

【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
【提出日】	平成26年9月19日
【発行者名】	三井住友アセットマネジメント株式会社
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 横山 邦男
【本店の所在の場所】	東京都港区愛宕二丁目5番1号
【事務連絡者氏名】	三島 克哉
【電話番号】	03-5405-0228
【届出の対象とした募集内国投資信託受益証券に係るファンドの名称】	日興アジア高成長内需関連ファンド（資産成長型）
【届出の対象とした募集内国投資信託受益証券の金額】	2,500億円を上限とします。
【縦覧に供する場所】	該当ありません。

・【有価証券届出書の訂正届出書の提出理由】

平成26年3月13日付をもって提出しました「日興アジア高成長内需関連ファンド（資産成長型）」の有価証券届出書（以下「原届出書」といいます。）について、平成26年9月19日に半期報告書を提出したことに伴う関係情報の更新、その他訂正すべき事項がありますので、本訂正届出書により訂正を行うものです。

・【訂正の内容】

<訂正前>および<訂正後>に記載している下線部_____は訂正部分を示します。

第一部【証券情報】

（5）【申込手数料】

<訂正前>

原則として、申込金額（取得申込受付日の翌営業日の基準価額×申込口数）に、3.675%^{*}（税抜き3.5%）を上限として、販売会社がそれぞれ別に定める申込手数料率を乗じて得た額となります。

*消費税率が8%となる平成26年4月1日以降は3.78%となります。

平成26年3月13日現在、スイッチング手数料はありません。

（略）

<訂正後>

原則として、申込金額（取得申込受付日の翌営業日の基準価額×申込口数）に、3.78%（税抜き3.5%）を上限として、販売会社がそれぞれ別に定める申込手数料率を乗じて得た額となります。

平成26年9月19日現在、スイッチング手数料はありません。

（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】

（3）【ファンドの仕組み】

<訂正前>

（略）

□ 委託会社の概況

（イ）資本金の額

2,000百万円（平成26年1月31日現在）

（略）

（ハ）大株主の状況

（平成26年1月31日現在）

名称	住所	所有 株式数	比率 （%）
株式会社三井住友銀行	東京都千代田区丸の内一丁目1番2号	7,056	40.0
住友生命保険相互会社	大阪府大阪市中央区城見一丁目4番35号	4,851	27.5

三井住友海上火災保険株式会社	東京都千代田区神田駿河台三丁目9番地	4,851	27.5
三井生命保険株式会社	東京都千代田区大手町二丁目1番1号	882	5.0

(略)

<訂正後>

(略)

□ 委託会社の概況

(イ) 資本金の額

2,000百万円(平成26年7月31日現在)

(略)

(八) 大株主の状況

(平成26年7月31日現在)

名称	住所	所有株式数	比率(%)
株式会社三井住友銀行	東京都千代田区丸の内一丁目1番2号	7,056	40.0
住友生命保険相互会社	大阪府大阪市中央区城見一丁目4番35号	4,851	27.5
三井住友海上火災保険株式会社	東京都千代田区神田駿河台三丁目9番地	4,851	27.5
三井生命保険株式会社	東京都千代田区大手町二丁目1番1号	882	5.0

(略)

2【投資方針】

原届出書の「第二部 ファンド情報 第1 ファンドの状況 2 投資方針 (1) 投資方針」の記載は、下記の通り更新されます。

(1)【投資方針】

「(1) 投資方針」には、当ファンドと実質的な投資対象資産(アジア各国・地域の取引所に上場している株式等)が同じで、決算頻度が異なるファンドの情報を合わせて説明している部分があります。

イ 基本方針

当ファンドは、マザーファンド受益証券への投資を通じて、主として、アジア各国・地域の取引所に上場している株式等を主要投資対象とする投資信託証券に投資することにより、信託財産の中長期的な成長を目指した運用を行います。

ロ 投資態度

(イ) マザーファンド受益証券への投資を通じて、実質的に以下の運用を行います。

- a. 主として、アジア各国・地域の取引所に上場している株式等を主要投資対象とする投資信託証券に投資することにより、信託財産の中長期的な成長を目指した運用を行います。
- b. 世界経済の牽引役として高い経済成長が見込まれるアジア各国・地域の消費拡大によって恩恵を受ける「内需」関連企業の株式に投資します。

* 内需関連企業とは、主としてアジア各国・地域で消費される最終商品やその商品の部品を製造する企業、サービスを提供する企業およびマーケティング活動を行う企業等とします。

- c. アジア各国・地域の株式を主要投資対象とする投資信託証券への投資は、下表の基本資産配分比率を基準に一定の範囲を設けて行うものとします。

インド	アセアン地域	中国・香港・台湾	韓国
30%	30%	20%	20%

上記の比率は投資信託証券への投資割合です。また、投資信託証券への投資は、原則として高位を保ちます。

投資対象とする投資信託証券については、アジア各国・地域の消費拡大の恩恵を受ける企業の株式に投資する運用を行うものを基本とします。投資対象の投資信託証券は、継続的にモニタリングを行い必要な場合は入替えも行います。

- (ロ) マザーファンド受益証券の組入比率は、原則として高位を保ちます。
 (ハ) 実質組入外貨建資産については、原則として対円で為替ヘッジを行いません。
 (ニ) 株式市場構造の変化、資金動向、市況動向等によっては、上記のような運用ができない場合があります。
 (ホ) 主要投資対象とするファンドは、下記の通りとします。ただし、運用状況等により変更となる場合があります。

アジア高成長内需関連株式マザーファンド

運用会社	三井住友アセットマネジメント株式会社
主要運用対象	アジア各国・地域(日本を除く、以下同じ)の株式を主要投資対象とする投資信託証券。
運用の基本方針	アジア各国・地域の株式を主要投資対象とする投資信託証券を主要投資対象とし、信託財産の中長期的な成長を目指した運用を行います。

マザーファンドが主要投資対象とする投資信託証券

コタック・インド・コンサンプション・ファンド・リミテッド(クラスA)

投資顧問会社	コタック・マヒンドラ(UK)リミテッド
主要運用対象	主としてインドの市場で上場または取引されている企業の発行する株式。
運用の基本方針	主としてインドの消費の拡大に恩恵を受けると判断する銘柄に投資を行い、信託財産の中長期的な成長を目指します。

テンブルトン・アセアン・コンスーマー・ファンド

投資顧問会社	テンブルトン・アセット・マネジメント・リミテッド
主要運用対象	主としてアセアン加盟国の市場で上場または取引されており、または当該諸国のいずれかの法律に基づき設立されている企業の発行する株式。
運用の基本方針	主としてアセアン加盟国の消費の拡大に恩恵を受けると判断する銘柄に投資を行い、信託財産の中長期的な成長を目指します。

JPM拡大中国消費関連株ファンドF(適格機関投資家専用)

委託会社	JPMオルガン・アセット・マネジメント株式会社
運用委託会社	JFAセット・マネジメント・リミテッド

主要運用対象	<p>JPM拡大中国消費関連株マザーファンド(適格機関投資家専用)</p> <p>受益証券</p> <p>以下は、マザーファンドの主要投資対象です。</p> <p>拡大中国(中国大陸、香港、台湾)のいずれかの市場で上場または取引されており、かつ当該諸国のいずれかの法律に基づき設立されている企業の発行する株式。</p> <p>売上または利益の大半を拡大中国から得ている、もしくは、資産の大半を拡大中国に保有していると運用委託会社が判断する企業の発行する株式。</p> <p>拡大中国の株式にかかる預託証券、株価指数オプション、株価に連動した投資成果が得られる社債等。</p>
運用の基本方針	<p>主として、マザーファンド受益証券に投資することにより、拡大中国における消費の拡大による恩恵を受けると判断される銘柄に投資を行い、信託財産の中長期的な成長を目指します。</p>

サムスン・アジア・コンサンプション・リレーテッド・コリア・エクイティ・ファンド
(クラスCf)

投資顧問会社	サムスン・アセット・マネジメント・カンパニー・リミテッド
主要運用対象	主として韓国の市場で上場または取引されている企業の発行する株式。
運用の基本方針	主として韓国もしくはアジアの消費の拡大に恩恵を受けると判断する銘柄に投資を行い、信託財産の中長期的な成長を目指します。

上記ファンドの詳細に関しましては、後述の〔参考情報：アジア高成長内需関連株式マザーファンドの投資方針等〕をご覧ください。
当ファンドと実質的な投資対象資産(アジア各国・地域の取引所に上場している株式等)が同じで、決算頻度が異なるファンドを、一つの交付目論見書で説明することがあります。

ファンドの特色

特色
1

世界経済の牽引役として高い経済成長が見込まれるアジア各国・地域のうち、「インド」「アセアン」「中国」「韓国」の4地域に着目し、同地域の消費拡大によって恩恵を受ける内需関連企業の株式に投資を行います。

*主として、アジア各国・地域で消費される最終商品やその商品の部品を製造する企業、サービスを提供する企業、マーケティング活動を展開する企業等を投資対象とします。なお、原則として、対円で為替ヘッジは行いません。

特色
2

アジア各国・地域における投資比率は、「インド」30%、「アセアン」30%、「グレーターチャイナ(中国、香港、台湾)」20%、「韓国」20%を基本資産配分とします。

*「アセアン」の主たる投資対象国は、インドネシア、マレーシア、タイ、シンガポール、ベトナムです。
*基本資産配分を基準に一定の範囲内において投資比率を変動させる場合があります。

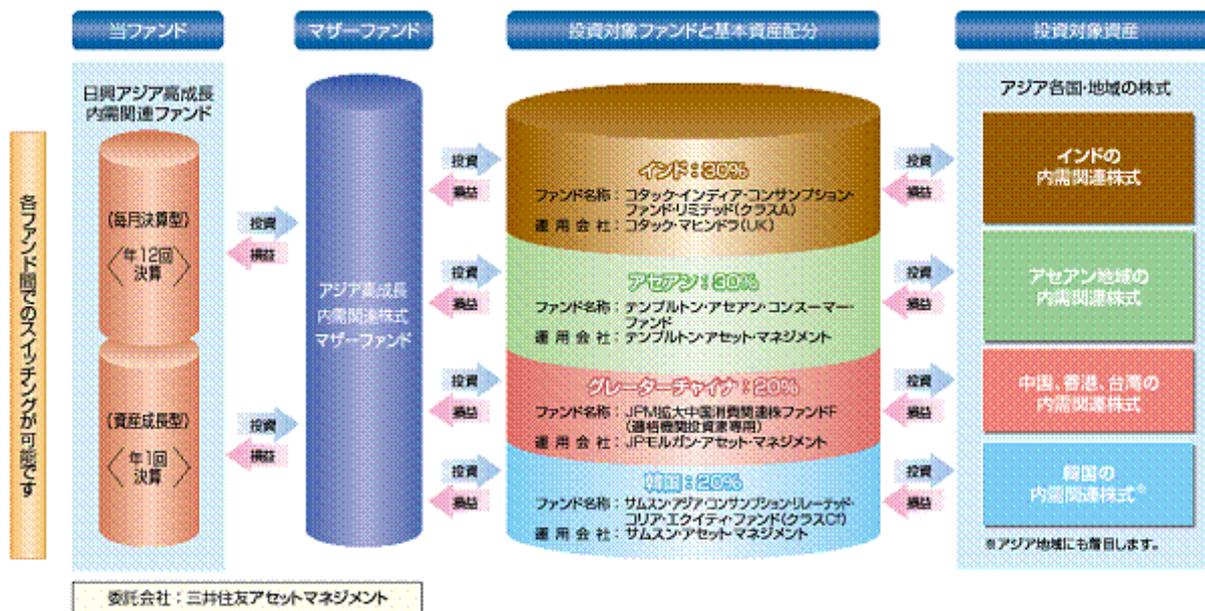
特色
3

現地に精通した運用会社が、それぞれの国・地域の消費特性に応じた運用を行います。

●株式市場構造の変化、資金動向、市況動向等によっては、上記のような運用ができない場合があります。

ファンドのしくみ

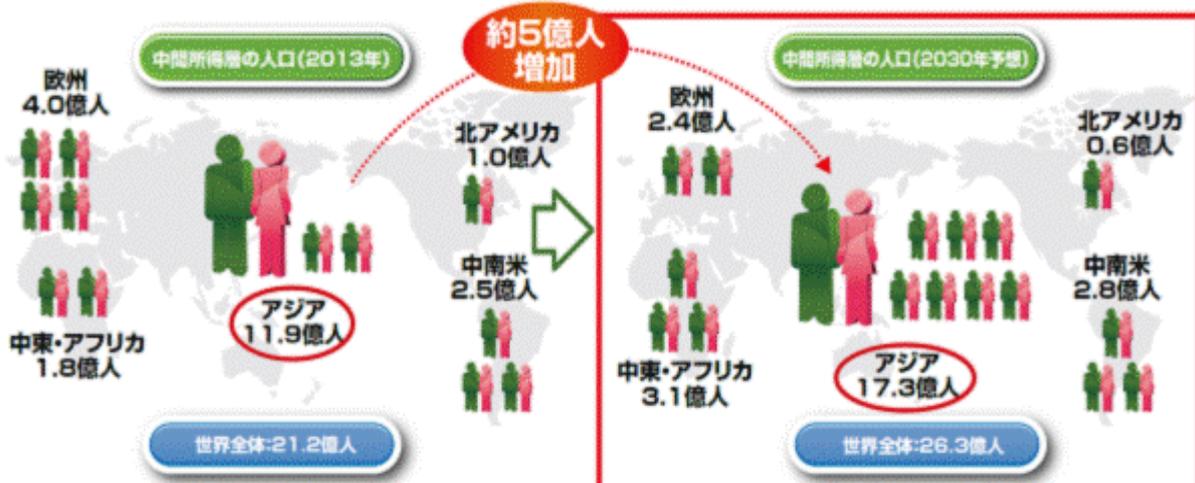
- アジア各国・地域の消費拡大によって恩恵を受ける内需関連企業の株式に実質的に投資し、キャピタル収益の獲得を目指します。
- 各国・地域の運用に強みのある運用会社のファンドを厳選し、マザーファンドを通じて投資します。
- 投資対象のファンドは、委託会社が継続的にモニタリングを行い、必要な場合はファンドの入替えも行います。



