

## 【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29年9月19日提出
【発行者名】	コモンズ投信株式会社
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 伊井 哲朗
【本店の所在の場所】	東京都千代田区平河町 2 丁目 4 番 5 号 平河町 K ビル
【事務連絡者氏名】	田中 司
【電話番号】	03-3221-9230
【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】	コモンズ 3 0 ファンド
【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29年4月1日から平成30年3月30日まで) 3,000億円を上限とします。
【縦覧に供する場所】	該当事項はありません。

## 1【有価証券届出書の訂正届出書の提出理由】

本日、半期報告書を提出いたしましたので、平成29年3月31日付をもって提出した有価証券届出書（平成29年4月24日付有価証券届出書の訂正届出書にて訂正済み。以下、「原届出書」といいます。）の関係情報を新たな情報に訂正するため、また記載事項のうち、訂正すべき事項がありますので、これを訂正するために本訂正届出書を提出するものです。

## 2【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】

##### （１）【ファンドの目的及び基本的性格】

<訂正前>

（前略）

##### <投資プロセス>

企業リサーチに基づく銘柄選別を基本とします。

私たちは、以下のプロセスで投資の意思決定をします。

1. 投資委員会メンバーは、定量的な分析だけではなく定性的なアプローチとして、日々の活動の中で、投資テーマとして生活者の視点（ライフスタイルの変化など）や時代の潮流を意識し、わくわく感、共感を大切に、企業における大きな変化（経営者の交代・業界再編など）を大切にします。
2. こうして個別にピックアップされた企業について一次調査を行います。企業のホームページやアニュアルレポート、有価証券報告書、セルサイドアナリストへのインタビュー、長期財務データ、社史などを通して情報を収集し精査していきます。
3. 次に、二次調査として精査した企業の決算説明会や経営計画説明会などに参加し、さらに会社訪問を行い、直接対話を行います。そこでは、多方面から長期的な企業価値の創造について、入念な調査を行います。企業の経営理念やDNA、ビジネスモデル、歴史や文化、競争力の源泉、経営スタイル、ガバナンスなどの見えない価値（非財務情報）までも確認していきます。
4. 二次調査を経て選ばれた企業が、運用部から投資委員会に提案されます。投資委員会では、企業評価を行う5つの軸（「収益力」、「競争力」、「経営力」、「対話力」、「企業文化」）をベースに、徹底的に議論を行います。
5. 最終的に、ポートフォリオに組み入れる銘柄として投資価値が極めて高いと判断した銘柄を投資します。現時点で投資に至らない企業の多くは、投資候補銘柄として継続的にフォローします。

私たちは、以上のプロセスを、投資運用メンバー個々の意見や考えを尊重し、フラットなチームワークによって進めていきます。

投資対象選定プロセス・イメージ図



### < 投資対象選定の基準 >

私たちが投資対象としたい企業は、ひとえに、世界的競争力を維持し、長期的な価値創造が期待できる企業です。言い換えれば、資本コストを上回る投下資本利益率を、長期的に実現できる企業です。企業価値は、定量的なアプローチによると、短期よりも長期に依存する傾向があります。長期的・持続的な強さの源を持つ企業、あるいはそうした方向への変化の兆しがみられる企業を選定したいと思います。また、その理念や活動に共感し、応援したいと思える企業を選定したいと思います。

具体的な要件の例は、以下のようなものです。

優れた経営理念が、経営者を越えて継承されている企業。

特に、経営者に外部との対話力がある企業。

過去の功績に伴う独自のDNA、文化が全社員の行動規範に浸透し、それが成長を下支えしている企業。

過去の功績に伴う秩序にしがらみがなく、時代の潮流に合わせて進化できる企業。

持続的な希少性を持つ企業（高い社会的ニーズに少ない競合で応えている。それを持続できる参入障壁や強みを持つ。）。

世界的に強いブランドを持ち、そのブランドの真髄について全社員が共有し、また、そのブランド力を有効的な戦略として活用している企業。

顧客ニーズに耳を傾け、顧客ニーズを超える開発力・提案力を持つ企業。

重要課題や問題に的確に対応し、改善・改良にためらうことがない企業。

財務諸表に表れる「見える価値（資産）」（金融資産、物的資産）だけではなく、「見えない価値（資産）」（組織資産、人的資産、顧客資産）を重視する企業。

ステークホルダーへのバランスよい配分を意識し、優良な上場企業としてガバナンスの意識が高い企業（社外取締役など外部からの知見を取り込む仕組みを大切にしている）。

事業投資、配当・自社株買いなど資本政策が適切である企業。

### < 訂正後 >

（前略）

## < 投資プロセス >

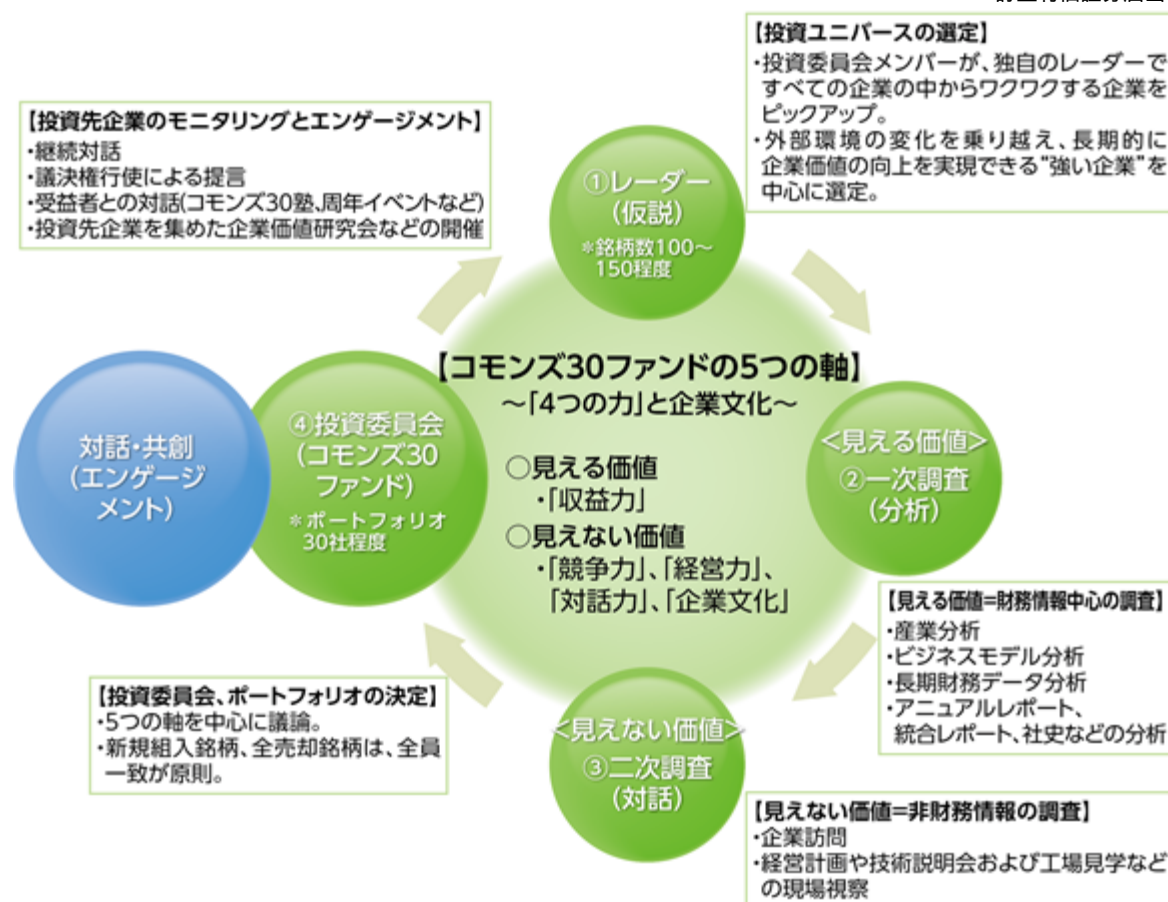
長期的な視点に基づく企業リサーチを基本とします。

私たちは、以下のプロセスで投資の意思決定をします。

1. 投資委員会メンバーは、これまでの経験や現在の日々の活動の中で、常に高いアンテナを立てることをこころがけ、さまざまな仮説、投資アイデアを常に持っています。そうした中から、事業を取り巻く外部環境の変化を乗り越え、長期的に企業価値の向上を実現できる“強い企業”を中心に投資ユニバースに銘柄を持ち寄ります。
2. こうして出来上がった投資ユニバース（100～150社程度）の中から、一次調査となる見える価値＝財務情報中心の調査を行います。その企業の主な事業の産業分析、ビジネスモデルの分析、企業のホームページ、アニュアルレポートや統合レポート、有価証券報告書、長期財務データの分析、会社の歴史を知る社史などの資料を通して情報を収集し精査していきます。
3. 次に、二次調査となる見えない価値＝非財務情報の調査として、企業の決算説明会や経営計画説明会などに参加、また、工場・研究所の見学や技術説明会などにも参加し、さらに会社訪問による直接対話を行います。企業の競争力の源泉、経営スタイル、各ステークホルダーからの外部からの知見の取り入れ方、企業の経営理念やDNA、歴史や文化までも確認していきます。
4. 二次調査を経て選ばれた企業が、各アナリストから投資委員会に提案されます。投資委員会では、企業評価をおこなう5つの軸＝「収益力」、「競争力」、「経営力」、「対話力」、「企業文化」をベースに、徹底的に議論します。
5. 最終的に、ポートフォリオに組み入れる銘柄として投資価値が極めて高いと判断した銘柄に投資します。ポートフォリオは、約30銘柄で構成されます。
6. 投資プロセスは、ポートフォリオに組み入れられて終了ではありません。投資開始直後から、継続的な対話によりモニタリングとエンゲージメントが行われます。この取り組みにより投資の確信度が高められたり、また、企業が不振な時期やトラブルを起こした時に保有を続けるのか、懸念が深まり売却に至るのなどの投資判断が継続します。

