

【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25年12月6日提出

【発行者名】

新光投信株式会社

【代表者の役職氏名】

代表取締役社長 後藤 修一

【本店の所在の場所】

東京都中央区日本橋一丁目17番10号

【事務連絡者氏名】

高島 泰之

連絡場所：東京都中央区日本橋一丁目17番10号

【電話番号】

03 - 3277 - 1823

【届出の対象とした募集（売出）内国
投資信託受益証券に係るファンドの名称】

プレミアム・インカム実績分配ファンド

【届出の対象とした募集（売出）内国
投資信託受益証券の金額】

3兆円を上限とします。

【縦覧に供する場所】

該当事項なし

【有価証券届出書の訂正届出書の提出理由】

本日、有価証券報告書を提出しましたので、平成25年6月7日付をもって提出した有価証券届出書（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、記載事項に訂正すべき事項がありますので、これを訂正するため提出するものです。

【訂正の内容】

- (1) 原届出書の下記事項のうち以下に記載した箇所を、＜訂正前＞の内容から＜訂正後＞の内容に訂正します。
_____部分は、訂正部分を示します。
- (2) 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」について、該当箇所を更新します。
- (3) 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」にかかる記載を更新します。
- (4) 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」の内容を更新します。

第一部 【証券情報】

（５）【申込手数料】

<訂正前>

申込手数料は、取得申込受付日の翌営業日の基準価額に、3.15%（税込）を上限として販売会社がそれぞれ独自に定める手数料率を乗じて得た金額となります。当該手数料には消費税および地方消費税（以下「消費税等」といいます。）（5%）が含まれます。

手数料について、詳しくは販売会社または下記にお問い合わせください。

（略）

<訂正後>

申込手数料は、取得申込受付日の翌営業日の基準価額に、3.15%^{*}（税抜3.0%）を上限として販売会社がそれぞれ独自に定める手数料率を乗じて得た金額となります。当該手数料には消費税および地方消費税（以下「消費税等」といいます。）（5%）が含まれます。

*消費税率が8%となった場合には、3.24%となります。

手数料について、詳しくは販売会社または下記にお問い合わせください。

（略）

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】

b. ファンドの特色

< 訂正前 >

(略)

| 国際機関債 | |
|--|----------------|
| 主に全世界または特定地域の経済発展のために設立された機関が発行する債券です。複数の先進国が中心となって出資・運営・監督しているため、極めて高い信用力を有しています。 | |
| < 代表的な発行体 > | 発行体格付け* |
| 国際復興開発銀行(世界銀行) | AAA |
| 欧州投資銀行 | AAA |
| 米州開発銀行 | AAA |
| など | |
| 上記の発行体は例示のために記載したものであり、実際に当該発行体の債券に投資することを示唆または保証するものではありません。 | |
| ※スタンダード・アンド・プアーズ社による平成25年4月末現在の信用格付け。出所:各機関のホームページのデータを基に新光投信作成。 | |

(略)

< 訂正後 >

(略)

| 国際機関債 | |
|--|----------------|
| 主に全世界または特定地域の経済発展のために設立された機関が発行する債券です。複数の先進国が中心となって出資・運営・監督しているため、極めて高い信用力を有しています。 | |
| < 代表的な発行体 > | 発行体格付け* |
| 国際復興開発銀行(世界銀行) | AAA |
| 欧州投資銀行 | AAA |
| 米州開発銀行 | AAA |
| など | |
| 上記の発行体は例示のために記載したものであり、実際に当該発行体の債券に投資することを示唆または保証するものではありません。 | |
| ※スタンダード・アンド・プアーズ社による平成25年10月末現在の信用格付け。出所:各機関のホームページのデータを基に新光投信作成。 | |

(略)

(3) 【ファンドの仕組み】

b. 委託会社の概況

< 訂正前 >

(イ) 資本金の額（平成25年4月末現在）

（略）

(ハ) 大株主の状況

（平成25年4月末現在）

| 株主名 | 住所 | 持株数 | 持株比率 |
|--------------------------|-----------------------|------------|--------|
| みずほ証券株式会社 | 東京都千代田区大手町 1 - 5 - 1 | 1,396,362株 | 76.58% |
| 株式会社みずほ証券リサーチ & コンサルティング | 東京都中央区日本橋 1 - 17 - 10 | 137,200 | 7.52 |
| 株式会社みずほ銀行 | 東京都千代田区内幸町 1 - 1 - 5 | 91,086 | 4.99 |
| 株式会社みずほコーポレート銀行 | 東京都千代田区丸の内 1 - 3 - 3 | 91,029 | 4.99 |

< 訂正後 >

(イ) 資本金の額（平成25年10月末現在）

（略）

(ハ) 大株主の状況

（平成25年10月末現在）

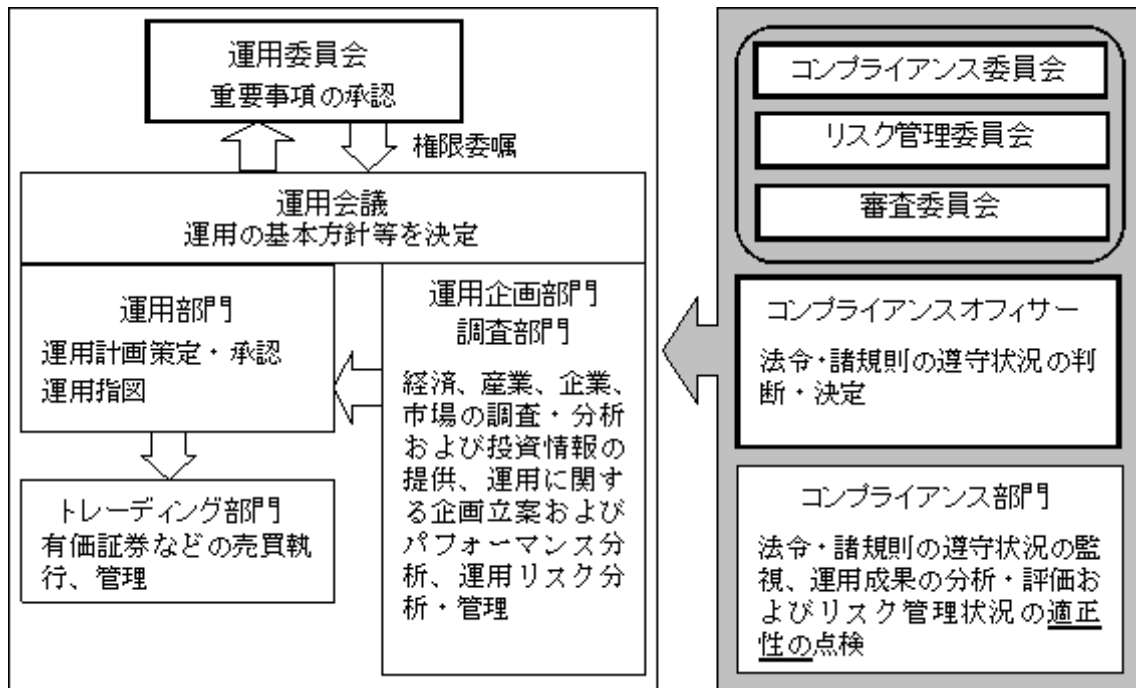
| 株主名 | 住所 | 持株数 | 持株比率 |
|--------------------------|-----------------------|------------|--------|
| みずほ証券株式会社 | 東京都千代田区大手町 1 - 5 - 1 | 1,396,362株 | 76.58% |
| 株式会社みずほ銀行 | 東京都千代田区丸の内 1 - 3 - 3 | 182,115 | 9.98 |
| 株式会社みずほ証券リサーチ & コンサルティング | 東京都中央区日本橋 1 - 17 - 10 | 137,200 | 7.52 |

2【投資方針】

(3)【運用体制】

a. 当ファンドの運用体制

<訂正前>



上記は平成25年6月7日現在のものであり、今後変更になることがあります。

(略)

SEE

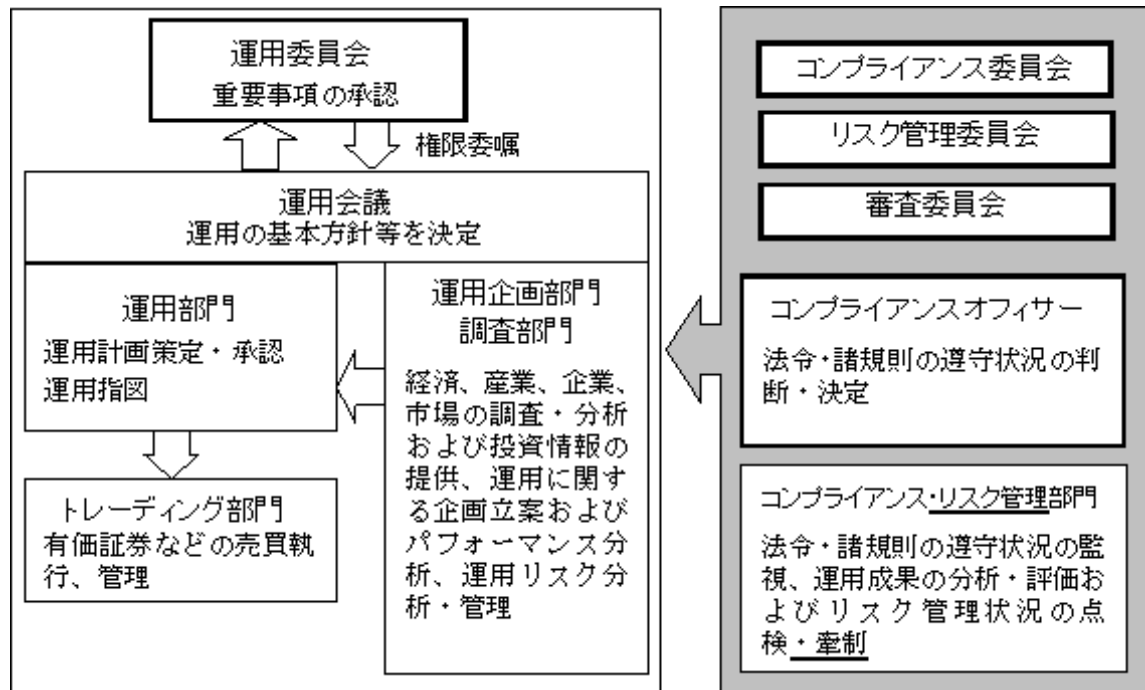
- ・コンプライアンス部門（10～15名程度）は日々の運用指図および売買執行について法令・諸規則の遵守状況の点検を行い、必要に応じて運用部門を牽制します。

(略)

- ・コンプライアンス部門およびコンプライアンスオフィサー（1名）は月次で開催される審査委員会、コンプライアンス委員会、リスク管理委員会において運用成果、法令・諸規則・約款の遵守状況、運用リスク管理状況等について検証・報告を行います。

(略)

< 訂正後 >



上記は平成25年12月6日現在のものであり、今後変更になることがあります。

(略)

SEE

- ・ コンプライアンス・リスク管理部門（20名程度）は日々の運用指図および売買執行について法令・諸規則の遵守状況の点検を行い、必要に応じて運用部門を牽制します。

(略)

- ・ コンプライアンス・リスク管理部門およびコンプライアンスオフィサー（1名）は月次で開催される審査委員会、コンプライアンス委員会、リスク管理委員会において運用成果、法令・諸規則・約款の遵守状況、運用リスク管理状況等について検証・報告を行います。

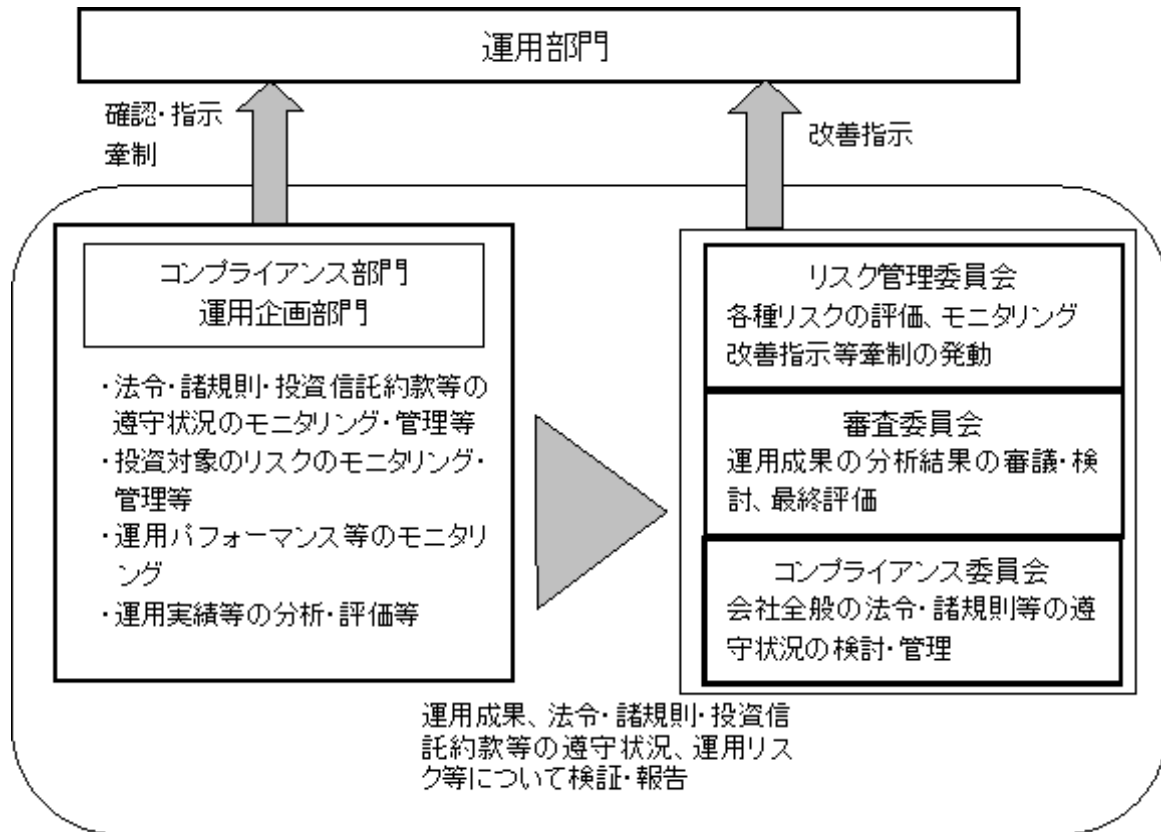
(略)

3【投資リスク】

(2) リスク管理体制

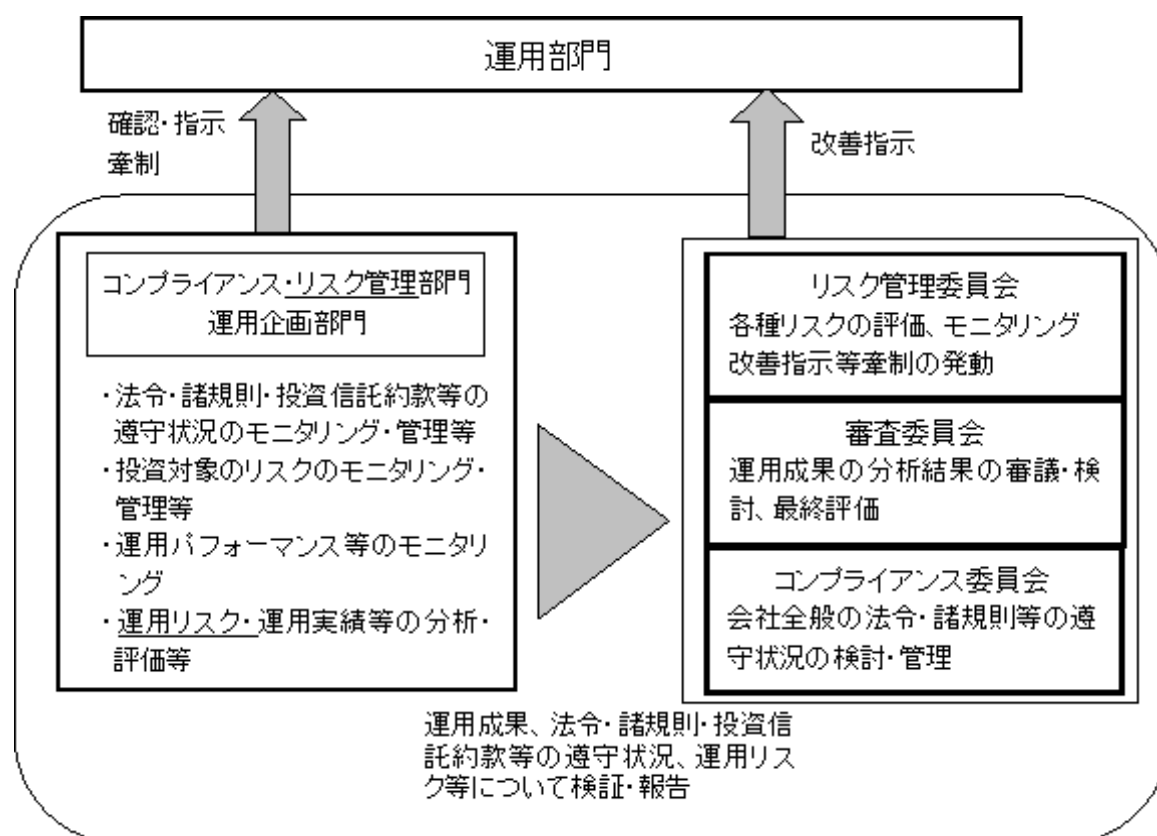
<訂正前>

(略)