年1回決算を行い運用資産の成長を目指す「日興アジア高成長内需関連ファンド(資産成長型)」(当ファンド)と年12回(毎月)決算を行い収益分配を目指す「日興アジア高成長内需関連ファンド(毎月決算型)」との間でスイッチングを行うことができます。ただし、販売会社によっては、いずれか一方のファンドのみの取扱いとなる場合があります。また、スイッチングが行えない場合があります。詳しくは販売会社にお問い合わせください。

アジアを中心に拡大が予想される中間所得層（人口）

- 2030年に向けて、アジア(*)の中間所得層人口は約5億人増加することが見込まれています。
 - 2030年には、世界の中間所得層の約7割がアジアに集中し、アジアの存在感が飛躍的に向上することが期待されます。
- (*)アジアには太平洋・オセアニア地域が含まれます。

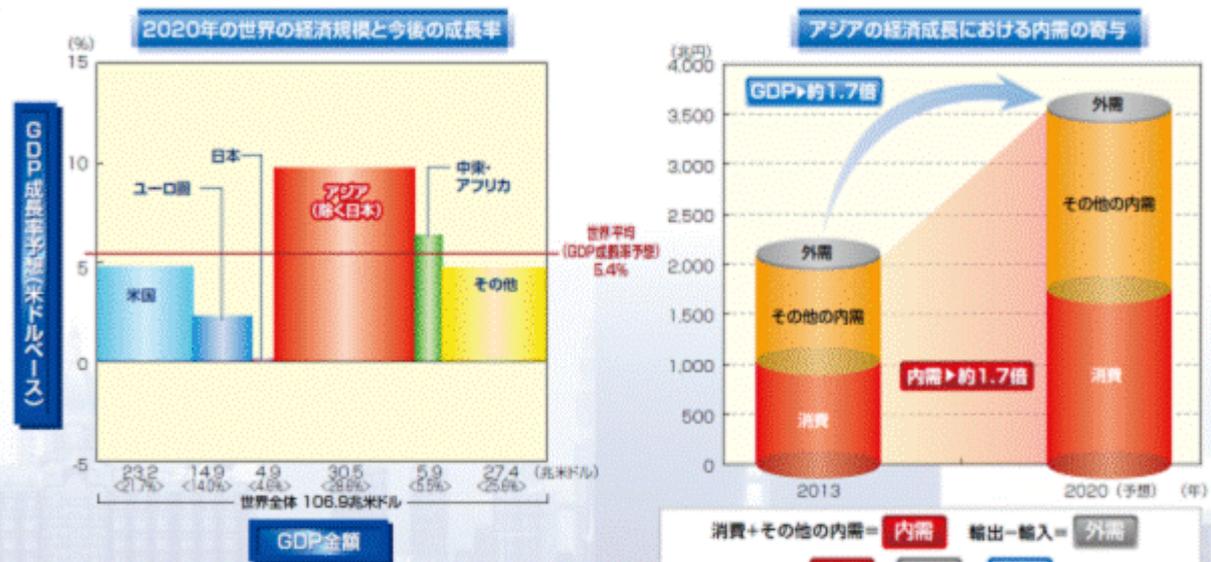


※人型の大きさは人口の大きさのイメージであり、実際とは異なる場合があります。

(注)中間所得層は「購買力平価ベースの年間所得水準が5千～3万米ドルの層」としています。
(出所)Euromonitor Internationalのデータを基に三井住友アセットマネジメント作成

アジアが牽引する今後の世界

- 今後の世界経済は、アジアが牽引する見込みです。
- アジアの成長は、そのほとんどが内需の寄与によってもたらされると予想されています。



(注1) GDP総額はOxford Economicsの予想。横軸の<>内は世界全体に占める構成比。GDP成長率予想は、2013年(実績)から2020年(予想)の年率平均であり、米ドルベースのため為替の変動も含まれます。

四捨五入の関係により各数値の合計が100%にならない場合があります。

(注2) 太平洋・オセアニア地域はその他に含まれます。

(出所) FactSetのデータを基に三井住友アセットマネジメント作成

※グラフデータは、参考情報として記載した過去の実績および将来の予想であり、当ファンドの将来の運用成果等を示唆あるいは保証するものではありません。

アジア各国が今後歩むと期待される道のり

- アジアには新興国が多く、内需が牽引する経済発展が大きく期待されています。
- 特に「加速する経済成長期」および「高度経済成長期」にさしかかると、所得の増大等から経済成長は加速する傾向にあります。

経済発展段階と1人当たりGDP成長のイメージ



※上の図はイメージであり、実際とは異なる場合があります。名称が白抜きの国・地域は当ファンドの投資対象です。

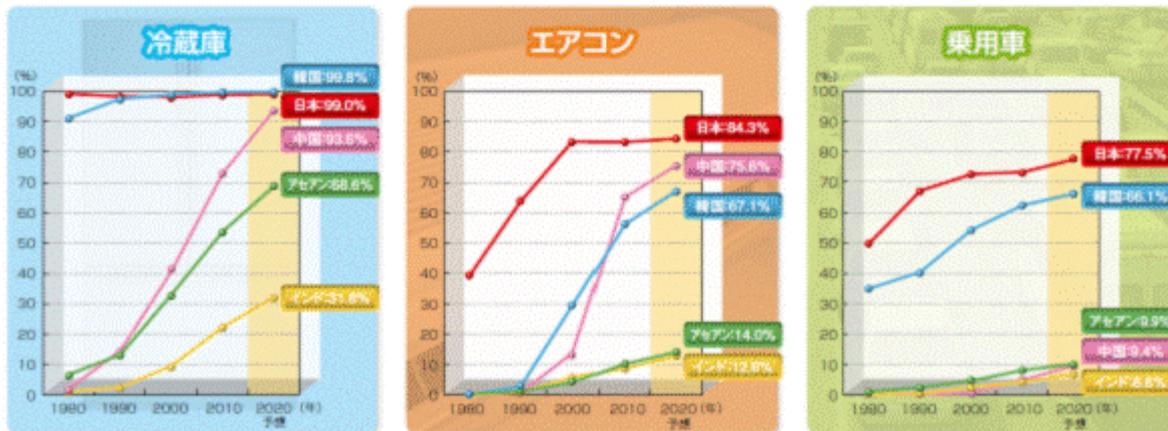
(注)1人当たりGDPは2013年実績(一部予想値を含む)です。

(出所)FactSetのデータ等を基に三井住友アセットマネジメント作成

アジアの消費ポテンシャル(耐久財)

- アジアでは耐久財保有率が低い国・地域が多く、今後の普及に向けて大きなポテンシャルを秘めています。
- 2020年にかけて、アジアの耐久財消費は拡大すると見込まれています。

アジアの耐久財保有率の推移(一部予想含む)



(注)保有率は全世界に占める保有世帯の割合。「アセアン」の各比率は、インドネシア、タイ、ベトナムの単純平均です。

(出所)Euromonitor Internationalのデータを基に三井住友アセットマネジメント作成

※グラフデータは、参考情報として記載した過去の実績および将来の予想であり、当ファンドの将来の運用成果等を示唆あるいは保証するものではありません。

スイッチングのしくみ／分配について

- 収益分配ニーズの変化に対応するために、2つのファンドをご用意しました。
- 毎月の決算時に分配金を受け取りたい方は「毎月決算型」を、運用資産の成長を優先されたい方は「資産成長型」をお選び下さい。
- ただし、販売会社によっては、いずれか一方のファンドのみの取扱いとなる場合があります。また、スイッチングが行えない場合があります。詳しくは販売会社にお問い合わせください。

スイッチングのしくみ

<スイッチングとは>

保有しているファンドの換金による手取額をもって、他のファンドを買い付けることをいいます。

<スイッチングのお申込方法>

※スイッチングを行う場合には、換金するファンドと買い付けるファンドを同時に申し込みください。
※詳細は、お申込みの販売会社にお問い合わせください。

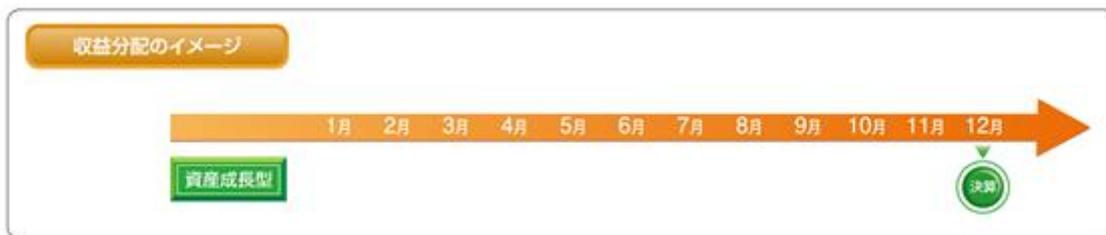
日興アジア高成長内需関連ファンド(毎月決算型)

日興アジア高成長内需関連ファンド(資産成長型)

スイッチングが可能です
(スイッチング手数料はかかりません)

分配について

資産成長型は、原則として、毎年12月19日(休業日の場合は翌営業日)に決算を行い、分配方針に基づき分配を行います。



上の図は収益分配のイメージを示したものであり、毎期の収益分配を約束するものではありません。また「資産成長型」については、分配頻度が「毎月決算型」に比べて少ないことから、運用の複利効果が期待できますが、運用成績が悪化した場合などは、複利効果によって、その分資産がより減少します。

分配金額は委託会社が収益分配方針に基づき、基準価額水準、市況動向等を考慮して決定します。ただし、委託会社の判断により分配を行わない場合もあるため、将来の分配金の支払いおよびその金額について保証するものではありません。

ご参考:マザーファンドが投資対象とする投資信託証券の運用会社について

- 現地に精通した運用会社が、それぞれの国・地域の消費特性に応じた運用を行います。

「コタック・マヒンドラ」グループ



■沿革・株主・グループ

「コタック・マヒンドラ」グループは、傘下に商業銀行、証券会社、資産運用会社、生命保険、投資銀行等を持つ、インドのトップクラスの総合金融グループの一つです。投資対象投資信託証券の運用会社であるコタック・マヒンドラ(UK)は、主にインド国外の投資家の資金を運用するために1994年に設立されました。その親会社であるコタック・マヒンドラ銀行は、ボンベイ・ナショナル証券取引所に上場しています。

■運用資産残高(2014年3月末時点)

約94億米ドル超(約9,688億円超)

※2014年3月末の為替レート
(1米ドル=103.07円)で換算。

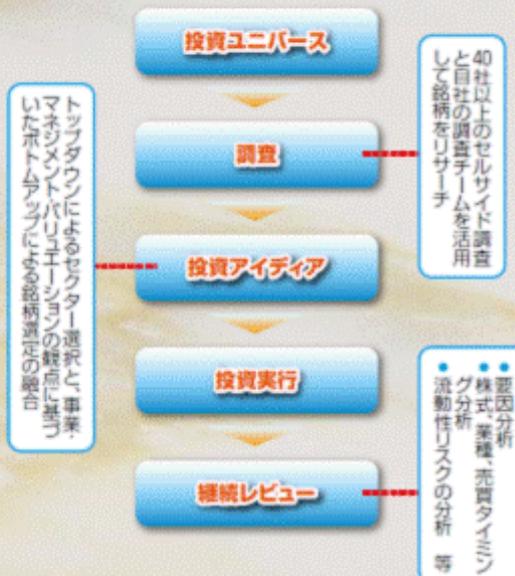


■ポイント

「コタック・マヒンドラ」グループは、インドで最大規模の投資・リサーチチームを擁する運用会社の一つです。また、海外投資家のために、インドの国外にも最大規模の運用チームを配する数少ないインドの総合金融グループの一つです。

運用会社:コタック・マヒンドラ(UK)
当ファンドにおいて、インド株式運用を実質的に担当します。

■運用プロセス



「フランクリン・テンプレトン・インベストメンツ」グループ



■沿革・株主・グループ

「フランクリン・テンプレトン・インベストメンツ」グループは、1947年に創業、米国において65年以上の歴史を持ち、世界35か国以上に60を超える拠点を有する独立系資産運用グループです(2014年3月末)。グループのシンガポール法人であるテンプレトン・アセット・マネジメントが投資対象投資信託証券の運用を担当します。

