

【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22年7月26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 吉田 昭

【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】 大澤 団  
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 - 1818

【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新都市中国株式ファンド  
ファンドの名称】

【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】 当初申込期間 500億円を上限とします。  
継続申込期間 1兆円を上限とします。

【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】**

平成21年11月13日付をもって提出した有価証券届出書（平成21年12月4日、平成22年1月8日、平成22年1月15日、平成22年3月26日及び平成22年4月16日付をもって提出した有価証券届出書の訂正届出書により訂正済み。以下「原届出書」といいます。）の記載事項のうち、「第四部 特別情報」に訂正すべき事項がありますので、これを訂正するものです。

**【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「第四部 特別情報 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。

#### 第四部 【特別情報】

##### 第1 【委託会社等の概況】

##### 3 【委託会社等の経理状況】

原届出書の「第四部 特別情報 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。

< 追加後 >

### 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、第49期事業年度（平成20年4月1日から平成21年3月31日まで）については、改正前の財務諸表等規則に基づき、第50期事業年度（平成21年4月1日から平成22年3月31日まで）については、改正後の財務諸表等規則に基づいて作成しております。

また、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、第49期事業年度（平成20年4月1日から平成21年3月31日まで）の財務諸表については、監査法人保森会計事務所により監査を受け、また、第50期事業年度（平成21年4月1日から平成22年3月31日まで）の財務諸表については、新日本有限責任監査法人により監査を受けております。

なお、当社の監査人は次のとおり交代しております。

第49期事業年度の財務諸表 監査法人保森会計事務所

第50期事業年度の財務諸表 新日本有限責任監査法人

#### 3．連結財務諸表について

当社は、子会社がありませんので、連結財務諸表を作成しておりません。

#### (1)【貸借対照表】

(単位：千円)

|           | 前事業年度<br>(平成21年3月31日) | 当事業年度<br>(平成22年3月31日) |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 資産の部      |                       |                       |
| 流動資産      |                       |                       |
| 現金及び預金    | 4,283,840             | 5,375,054             |
| 有価証券      | 9,625,456             | 3,516,497             |
| 貯蔵品       | 7,563                 | 4,913                 |
| 前払金       | 29,862                | 24,431                |
| 前払費用      | 16,515                | 17,381                |
| 未収入金      | 574,913               | 4                     |
| 未収委託者報酬   | 1,009,712             | 1,335,057             |
| 未収収益      | 6,983                 | 33,303                |
| 繰延税金資産    | 35,449                | 138,637               |
| その他       | 207                   | -                     |
| 流動資産合計    | 15,590,505            | 10,445,281            |
| 固定資産      |                       |                       |
| 有形固定資産    |                       |                       |
| 建物（純額）    | 2 37,992              | 2 24,796              |
| 器具・備品（純額） | 2 40,940              | 2 38,095              |
| リース資産（純額） | 2 70,426              | 2 13,067              |
| 有形固定資産合計  | 149,359               | 75,959                |
| 無形固定資産    |                       |                       |
| 電話加入権     | 91                    | 91                    |
| ソフトウェア    | 3 121,230             | 3 73,596              |
| 無形固定資産合計  | 121,322               | 73,688                |
| 投資その他の資産  |                       |                       |
| 投資有価証券    | 5,721,741             | 11,880,034            |

|            |            |            |
|------------|------------|------------|
| 関係会社株式     | 77,100     | 77,100     |
| 長期貸付金      | 767        | 31         |
| 長期前払費用     | 1,816      | 1,113      |
| 長期未収入金     | 19,200     | 12,000     |
| 長期差入保証金    | 111,056    | 109,547    |
| 長期繰延税金資産   | 278,400    | 12,320     |
| 前払年金費用     | 485,705    | 467,715    |
| 長期性預金      | -          | 500,000    |
| その他        | 27,500     | 27,500     |
| 投資その他の資産合計 | 6,723,288  | 13,087,362 |
| 固定資産合計     | 6,993,969  | 13,237,010 |
| 資産合計       | 22,584,475 | 23,682,292 |

(単位：千円)

|                 | 前事業年度<br>(平成21年3月31日) | 当事業年度<br>(平成22年3月31日) |
|-----------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>負債の部</b>     |                       |                       |
| <b>流動負債</b>     |                       |                       |
| 預り金             | 13,096                | 12,900                |
| リース債務           | 31,681                | 23,125                |
| <b>未払金</b>      |                       |                       |
| 未払収益分配金         | 1,398                 | 1,186                 |
| 未払償還金           | 97,416                | 61,755                |
| 未払手数料           | 1 543,310             | 1 714,037             |
| その他未払金          | 70,614                | 115,791               |
| 未払金合計           | 712,738               | 892,771               |
| 未払費用            | 1 66,054              | 1 71,575              |
| 未払法人税等          | 1,900                 | 449,865               |
| 賞与引当金           | 112,600               | 164,600               |
| 役員賞与引当金         | 9,000                 | 24,200                |
| 流動負債合計          | 947,072               | 1,639,036             |
| <b>固定負債</b>     |                       |                       |
| 長期リース債務         | 39,847                | 16,722                |
| 退職給付引当金         | 172,869               | 171,861               |
| 役員退職慰労引当金       | 54,958                | 66,958                |
| 執行役員退職慰労引当金     | 97,916                | 112,916               |
| 固定負債合計          | 365,592               | 368,458               |
| 負債合計            | 1,312,664             | 2,007,495             |
| <b>純資産の部</b>    |                       |                       |
| <b>株主資本</b>     |                       |                       |
| 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           | 12,118,000            | 12,118,000            |
| 繰越利益剰余金         | 2,012,604             | 2,024,119             |
| 利益剰余金合計         | 14,491,097            | 14,502,612            |
| 自己株式            | 4,616                 | 6,074                 |
| 株主資本合計          | 21,772,481            | 21,782,538            |
| <b>評価・換算差額等</b> |                       |                       |
| その他有価証券評価差額金    | 500,670               | 107,742               |
| 評価・換算差額等合計      | 500,670               | 107,742               |
| 純資産合計           | 21,271,810            | 21,674,796            |

|         |            |            |
|---------|------------|------------|
| 負債純資産合計 | 22,584,475 | 23,682,292 |
|---------|------------|------------|