< 訂正後 >

(略)



4 【手数料等及び税金】

(1) 【申込手数料】

< 訂正前 >

申込手数料は、取得申込受付日の翌営業日の基準価額に、3.15%（税込）を上限として販売会社がそれぞれ独自に定める手数料率を乗じて得た金額となります。当該手数料には消費税等（5%）が含まれます。

手数料について、詳しくは販売会社または下記にお問い合わせください。

(略)

< 訂正後 >

申込手数料は、取得申込受付日の翌営業日の基準価額に、3.15%^{*}（税抜3.0%）を上限として販売会社がそれぞれ独自に定める手数料率を乗じて得た金額となります。当該手数料には消費税等（5%）が含まれます。

* 消費税率が8%となった場合には、3.24%となります。

手数料について、詳しくは販売会社または下記にお問い合わせください。

(略)

(3) 【信託報酬等】

< 訂正前 >

信託報酬の総額は、当ファンドの計算期間を通じて毎日、投資信託財産の純資産総額に年10,000分の105の率（1.05%）（税込）を乗じて得た額とします。

信託報酬は、毎計算期末または信託終了のとき投資信託財産中から支払うものとし、委託者、販売会社ならびに受託者との間の配分は以下のとおりとします。

| | | |
|-----------------|------|-----------------------|
| 信託報酬の配分 (年率) | 委託者 | 純資産総額に対し年0.44625%（税込） |
| | 販売会社 | 純資産総額に対し年0.55125%（税込） |
| | 受託者 | 純資産総額に対し年0.05250%（税込） |

< 訂正後 >

当ファンドの計算期間を通じて毎日、投資信託財産の純資産総額に年率1.05%^{*}（税抜1.0%）を乗じて得た額とします。

信託報酬は、毎計算期末または信託終了のとき投資信託財産から支払われます。

< 信託報酬の配分 >

| | 信託報酬（対純資産総額・年率） |
|------|-----------------|
| 委託者 | 0.425%（税抜） |
| 販売会社 | 0.525%（税抜） |
| 受託者 | 0.050%（税抜） |

* 消費税率が8%となった場合には、1.08%となります。

(5) 【課税上の取扱い】

a. 個人の受益者の場合

(ハ) 損益通算について

< 訂正前 >

(略)

詳しくは販売会社にお問い合わせください。

< 訂正後 >

(略)

詳しくは販売会社にお問い合わせください。

< 少額投資非課税制度「愛称：NISA（ニーサ）」をご利用の場合 >

少額投資非課税制度「NISA（ニーサ）」は、平成26年1月1日以降の非課税制度です。NISAをご利用の場合、毎年、年間100万円の範囲で新たに購入した公募株式投資信託などから生じる配当所得および譲渡所得が5年間非課税となります。ご利用になれるのは、満20歳以上の方で、販売会社で非課税口座を開設するなど、一定の条件に該当する方です。詳しくは、販売会社にお問い合わせください。

5【運用状況】

<更新後>

(1)【投資状況】

(平成25年10月31日現在)

| 分類 | 資産の種類 | | 国・地域 | 金額 | 評価方法 | 投資比率 |
|-----------|----------|------|------|------------------|----------------|------------|
| 有価証券 | 公社債券 | 特殊債券 | 国際機関 | 円 265,508,964 | 時価 | % 92.0 |
| | | | 小計 | 円 265,508,964 | | - |
| その他 資産 | コール・ローン等 | | 日本他 | 円 23,053,906 | 負債控除後の 取得価額 | % 8.0 |
| - | 純資産総額 | | | 円 288,562,870 | - | % 100.0 |

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

（２）【投資資産】

【投資有価証券の主要銘柄】

（平成25年10月31日現在）

| 順位 | 銘柄名 | 国・地域 | 種類 | 額面 | 帳簿価額 | | 評価額 | | 利率 (%) | 償還期限 | 投資 比率 (%) |
|----|--------------------------|------|------|---------------|-----------|------------|-----------|------------|-----------|------------|-----------------|
| | | | | | 単価 (円) | 金額 (円) | 単価 (円) | 金額 (円) | | | |
| 1 | EUROPEAN INVESTMENT BANK | 国際機関 | 特殊債券 | 3,030,000,000 | 0.86 | 26,319,792 | 0.87 | 26,557,101 | 6.0000 | 2014.04.22 | 9.20 |
| 2 | INTL BK RECON & DEVELOP | 国際機関 | 特殊債券 | 500,000 | 4,521.37 | 22,606,877 | 4,526.12 | 22,630,616 | 10.0000 | 2015.01.21 | 7.84 |
| 3 | EUROPEAN INVESTMENT BANK | 国際機関 | 特殊債券 | 6,365,000 | 309.57 | 19,704,181 | 310.61 | 19,770,835 | 6.7500 | 2017.06.13 | 6.85 |
| 4 | EUROPEAN INVESTMENT BANK | 国際機関 | 特殊債券 | 340,000 | 5,610.37 | 19,075,274 | 5,703.00 | 19,390,208 | 14.0000 | 2016.07.05 | 6.71 |
| 5 | INTL FINANCE CORP | 国際機関 | 特殊債券 | 2,300,000 | 799.98 | 18,399,678 | 795.81 | 18,303,664 | 6.0000 | 2016.01.28 | 6.34 |
| 6 | EUROPEAN BK RECON & DEV | 国際機関 | 特殊債券 | 400,000 | 4,484.31 | 17,937,241 | 4,493.30 | 17,973,209 | 9.0000 | 2014.04.28 | 6.22 |
| 7 | EUROPEAN BK RECON & DEV | 国際機関 | 特殊債券 | 5,250,000 | 311.29 | 16,343,019 | 311.66 | 16,362,423 | 6.7500 | 2017.05.12 | 5.67 |
| 8 | EUROPEAN INVESTMENT BANK | 国際機関 | 特殊債券 | 310,000 | 4,961.98 | 15,382,143 | 4,956.06 | 15,363,814 | 10.0000 | 2014.01.20 | 5.32 |
| 9 | INTL BK RECON & DEVELOP | 国際機関 | 特殊債券 | 1,425,000 | 1,050.13 | 14,964,369 | 1,054.39 | 15,025,154 | 8.7500 | 2017.03.01 | 5.20 |
| 10 | EUROPEAN INVESTMENT BANK | 国際機関 | 特殊債券 | 290,000 | 5,055.59 | 14,661,224 | 5,102.89 | 14,798,392 | 9.6250 | 2015.04.01 | 5.12 |
| 11 | EUROPEAN BK RECON & DEV | 国際機関 | 特殊債券 | 1,430,000,000 | 0.83 | 11,959,561 | 0.85 | 12,215,374 | 5.7500 | 2015.11.30 | 4.23 |
| 12 | EUROFIMA | 国際機関 | 特殊債券 | 80,000 | 9,446.18 | 7,556,948 | 9,429.33 | 7,543,468 | 6.0000 | 2014.01.28 | 2.61 |
| 13 | EUROPEAN INVESTMENT BANK | 国際機関 | 特殊債券 | 2,250,000 | 308.46 | 6,940,395 | 308.70 | 6,945,939 | 6.5000 | 2015.12.15 | 2.40 |
| 14 | EUROPEAN INVESTMENT BANK | 国際機関 | 特殊債券 | 185,000 | 3,324.55 | 6,150,421 | 3,318.40 | 6,139,053 | 6.5000 | 2014.08.12 | 2.12 |
| 15 | INTER-AMERICAN DEVEL BK | 国際機関 | 特殊債券 | 725,000 | 838.23 | 6,077,237 | 831.71 | 6,029,913 | 8.0000 | 2016.01.26 | 2.08 |
| 16 | ASIAN DEVELOPMENT BANK | 国際機関 | 特殊債券 | 50,000 | 10,181.95 | 5,090,979 | 10,232.50 | 5,116,254 | 6.0000 | 2018.02.22 | 1.77 |
| 17 | EUROPEAN INVESTMENT BANK | 国際機関 | 特殊債券 | 1,650,000 | 307.44 | 5,072,852 | 307.53 | 5,074,377 | 6.0000 | 2014.01.28 | 1.75 |
| 18 | INTL BK RECON & DEVELOP | 国際機関 | 特殊債券 | 50,000 | 9,642.76 | 4,821,383 | 9,688.63 | 4,844,317 | 4.5000 | 2017.03.07 | 1.67 |
| 19 | EUROPEAN INVESTMENT BANK | 国際機関 | 特殊債券 | 1,450,000 | 308.92 | 4,479,398 | 309.75 | 4,491,456 | 6.5000 | 2016.09.30 | 1.55 |
| 20 | INTL BK RECON & DEVELOP | 国際機関 | 特殊債券 | 130,000 | 3,237.88 | 4,209,245 | 3,236.91 | 4,207,983 | 3.2500 | 2014.01.31 | 1.45 |
| 21 | INTL FINANCE CORP | 国際機関 | 特殊債券 | 40,000 | 9,541.01 | 3,816,404 | 9,531.46 | 3,812,585 | 5.7500 | 2014.06.24 | 1.32 |
| 22 | EUROPEAN BK RECON & DEV | 国際機関 | 特殊債券 | 380,000,000 | 0.90 | 3,441,861 | 0.91 | 3,476,019 | 12.0000 | 2014.09.19 | 1.20 |
| 23 | INTL BK RECON & DEVELOP | 国際機関 | 特殊債券 | 41,000 | 8,421.71 | 3,452,905 | 8,399.10 | 3,443,635 | 7.5000 | 2014.07.30 | 1.19 |
| 24 | INTL FINANCE CORP | 国際機関 | 特殊債券 | 700,000 | 305.44 | 2,138,105 | 305.59 | 2,139,183 | 5.7500 | 2015.02.24 | 0.74 |
| 25 | EUROPEAN BK RECON & DEV | 国際機関 | 特殊債券 | 200,000 | 779.18 | 1,558,378 | 779.34 | 1,558,682 | 4.5000 | 2018.12.18 | 0.54 |
| 26 | INTL BK RECON & DEVELOP | 国際機関 | 特殊債券 | 300,000 | 307.53 | 922,614 | 307.75 | 923,260 | 6.2500 | 2013.12.11 | 0.31 |
| 27 | INTER-AMERICAN DEVEL BK | 国際機関 | 特殊債券 | 10,000 | 8,619.51 | 861,951 | 8,606.25 | 860,625 | 7.5000 | 2015.04.15 | 0.29 |
| 28 | EUROPEAN INVESTMENT BANK | 国際機関 | 特殊債券 | 50,000 | 1,012.43 | 506,217 | 1,022.85 | 511,425 | 7.5000 | 2016.06.01 | 0.17 |

（注１）投資比率は、ファンドの純資産総額に対する評価金額の比率です。なお、投資比率は小数第3位以下を切り捨てているため、合計と一致しない場合があります。以下同じ。

（注２）外貨建債券の単価及び金額は、平成25年10月31日現在のわが国の対顧客電信売買相場の仲値により邦貨換算しております。

種類別投資比率（平成25年10月31日現在）

| 種 類 | 投資比率（％） |
|---------|---------|
| 特 殊 債 券 | 92.01 |
| 合 計 | 92.01 |

株式業種別投資比率（平成25年10月31日現在）

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】

(単位：円)

| 期 間 | | 純資産総額 (分配落ち) | 純資産総額 (分配付き) | 基準価額 (分配落ち) | 基準価額 (分配付き) |
|---------|-----------|-----------------|-----------------|----------------|----------------|
| 第1期特定期間 | 第1期計算期間末 | 714,512,598 | 721,321,912 | 10,598 | 10,699 |
| | 第2期計算期間末 | 786,148,504 | 790,618,957 | 10,200 | 10,258 |
| 第2期特定期間 | 第3期計算期間末 | 854,554,808 | 859,494,620 | 10,034 | 10,092 |
| | 第4期計算期間末 | 924,831,579 | 931,217,117 | 10,138 | 10,208 |
| | 第5期計算期間末 | 932,464,208 | 949,900,151 | 10,001 | 10,188 |
| | 第6期計算期間末 | 1,023,751,268 | 1,030,676,293 | 10,348 | 10,418 |
| | 第7期計算期間末 | 953,430,409 | 959,170,783 | 9,467 | 9,524 |
| | 第8期計算期間末 | 1,003,422,640 | 1,009,503,594 | 9,901 | 9,961 |
| 第3期特定期間 | 第9期計算期間末 | 977,885,288 | 984,600,915 | 10,339 | 10,410 |
| | 第10期計算期間末 | 850,322,752 | 855,519,462 | 9,654 | 9,713 |
| | 第11期計算期間末 | 784,535,421 | 788,448,327 | 9,223 | 9,269 |
| | 第12期計算期間末 | 776,840,173 | 781,270,590 | 9,293 | 9,346 |
| | 第13期計算期間末 | 760,752,894 | 765,381,363 | 9,369 | 9,426 |
| | 第14期計算期間末 | 731,609,232 | 735,327,537 | 9,051 | 9,097 |
| 第4期特定期間 | 第15期計算期間末 | 713,167,835 | 717,422,182 | 9,387 | 9,443 |
| | 第16期計算期間末 | 685,599,355 | 689,391,114 | 9,402 | 9,454 |
| | 第17期計算期間末 | 612,003,503 | 617,971,953 | 9,229 | 9,319 |
| | 第18期計算期間末 | 573,793,488 | 577,017,235 | 9,077 | 9,128 |
| | 第19期計算期間末 | 532,970,904 | 535,500,244 | 9,061 | 9,104 |
| | 第20期計算期間末 | 501,847,083 | 504,532,201 | 9,158 | 9,207 |
| 第5期特定期間 | 第21期計算期間末 | 495,109,891 | 498,158,705 | 9,744 | 9,804 |
| | 第22期計算期間末 | 441,042,520 | 443,371,257 | 9,280 | 9,329 |
| | 第23期計算期間末 | 417,680,756 | 421,527,624 | 9,229 | 9,314 |
| | 第24期計算期間末 | 410,397,504 | 412,732,635 | 9,315 | 9,368 |
| | 第25期計算期間末 | 387,149,283 | 389,131,262 | 8,790 | 8,835 |
| | 第26期計算期間末 | 400,254,298 | 402,308,774 | 8,572 | 8,616 |
| 第6期特定期間 | 第27期計算期間末 | 368,083,664 | 370,132,517 | 7,905 | 7,949 |
| | 第28期計算期間末 | 379,423,095 | 381,540,988 | 8,062 | 8,107 |
| | 第29期計算期間末 | 366,542,202 | 368,461,365 | 7,831 | 7,872 |
| | 第30期計算期間末 | 346,213,322 | 348,226,626 | 7,566 | 7,610 |
| | 第31期計算期間末 | 364,151,539 | 366,248,767 | 8,161 | 8,208 |
| | 第32期計算期間末 | 365,111,895 | 367,222,824 | 8,475 | 8,524 |

（単位：円）

| 期 間 | | 純資産総額 (分配落ち) | 純資産総額 (分配付き) | 基準価額 (分配落ち) | 基準価額 (分配付き) |
|------------|--------------------------|-----------------|-----------------|----------------|----------------|
| 第7期特定期間 | 第33期計算期間末 | 361,996,899 | 363,976,790 | 8,410 | 8,456 |
| | 第34期計算期間末 | 350,228,028 | 351,943,531 | 8,166 | 8,206 |
| | 第35期計算期間末 | 332,270,841 | 333,983,756 | 7,759 | 7,799 |
| | 第36期計算期間末 | 331,050,283 | 332,877,387 | 7,791 | 7,834 |
| | 第37期計算期間末 | 325,799,798 | 327,624,383 | 7,857 | 7,901 |
| | 第38期計算期間末 | 319,121,655 | 320,838,791 | 7,805 | 7,847 |
| 第8期特定期間 | 第39期計算期間末 | 315,939,002 | 317,400,659 | 7,781 | 7,817 |
| | 第40期計算期間末 | 311,464,145 | 313,223,393 | 7,967 | 8,012 |
| | 第41期計算期間末 | 308,021,358 | 311,776,933 | 8,202 | 8,302 |
| | 第42期計算期間末 | 326,548,404 | 328,348,250 | 8,709 | 8,757 |
| | 第43期計算期間末 | 343,217,022 | 345,248,569 | 9,292 | 9,347 |
| | 第44期計算期間末 | 340,765,673 | 342,446,551 | 9,326 | 9,372 |
| 第9期特定期間 | 第45期計算期間末 | 347,517,069 | 349,439,871 | 9,579 | 9,632 |
| | 第46期計算期間末 | 333,327,075 | 335,155,930 | 9,660 | 9,713 |
| | 第47期計算期間末 | 305,017,994 | 308,436,169 | 8,923 | 9,023 |
| | 第48期計算期間末 | 300,824,869 | 302,221,994 | 8,828 | 8,869 |
| | 第49期計算期間末 | 288,673,699 | 290,175,431 | 8,458 | 8,502 |
| | 第50期計算期間末 (平成25年9月9日) | 286,512,870 | 288,050,126 | 8,387 | 8,432 |
| 平成24年10月末日 | | 312,530,750 | - | 7,958 | - |
| 平成24年11月末日 | | 308,730,069 | - | 8,221 | - |
| 平成24年12月末日 | | 323,960,247 | - | 8,629 | - |
| 平成25年1月末日 | | 335,968,520 | - | 9,097 | - |
| 平成25年2月末日 | | 335,111,478 | - | 9,155 | - |
| 平成25年3月末日 | | 334,559,231 | - | 9,172 | - |
| 平成25年4月末日 | | 332,100,617 | - | 9,624 | - |
| 平成25年5月末日 | | 325,985,427 | - | 9,451 | - |
| 平成25年6月末日 | | 299,115,717 | - | 8,778 | - |
| 平成25年7月末日 | | 294,262,184 | - | 8,622 | - |
| 平成25年8月末日 | | 283,585,739 | - | 8,301 | - |
| 平成25年9月末日 | | 282,225,847 | - | 8,390 | - |
| 平成25年10月末日 | | 288,562,870 | - | 8,682 | - |