■運用資産残高(2014年6月末時点)

約9,205億米ドル(約93兆円)

※2014年6月末の為替レート
(1米ドル=101.29円)で換算。



■ポイント

運用チームを率いるマーク・モビアスは、これまで40年以上にわたり、新興市場における投資事業に携わっており、現在は、18の新興国株式運用拠点にポートフォリオマネージャー等を擁し、新興国株式の運用を統括しています(2014年6月末)。

運用会社:テンプレトン・アセット・マネジメント
当ファンドにおいて、アセアン株式運用を実質的に担当します。

■運用プロセス



「JPモルガン・アセット・マネジメント」グループ

J.P.Morgan
Asset Management

■沿革・株主・グループ
「JPモルガン・アセット・マネジメント」グループは、世界30カ国以上に拠点を展開し、ポートフォリオ・マネージャー、アナリスト等の運用プロフェッショナル800名を含むグローバル・ネットワークを擁しています(2014年3月末)。

■運用資産残高(2014年3月末時点)
約1兆6,477億米ドル(約170兆円)
※2014年3月末の為替レート
(1米ドル=103.07円)で換算。

■ポイント
「JPモルガン・アセット・マネジメント」グループのアジア・太平洋地域担当チームは、アジア株式運用では40年以上の実績を有する、最も経験豊富な運用チームの一つです。

運用会社:JPモルガン・アセット・マネジメント
当ファンドにおいて、中国・香港・台湾株式運用を実質的に担当します。

■運用プロセス

各国のマクロ分析
個別銘柄のレーティング
銘柄選択
個別モデル・ポートフォリオ

運用チーム全体ミーティング
投資方針の討議
毎週

アセット・アロケーション委員会
個別レーティングの決定
毎週

アジア地域のモデル・ポートフォリオ

実際のポートフォリオ

情報インプット
個別スペシャリスト
地域スペシャリスト
その他個別ミーティング

モデル・ポートフォリオの見直し

投資目標
リスク許容度
運用ガイドライン

「サムスン」グループ

SAMSUNG
SAMSUNG
ASSET MANAGEMENT

■沿革・株主・グループ
「サムスン」グループは、韓国を代表する企業グループであり、サムスン・アセット・マネジメントはその一翼を担う資産運用会社です。97名の投資専門家を含む249名のスタッフを擁し、運用資産額は韓国で最大規模です(2014年6月末)。

■運用資産残高(2014年6月末時点)
約1,256億米ドル(約13兆円)
※2014年6月末の為替レート
(1米ドル=101.29円)で換算。

■ポイント
韓国株式運用関連人員は、エコノミストとセクターアナリストを擁するリサーチセンター(計11名)と、ポートフォリオ・マネージャー(計11名)を合わせ、総勢22名で構成されています(2014年6月末)。

運用会社:サムスン・アセット・マネジメント
当ファンドにおいて、韓国株式運用を実質的に担当します。

■運用プロセス

第1プロセス 投資ユニバースの決定

- リサーチチームが財務の安全性を定期的にチェックし、投資ユニバースを決定

第2プロセス 投資可能銘柄群の選定

- 重大なリスクがあると判断される銘柄を排除して、投資可能銘柄群を作成
- 割安と判断された銘柄を、投資可能銘柄群に追加

第3プロセス バイ・リストの作成

- リサーチチームのセクターアナリストがバイ・リストを作成

第4プロセス ポートフォリオ構築

- バイ・リストを考慮して、投資可能銘柄群の中から銘柄を選択し、ポートフォリオを構築

第5プロセス パフォーマンスレビューとポートフォリオ調整

- ポートフォリオ・マネージャーおよびリスクマネジメントチームによる定期的なパフォーマンスレビュー
- パフォーマンスレビュー後、ポートフォリオ調整を実施

(5) 【投資制限】

< 訂正前 >

〔参考情報：アジア高成長内需関連株式マザーファンドの投資方針等〕

(略)

ファンド名称	JPM拡大中国消費関連株ファンドF（適格機関投資家専用）
--------	------------------------------

(略)	
信託報酬	年率0.84% [*] (税抜き0.8%) *消費税率が8%となる平成26年4月1日以降は年率0.864%となります。
(略)	

(略)

<訂正後>

(略)

ファンド名称	JPM拡大中国消費関連株ファンドF (適格機関投資家専用)
(略)	
信託報酬	年率0.864% (税抜き0.8%)
(略)	

(略)

4【手数料等及び税金】

(1)【申込手数料】

<訂正前>

原則として、申込金額(取得申込受付日の翌営業日の基準価額×申込口数)に、3.675%^{*} (税抜き3.5%)を上限として、販売会社がそれぞれ別に定める申込手数料率を乗じて得た額となります。

*消費税率が8%となる平成26年4月1日以降は3.78%となります。

平成26年3月13日現在、スイッチング手数料はありません。

(略)

<訂正後>

原則として、申込金額(取得申込受付日の翌営業日の基準価額×申込口数)に、3.78% (税抜き3.5%)を上限として、販売会社がそれぞれ別に定める申込手数料率を乗じて得た額となります。

平成26年9月19日現在、スイッチング手数料はありません。

(略)

(3)【信託報酬等】

<訂正前>

純資産総額に年1.155%^{*} (税抜き1.1%)の率を乗じて得た金額が信託報酬として計算され、信託財産の費用として計上されます。

*消費税率が8%となる平成26年4月1日以降は年1.188%となります。

(略)

マザーファンドが投資対象とする投資信託証券の信託報酬等を含めた場合、年1.994%^{*} (税抜き1.931%)程度となります(基本資産配分比率による試算)。

*消費税率が8%となる平成26年4月1日以降は年2.0318%となります。

<訂正後>

純資産総額に年1.188%（税抜き1.1%）の率を乗じて得た金額が信託報酬として計算され、信託財産の費用として計上されます。

（略）

マザーファンドが投資対象とする投資信託証券の信託報酬等を含めた場合、年2.0318%（税抜き1.931%）程度となります（基本資産配分比率による試算）。

（4）【その他の手数料等】

<訂正前>

イ 信託財産の財務諸表の監査に要する費用は、原則として、計算期間を通じて毎日、純資産総額に年0.00735%^{*}（税抜き0.007%）以内の率を乗じて得た金額が信託財産の費用として計上され、各計算期末または信託終了のときに、信託財産中から支弁するものとします。監査費用は、将来、監査法人との契約等により変更となることがあります。

*消費税率が8%となる平成26年4月1日以降は年0.00756%となります。

（略）

<訂正後>

イ 信託財産の財務諸表の監査に要する費用は、原則として、計算期間を通じて毎日、純資産総額に年0.00756%（税抜き0.007%）以内の率を乗じて得た金額が信託財産の費用として計上され、各計算期末または信託終了のときに、信託財産中から支弁するものとします。監査費用は、将来、監査法人との契約等により変更となることがあります。

（略）

（5）【課税上の取扱い】

<訂正前>

（略）

上記「（5）課税上の取扱い」ほか税制に関する本書の記載は、平成26年1月末現在の情報をもとに作成しています。税法の改正等により、変更されることがあります。

課税上の取扱いの詳細につきましては、税務専門家に確認されることをお勧めいたします。

<訂正後>

（略）

上記「（5）課税上の取扱い」ほか税制に関する本書の記載は、平成26年7月末現在の情報をもとに作成しています。税法の改正等により、変更されることがあります。

課税上の取扱いの詳細につきましては、税務専門家に確認されることをお勧めいたします。

5【運用状況】

原届出書「第二部 ファンド情報 第1 ファンドの状況 5 運用状況」の記載は、下記の通り更新されます。

（1）【投資状況】

日興アジア高成長内需関連ファンド（資産成長型）

平成26年 7月31日現在

資産の種類	国/地域	時価合計 (円)	投資比率 (%)
親投資信託受益証券	日本	733,052,180	99.10
現金・預金・その他の資産(負債控除後)		6,627,057	0.90
合計(純資産総額)		739,679,237	100.00

(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。以下同じ。

(2) 【投資資産】

【投資有価証券の主要銘柄】

日興アジア高成長内需関連ファンド（資産成長型）

イ 主要投資銘柄

平成26年 7月31日現在

国/ 地域	種類	銘柄名	数量	帳簿単価 (円)	帳簿価額 (円)	評価額 単価 (円)	評価額 (円)	投資 比率 (%)
日本	親投資信託受益証券	アジア高成長内需関連株式マザーファンド	480,469,411	1.3077	628,309,849	1.5257	733,052,180	99.10

以上が、当ファンドが保有する有価証券のすべてです。

ロ 種類別の投資比率

平成26年 7月31日現在

種類	投資比率 (%)
親投資信託受益証券	99.10
合計	99.10

【投資不動産物件】

日興アジア高成長内需関連ファンド（資産成長型）

該当事項はありません。

【その他投資資産の主要なもの】

日興アジア高成長内需関連ファンド（資産成長型）

該当事項はありません。

(3) 【運用実績】

【純資産の推移】

日興アジア高成長内需関連ファンド（資産成長型）

年月日	純資産総額 (円)		1万口当たりの 純資産額(円)	
	(分配落)	(分配付)	(分配落)	(分配付)
第1期 (平成23年12月19日)	3,890,701,079	3,890,701,079	7,699	7,699
第2期 (平成24年12月19日)	2,671,573,673	2,671,573,673	10,271	10,271
第3期 (平成25年12月19日)	880,283,624	880,283,624	12,501	12,501
平成25年 7月末日	1,142,008,268		11,539	
8月末日	986,750,851		10,522	
9月末日	1,062,460,966		11,700	
10月末日	1,084,473,174		12,342	
11月末日	943,503,295		12,335	
12月末日	878,618,825		12,710	
平成26年 1月末日	826,737,196		12,063	
2月末日	805,874,156		12,606	
3月末日	801,978,637		13,141	
4月末日	780,598,731		13,256	
5月末日	779,091,570		13,662	
6月末日	758,659,109		13,703	
7月末日	739,679,237		14,471	

【分配の推移】

日興アジア高成長内需関連ファンド（資産成長型）

	計算期間	1万口当たり分配金(円)
第1期	平成22年12月22日～平成23年12月19日	0
第2期	平成23年12月20日～平成24年12月19日	0
第3期	平成24年12月20日～平成25年12月19日	0

【収益率の推移】

日興アジア高成長内需関連ファンド（資産成長型）

	収益率(%)
第1期	23.0
第2期	33.4
第3期	21.7
第4期(中間期)	9.4

(注) 収益率とは、計算期間末の分配付基準価額から前期末分配落基準価額を控除した額を前期末分配落基準価額で除したものをいいます。

(4) 【設定及び解約の実績】

日興アジア高成長内需関連ファンド（資産成長型）

	設定口数（口）	解約口数（口）
第1期	8,374,526,626	3,320,966,471
第2期	639,420,323	3,091,803,635
第3期	54,578,313	1,951,562,769
第4期（中間期）	28,199,446	176,036,320

（注）本邦外における設定および解約の実績はありません。

（参考）

(1) 投資状況

アジア高成長内需関連株式マザーファンド

平成26年 7月31日現在

資産の種類	国/地域	時価合計 (円)	投資比率 (%)
投資信託受益証券	日本	228,397,910	19.17
	韓国	224,604,553	18.85
	小計	453,002,463	38.01
投資証券	モーリシャス	354,653,185	29.76
	ケイマン諸島	342,762,233	28.76
	小計	697,415,418	58.52
現金・預金・その他の資産(負債控除後)		41,320,245	3.47
合計(純資産総額)		1,191,738,126	100.00

(2) 投資資産

投資有価証券の主要銘柄

アジア高成長内需関連株式マザーファンド

イ 主要投資銘柄

平成26年 7月31日現在

国/地域	種類	銘柄名	数量	帳簿単価 (円)	帳簿価額 (円)	評価額 単価 (円)	評価額 (円)	投資 比率 (%)
モーリ シャス	投資証券	コタック・インド・インディアン・消費・ファン ド・リミテッド(クラスA)	24,158.72	11,581.97	279,805,674	14,680.12	354,653,185	29.76
ケイマ ン諸島	投資証券	テンブルトン・アセアン・消費者・ファン ド	24,397.62	12,113.63	295,543,802	14,049	342,762,233	28.76
日本	投資信託 受益証券	JPM拡大中国消費関連株ファンドF(適格機関投 資家専用)	151,961,351	1.4843	225,569,757	1.503	228,397,910	19.17

韓国	投資信託 受益証券	サムスン・アジア・コンサンプション・リレーテッド・コリア・エクイティ・ファンド（クラスCf）	2,750,779.95	76.27	209,828,120	81.65	224,604,553	18.85
----	--------------	--	--------------	-------	-------------	-------	-------------	-------