## (2)【損益計算書】

(単位：千円)

|             | 前事業年度<br>(自 平成20年4月 1日<br>至 平成21年3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成21年4月 1日<br>至 平成22年3月31日) |
|-------------|---|---|
| 営業収益        |   |   |
| 委託者報酬       | 9,887,702                               | 10,140,218                              |
| その他営業収益     | 9,363                                   | -                                       |
| 営業収益合計      | 9,897,065                               | 10,140,218                              |
| 営業費用        |   |   |
| 支払手数料       | 1 5,837,722                             | 1 5,826,460                             |
| 広告宣伝費       | 205,698                                 | 187,354                                 |
| 公告費         | 2,786                                   | 4,179                                   |
| 調査費         |   |   |
| 調査費         | 255,008                                 | 242,434                                 |
| 委託調査費       | 311,653                                 | 257,308                                 |
| 図書費         | 7,139                                   | 6,518                                   |
| 調査費合計       | 573,801                                 | 506,260                                 |
| 委託計算費       | 270,091                                 | 272,725                                 |
| 営業雑経費       |   |   |
| 通信費         | 37,754                                  | 34,774                                  |
| 印刷費         | 167,544                                 | 163,737                                 |
| 協会費         | 10,002                                  | 8,276                                   |
| 諸会費         | 3,078                                   | 3,179                                   |
| その他         | 15,547                                  | 16,843                                  |
| 営業雑経費合計     | 233,927                                 | 226,811                                 |
| 営業費用合計      | 7,124,027                               | 7,023,791                               |
| 一般管理費       |   |   |
| 給料          |   |   |
| 役員報酬        | 2 91,015                                | 2 91,000                                |
| 給料・手当       | 1,068,065                               | 1,065,538                               |
| 賞与          | 131,482                                 | 152,422                                 |
| 給料合計        | 1,290,562                               | 1,308,961                               |
| 交際費         | 15,122                                  | 13,397                                  |
| 寄付金         | 6,228                                   | 5,017                                   |
| 旅費交通費       | 75,297                                  | 62,733                                  |
| 租税公課        | 54,854                                  | 35,175                                  |
| 不動産賃借料      | 193,402                                 | 195,056                                 |
| 賞与引当金繰入     | 112,600                                 | 164,600                                 |
| 役員賞与引当金繰入   | 9,000                                   | 24,200                                  |
| 役員退職慰労引当金繰入 | 26,791                                  | 26,583                                  |
| 退職給付費用      | 127,318                                 | 154,016                                 |
| 減価償却費       | 102,328                                 | 78,655                                  |
| 諸経費         | 379,150                                 | 331,667                                 |
| 一般管理費合計     | 2,392,656                               | 2,400,064                               |
| 営業利益        | 380,381                                 | 716,362                                 |

(単位：千円)

| 前事業年度<br>(自 平成20年4月 1日 | 当事業年度<br>(自 平成21年4月 1日 |
|------------------------|------------------------|
|------------------------|------------------------|

至 平成21年3月31日)

至 平成22年3月31日)

|                |          |           |
|----------------|----------|-----------|
| 営業外収益          |          |           |
| 受取配当金          | 41,437   | 77,279    |
| 有価証券利息         | 55,679   | 74,885    |
| 受取利息           | 43,909   | 16,170    |
| 時効成立分配金・償還金    | 24,672   | 38,109    |
| 雑益             | 3,178    | 20,760    |
| 営業外収益合計        | 168,878  | 227,206   |
| 営業外費用          |          |           |
| 支払利息           | 2,538    | 1,833     |
| 時効成立後支払分配金・償還金 | 29,547   | 4,940     |
| 雑損             | 1,457    | 1,979     |
| 営業外費用合計        | 33,543   | 8,753     |
| 経常利益           | 515,715  | 934,815   |
| 特別利益           |          |           |
| 投資有価証券売却益      | 241,990  | 3,827     |
| 特別利益合計         | 241,990  | 3,827     |
| 特別損失           |          |           |
| 固定資産除却損        | 3,599    | 3,335     |
| 投資有価証券売却損      | 3,180    | 3,060     |
| 投資有価証券評価損      | 7,890    | -         |
| 過年度減価償却費       | -        | 41,013    |
| 本社移転費用         | -        | 24,575    |
| 特別損失合計         | 11,669   | 68,983    |
| 税引前当期純利益       | 746,036  | 869,659   |
| 法人税、住民税及び事業税   | 4,22,672 | 4,472,673 |
| 法人税等調整額        | 222,333  | 106,678   |
| 法人税等合計         | 245,005  | 365,994   |
| 当期純利益          | 501,030  | 503,664   |

## (3)【株主資本等変動計算書】

(単位：千円)

|         | 前事業年度<br>(自 平成20年4月 1日<br>至 平成21年3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成21年4月 1日<br>至 平成22年3月31日) |
|---------|---|---|
| 株主資本    |   |   |
| 資本金     |   |   |
| 前期末残高   | 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   |   |   |
| 前期末残高   | 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   |   |   |

|          |            |            |
|----------|------------|------------|
| 前期末残高    | 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    |            |            |
| 前期末残高    | 12,118,000 | 12,118,000 |
| 当期変動額    |            |            |
| 当期変動額合計  | -          | -          |
| 当期末残高    | 12,118,000 | 12,118,000 |
| 繰越利益剰余金  |            |            |
| 前期末残高    | 3,060,933  | 2,012,604  |
| 当期変動額    |            |            |
| 剰余金の配当   | 1,549,359  | 492,149    |
| 当期純利益    | 501,030    | 503,664    |
| 当期変動額合計  | 1,048,328  | 11,514     |
| 当期末残高    | 2,012,604  | 2,024,119  |
| 利益剰余金合計  |            |            |
| 前期末残高    | 15,539,426 | 14,491,097 |
| 当期変動額    |            |            |
| 剰余金の配当   | 1,549,359  | 492,149    |
| 当期純利益    | 501,030    | 503,664    |
| 当期変動額合計  | 1,048,328  | 11,514     |
| 当期末残高    | 14,491,097 | 14,502,612 |