（注1）基準価額は1万口当たりの純資産額です。

（注2）表中の分配付きの数値は支払外国税を控除している場合があります。

【分配の推移】

| 特定期間 | 決算期 | 1万口当たりの分配金 |
|---------|--------------------------|------------|
| 第1期特定期間 | 第1期計算期間 (平成21年8月10日) | 101円 |
| | 第2期計算期間 (平成21年9月8日) | 58円 |
| 第2期特定期間 | 第3期計算期間 (平成21年10月8日) | 58円 |
| | 第4期計算期間 (平成21年11月9日) | 70円 |
| | 第5期計算期間 (平成21年12月8日) | 187円 |
| | 第6期計算期間 (平成22年1月8日) | 70円 |
| | 第7期計算期間 (平成22年2月8日) | 57円 |
| | 第8期計算期間 (平成22年3月8日) | 60円 |
| 第3期特定期間 | 第9期計算期間 (平成22年4月8日) | 71円 |
| | 第10期計算期間 (平成22年5月10日) | 59円 |
| | 第11期計算期間 (平成22年6月8日) | 46円 |
| | 第12期計算期間 (平成22年7月8日) | 53円 |
| | 第13期計算期間 (平成22年8月9日) | 57円 |
| | 第14期計算期間 (平成22年9月8日) | 46円 |
| 第4期特定期間 | 第15期計算期間 (平成22年10月8日) | 56円 |
| | 第16期計算期間 (平成22年11月8日) | 52円 |
| | 第17期計算期間 (平成22年12月8日) | 90円 |
| | 第18期計算期間 (平成23年1月11日) | 51円 |
| | 第19期計算期間 (平成23年2月8日) | 43円 |
| | 第20期計算期間 (平成23年3月8日) | 49円 |
| 第5期特定期間 | 第21期計算期間 (平成23年4月8日) | 60円 |
| | 第22期計算期間 (平成23年5月9日) | 49円 |
| | 第23期計算期間 (平成23年6月8日) | 85円 |
| | 第24期計算期間 (平成23年7月8日) | 53円 |
| | 第25期計算期間 (平成23年8月8日) | 45円 |
| | 第26期計算期間 (平成23年9月8日) | 44円 |

| 特定期間 | 決算期 | 1万口当たりの分配金 |
|---------|---------------------------|------------|
| 第6期特定期間 | 第27期計算期間 (平成23年10月11日) | 44円 |
| | 第28期計算期間 (平成23年11月8日) | 45円 |
| | 第29期計算期間 (平成23年12月8日) | 41円 |
| | 第30期計算期間 (平成24年1月10日) | 44円 |
| | 第31期計算期間 (平成24年2月8日) | 47円 |
| | 第32期計算期間 (平成24年3月8日) | 49円 |
| 第7期特定期間 | 第33期計算期間 (平成24年4月9日) | 46円 |
| | 第34期計算期間 (平成24年5月8日) | 40円 |
| | 第35期計算期間 (平成24年6月8日) | 40円 |
| | 第36期計算期間 (平成24年7月9日) | 43円 |
| | 第37期計算期間 (平成24年8月8日) | 44円 |
| | 第38期計算期間 (平成24年9月10日) | 42円 |
| 第8期特定期間 | 第39期計算期間 (平成24年10月9日) | 36円 |
| | 第40期計算期間 (平成24年11月8日) | 45円 |
| | 第41期計算期間 (平成24年12月10日) | 100円 |
| | 第42期計算期間 (平成25年1月8日) | 48円 |
| | 第43期計算期間 (平成25年2月8日) | 55円 |
| | 第44期計算期間 (平成25年3月8日) | 46円 |
| 第9期特定期間 | 第45期計算期間 (平成25年4月8日) | 53円 |
| | 第46期計算期間 (平成25年5月8日) | 53円 |
| | 第47期計算期間 (平成25年6月10日) | 100円 |
| | 第48期計算期間 (平成25年7月8日) | 41円 |
| | 第49期計算期間 (平成25年8月8日) | 44円 |
| | 第50期計算期間 (平成25年9月9日) | 45円 |

【収益率の推移】

| 特定期間 | 決算期 | 収益率 |
|---------|--------------------------|------|
| 第1期特定期間 | 第1期計算期間 (平成21年8月10日) | 7.0% |
| | 第2期計算期間 (平成21年9月8日) | 3.2% |
| 第2期特定期間 | 第3期計算期間 (平成21年10月8日) | 1.1% |
| | 第4期計算期間 (平成21年11月9日) | 1.7% |
| | 第5期計算期間 (平成21年12月8日) | 0.5% |
| | 第6期計算期間 (平成22年1月8日) | 4.2% |
| | 第7期計算期間 (平成22年2月8日) | 8.0% |
| | 第8期計算期間 (平成22年3月8日) | 5.2% |
| 第3期特定期間 | 第9期計算期間 (平成22年4月8日) | 5.1% |
| | 第10期計算期間 (平成22年5月10日) | 6.1% |
| | 第11期計算期間 (平成22年6月8日) | 4.0% |
| | 第12期計算期間 (平成22年7月8日) | 1.3% |
| | 第13期計算期間 (平成22年8月9日) | 1.4% |
| | 第14期計算期間 (平成22年9月8日) | 2.9% |
| 第4期特定期間 | 第15期計算期間 (平成22年10月8日) | 4.3% |
| | 第16期計算期間 (平成22年11月8日) | 0.7% |
| | 第17期計算期間 (平成22年12月8日) | 0.9% |
| | 第18期計算期間 (平成23年1月11日) | 1.1% |
| | 第19期計算期間 (平成23年2月8日) | 0.3% |
| | 第20期計算期間 (平成23年3月8日) | 1.6% |
| 第5期特定期間 | 第21期計算期間 (平成23年4月8日) | 7.1% |
| | 第22期計算期間 (平成23年5月9日) | 4.3% |
| | 第23期計算期間 (平成23年6月8日) | 0.4% |
| | 第24期計算期間 (平成23年7月8日) | 1.5% |
| | 第25期計算期間 (平成23年8月8日) | 5.2% |
| | 第26期計算期間 (平成23年9月8日) | 2.0% |

| 特定期間 | 決算期 | 収益率 |
|---------|---------------------------|------|
| 第6期特定期間 | 第27期計算期間 (平成23年10月11日) | 7.3% |
| | 第28期計算期間 (平成23年11月8日) | 2.6% |
| | 第29期計算期間 (平成23年12月8日) | 2.4% |
| | 第30期計算期間 (平成24年1月10日) | 2.8% |
| | 第31期計算期間 (平成24年2月8日) | 8.5% |
| | 第32期計算期間 (平成24年3月8日) | 4.4% |
| 第7期特定期間 | 第33期計算期間 (平成24年4月9日) | 0.2% |
| | 第34期計算期間 (平成24年5月8日) | 2.4% |
| | 第35期計算期間 (平成24年6月8日) | 4.5% |
| | 第36期計算期間 (平成24年7月9日) | 1.0% |
| | 第37期計算期間 (平成24年8月8日) | 1.4% |
| | 第38期計算期間 (平成24年9月10日) | 0.1% |
| 第8期特定期間 | 第39期計算期間 (平成24年10月9日) | 0.2% |
| | 第40期計算期間 (平成24年11月8日) | 3.0% |
| | 第41期計算期間 (平成24年12月10日) | 4.2% |
| | 第42期計算期間 (平成25年1月8日) | 6.8% |
| | 第43期計算期間 (平成25年2月8日) | 7.3% |
| | 第44期計算期間 (平成25年3月8日) | 0.9% |
| 第9期特定期間 | 第45期計算期間 (平成25年4月8日) | 3.3% |
| | 第46期計算期間 (平成25年5月8日) | 1.4% |
| | 第47期計算期間 (平成25年6月10日) | 6.6% |
| | 第48期計算期間 (平成25年7月8日) | 0.6% |
| | 第49期計算期間 (平成25年8月8日) | 3.7% |
| | 第50期計算期間 (平成25年9月9日) | 0.3% |

(注1) 収益率とは、各計算期間の直前の計算期間末の基準価額（分配落の額）を基準とした、各計算期間末の基準価額（分配付き）の上昇（または下落）率をいいます。なお、第1期計算期間の収益率は、1万口当たりの当初元本を基準に算出しています。

(注2) 収益率は小数第2位を四捨五入しています。

(4) 【設定及び解約の実績】

| 特定期間 | 計算期間 | 設定口数 | 解約口数 |
|---------|----------|--------------|-------------|
| 第1期特定期間 | 第1期計算期間 | 674,189,588□ | 0□ |
| | 第2期計算期間 | 96,886,597□ | 308,352□ |
| 第2期特定期間 | 第3期計算期間 | 89,708,002□ | 8,784,011□ |
| | 第4期計算期間 | 83,635,911□ | 23,107,963□ |
| | 第5期計算期間 | 38,740,749□ | 18,557,131□ |
| | 第6期計算期間 | 57,855,381□ | 969,462□ |
| | 第7期計算期間 | 42,796,214□ | 25,002,227□ |
| | 第8期計算期間 | 29,739,115□ | 23,329,925□ |
| 第3期特定期間 | 第9期計算期間 | 23,103,266□ | 90,732,733□ |
| | 第10期計算期間 | 10,813,422□ | 75,878,050□ |
| | 第11期計算期間 | 16,744,368□ | 46,910,858□ |
| | 第12期計算期間 | 6,461,225□ | 21,165,278□ |
| | 第13期計算期間 | 153,535□ | 24,069,256□ |
| | 第14期計算期間 | 206,653□ | 3,891,489□ |
| 第4期特定期間 | 第15期計算期間 | 122,601□ | 48,744,966□ |
| | 第16期計算期間 | 1,703,709□ | 32,224,057□ |
| | 第17期計算期間 | 124,447□ | 66,147,860□ |
| | 第18期計算期間 | 792,795□ | 31,846,516□ |
| | 第19期計算期間 | 205,594□ | 44,094,356□ |
| | 第20期計算期間 | 124,950□ | 40,360,337□ |
| 第5期特定期間 | 第21期計算期間 | 161,458□ | 40,009,030□ |
| | 第22期計算期間 | 2,746,701□ | 35,629,931□ |
| | 第23期計算期間 | 4,574,750□ | 27,254,466□ |
| | 第24期計算期間 | 1,705,728□ | 13,687,653□ |
| | 第25期計算期間 | 10,653,776□ | 10,804,829□ |
| | 第26期計算期間 | 28,599,322□ | 2,112,696□ |
| 第6期特定期間 | 第27期計算期間 | 4,382,220□ | 5,660,065□ |
| | 第28期計算期間 | 9,698,345□ | 4,703,861□ |
| | 第29期計算期間 | 2,210,382□ | 4,764,865□ |
| | 第30期計算期間 | 4,364,821□ | 14,884,144□ |
| | 第31期計算期間 | 1,462,783□ | 12,813,308□ |
| | 第32期計算期間 | 568,969□ | 15,985,813□ |

| 特定期間 | 計算期間 | 設定口数 | 解約口数 |
|---------|----------|------------|-------------|
| 第7期特定期間 | 第33期計算期間 | 4,571,366□ | 4,962,099□ |
| | 第34期計算期間 | 531,855□ | 2,067,142□ |
| | 第35期計算期間 | 309,548□ | 956,454□ |
| | 第36期計算期間 | 220,434□ | 3,541,416□ |
| | 第37期計算期間 | 245,476□ | 10,475,039□ |
| | 第38期計算期間 | 252,484□ | 6,088,847□ |
| 第8期特定期間 | 第39期計算期間 | 2,705,768□ | 5,531,861□ |
| | 第40期計算期間 | 200,760□ | 15,272,689□ |
| | 第41期計算期間 | 367,228□ | 15,753,706□ |
| | 第42期計算期間 | 5,046,614□ | 5,636,073□ |
| | 第43期計算期間 | 792,613□ | 6,388,499□ |
| | 第44期計算期間 | 746,516□ | 4,710,457□ |
| 第9期特定期間 | 第45期計算期間 | 642,065□ | 3,257,428□ |
| | 第46期計算期間 | 459,667□ | 18,185,430□ |
| | 第47期計算期間 | 4,636,248□ | 7,885,798□ |
| | 第48期計算期間 | 548,243□ | 1,603,521□ |
| | 第49期計算期間 | 540,527□ | 0□ |
| | 第50期計算期間 | 309,777□ | 0□ |

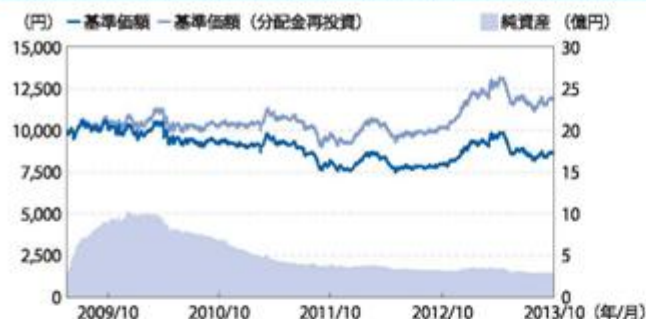
（注）第1期計算期間の設定口数には、当初の自己設定口数および当初申込期間の販売口数を含みません。

< 参考情報 >

運用実績

2013年10月31日現在

< 基準価額・純資産の推移 > (2009年6月19日～2013年10月31日)



※基準価額は1万口当たり・信託報酬控除後の価額です。換金時の費用・税金などは考慮していません。
 ※基準価額(分配金再投資)は、取引前の分配金を当ファンドに再投資したとみなして計算した理論上のものであり、実際の基準価額とは異なります。
 ※設定時から10年以上経過した場合は、直近10年分を記載しています。

< 分配の推移 >

| | |
|----------|--------|
| 2013年10月 | 40円 |
| 2013年9月 | 45円 |
| 2013年8月 | 44円 |
| 2013年7月 | 41円 |
| 2013年6月 | 100円 |
| 直近1年累計 | 670円 |
| 設定来累計 | 2,901円 |

※分配は1万口当たり・取引前の金額です。
 ※分配の推移は、将来の分配の水準を示唆・保証するものではありません。分配が行われぬ場合もあります。

< 主要な資産の状況 >

資産配分

| 資産 | 純資産比率 |
|-------|---------|
| 債券現物 | 92.01% |
| その他資産 | 7.98% |
| 合計 | 100.00% |

外貨建有価証券の通貨別配分

| 通貨 | 純資産比率 |
|-----------|--------|
| ロシアルーブル | 19.30% |
| トルコリラ | 17.17% |
| インドネシアルピア | 14.64% |
| ブラジルレアル | 14.07% |
| メキシコペソ | 8.97% |
| その他通貨 | 17.84% |
| 合計 | 92.01% |

組入上位10銘柄

| 銘柄名 | 償還日 | 利率 | 通貨 | 純資産比率 |
|--------------------------|------------|---------|-----------|-------|
| EUROPEAN INVESTMENT BANK | 2014/04/22 | 6.000% | インドネシアルピア | 9.20% |
| INTL BK RECON & DEVELOP | 2015/01/21 | 10.000% | ブラジルレアル | 7.84% |
| EUROPEAN INVESTMENT BANK | 2017/06/13 | 6.750% | ロシアルーブル | 6.85% |
| EUROPEAN INVESTMENT BANK | 2016/07/05 | 14.000% | トルコリラ | 6.71% |
| INTL FINANCE CORP | 2016/01/28 | 6.000% | メキシコペソ | 6.34% |
| EUROPEAN BK RECON & DEV | 2014/04/28 | 9.000% | ブラジルレアル | 6.22% |
| EUROPEAN BK RECON & DEV | 2017/05/12 | 6.750% | ロシアルーブル | 5.67% |
| EUROPEAN INVESTMENT BANK | 2014/01/20 | 10.000% | トルコリラ | 5.32% |
| INTL BK RECON & DEVELOP | 2017/03/01 | 8.750% | 南アフリカランド | 5.20% |
| EUROPEAN INVESTMENT BANK | 2015/04/01 | 9.625% | トルコリラ | 5.12% |