以上が、当ファンドが保有する有価証券のすべてです。

□ 種類別の投資比率

平成26年 7月31日現在

種類	投資比率（％）
投資信託受益証券	38.01
投資証券	58.52
合計	96.53

投資不動産物件

アジア高成長内需関連株式マザーファンド

該当事項はありません。

その他投資資産の主要なもの

アジア高成長内需関連株式マザーファンド

該当事項はありません。

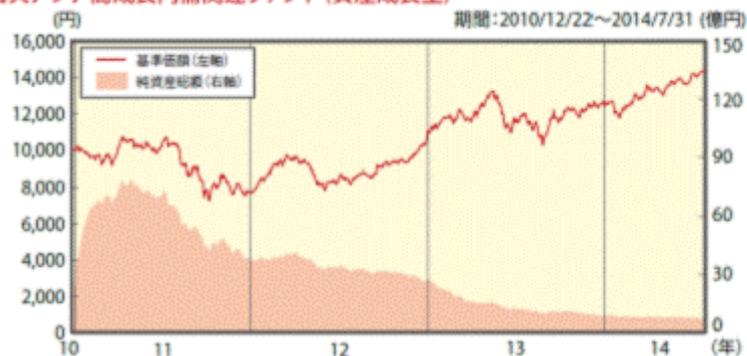
〔参考情報〕

基準日2014年7月31日

※ファンドの運用実績はあくまで過去の実績であり、将来の運用成果を約束するものではありません。
※委託会社ホームページにおいてもファンドの運用状況は適宜開示しています。

基準価額・純資産の推移

日興アジア高成長内需関連ファンド（資産成長型）



基準価額	14,471円
純資産総額	7億円

分配の推移

決算期	分配金
2013年12月	0円
2012年12月	0円
2011年12月	0円
設定来累計	0円

※分配金は1万口当たり、税引前です。

基準価額は、1万口当たり、信託報酬控除後です。

主要な資産の状況

アジア高成長内需関連株式マザーファンドが投資対象とする投資信託証券の現況

■コタック・インディア・コンサンプション・ファンド・リミテッド(クラスA)

当該投資信託証券が投資している「コタック・インディア・コンサンプション・ファンド・リミテッド」の上位10銘柄は、以下の通りです。

主要投資銘柄(上位10銘柄) (2014年7月30日現在)

国・地域	種類	銘柄名	業種	比率(%)
インド	株式	ICICI BANK LTD.	銀行	7.28
インド	株式	ITC LTD	食品・飲料・タバコ	7.01
インド	株式	HDFC BANK LTD	銀行	6.45
インド	株式	HDFC LTD	銀行	5.33
インド	株式	AXIS BANK LIMITED	銀行	3.95
インド	株式	MARUTI SUZUKI INDIA LTD.	自動車・自動車部品	3.07
インド	株式	HINDUSTAN UNILEVER LTD.	家庭用品・パーソナル用品	3.00
インド	株式	MAHINDRA & MAHINDRA LTD	自動車・自動車部品	2.90
インド	株式	BHARTI AIRTEL LIMITED	電気通信サービス	2.50
インド	株式	BRITANNIA INDUSTRIES LTD	食品・飲料・タバコ	2.10

※比率は、当該投資信託証券の純資産総額に対する当該資産の時価の比率です。

※コタック・マヒンドラ(UK)リミテッドから入手した情報を基に三井住友アセットマネジメントが作成しています。

■テンブルトン・アセアン・コンシューマー・ファンド

主要投資銘柄(上位10銘柄) (2014年7月30日現在)

国・地域	種類	銘柄名	業種	比率(%)
インドネシア	株式	ASTRA INTERNATIONAL TBK PT	自動車・自動車部品	6.51
タイ	株式	SIAM COMMERCIAL BANK PCL	銀行	6.20
タイ	株式	KASIKORN BANK PCL	銀行	5.94
インドネシア	株式	BANK RAKYAT INDONESIA PERSERO TBK PT	銀行	5.45
タイ	株式	LAND AND HOUSES PUBLIC CO LTD	不動産	5.32
シンガポール	株式	KEPPEL CORPORATION LTD	資本財	5.32
インドネシア	株式	PANIN FINANCIAL TBK PT	保険	4.88
ベトナム	株式	VIETNAM DAIRY PRODUCTS JSC	食品・飲料・タバコ	4.59
インドネシア	株式	UNITED TRACTORS TBK PT	資本財	4.34
シンガポール	株式	SEMBCORP MARINE LTD	資本財	4.23

※比率は、当該投資信託証券の純資産総額に対する当該資産の時価の比率です。

※テンブルトン・アセット・マネジメント・リミテッドから入手した情報を基に三井住友アセットマネジメントが作成しています。

■ J P M拡大中国消費関連株ファンド F (適格機関投資家専用)

主要投資銘柄(上位10銘柄)

国・地域	種別	銘柄名	比率(%)
日本	親投資信託受益証券	J P M拡大中国消費関連株マザーファンド(適格機関投資家専用)	100.12

「J P M拡大中国消費関連株マザーファンド(適格機関投資家専用)」が投資している有価証券の上位10銘柄は、以下の通りです。

国・地域	種類	銘柄名	業種	比率(%)
香港	株式	TENCENT HOLDINGS LIMITED	ソフトウェア・サービス	17.24
香港	株式	GALAXY ENTERTAINMENT GROUP LIMITED	消費者サービス	7.64
香港	株式	LIFESTYLE INTL HLDGS LTD	小売	5.31
香港	株式	MGM CHINA HOLDINGS LTD	消費者サービス	5.28
中国	株式	CHONGQING CHANGAN AUTOMOBILE CO LTD-B	自動車・自動車部品	5.06
香港	株式	SANDS CHINA LTD	消費者サービス	4.97
香港	株式	TINGYI (CAYMAN ISLANDS) HOLDING CORP	食品・飲料・タバコ	3.85
香港	株式	PHOENIX HEALTHCARE GROUP CO LTD	ヘルスケア機器・サービス	3.73
アメリカ	株式	YY INC-ADR	ソフトウェア・サービス	3.58
台湾	株式	MERIDA INDUSTRY CO LTD	耐久消費財・アパレル	3.56

※比率は、当該投資信託証券の純資産総額に対する当該資産の時価の比率です。

※国・地域は原則として本社所在地等を基に分類しておりますが、J P モルガン・アセット・マネジメントの判断に基づき分類したものが一部含まれます。

※J P モルガン・アセット・マネジメントから入手した情報を基に三井住友アセットマネジメントが作成しています。

※「主要投資銘柄(上位10銘柄)」は組入有価証券が10銘柄に満たない場合はすべてを記載しています。

■サムスン・アジア・コンサンプション・リレーテッド・コリア・エクイティ・ファンド(クラスCf)

当該投資信託証券が投資している「サムスン・アジア・コンサンプション・リレーテッド・コリア・エクイティ・ファンド」の上位10銘柄は、以下の通りです。

主要投資銘柄(上位10銘柄) (2014年7月30日現在)

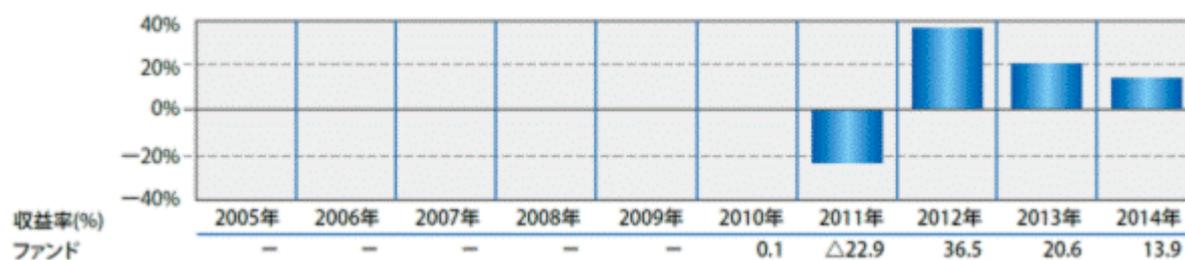
国・地域	種類	銘柄名	業種	比率(%)
韓国	株式	SamsungElec	半導体・半導体製造装置	17.80
韓国	株式	HyundaiMtr	自動車・自動車部品	6.47
韓国	株式	SK hynix	半導体・半導体製造装置	4.48
韓国	株式	KEPCO KPS	商業・専門サービス	4.00
韓国	株式	BS Financial Group	銀行	3.85
韓国	株式	Daesang	食品・飲料・タバコ	3.26
韓国	株式	SKTelecom	電気通信サービス	3.05
韓国	株式	KEPCO	公益事業	2.92
韓国	株式	Mobis	自動車・自動車部品	2.89
韓国	株式	LOEN	メディア	2.39

※比率は、当該投資信託証券の純資産総額に対する当該資産の時価の比率です。

※サムスン・アセット・マネジメント・カンパニー・リミテッドから入手した情報を基に三井住友アセットマネジメントが作成しています。

年間収益率の推移(暦年ベース)

日興アジア高成長内需関連ファンド(資産成長型)



2010年のファンドの収益率は、ファンドの設定日(2010年12月22日)から年末までの騰落率を表示しています。

2014年のファンドの収益率は、年初から2014年7月31日までの騰落率を表示しています。

ファンドにはベンチマークはありません。

第2【管理及び運営】

1【申込(販売)手続等】

<訂正前>

(略)

八 申込手数料

原則として、申込金額（取得申込受付日の翌営業日の基準価額×申込口数）に、3.675%^{*}（税抜き3.5%）を上限として、販売会社がそれぞれ別に定める申込手数料率を乗じて得た額となります。

*消費税率が8%となる平成26年4月1日以降は3.78%となります。

平成26年3月13日現在、スイッチング手数料はありません。

(略)

<訂正後>

(略)

八 申込手数料

原則として、申込金額（取得申込受付日の翌営業日の基準価額×申込口数）に、3.78%（税抜き3.5%）を上限として、販売会社がそれぞれ別に定める申込手数料率を乗じて得た額となります。

平成26年9月19日現在、スイッチング手数料はありません。

(略)

3【資産管理等の概要】

(5)【その他】

<訂正前>

(略)

チ 運用にかかる報告書の開示方法

委託会社は毎決算後、投資信託及び投資法人に関する法律の規定に従い、期中の運用経過のほか、信託財産の内容、有価証券売買状況などを記載した「運用報告書」を作成します。

運用報告書は、原則として、あらかじめ受益者が申し出た住所に販売会社から届けられます。

(略)

<訂正後>

(略)

チ 運用にかかる報告書の開示方法

委託会社は毎決算後、投資信託及び投資法人に関する法律の規定に従い、期中の運用経過のほか、信託財産の内容、有価証券売買状況などを記載した「運用報告書」を作成します。

平成26年12月以降については、「運用報告書」の記載事項のうち重要なものを記載した「交付運用報告書」を作成します。

「運用報告書」（「交付運用報告書」を作成している場合は「交付運用報告書」）は、原則として、あらかじめ受益者が申し出た住所に販売会社から届けられます。

(略)

第3【ファンドの経理状況】

<訂正前>

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)ならびに同規則第2条の2の規定により、「投資信託財産の計算に関する規則」(平成12年総理府令第133号)に基づいて作成しております。
なお、財務諸表に記載している金額は、円単位で表示しております。
2. 当ファンドは、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第3期(平成24年12月20日から平成25年12月19日まで)の財務諸表について、有限責任 あずさ監査法人により監査を受けております。

<訂正後>

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)ならびに同規則第2条の2の規定により、「投資信託財産の計算に関する規則」(平成12年総理府令第133号)に基づいて作成しております。
なお、財務諸表に記載している金額は、円単位で表示しております。
2. 当ファンドは、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第3期(平成24年12月20日から平成25年12月19日まで)の財務諸表について、有限責任 あずさ監査法人により監査を受けております。
3. 当ファンドの中間財務諸表は、「中間財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和52年大蔵省令第38号)ならびに同規則第38条の3、第57条の2の規定により、「投資信託財産の計算に関する規則」(平成12年総理府令第133号)に基づいて作成しております。
なお、中間財務諸表に記載している金額は、円単位で表示しております。
4. 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4期中間計算期間(平成25年12月20日から平成26年6月19日まで)の中間財務諸表について、有限責任 あずさ監査法人により中間監査を受けております。

1【財務諸表】

[追加]

原届出書「第二部 ファンド情報 第3 ファンドの経理状況 1 財務諸表」に中間財務諸表(比較情報を除きます。)が追加されます。

中間財務諸表

【日興アジア高成長内需関連ファンド（資産成長型）】

（１）【中間貸借対照表】

（単位：円）

第4期中間計算期間

（平成26年 6月19日現在）

資産の部	
流動資産	
コール・ローン	9,378,857
親投資信託受益証券	752,010,442
未収入金	10,670,000
未収利息	5
流動資産合計	772,059,304
資産合計	772,059,304
負債の部	
流動負債	
未払解約金	6,653,566
未払受託者報酬	129,764
未払委託者報酬	4,628,195
その他未払費用	30,218
流動負債合計	11,441,743
負債合計	11,441,743
純資産の部	
元本等	
元本	556,355,513
剰余金	
中間剰余金又は中間欠損金（ ）	204,262,048
元本等合計	760,617,561
純資産合計	760,617,561
負債純資産合計	772,059,304