(単位：千円)

|                     | 前事業年度<br>(自 平成20年4月 1日<br>至 平成21年3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成21年4月 1日<br>至 平成22年3月31日) |
|---------------------|---|---|
| 自己株式                |   |   |
| 前期末残高               | 4,616                                   | 4,616                                   |
| 当期変動額               |   |   |
| 自己株式の取得             | -                                       | 1,457                                   |
| 当期変動額合計             | -                                       | 1,457                                   |
| 当期末残高               | 4,616                                   | 6,074                                   |
| 株主資本合計              |   |   |
| 前期末残高               | 22,820,810                              | 21,772,481                              |
| 当期変動額               |   |   |
| 剰余金の配当              | 1,549,359                               | 492,149                                 |
| 当期純利益               | 501,030                                 | 503,664                                 |
| 自己株式の取得             | -                                       | 1,457                                   |
| 当期変動額合計             | 1,048,328                               | 10,057                                  |
| 当期末残高               | 21,772,481                              | 21,782,538                              |
| 評価・換算差額等            |   |   |
| その他有価証券評価差額金        |   |   |
| 前期末残高               | 372,224                                 | 500,670                                 |
| 当期変動額               |   |   |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 872,894                                 | 392,928                                 |



|                         |            |            |
|-------------------------|------------|------------|
| 当期変動額合計                 | 872,894    | 392,928    |
| 当期末残高                   | 500,670    | 107,742    |
| 純資産合計                   |            |            |
| 前期末残高                   | 23,193,034 | 21,271,810 |
| 当期変動額                   |            |            |
| 剰余金の配当                  | 1,549,359  | 492,149    |
| 当期純利益                   | 501,030    | 503,664    |
| 自己株式の取得                 | -          | 1,457      |
| 株主資本以外の項目の当期変動額<br>（純額） | 872,894    | 392,928    |
| 当期変動額合計                 | 1,921,223  | 402,985    |
| 当期末残高                   | 21,271,810 | 21,674,796 |

## 重要な会計方針

| 項目                     | 前事業年度<br>（自 平成20年4月 1日<br>至 平成21年3月31日）   | 当事業年度<br>（自 平成21年4月 1日<br>至 平成22年3月31日）   |
|------------------------|---|---|
| 1. 有価証券の評価基準<br>及び評価方法 | (1)満期保有目的の債券<br>償却原価法（定額法）<br>(2)関係会社株式<br>総平均法による原価法<br>(3)その他有価証券<br>時価のあるもの<br>決算期末日の市場価格等に基づ<br>く時価法（評価差額は、全部純<br>資産直入法により処理し、売却<br>原価は、総平均法により算定）<br>時価のないもの<br>総平均法による原価法   | (1)満期保有目的の債券<br>同左<br>(2)関係会社株式<br>同左<br>(3)その他有価証券<br>時価のあるもの<br>同左<br><br>時価のないもの<br>同左 |
| 2. 固定資産の減価償却<br>の方法    | (1)有形固定資産<br>（リース資産を除く）<br>定率法、但し、平成10年4月1日以降<br>に取得した建物（建物附属設備を除<br>く）については、定額法。<br>なお、主な耐用年数は以下のとおり<br>であります。<br>建物 8～47年<br>器具備品 2～20年<br>(2)無形固定資産<br>定額法。<br>なお、自社利用のソフトウェアにつ<br>いては、社内における利用可能期間<br>（5年）に基づく定額法により償却し<br>ております。 | (1)有形固定資産<br>（リース資産を除く）<br>同左<br><br>(2)無形固定資産<br>同左                                      |

## 重要な会計方針

| 項目           | 前事業年度<br>（自 平成20年4月 1日<br>至 平成21年3月31日） | 当事業年度<br>（自 平成21年4月 1日<br>至 平成22年3月31日） |
|--------------|---|---|
| 2. 固定資産の減価償却 | (3)リース資産                                | (3)リース資産                                |

|                               |  |  |
|-------------------------------|--|--|
| <p>の方法</p> <p>3. 引当金の計上基準</p> | <p>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</p> <p>リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。</p> <p>(1)貸倒引当金<br/>債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。</p> <p>(2)賞与引当金<br/>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。</p> <p>(3)役員賞与引当金<br/>役員賞与の支出に備えるため、支給見込額の当期対応分を計上しております。</p> | <p>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</p> <p>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。</p> <p>(会計方針の変更)</p> <p>従来、リース資産の減価償却の方法はリース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用していましたが、平成21年5月7日に親会社合併による親会社の会計処理変更と統一を図るために、当事業年度から定率法に変更しております。</p> <p>この変更により、前事業年度までの税引前当期純利益にかかる累積的影響額41,013千円は特別損失として計上しております。</p> <p>この結果、従来の方法によった場合と比較して、リース資産は25,403千円減少し、営業利益及び経常利益は15,609千円増加し、税引前当期純利益は25,403千円減少しております。</p> <p>(1)賞与引当金<br/>同左</p> <p>(2)役員賞与引当金<br/>同左</p> |
|-------------------------------|--|--|