私たちは、以上のプロセスを投資委員会メンバー個々の意見や考えを尊重し、フラットな議論によって進めていきます。

## 投資対象選定プロセス・イメージ図



#### ＜投資対象選定の基準＞

私たちが投資対象としたい企業は、ひとえに、不確実な時代においても事業環境の変化を乗り越え、長期的な価値創造が期待できる企業です。結果として、財務面においては資本コストを上回る投下資本利益率を長期的に実現できる企業です。企業価値は、定量的なアプローチによると、短期よりも長期に依存する傾向があります。長期的・持続的な強さの源泉を持つ企業、あるいはそうした方向への変化の兆しがみられる企業を選定したいと思います。また、その理念や活動に共感し、応援したいと思える企業を選定したいと思います。具体的な要件の例は、以下のようなものです。

優れた経営理念が、経営者を越えて継承されている企業。

特に、経営者に外部との対話力がある企業。

過去の功績に伴う独自のDNA、文化が全社員の行動規範に浸透し、それが成長を下支えしている企業。

過去の功績に伴う秩序にしがらみがなく、時代の潮流に合わせて進化できる企業。

持続的な希少性を持つ企業（高い社会的ニーズに少ない競合で応えている。それを持続できる参入障壁や強みを持つ。）。

世界的に強いブランドを持ち、そのブランドの真髄について全社員が共有し、また、そのブランド力を有効的な戦略として活用している企業。

顧客ニーズに耳を傾け、顧客ニーズを超える開発力・提案力を持つ企業。

重要課題や問題に的確に対応し、改善・改良にためらうことがない企業。

財務諸表に表れる「見える価値（資産）」（金融資産、物的資産）だけではなく、「見えない価値（資産）」（組織資産、人的資産、顧客資産）を重視する企業。

ステークホルダーへのバランスよい配分を意識し、優良な上場企業としてガバナンスの意識が高い企業（社外取締役など外部からの知見を取り込む仕組みを大切にしている）。

事業投資、配当・自社株買いなど資本政策が適切である企業。

## ( 3 ) 【ファンドの仕組み】

&lt; 訂正前 &gt;

( 前略 )

## 委託会社の概況

a . 資本金 6億8,094万1,250円 ( 平成29年 2 月末日現在 )

## b . 会社の沿革

平成19年11月 6 日 株式会社コモンズとして設立

平成20年 8 月29日 コモンズ投信株式会社に商号変更

平成20年10月15日 金融商品取引業者登録 関東財務局長 ( 金商 ) 第2061号

## c . 大株主の状況 ( 平成29年 2 月末日現在 )

株 主 名	住 所	所有株式数	比率
吉野 永之助	東京都多摩市	10,310株	17.8%
株式会社ベネッセ ホールディングス	岡山県岡山市北区南方3-7-17	4,400株	7.6%
渋澤 健 *	東京都渋谷区	4,140株	7.1%

\* 渋澤健が保有する株式4,140株のうち、3,135株は金融商品取引法第29条に定める

特別の関係にある者であるシブサワ・アンド・カンパニー株式会社が保有しております。

&lt; 訂正後 &gt;

( 前略 )

## 委託会社の概況

a . 資本金 6億8,094万1,250円 ( 平成29年 7 月末日現在 )

## b . 会社の沿革

平成19年11月 6 日 株式会社コモンズとして設立

平成20年 8 月29日 コモンズ投信株式会社に商号変更

平成20年10月15日 金融商品取引業者登録 関東財務局長 ( 金商 ) 第2061号

## c . 大株主の状況 ( 平成29年 7 月末日現在 )

株 主 名	住 所	所有株式数	比率
吉野 永之助	東京都多摩市	10,310株	17.8%
株式会社ベネッセ ホールディングス	岡山県岡山市北区南方3-7-17	4,400株	7.6%
渋澤 健 *	東京都渋谷区	4,140株	7.1%

\* 渋澤健が保有する株式4,140株のうち、3,135株は金融商品取引法第29条に定める

特別の関係にある者であるシブサワ・アンド・カンパニー株式会社が保有しております。



## 2【投資方針】

### （２）【投資対象】

<訂正前>

（前略）

投資対象とする有価証券は以下の通りです。（約款第16条第1項）

委託会社は、信託金を、主として「コモンズ30マザーファンド」（以下、「マザーファンド」といいます。）の受益証券および次の有価証券（金融商品取引法第2条第2項の規定により有価証券とみなされる同項各号に掲げる権利を除きます。）に投資することを指図します。

1. 株券または新株引受権証券
2. 国債証券
3. 地方債証券
4. 特別の法律により法人の発行する債券
5. 社債券（新株引受権証券と社債券とが一体となった新株引受権付社債券（以下「分離型新株引受権付社債券」といいます。）の新株引受権証券を除きます。）
6. 特定目的会社に係る特定社債券（金融商品取引法第2条第1項第4号で定めるものをいいます。）
7. 特別の法律により設立された法人の発行する出資証券（金融商品取引法第2条第1項第6号で定めるものをいいます。）
8. 協同組織金融機関に係る優先出資証券（金融商品取引法第2条第1項第7号で定めるものをいいます。）
9. 特定目的会社に係る優先出資証券および新優先出資引受権を表示する証券（金融商品取引法第2条第1項第8号で定めるものをいいます。）
10. コマーシャル・ペーパー
11. 新株引受権証券（分離型新株引受権付社債券の新株引受権証券を含みます。以下同じ。）および新株予約権証券
12. 外国または外国の者の発行する証券または証書で、前各号の証券または証書の性質を有するもの
13. 投資信託または外国投資信託の受益証券（金融商品取引法第2条第1項第10号で定めるものをいいます。）
14. 投資証券もしくは投資法人債券または外国投資証券（金融商品取引法第2条第1項第11号で定めるものをいいます。）
15. 外国貸付債権信託受益証券（金融商品取引法第2条第1項第18号で定めるものをいいます。）
16. オプションを表示する証券または証書（金融商品取引法第2条第1項第19号で定めるものをいい、有価証券に係るものに限ります。）
17. 預託証書（金融商品取引法第2条第1項第20号で定めるものをいいます。）

18. 外国法人が発行する譲渡性預金証書

19. 指定金銭信託の受益証券（金融商品取引法第2条第1項第14号で定める受益証券発行信託の受益証券に限ります。）

20. 抵当証券（金融商品取引法第2条第1項第16号で定めるものをいいます。）

21. 貸付債権信託受益権であって金融商品取引法第2条第1項第14号で定める受益証券発行信託の受益証券に表示されるべきもの

22. 外国の者に対する権利で前号の有価証券の権利の性質を有するもの。

なお、第1号の証券または証書、第12号および第17号の証券または証書のうち第1号の証券または証書の性質を有するものを以下「株式」といい、第2号から第6号までの証券ならびに第12号および第17号の証券または証書のうち第2号から第6号までの証券の性質を有するものおよび第14号に記載する証券のうち投資法人債券を以下「公社債」といい、第13号および第14号（投資法人債券を除きます。）の証券を以下「投資信託証券」といいます。

（後略）

#### < 訂正後 >

投資対象とする有価証券は以下の通りです。（約款第16条第1項）

委託者は、信託金を、主としてコモンズ投信株式会社を委託者とし、株式会社りそな銀行を受託者として締結された親投資信託「コモンズ30マザーファンド」（以下、「マザーファンド」といいます。）の受益証券および次の有価証券（金融商品取引法第2条第2項の規定により有価証券とみなされる同項各号に掲げる権利を除きます。）に投資することを指図します。

1. 株券または新株引受権証書
2. 国債証券
3. 地方債証券
4. 特別の法律により法人の発行する債券
5. 社債券（新株引受権証券と社債券とが一体となった新株引受権付社債券（以下「分離型新株引受権付社債券」といいます。）の新株引受権証券を除きます。）
6. 資産の流動化に関する法律に規定する特定社債券（金融商品取引法第2条第1項第4号で定めるものをいいます。）
7. 特別の法律により設立された法人の発行する出資証券（金融商品取引法第2条第1項第6号で定めるものをいいます。）
8. 協同組織金融機関にかかる優先出資証券（金融商品取引法第2条第1項第7号で定めるものをいいます。）
9. 資産の流動化に関する法律に規定する優先出資証券または新優先出資引受権を表示する証券（金融商品取引法第2条第1項第8号で定めるものをいいます。）
10. 資産の流動化に関する法律に規定する特定目的信託の受益証券（金融商品取引法第2条第1項第13号で定めるものをいいます。）
11. コマーシャル・ペーパー

12. 新株引受権証券（分離型新株引受権付社債券の新株引受権証券を含みます。以下同じ。）および新株予約権証券
13. 外国または外国の者の発行する証券または証書で、前各号の証券または証書の性質を有するもの
14. 投資信託または外国投資信託の受益証券（金融商品取引法第2条第1項第10号で定めるものをいいます。）
15. 投資証券もしくは新投資口予約権証券または外国投資証券（金融商品取引法第2条第1項第11号で定めるものをいいます。次号において同じ。）で、次号で定めるもの以外のもの
16. 投資法人債券（金融商品取引法第2条第1項第11号で定めるものをいいます。以下本号において同じ。）または外国投資証券で投資法人債券に類する証券
17. 外国貸付債権信託受益証券（金融商品取引法第2条第1項第18号で定めるものをいいます。）
18. オプションを表示する証券または証書（金融商品取引法第2条第1項第19号で定めるものをいいます。）
19. 預託証書（金融商品取引法第2条第1項第20号で定めるものをいいます。）
20. 外国法人が発行する譲渡性預金証書
21. 受益証券発行信託の受益証券（金融商品取引法第2条第1項第14号で定める受益証券発行信託の受益証券に限ります。）
22. 抵当証券（金融商品取引法第2条第1項第16号で定めるものをいいます。）
23. 貸付債権信託受益権であって金融商品取引法第2条第1項第14号で定める受益証券発行信託の受益証券に表示されるべきもの
24. 外国の者に対する権利で前号の有価証券の権利の性質を有するもの。
- なお、第1号の証券または証書、第13号および第19号の証券または証書のうち第1号の証券または証書の性質を有するものを以下「株式」といい、第2号から第6号までの証券ならびに第16号の証券ならびに第13号および第19号の証券または証書のうち第2号から第6号までの証券の性質を有するものを以下「公社債」といい、第14号および第15号の証券（「新投資口予約権証券」を除きます。）を以下「投資信託証券」といいます。