組入銘柄数:28銘柄

< 年間収益率の推移 >

暦年ベース



※取引前の分配金を単純に合算して計算しています。
 ※当ファンドにはベンチマークがありません。
 ※2009年については、設定時から12月末までの収益率を記載しています。
 ※2013年については、年初から10月末までの収益率を記載しています。

・当ページの図表は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。
 ・表中の純資産比率は小数第3位を切り捨てて求めたものであり、各比率の合計と合計欄の数値が一致しない場合があります。
 ・最新の運用実績は、表紙に記載する委託会社のホームページなどでご確認ください。

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」にかかる記載を更新します。

<更新後>

第3 【ファンドの経理状況】

- (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）（以下「投資信託財産計算規則」という。）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ヵ月未満であるため、財務諸表は6ヵ月毎に作成していません。
- (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9期特定期間（平成25年3月9日から平成25年9月9日まで）の財務諸表について、新日本有限責任監査法人による監査を受けております。

1【財務諸表】

プレミアム・インカム実績分配ファンド 財務諸表

(1)【貸借対照表】

(単位：円)

| | 第8期特定期間末 (平成25年 3月 8日現在) | 第9期特定期間末 (平成25年 9月 9日現在) |
|-----------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 預金 | 1,433,884 | 2,822,148 |
| コール・ローン | 14,459,289 | 12,217,843 |
| 特殊債券 | 315,272,077 | 264,051,177 |
| 未収利息 | 9,835,611 | 8,985,257 |
| 前払費用 | 2,523,092 | 176,310 |
| その他未収収益 | 139,611 | 62,815 |
| 流動資産合計 | 343,663,564 | 288,315,550 |
| 資産合計 | 343,663,564 | 288,315,550 |
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 未払収益分配金 | 1,680,878 | 1,537,256 |
| 未払解約金 | 941,208 | - |
| 未払受託者報酬 | 13,725 | 13,220 |
| 未払委託者報酬 | 260,769 | 251,162 |
| その他未払費用 | 1,311 | 1,042 |
| 流動負債合計 | 2,897,891 | 1,802,680 |
| 負債合計 | 2,897,891 | 1,802,680 |
| 純資産の部 | | |
| 元本等 | | |
| 元本 | 365,408,269 | 341,612,619 |
| 剰余金 | | |
| 期末剰余金又は期末欠損金（ ） | 24,642,596 | 55,099,749 |
| （分配準備積立金） | 8,863,259 | 7,975,600 |
| 元本等合計 | 340,765,673 | 286,512,870 |
| 純資産合計 | 340,765,673 | 286,512,870 |
| 負債純資産合計 | 343,663,564 | 288,315,550 |

（２）【損益及び剰余金計算書】

（単位：円）

| | 第8期特定期間 自平成24年 9月11日 至平成25年 3月 8日 | 第9期特定期間 自平成25年 3月 9日 至平成25年 9月 9日 |
|-------------------------|---|---|
| 営業収益 | | |
| 受取利息 | 11,259,871 | 11,109,395 |
| 有価証券売買等損益 | 683,296 | 12,812,141 |
| 為替差損益 | 61,047,276 | 16,605,768 |
| その他収益 | 72,791 | 74,905 |
| 営業収益合計 | 71,696,642 | 18,233,609 |
| 営業費用 | | |
| 受託者報酬 | 83,154 | 84,016 |
| 委託者報酬 | 1,579,834 | 1,596,305 |
| その他費用 | 60,068 | 49,272 |
| 営業費用合計 | 1,723,056 | 1,729,593 |
| 営業利益 | 69,973,586 | 19,963,202 |
| 経常利益 | 69,973,586 | 19,963,202 |
| 当期純利益 | 69,973,586 | 19,963,202 |
| 一部解約に伴う当期純利益金額の分配額 | 747,328 | 5,829 |
| 期首剰余金又は期首欠損金（ ） | 89,720,400 | 24,642,596 |
| 剰余金増加額又は欠損金減少額 | 10,003,729 | 1,446,523 |
| 当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額 | 10,003,729 | 1,446,523 |
| 剰余金減少額又は欠損金増加額 | 1,663,432 | 340,358 |
| 当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額 | 1,663,432 | 340,358 |
| 分配金 | 12,488,751 | 11,605,945 |
| 期末剰余金又は期末欠損金（ ） | 24,642,596 | 55,099,749 |

(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9期特定期間 自 平成25年 3月 9日 至 平成25年 9月 9日 |
|----------------------------|--|
| 1. 有価証券の評価基準及び評価方法 | 特殊債券 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、金融商品取引業者、銀行等の提示する価額（ただし、売気配は使用いたしません。）、価格情報会社の提供する価額又は日本証券業協会発表の売買参考統計値（平均値）に基づいて評価しております。 |
| 2. デリバティブ等の評価基準及び評価方法 | 為替予約取引 原則として計算日の対顧客先物売買相場の仲値で評価しております。 |
| 3. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項 | (1) 外貨建取引等の処理基準 当ファンドの外貨建取引等の処理基準については、投資信託財産計算規則第60条及び第61条によっております。 (2) 計算期間に関する事項 当特定期間終了日に該当する日が休業日のため、当特定期間は平成25年3月9日から平成25年9月9日までとなっております。 |

(貸借対照表に関する注記)

| 第8期特定期間末 [平成25年 3月 8日現在] | 第9期特定期間末 [平成25年 9月 9日現在] |
|---|---|
| 1. 特定期間末日における受益権の総数 365,408,269口 | 1. 特定期間末日における受益権の総数 341,612,619口 |
| 2. 投資信託財産計算規則第55条の6第1項第10号に規定する額 元本の欠損 24,642,596円 | 2. 投資信託財産計算規則第55条の6第1項第10号に規定する額 元本の欠損 55,099,749円 |
| 3. 特定期間末日における1単位当たりの純資産の額 1口当たり純資産額 0.9326円 (1万口当たり純資産額) (9,326円) | 3. 特定期間末日における1単位当たりの純資産の額 1口当たり純資産額 0.8387円 (1万口当たり純資産額) (8,387円) |

（損益及び剰余金計算書に関する注記）

| 区 分 | 第8期特定期間 自 平成24年 9月11日 至 平成25年 3月 8日 | 第9期特定期間 自 平成25年 3月 9日 至 平成25年 9月 9日 |
|----------|---|--|
| 分配金の計算過程 | <p>(1) 第39期計算期間（平成24年9月11日から平成24年10月9日まで） 計算期間末における費用控除後の配当等収益（1,456,332円）、費用控除後、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益（0円）、信託約款に定める収益調整金（10,996,939円）及び分配準備積立金（10,989,317円）より分配対象収益は23,442,588円（1万口当たり577.36円）であり、うち1,461,657円（1万口当たり36円）を分配しております。</p> <p>(2) 第40期計算期間（平成24年10月10日から平成24年11月8日まで） 計算期間末における費用控除後の配当等収益（1,774,555円）、費用控除後、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益（0円）、信託約款に定める収益調整金（10,593,975円）及び分配準備積立金（10,577,442円）より分配対象収益は22,945,972円（1万口当たり586.92円）であり、うち1,759,248円（1万口当たり45円）を分配しております。</p> <p>(3) 第41期計算期間（平成24年11月9日から平成24年12月10日まで） 計算期間末における費用控除後の配当等収益（1,892,614円）、費用控除後、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益（0円）、信託約款に定める収益調整金（10,186,706円）及び分配準備積立金（10,173,723円）より分配対象収益は22,253,043円（1万口当たり592.53円）であり、うち3,755,575円（1万口当たり100円）を分配しております。</p> | <p>(1) 第45期計算期間（平成25年3月9日から平成25年4月8日まで） 計算期間末における費用控除後の配当等収益（1,942,298円）、費用控除後、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益（0円）、信託約款に定める収益調整金（9,113,665円）及び分配準備積立金（8,786,660円）より分配対象収益は19,842,623円（1万口当たり546.91円）であり、うち1,922,802円（1万口当たり53円）を分配しております。</p> <p>(2) 第46期計算期間（平成25年4月9日から平成25年5月8日まで） 計算期間末における費用控除後の配当等収益（1,803,525円）、費用控除後、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益（0円）、信託約款に定める収益調整金（8,679,497円）及び分配準備積立金（8,376,755円）より分配対象収益は18,859,777円（1万口当たり546.55円）であり、うち1,828,855円（1万口当たり53円）を分配しております。</p> <p>(3) 第47期計算期間（平成25年5月9日から平成25年6月10日まで） 計算期間末における費用控除後の配当等収益（1,644,770円）、費用控除後、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益（0円）、信託約款に定める収益調整金（8,716,548円）及び分配準備積立金（8,167,465円）より分配対象収益は18,528,783円（1万口当たり542.06円）であり、うち3,418,175円（1万口当たり100円）を分配しております。</p> |

| 区 分 | 第8期特定期間 自 平成24年 9月11日 至 平成25年 3月 8日 | 第9期特定期間 自 平成25年 3月 9日 至 平成25年 9月 9日 |
|----------|--|---|
| 分配金の計算過程 | <p>(4) 第42期計算期間（平成24年12月11日から平成25年1月8日まで） 計算期間末における費用控除後の配当等収益（1,822,181円）、費用控除後、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益（0円）、信託約款に定める収益調整金（9,362,933円）及び分配準備積立金（9,114,569円）より分配対象収益は20,299,683円（1万口当たり541.35円）であり、うち1,799,846円（1万口当たり48円）を分配しております。</p> <p>(5) 第43期計算期間（平成25年1月9日から平成25年2月8日まで） 計算期間末における費用控除後の配当等収益（2,019,570円）、費用控除後、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益（0円）、信託約款に定める収益調整金（9,242,793円）及び分配準備積立金（8,984,044円）より分配対象収益は20,246,407円（1万口当たり548.12円）であり、うち2,031,547円（1万口当たり55円）を分配しております。</p> <p>(6) 第44期計算期間（平成25年2月9日から平成25年3月8日まで） 計算期間末における費用控除後の配当等収益（1,682,683円）、費用控除後、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益（0円）、信託約款に定める収益調整金（9,162,925円）及び分配準備積立金（8,861,454円）より分配対象収益は19,707,062円（1万口当たり539.28円）であり、うち1,680,878円（1万口当たり46円）を分配しております。</p> | <p>(4) 第48期計算期間（平成25年6月11日から平成25年7月8日まで） 計算期間末における費用控除後の配当等収益（1,408,112円）、費用控除後、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益（0円）、信託約款に定める収益調整金（7,101,118円）及び分配準備積立金（7,964,332円）より分配対象収益は16,473,562円（1万口当たり483.42円）であり、うち1,397,125円（1万口当たり41円）を分配しております。</p> <p>(5) 第49期計算期間（平成25年7月9日から平成25年8月8日まで） 計算期間末における費用控除後の配当等収益（1,501,861円）、費用控除後、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益（0円）、信託約款に定める収益調整金（7,125,933円）及び分配準備積立金（7,975,319円）より分配対象収益は16,603,113円（1万口当たり486.45円）であり、うち1,501,732円（1万口当たり44円）を分配しております。</p> <p>(6) 第50期計算期間（平成25年8月9日から平成25年9月9日まで） 計算期間末における費用控除後の配当等収益（1,537,408円）、費用控除後、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益（0円）、信託約款に定める収益調整金（7,139,837円）及び分配準備積立金（7,975,448円）より分配対象収益は16,652,693円（1万口当たり487.45円）であり、うち1,537,256円（1万口当たり45円）を分配しております。</p> |

（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8期特定期間 自 平成24年 9月11日 至 平成25年 3月 8日 | 第9期特定期間 自 平成25年 3月 9日 至 平成25年 9月 9日 |
|----------------------------|---|---|
| 1. 金融商品に対する取組方針 | <p>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、信託約款に従い、有価証券等の金融商品に対して投資として運用することを目的としております。</p> <p>また、当ファンドは、為替変動リスクを回避するため、デリバティブ取引を行っております。</p> | 同左 |
| 2. 金融商品の内容及びリスク | <p>当ファンドの投資している金融商品は、有価証券、デリバティブ取引、コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務であります。</p> <p>当ファンドが投資している有価証券は、特殊債券であり、金利変動リスク、為替変動リスク等の市場リスク、信用リスク及び流動性リスクを有しております。</p> <p>また、当ファンドが利用しているデリバティブ取引は、為替予約取引であります。為替予約取引には為替相場の変動によるリスクを有しております。</p> | 同左 |
| 3. 金融商品に係るリスクの管理体制 | <p>コンプライアンス部門、運用企画部門において、投資対象の各種リスクのモニタリング、管理等を行い、運用部門への指示、牽制を行っております。</p> <p>また、社内の委員会において、各種リスクの評価、モニタリング結果の報告を行い、必要に応じ運用部門へ改善指示を行います。</p> <p>市場リスク 市場の変動率とファンドの基準価額の変動率を継続的に相対比較することやベンチマーク等と比較すること等により分析しております。</p> <p>信用リスク 組入銘柄の格付やその他発行体情報等を継続的に収集し分析しております。</p> <p>流動性リスク 市場流動性の状況を把握し、組入銘柄の一定期間における出来高や組入比率等を継続的に測定すること等により分析しております。</p> | <p>コンプライアンス・リスク管理部門、運用企画部門において、投資対象の各種リスクのモニタリング、管理等を行い、運用部門への指示、牽制を行っております。</p> <p>また、社内の委員会において、各種リスクの評価、モニタリング結果の報告を行い、必要に応じ運用部門へ改善指示を行います。</p> <p>市場リスク 市場の変動率とファンドの基準価額の変動率を継続的に相対比較することやベンチマーク等と比較すること等により分析しております。</p> <p>信用リスク 組入銘柄の格付やその他発行体情報等を継続的に収集し分析しております。</p> <p>流動性リスク 市場流動性の状況を把握し、組入銘柄の一定期間における出来高や組入比率等を継続的に測定すること等により分析しております。</p> |
| 4. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明 | <p>市場価額がない、又は市場価格を時価と見なせない場合には、経営者により合理的に算定された価額で評価する場合があります。</p> <p>また、デリバティブ取引に関する契約額等は、あくまでもデリバティブ取引における名目的な契約額又は計算上の想定元本であり、当該金額自体がデリバティブ取引のリスクの大きさを示すものではありません。</p> | 同左 |

金融商品の時価等に関する事項

| 第8期特定期間末 [平成25年 3月 8日現在] | 第9期特定期間末 [平成25年 9月 9日現在] |
|--|---|
| 1. 貸借対照表計上額、時価及び差額 貸借対照表上の金融商品は、原則としてすべて時価評価されているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。 | 1. 貸借対照表計上額、時価及び差額 同左 |
| 2. 時価の算定方法 特殊債券 「（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。 コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 これらの科目は短期間で決済されるため、帳簿価額は時価に近似していることから、当該帳簿価額を時価としております。 | 2. 時価の算定方法 特殊債券 同左 コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 同左 |

(関連当事者との取引に関する注記)

| | 第8期特定期間 自平成24年 9月11日 至平成25年 3月 8日 | 第9期特定期間 自平成25年 3月 9日 至平成25年 9月 9日 |
|--|---|---|
| | 該当事項はありません。 | 同左 |

(その他の注記)

1 元本の移動

| 区 分 | 第8期特定期間末 [平成25年 3月 8日現在] | 第9期特定期間末 [平成25年 9月 9日現在] |
|-----------|-----------------------------|-----------------------------|
| 期首元本額 | 408,842,055円 | 365,408,269円 |
| 期中追加設定元本額 | 9,859,499円 | 7,136,527円 |
| 期中一部解約元本額 | 53,293,285円 | 30,932,177円 |

2 有価証券関係

売買目的有価証券

| 種 類 | 第8期特定期間末 [平成25年 3月 8日現在] | 第9期特定期間末 [平成25年 9月 9日現在] |
|---------|-----------------------------|-----------------------------|
| | 当特定期間の損益に含まれた評価差額 (円) | 当特定期間の損益に含まれた評価差額 (円) |
| 特 殊 債 券 | 758,241 | 2,273,722 |
| 合 計 | 758,241 | 2,273,722 |

3 デリバティブ取引等関係

取引の時価等に関する事項

| 種 類 | 第8期特定期間末 [平成25年 3月 8日現在] | 第9期特定期間末 [平成25年 9月 9日現在] |
|-----|-----------------------------|-----------------------------|
| | 該当事項はありません。 | 同左 |