（２）【中間損益及び剰余金計算書】

（単位：円）

	第4期中間計算期間
	自 平成25年12月20日
	至 平成26年 6月19日
営業収益	
受取利息	1,897
有価証券売買等損益	76,073,500
営業収益合計	76,075,397
営業費用	
受託者報酬	129,764
委託者報酬	4,628,195
その他費用	30,218
営業費用合計	4,788,177
営業利益	71,287,220
経常利益	71,287,220
中間純利益	71,287,220
一部解約に伴う中間純利益金額の配額	7,776,897
期首剰余金又は期首欠損金（ ）	176,091,237
剰余金増加額又は欠損金減少額	8,764,171
中間追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	8,764,171
剰余金減少額又は欠損金増加額	44,103,683
中間一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	44,103,683
分配金	-
中間剰余金又は中間欠損金（ ）	204,262,048

(3) 【中間注記表】
(重要な会計方針の注記)

項 目	第4期中間計算期間 自 平成25年12月20日 至 平成26年 6月19日
有価証券の評価基準及び評価方法	<p>親投資信託受益証券は移動平均法に基づき、以下の通り、原則として時価で評価しております。</p> <p>(1) 金融商品取引所等に上場されている有価証券 金融商品取引所等に上場されている有価証券は、原則として金融商品取引所等の最終相場に基づいて評価しております。</p> <p>(2) 金融商品取引所等に上場されていない有価証券 金融商品取引所等に上場されていない有価証券は、原則として金融商品取引業者、銀行等の提示する価額（ただし、売気配相場は使用しない）、価格情報会社の提供する価額または業界団体が公表する売買参考統計値等で評価しております。</p> <p>(3) 時価が入手できなかった有価証券 直近の最終相場等によって時価評価することが適当ではないと委託者が判断した場合には、委託者としての忠実義務に基づき合理的事由をもって時価と認める評価額により評価しております。</p>

(中間貸借対照表に関する注記)

項 目	第4期中間計算期間 (平成26年 6月19日現在)
1. 受益権総数	<p>当中間計算期間の末日における受益権の総数</p> <p style="text-align: right;">556,355,513口</p>
2. 1単位当たり純資産額	<p style="text-align: right;">1.3671円</p> <p style="text-align: right;">(1万口 = 13,671円)</p>

(金融商品に関する注記)

金融商品の時価等に関する事項

項 目	第4期中間計算期間 (平成26年 6月19日現在)
1. 中間貸借対照表計上額、時価及び差額	金融商品は、原則として、すべて時価で計上されているため、中間貸借対照表計上額と時価との差額はありません。
2. 時価の算定方法	<p>(1) 有価証券（親投資信託受益証券） 「重要な会計方針の注記」に記載しております。</p> <p>(2) 派生商品評価勘定（デリバティブ取引） デリバティブ取引については、「デリバティブ取引に関する注記」に記載しております。</p> <p>(3) コール・ローン、未収入金、未払金等の金銭債権および金銭債務等 これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額を時価としております。</p>

(デリバティブ取引に関する注記)

第4期中間計算期間（平成26年6月19日現在）

該当事項はありません。

(その他の注記)

項目	第4期中間計算期間 (平成26年 6月19日現在)	
	期首元本額	704,192,387円
期中追加設定元本額	28,199,446円	
期中一部解約元本額	176,036,320円	

(参考情報)

日興アジア高成長内需関連ファンド(資産成長型)は、「アジア高成長内需関連株式マザーファンド」受益証券を主要投資対象としており、中間貸借対照表の資産の部に計上された「親投資信託受益証券」は、すべて同マザーファンドの受益証券です。

なお、以下に記載した状況は、監査の対象外です。

「アジア高成長内需関連株式マザーファンド」の状況

(1) 貸借対照表

(単位:円)

(平成26年 6月19日現在)

資産の部	
流動資産	
コール・ローン	47,304,029
投資信託受益証券	467,034,558
投資証券	703,574,153
未収入金	16,000,000
未収利息	25
流動資産合計	1,233,912,765
資産合計	1,233,912,765
負債の部	
流動負債	
未払解約金	39,500,000
流動負債合計	39,500,000
負債合計	39,500,000
純資産の部	
元本等	
元本	830,282,577
剰余金	
剰余金又は欠損金()	364,130,188
元本等合計	1,194,412,765
純資産合計	1,194,412,765
負債純資産合計	1,233,912,765

(2) 注記表

(重要な会計方針の注記)

項目	自平成25年12月20日 至平成26年6月19日
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	<p>投資信託受益証券、投資証券は移動平均法に基づき、以下の通り、原則として時価で評価しております。</p> <p>(1) 金融商品取引所等に上場されている有価証券 金融商品取引所等に上場されている有価証券は、原則として金融商品取引所等の最終相場に基づいて評価しております。</p> <p>(2) 金融商品取引所等に上場されていない有価証券 金融商品取引所等に上場されていない有価証券は、原則として金融商品取引業者、銀行等の提示する価額（ただし、売気配相場は使用しない）、価格情報会社の提供する価額または業界団体が公表する売買参考統計値等で評価しております。</p> <p>(3) 時価が入手できなかった有価証券 直近の最終相場等によって時価評価することが適当ではないと委託者が判断した場合には、委託者としての忠実義務に基づき合理的事由をもって時価と認める評価額により評価しております。</p>
2. デリバティブの評価基準及び評価方法	<p>為替予約取引 個別法に基づき、原則として時価で評価しております。時価評価にあたっては、原則として、わが国における対顧客先物相場の仲値によっております。</p>
3. 収益及び費用の計上基準	<p>受取配当金の計上基準 受取配当金は原則として、配当落ち日において、確定配当金額または予想配当金額を計上しております。なお、配当金額が未確定の場合は、入金日基準で計上しております。</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>外貨建資産等の会計処理 「投資信託財産の計算に関する規則」第60条および第61条に基づいて処理しております。</p>

(貸借対照表に関する注記)

項目	(平成26年6月19日現在)
1. 受益権総数	平成26年6月19日における受益権の総数 830,282,577口
2. 1単位当たり純資産額	1.4386円 (1万口 = 14,386円)

(金融商品に関する注記)

金融商品の時価等に関する事項

項目	(平成26年6月19日現在)
1. 貸借対照表計上額、時価及び差額	金融商品は、原則として、すべて時価で計上されているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。
2. 時価の算定方法	<p>(1) 有価証券（投資信託受益証券、投資証券） 「重要な会計方針の注記」に記載しております。</p> <p>(2) 派生商品評価勘定（デリバティブ取引） デリバティブ取引については、「デリバティブ取引に関する注記」に記載しております。</p>

(3) コール・ローン、未収入金、未払金等の金銭債権および金銭債務等

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

(デリバティブ取引に関する注記)

(平成26年6月19日現在)

該当事項はありません。

(その他の注記)

(平成26年 6月19日現在)

開示対象ファンドの	
期首における当該親投資信託の元本額	1,051,867,601円
同期中における追加設定元本額	37,436,190円
同期中における一部解約元本額	259,021,214円
平成26年 6月19日現在の元本の内訳	
日興アジア高成長内需関連ファンド(毎月決算型)	307,544,886円
日興アジア高成長内需関連ファンド(資産成長型)	522,737,691円
合 計	830,282,577円

(参考)

アジア高成長内需関連株式マザーファンドは、「コタック・インド・コンサンプション・ファンド・リミテッド(クラスA)」、「テンブルトン・アセアン・コンスーマー・ファンド」、「JPM拡大中国消費関連株ファンドF(適格機関投資家専用)」および「サムスン・アジア・コンサンプション・リレーテッド・コリア・エクイティ・ファンド(クラスCf)」を主要投資対象としており、貸借対照表の資産の部に計上された「投資信託受益証券」および「投資証券」は、これらの投資信託の受益証券および投資証券です。

なお、以下に記載した状況は監査の対象外です。

「コタック・インド・コンサンプション・ファンド・リミテッド(クラスA)」の状況

コタック・インド・コンサンプション・ファンド・リミテッドは、モーリシャス籍の外国投資信託で、現地での監査を受けております。

なお、以下の財務諸表は、入手しうる直近の現地監査済み財務諸表を委託会社において抜粋して翻訳したものです。

コタック・インド・コンサンプション・ファンド・リミテッド

財政状態計算書(2012年12月31日現在)

(単位:円)

資産	
損益を通じて公正価値で測定する金融資産	1,348,048,438
現金および現金同等物	74,944,179
証拠金	776,704
その他の未収入金	44,273,094
資産合計	<u>1,468,042,415</u>
自己資本	
運用者持分	8,251
自己資本合計	<u>8,251</u>
負債	
その他の未払金	94,178,526
負債合計（参加型株式保有者に帰属する純資産を除く）	<u>94,178,526</u>
参加型株式保有者に帰属する純資産	<u>1,373,855,638</u>
内訳：	
参加型株式保有者に帰属する純資産	<u>1,373,855,638</u>
1株当たりの純資産額（受益権株数131,644株に基づく）	<u>10,436</u>
投資明細表（上場有価証券）（2012年12月31日現在）	
銘柄名	（単位：円）
自動車・自動車部品	
Bajaj Auto Limited	33,477,066
Mahindra & Mahindra Limited	63,661,287
Tata Motors Limited	92,331,448
Maruti Suzuki India Limited	16,763,648
自動車・自動車部品合計	<u>206,233,449</u>

銀行	
Axis Bank Limited	30,845,211
HDFC Bank Limited	108,196,513
HDFC Limited	50,908,003
ICICI Bank Limited	118,902,961
Indusind Bank Limited	36,031,653
State Bank Of India	50,213,164
Yes Bank Limited	20,410,619
ING Vysya Bank Limited	16,622,683
Union Bank of India	24,349,317
銀行合計	<u>456,480,124</u>
ビール・蒸留酒	
Radico Khaitan Limited	19,589,617
United Sprits Ltd	12,935,719
ビール・蒸留酒合計	<u>32,525,336</u>
耐久消費財・アパレル	
Bata India Limited	16,750,683
Raymond Limited	12,615,064
耐久消費財・アパレル合計	<u>29,365,747</u>
金融（ノンバンクを含む）	
Bajaj Finance Limited	12,745,052
Bajaj Holdings & Investment Limited	16,301,288
Shriram Transport Co Ltd.	12,849,387
金融（ノンバンクを含む）合計	<u>41,895,727</u>
食品・飲料・タバコ	
Britannia Industries Limited	22,720,311
Glaxo Smithkline Consumer Health Care Limited	29,879,830
ITC Limited	100,015,080
Nestle India Limited	11,763,195
食品・飲料・タバコ合計	<u>164,378,416</u>
家庭用品・パーソナル用品	
Apollo Hospitals Enterprise Limited	<u>13,852,215</u>

家庭用品・パーソナル用品合計	13,852,215
家庭用品・パーソナル用品	
Emami Limited	18,360,509
Hindustan Unilever Limited	68,430,019
家庭用品・パーソナル用品合計	86,790,528
メディア	
Dish TV India Limited	13,729,186
Sun TV Network Limited	16,303,063
メディア合計	30,032,249
医薬品・バイオテクノロジー・ライフサイエンス	
Cadila Healthcare Limited	15,089,173
Cipla Limited	27,330,349
Dr. Reddy's Laboratories	31,616,792
Glenmark Pharmaceuticals Ltd	23,247,565
Lupin Limited	28,445,767
Sun Pharmaceuticals Industries Limited	32,382,972
医薬品・バイオテクノロジー・ライフサイエンス合計	158,112,618
不動産	
DLF Limited	13,982,344
Sobha Developers Limited	11,932,139
不動産合計	25,914,483
石油製品	
Bharat Petroleum Corpn. Limited	13,574,438
石油製品合計	13,574,438
小売	
Info Edge India Limited	19,498,586
小売合計	19,498,586
テクノロジー・ハードウェアおよび機器	
Redington (India) Limited	22,322,652
テクノロジー・ハードウェアおよび機器合計	22,322,652

電気通信サービス

Bharti Airtel Limited	47,071,870
電気通信サービス合計	47,071,870

合計	1,348,048,438
----	---------------

「テンブルトン・アセアン・コンシューマー・ファンド」の状況

テンブルトン・アセアン・コンシューマー・ファンドは、ケイマン籍の外国投資信託で、現地での監査を受けております。

なお、以下の財務諸表は、入手しうる直近の現地監査済み財務諸表を委託会社において抜粋して翻訳したものです。

資産・負債計算書(2014年2月28日)

(単位:円)

資産:

投資有価証券:

取得原価	2,606,567,012
時価	3,015,448,480
外貨、時価(取得原価2,100円)	2,094
未収配当金	951,839
資産合計	3,016,402,413

負債:

未払金:

管理報酬	1,728,859
管理事務代行報酬	222,232
名義書換代行報酬	114,961
保管報酬	911,149
専門家報酬	3,146,655
保管人立替金	819,511
未払費用	585,248
負債合計	7,528,615
純資産、時価	3,008,873,798

純資産の内訳:

元本:

1株当たり額面1.00円の議決権株式(発行済株式数100株)	100
1株当たり額面0.10円の無議決権参加型株式(授權株式数10,000,000株、発行済株式数238,768株)	2,491,866,845
累積利益	517,006,853
純資産、時価	3,008,873,798

無議決権参加型株式:

純資産、時価	3,008,873,698
発行済株式数	238,768
1株当たり純資産額	12,601.66

投資明細表(2014年2月28日現在)