### （３）【運用体制】

<訂正前>

（前略）

ファンドの運用体制等は、平成29年2月末日現在のものであり、今後変更となる場合があります。

<訂正後>

（前略）

ファンドの運用体制等は、平成29年7月末日現在のものであり、今後変更となる場合があります。

## （５）【投資制限】

## &lt;訂正前&gt;

（前略）

信託約款のその他の投資制限

## １．投資する株式等の範囲

約款第19条に定める範囲の株式等に投資を行います。

## ２．信用取引の運用指図

信用取引の運用指図を行う際には、約款第20条の定めに従うこととします。

## ３．先物取引等の運用指図・目的・範囲

約款第21条の定めに従うこととします。

## ４．スワップ取引の運用指図・目的・範囲

約款第22条の定めに従うこととします。

## ５．金利先渡し取引及び為替先渡し取引の運用指図・目的・範囲

約款第23条の定めに従うこととします。

## ６．有価証券の貸付の指図及び範囲

約款第24条の定めに従うこととします。

## ７．有価証券の空売りの指図

空売りの指図を行う際には、約款第25条の定めに従うこととします。

## ８．有価証券の借入れの指図

有価証券の借入れの指図を行う際には、約款第26条の定めに従うこととします。

## ９．特別の場合の外貨建有価証券への投資制限

約款第27条に記載のとおり、外貨建有価証券への投資については日本の国際収支上の理由等により特に必要と認められる場合には、制約されることがあります。

## 10．外国為替予約取引の指図及び範囲

約款第28条の定めに従うこととします。

（後略）

## &lt;訂正後&gt;

（前略）

信託約款のその他の投資制限

## １．投資する株式等の範囲

約款第19条に定める範囲の株式等に投資を行います。

## ２．信用取引の運用指図

信用取引の運用指図を行う際には、約款第20条の定めに従うこととします。

## ３．先物取引等の運用指図・目的・範囲

約款第21条の定めに従うこととします。

## ４．スワップ取引の運用指図・目的・範囲

約款第22条の定めに従うこととします。

## ５．金利先渡し取引及び為替先渡し取引の運用指図・目的・範囲

約款第23条の定めに従うこととします。

6．有価証券の貸付の指図及び範囲

約款第24条の定めに従うこととします。

7．有価証券の空売りの指図

空売りの指図を行う際には、約款第25条の定めに従うこととします。

8．有価証券の借入れの指図

有価証券の借入れの指図を行う際には、約款第26条の定めに従うこととします。

9．特別の場合の外貨建有価証券への投資制限

約款第27条に記載のとおり、外貨建有価証券への投資については日本の国際収支上の理由等により特に必要と認められる場合には、制約されることがあります。

10．外国為替予約取引の指図

約款第28条の定めに従うこととします。

（後略）

### 3【投資リスク】

< 訂正前 >

（前略）

投資リスクに対する管理体制は、平成29年2月末日現在のものであり、今後変更となる場合があります。

## 参考情報

### 当ファンドの年間騰落率および 分配金再投資基準価額の推移



### 当ファンドと他の代表的な 資産クラスとの騰落率の比較



注1) グラフは、当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。

注2) 当ファンドの騰落率は、税引前の分配金を再投資したものとみなして計算した基準価額の年間騰落率が記載されており、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。

注3) 全ての資産クラスが当ファンドの投資対象とは限りません。

注4) 上記5年間の各月末における直近1年間の騰落率の最大・最小・平均を、当ファンドおよび他の代表的な資産クラスについて表示したものです。

#### \*各資産クラスの騰落率を計算するために使用した指数

日本株・・・東証株価指数(TOPIX)配当込指数  
先進国株・・・MSCI Kokusai(World ex Japan) Index  
新興国株・・・MSCI EM(Emerging Markets) Index  
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、ヘッジなし円ベース)  
新興国債・・・THE GBI EM Global Diversified Composite unhedged JPY index

(注) 海外の指数は、各資産クラスに為替ヘッジなしによる投資を行うことを想定して、円換算ベースの指数を採用しております。

騰落率は、データソースが提供する各指数をもとに、株式会社野村総合研究所が計算しております。

株式会社野村総合研究所及び各指数のデータソースは、その内容について、信憑性、正確性、完全性、最新性、網羅性、適時性を含む一切の保証を行いません。また、株式会社野村総合研究所及び各指数のデータソースは、当該騰落率に関連して資産運用または投資判断をした結果生じた損害等、当該騰落率の利用に起因する損害及び一切の問題について、何らの責任も負いません。

THE GBI EM Global Diversified Composite unhedged JPY indexに関する著作権、知的財産権その他一切の権利は、J.P. Morgan Securities LLCに帰属します。

TOPIXに関する著作権、知的財産権その他一切の権利は東京証券取引所に帰属します。

MSCI Indexに関する著作権、知的財産権その他一切の権利は、MSCI Inc. に帰属します。

シティ世界国債インデックスに関する著作権、商標権、知的財産権その他一切の権利は、Citigroup Index LLC に帰属します。

NOMURA-BPIに関する著作権、商標権、知的財産権その他一切の権利は、野村證券株式会社に帰属します。

< 訂正後 >

（前略）

投資リスクに対する管理体制は、平成29年7月末日現在のものであり、今後変更となる場合があります。

## 参考情報

### 当ファンドの年間騰落率および 分配金再投資基準価額の推移



当ファンドの年間騰落率および分配金再投資基準価額は、税引前の分配金を再投資したものとみなして計算した1万口当たりの基準価額が記載されており、実際の基準価額および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。

### 当ファンドと他の代表的な 資産クラスとの騰落率の比較



注1) グラフは、当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。

注2) 当ファンドの騰落率は、税引前の分配金を再投資したものとみなして計算した基準価額の年間騰落率が記載されており、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。

注3) 全ての資産クラスが当ファンドの投資対象とは限りません。

注4) 上記5年間の各月末における直近1年間の騰落率の最大・最小・平均を、当ファンドおよび他の代表的な資産クラスについて表示したものです。

#### \*各資産クラスの騰落率を計算するために使用した指数

日本株・・・東証株価指数(TOPIX) 配当込指数

先進国株・・・MSCI Kokusai (World ex Japan) Index

新興国株・・・MSCI EM (Emerging Markets) Index

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、ヘッジなし円ベース)

新興国債・・・THE GBI EM Global Diversified Composite unhedged JPY index

(注) 海外の指数は、各資産クラスに為替ヘッジなしによる投資を行うことを想定して、円換算ベースの指数を採用しております。

騰落率は、データソースが提供する各指数をもとに、株式会社野村総合研究所が計算しております。

株式会社野村総合研究所及び各指数のデータソースは、その内容について、信憑性、正確性、完全性、最新性、網羅性、適時性を含む一切の保証を行いません。また、株式会社野村総合研究所及び各指数のデータソースは、当該騰落率に関連して資産運用または投資判断をした結果生じた損害等、当該騰落率の利用に起因する損害及び一切の問題について、何らの責任も負いません。

THE GBI EM Global Diversified Composite unhedged JPY indexに関する著作権、知的財産権その他一切の権利は、JP Morgan Securities LLCに帰属します。

TOPIXに関する著作権、知的財産権その他一切の権利は東京証券取引所に帰属します。

MSCI Indexに関する著作権、知的財産権その他一切の権利は、MSCI Inc. に帰属します。

シティ世界国債インデックスに関する著作権、商標権、知的財産権その他一切の権利は、Citigroup Index LLC に帰属します。

NOMURA-BPIに関する著作権、商標権、知的財産権その他一切の権利は、野村證券株式会社に帰属します。

## 4【手数料等及び税金】

## (3)【信託報酬等】

## &lt;訂正前&gt;

信託報酬の総額は、当ファンドの計算期間を通じて毎日、信託財産の純資産総額に以下の表に掲げる信託報酬率を乗じて得た額とします。信託報酬の総額および信託報酬に係る委託会社、販売会社、受託会社の配分は次のとおりとなります。

純資産総額		信託報酬総額	委託会社	販売会社	受託会社
300億円迄	年率	1.2420%	0.5940%	0.5940%	0.0540%
	税抜き年率	1.1500%	0.5500%	0.5500%	0.0500%
300億円を 超える部分	年率	1.1340%	0.5400%	0.5400%	0.0540%
	税抜き年率	1.0500%	0.5000%	0.5000%	0.0500%
500億円を 超える部分	年率	1.0152%	0.4860%	0.4860%	0.0432%
	税抜き年率	0.9400%	0.4500%	0.4500%	0.0400%
1,000億円 を超える部 分	年率	0.9072%	0.4320%	0.4320%	0.0432%
	税抜き年率	0.8400%	0.4000%	0.4000%	0.0400%
3,000億円 を超える部 分	年率	0.7884%	0.3780%	0.3780%	0.0324%
	税抜き年率	0.7300%	0.3500%	0.3500%	0.0300%

信託報酬は、毎計算期間の最初の3ヶ月終了日（当該日が休業日の場合には翌営業日とします。以下同じ。）、6ヶ月終了日、9ヶ月終了日及び毎計算期末又は信託終了のときに投資信託財産中から支弁するものとします。また信託報酬に係る消費税等相当額を信託報酬支弁のときに投資信託財産中から支弁します。

税額は、平成29年2月末日現在のものであり、税法が改正された場合、その内容が変更されることがあります。

## &lt;訂正後&gt;

信託報酬の総額は、当ファンドの計算期間を通じて毎日、信託財産の純資産総額に以下の表に掲げる信託報酬率を乗じて得た額とします。信託報酬の総額および信託報酬に係る委託会社、販売会社、受託会社の配分は次のとおりとなります。