(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

| 通貨 | 種類 | 銘柄 | 券面総額 | 評価額 | 備考 |
|-------------|------|--|------------------------|---|----|
| メキシコペソ | 特殊債券 | | メキシコペソ | メキシコペソ | |
| | | INTER-AMERICAN DEVEL BK 8% 2016/1/26 | 725,000.00 | 791,845.00 | |
| | | INTL BK RECON & DEVELOP 6.5% 2013/9/11 | 1,455,000.00 | 1,454,563.50 | |
| | | INTL FINANCE CORP 6% 2016/1/28 | 1,450,000.00 | 1,516,845.00 | |
| メキシコペソ建小計 | | | メキシコペソ 3,630,000.00 | メキシコペソ 3,763,253.50 (28,450,196円) | |
| ブラジルレアル | 特殊債券 | | ブラジルレアル | ブラジルレアル | |
| | | EUROPEAN BK RECON & DEV 9.5% 2013/11/6 | 20,000.00 | 19,990.00 | |
| | | EUROPEAN BK RECON & DEV 9% 2014/4/28 | 400,000.00 | 399,360.00 | |
| | | INTL BK RECON & DEVELOP 10% 2015/1/21 | 480,000.00 | 483,072.00 | |
| ブラジルレアル建小計 | | | ブラジルレアル 900,000.00 | ブラジルレアル 902,422.00 (38,984,630円) | |
| トルコリラ | 特殊債券 | | トルコリラ | トルコリラ | |
| | | EUROPEAN INVESTMENT BANK 10% 2014/1/20 | 339,000.00 | 340,728.90 | |
| | | EUROPEAN INVESTMENT BANK 9.625% 2015/4/1 | 290,000.00 | 293,451.00 | |
| | | EUROPEAN INVESTMENT BANK 14% 2016/7/5 | 340,000.00 | 379,678.00 | |
| トルコリラ建小計 | | | トルコリラ 969,000.00 | トルコリラ 1,013,857.90 (49,192,385円) | |
| ポーランドズロチ | 特殊債券 | | ポーランドズロチ | ポーランドズロチ | |
| | | EUROPEAN INVESTMENT BANK 6.5% 2014/8/12 | 185,000.00 | 190,550.00 | |
| | | INTL BK RECON & DEVELOP 3.25% 2014/1/31 | 130,000.00 | 130,364.00 | |
| ポーランドズロチ建小計 | | | ポーランドズロチ 315,000.00 | ポーランドズロチ 320,914.00 (9,861,687円) | |

| 通貨 | 種類 | 銘柄 | 券面総額 | 評価額 | 備考 |
|----------------|------|---|-----------------------------------|--|----|
| ロシア ルーブル | 特殊債券 | | ロシアルーブル | ロシアルーブル | |
| | | EUROPEAN BK RECON & DEV 6.75% 2017/5/12 | 5,250,000.00 | 5,263,650.00 | |
| | | EUROPEAN INVESTMENT BANK 6% 2014/1/28 | 2,750,000.00 | 2,742,300.00 | |
| | | EUROPEAN INVESTMENT BANK 6.5% 2015/12/15 | 2,250,000.00 | 2,243,475.00 | |
| | | EUROPEAN INVESTMENT BANK 6.5% 2016/9/30 | 1,450,000.00 | 1,444,925.00 | |
| | | EUROPEAN INVESTMENT BANK 6.75% 2017/6/13 | 6,365,000.00 | 6,329,992.50 | |
| | | INTL BK RECON & DEVELOP 6.25% 2013/12/11 | 300,000.00 | 299,220.00 | |
| | | INTL FINANCE CORP 5.75% 2015/2/24 | 700,000.00 | 692,020.00 | |
| ロシアルーブル建小計 | | | ロシアルーブル 19,065,000.00 | ロシアルーブル 19,015,582.50 (57,046,747円) | |
| オーストラ リアドル | 特殊債券 | | オーストラリア ドル | オーストラリア ドル | |
| | | ASIAN DEVELOPMENT BANK 6% 2018/2/22 | 50,000.00 | 54,250.00 | |
| | | EUROFIMA 6% 2014/1/28 | 100,000.00 | 101,130.00 | |
| | | INTL BK RECON & DEVELOP 4.5% 2017/3/7 | 50,000.00 | 51,430.00 | |
| | | INTL FINANCE CORP 5.75% 2014/6/24 | 40,000.00 | 40,852.00 | |
| オーストラリアドル建小計 | | | オーストラリア ドル 240,000.00 | オーストラリア ドル 247,662.00 (22,648,689円) | |
| ニュージー ランドドル | 特殊債券 | | ニューージーラ ンドドル | ニューージーラ ンドドル | |
| | | INTER-AMERICAN DEVEL BK 7.5% 2015/4/15 | 10,000.00 | 10,618.80 | |
| | | INTL BK RECON & DEVELOP 7.5% 2014/7/30 | 41,000.00 | 42,582.60 | |
| ニューージーランドドル建小計 | | | ニューージーラ ンド ドル 51,000.00 | ニューージーラ ンド ドル 53,201.40 (4,222,595円) | |
| インドネシ アルピア | 特殊債券 | | インドネシア ルピア | インドネシア ルピア | |
| | | EUROPEAN BK RECON & DEV 5.75% 2015/11/30 | 1,430,000,000.00 | 1,290,861,000.00 | |
| | | EUROPEAN INVESTMENT BANK 6% 2014/4/22 | 3,030,000,000.00 | 2,866,986,000.00 | |
| インドネシアルピア建小計 | | | インドネシア ルピア 4,460,000,000.00 | インドネシア ルピア 4,157,847,000.00 (37,004,838円) | |

| 通貨 | 種類 | 銘柄 | 券面総額 | 評価額 | 備考 |
|--------------|------|--|--------------------------|---|----|
| 南アフリカ ランド | 特殊債券 | EUROPEAN INVESTMENT BANK 8.5% 2014/11/4 | 南アフリカランド 120,000.00 | 南アフリカランド 123,240.00 | |
| | | EUROPEAN INVESTMENT BANK 7.5% 2016/6/1 | 50,000.00 | 50,790.00 | |
| | | INTL BK RECON & DEVELOP 8.75% 2017/3/1 | 1,425,000.00 | 1,499,955.00 | |
| 南アフリカランド建小計 | | | 南アフリカランド 1,595,000.00 | 南アフリカランド 1,673,985.00 (16,639,410円) | |
| 合 計 | | | - | 円 264,051,177 (264,051,177) | |

有価証券明細表注記

- 小計欄の（ ）内は、邦貨換算額であります。
- 合計金額欄の記載は、邦貨金額であります。（ ）内は、外貨建有価証券に係るもので、内書であります。
- 外貨建有価証券の内訳

| 通貨 | 銘柄数 | 組入債券時価比率 | 有価証券の合計額に対する比率 |
|------------|--------|----------|----------------|
| メキシコペソ | 債券 3銘柄 | 9.9% | 10.8% |
| ブラジルレアル | 債券 3銘柄 | 13.6% | 14.8% |
| トルコリラ | 債券 3銘柄 | 17.2% | 18.6% |
| ポーランドズロチ | 債券 2銘柄 | 3.4% | 3.7% |
| ロシアルーブル | 債券 7銘柄 | 19.9% | 21.6% |
| オーストラリアドル | 債券 4銘柄 | 7.9% | 8.6% |
| ニュージーランドドル | 債券 2銘柄 | 1.5% | 1.6% |
| インドネシアルピア | 債券 2銘柄 | 12.9% | 14.0% |
| 南アフリカランド | 債券 3銘柄 | 5.8% | 6.3% |

(注1) 組入債券時価比率は、純資産総額に対する各通貨毎の評価額小計の割合であります。

(注2) 有価証券の合計額に対する比率は、邦貨建有価証券評価額及び外貨建有価証券の邦貨換算評価額の合計に対する各通貨毎の評価額小計の割合であります。

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

「注記表（デリバティブ取引等関係）」に記載しております。

2【ファンドの現況】

【純資産額計算書】（平成25年10月31日現在）

| | |
|-----------------|---------------|
| 資産総額 | 288,754,398 円 |
| 負債総額 | 191,528 円 |
| 純資産総額（ - ） | 288,562,870 円 |
| 発行済口数 | 332,383,201 口 |
| 1万口当たり純資産額（ / ） | 8,682 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>

a . 資本金の額（平成25年4月末現在）

（略）

<訂正後>

a . 資本金の額（平成25年10月末現在）

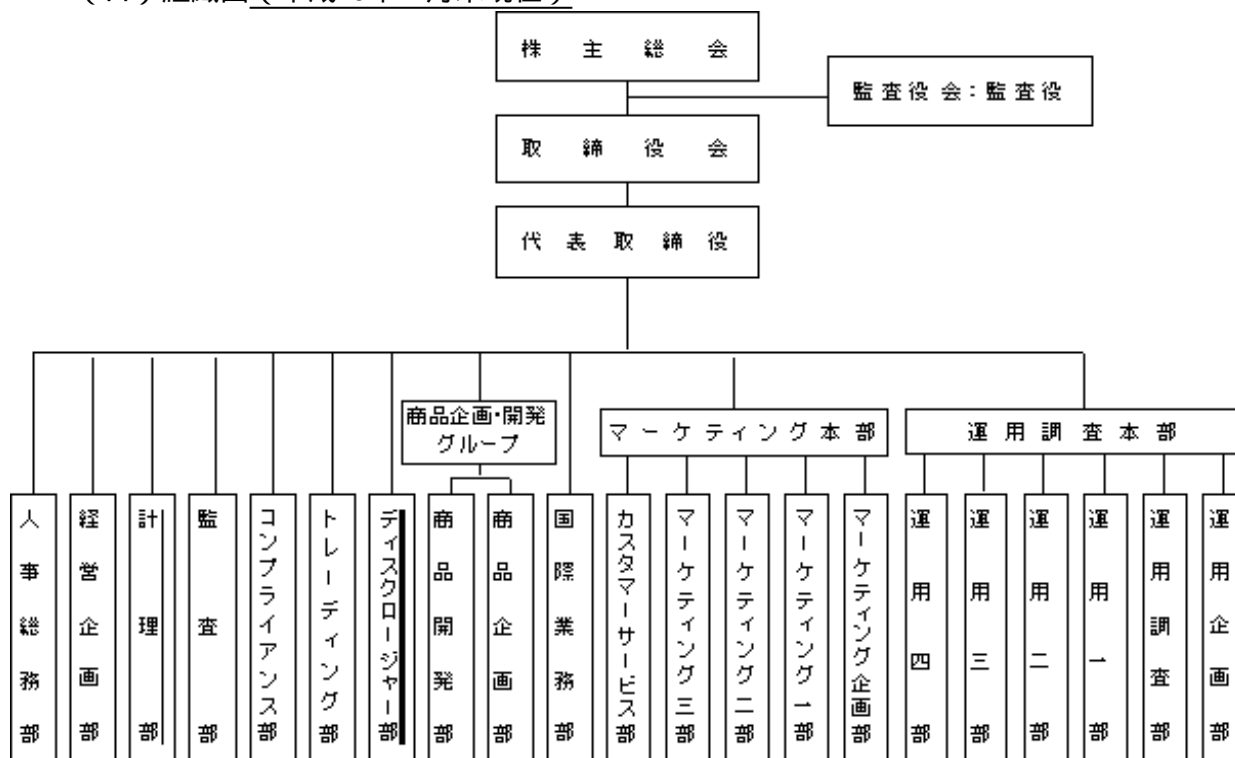
（略）

b. 委託会社の機構

< 訂正前 >

(略)

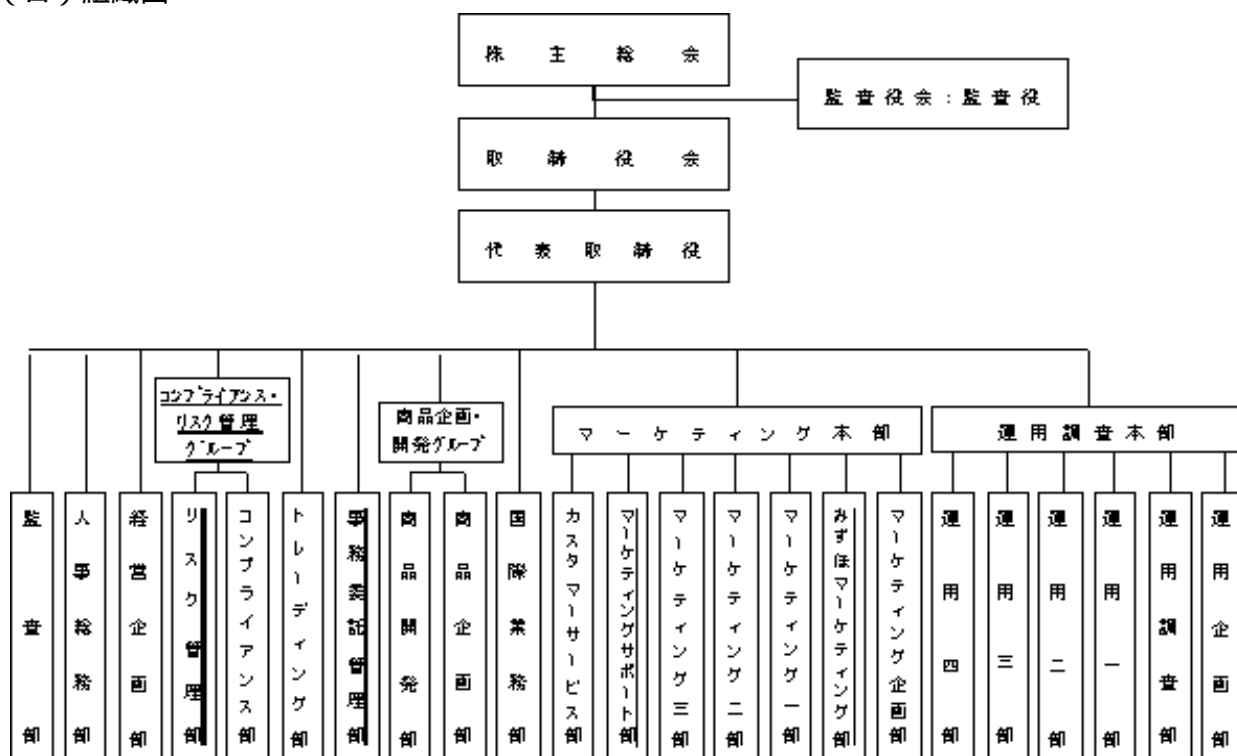
(口) 組織図 (平成25年4月末現在)



< 訂正後 >

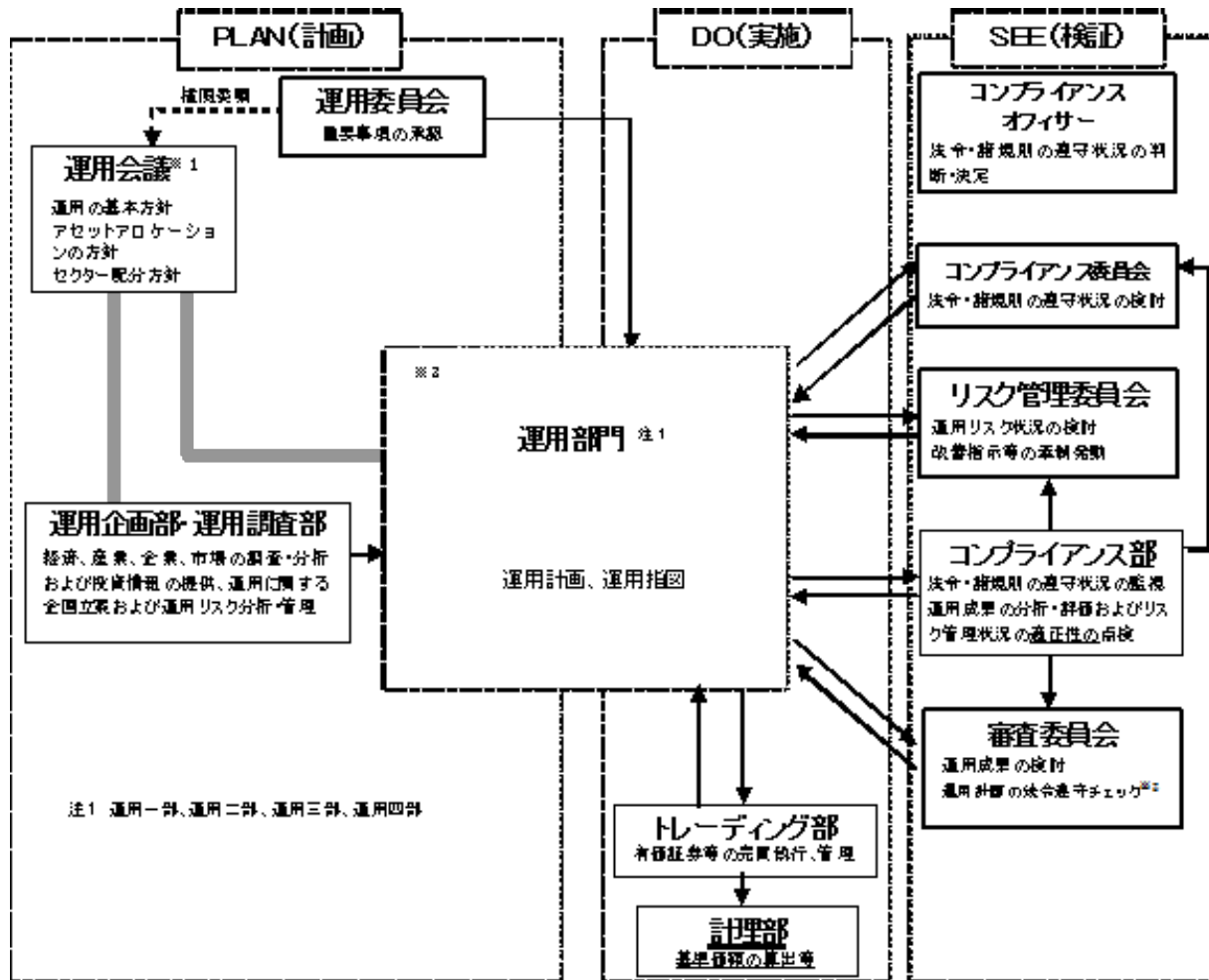
(略)

