230	2,752	478
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	1,829	1,926	96
小計	1,829	1,926	96
合計	5,060	4,679	381

(注) 非上場株式(貸借対照表計上額 970百万円)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」には含めていません。

当事業年度(平成30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	134	55	79
(2) その他 証券投資信託	4,196	3,740	456
小計	4,331	3,795	535
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	3,299	3,522	223
小計	3,299	3,522	223
合計	7,631	7,318	312

(注) 非上場株式(貸借対照表計上額 970百万円)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28年4月1日 至 平成29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	50	-	1
(2) その他 証券投資信託	4,371	224	23
合計	4,421	224	24

当事業年度(自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)

種類	売却額 (百万円)	売却益の合計額 (百万円)	売却損の合計額 (百万円)
(1) 株式	-	-	-
(2) その他 証券投資信託	1,963	210	0
合計	1,963	210	0

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、該当事項はありません。

(退職給付関係)

1. 採用している退職給付制度の概要

当社は、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いません。

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28年4月1日 至 平成29年3月31日)	(自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)
退職給付債務の期首 残高	2,209百万円	2,318百万円
勤務費用	202	159
退職給付の支払額	122	166
その他	29	38
退職給付債務の期末 残高	2,318	2,350

(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28年4月1日 至 平成29年3月31日)	(自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)
非積立型制度の退職給付債務	2,318百万円	2,350百万円
貸借対照表に計上された負債と 資産の純額	2,318	2,350
退職給付引当金	2,318	2,350
貸借対照表に計上された負債と 資産の純額	2,318	2,350

(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28年4月1日 至 平成29年3月31日)	(自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)
勤務費用	202百万円	159百万円
その他	87	24
確定給付制度に係る退職給付費用	289	184

3. 確定拠出制度

社の確定拠出制度への要拠出額は、前事業年度173百万円、当事業年度171百万円であります。

(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の主な原因別内訳

(単位：百万円)

	前事業年度 (平成29年3月31日)	当事業年度 (平成30年3月31日)
繰延税金資産		
退職給付引当金		719
	709	
賞与引当金	224	244
未払事業税	169	162
出資金評価損	98	94
投資有価証券評価損	65	68
連結法人間取引（譲渡損）	5	5
その他	185	308
繰延税金資産小計	1,458	1,602
評価性引当額	201	200
繰延税金資産合計	1,257	1,402
繰延税金負債		
連結法人間取引（譲渡益）	639	639
その他有価証券評価差額金	146	164
繰延税金負債合計	786	804
繰延税金資産の純額	470	598

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29年3月31日）

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

当事業年度（平成30年3月31日）

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

(セグメント情報等)

[セグメント情報]

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

[関連情報]

1. サービスごとの情報

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

2. 地域ごとの情報

(1) 営業収益

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

(2) 有形固定資産

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

3. 主要な顧客ごとの情報

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

[報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報]

前事業年度（自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日）

該当事項はありません。

当事業年度（自 平成29年4月1日 至 平成30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28年4月1日 至 平成29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)	1,685	-	-

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。

当事業年度（自 平成29年4月1日 至 平成30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)	1,701	-	-
-----	---	-----------	-----	---------	-------------	------	---------	-------	---	---

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28年4月1日 至 平成29年3月31日)

種類	会社等の名称	所在地	資本金または出資金(百万円)	事業の内容	議決権等の所有(被所有)割合(%)	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(百万円)(注1)	科目	期末残高(百万円)
同一の親会社をもつ会社	大和証券㈱	東京都千代田区	100,000	金融商品取引業	-	証券投資信託受益証券の募集販売	証券投資信託の代行手数料(注2)	23,238	未払手数料	3,298
同一の親会社をもつ会社	㈱大和総研ビジネス・イノベーション	東京都江東区	3,000	情報サービス業	-	ソフトウェアの開発	ソフトウェアの購入(注3)	768	未払費用	218
同一の親会社をもつ会社	大和プロパティ㈱	東京都中央区	100	不動産管理業	-	本社ビルの管理	不動産の賃借料(注4)	1,036	長期差入保証金	1,028

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29年4月1日 至 平成30年3月31日)

種類	会社等の名称	所在地	資本金または出資金(百万円)	事業の内容	議決権等の所有(被所有)割合(%)	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(百万円)(注1)	科目	期末残高(百万円)
同一の親会社をもつ会社	大和証券㈱	東京都千代田区	100,000	金融商品取引業	-	証券投資信託受益証券の募集販売	証券投資信託の代行手数料(注2)	23,216	未払手数料	3,913
同一の親会社をもつ会社	㈱大和総研ビジネス・イノベーション	東京都江東区	3,000	情報サービス業	-	ソフトウェアの開発	ソフトウェアの購入(注3)	1,020	未払費用	233
同一の親会社をもつ会社	大和プロパティ㈱	東京都中央区	100	不動産管理業	-	本社ビルの管理	不動産の賃借料(注4)	1,048	長期差入保証金	1,055

取引条件及び取引条件の決定方針等

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

(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28年4月1日 至 平成29年3月31日）		当事業年度 （自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日）	
1株当たり純資産額	15,158.25円	1株当たり純資産額	15,576.40円
1株当たり当期純利益	4,421.51円	1株当たり当期純利益	4,857.40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28年4月1日 至 平成29年3月31日）	当事業年度 （自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日）
当期純利益（百万円）	11,533	12,670
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

提出日前1年以内において、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に該当する事実はありません。

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。
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】

(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（2018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 (2018年3月 末日現在)	事業の内容
藍澤証券株式会社	8,000	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。
S M B C 日興証券株式会社	10,000	
株式会社 S B I 証券	48,323	
第四証券株式会社	600	
内藤証券株式会社	3,002	
奈良証券株式会社	117	
ニュース証券株式会社	1,000	
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	8,557	
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	1,868	
株式会社愛媛銀行	21,359	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	

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（2018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30年6月15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29年11月16日から平成30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30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30年 5月25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29年4月1日から平成30年3月31日までの第59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30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。