純資産総額		信託報酬総額	委託会社	販売会社	受託会社
500億円迄	年率	1.0584%	0.4644%	0.5400%	0.0540%
	税抜き年率	0.98%	0.43%	0.50%	0.05%
500億円を 超える部分	年率	0.9612%	0.4320%	0.4860%	0.0432%
	税抜き年率	0.89%	0.40%	0.45%	0.04%
1,000億円 を超える部 分	年率	0.8532%	0.3780%	0.4320%	0.0432%
	税抜き年率	0.79%	0.35%	0.40%	0.04%
3,000億円 を超える部 分	年率	0.7344%	0.3240%	0.3780%	0.0324%
	税抜き年率	0.68%	0.30%	0.35%	0.03%



信託報酬は、毎計算期間の最初の3ヶ月終了日（当該日が休業日の場合には翌営業日とします。以下同じ。）、6ヶ月終了日、9ヶ月終了日及び毎計算期末又は信託終了のときに投資信託財産中から支弁するものとします。また信託報酬に係る消費税等相当額を信託報酬支弁のときに投資信託財産中から支弁します。

税額は、平成29年7月末日現在のものであり、税法が改正された場合、その内容が変更されることがあります。

（５）【課税上の取扱い】

< 訂正前 >

（前略）

（注）上記は平成29年2月現在の税法によるものです。税法が改正された場合には、上記の内容が変更になることがあります。また、税金の取扱いの詳細については、税務専門家等にご確認されることをお勧めします。

< 訂正後 >

（前略）

（注）上記は平成29年7月現在の税法によるものです。税法が改正された場合には、上記の内容が変更になることがあります。また、税金の取扱いの詳細については、税務専門家等にご確認されることをお勧めします。

## 5【運用状況】

原届出書の第二部 ファンド情報 第1 ファンドの状況 5 運用状況につきましては、以下の内容に更新・訂正されます。

<更新・訂正後>

## (1)【投資状況】

(平成29年7月末日現在)

資産の種類	国/地域	時価合計(円)	投資比率(%)
親投資信託受益証券	日本	9,911,645,134	100.10
現金・預金・その他の資産(負債控除後)	-	10,278,076	0.10
合計(純資産総額)		9,901,367,058	100.00

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

親投資信託は、全て「コモンズ30マザーファンド」です(以下同じ)。

<ご参考>

「コモンズ30マザーファンド」

(平成29年7月末日現在)

資産の種類	国/地域	時価合計(円)	投資比率(%)
株式	日本	19,616,511,550	96.91
現金・預金・その他の資産(負債控除後)	-	625,033,919	3.08
合計(純資産総額)		20,241,545,469	100.00

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

## （２）【投資資産】

## 【投資有価証券の主要銘柄】

（平成29年７月末日現在）

国／地域	種類	銘柄名	数量 （口）	帳簿 価額 単価 （円）	帳簿価額 金額 （円）	評価額 単価 （円）	評価額 金額 （円）	投資 比率 （％）
日本	親投資信託 受益証券	コモンズ30マザー ファンド	3,117,065,581	2.8827	8,985,753,673	3.1798	9,911,645,134	100.10

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

## &lt;ご参考&gt;

## 「コモンズ30マザーファンド」

（平成29年７月末日現在）

国／地域	種類	銘柄名	業種	数量 （口）	帳簿価額 単価 （円）	帳簿価額 金額 （円）	評価額 単価 （円）	評価額 金額 （円）	投資 比率 （％）
日本	株式	ディスコ	機械	39,600	14,500.16	574,206,336	19,570.0000	774,972,000	3.82
日本	株式	信越化学工業	化学	73,500	9,572.00	703,542,000	10,110.0000	743,085,000	3.67
日本	株式	東京エレクトロン	電気機器	46,700	11,352.39	530,156,613	15,575.0000	727,352,500	3.59
日本	株式	クボタ	機械	364,700	1,710.57	623,844,879	1,919.5000	700,041,650	3.45
日本	株式	資生堂	化学	176,600	2,990.79	528,173,514	3,900.0000	688,740,000	3.40
日本	株式	マキタ	機械	159,200	3,918.68	623,853,856	4,315.0000	686,948,000	3.39
日本	株式	クラレ	化学	314,600	1,746.39	549,414,294	2,150.0000	676,390,000	3.34
日本	株式	ダイキン工業	機械	57,700	11,144.58	643,042,266	11,700.0000	675,090,000	3.33
日本	株式	堀場製作所	電気機器	99,800	5,560.00	554,888,000	6,760.0000	674,648,000	3.33
日本	株式	日東電工	化学	68,000	8,655.39	588,566,520	9,858.0000	670,344,000	3.31
日本	株式	S M C	機械	19,000	27,534.15	523,148,850	35,110.0000	667,090,000	3.29
日本	株式	楽天	サービス業	493,300	1,119.70	552,348,010	1,348.0000	664,968,400	3.28
日本	株式	デンソー	輸送用機器	124,800	4,932.14	615,531,072	5,306.0000	662,188,800	3.27
日本	株式	日立製作所	電気機器	871,000	648.73	565,043,830	759.6000	661,611,600	3.26
日本	株式	小松製作所	機械	222,700	2,646.06	589,277,562	2,964.5000	660,194,150	3.26
日本	株式	ユニ・チャーム	化学	230,900	2,484.34	573,634,106	2,829.5000	653,331,550	3.22
日本	株式	ベネッセホールディングス	サービス業	154,200	3,210.00	494,982,000	4,225.0000	651,495,000	3.21
日本	株式	旭化成	化学	514,000	1,019.50	524,023,000	1,264.5000	649,953,000	3.21
日本	株式	リンナイ	金属製品	63,000	9,334.53	588,075,390	10,300.0000	648,900,000	3.20
日本	株式	シスメックス	電気機器	101,200	6,735.54	681,637,035	6,320.0000	639,584,000	3.15
日本	株式	セブン&アイ・ホールディングス	小売業	142,200	4,691.34	667,108,574	4,445.0000	632,079,000	3.12
日本	株式	三菱商事	卸売業	260,600	2,518.64	656,357,584	2,396.5000	624,527,900	3.08
日本	株式	東レ	繊維製品	623,100	964.60	601,042,260	997.0000	621,230,700	3.06
日本	株式	味の素	食料品	275,300	2,252.56	620,129,768	2,219.0000	610,890,700	3.01
日本	株式	本田技研工業	輸送用機器	195,200	3,372.98	658,405,696	3,108.0000	606,681,600	2.99
日本	株式	丸紅	卸売業	829,000	674.87	559,467,230	731.3000	606,247,700	2.99
日本	株式	カカクコム	サービス業	389,200	1,871.89	728,539,588	1,557.0000	605,984,400	2.99
日本	株式	エーザイ	医薬品	101,300	6,403.53	648,678,001	5,919.0000	599,594,700	2.96
日本	株式	ヤマトホールディングス	陸運業	262,200	2,326.51	610,013,002	2,215.0000	580,773,000	2.86
日本	株式	日揮	建設業	311,800	2,007.62	625,975,916	1,769.0000	551,574,200	2.72

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

## 種類別及び業種別投資比率

（平成29年7月末日現在）

種類	投資比率（％）
親投資信託受益証券	100.10
合計	100.10

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

## &lt;ご参考&gt;

## 「コモンズ30マザーファンド」

（平成29年7月末日現在）

種類	業種	投資比率(%)
株式	建設業	2.72
	食料品	3.01
	繊維製品	3.06
	化学	20.16
	医薬品	2.96
	金属製品	3.20
	機械	20.57
	電気機器	13.35
	輸送用機器	6.26
	陸運業	2.86
	卸売業	6.08
	小売業	3.12
	サービス業	9.49
合計		96.91

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

## 【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】

平成29年7月末日及び同日前1年以内における各月末ならびに下記計算期間末日の純資産の推移は次の通りです。

計算期間	純資産総額(円)		1口当たり純資産額(円)	
	(分配落)	(分配付)	(分配落)	(分配付)
第1期（平成22年1月18日）	462,259,383	466,112,667	1.4396	1.4516
第2期（平成23年1月18日）	986,422,393	995,993,656	1.3398	1.3528
第3期（平成24年1月18日）	1,383,150,976	1,383,150,976	1.1489	1.1489
第4期（平成25年1月18日）	2,324,781,643	2,357,241,543	1.4324	1.4524
第5期（平成26年1月20日）	4,173,167,926	4,217,605,587	1.8782	1.8982
第6期（平成27年1月19日）	5,489,892,944	5,547,029,045	2.1139	2.1359
第7期（平成28年1月18日）	7,181,071,711	7,181,071,711	2.0996	2.0996
第8期（平成29年1月18日）	8,669,830,935	8,756,161,463	2.4102	2.4342
平成28年7月末日	7,673,069,938	-	2.1152	-
平成28年8月末日	7,941,828,910	-	2.1730	-
平成28年9月末日	8,007,013,205	-	2.1855	-
平成28年10月末日	8,382,048,380	-	2.2914	-
平成28年11月末日	8,541,974,072	-	2.3650	-
平成28年12月末日	8,759,749,974	-	2.4333	-
平成29年1月末日	8,881,006,922	-	2.4491	-
平成29年2月末日	8,931,477,851	-	2.4505	-
平成29年3月末日	8,986,229,154	-	2.4351	-
平成29年4月末日	9,200,799,085	-	2.4718	-
平成29年5月末日	9,487,854,040	-	2.5652	-
平成29年6月末日	9,624,293,374	-	2.6231	-
平成29年7月末日	9,901,367,058	-	2.6556	-

## 【分配の推移】

期	1口当たり分配金（円）
第1期	0.0120
第2期	0.0130
第3期	0.0000
第4期	0.0200
第5期	0.0200
第6期	0.0220
第7期	0.0000
第8期	0.0240