	産業	株式/ ワラント	金額 (単位:円)
普通株式およびその他の株式持分 100.2%			
インドネシア 34.4%			
PT Astra International Tbk	自動車	2,903,000	176,999,442
PT Bank Central Asia Tbk	銀行	481,500	43,191,637
PT Bank Danamon Indonesia Tbk	銀行	910,500	32,589,686
PT Bank Mandiri Persero Tbk,ADR	銀行	1,708,500	136,394,367
PT Bank Rakyat Indonesia Persero Tbk	銀行	1,602,500	130,392,321
PT Indo Tambangraya Megah Tbk	石油・ガス・消耗燃料	276,500	63,067,925
PT Indofood Sukses Makmur Tbk	食品	748,000	47,082,939
PT Kalbe Farma Tbk	医薬品	4,683,600	59,578,266
PT Mandom Indonesia Tbk	パーソナル用品	32,000	3,677,573
PT Panin Financial Tbk	保険	48,775,333	114,676,676
PT Panin Financial Tbk, wts., 11/10/14	保険	4,483,333	5,191,765
PT Perusahaan Gas Negara Persero Tbk	ガス	1,051,000	45,179,233
PT Semen Indonesia (Persero) Tbk	建設資材	448,500	59,019,261
PT United Tractors Tbk	機械	547,787	91,187,133
PT Vale Indonesia Tbk	金属・鉱業	1,250,000	26,208,850
			1,034,437,074
マレーシア 14.2%			
Bonia Corporation Bhd.	専門小売り	142,900	16,296,797
DKSH Holdings Malaysia Bhd.	商社・流通業	148,100	33,227,390
Kian Joo Can Factory Bhd.	容器・包装	1,232,500	121,791,792
Power Root Bhd.	飲料	880,151	49,230,434
Prestariang Bhd.	各種消費者サービス	608,700	62,419,634
SapuraKencana Petroleum Bhd.	エネルギー設備・サービス	426,000	58,643,151
Tenaga Nasional Bhd.	電力	233,000	86,884,267

428,493,465

フィリピン 3.5%			
Ayala Corp.	各種金融サービス	16,590	21,782,611
Energy Development Corp.	独立系再生可能エネルギー発電事業者	3,915,600	52,260,360
Metropolitan Bank & Trust Co.	銀行	173,420	32,443,765
			106,486,736
シンガポール 10.9%			
Keppel Corp. Ltd.	コングロマリット	142,600	119,903,532
Olam International Ltd.	食品・生活必需品小売り	227,454	32,423,337
OSIM International Ltd.	専門小売り	230,300	44,758,454
SembCorp Marine Ltd.	機械	318,000	104,962,632
Singapore Telecommunications Ltd.	各種電気通信サービス	88,000	25,441,982
			327,489,937
タイ 31.3%			
Bangkok Chain Hospital PCL, fgn.	ヘルスケア・プロバイダー/ヘルスケア・サービス	3,932,075	72,007,031
BEC World PCL, fgn.	放送メディア	380,700	60,182,677
Big C Supercenter PCL	食品・生活必需品小売り	71,000	39,339,502
DSG International Thailand PCL, fgn.	家庭用品	243,600	7,778,121
The Erawan Group PCL, fgn.	ホテル・レストラン・レジャー	4,457,200	50,229,848
Kasikornbank PCL, fgn.	銀行	230,200	124,666,184
L.P.N. Development PCL, fgn.	不動産管理・開発	582,500	27,534,051
Land and Houses PCL, fgn.	不動産管理・開発	3,760,400	110,063,393
PTT PCL, fgn.	石油・ガス・消耗燃料	102,100	93,646,296
Quality Houses PCL, fgn.	不動産管理・開発	4,551,600	39,895,082
Shin Corp. PCL	無線通信サービス	124,500	28,547,904
Shin Corp. PCL, fgn.	無線通信サービス	117,300	26,896,941
Siam Commercial Bank PCL, fgn.	銀行	262,700	124,586,203
Thai Beverage PCL	飲料	1,699,000	76,409,468
Thai Union Frozen Products PCL, fgn.	食品	280,000	59,602,460
			941,385,161
ベトナム 5.9%			
PetroVietnam Drilling and Well Services JSC	エネルギー設備・サービス	209,418	82,423,070
Vietnam Dairy Products JSC	食品	139,125	94,733,037
			177,156,107
普通株式およびその他の株式持分合計(原価:2,606,567,012円)			3,015,448,480
その他資産、負債控除後(0.2)%			(6,574,682)
純資産合計 100.0%			3,008,873,798

「JPM拡大中国消費関連株ファンドF(適格機関投資家専用)」の状況

JPM拡大中国消費関連株ファンドF(適格機関投資家専用)は、日本国内での監査を受けております。

なお、以下の財務諸表は、入手しうる直近の監査済み財務諸表を委託会社において抜粋したものです。

JPM拡大中国消費関連株ファンドF(適格機関投資家専用)

(1) 貸借対照表

(単位:円)

区分	注記 番号	前期 (平成25年12月11日現在)	当期 (平成26年6月11日現在)
		金額	金額
資産の部			
流動資産			
親投資信託受益証券		300,440,772	281,619,984
未収入金		9,999,998	5,000,000
流動資産合計		310,440,770	286,619,984
資産合計		310,440,770	286,619,984
負債の部			
流動負債			
未払収益分配金		609,370	601,849
未払解約金		9,999,998	5,000,000
未払受託者報酬		43,145	36,591
未払委託者報酬		661,293	560,811
その他未払費用		17,581	14,904
流動負債合計		11,331,387	6,214,155
負債合計		11,331,387	6,214,155
純資産の部			
元本等			
元本	1	203,123,421	200,616,472
剰余金			
期末剰余金又は期末欠損金()		95,985,962	79,789,357
(分配準備積立金)		92,701,351	81,358,639
元本等合計		299,109,383	280,405,829
純資産合計		299,109,383	280,405,829
負債純資産合計		310,440,770	286,619,984

(2) 損益及び剰余金計算書

(単位:円)

区分	注記 番号	前期 (自 平成25年 6月12日 至 平成25年12月11日)	当期 (自 平成25年12月12日 至 平成26年 6月11日)
		金額	金額
営業収益			
有価証券売買等損益		95,004,614	12,224,469
営業収益合計		95,004,614	12,224,469
営業費用			
受託者報酬		100,881	74,617
委託者報酬	1	1,546,250	1,143,640
その他費用		41,119	30,402
営業費用合計		1,688,250	1,248,659
営業利益又は営業損失（ ）		93,316,364	13,473,128
経常利益又は経常損失（ ）		93,316,364	13,473,128
当期純利益又は当期純損失（ ）		93,316,364	13,473,128
一部解約に伴う当期純利益金額の分配 額又は一部解約に伴う当期純損失金額 の分配額（ ）		7,486,416	915,291
期首剰余金又は期首欠損金（ ）		62,978,627	95,985,962
剰余金増加額又は欠損金減少額		10,379,065	22,996,807
当期追加信託に伴う剰余金増加額又 は欠損金減少額		10,379,065	22,996,807
剰余金減少額又は欠損金増加額		61,649,979	25,425,144
当期一部解約に伴う剰余金減少額又 は欠損金増加額		61,649,979	25,425,144
分配金	2	1,551,699	1,210,431
期末剰余金又は期末欠損金（ ）		95,985,962	79,789,357

(3) 注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

	当財務諸表対象期間
有価証券の評価基 準および評価方法	親投資信託受益証券 移動平均法に基づき、親投資信託受益証券の基準価額で評価してありま す。

(貸借対照表に関する注記)

区分	前期 (平成25年12月11日現在)	当期 (平成26年 6月11日現在)
1 信託財産に係る期首元本額、期中追 加設定元本額および期中解約元本額		

期首元本額	440,966,073円	203,123,421円
期中追加設定元本額	46,620,937円	49,483,195円
期中一部解約元本額	284,463,589円	51,990,144円
特定期間末日における受益権の総数	203,123,421口	200,616,472口
1口当たりの純資産額	1.4725円	1.3977円
(1万口当たりの純資産額)	(14,725円)	(13,977円)

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

区分	前期 (自 平成25年 6月12日 至 平成25年12月11日)	当期 (自 平成25年12月12日 至 平成26年 6月11日)
1 信託財産の運用の指図に関する権限の全部または一部を委託するために要する費用として委託者報酬の中から支弁している額	純資産総額に年率0.5%を乗じて得た額	同左
2 分配金の計算過程	(自 平成25年 6月12日 至 平成25年 9月11日)	(自 平成25年12月12日 至 平成26年 3月11日)
費用控除後の配当等収益額	3,089,843円	430,237円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	49,966,894円	9,617,520円
収益調整金額	13,828,043円	27,311,763円
分配準備積立金額	47,220,991円	77,898,978円
当ファンドの分配対象収益額	114,105,771円	115,258,498円
当ファンドの期末残存口数	314,109,754口	202,860,901口
1万口当たり収益分配対象額	3,632.67円	5,681.65円
1万口当たり分配金額	30.00円	30.00円
収益分配金金額	942,329円	608,582円
	(自 平成25年 9月12日 至 平成25年12月11日)	(自 平成26年 3月12日 至 平成26年 6月11日)
費用控除後の配当等収益額	446,335円	1,686,219円
費用控除後・繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益額	32,326,876円	- 円
収益調整金額	12,645,889円	33,137,130円
分配準備積立金額	60,537,510円	80,274,269円
当ファンドの分配対象収益額	105,956,610円	115,097,618円
当ファンドの期末残存口数	203,123,421口	200,616,472口
1万口当たり収益分配対象額	5,216.36円	5,737.19円
1万口当たり分配金額	30.00円	30.00円
収益分配金金額	609,370円	601,849円

（金融商品に関する注記）

金融商品の状況に関する注記

	当財務諸表対象期間
1. 金融商品に対する取組方針	当ファンドは証券投資信託として、有価証券等の金融商品への投資を信託約款に定める「運用の基本方針」に基づき行っております。
2. 金融商品の内容およびそのリスク	当ファンドが保有した主な金融商品は、以下に記載される親投資信託受益証券であります。 JPM拡大中国消費関連株マザーファンド（適格機関投資家専用） 親投資信託の受益証券を主要投資対象として運用を行うため、親投資信託受益証券と同様のリスクを伴います。親投資信託受益証券には、株価変動リスク、金利変動リスク、為替変動リスク、信用リスク、流動性のリスクがあります。当該リスクは結果的に当ファンドに影響を及ぼします。
3. 金融商品に係るリスク管理体制	当ファンドで投資対象とする金融商品に係るリスク管理体制は次のとおりです。 (1)運用部門から独立したインベストメント・ダイレクターは、パフォーマンス評価担当部署から報告を受け、運用成果（パフォーマンス）のモニターおよびリスク指標やリスク水準のチェックを行い、必要があれば是正を求めます。更に、投資制限の管理を行います。 (2)リスク管理部門は、投資制限遵守状況の管理等、運用状況の管理・監督を行っています。

金融商品の時価等に関する事項

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

（有価証券に関する注記）

売買目的有価証券

種類	前期 (平成25年12月11日現在)	当期 (平成26年6月11日現在)
	最終計算期間の損益に含まれた評価差額（円）	最終計算期間の損益に含まれた評価差額（円）
親投資信託受益証券	33,401,547	22,006,567

合計	33,401,547	22,006,567
----	------------	------------

（デリバティブ取引等に関する注記）

該当事項はありません。

（関連当事者との取引に関する注記）

該当事項はありません。

（４）附属明細表

第１ 有価証券明細表（平成26年６月11日現在）

（イ）株式

該当事項はありません。

（ロ）株式以外の有価証券

種類	通貨	銘柄	口数	評価額	備考
親投資信託受益証券	日本円	JPM拡大中国消費関連株マザーファンド（適格機関投資家専用）	188,412,380	281,619,984	
合計			188,412,380	281,619,984	

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 デリバティブ取引および為替予約取引の契約額等および時価の状況表

該当事項はありません。

（参考）

JPM拡大中国消費関連株ファンドF（適格機関投資家専用）は「JPM拡大中国消費関連株マザーファンド（適格機関投資家専用）」受益証券を主要投資対象としており、貸借対照表の資産の部に計上された「親投資信託受益証券」は、全て同親投資信託の受益証券であります。

尚、同親投資信託の状況は以下の通りであります。

「JPM拡大中国消費関連株マザーファンド（適格機関投資家専用）」の状況

尚、以下に記載した情報は監査の対象外であります。

（１）貸借対照表

（単位：円）

区分	注記番号	（平成25年12月11日現在）	（平成26年６月11日現在）
		金額	金額
資産の部			
流動資産			
預金		7,443,199	3,294,870
コール・ローン		1,510,288	864,614
株式		293,317,475	275,333,560

派生商品評価勘定		31,912	9,923
未収入金		8,148,816	5,659,001
未収配当金		8,493	1,461,246
未収利息		1	-
流動資産合計		310,460,184	286,623,214
資産合計		310,460,184	286,623,214
負債の部			
流動負債			
派生商品評価勘定		13,161	-
未払解約金		9,999,998	5,000,000
流動負債合計		10,013,159	5,000,000
負債合計		10,013,159	5,000,000
純資産の部			
元本等			
元本	1	192,405,234	188,412,380
剰余金			
剰余金又は欠損金（ ）		108,041,791	93,210,834
元本等合計		300,447,025	281,623,214
純資産合計		300,447,025	281,623,214
負債純資産合計		310,460,184	286,623,214