## 重要な会計方針

| 項目          | 前事業年度<br>(自 平成20年4月 1日<br>至 平成21年3月31日)  | 当事業年度<br>(自 平成21年4月 1日<br>至 平成22年3月31日)  |
|-------------|--|--|
| 3. 引当金の計上基準 | <p>(4)退職給付引当金</p> <p>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。</p> <p>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。</p> | <p>(3)退職給付引当金</p> <p>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。</p> <p>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。</p> |

|                                   |   |   |
|-----------------------------------|---|---|
| <p>4. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項</p> | <p>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翌期から費用処理することとしております。</p> <p>(5)役員退職慰労引当金<br/>         従業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。</p> <p>(6)執行役員退職慰労引当金<br/>         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。</p> <p>消費税等の会計処理<br/>         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。</p> | <p>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翌期から費用処理することとしております。</p> <p>（会計方針の変更）<br/>         当事業年度から「退職給付に係る会計基準」の一部改正（その3）（企業会計基準第19号 平成20年7月31日）を適用しております。</p> <p>数理計算上の差異を翌期から償却するため、これによる営業損益、経常損益及び税引前当期純利益に与える影響はありません。</p> <p>(4)役員退職慰労引当金<br/>         同左</p> <p>(5)執行役員退職慰労引当金<br/>         同左</p> <p>消費税等の会計処理<br/>         同左</p> |
|-----------------------------------|---|---|

#### 会計処理方法の変更

| <p>前事業年度<br/>           （自 平成20年4月 1日<br/>           至 平成21年3月31日）</p>   | <p>当事業年度<br/>           （自 平成21年4月 1日<br/>           至 平成22年3月31日）</p> |
|--|--|
| <p>（棚卸資産の評価に関する会計基準）<br/>           当期から平成18年7月5日公表の「棚卸資産の評価に関する会計基準」（企業会計基準第9号）を適用しております。これによる損益に与える影響はありません。</p> <p>（リース取引に関する会計基準）<br/>           当期から平成19年3月30日改正の「リース取引に関する会計基準」（企業会計基準委員会 企業会計基準第13号）及び「リース取引に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準委員会 企業会計基準適用指針第16号）を適用しております。これによる損益に与える影響は軽微であります。</p> <p>また、リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、前年度末における未経過リース料期末残高相当額（利息相当額控除後）を取得価額とし、期首に取得したもものとしてリース資産に計上しております。（リース取引に関する会計基準の適用指針第78項）</p> |  |

#### 表示方法の変更

| 前事業年度<br>(自 平成20年4月 1日<br>至 平成21年3月31日)   | 当事業年度<br>(自 平成21年4月 1日<br>至 平成22年3月31日) |
|---|---|
| (貸借対照表)<br>「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則等の一部を改正する内閣府令」(平成20年8月7日 内閣府令第50号)が適用となることに伴い、当期から「貯蔵品」として区分掲記しております。なお、前期の「その他」に含まれる「貯蔵品」は3,736千円であります。 |   |

## 注記事項

## (貸借対照表関係)

| 前事業年度<br>(平成21年3月31日)  | 当事業年度<br>(平成22年3月31日)  |
|--|--|
| 1. 区分掲記されたもの以外で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。<br>未払手数料 445,736千円<br>未払費用 3,523千円 | 1. 区分掲記されたもの以外で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。<br>未払手数料 563,753千円<br>未払費用 1,732千円 |
| 2. 有形固定資産の減価償却累計額<br>建物 77,409千円<br>器具備品 332,202千円<br>リース資産 31,652千円               | 2. 有形固定資産の減価償却累計額<br>建物 78,630千円<br>器具備品 333,552千円<br>リース資産 89,011千円               |
| 3. 無形固定資産の減価償却累計額<br>ソフトウェア 131,057千円  | 3. 無形固定資産の減価償却累計額<br>ソフトウェア 177,141千円  |

## (損益計算書関係)

| 前事業年度<br>(自 平成20年4月 1日<br>至 平成21年3月31日)                             | 当事業年度<br>(自 平成21年4月 1日<br>至 平成22年3月31日)                                 |
|---|---|
| 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。<br>支払手数料 4,724,024千円            | 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。<br>支払手数料 4,620,554千円                |
| 2. 役員報酬の範囲額<br>取締役 年額 200,000千円以内<br>監査役 年額 48,000千円以内              | 2. 役員報酬の範囲額<br>同左   |
| 3. 固定資産除却損の内容は次のとおりであります。<br>器具・備品 599千円                            | 3. 固定資産除却損の内容は次のとおりであります。<br>器具・備品 335千円                                |
| 4. 法人税、住民税及び事業税22,672千円のうち法人税は13,082千円、住民税は6,507千円、事業税3,082千円であります。 | 4. 法人税、住民税及び事業税472,673千円のうち法人税は321,505千円、住民税は70,351千円、事業税80,816千円であります。 |

## (株主資本等変動計算書関係)

前事業年度(自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)

## 1. 発行済株式に関する事項

| 株式の種類 | 前事業年度末 | 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   | 前事業年度末 | 増加 | 減少 | 当事業年度末 |
|---------|--------|----|----|--------|
| 普通株式（株） | 474    | -  | -  | 474    |

## 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20年6月24日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 1,549,359  | 850         | 平成20年3月31日 | 平成20年6月25日 |

## (2)基準日が当期に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌期となるもの

| 決議                   | 株式の種類 | 配当の原資       | 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21年6月24日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 繰越利益<br>剰余金 | 492,149    | 270         | 平成21年3月31日 | 平成21年6月25日 |

当事業年度（自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日）

## 1．発行済株式に関する事項

| 株式の種類   | 前事業年度末    | 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   | 前事業年度末 | 増加  | 減少 | 当事業年度末 |
|---------|--------|-----|----|--------|
| 普通株式（株） | 474    | 169 | -  | 643    |

(変動事由の概要)