## 【収益率の推移】

期	収益率（％）
第１期	45.2
第２期	6.0
第３期	14.2
第４期	26.4
第５期	32.5
第６期	13.7
第７期	0.7
第８期	15.9
第９期（中間期）	10.8

各計算期間の収益率は、計算期間末の基準価額(分配付の額)から当該計算期間の直前の計算期間末の基準価額(分配落の額。以下「前期末基準価額」といいます。)を控除した額を前期末基準価額で除して得た数に100を乗じて得た数を記載しております。なお、小数点以下２桁目を四捨五入し、小数点以下１桁目まで表示しております。

## (４) 【設定及び解約の実績】

期	計算期間	設定口数(口)	解約口数(口)	発行済口数(口)
第１期	〔自 平成21年１月19日 至 平成22年１月18日〕	391,527,292	70,420,292	321,107,000
第２期	〔自 平成22年１月19日 至 平成23年１月18日〕	444,811,045	29,666,995	736,251,050
第３期	〔自 平成23年１月19日 至 平成24年１月18日〕	531,113,495	63,465,470	1,203,899,075
第４期	〔自 平成24年１月19日 至 平成25年１月18日〕	580,745,237	161,649,274	1,622,995,038
第５期	〔自 平成25年１月19日 至 平成26年１月20日〕	1,494,165,050	895,277,038	2,221,883,050
第６期	〔自 平成26年１月21日 至 平成27年１月19日〕	851,948,218	476,735,754	2,597,095,514
第７期	〔自 平成27年１月20日 至 平成28年１月18日〕	1,386,199,459	563,100,535	3,420,194,438
第８期	〔自 平成28年１月19日 至 平成29年１月18日〕	979,214,380	802,303,451	3,597,105,367
第９期（中間期）	〔自 平成29年１月19日 至 平成29年７月18日〕	556,949,869	442,473,566	3,711,581,670

(注)本邦外における設定及び解約の実績はありません。

(注)第１期計算期間の設定口数には当初募集期間中の設定口数を含みます。

## &lt; 参考情報 &gt;

## 運用実績



## ■ 基準価額と純資産の推移 (2009年1月19日(当初設定日)～2017年7月31日現在)



※基準価額は運用管理費用(信託報酬)および、その他費用・手数料控除後の1万口当たりの値です。  
 ※「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。

## ■ 分配の推移

決算期	分配金
2013年1月	200円
2014年1月	200円
2015年1月	220円
2016年1月	0円
2017年1月	240円
設定来累計	1,110円

※分配金は1万口当たり、税引前の金額です。

## ■ 主要な資産の状況 (2017年7月31日現在)

## ▶ 資産別構成

資産分配	
資産	純資産比率
株式	97.0%
その他資産	3.0%
合計	100.0%

※当ファンドの実質組入比率です(小数点以下第2位を四捨五入)。

## ▶ 業種別比率の上位

業種別比率	
業種	純資産比率
機械	20.6%
化学	20.2%
電気機器	13.4%
サービス業	9.5%
輸送用機器	6.3%

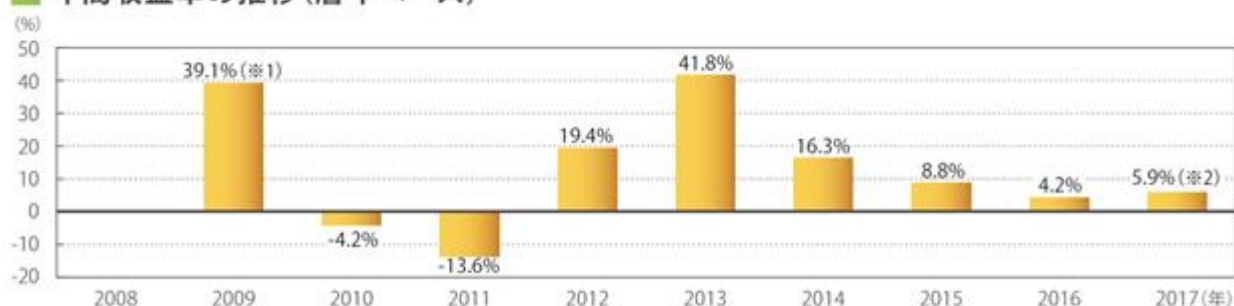
※マザーファンドの対純資産比率です(小数点以下第2位を四捨五入)。

## ▶ 組入上位10銘柄

銘柄名	業種	比率
ディスコ	機械	3.8%
信越化学工業	化学	3.7%
東京エレクトロン	電気機器	3.6%
クボタ	機械	3.5%
資生堂	化学	3.4%
マキタ	機械	3.4%
クラレ	化学	3.3%
ダイキン工業	機械	3.3%
堀場製作所	電気機器	3.3%
日東電工	化学	3.3%

※マザーファンドの対純資産比率です(小数点以下第2位を四捨五入)。

## ■ 年間収益率の推移(暦年ベース)



・ファンドの年間収益率は税引前分配金を再投資したものととして算出(小数点以下第2位を四捨五入)

※1 2009年は設定日(2009年1月19日)から年末までのファンドの騰落率

※2 2017年は年初から7月末までのファンドの騰落率

※当ファンドにはベンチマークはありません。



運用実績はあくまで過去の実績であり、将来の運用成果を約束するものではありません。  
 最新の運用実績の一部は、委託会社のホームページでご覧いただくことができます。

### 第3【ファンドの経理状況】

原届出書の第二部 ファンド情報 第3 ファンドの経理状況 1 財務諸表につきましては、以下の内容が追加されます。

<更新・訂正後>

#### 1【財務諸表】

1. 当ファンドの中間財務諸表は、「中間財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和52年大蔵省令第38号）並びに同規則第38条の3及び第57条の2の規定により、「投資信託財産の計算に関する規則」（平成12年総理府令第133号）に基づいて作成しております。

なお、中間財務諸表に記載している金額は、円単位で表示しております。

2. 当ファンドは、第9期中間計算期間（平成29年1月19日から平成29年7月18日まで）の中間財務諸表について、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、優成監査法人による中間監査を受けております。



## 中間財務諸表

## 【コモンズ30ファンド】

## ( 1 ) 【中間貸借対照表】

( 単位：円 )

	第 8 期 (平成29年 1 月18日現在)	第 9 期中間計算期間末 (平成29年 7 月18日現在)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
親投資信託受益証券	8,809,293,746	9,940,652,603
未収入金	14,452,793	1,767,791
流動資産合計	8,823,746,539	9,942,420,394
資産合計	8,823,746,539	9,942,420,394
<b>負債の部</b>		
流動負債		
未払収益分配金	86,330,528	-
未払解約金	38,564,674	3,282,792
未払受託者報酬	1,165,151	1,278,920
未払委託者報酬	25,633,212	28,136,162
その他未払費用	2,222,039	1,605,467
流動負債合計	153,915,604	34,303,341
負債合計	153,915,604	34,303,341
<b>純資産の部</b>		
元本等		
元本	3,597,105,367	3,711,581,670
剰余金		
中間剰余金又は中間欠損金 ( )	5,072,725,568	6,196,535,383
( 分配準備積立金 )	1,611,851,137	1,428,866,888
元本等合計	8,669,830,935	9,908,117,053
純資産合計	8,669,830,935	9,908,117,053
負債純資産合計	8,823,746,539	9,942,420,394

## （２）【中間損益及び剰余金計算書】

（単位：円）

	第 8 期中間計算期間 (自 平成28年 1 月19日 至 平成28年 7 月18日)	第 9 期中間計算期間 (自 平成29年 1 月19日 至 平成29年 7 月18日)
営業収益		
有価証券売買等損益	19,922,324	1,015,584,735
営業収益合計	19,922,324	1,015,584,735
営業費用		
受託者報酬	1,921,044	2,473,706
委託者報酬	42,262,886	54,421,478
その他費用	1,920,946	1,605,467
営業費用合計	46,104,876	58,500,651
営業利益又は営業損失（ ）	26,182,552	957,084,084
経常利益又は経常損失（ ）	26,182,552	957,084,084
中間純利益又は中間純損失（ ）	26,182,552	957,084,084
一部解約に伴う中間純利益金額の分配額又は一部解約に伴う中間純損失金額の分配額（ ）	8,599,873	46,976,868
期首剰余金又は期首欠損金（ ）	3,760,877,273	5,072,725,568
剰余金増加額又は欠損金減少額	536,792,420	839,576,561
中間追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	536,792,420	839,576,561
剰余金減少額又は欠損金増加額	309,907,367	625,873,962
中間一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	309,907,367	625,873,962
分配金	-	-
中間剰余金又は中間欠損金（ ）	3,970,179,647	6,196,535,383

## ( 3 ) 【中間注記表】

## ( 重要な会計方針に係る事項に関する注記 )

1 . 有価証券の評価基準及び評価方法	親投資信託受益証券 移動平均法に基づき、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 . 収益及び費用の計上基準	有価証券売買等損益 約定日基準で計上しております。

## ( 中間貸借対照表に関する注記 )

第 8 期 ( 平成29年 1 月18日現在 )	第 9 期中間計算期間末 ( 平成29年 7 月18日現在 )
1 . 計算期間の末日における受益権の総数 3,597,105,367口	1 . 中間計算期間の末日における受益権の総数 3,711,581,670口
2 . 計算期間の末日における 1 単位当たりの純資産の額 1 口当たりの純資産額 2.4102円 ( 1 万口当たりの純資産額 ) ( 24,102円 )	2 . 中間計算期間の末日における 1 単位当たりの純資産の額 1 口当たりの純資産額 2.6695円 ( 1 万口当たりの純資産額 ) ( 26,695円 )