(口) 組織図



(八) 投資運用の意思決定機構

< 訂正前 >



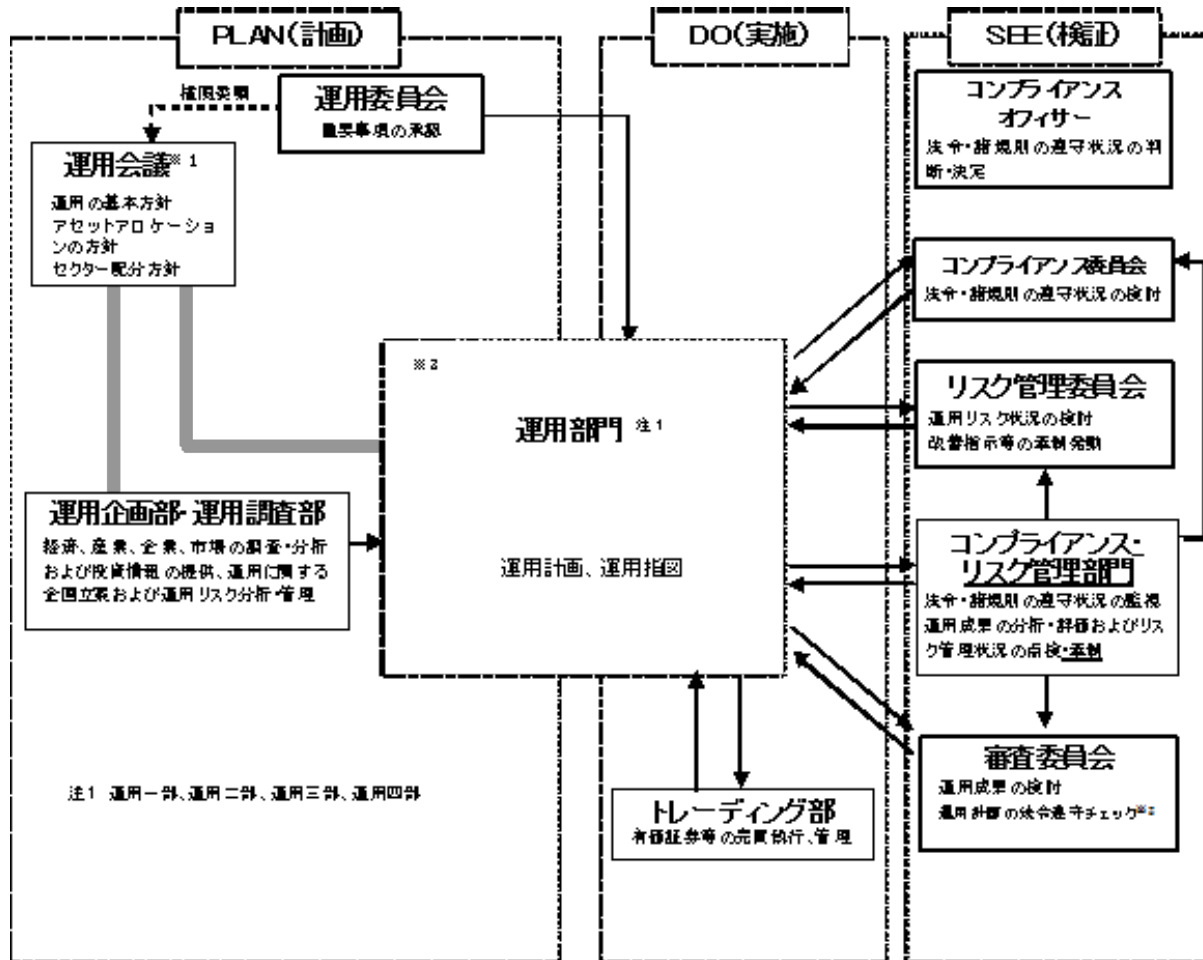
実線の矢印は情報の流れを示します。

※1 運用会議は運用企画部・運用調査部、運用部門(運用一部～四部)で構成されます。

※2 コンプライアンス部およびコンプライアンスオフィサーによる運用計画の法令遵守チェックは取締役会からの委任を受けたものです。

※3 運用部門において、運用計画および運用指図の承認は各々の上位職者が行います。

<訂正後>



実線の矢印は情報の流れを示します。

※1 運用会議は運用企画部・運用調査部、運用部門(運用一部～四部)で構成されます。

※2 コンプライアンス・リスク管理部門およびコンプライアンスオフィサーによる運用計画の法令遵守チェックは取締役会からの委任を受けたものです。

※3 運用部門において、運用計画および運用指図の承認は各々の上位職者が行います。

2【事業の内容及び営業の概況】

<訂正前>

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

平成25年4月30日現在、委託者が運用を行っている証券投資信託（親投資信託は除きます。）は以下のとおりです。

（平成25年4月30日現在）

| 種類 | ファンド本数 | 純資産額（百万円） |
|-------------|--------|-----------|
| 総合計 | 213 | 3,115,017 |
| 株式投資信託（合計） | 184 | 2,513,146 |
| 単位型 | 1 | 2,446 |
| 追加型 | 183 | 2,510,700 |
| 公社債投資信託（合計） | 29 | 601,870 |
| 単位型 | 2 | 984 |
| 追加型 | 27 | 600,886 |

<訂正後>

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

平成25年10月31日現在、委託者が運用を行っている証券投資信託（親投資信託は除きます。）は以下のとおりです。

（平成25年10月31日現在）

| 種類 | ファンド本数 | 純資産額（百万円） |
|-------------|--------|-----------|
| 総合計 | 239 | 3,308,210 |
| 株式投資信託（合計） | 210 | 2,650,942 |
| 単位型 | 6 | 55,799 |
| 追加型 | 204 | 2,595,142 |
| 公社債投資信託（合計） | 29 | 657,268 |
| 単位型 | 2 | 951 |
| 追加型 | 27 | 656,316 |

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」の内容を更新します。

<更新後>

3 【委託会社等の経理状況】

1 . 財務諸表の作成方法について

委託会社である新光投信株式会社（以下「当社」という。）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）により作成しております。

なお、財務諸表の金額は、千円未満の端数を切り捨てて記載しております。

2 . 監査証明について

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、事業年度（平成24年4月1日から平成25年3月31日まで）の財務諸表について、新日本有限責任監査法人により監査を受けております。

(1)【貸借対照表】

(単位：千円)

| | 前事業年度 (平成24年3月31日) | 当事業年度 (平成25年3月31日) |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | 8,592,890 | 10,766,270 |
| 有価証券 | 6,903,772 | 5,259,693 |
| 貯蔵品 | 268 | 1,062 |
| 立替金 | 2,141 | 30,280 |
| 前払金 | 26,845 | 25,483 |
| 前払費用 | 18,185 | 20,286 |
| 未収入金 | 29 | - |
| 未収委託者報酬 | 1,805,198 | 1,891,689 |
| 未収運用受託報酬 | 105,245 | 86,074 |
| 未収収益 | 27,583 | 13,810 |
| 繰延税金資産 | 183,764 | 192,202 |
| 流動資産合計 | 17,665,924 | 18,286,853 |
| 固定資産 | | |
| 有形固定資産 | | |
| 建物（純額） | 2 18,397 | 2 15,051 |
| 構築物（純額） | 2 2,156 | 2 1,886 |
| 器具・備品（純額） | 2 145,416 | 2 95,877 |
| リース資産（純額） | 2 3,064 | 2 680 |
| 建設仮勘定 | 6,663 | - |
| 有形固定資産合計 | 175,697 | 113,496 |
| 無形固定資産 | | |
| 電話加入権 | 91 | 91 |
| ソフトウェア | 3 38,365 | 3 39,774 |
| ソフトウェア仮勘定 | 6,554 | - |
| 無形固定資産合計 | 45,012 | 39,866 |
| 投資その他の資産 | | |
| 投資有価証券 | 4,293,799 | 2,929,683 |
| 関係会社株式 | 77,100 | 77,100 |
| 長期差入保証金 | 125,621 | 125,515 |
| 長期繰延税金資産 | 65,901 | 8,695 |
| 前払年金費用 | 471,439 | 410,271 |
| その他 | 22,000 | 10,632 |
| 貸倒引当金 | 13,350 | - |
| 投資その他の資産合計 | 5,042,512 | 3,561,898 |
| 固定資産合計 | 5,263,222 | 3,715,261 |
| 資産合計 | 22,929,146 | 22,002,115 |

(単位：千円)

| | 前事業年度 (平成24年3月31日) | 当事業年度 (平成25年3月31日) |
|-----------------|-----------------------|-----------------------|
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 預り金 | 17,113 | 18,156 |
| リース債務 | 6,508 | 1,206 |
| 未払金 | | |
| 未払収益分配金 | 584 | 336 |
| 未払償還金 | 18,249 | 14,470 |
| 未払手数料 | 1 920,180 | 1 964,634 |
| その他未払金 | 281,635 | 195,035 |
| 未払金合計 | 1,220,650 | 1,174,476 |
| 未払費用 | 388,419 | 402,634 |
| 未払法人税等 | 652,412 | 471,902 |
| 賞与引当金 | 257,200 | 299,000 |
| 役員賞与引当金 | 35,000 | 45,500 |
| 流動負債合計 | 2,577,303 | 2,412,875 |
| 固定負債 | | |
| 長期リース債務 | 2,362 | 1,156 |
| 退職給付引当金 | 169,955 | 168,209 |
| 役員退職慰労引当金 | 75,625 | 80,416 |
| 執行役員退職慰労引当金 | 128,916 | 99,750 |
| 固定負債合計 | 376,859 | 349,532 |
| 負債合計 | 2,954,163 | 2,762,408 |
| 純資産の部 | | |
| 株主資本 | | |
| 資本金 | 4,524,300 | 4,524,300 |
| 資本剰余金 | | |
| 資本準備金 | 2,761,700 | 2,761,700 |
| 資本剰余金合計 | 2,761,700 | 2,761,700 |
| 利益剰余金 | | |
| 利益準備金 | 360,493 | 360,493 |
| その他利益剰余金 | | |
| 別途積立金 | 11,118,000 | 10,000,000 |
| 繰越利益剰余金 | 1,427,158 | 1,559,003 |
| 利益剰余金合計 | 12,905,651 | 11,919,497 |
| 自己株式 | 6,827 | 72,415 |
| 株主資本合計 | 20,184,823 | 19,133,081 |
| 評価・換算差額等 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 209,840 | 106,625 |
| 評価・換算差額等合計 | 209,840 | 106,625 |
| 純資産合計 | 19,974,983 | 19,239,706 |
| 負債純資産合計 | 22,929,146 | 22,002,115 |

(2)【損益計算書】

(単位：千円)

| | 前事業年度 | | 当事業年度 | |
|-------------|--------------------------------|------------|--------------------------------|------------|
| | (自 平成23年4月 1日 至 平成24年3月31日) | | (自 平成24年4月 1日 至 平成25年3月31日) | |
| 営業収益 | | | | |
| 委託者報酬 | | 19,353,740 | | 19,893,907 |
| 運用受託報酬 | | 196,866 | | 170,563 |
| 営業収益合計 | | 19,550,606 | | 20,064,471 |
| 営業費用 | | | | |
| 支払手数料 | 1 | 10,353,047 | 1 | 10,580,803 |
| 広告宣伝費 | | 239,373 | | 213,908 |
| 公告費 | | 4,161 | | 1,919 |
| 調査費 | | | | |
| 調査費 | | 258,007 | | 275,599 |
| 委託調査費 | | 2,747,489 | | 2,855,086 |
| 図書費 | | 6,390 | | 5,332 |
| 調査費合計 | | 3,011,888 | | 3,136,017 |
| 委託計算費 | | 502,554 | | 533,813 |
| 営業雑経費 | | | | |
| 通信費 | | 38,375 | | 37,161 |
| 印刷費 | | 151,954 | | 132,025 |
| 協会費 | | 12,077 | | 14,855 |
| 諸会費 | | 2,867 | | 3,088 |
| その他 | | 27,590 | | 23,541 |
| 営業雑経費合計 | | 232,865 | | 210,672 |
| 営業費用合計 | | 14,343,891 | | 14,677,134 |
| 一般管理費 | | | | |
| 給料 | | | | |
| 役員報酬 | | 92,370 | | 93,516 |
| 給料・手当 | | 1,276,693 | | 1,395,728 |
| 賞与 | | 228,039 | | 221,930 |
| 給料合計 | | 1,597,103 | | 1,711,175 |
| 交際費 | | 13,677 | | 9,782 |
| 寄付金 | | 7,752 | | 2,465 |
| 旅費交通費 | | 81,442 | | 81,050 |
| 租税公課 | | 44,308 | | 52,119 |
| 不動産賃借料 | | 200,662 | | 211,739 |
| 賞与引当金繰入 | | 257,200 | | 299,000 |
| 役員賞与引当金繰入 | | 35,000 | | 45,500 |
| 役員退職慰労引当金繰入 | | 36,761 | | 28,335 |
| 退職給付費用 | | 157,497 | | 195,268 |
| 減価償却費 | | 86,469 | | 88,183 |
| 諸経費 | | 490,232 | | 533,744 |
| 一般管理費合計 | | 3,008,107 | | 3,258,364 |
| 営業利益 | | 2,198,608 | | 2,128,972 |

(単位：千円)

| | 前事業年度 (自 平成23年4月 1日 至 平成24年3月31日) | 当事業年度 (自 平成24年4月 1日 至 平成25年3月31日) |
|----------------|---|---|
| 営業外収益 | | |
| 受取配当金 | 53,031 | 157,357 |
| 有価証券利息 | 39,104 | 12,764 |
| 受取利息 | 24,291 | 22,364 |
| 時効成立分配金・償還金 | 11,287 | 3,608 |
| 雑益 | 2,968 | 26,471 |
| 営業外収益合計 | 130,682 | 222,565 |
| 営業外費用 | | |
| 支払利息 | 572 | 222 |
| 時効成立後支払分配金・償還金 | 3,264 | 1,339 |
| 雑損 | 6,174 | 22 |
| 営業外費用合計 | 10,011 | 1,585 |
| 経常利益 | 2,319,278 | 2,349,952 |
| 特別利益 | | |
| 貸倒引当金戻入 | - | 1,982 |
| 投資有価証券売却益 | 10,098 | 146,334 |
| 特別利益合計 | 10,098 | 148,316 |
| 特別損失 | | |
| 貸倒引当金繰入額 | 13,350 | - |
| 固定資産除却損 | 2 499 | 2 101 |
| 投資有価証券売却損 | 25,606 | 37,198 |
| 投資有価証券評価損 | - | 49,352 |
| 減損損失 | 441 | 4,291 |
| 特別損失合計 | 39,897 | 90,943 |
| 税引前当期純利益 | 2,289,480 | 2,407,325 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 1,006,533 | 983,713 |
| 法人税等調整額 | 51,486 | 129,642 |
| 法人税等合計 | 955,047 | 854,070 |
| 当期純利益 | 1,334,432 | 1,553,255 |

(3) 【株主資本等変動計算書】

(単位：千円)

| | 前事業年度 | | 当事業年度 | |
|----------|--------------------------------|------------|--------------------------------|------------|
| | (自 平成23年4月 1日 至 平成24年3月31日) | | (自 平成24年4月 1日 至 平成25年3月31日) | |
| 株主資本 | | | | |
| 資本金 | | | | |
| 当期首残高 | | 4,524,300 | | 4,524,300 |
| 当期変動額 | | | | |
| 当期変動額合計 | | - | | - |
| 当期末残高 | | 4,524,300 | | 4,524,300 |
| 資本剰余金 | | | | |
| 資本準備金 | | | | |
| 当期首残高 | | 2,761,700 | | 2,761,700 |
| 当期変動額 | | | | |
| 当期変動額合計 | | - | | - |
| 当期末残高 | | 2,761,700 | | 2,761,700 |
| 利益剰余金 | | | | |
| 利益準備金 | | | | |
| 当期首残高 | | 360,493 | | 360,493 |
| 当期変動額 | | | | |
| 当期変動額合計 | | - | | - |
| 当期末残高 | | 360,493 | | 360,493 |
| その他利益剰余金 | | | | |
| 別途積立金 | | | | |
| 当期首残高 | | 12,118,000 | | 11,118,000 |
| 当期変動額 | | | | |
| 別途積立金の取崩 | | 1,000,000 | | 1,118,000 |
| 当期変動額合計 | | 1,000,000 | | 1,118,000 |
| 当期末残高 | | 11,118,000 | | 10,000,000 |
| 繰越利益剰余金 | | | | |
| 当期首残高 | | 2,646,588 | | 1,427,158 |
| 当期変動額 | | | | |
| 剰余金の配当 | | 3,553,863 | | 2,539,409 |
| 別途積立金の取崩 | | 1,000,000 | | 1,118,000 |
| 当期純利益 | | 1,334,432 | | 1,553,255 |
| 当期変動額合計 | | 1,219,430 | | 131,845 |
| 当期末残高 | | 1,427,158 | | 1,559,003 |
| 利益剰余金合計 | | | | |
| 当期首残高 | | 15,125,082 | | 12,905,651 |
| 当期変動額 | | | | |
| 剰余金の配当 | | 3,553,863 | | 2,539,409 |
| 当期純利益 | | 1,334,432 | | 1,553,255 |
| 当期変動額合計 | | 2,219,430 | | 986,154 |
| 当期末残高 | | 12,905,651 | | 11,919,497 |