(2) 注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

	当財務諸表対象期間
1. 有価証券の 評価基準お よび評価方 法	<p>株式</p> <p>移動平均法に基づき、以下のとおり原則として時価で評価しております。</p> <p>(1)金融商品取引所等に上場されている有価証券 金融商品取引所等に上場されている有価証券は、原則として金融商品取引所等における計算期間末日の最終相場（外貨建証券の場合は計算期間末日において知りうる直近の最終相場）で評価しております。 計算期間末日に当該金融商品取引所等の最終相場がない場合には、当該金融商品取引所等における直近の日の最終相場で評価しておりますが、直近の日の最終相場によることが適当でない認められた場合は、当該金融商品取引所等における計算期間末日又は直近の日の気配相場で評価しております。</p> <p>(2)金融商品取引所等に上場されていない有価証券 当該有価証券については、原則として、日本証券業協会発表の売買参考統計値（平均値）、金融機関の提示する価額（ただし、売気配相場は使用しない）又は価格提供会社の提供する価額のいずれかから入手した価額で評価しております。</p>

	(3)時価が入手できなかった有価証券 適正な評価額を入手できなかった場合又は入手した評価額が時価と認定できない事由が認められた場合は、委託会社が忠実義務に基づいて合理的事由をもって時価と認めた価額もしくは受託者と協議のうえ両者が合理的事由をもって時価と認めた価額で評価しております。
2. デリバティブ等の評価基準および評価方法	為替予約取引 個別法に基づき、原則として時価で評価しております。 為替予約の評価は、原則として、わが国における計算期間末日の対顧客先物売買相場の仲値によって計算しております。
3. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項	外貨建取引等の処理基準 外貨建取引については、「投資信託財産の計算に関する規則」（平成12年総理府令第133号）第60条に基づき、取引発生時の外国通貨の額をもって記録する方法を採用しております。ただし、同第61条に基づき、外国通貨の売却時において、当該外国通貨に加えて、外貨建資産等の外貨基金勘定および外貨建各損益勘定の前日の外貨建純資産額に対する当該売却外国通貨の割合相当額を当該外国通貨の売却時の外国為替相場等で円換算し、前日の外貨基金勘定に対する円換算した外貨基金勘定の割合相当の邦貨建資産等の外国投資勘定と、円換算した外貨基金勘定を相殺した差額を為替差損益とする計理処理を採用しております。

(貸借対照表に関する注記)

区分	(平成25年12月11日現在)	(平成26年6月11日現在)
1 本報告書における開示対象ファンドの期首における当該親投資信託の元本額、期中追加設定元本額および期中解約元本額		
期首元本額	421,371,034円	192,405,234円
期中追加設定元本額	44,223,658円	46,545,617円
期中解約元本額	273,189,458円	50,538,471円
本報告書における開示対象ファンドの期末における元本の内訳（注）		
JP M拡大中国消費関連株ファンドF（適格機関投資家専用）	192,405,234円	188,412,380円
合計	192,405,234円	188,412,380円
本報告書における開示対象ファンドの特定期間末日における受益権の総数	192,405,234口	188,412,380口
1口当たりの純資産額	1.5615円	1.4947円
(1万口当たりの純資産額)	(15,615円)	(14,947円)

(注) 当該親投資信託受益証券を投資対象とする証券投資信託ごとの元本額

(金融商品に関する注記)

金融商品の状況に関する注記

	当財務諸表対象期間
--	-----------

1. 金融商品に対する取組方針	当ファンドは証券投資信託として、有価証券等の金融商品への投資を信託約款に定める「運用の基本方針」に基づき行っております。
2. 金融商品の内容およびそのリスク	<p>当ファンドが保有した主な金融商品は株式およびデリバティブ取引であり、当ファンドで利用しているデリバティブ取引は、通貨関連では為替予約取引であります。当ファンドが保有した金融商品およびデリバティブ取引には、株価変動リスク、金利変動リスク、為替変動リスク、信用リスク、流動性のリスクがあります。</p> <p>なお、デリバティブ取引は、通貨関連では信託財産の効率的な運用に資する目的として利用しております。</p>
3. 金融商品に係るリスク管理体制	<p>当ファンドは運用を外部委託しておりますが、投資対象とする金融商品に係るリスク管理体制は次のとおりです。</p> <p>(1)運用部門から独立したインベストメント・ダイレクターおよび外部委託先において運用部門から独立したインベストメント・ダイレクターは、パフォーマンス評価担当部署から報告を受け、運用成果（パフォーマンス）のモニターを行います。さらに外部委託先のインベストメント・ダイレクターは、リスク指標やリスク水準のチェックを行い、必要があれば是正を求めます。</p> <p>(2)リスク管理部門は、投資制限遵守状況の管理等、運用状況の管理・監督を行っています。</p> <p>(3)運用商品部門は外部委託先のリスク管理体制に変更がないか継続的にモニタリングします。運用商品部門の部長はその結果をリスク・コミッティーに報告し、当該報告内容に問題点があった際には、必要に応じてリスク・コミッティーより勧告を受けます。また運用商品部門の部長は、委託先の業務遂行能力に問題があると判断した場合は、業務改善指導、委託解消等の対応策を実施します。</p>

金融商品の時価等に関する事項

	各期間末
1. 貸借対照表計上額、時価およびその差額	貸借対照表計上額は期末の時価で計上しているため、その差額はありません。
2. 時価の算定方法	<p>(1)有価証券 「重要な会計方針に係る事項に関する注記」に記載しております。</p> <p>(2)デリバティブ取引 「デリバティブ取引等に関する注記」に記載しております。</p> <p>(3)有価証券およびデリバティブ取引以外の金融商品 有価証券およびデリバティブ取引以外の金融商品は、短期間で決済され、時価は帳簿価額と近似していることから、当該金融商品の帳簿価額を時価としております。</p>
3. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては、一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件による場合、当該価額が異なることもあります。

(有価証券に関する注記)

売買目的有価証券

種類	(平成25年12月11日現在)	(平成26年6月11日現在)
	当期間の損益に含まれた評価差額 (円)	当期間の損益に含まれた評価差額 (円)
株式	55,936,562	2,600,560
合計	55,936,562	2,600,560

(デリバティブ取引等に関する注記)

取引の時価等に関する事項

(通貨関連)

区分	種類	(平成25年12月11日現在)				(平成26年6月11日現在)			
		契約額等 (円)	うち 1年 超 (円)	時価 (円)	評価損 益 (円)	契約額等 (円)	うち 1年超 (円)	時価 (円)	評価損 益 (円)
市場 取引 以外 の 取引	為替予約取引 買建 アメリカ ドル	3,012,650	-	2,999,489	13,161	-	-	-	-
	売建 アメリカ ドル	10,000,000	-	9,981,648	18,352	6,000,000	-	5,990,077	9,923
	香港ドル	3,012,650	-	2,999,090	13,560	-	-	-	-
合計		16,025,300	-	15,980,227	18,751	6,000,000	-	5,990,077	9,923

(注) 1. 為替予約の時価の算定方法

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

計算期間末日において為替予約の受渡日（以下「当該日」という。）の対顧客先物売
買相場の仲値が発表されている場合は当該為替予約は当該仲値で評価しております。

計算期間末日において当該日の対顧客先物売買相場の仲値が発表されていない場合
は、以下の方法によっております。

- ・ 計算期間末日に当該日を越える対顧客先物売買相場が発表されている場合には、発
表されている先物相場のうち当該日に最も近い前後二つの対顧客先物売買相場の仲
値をもとに計算したレートにより評価しております。
- ・ 計算期間末日に当該日を越える対顧客先物売買相場が発表されていない場合には、
当該日に最も近い発表されている対顧客先物売買相場の仲値により評価してしま
す。

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

2. 換算において円未満の端数は切り捨てております。

3. 契約額等および時価の合計欄の金額は、各々の合計金額であります。

（関連当事者との取引に関する注記）

該当事項はありません。

（３）附属明細表

第１ 有価証券明細表（平成26年 6月11日現在）

（イ）株式

通貨	銘柄	株式数	評価額単価	評価額金額	備考
アメリカドル	JD COM INC-ADR	1,046	28.35	29,654.10	
	VIPSHOP HOLDINGS LTD-ADR	368	186.39	68,591.52	
	IKANG HEALTHCARE GROUP INC-ADR	3,634	17.12	62,214.08	
	YY INC-ADR	1,191	65.96	78,558.36	
小計	銘柄数：	4		239,018.06	
				(24,461,108)	
	組入時価比率：	8.7%		8.9%	
香港ドル	CHINA EVERBRIGHT INTERNATIONAL LIMITED	45,000	10.70	481,500.00	
	CHINA EASTERN AIRLINES CORPORATION LTD-H	204,000	2.52	514,080.00	
	CHONGQING CHANGAN AUTOMOBILE CO LTD-B	61,287	14.72	902,144.64	
	GREAT WALL MOTOR COMPANY LIMITED-H	17,500	30.35	531,125.00	
	GOODBABY INTERNATIONAL HOLDINGS	116,000	4.15	481,400.00	
	GALAXY ENTERTAINMENT GROUP LIMITED	29,000	55.95	1,622,550.00	
	MGM CHINA HOLDINGS LTD	48,800	23.90	1,166,320.00	
	SANDS CHINA LTD	19,200	51.85	995,520.00	
	INTIME RETAIL GROUP COMPANY LIMITED	50,000	7.27	363,500.00	
	LIFESTYLE INTL HLDGS LTD	83,500	15.08	1,259,180.00	
	TINGYI (CAYMAN ISLANDS) HOLDING CORP	36,000	21.90	788,400.00	
	WANT WANT HOLDINGS LIMITED	96,000	10.70	1,027,200.00	
	PHOENIX HEALTHCARE GROUP CO LTD	66,000	10.76	710,160.00	
	SINO BIOPHARMACEUTICAL LIMITED	92,000	6.22	572,240.00	
	TENCENT HOLDINGS LIMITED	29,400	113.50	3,336,900.00	
	BEIJING ENTERPRISES WATER GROUP LIMITED	128,000	4.99	638,720.00	
	CHINA LONGYUAN POWER GROUP CORP-H	42,000	8.53	358,260.00	
CHINA RESOURCES GAS GROUP LIMITED	28,000	24.35	681,800.00		

小計	銘柄数：	18		16,430,999.64	
				(216,889,195)	
	組入時価比率：	77.0%		78.8%	
新台幣ドル	MERIDA INDUSTRY CO LTD	13,000	202.50	2,632,500.00	
	PRESIDENT CHAIN STORE CORP	10,000	238.50	2,385,000.00	
	INTAI TECHNOLOGY CORPORATION	8,000	197.50	1,580,000.00	
	ST SHINE OPTICAL CO LTD	2,000	736.00	1,472,000.00	
	RUENTEX DEVELOPMENT CO LTD	34,922	54.30	1,896,264.60	
小計	銘柄数：	5		9,965,764.60	
				(33,983,257)	
	組入時価比率：	12.1%		12.3%	
合計				275,333,560	
				(275,333,560)	

(注) 各通貨計欄の()内は、邦貨換算額であります。

(注) 合計金額欄の()内は、外貨建有価証券に係わるもので、内書であります。

(注) 比率は左より組入時価の純資産に対する比率、および各通貨計欄の合計金額に対する比率であります。

(口) 株式以外の有価証券

該当事項はありません。

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 デリバティブ取引および為替予約取引の契約額等および時価の状況表

当表に記載すべき内容は、「デリバティブ取引等に関する注記 取引の時価等に関する事項」に開示しておりますので、記載を省略しております。

「サムスン・アジア・コンサンプション・リレーテッド・コリア・エクイティ・ファンド(クラスCf)」の状況

サムスン・アジア・コンサンプション・リレーテッド・コリア・エクイティ・ファンド(クラスCf)は、韓国籍の外国投資信託で、現地での監査を受けております。

なお、以下の財務諸表は、入手しうる直近の現地監査済み財務諸表を委託会社において抜粋して翻訳したものです。

財務状態表(2013年6月16日現在)

(単位：韓国ウォン)

科目	第3期	
資産		

． 運用資産		8,291,631,740
(1) 現金および預金	205,187,630	
現金および現金同等物	205,187,630	
(2) 貸付債権	221,980,000	
コール・ローン	221,980,000	
(3) 有価証券	7,864,464,110	
投資有価証券(時価)	7,864,464,110	
． その他の資産		171,536,721
1. 売却有価証券未収入金	154,352,439	
2. 未収利息	186,142	
3. 未収配当金	16,998,140	
4. 前払費用	-	
資 産 合 計		8,463,168,461
負 債		
． その他の負債		319,843,639
1. 未払買入有価証券	303,948,308	
2. 未払運用報酬	13,649,382	
3. 未払販売報酬	1,121,843	
4. 未払管理報酬	560,906	
5. その他の未払費用	563,200	
負 債 合 計		319,843,639
資 本		
． 元本		10,888,684,781
． 利益剰余金(欠損金)		(2,745,359,959)
(総口数 第3期 : 10,888,684,781口)		
(1,000口当たりの基準価額 第3期 : 747.87ウォン)		
資 本 合 計		8,143,324,822
負債および資本合計		8,463,168,461