## （金融商品に関する注記）

## 金融商品の時価等に関する事項

第 8 期 (平成29年 1 月18日現在)	第 9 期中間計算期間末 (平成29年 7 月18日現在)
<p>1. 貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額 貸借対照表計上額は期末の時価で計上しているため、その差額はありません。</p> <p>2. 時価の算定方法 (1) 有価証券 「（重要な会計方針に係る事項に関する注記）」に記載しております。 (2) 上記以外の金融商品 上記以外の金融商品は、短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該金融商品の帳簿価額を時価としております。</p> <p>3. 金融商品の時価等に関する事項の補足説明 金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。</p>	<p>1. 中間貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額 中間貸借対照表計上額は中間計算期間末の時価で計上しているため、その差額はありません。</p> <p>2. 時価の算定方法 (1) 有価証券 「（重要な会計方針に係る事項に関する注記）」に記載しております。 (2) 上記以外の金融商品 上記以外の金融商品は、短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該金融商品の帳簿価額を時価としております。</p> <p>3. 金融商品の時価等に関する事項の補足事項 金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。</p>

## （その他の注記）

## 1. 元本の移動

項 目	第 8 期 (自 平成28年 1 月19日 至 平成29年 1 月18日)	第 9 期中間計算期間 (自 平成29年 1 月19日 至 平成29年 7 月18日)
期首元本額	3,420,194,438円	3,597,105,367円
期中追加設定元本額	979,214,380円	556,949,869円
期中一部解約元本額	802,303,451円	442,473,566円

## 2. 有価証券関係

第 8 期（平成29年 1 月18日現在）

該当事項はありません。

第 9 期中間計算期間（平成29年 7 月18日現在）

該当事項はありません。

## 3. デリバティブ取引関係

第 8 期（平成29年 1 月18日現在）

当ファンドはデリバティブ取引を行っておりませんので、該当事項はありません。

第 9 期中間計算期間（平成29年 7 月18日現在）

当ファンドはデリバティブ取引を行っておりませんので、該当事項はありません。

## 参考

## コモンズ30マザーファンド

当ファンドは「コモンズ30マザーファンド」受益証券を主要投資対象としており、中間貸借対照表の資産の部に計上された親投資信託受益証券は、すべて同親投資信託の受益証券です。

なお、同親投資信託の状況は次の通りです。

## 「コモンズ30マザーファンド」の状況

以下に記載した状況は監査の対象外となっております。

## ( 1 ) 貸借対照表

( 単位：円 )

項目	平成29年 7月18日現在 金額
<b>資産の部</b>	
流動資産	
金銭信託	325,394,007
株式	19,853,768,970
未収入金	112,914,163
未収配当金	26,306,500
流動資産合計	20,318,383,640
資産合計	20,318,383,640
<b>負債の部</b>	
流動負債	
未払金	40,709,839
未払解約金	1,767,791
その他未払費用	31,504
流動負債合計	42,509,134
負債合計	42,509,134
<b>純資産の部</b>	
元本等	
元本	6,345,894,838
剰余金	
剰余金又は欠損金 ( )	13,929,979,668
元本等合計	20,275,874,506
純資産合計	20,275,874,506
負債純資産合計	20,318,383,640

## ( 2 ) 注記表

## ( 重要な会計方針に係る事項に関する注記 )

1. 有価証券の評価基準及び評価方法	(1)株式 移動平均法に基づき、原則として時価で評価しております。 時価評価にあたっては、金融商品取引所における最終相場（最終相場のないものについては、それに準ずる価額）に基づいて評価しております。
2. 収益及び費用の計上基準	(1)受取配当金 原則として、株式の配当落ち日において、その金額が確定している場合には当該金額、未だ確定していない場合は予想配当金額の全額を計上しております。 (2)有価証券売買等損益 約定日基準で計上しております。

## ( 貸借対照表に関する注記 )

項 目	平成29年 7 月18日現在
1. 計算期間末日における受益権の総数	6,345,894,838口
2. 1口当たりの純資産額 ( 1万口当たりの純資産額)	3.1951円 ( 31,951円 )

## ( 金融商品に関する注記 )

## 金融商品の時価等に関する事項

平成29年 7 月18日現在
<p>1. 貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額 貸借対照表計上額は計算期間末の時価で計上しているため、その差額はありません。</p> <p>2. 時価の算定方法 ( 1 ) 有価証券 「( 重要な会計方針に係る事項に関する注記 ) 」に記載しております。 ( 2 ) 上記以外の金融商品 上記以外の金融商品は、短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該金融商品の帳簿価額を時価としております。</p> <p>3. 金融商品の時価等に関する事項の補足説明 金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。</p>

（その他の注記）

１．元本の移動及び計算日の元本の内訳

項目	自 平成29年 1 月19日 至 平成29年 7 月18日
投資信託財産に係る元本の状況	
期首元本額	7,308,088,679円
期中追加設定元本額	633,336,090円
期中一部解約元本額	1,595,529,931円
期末元本額	6,345,894,838円
元本の内訳	
コモンズ30ファンド	3,111,217,991円
コモンズ30ファンド（適格機関投資家用）	0円
コモンズ30ファンド - B（適格機関投資家用）	3,112,664,634円
コモンズ30ファンド - A（一般投資家私募、適格機関投資家譲渡制限付）	0円
コモンズ30+しずぎんファンド	122,012,213円

（注） は当該親信託受益証券を投資対象とする証券投資信託ごとの元本額

２．有価証券関係

（平成29年 7 月18日現在）

該当事項はありません。

３．デリバティブ取引関係

（平成29年 7 月18日現在）

当マザーファンドはデリバティブ取引を行っておりませんので、該当事項はありません。

## 2【ファンドの現況】

原届出書の第二部 ファンド情報 第3 ファンドの経理状況 2 ファンドの現況につきましては、以下の内容に更新・訂正いたします。

<更新・訂正後>

## 【純資産額計算書】

平成29年7月末日現在

資産総額	9,925,361,915 円
負債総額	23,994,857 円
純資産総額( - )	9,901,367,058 円
発行済口数	3,728,544,140 口
1口当たり純資産額( / )	2.6556 円

<ご参考>

「コモンズ30マザーファンド」

平成29年7月末日現在

資産総額	20,255,310,443 円
負債総額	13,764,974 円
純資産総額( - )	20,241,545,469 円
発行済口数	6,365,726,621 口
1口当たり純資産額( / )	3.1798 円



### 第三部【委託会社等の情報】

#### 第1【委託会社等の概況】

##### 1【委託会社等の概況】

<訂正前>

(1)資本金の額（平成29年2月末日現在）

（中略）

(2)委託会社の機構（平成29年2月末日現在）

（中略）

ファンドの運用体制等は、平成29年2月末日現在のものであり、今後変更となる場合があります。

<訂正後>

(1)資本金の額（平成29年7月末日現在）

(2)委託会社の機構（平成29年7月末日現在）

ファンドの運用体制等は、平成29年7月末日現在のものであり、今後変更となる場合があります。

##### 2【事業の内容及び営業の概況】

<訂正前>

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うとともに「金融商品取引法」に定める金融商品取引業者としてその運用（投資運用業）を行っています。また「金融商品取引法」に定める受益権の直接募集業務を行います。平成29年2月末日現在、当社は下記のとおり、投資信託（親投資信託を除きます。）の運用を行なっています。

商品分類	本数	純資産（百万円）
追加型株式投資信託	7	26,284

なお、純資産総額の金額については、百万円未満の端数を四捨五入して記載しておりますので、他表の数字の合計と一致しないことがあります。

<訂正後>

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うとともに「金融商品取引法」に定める金融商品取引業者としてその運用（投資運用業）を行っています。また「金融商品取引法」に定める受益権の直接募集業務を行います。平成29年7月末日現在、当社は下記のとおり、投資信託（親投資信託を除きます。）の運用を行なっています。

商品分類	本数	純資産（百万円）
追加型株式投資信託	5	25,405

なお、純資産総額の金額については、百万円未満の端数を四捨五入して記載しておりますので、他表の数字の合計と一致しないことがあります。

### 3【委託会社等の経理状況】

原届出書の第三部 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につきまして、以下の記載内容に更新・訂正されます。

<更新・訂正後>

- ( 1 ) 委託会社であるコモンズ投信株式会社の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和38年大蔵省令第59号。以下「財務諸表等規則」という。）並びに同規則第2条の規定により、「金融商品取引業等に関する内閣府令」（平成19年内閣府令第52号）に基づいて作成しております。
- ( 2 ) 財務諸表の記載金額について、千円単位の表示箇所のは、端数を切り捨てて表示しております。
- ( 3 ) 委託会社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、前事業年度（平成27年4月1日から平成28年3月31日まで）および当事業年度（平成28年4月1日から平成29年3月31日まで）の財務諸表について、優成監査法人により監査を受けております。

## （１）【貸借対照表】

		前事業年度末 （平成28年3月31日現在）			当事業年度末 （平成29年3月31日現在）		
区分	注記 番号	金額（千円）		構成比 （％）	金額（千円）		構成比 （％）
（資産の部）							
・流動資産							
現金及び預金			163,353			76,609	
直販顧客分別金信託			112,253			111,575	
立替金			400			500	
前払費用			1,690			1,690	
前払金			945			855	
未収委託者報酬			44,883			55,781	
未収収益			83			433	
未収入金			40			12	
未収消費税等			691			-	
流動資産計			324,342	96.0		247,457	93.4
・固定資産							
(1)有形固定資産	1						
建物附属設備			-			4,353	
器具備品			2,239			1,822	
有形固定資産合計			2,239	0.7		6,175	2.3
(2)無形固定資産							
ソフトウェア			918			1,731	
無形固定資産合計			918	0.3		1,731	0.7
(3)投資その他の資産							
差入保証金			9,878			9,632	
その他			310			10	
投資その他の資産合計			10,188	3.0		9,642	3.6
固定資産計			13,346	4.0		17,549	6.6
資産合計			337,689	100.0		265,007	100.0