普通株式の自己株式の株式数の増加169株は、単元未満株式の買取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21年6月24日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 492,149    | 270         | 平成21年3月31日 | 平成21年6月25日 |

## (2)基準日が当期に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌期となるもの

| 決議                   | 株式の種類 | 配当の原資     | 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22年6月21日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 利益<br>剰余金 | 492,103    | 270         | 平成22年3月31日 | 平成22年6月22日 |

## (リース取引関係)

| 前事業年度<br>(自 平成20年4月 1日<br>至 平成21年3月31日)   | 当事業年度<br>(自 平成21年4月 1日<br>至 平成22年3月31日)                                |
|---|--|
| ファイナンス・リース取引（借主側）<br>所有権移転外ファイナンス・リース取引<br>(1)リース資産の内容<br>有形固定資産<br>主として、投信システム設備としてのサーバー、<br>ネットワーク機器他（器具備品）であります。 | ファイナンス・リース取引（借主側）<br>所有権移転外ファイナンス・リース取引<br>(1)リース資産の内容<br>有形固定資産<br>同左 |

|  |                       |
|--|-----------------------|
| (2)リース資産の減価償却方法<br>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。 | (2)リース資産の減価償却方法<br>同左 |
|--|-----------------------|

## (金融商品関係)

当事業年度（自平成21年4月1日至平成22年3月31日）

## 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およ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、満期保有目的債券、その他有価証券（債券、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、行っておりません。ただし、保有する有価証券の価格変動リスク回避を目的とする場合は、この限りではありません。

## (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。

また企画総務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、企画総務部長が毎月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、企画総務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、企画総務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

平成22年3月31日における貸借対照表計上額、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）。

|                  | 貸借対照表計上額<br>(千円) | 時価<br>(千円) | 差額<br>(千円) |
|------------------|------------------|------------|------------|
| (1) 現金及び預金       | 5,375,054        | 5,375,054  | -          |
| (2) 有価証券及び投資有価証券 |                  |            |            |
| 満期保有目的債券         | 4,945,411        | 4,975,340  | 29,928     |
| 其他有価証券           | 10,154,947       | 10,154,947 | -          |
| (3) 未収委託者報酬      | 1,335,057        | 1,335,057  | -          |

(注) 1. 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券及びデリバティブ取引に関する事項

(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、株式は取引所、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。

(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    | 貸借対照表計上額<br>(千円) |
|-------|------------------|
| 非上場株式 | 373,273          |

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

|                  | 1年以内<br>(千円) | 1年超5年以内<br>(千円) | 5年超10年以内<br>(千円) | 10年超<br>(千円) |
|------------------|--------------|-----------------|------------------|--------------|
| (1) 預金           | 5,374,756    | -               | -                | -            |
| (2) 有価証券及び投資有価証券 |              |                 |                  |              |
| 満期保有目的債券         | 1,400,000    | 3,500,000       | -                | -            |
| 其他有価証券           | 2,100,000    | 1,937,150       | 53,185           | -            |
| (3) 未収委託者報酬      | 1,335,057    | -               | -                | -            |

(追加情報)

当事業年度より、「金融商品に関する会計基準」（企業会計基準第10号 平成20年3月10日）及び「金融商品の時価等の開示に関する適用指針」（企業会計基準適用指針第19号 平成20年3月10日）を適用しております。

(有価証券関係)

前事業年度（平成21年3月31日）

1. 満期保有目的の債券で時価のあるもの

|                        | 種類          | 貸借対照表計上額<br>(千円) | 時価<br>(千円) | 差額<br>(千円) |
|------------------------|-------------|------------------|------------|------------|
| 時価が貸借対照表計上額を<br>超えるもの  | (1) 国債・地方債等 | 301,581          | 301,950    | 369        |
|                        | (2) 社債      | 2,522,607        | 2,523,810  | 1,203      |
|                        | (3) その他     | -                | -          | -          |
|                        | 小計          | 2,824,188        | 2,825,760  | 1,572      |
| 時価が貸借対照表計上額を<br>超えないもの | (1) 国債・地方債等 | -                | -          | -          |
|                        | (2) 社債      | 2,304,962        | 2,299,690  | 5,272      |
|                        | (3) その他     | -                | -          | -          |
|                        | 小計          | 2,304,962        | 2,299,690  | 5,272      |
| 合計                     |             | 5,129,150        | 5,125,450  | 3,700      |

2. 其他有価証券で時価のあるもの

|  | 種類 | 取得原価<br>(千円) | 貸借対照表計上額<br>(千円) | 差額<br>(千円) |
|--|----|--------------|------------------|------------|
|  |    |              |                  |            |

|                      |         |           |           |         |
|----------------------|---------|-----------|-----------|---------|
| 貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの  | (1)株式   | 45,457    | 55,676    | 10,219  |
|                      | (2)債券   | -         | -         | -       |
|                      | 国債・地方債等 | -         | -         | -       |
|                      | 社債      | -         | -         | -       |
|                      | その他     | -         | -         | -       |
|                      | (3)その他  | 535,458   | 580,788   | 45,330  |
|                      | 小計      | 580,915   | 636,464   | 55,549  |
| 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  | 5,674,256 | 4,774,548 | 899,708 |
|                      | 小計      | 5,674,256 | 4,774,548 | 899,708 |
| 合計                   |         | 6,255,171 | 5,411,012 | 844,158 |

### 3. 当事業年度中に売却したその他有価証券(自平成20年4月1日至平成21年3月31日)

| 売却額<br>(千円) | 売却益の合計額<br>(千円) | 売却損の合計額<br>(千円) |
|-------------|-----------------|-----------------|
| 1,008,498   | 278,250         | 37,002          |