(単位：千円)

| | 前事業年度 | 当事業年度 |
|-------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| | (自 平成23年4月 1日 至 平成24年3月31日) | (自 平成24年4月 1日 至 平成25年3月31日) |
| 自己株式 | | |
| 当期首残高 | 6,827 | 6,827 |
| 当期変動額 | | |
| 自己株式の取得 | - | 65,588 |
| 当期変動額合計 | - | 65,588 |
| 当期末残高 | 6,827 | 72,415 |
| 株主資本合計 | | |
| 当期首残高 | 22,404,254 | 20,184,823 |
| 当期変動額 | | |
| 剰余金の配当 | 3,553,863 | 2,539,409 |
| 当期純利益 | 1,334,432 | 1,553,255 |
| 自己株式の取得 | - | 65,588 |
| 当期変動額合計 | 2,219,430 | 1,051,742 |
| 当期末残高 | 20,184,823 | 19,133,081 |
| 評価・換算差額等 | | |
| その他有価証券評価差額金 | | |
| 当期首残高 | 227,077 | 209,840 |
| 当期変動額 | | |
| 株主資本以外の項目の当期変動 額（純額） | 17,237 | 316,465 |
| 当期変動額合計 | 17,237 | 316,465 |
| 当期末残高 | 209,840 | 106,625 |
| 純資産合計 | | |
| 当期首残高 | 22,177,176 | 19,974,983 |
| 当期変動額 | | |
| 剰余金の配当 | 3,553,863 | 2,539,409 |
| 当期純利益 | 1,334,432 | 1,553,255 |
| 自己株式の取得 | - | 65,588 |
| 株主資本以外の項目の当期変動 額（純額） | 17,237 | 316,465 |
| 当期変動額合計 | 2,202,193 | 735,276 |
| 当期末残高 | 19,974,983 | 19,239,706 |

重要な会計方針

1．有価証券の評価基準及び評価方法

(1) 満期保有目的の債券

償却原価法（定額法）

(2) 関連会社株式

総平均法による原価法

(3) その他有価証券

時価のあるもの

決算期末日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は、全部純資産直入法により処理し、売却原価は、総平均法により算定）

時価のないもの

総平均法による原価法

2．固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産（リース資産を除く）

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

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物 8～18年

構築物 20年

器具備品 2～20年

（会計上の見積りの変更と区別することが困難な会計方針の変更）

法人税法の改正に伴い、当期会計期間より、平成24年4月1日以後に取得した有形固定資産については、改正後の法人税法に基づく減価償却の方法に変更しております。なお、これによる営業利益、経常利益および税引前当期純利益に与える影響額は軽微であります。

(2) 無形固定資産

定額法。

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）に基づく定額法により償却しております。

(3) リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定率法を採用しております。

3．引当金の計上基準

(1) 賞与引当金

従業員に対する賞与の支払いに備えるため、支給見込額の当期対応分を計上しております。

(2) 役員賞与引当金

役員に対する賞与の支払いに備えるため、支給見込額の当期対応分を計上しております。

(3) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上しております。

過去勤務債務については、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の年数（10年）による定額法により費用処理しております。

数理計算上の差異については、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（10年）による定額法により発生翌期から費用処理することとしております。

(4) 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支払いに備えるため、規程に基づく当期末要支給額を計上しております。

(5) 執行役員退職慰労引当金

執行役員の退職慰労金の支払いに備えるため、規程に基づく当期末要支給額を計上しております。

4．外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。

5. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

(1) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっており、控除対象外消費税等は、当期の費用として処理しております。

(未適用の会計基準等)

「退職給付に関する会計基準」(企業会計基準第26号 平成24年5月17日)及び「退職給付に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第25号 平成24年5月17日)

概要

退職給付債務及び勤務費用の計算方法の改正(退職給付見込額の期間帰属方法について、期間定額基準のほか給付算定式基準の適用が可能となったほか、割引率の算定方法の改正等)

適用予定日

平成25年4月1日以後開始する事業年度の期末から適用予定

当該会計基準等の適用による影響

財務諸表作成時において財務諸表に与える影響は、現在評価中であります。

注記事項

（貸借対照表関係）

1．各科目に含まれている関係会社に対するものは次のとおりであります。

| | 前事業年度 (平成24年3月31日) | 当事業年度 (平成25年3月31日) |
|-------|-----------------------|-----------------------|
| 未払手数料 | 598,017千円 | 572,094千円 |

2．資産の金額から直接控除している減価償却累計額（減損損失累計額を含む）の額

| | 前事業年度 (平成24年3月31日) | 当事業年度 (平成25年3月31日) |
|----------------|-----------------------|-----------------------|
| 有形固定資産の減価償却累計額 | 517,744千円 | 578,691千円 |

3．無形固定資産の減価償却累計額

| | 前事業年度 (平成24年3月31日) | 当事業年度 (平成25年3月31日) |
|----------------|-----------------------|-----------------------|
| 無形固定資産の減価償却累計額 | 227,314千円 | 238,992千円 |

（損益計算書関係）

1．各科目に含まれている関係会社に対するものは次のとおりであります。

| | 前事業年度 (自 平成23年4月 1日 至 平成24年3月31日) | 当事業年度 (自 平成24年4月 1日 至 平成25年3月31日) |
|-------|---|---|
| 支払手数料 | 7,038,413千円 | 6,343,293千円 |

2．固定資産除却損の内容は次のとおりであります。

| | 前事業年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日) | 当事業年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日) |
|-------|--|--|
| 器具・備品 | 499千円 | 101千円 |

（株主資本等変動計算書関係）

前事業年度（自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日）

1．発行済株式に関する事項

| 株式の種類 | 当事業年度期首 | 増加 | 減少 | 当事業年度末 |
|---------|-----------|----|----|-----------|
| 普通株式（株） | 1,823,250 | - | - | 1,823,250 |

2．自己株式に関する事項

| 株式の種類 | 当事業年度期首 | 増加 | 減少 | 当事業年度末 |
|---------|---------|----|----|--------|
| 普通株式（株） | 756 | - | - | 756 |

3．配当に関する事項

(1)配当金支払額

| 決議 | 株式の種類 | 配当金の総額(千円) | 1株当たり配当額(円) | 基準日 | 効力発生日 |
|----------------------|-------|------------|-------------|------------|------------|
| 平成23年6月20日 定時株主総会 | 普通株式 | 1,002,371 | 550 | 平成23年3月31日 | 平成23年6月21日 |
| 平成24年2月28日 臨時株主総会 | 普通株式 | 2,551,491 | 1,400 | 平成24年2月9日 | 平成24年2月29日 |

当事業年度（自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日）

1．発行済株式に関する事項

| 株式の種類 | 当事業年度期首 | 増加 | 減少 | 当事業年度末 |
|---------|-----------|----|----|-----------|
| 普通株式（株） | 1,823,250 | - | - | 1,823,250 |

2．自己株式に関する事項

| 株式の種類 | 当事業年度期首 | 増加 | 減少 | 当事業年度末 |
|---------|---------|-------|----|--------|
| 普通株式（株） | 756 | 8,630 | - | 9,386 |

（変動事由の概要）

普通株式の自己株式の株式数の増加8,630株は、平成24年6月18日の定時株主総会の決議に基づいて行った自己株式取得による増加であります。

3．配当に関する事項

(1)配当金支払額

| 決議 | 株式の種類 | 配当金の総額(千円) | 1株当たり配当額(円) | 基準日 | 効力発生日 |
|-----------------------|-------|------------|-------------|-------------|-------------|
| 平成24年12月25日 臨時株主総会 | 普通株式 | 2,539,409 | 1,400 | 平成24年11月28日 | 平成24年12月26日 |

（リース取引関係）

ファイナンス・リース取引（借主側）

所有権移転外ファイナンス・リース取引

（1）リース資産の内容

有形固定資産

主として、投信システム設備としてのサーバー、ネットワーク機器他（器具備品）であります。

（2）リース資産の減価償却方法

重要な会計方針の「2．固定資産の減価償却の方法（3）リース資産」に記載のとおりであります。

（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、投資運用業を営んでおります。資金運用については、一時的な余資は有金利預金や有価証券などにより、通常取引条件から著しく乖離していないことを検証した上で行ってまいります。また現先取引などの引合いを要する取引については、原則として複数の提示条件を参考に最も有利と判断する条件で、適切かつ効率的に行っております。

なお、当社が運用を行う投資信託の商品性を適正に維持するための取得など、投資信託協会の規則に定める範囲において投資信託の取得及び処分を行っております。

（2）金融商品の内容及びそのリスク

有価証券及び投資有価証券は、主に満期保有目的債券、その他有価証券（投資信託）、業務上の関係を有する企業の株式であり、発行体の信用リスクや市場価格の変動リスクに晒されております。

また営業債権である未収委託者報酬は、投資信託約款に基づき、信託財産より受け入れる委託者報酬のうち、信託財産に未払委託者報酬として計上された金額であり、信託財産は受託銀行において分別管理されていることから、当社の債権としてのリスクは、認識しておりません。

デリバティブ取引については、保有する有価証券の価格変動リスク回避を目的として為替予約を行っております。

（3）金融商品に係るリスク管理体制

信用リスク（預金の預入先や債券の発行体の信用リスク）の管理

預金の預入先や債券の発行体の信用リスクについては、資金管理規程に従い、格付けの高い預入先や発行体に限定することにより、リスクの軽減を図っております。

また経営企画部が定期的に格付けをモニタリングし、それが資金管理規程に定める基準以下となった場合には、速やかに経営会議を開催し、残存期間などを総合的に勘案し、対処方法について決議を得る体制となっております。

市場リスク（価格変動リスク及び為替変動リスク）の管理

保有している債券、投資信託、株式の毎月末の時価など資金運用の状況については、資金管理規程に従い、経営企画部長が毎月の定例取締役会において報告をしております。

また市場における価格変動リスク及び為替変動リスクについては、資金管理規程に従い、経営企画部が定期的に時価をモニタリングし、その中で時価が基準を超える下落となった場合には、速やかに経営会議を開催し、対処方法について決議を得る体制となっております。

流動性リスクの管理

資金繰りについては、経営企画部が作成した年度の資金計画を経営会議において報告し、それに基づいた管理を行っております。また手元流動性を一定額以上維持することなどにより、流動性リスクを管理しております。

（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ることがあります。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、異なる前提条件などを採用することにより、当該価額が変動することもあります。

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。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含まれておりません（（注）2．参照）。

前事業年度（平成24年3月31日）

| | 貸借対照表計上額 (千円) | 時価 (千円) | 差額 (千円) |
|----------------------|------------------|------------|------------|
| (1) 現金及び預金 | 8,592,890 | 8,592,890 | - |
| (2) 有価証券及び投資有価証券 | | | |
| 満期保有目的債券 | 1,502,185 | 1,506,150 | 3,964 |
| 其他有価証券 | 9,472,598 | 9,472,598 | - |
| (3) 未収委託者報酬 | 1,805,198 | 1,805,198 | - |
| (4) デリバティブ取引 | | | |
| ヘッジ会計が適用されて いないもの | 24 | 24 | - |

当事業年度（平成25年3月31日）

| | 貸借対照表計上額 (千円) | 時価 (千円) | 差額 (千円) |
|------------------|------------------|------------|------------|
| (1) 現金及び預金 | 10,766,270 | 10,766,270 | - |
| (2) 有価証券及び投資有価証券 | | | |
| 満期保有目的債券 | 500,129 | 500,400 | 270 |
| 其他有価証券 | 7,490,195 | 7,490,195 | - |
| (3) 未収委託者報酬 | 1,891,689 | 1,891,689 | - |

（注）1．金融商品の時価の算定方法並びに有価証券に関する事項

(1) 現金及び預金

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。

(2) 有価証券及び投資有価証券

これらの時価について、債券は日本証券業協会発表の公社債店頭売買参考統計値の価格、投資信託は基準価額によっております。また譲渡性預金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。

(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

| 区分 | 前事業年度 (平成24年3月31日) | 当事業年度 (平成25年3月31日) |
|-------|-----------------------|-----------------------|
| 非上場株式 | 299,887 | 276,151 |

これらについては、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ため、「(2) 有価証券及び投資有価証券 其他有価証券」には含めておりません。

(注) 3 . 金銭債権及び満期のある有価証券の決算日後の償還予定額

前事業年度（平成24年3月31日）

| | 1年以内 (千円) | 1年超5年以内 (千円) | 5年超10年以内 (千円) | 10年超 (千円) |
|------------------|--------------|-----------------|------------------|--------------|
| (1) 預金 | 8,592,815 | - | - | - |
| (2) 有価証券及び投資有価証券 | | | | |
| 満期保有目的債券 | 1,000,000 | 500,000 | - | - |
| その他有価証券 | 4,800,000 | 809,629 | 660,677 | - |
| (3) 未収委託者報酬 | 1,805,198 | - | - | - |

当事業年度（平成25年3月31日）

| | 1年以内 (千円) | 1年超5年以内 (千円) | 5年超10年以内 (千円) | 10年超 (千円) |
|------------------|--------------|-----------------|------------------|--------------|
| (1) 預金 | 10,766,163 | - | - | - |
| (2) 有価証券及び投資有価証券 | | | | |
| 満期保有目的債券 | 500,000 | - | - | - |
| その他有価証券 | 4,258,263 | 357,062 | 1,056,875 | - |
| (3) 未収委託者報酬 | 1,891,689 | - | - | - |

(有価証券関係)

1. 満期保有目的の債券

前事業年度（平成24年3月31日）

| | 種類 | 貸借対照表計上額 (千円) | 時価 (千円) | 差額 (千円) |
|------------------------|------------|------------------|------------|------------|
| 時価が貸借対照表計上額を 超えるもの | (1)国債・地方債等 | - | - | - |
| | (2)社債 | 1,502,185 | 1,506,150 | 3,964 |
| | (3)その他 | - | - | - |
| | 小計 | 1,502,185 | 1,506,150 | 3,964 |
| 時価が貸借対照表計上額を 超えないもの | (1)国債・地方債等 | - | - | - |
| | (2)社債 | - | - | - |
| | (3)その他 | - | - | - |
| | 小計 | - | - | - |
| 合計 | | 1,502,185 | 1,506,150 | 3,964 |

当事業年度（平成25年3月31日）

| | 種類 | 貸借対照表計上額 (千円) | 時価 (千円) | 差額 (千円) |
|------------------------|------------|------------------|------------|------------|
| 時価が貸借対照表計上額を 超えるもの | (1)国債・地方債等 | - | - | - |
| | (2)社債 | 500,129 | 500,400 | 270 |
| | (3)その他 | - | - | - |
| | 小計 | 500,129 | 500,400 | 270 |
| 時価が貸借対照表計上額を 超えないもの | (1)国債・地方債等 | - | - | - |
| | (2)社債 | - | - | - |
| | (3)その他 | - | - | - |
| | 小計 | - | - | - |
| 合計 | | 500,129 | 500,400 | 270 |

2. 関連会社株式

関連会社株式（当事業年度の貸借対照表計上額 77,100千円、前事業年度の貸借対照表計上額 77,100千円）は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、記載しておりません。

3. その他有価証券

前事業年度（平成24年3月31日）

| | 種類 | 貸借対照表計上額 (千円) | 取得原価 (千円) | 差額 (千円) |
|--------------------------|---------|------------------|--------------|------------|
| 貸借対照表計上額が取得原 価を超えるもの | (1)株式 | - | - | - |
| | (2)債券 | | | |
| | 国債・地方債等 | - | - | - |
| | 社債 | - | - | - |
| | その他 | - | - | - |
| | (3)その他 | 580,313 | 505,000 | 75,313 |
| | 小計 | 580,313 | 505,000 | 75,313 |
| 貸借対照表計上額が取得原 価を超えないもの | (1)株式 | 41,123 | 45,457 | 4,333 |
| | (2)債券 | | | |
| | 国債・地方債等 | - | - | - |
| | 社債 | 1,002,560 | 1,003,574 | 1,014 |
| | その他 | - | - | - |
| | (3)その他 | 7,848,601 | 8,245,960 | 397,358 |
| | 小計 | 8,892,285 | 9,294,991 | 402,706 |
| 合計 | | 9,472,598 | 9,799,991 | 327,393 |

（注）非上場株式（貸借対照表計上額222,787千円）については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