		前事業年度末 (平成28年3月31日現在)			当事業年度末 (平成29年3月31日現在)		
区分	注記 番号	金額（千円）		構成比 (%)	金額（千円）		構成比 (%)
(負債の部)							
・流動負債							
預り金			8,323			21,732	
顧客からの預り金			4,702			9,640	
前受金			516			443	
未払費用			11,951			13,684	
未払金			13,335			12,831	
未払法人税等			3,135			4,212	
未払消費税等			-			510	
流動負債計			41,964	12.4		63,054	23.8
負債合計			41,964	12.4		63,054	23.8
(純資産の部)							
・株主資本							
資本金			680,941	201.6		680,941	257.0
資本剰余金							
資本準備金		680,941			680,941		
資本剰余金計			680,941	201.6		680,941	257.0
利益剰余金							
その他利益剰余金							
繰越利益剰余金		1,066,157			1,159,929		
利益剰余金計			1,066,157	315.7		1,159,929	437.7
株主資本計			295,725	87.6		201,953	76.2
純資産合計			295,725	87.6		201,953	76.2
負債・純資産合計			337,689	100.0		265,007	100.0

## （２）【損益計算書】

		前事業年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)		当事業年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)	
区分	注記 番号	金額（千円）	百分比（％）	金額（千円）	百分比（％）
.営業収益					
委託者報酬		183,428		225,015	
その他営業収益		77		1,759	
営業収益計		183,506	100.0	226,774	100.0
.営業費用					
広告宣伝費		11,075		10,916	
事務委託費		78,540		81,602	
支払手数料		44,186		54,271	
その他		6,696		6,083	
営業費用計		140,499	76.6	152,873	67.4
.一般管理費					
給料		96,176		110,071	
役員報酬		21,900		21,900	
給料手当		74,276		88,171	
法定福利費		12,070		14,352	
租税公課		3,759		5,212	
地代家賃		7,344		8,375	
支払報酬		8,528		7,320	
固定資産減価償却費		1,901		2,233	
その他		21,232		19,796	
一般管理費計		151,013	82.3	167,362	73.8
営業損失		108,007	58.9	93,461	41.2

		前事業年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)			当事業年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)		
区分	注記 番号	金額（千円）		百分比（％）	金額（千円）		百分比（％）
. 営業外収益							
受取利息			46			79	
受取手数料			402			574	
その他			2			24	
営業外収益計			452	0.2		679	0.3
. 営業外費用							
支払利息			168			-	
株式交付費			10,131			-	
その他			29			39	
営業外費用計			10,328	5.6		39	0.0
経常損失			117,883	64.2		92,822	40.9
税引前当期純損失			117,883	64.2		92,822	40.9
法人税、住民税及び事業税			950	0.5		950	0.4
当期純損失			118,833	64.8		93,772	41.4

## （３）【株主資本等変動計算書】

前事業年度（自平成27年4月1日 至平成28年3月31日）

（単位：千円）

	株主資本						
	資本金	資本剰余金		利益剰余金		株主資本 合計	純資産 合計
		資本 準備金	資本 剰余金 合計	その他利益剰 余金 繰越利益 剰余金	利益剰余金合 計		
平成27年4月1日残高	529,211	529,211	529,211	△ 947,323	△ 947,323	111,098	111,098
新株の発行	151,730	151,730	151,730	—	—	303,460	303,460
当期純損失	—	—	—	△ 118,833	△ 118,833	△ 118,833	△ 118,833
株主資本以外の項目の 事業年度中の変動額（純額）	—	—	—	—	—	—	—
事業年度中の変動額合計	151,730	151,730	151,730	△ 118,833	△ 118,833	184,626	184,626
平成28年3月31日残高	680,941	680,941	680,941	△ 1,066,157	△ 1,066,157	295,725	295,725

当事業年度（自平成28年4月1日 至平成29年3月31日）

（単位：千円）

	株主資本						
	資本金	資本剰余金		利益剰余金		株主資本 合計	純資産 合計
		資本 準備金	資本 剰余金 合計	その他利益剰 余金	利益剰余金合 計		
				繰越利益 剰余金			
平成28年4月1日残高	680,941	680,941	680,941	△ 1,066,157	△ 1,066,157	295,725	295,725
新株の発行	—	—	—	—	—	—	—
当期純損失	—	—	—	△ 93,772	△ 93,772	△ 93,772	△ 93,772
株主資本以外の項目の 事業年度中の変動額（純額）	—	—	—	—	—	—	—
事業年度中の変動額合計	—	—	—	△ 93,772	△ 93,772	△ 93,772	△ 93,772
平成29年3月31日残高	680,941	680,941	680,941	△ 1,159,929	△ 1,159,929	201,953	201,953

## [注記事項]

## （重要な会計方針）

## １．固定資産の減価償却の方法

有形固定資産…定率法を採用しております。ただし、平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備については、定額法を採用しております。なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物附属設備 15年

器具備品 5年

無形固定資産…定額法を採用しております。なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年）に基づいております。

## ２．その他財務諸表作成のための重要な事項

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。

## （会計方針の変更）

法人税法の改正に伴い、「平成28年度税制改正に係る減価償却方法の変更に関する実務上の取扱い」（実務対応報告第32号 平成28年6月17日）を当事業年度に適用し、平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備に係る減価償却方法を定率法から定額法に変更しております。

この結果、当事業年度の営業利益、経常利益及び税引前当期純利益はそれぞれ280千円増加しております。

## （表示方法の変更）

## （損益計算書）

前事業年度において、「一般管理費」の「その他」に含めていた「法定福利費」は、重要性が増したため、当事業年度より独立掲記することとしております。



## （追加情報）

「繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針」（企業会計基準適用指針第26号 平成28年3月28日）を当事業年度から適用しております。

## （貸借対照表関係）

前事業年度（平成28年3月31日）

1有形固定資産の減価償却累計額 1,299千円

当事業年度（平成29年3月31日）

1有形固定資産の減価償却累計額 2,601千円

## （損益計算書関係）

前事業年度（自平成27年4月1日 至平成28年3月31日）

該当事項はありません。

当事業年度（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。

## （株主資本等変動計算書関係）

前事業年度（自平成27年4月1日 至平成28年3月31日）

## 1．発行済株式に関する事項

株式の種類	当事業年度 期首株式数	増加株式数	減少株式数	当事業年度末株 式数
A種類株式	90	26	-	116
B種類株式	10,090	3,790	-	13,880
C種類株式	43,961	-	-	43,961
合計	54,141	3,816	-	57,957

## （変動事由の概要）

株式の増加数の内訳は、次の通りであります。

増資に伴う新株発行による増加           A種類株式   26株  
  B種類株式3,790株

注．各種類株式について

A種類株式を有する株主は、剰余金の配当及び残余財産の分配を受ける権利を有しません。

B種類株式を有する株主は、株主総会において議決権を行使することができません。

C種類株式を有する株主は、払込金額の50%を超える配当を受け取るまでの間、A種類・B種類株主に先立って、配当を受け取る権利を有します。

C種類株式を有する株主は、株主総会において議決権を行使することができません。

## 2．自己株式に関する事項

該当事項はありません。

## 3．新株予約権に関する事項

該当事項はありません。

## 4．配当に関する事項

該当事項はありません。

当事業年度（自平成28年4月1日 至平成29年3月31日）

1．発行済株式に関する事項

株式の種類	当事業年度 期首株式数	増加株式数	減少株式数	当事業年度末株 式数
A種類株式	116	-	-	116
B種類株式	13,880	-	-	13,880
C種類株式	43,961	-	-	43,961
合計	57,957	-	-	57,957

（変動事由の概要）

該当事項はありません。

注．各種類株式について

A種類株式を有する株主は、剰余金の配当を受ける権利を有しません。

B種類株式を有する株主は、株主総会において議決権を行使することができません。

C種類株式を有する株主は、払込金額の50%を超える配当を受け取るまでの間、A種類・B種類株主に先立って、配当を受け取る権利を有します。

C種類株式を有する株主は、株主総会において議決権を行使することができません。

2．自己株式に関する事項

該当事項はありません。

3．新株予約権に関する事項

該当事項はありません。

4．配当に関する事項

該当事項はありません。

（リース取引関係）

前事業年度（平成28年3月31日）

該当事項はありません。

当事業年度（平成29年3月31日）

該当事項はありません。

（金融商品関係）

1．金融商品の状況に関する事項

（1）金融商品に対する取組方針

当社におきましては、一時的な余資は主に流動性の高い金融資産で運用し、投機的な取引は行わない方針であります。また、資金調達については銀行借入による方針です。

（2）金融商品の内容及びそのリスク

営業債権である未収委託者報酬は、信託銀行により分別管理されているため、信用リスクはほとんどないと認識しております。

短期借入金は、主に運転資金調達を目的としたものであり、支払期日は1ヶ月以内であります。

営業債務である未払費用及び未払金は、そのほとんどが1ヶ月以内の支払期日であります。また営業債務には外貨建ての債務は含まれておらず、市場リスク等はないと認識しております。

（3）金融商品に係るリスク管理体制

金融商品に係るリスク管理は、日々残高照合を行い、当該管理状況については、定期的にリスクマネジメント委員会に報告を行っております。

（4）金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

当社が保有する金融商品の時価は、短期間で決済されるため、帳簿価額を使用しております。当該価額の算定においては変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件等を採用することにより、当該価額が変動することがあります。

## 2. 金融商品の時価等に関する事項

貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。

前事業年度（平成28年3月31日）

（単位：千円）

	貸借対照表計上額	時価	差額
(1) 現金及び預金	163,353	163,353	-
(2) 直販顧客分別金信託	112,253	112,253	-
(3) 未収委託者報酬	44,883	44,883	-
(4) 差入保証金	9,878	8,028	1,850
資産計	330,369	328,519	1,850
(1) 未払費用	11,951	11,951	-
(2) 未払金	13,335	13,335	-
(3) 未払法人税等	3,135	3,135	-
負債計	28,421	28,421	-

当事業年度（平成29年3月31日）

（単位：千円）

	貸借対照表計上額	時価	差額
(1) 現金及び預金	76,609	76,609	-
(2) 直販顧客分別金信託	111,575	111,575	-
(3) 未収委託者報酬	55,781	55,781	-
(4) 差入保証金	9,632	8,068	1,563
資産計	253,598	252,034	1,563
(1) 未払費用	13,684	13,684	-
(2) 未払金	12,831	12,831	-
(3) 未払法人税等	4,212	4,212	-
負債計	30,727	30,727	-