### 4. 時価評価されていない有価証券

|                             | 貸借対照表計上額(千円) |
|-----------------------------|--------------|
| 1. 満期保有目的の債券<br>コマーシャル・ペーパー | 3,995,353    |
| 2. その他有価証券                  |              |
| (1)非上場株式                    | 310,728      |
| (2) F F F                   | 500,952      |
| 3. 関係会社株式                   | 77,100       |

### 5. その他有価証券のうち満期があるもの及び満期保有目的の債券の貸借対照表日後の償還予定額

|            | 1年以内<br>(千円) | 1年超5年以内<br>(千円) | 5年超10年以内<br>(千円) | 10年超<br>(千円) |
|------------|--------------|-----------------|------------------|--------------|
| 1. 債券      |              |                 |                  |              |
| (1)国債・地方債等 | 301,581      | -               | -                | -            |
| (2)社債      | 4,827,569    | -               | -                | -            |
| (3)その他     | 3,995,353    | -               | -                | -            |
| 2. その他     |              |                 |                  |              |
| 投資信託       | -            | 203,060         | -                | -            |
| 合計         | 9,124,503    | 203,060         | -                | -            |

(注) 当期において、有価証券について7,890千円(その他有価証券のうち時価のない株式 7,890千円)減損処理を行っております。

### 当事業年度(平成22年3月31日)

#### 1. 満期保有目的の債券

|                   | 種類         | 貸借対照表計上額<br>(千円) | 時価<br>(千円) | 差額<br>(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      | 4,945,411        | 4,975,340  | 29,928     |
|                   | (3)その他     | -                | -          | -          |
|                   | 小計         | 4,945,411        | 4,975,340  | 29,928     |



|                        |            |           |           |        |
|------------------------|------------|-----------|-----------|--------|
| 時価が貸借対照表計上額を<br>超えないもの | (1)国債・地方債等 | -         | -         | -      |
|                        | (2)社債      | -         | -         | -      |
|                        | (3)その他     | -         | -         | -      |
|                        | 小計         | -         | -         | -      |
| 合計                     |            | 4,945,411 | 4,975,340 | 29,928 |

## 2. 関係会社株式

関係会社株式(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

|                      | 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     | 62,732       | 45,457     | 17,275  |
|                      | (2)債券     |              |            |         |
|                      | 国債・地方債等   | -            | -          | -       |
|                      | 社債        | 2,318,700    | 2,315,921  | 2,778   |
|                      | その他       | -            | -          | -       |
| (3)その他               | 1,366,133 | 1,137,460    | 228,672    |         |
|                      | 小計        | 3,747,565    | 3,498,839  | 248,726 |
| 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        | 1,311,300    | 1,313,244  | 1,944   |
|                      | その他       | -            | -          | -       |
| (3)その他               | 5,096,082 | 5,524,523    | 428,440    |         |
|                      | 小計        | 6,407,382    | 6,837,767  | 430,385 |
| 合計                   |           | 10,154,947   | 10,336,606 | 181,659 |

(注)非上場株式(貸借対照表計上額296,173千円)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. 当事業年度中に売却したその他有価証券(自平成21年4月1日至平成22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   | 14,200  | 2,705       | 3,060       |
| (2)債券   |         |             |             |
| 国債・地方債等 | -       | -           | -           |
| 社債      | -       | -           | -           |
| その他     | -       | -           | -           |
| (3)その他  | 132,566 | 10,599      | 8,149       |
| 合計      | 146,766 | 13,304      | 11,209      |

### (デリバティブ取引関係)

前事業年度(自平成20年4月1日至平成21年3月31日)及び当事業年度(自平成21年4月1日至平成22年3月31日)

当社は、デリバティブ取引を全く行っておりませんので、該当事項はありません。

### (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<br>(平成21年3月31日) | 当事業年度<br>(平成22年3月31日) |
|------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| (1)退職給付債務(千円)                | 867,908               | 863,276               |
| (2)年金資産(千円)                  | 741,559               | 891,335               |
| (3)未積立退職給付債務(1)+(2)(千円)      | 126,349               | 28,058                |
| (4)未認識数理計算上の差異(千円)           | 563,607               | 367,470               |
| (5)未認識過去勤務債務(債務の減額)(千円)      | 124,422               | 99,674                |
| (6)貸借対照表計上額純額(3)+(4)+(5)(千円) | 312,835               | 295,854               |
| (7)前払年金費用(千円)                | 485,705               | 467,715               |
| (8)退職給付引当金(6)-(7)(千円)        | 172,869               | 171,861               |

### 3. 退職給付費用に関する事項

|                              | 前事業年度<br>(自平成20年4月1日<br>至平成21年3月31日) | 当事業年度<br>(自平成21年4月1日<br>至平成22年3月31日) |
|------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| (1)勤務費用(千円)(注1)              | 88,007                               | 88,343                               |
| (2)利息費用(千円)                  | 17,170                               | 17,358                               |
| (3)期待運用収益(減算)(千円)            | 16,188                               | 14,831                               |
| (4)数理計算上の差異の費用処理額(千円)        | 50,599                               | 75,157                               |
| (5)過去勤務債務の費用処理額(千円)          | 24,747                               | 24,747                               |
| (6)小計(1)+(2)-(3)+(4)+(5)(千円) | 114,840                              | 141,279                              |
| (7)その他(千円)(注2)               | 12,477                               | 12,736                               |
| (8)退職給付費用(6)+(7)(千円)         | 127,318                              | 154,016                              |