当事業年度（平成25年3月31日）

| | 種類 | 貸借対照表計上額 (千円) | 取得原価 (千円) | 差額 (千円) |
|--------------------------|---------|------------------|--------------|------------|
| 貸借対照表計上額が取得原 価を超えるもの | (1)株式 | - | - | - |
| | (2)債券 | | | |
| | 国債・地方債等 | - | - | - |
| | 社債 | - | - | - |
| | その他 | - | - | - |
| | (3)その他 | 1,461,472 | 1,219,754 | 241,717 |
| | 小計 | 1,461,472 | 1,219,754 | 241,717 |
| 貸借対照表計上額が取得原 価を超えないもの | (1)株式 | - | - | - |
| | (2)債券 | | | |
| | 国債・地方債等 | - | - | - |
| | 社債 | - | - | - |
| | その他 | - | - | - |
| | (3)その他 | 6,028,723 | 6,102,958 | 74,234 |
| | 小計 | 6,028,723 | 6,102,958 | 74,234 |
| 合計 | | 7,490,195 | 7,322,713 | 167,483 |

（注）非上場株式（貸借対照表計上額199,051千円）については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

4．売却したその他有価証券

前事業年度（平成24年3月31日）

| | 売却額 (千円) | 売却益の合計額 (千円) | 売却損の合計額 (千円) |
|---------|-------------|-----------------|-----------------|
| (1) 株式 | 15,525 | - | 14,365 |
| (2) 債券 | | | |
| 国債・地方債等 | - | - | - |
| 社債 | 303,927 | 880 | - |
| その他 | - | - | - |
| (3) その他 | 2,262,094 | 5,690 | 3,590 |
| 合計 | 2,581,546 | 6,570 | 17,955 |

当事業年度（平成25年3月31日）

| | 売却額 (千円) | 売却益の合計額 (千円) | 売却損の合計額 (千円) |
|---------|-------------|-----------------|-----------------|
| (1) 株式 | 106,355 | 38,075 | 1,080 |
| (2) 債券 | | | |
| 国債・地方債等 | - | - | - |
| 社債 | - | - | - |
| その他 | - | - | - |
| (3) その他 | 3,921,927 | 108,259 | 36,118 |
| 合計 | 4,028,282 | 146,334 | 37,198 |

5．減損処理を行った有価証券

当事業年度において、有価証券について49,352千円（その他有価証券）減損処理を行っておりません。

なお、減損処理にあたっては、期末における時価が取得原価に比べ50%以上下落した場合には全て減損処理を行い、30～50%程度下落した場合には、回復可能性等を考慮して必要と認められた額について減損処理を行っております。

(デリバティブ取引関係)

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

前事業年度（平成24年3月31日）

| 区分 | 取引の種類 | 契約額等 (千円) | 契約額等のうち1 年超 (千円) | 時価 (千円) | 評価損益 (千円) |
|-----------|---------------------|--------------|------------------------|------------|--------------|
| 市場取引以外の取引 | 為替予約取引 売建 豪ドル | 450,000 | - | 24 | 24 |
| 合計 | | 450,000 | - | 24 | 24 |

(注) 時価の算定方法

取引先金融機関等から提示された価格等に基づき算定しております。

当事業年度（平成25年3月31日）

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、確定給付企業年金制度（キャッシュバランス型）、確定拠出企業年金制度および退職一時金制度を設けております。

2．退職給付債務に関する事項

| | 前事業年度 (平成24年3月31日) | 当事業年度 (平成25年3月31日) |
|------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| (1)退職給付債務(千円) | 1,162,110 | 1,281,738 |
| (2)年金資産(千円) | 876,684 | 1,018,974 |
| (3)未積立退職給付債務(1)+(2)(千円) | 285,426 | 262,764 |
| (4)未認識数理計算上の差異(千円) | 645,782 | 547,641 |
| (5)未認識過去勤務債務(債務の減額)(千円) | 58,871 | 42,815 |
| (6)貸借対照表計上額純額(3)+(4)+(5)(千円) | 301,484 | 242,061 |
| (7)前払年金費用(千円) | 471,439 | 410,271 |
| (8)退職給付引当金(6)-(7)(千円) | 169,955 | 168,209 |

3．退職給付費用に関する事項

| | 前事業年度 (自平成23年4月1日 至平成24年3月31日) | 当事業年度 (自平成24年4月1日 至平成25年3月31日) |
|------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| (1)勤務費用(千円)(注1) | 80,752 | 108,925 |
| (2)利息費用(千円) | 23,098 | 17,431 |
| (3)期待運用収益(減算)(千円) | 18,807 | 17,533 |
| (4)数理計算上の差異の費用処理額(千円) | 73,807 | 86,570 |
| (5)過去勤務債務の費用処理額(千円) | 16,055 | 16,055 |
| (6)小計(1)+(2)-(3)+(4)+(5)(千円) | 142,794 | 179,338 |
| (7)その他(千円)(注2) | 14,702 | 15,930 |
| (8)退職給付費用(6)+(7)(千円) | 157,497 | 195,268 |

(注)1.執行役員の退職慰労金に係る退職給付引当金繰入額(前事業年度20,250千円、当事業年度34,585千円)については「(1)勤務費用」に含めて記載しております。

2.「(7)その他」は、確定拠出年金への掛金支払額であります。

4．退職給付債務の計算基礎

| | 前事業年度 (平成24年3月31日) | 当事業年度 (平成25年3月31日) |
|-------------------|-----------------------|-----------------------|
| (1)退職給付見込額の期間配分方法 | 期間定額基準 | 期間定額基準 |
| (2)割引率 | 1.5% | 1.5% |
| (3)期待運用収益率 | 2.0% | 2.0% |
| (4)過去勤務債務の処理年数 | 10年 | 10年 |
| (5)数理計算上の差異の処理年数 | 10年 | 10年 |

(税効果会計関係)

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

| | 前事業年度 (平成24年3月31日) | 当事業年度 (平成25年3月31日) |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 繰延税金資産 | | |
| 貸倒引当金 | 4,757千円 | - 千円 |
| 賞与引当金 | 111,065 | 130,944 |
| 減価償却超過額 | 3,087 | 796 |
| 退職給付引当金 | 106,517 | 95,500 |
| 役員退職慰労引当金 | 26,952 | 28,660 |
| 投資有価証券評価損 | - | 17,589 |
| 非上場株式評価損 | 28,430 | 28,430 |
| 未払事業税 | 49,129 | 42,964 |
| その他有価証券評価差額金 | 117,552 | - |
| その他 | 47,307 | 63,091 |
| 繰延税金資産小計 | 494,801 | 407,976 |
| 評価性引当額 | 76,506 | - |
| 繰延税金資産合計 | 418,294 | 407,976 |
| 繰延税金負債 | | |
| その他有価証券評価差額金 | - | 60,857 |
| 前払年金費用 | 168,021 | 146,220 |
| その他 | 607 | - |
| 繰延税金負債合計 | 168,628 | 207,078 |
| 繰延税金資産の純額 | 249,665 | 200,897 |

(注) 繰延税金資産の純額は、貸借対照表の以下の項目に含まれております。

| | | |
|-----------------|-----------|-----------|
| 流動資産 - 繰延税金資産 | 183,764千円 | 192,202千円 |
| 固定資産 - 長期繰延税金資産 | 65,901 | 8,695 |

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

| | 前事業年度 (平成24年3月31日) | 当事業年度 (平成25年3月31日) |
|----------------------|---|-----------------------|
| 法定実効税率 | 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。 | 38.01% |
| (調整) | | |
| 役員給与永久に損金算入されない項目 | | 0.55 |
| 交際費等永久に損金算入されない項目 | | 0.36 |
| 受取配当金等永久に益金に算入されない項目 | | 0.51 |
| 住民税均等割 | | 0.16 |
| 評価性引当額の増減 | | 3.18 |
| その他 | | 0.09 |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | | 35.48 |

（セグメント情報等）

セグメント情報

前事業年度（自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日）及び

当事業年度（自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日）

当社は、資産運用業という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

前事業年度（自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日）及び

当事業年度（自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日）

1．製品及びサービスごとの情報

当社の製品及びサービス区分の決定方法は、損益計算書の営業収益各項目の区分と同一であることから、製品及びサービスごとの売上高の記載を省略しております。

2．地域ごとの情報

（1）営業収益

当社が運用している投資信託は大半が公募投信であり、委託者報酬を最終的に負担する主要な受益者の情報は制度上、把握し得ないため、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は、貸借対照表の有形固定資産の金額と同一であることから、記載を省略しております。

3．主要な顧客ごとの情報

当社が運用している投資信託は大半が公募投信であり、委託者報酬を最終的に負担する主要な受益者の情報は制度上、把握し得ないため、記載を省略しております。

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23年4月1日 至 平成24年3月31日）

当社は、単一セグメントであるため、記載を省略しております。

当事業年度（自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日）

当社は、単一セグメントであるため、記載を省略しております。

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

前事業年度（自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日）

該当事項はありません。

当事業年度（自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日）

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

前事業年度（自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日）

該当事項はありません。

当事業年度（自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日）

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親会社及び主要株主（会社等の場合に限る）等

前事業年度（自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日）

| 種類 | 会社等の名称又は氏名 | 所在地 | 資本金又は出資金（千円） | 事業の内容又は職業 | 議決権等の所有(被所有)割合(%) | 関連当事者との関係 | 取引の内容 | 取引金額（千円） | 科目 | 期末残高（千円） |
|-----|------------|---------|--------------|-----------|-----------------------------|-----------------------------|--|----------------------------|--------------------|------------------|
| 親会社 | みずほ証券株式会社 | 東京都千代田区 | 125,167,284 | 金融商品取引業 | (被所有) 直接76.70 間接 7.87 | 当社設定の投資信託受益権の募集・販売 役員の兼任 | 債券等の現先取引 当社設定の投資信託受益権の募集・販売に係る代行手数料の支払い | 1,006,734 7,038,413 | 短期貸付金 未払手数料 | - 598,017 |

当事業年度（自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日）

| 種類 | 会社等の名称又は氏名 | 所在地 | 資本金又は出資金（千円） | 事業の内容又は職業 | 議決権等の所有(被所有)割合(%) | 関連当事者との関係 | 取引の内容 | 取引金額（千円） | 科目 | 期末残高（千円） |
|-----|------------|---------|--------------|-----------|-----------------------------|-----------------------------|--------------------------------|-----------|-------|----------|
| 親会社 | みずほ証券株式会社 | 東京都千代田区 | 125,167,284 | 金融商品取引業 | (被所有) 直接77.05 間接 7.91 | 当社設定の投資信託受益権の募集・販売 役員の兼任 | 当社設定の投資信託受益権の募集・販売に係る代行手数料の支払い | 6,343,293 | 未払手数料 | 572,094 |

(イ) 財務諸表提出会社と同一の親会社をもつ会社等及び財務諸表提出会社のその他の関係会社の子会社等

前事業年度（自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日）

| 種類 | 会社等の名称又は氏名 | 所在地 | 資本金又は出資金（千円） | 事業の内容又は職業 | 議決権等の所有(被所有)割合(%) | 関連当事者との関係 | 取引の内容 | 取引金額（千円） | 科目 | 期末残高（千円） |
|-------------|----------------------|--------|--------------|-----------|-------------------|-----------|---|----------------------------|----------------------------|-------------------------|
| 同一の親会社を持つ会社 | みずほ証券プロパティマネジメント株式会社 | 東京都中央区 | 4,110,000 | 不動産賃貸業 | 直接 4.05 | 事務所の賃借 | 事務所の賃借 | 165,316 | 長期差入保証金 | 116,378 |
| 同一の親会社を持つ会社 | 日本証券テクノロジー株式会社 | 東京都中央区 | 228,000 | 情報サービス業 | なし | 計算業務の委託 | 計算委託料支払 ハウジングサービス料支払 メールシステムサービス料支払 | 74,884 16,824 18,000 | その他未払金 その他未払金 その他未払金 | 7,593 1,472 3,150 |

当事業年度（自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日）

| 種類 | 会社等の名称又は氏名 | 所在地 | 資本金又は出資金（千円） | 事業の内容又は職業 | 議決権等の所有(被所有)割合(%) | 関連当事者との関係 | 取引の内容 | 取引金額（千円） | 科目 | 期末残高（千円） |
|-------------|----------------------|--------|--------------|-----------|-------------------|-----------|---|----------------------------|----------------------------|-------------------------|
| 同一の親会社を持つ会社 | みずほ証券プロパティマネジメント株式会社 | 東京都中央区 | 4,110,000 | 不動産賃貸業 | 直接 4.05 | 事務所の賃借 | 事務所の賃借 | 173,969 | 長期差入保証金 | 116,378 |
| 同一の親会社を持つ会社 | 日本証券テクノロジー株式会社 | 東京都中央区 | 228,000 | 情報サービス業 | なし | 計算業務の委託 | 計算委託料支払 ハウジングサービス料支払 メールシステムサービス料支払 | 91,562 16,824 36,000 | その他未払金 その他未払金 その他未払金 | 8,536 1,472 3,150 |

(注) 1. 上記(ア)～(イ)の金額のうち、取引金額と長期差入保証金の期末残高には消費税等が含まれておらず、未払手数料とその他未払金の期末残高には消費税等が含まれております。

(注) 2. 取引条件及び取引条件の決定方法等

- (1) 現先取引の金利等については、市場金利等を勘案して決定しております。
- (2) 代行手数料については、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支払われます。委託者報酬の配分は両社協議のうえ合理的に決定しております。
- (3) 事務所の賃借料の支払については、差入保証金の総額及び近隣の賃借料を勘案し、協議のうえ決定しております。
- (4) 計算委託料、ハウジングサービス料及びメールシステムサービス料の支払は、協議のうえ合理的に決定しております。

2. 親会社又は重要な関連会社に関する注記

親会社情報

みずほ証券株式会社（非上場）

（1株当たり情報）

| | 前事業年度 （自 平成23年4月 1日 至 平成24年3月31日） | 当事業年度 （自 平成24年4月 1日 至 平成25年3月31日） |
|--------------|---|---|
| 1株当たり純資産額 | 10,960円24銭 | 10,607円02銭 |
| 1株当たり当期純利益金額 | 732円20銭 | 854円62銭 |

（注）1．潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

（注）2．1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

| | 前事業年度 （自 平成23年4月 1日 至 平成24年3月31日） | 当事業年度 （自 平成24年4月 1日 至 平成25年3月31日） |
|--------------------|---|---|
| 当期純利益金額（千円） | 1,334,432 | 1,553,255 |
| 普通株主に帰属しない金額（千円） | - | - |
| 普通株式に係る当期純利益金額（千円） | 1,334,432 | 1,553,255 |
| 期中平均株式数（千株） | 1,822 | 1,817 |

（重要な後発事象）

該当事項はありません

5【その他】

b．訴訟事件その他の重要事項

<訂正前>

訴訟事件等委託者およびファンドに重要な影響を与えた事実、または与えると予想される事実はありません。

なお、前記「3 委託会社等の経理状況 2．中間財務諸表」の注記事項（重要な後発事象）に記載されているとおり、平成24年12月25日付の臨時株主総会で期中配当を行うことを決議しました。

<訂正後>

委託者およびファンドに重要な影響を与えた事実、または与えると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】

1 【名称、資本金の額及び事業の内容】

< 訂正前 >

(1) 株式会社りそな銀行（「受託者」）

a. 資本金の額

平成25年4月末現在、279,928百万円

(略)

(2) 販売会社

販売会社の名称、資本金の額および事業の内容は以下の「販売会社一覧表」のとおりです。

販売会社一覧表

(平成25年4月末現在)

| 名称 | 資本金の額 (単位：百万円) | 事業の内容 |
|-----|-------------------|-------|
| (略) | | |

(略)

< 訂正後 >

(1) 株式会社りそな銀行（「受託者」）

a. 資本金の額

平成25年10月末現在、279,928百万円

(略)

(2) 販売会社

販売会社の名称、資本金の額および事業の内容は以下の「販売会社一覧表」のとおりです。

販売会社一覧表

(平成25年10月末現在)

| 名称 | 資本金の額 (単位：百万円) | 事業の内容 |
|-----|-------------------|-------|
| (略) | | |

(略)

独立監査人の監査報告書

平成25年6月19日

新光投信株式会社
取締役会 御中

新日本有限責任監査法人

指定有限責任社員 公認会計士 田中俊之
業務執行社員指定有限責任社員 公認会計士 伊藤志保
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、「委託会社等の経理状況」に掲げられている新光投信株式会社の平成24年4月1日から平成25年3月31日までの第53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、新光投信株式会社の平成25年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

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

() 上記は、当社が、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。

独立監査人の監査報告書

平成25年10月29日

新光投信株式会社
取締役会 御中

新日本有限責任監査法人

| | | |
|--------------------|-------|------|
| 指定有限責任社員 業務執行社員 | 公認会計士 | 田中俊之 |
| 指定有限責任社員 業務執行社員 | 公認会計士 | 伊藤志保 |

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」に掲げられているプレミアム・インカム実績分配ファンドの平成25年3月9日から平成25年9月9日までの特定期間の財務諸表、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、プレミアム・インカム実績分配ファンドの平成25年9月9日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する特定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

新光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

- () 1. 上記は、当社が、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社が別途保管しております。
2. 財務諸表の範囲にはXBR Lデータ自体は含まれていません。

[次へ](#)