（注）1. 金融商品の時価の算出方法

### 資 産

(1) 現金及び預金、(2) 直販顧客分別金信託、(3) 未収委託者報酬

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

(4) 差入保証金

差入保証金の時価は、その将来キャッシュフローを適切な利率で割り引いた現在価値により算定しています。

### 負 債

(1) 未払費用、(2) 未払金、(3) 未払法人税等

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

2. 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

該当事項はありません。

## 3. 金銭債権の決算日後の償還予定額

前事業年度（平成28年3月31日）

（単位：千円）

	1年以内	1年超5年以内	5年超10年以内	10年超
(1) 現金及び預金	163,353	-	-	-
(2) 直販顧客分別金信託	112,253	-	-	-
(3) 未収委託者報酬	44,883	-	-	-
(4) 差入保証金	-	-	8,028	-
合 計	320,490	-	8,028	-

当事業年度（平成29年3月31日）

（単位：千円）

	1年以内	1年超5年以内	5年超10年以内	10年超
（１）現金及び預金	76,609	-	-	-
（２）直販顧客分別金信託	111,575	-	-	-
（３）未収委託者報酬	55,781	-	-	-
（４）差入保証金	-	-	8,068	-
合 計	243,965	-	8,068	-

## ４．社債、長期借入金、リース債務及びその他の有利子負債の決算日後の返済予定額

前事業年度（平成28年3月31日）

該当事項はありません。

当事業年度（平成29年3月31日）

該当事項はありません。

（有価証券関係）

前事業年度末（平成28年3月31日現在）

重要性が乏しいため記載を省略しております。

当事業年度末（平成29年3月31日現在）

重要性が乏しいため記載を省略しております。

（デリバティブ取引関係）

前事業年度（平成28年3月31日）

該当事項はありません。

当事業年度（平成29年3月31日）

該当事項はありません。

（退職給付関係）

前事業年度（自平成27年4月1日 至平成28年3月31日）

該当事項はありません。

当事業年度（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。

（ストック・オプション等関係）

前事業年度（自平成27年4月1日 至平成28年3月31日）

該当事項はありません。

当事業年度（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。

## （税効果会計関係）

## 1．繰延税金資産の発生的主要原因別の内訳

## 繰延税金資産

	前事業年度 (平成28年3月31日)	当事業年度 (平成29年3月31日)
未払事業税	674千円	1,006千円
繰越欠損金	325,171千円	327,240千円
減価償却超過額	1,105千円	1,058千円
繰延税金資産小計	326,951千円	329,306千円
評価性引当額	326,951千円	329,306千円
繰延税金資産合計	-	-

## 2．法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主要な項目別の内訳

税引前当期純損失を計上しているため記載しておりません。

## （資産除去債務等関係）

前事業年度（自平成27年4月1日 至平成28年3月31日）

重要性が乏しいため、記載を省略しております。

当事業年度（自平成28年4月1日 至平成29年3月31日）

重要性が乏しいため、記載を省略しております。

## （賃貸等不動産関係）

前事業年度（自平成27年4月1日 至平成28年3月31日）

該当事項はありません。

当事業年度（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。

## （セグメント情報等）

## セグメント情報

## 報告セグメントの概要

当社の事業セグメントは、投資信託事業の設定、運用、販売及びこれらの付随業務の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

## （持分法損益等）

前事業年度（自平成27年4月1日 至平成28年3月31日）

該当事項はありません。

当事業年度（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。

## （関連当事者情報）

前事業年度（自平成27年4月1日 至平成28年3月31日）

該当事項はありません。

当事業年度（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。

## （1株当たり情報）

前事業年度（自平成27年4月1日 至平成28年3月31日）

普通株式が存在しないため、該当事項はありません。

当事業年度（自平成28年4月1日 至平成29年3月31日）  
普通株式が存在しないため、該当事項はありません。

（重要な後発事象）  
該当事項はありません。

## 第2【その他の関係法人の概況】

&lt; 訂正前 &gt;

## 1【名称、資本金の額及び事業の内容】

## (1)受託会社

(a)名称	(b)資本金の額	(c)事業の内容
株式会社りそな銀行	279,928百万円	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（兼営法）に基づき信託業務を営んでいます。

平成29年2月末日現在

## (2)指定販売会社

(a)名称	(b)資本金の額 1	(c)事業の内容
ソニー銀行株式会社	31,000百万円	銀行法に基づき銀行業を営んでいます。
PWM日本証券株式会社	3,000百万円	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。
楽天証券株式会社	7,495百万円	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。
マネックス証券株式会社	12,200百万円	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SBI証券	48,323百万円	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。
株式会社秋田銀行	14,100百万円	銀行法に基づき銀行業を営んでいます。
株式会社足利銀行	135,000百万円	銀行法に基づき銀行業を営んでいます。
株式会社栃木銀行	27,408百万円	銀行法に基づき銀行業を営んでいます。
株式会社横浜銀行	215,628百万円	銀行法に基づき銀行業を営んでいます。
株式会社イオン銀行	51,250百万円	銀行法に基づき銀行業を営んでいます。
株式会社北海道銀行	93,524百万円	銀行法に基づき銀行業を営んでいます。
エース証券株式会社	8,831百万円	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。
岡三オンライン証券株式会社	1,000百万円	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。

1 平成29年2月末日現在

当ファンドの委託会社であるコモンズ投信株式会社は、自己が発行したコモンズ30ファンドの受益権を自ら募集する販売会社としての機能も兼ねています。

## 2【関係業務の概要】

### 受託会社

当ファンドの受託会社として、投資信託財産の保管・管理・計算、外国証券を保管・管理する外国の保管銀行への指図・連絡等を行ないます。

#### < 再信託受託者の概要 >

名称：日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社

資本金：51,000百万円（平成29年2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に関する法律に基づき信託業務を営んでいます。

（後略）

#### < 訂正後 >

## 1【名称、資本金の額及び事業の内容】

### (1)受託会社

(a)名称	(b)資本金の額	(c)事業の内容
株式会社りそな銀行	279,928百万円	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（兼営法）に基づき信託業務を営んでいます。

平成29年7月末日現在



## (2)指定販売会社

(a)名称	(b)資本金の額 1	(c)事業の内容
ソニー銀行株式会社	31,000百万円	銀行法に基づき銀行業を営んでいます。
PWM日本証券株式会社	3,000百万円	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。
楽天証券株式会社	7,495百万円	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。
マネックス証券株式会社	12,200百万円	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SBI証券	48,323百万円	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。
株式会社秋田銀行	14,100百万円	銀行法に基づき銀行業を営んでいます。
株式会社足利銀行	135,000百万円	銀行法に基づき銀行業を営んでいます。
株式会社栃木銀行	27,408百万円	銀行法に基づき銀行業を営んでいます。
株式会社横浜銀行	215,628百万円	銀行法に基づき銀行業を営んでいます。
株式会社イオン銀行	51,250百万円	銀行法に基づき銀行業を営んでいます。
株式会社北海道銀行	93,524百万円	銀行法に基づき銀行業を営んでいます。
エース証券株式会社	8,831百万円	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。
岡三オンライン証券株式会社	1,000百万円	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。

## 1 平成29年7月末日現在

当ファンドの委託会社であるコモンズ投信株式会社は、自己が発行したコモンズ30ファンドの受益権を自ら募集する販売会社としての機能も兼ねています。

## 2【関係業務の概要】

## 受託会社

当ファンドの受託会社として、投資信託財産の保管・管理・計算、外国証券を保管・管理する外国の保管銀行への指図・連絡等を行ないます。

## &lt;再信託受託者の概要&gt;

名称：日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社

資本金：51,000百万円（平成29年7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に関する法律に基づき信託業務を営んでいます。

（後略）

# 独立監査人の中間監査報告書

平成29年 9 月 5 日

コモンズ投信株式会社  
取締役会 御中

優 成 監 査 法 人

指定社員 公認会計士 鷺海 量明  
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」に掲げられているコモンズ30ファンドの平成29年1月19日から平成29年7月18日までの中間計算期間の中間財務諸表、すなわち、中間貸借対照表、中間損益及び剰余金計算書並びに中間注記表について中間監査を行った。

## 中間財務諸表に対する経営者の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠して中間財務諸表を作成し有用な情報を表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない中間財務諸表を作成し有用な情報を表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

## 監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した中間監査に基づいて、独立の立場から中間財務諸表に対する意見を表明することにある。当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる中間監査の基準に準拠して中間監査を行った。中間監査の基準は、当監査法人に中間財務諸表には全体として中間財務諸表の有用な情報の表示に関して投資者の判断を損なうような重要な虚偽表示がないかどうかの合理的な保証を得るために、中間監査に係る監査計画を策定し、これに基づき中間監査を実施することを求めている。

中間監査においては、中間財務諸表の金額及び開示について監査証拠を入手するために年度監査と比べて監査手続の一部を省略した中間監査手続が実施される。中間監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による中間財務諸表の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて、分析的手続等を中心とした監査手続に必要に応じて追加の監査手続が選択及び適用される。中間監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、当監査法人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な中間監査手続を立案するために、中間財務諸表の作成と有用な情報の表示に関連する内部統制を検討する。また、中間監査には、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め中間財務諸表の表示を検討することが含まれる。

当監査法人は、中間監査の意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

## 中間監査意見

当監査法人は、上記の中間財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠して、コモンズ30ファンドの平成29年7月18日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する中間計算期間（平成29年1月19日から平成29年7月18日まで）の損益の状況に関する有用な情報を表示しているものと認める。

## 利害関係

コモンズ投信株式会社及びファンドと当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

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

（注2）XBRLデータは中間監査の対象には含まれておりません。

[次へ](#)

## 独立監査人の監査報告書

平成29年 6 月 2 日

コモンズ投信株式会社  
取締役会 御中

優 成 監 査 法 人

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 鷺海 量明

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」に掲げられているコモンズ投信株式会社の平成28年4月1日から平成29年3月31日までの第10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、コモンズ投信株式会社の平成29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おりません。