(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 27,666千円, 当事業年度 24,086千円)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<br>(平成21年3月31日) | 当事業年度<br>(平成22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            | 2.0%                  | 2.5%                  |
| (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)

| 前事業年度<br>(平成21年3月31日) | 当事業年度<br>(平成22年3月31日) |
|-----------------------|-----------------------|
|                       |                       |

| 1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳             | (千円)           | 1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳                                   | (千円)           |
|---|----------------|---|----------------|
| 繰延税金資産                                    |                | 繰延税金資産  |                |
| 賞与引当金損金算入限度超過額                            | 49,479         | 賞与引当金損金算入限度超過額  | 76,822         |
| 減価償却費限度超過額                                | 11,010         | 減価償却費限度超過額  | 9,711          |
| 退職給付引当金損金算入限度超過額                          | 110,182        | 退職給付引当金損金算入限度超過額  | 115,876        |
| 受益証券発行費否認                                 | 9,317          | 役員退職慰労引当金否認額  | 27,245         |
| 投資有価証券評価損否認                               | 67,362         | 投資有価証券評価損否認   | 67,362         |
| 非上場株式評価損否認                                | 58,264         | 非上場株式評価損否認  | 32,458         |
| その他投資評価損否認                                | 6,109          | 未払事業税否認   | 36,960         |
| 有価証券評価差額                                  | 343,488        | 有価証券評価差額  | 73,917         |
| その他                                       | <u>35,808</u>  | その他   | <u>49,290</u>  |
| 繰延税金資産小計                                  | 691,022        | 繰延税金資産小計  | 489,645        |
| 評価性引当額                                    | <u>145,222</u> | 評価性引当額  | <u>143,338</u> |
| 繰延税金資産合計                                  | <u>545,799</u> | 繰延税金資産合計  | <u>346,307</u> |
| 繰延税金負債                                    |                | 繰延税金負債  |                |
| 前払年金費用                                    | 197,633        | 前払年金費用  | 190,313        |
| その他                                       | <u>34,316</u>  | その他   | <u>5,036</u>   |
| 繰延税金負債合計                                  | <u>231,949</u> | 繰延税金負債合計  | <u>195,349</u> |
| 繰延税金資産の純額                                 | <u>313,849</u> | 繰延税金資産の純額   | <u>150,957</u> |
| (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。      |                | (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。                            |                |
|   | (千円)           |   | (千円)           |
| 流動資産 - 繰延税金資産                             | 35,449         | 流動資産 - 繰延税金資産   | 138,637        |
| 固定資産 - 長期繰延税金資産                           | 278,400        | 固定資産 - 長期繰延税金資産   | 12,320         |
| 2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の差異の原因となった主な項目別の内訳 | (%)            | 2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の差異の原因となった主な項目別の内訳                       | (%)            |
| 法定実効税率                                    | 40.69          | 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。 |                |
| (調整)                                      |                |   |                |
| 役員給与永久に損金算入されない項目                         | 1.75           |   |                |
| 交際費等永久に損金算入されない項目                         | 1.46           |   |                |
| 受取配当金等永久に益金に算入されない項目                      | 2.94           |   |                |
| 住民税均等割等                                   | 0.51           |   |                |
| 税効果未認識差異                                  | 8.60           |   |                |
| その他                                       | <u>0.02</u>    |   |                |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率                         | <u>32.84</u>   |   |                |

## 関連当事者情報

前事業年度（自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日）

### 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

| 種類  | 会社等の名称又は氏名       | 所在地    | 資本金又は出資金<br>(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<br>(千円)<br>(注4)       | 科目            | 期末残高<br>(千円)<br>(注4) |
|-----|------------------|--------|------------------|-----------|-------------------|-----------------------------|------------------------------------|----------------------------|---------------|----------------------|
| 親会社 | 新光証券株式会社<br>(注1) | 東京都中央区 | 125,167,284      | 金融商品取引業   | 直接76.54<br>間接7.04 | 当社設定の投資信託受益権の募集・販売<br>役員の兼任 | コマーシャルペーパー<br>(注2)<br>債券等の現先取引(注2) | 1,996,897<br><br>5,387,067 | 有価証券<br>短期貸付金 | 1,997,673<br><br>-   |

|  |  |  |  |  |  |  |           |           |         |
|--|--|--|--|--|--|--|-----------|-----------|---------|
|  |  |  |  |  |  | 当社設定の投資<br>信託受益権の募<br>集・販売に係る<br>代行手数料の支<br>払い（注3） | 4,724,024 | 未払手<br>数料 | 445,736 |
|--|--|--|--|--|--|--|-----------|-----------|---------|

## 取引条件及び取引条件の決定方法等

- （注）1．新光証券株式会社は、みずほ証券株式会社と平成21年5月7日付で合併し、みずほ証券株式会社に商号変更をしております。  
2．コマーシャルペーパー、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。  
3．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。  
4．取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。

## （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

| 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）（注3） | 科目      | 期末残高（千円）（注3） |
|-------------|----------------|--------|--------------|-----------|-------------------|-----------|------------------|--------------|---------|--------------|
| 同一の親会社を持つ会社 | 新光ビルディング株式会社   | 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（注1）       | 147,330      | 長期差入保証金 | 99,186       |
| 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（注2）      | 46,584       | その他未払金  | 4,076        |
|             |                |        |              |           |                   |           | ハウジングサービス料支払（注2） | 17,184       | その他未払金  | 1,472        |

## 取引条件及び取引条件の決定方法等

- （注）1．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。  
2．計算委託料及びハウジングサービス料の支払は、両者協議のうえ合理的に決定しております。  
3．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、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。

## 2．親会社又は重要な関連会社に関する注記

## 親会社情報

## 新光証券株式会社（東京証券取引所に上場）

（注）新光証券株式会社は、みずほ証券株式会社と平成21年5月7日付で合併し、みずほ証券株式会社に商号変更をしております。

当事業年度（自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日）

## 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

| 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）（注3） | 科目    | 期末残高（千円）（注3） |
|-----|------------|---------|--------------|-----------|-----------------------------|-----------------------------|------------------------------------|--------------|-------|--------------|
| 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）<br>直接76.70<br>間接 7.04 | 当社設定の投資信託受益権の募集・販売<br>役員の兼任 | 債券等の現先取引（注1）                       | 1,099,573    | 短期貸付金 | -            |
|     |            |         |              |           |                             |                             | 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（注2） | 4,620,554    | 未払手数料 | 563,753      |

## 取引条件及び取引条件の決定方法等

- （注）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．取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。

## （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

| 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）<br>（注3） | 科目               | 期末残高（千円）<br>（注3） |
|-------------|----------------|--------|--------------|-----------|-------------------|-----------|---------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| 同一の親会社を持つ会社 | 新光ビルディング株式会社   | 東京都中央区 | 4,110,000    | 不動産賃貸業    | 直接 4.05           | 事務所の関係    | 事務所の賃借（注1）                      | 148,802          | 長期差入保証金          | 99,186           |
| 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（注2）<br>ハウジングサービス料支払（注2） | 44,184<br>16,824 | その他未払金<br>その他未払金 | 3,866<br>1,472   |

取引条件及び取引条件の決定方法等

- （注）1．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。  
2．計算委託料及びハウジングサービス料の支払は、両者協議のうえ合理的に決定しております。  
3．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、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。

## 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（東京証券取引所に上場）

（注）当社の親会社であった新光証券は、みずほ証券株式会社（旧みずほ証券株式会社）と、平成21年5月7日に合併し、商号をみずほ証券株式会社としております。

### （1株当たり情報）

| 前事業年度<br>（自 平成20年4月 1日<br>至 平成21年3月31日）  | 当事業年度<br>（自 平成21年4月 1日<br>至 平成22年3月31日）  |
|--|--|
| 1株当たり純資産額 11,670円00銭<br>1株当たり当期純利益金額 274円87銭<br>なお、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。 | 1株当たり純資産額 11,892円19銭<br>1株当たり当期純利益金額 276円33銭<br>なお、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）1．1株当たり純資産額の算定上の基礎

|                             | 前事業年度<br>（平成21年3月31日） | 当事業年度<br>（平成22年3月31日） |
|-----------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 純資産の部の合計額（千円）               | 21,271,810            | 21,674,796            |
| 普通株式に係る純資産額（千円）             | 21,271,810            | 21,674,796            |
| 普通株式の発行済株式数（千株）             | 1,823                 | 1,823                 |
| 普通株式の自己株式数（千株）              | 0                     | 0                     |
| 1株当たり純資産の算定に用いられた普通株式の数（千株） | 1,822                 | 1,822                 |

（注）2．1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎

|                  | 前事業年度<br>（自 平成20年4月 1日<br>至 平成21年3月31日） | 当事業年度<br>（自 平成21年4月 1日<br>至 平成22年3月31日） |
|------------------|---|---|
| 損益計算書上の当期純利益（千円） | 501,030                                 | 503,664                                 |
| 普通株式に係る当期純利益（千円） | 501,030                                 | 503,664                                 |
| 普通株主に帰属しない金額（千円） | -                                       | -                                       |
| 普通株式の期中平均株式数（千株） | 1,822                                   | 1,822                                   |

### （重要な後発事象）

| 前事業年度<br>（自 平成20年4月 1日<br>至 平成21年3月31日） | 当事業年度<br>（自 平成21年4月 1日<br>至 平成22年3月31日） |
|---|---|
| 該当事項はありません                              | 同左                                      |

## 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】

&lt;訂正前&gt;

(略)

## (2) 販売会社

販売会社の名称、資本金の額及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21年9月末日現在)

| 名称                     | 資本金の額<br>(単位：百万円) | 事業の内容               |
|------------------------|-------------------|---------------------|
| (略)                    |                   |                     |
| 株式会社SBI証券 <sup>2</sup> | 47,937            | 同上                  |
| 株式会社滋賀銀行 <sup>1</sup>  | 33,076            | 銀行法に基づき、銀行業を営んでいます。 |
| (略)                    |                   |                     |

1 資本金の額は、平成21年3月末日現在。

2 資本金の額は、平成21年12月末日現在。

3 平成22年4月19日から募集・販売の取り扱いを開始します。資本金の額は、平成22年2月末日現在。

&lt;訂正後&gt;

(略)

## (2) 販売会社

販売会社の名称、資本金の額及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21年9月末日現在)

| 名称                     | 資本金の額<br>(単位：百万円) | 事業の内容               |
|------------------------|-------------------|---------------------|
| (略)                    |                   |                     |
| 株式会社SBI証券 <sup>2</sup> | 47,937            | 同上                  |
| 楽天証券株式会社 <sup>4</sup>  | 7,477             | 同上                  |
| 株式会社滋賀銀行 <sup>1</sup>  | 33,076            | 銀行法に基づき、銀行業を営んでいます。 |
| (略)                    |                   |                     |

1 資本金の額は、平成21年3月末日現在。

2 資本金の額は、平成21年12月末日現在。

3 資本金の額は、平成22年2月末日現在。

4 平成22年7月30日から募集・販売の取り扱いを開始します。資本金の額は、平成22年4月末日現在。

## 独立監査人の監査報告書

平成21年6月24日

新光投信株式会社  
取締役会 御中

監査法人 保森会計事務所

代表社員 公認会計士 窪田 健一 印  
業務執行社員

代表社員 公認会計士 三枝 哲 印  
業務執行社員

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「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20年4月1日から平成21年3月31日までの第49期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書及び株主資本等変動計算書について監査を行った。この財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は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の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、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を含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

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21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。

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22年6月21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、「委託会社等の経理の状況」に掲げられている新光投信株式会社の平成21年4月1日から平成22年3月31日までの第50期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書及び株主資本等変動計算書について監査を行った。この財務諸表の作成責任は経営者であり、当監査法人の責任は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の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、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を含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

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22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。

## 追記情報

注記事項「追加情報」に記載されているとおり、会社は当事業年度より所有権移転外ファイナンス・リース資産の減価償却方法について定率法による方法に変更した。

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。