投資有価証券明細表(2013年6月16日現在)

当期末現在の投資有価証券の内訳は以下の通りです。

(単位:千韓国ウォン)

	数 量	取得価額	帳簿価額	構成比 (%)
有価証券市場上場：				
Samsung Electronics	1,100	1,464,772	1,505,900	19.15
NHN	1,770	529,143	497,370	6.32
SK Hynix	15,233	444,573	479,840	6.10
Hyundai Motor	2,037	454,650	401,289	5.10
SK Telecom	1,669	342,579	351,325	4.47
Shinhan Financial Group	6,503	257,757	249,065	3.17
Hyundai Mobis	950	269,062	246,050	3.13
LG Household & Health Care	406	249,052	235,886	3.00
Hyundai Glovis	1,164	218,793	214,758	2.73
Dongbu Insurance	3,781	170,569	182,433	2.32
LG Uplus	14,334	173,099	179,175	2.28
Samsung C&T	2,831	186,204	161,367	2.05
LG Chemical	623	166,869	161,357	2.05
LG Electronics	2,129	170,361	156,694	1.99
CJ CheilJedang	459	131,690	134,487	1.71
Youngone	3,098	132,003	127,483	1.62
BS Financial Group	8,332	127,794	124,980	1.59
Hyundai Engineering & Construction	2,032	126,617	122,326	1.56
Meritz Securities	77,976	117,643	121,643	1.55
S-1	1,409	87,692	90,458	1.15
Halla Visteon Climate Control	2,551	86,715	84,311	1.07
SK	481	84,310	82,973	1.06
Hana Financial Group	2,384	87,037	82,963	1.05
CJ CGV	1,592	84,827	82,784	1.05
Il-Yang Pharmaceutical	2,797	101,514	82,232	1.05
Korea Investment Holdings	1,981	83,846	81,617	1.04
KEPCO	3,025	91,481	81,524	1.04
Cheil Industries	899	84,661	80,910	1.03
Daewoo Shipbuilding & Marine Engineering	3,207	82,463	80,816	1.03
その他	15,917	402,539	385,842	4.91
	182,670	7,010,317	6,869,856	87.35
KOSDAQ市場上場：				
GS Home Shopping	726	165,740	170,755	2.17

Dong Suh	4,514	125,755	125,715	1.60
Kona I	2,914	83,451	115,394	1.47
DongKook Pharmaceutical	2,947	97,593	104,766	1.33
Soulbrain	1,899	81,073	88,019	1.12
Hana Tour Service	1,154	81,708	84,242	1.07
EM-Tech	4,300	91,390	81,700	1.04
Seowonintech	6,352	91,501	80,035	1.02
その他	3,857	137,009	143,982	1.83
	28,663	955,220	994,608	12.65
投資有価証券計	211,333	7,965,536	7,864,464	100.00

2【ファンドの現況】

原届出書「第二部 ファンド情報 第3 ファンドの経理状況 2 ファンドの現況」の記載は、下記の通り更新されます。

【純資産額計算書】

日興アジア高成長内需関連ファンド(資産成長型)

平成26年 7月31日現在

資産総額	749,065,390 円
負債総額	9,386,153 円
純資産総額(-)	739,679,237 円
発行済口数	511,143,817 口
1口当たり純資産額(/)	1.4471 円
(1万口当たり純資産額)	(14,471 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>

イ 資本金の額および株式数

平成26年1月31日現在

資本金の額	2,000百万円
会社が発行する株式の総数	60,000 株
発行済株式総数	17,640 株

(略)

<訂正後>

イ 資本金の額および株式数

平成26年7月31日現在

資本金の額	2,000百万円
会社が発行する株式の総数	60,000 株
発行済株式総数	17,640 株

(略)

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会社は、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26年1月31日現在、委託会社が運用を行っている投資信託（親投資信託は除きます）は、以下の通りです。

（平成26年1月31日現在、単位：百万円）

		本 数	純資産総額
株式投資信託	単位型	$\frac{23}{7}$ ()	$\frac{182,956}{32,744}$ ()
	追加型	$\frac{391}{159}$ ()	$\frac{5,213,220}{3,315,764}$ ()
	計	$\frac{414}{166}$ ()	$\frac{5,396,176}{3,348,508}$ ()
公社債投資信託	単位型	$\frac{4}{4}$ ()	$\frac{12,580}{12,580}$ ()
	追加型	$\frac{4}{1}$ ()	$\frac{271,515}{186,561}$ ()
	計	$\frac{8}{5}$ ()	$\frac{284,095}{199,141}$ ()
合 計		$\frac{422}{171}$ ()	$\frac{5,680,271}{3,547,649}$ ()

()内は、私募投資信託分であり、内書き表記しております。

<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会社は、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26年7月31日現在、委託会社が運用を行っている投資信託（親投資信託は除きます）は、以下の通りです。

（平成26年7月31日現在、単位：百万円）

		本 数	純資産総額
株式投資信託	単位型	$\frac{33}{(13)}$	$\frac{210,706}{(55,503)}$
	追加型	$\frac{411}{(167)}$	$\frac{5,114,591}{(3,089,483)}$
	計	$\frac{444}{(180)}$	$\frac{5,325,296}{(3,144,985)}$
公社債投資信託	単位型	$\frac{10}{(10)}$	$\frac{39,035}{(39,035)}$
	追加型	$\frac{4}{(1)}$	$\frac{268,455}{(178,373)}$
	計	$\frac{14}{(11)}$	$\frac{307,490}{(217,408)}$
合 計		$\frac{458}{(191)}$	$\frac{5,632,786}{(3,362,394)}$

（ ）内は、私募投資信託分であり、内書き表記しております。

3【委託会社等の経理状況】

原届出書「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」の記載は、下記の通り更新されます。

- 1 当社の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和38年大蔵省令第59号。以下「財務諸表等規則」という。）並びに同規則第2条の規定により、「金融商品取引業等に関する内閣府令」（平成19年内閣府令第52号）に基づいて作成しております。
- 2 当社は、当事業年度（平成25年4月1日から平成26年3月31日まで）の財務諸表については、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、有限責任 あずさ監査法人の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25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
(資産の部)			
流動資産			
現金及び預金	2	17,748,821	20,615,467
有価証券		3,999,613	4,999,802
前払費用		260,095	257,741
未収入金		7,550	4,026
未収委託者報酬		3,641,029	4,128,531
未収運用受託報酬		439,648	934,710
未収投資助言報酬	2	470,228	453,941
未収収益		12,379	11,700
繰延税金資産		230,101	548,658
その他の流動資産		15,233	4,577
流動資産計		26,824,700	31,959,157
固定資産			
有形固定資産	1		
建物		138,920	124,723
器具備品		153,518	204,970
有形固定資産合計		292,438	329,694
無形固定資産			
ソフトウェア		487,128	517,480
ソフトウェア仮勘定		1,805	4,595
電話加入権		115	103
商標権		809	468
無形固定資産合計		489,857	522,646
投資その他の資産			
投資有価証券		6,914,557	6,843,224
関係会社株式		234,311	353,036
長期差入保証金		553,412	541,904
長期前払費用		13,881	41,193
会員権		9,480	9,480
繰延税金資産		409,440	463,476
投資その他の資産合計		8,135,083	8,252,316

固定資産計	8,917,379	9,104,657
資産合計	35,742,080	41,063,815

(単位：千円)

	前事業年度 (平成25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
(負債の部)		
流動負債		
預り金	47,693	61,327
未払金		
未払収益分配金	425	671
未払償還金	149,880	143,230
未払手数料	2 1,899,876	2,138,441
その他未払金	127,465	203,170
未払費用	1,235,323	1,615,419
未払消費税等	93,482	215,390
未払法人税等	630,796	1,623,022
賞与引当金	253,750	926,263
その他の流動負債	-	8
流動負債計	4,438,695	6,926,944
固定負債		
退職給付引当金	1,605,470	1,802,340
固定負債計	1,605,470	1,802,340
負債合計	6,044,166	8,729,285
(純資産の部)		
株主資本		
資本金	2,000,000	2,000,000
資本剰余金		
資本準備金	8,628,984	8,628,984
資本剰余金合計	8,628,984	8,628,984
利益剰余金		
利益準備金	284,245	284,245
その他利益剰余金		
配当準備積立金	60,000	60,000
別途積立金	1,476,959	1,476,959
繰越利益剰余金	16,718,237	19,227,103
利益剰余金合計	18,539,441	21,048,308
株主資本計	29,168,425	31,677,292

評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	529,488	657,238
評価・換算差額等計	529,488	657,238
純資産合計	29,697,914	32,334,530
負債・純資産合計	35,742,080	41,063,815

(2) 【損益計算書】

(単位：千円)

	前事業年度	当事業年度
	(自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日)	(自 平成25年 4月 1日 至 平成26年 3月31日)
営業収益		
委託者報酬	24,965,627	30,300,842
運用受託報酬	2,123,129	3,773,696
投資助言報酬	1,675,512	2,117,669
その他営業収益		
情報提供コンサルタント 業務報酬	5,000	5,000
投資法人運用受託報酬	28,389	26,625
サービス支援手数料	39,868	24,883
その他	51,597	56,406
営業収益計	28,889,125	36,305,122
営業費用		
支払手数料	12,702,099	15,695,322
広告宣伝費	323,773	276,591
公告費	5,176	5,637
調査費		
調査費	628,953	1,028,700
委託調査費	2,491,384	3,053,376
営業雑経費		
通信費	34,811	38,776
印刷費	208,926	262,934
協会費	27,115	14,337
諸会費	13,918	32,186
情報機器関連費	1,992,553	2,277,699
販売促進費	14,507	40,388
その他	103,926	117,451
営業費用計	18,547,147	22,843,403
一般管理費		
給料		
役員報酬	145,461	140,440
給料・手当	4,393,347	4,900,885
賞与	767,474	786,372
賞与引当金繰入額	253,750	926,263

交際費		17,677	24,915
寄付金		24	82
事務委託費		252,472	303,945
旅費交通費		184,318	196,933
租税公課		83,374	100,575
不動産賃借料		670,888	546,821
退職給付費用		173,008	330,002
固定資産減価償却費		189,990	227,090
諸経費		260,890	258,736
一般管理費計		7,392,682	8,743,067
営業利益		2,949,295	4,718,652
営業外収益			
受取配当金		36,741	50,559
有価証券利息		3,643	2,660
受取利息		5,921	5,190
時効成立分配金・償還金		961	5,958
原稿・講演料		2,696	2,456
還付加算金		78	182
雑収入		4,508	3,692
営業外収益計		54,551	70,701
営業外費用			
為替差損		25,770	29,406
雑損失		-	38
営業外費用計		25,770	29,444
経常利益		2,978,076	4,759,909
特別利益			
投資有価証券償還益		-	8,250
投資有価証券売却益		52,516	310,894
負ののれん発生益		-	186,047
企業結合に係る特定勘定取崩益		-	2,870
特別利益計		52,516	508,062
特別損失			
固定資産除却損	1	2,409	6,717
投資有価証券償還損		3,224	2,337
投資有価証券評価損		18,303	1,280
投資有価証券売却損		61,282	454
関係会社株式評価損		610	-

合併関連費用	70,655	17,767
事務所移転費用	13,795	1,313
特別損失計	170,280	29,870
税引前当期純利益	2,860,311	5,238,102
法人税、住民税及び事業税	1,223,890	2,147,762
法人税等調整額	119,459	282,886
法人税等合計	1,104,430	1,864,875
当期純利益	1,755,881	3,373,226

（ 3 ）【株主資本等変動計算書】

前事業年度（自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日）

（単位：千円）

	株主資本								株主資本 合計
	資本金	資本剰余金		利益剰余金				利益剰余金 合計	
		資本準備金	資本剰余金 合計	利益準備金	その他利益剰余金				
					配当準備 積立金	別途積立金	繰越利益 剰余金		
当期首残高	2,000,000	8,628,984	8,628,984	284,245	60,000	1,476,959	15,791,435	17,612,639	28,241,623
当期変動額									
剰余金の配 当			-				829,080	829,080	829,080
当期純利益			-				1,755,881	1,755,881	1,755,881
株主資本以 外の項目の 当期変動額 （純額）			-					-	-
当期変動額合計	-	-	-	-	-	-	926,801	926,801	926,801
当期末残高	2,000,000	8,628,984	8,628,984	284,245	60,000	1,476,959	16,718,237	18,539,441	29,168,425

	評価・換算差額等		純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	評価・換算差額等 合計	
当期首残高	76,327	76,327	28,317,951
当期変動額			
剰余金の配 当		-	829,080
当期純利益		-	1,755,881
株主資本以外の項 目の当期変動額 （純額）	453,160	453,160	453,160
当期変動額合計	453,160	453,160	1,379,962
当期末残高	529,488	529,488	29,697,914

当事業年度（自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日）

（単位：千円）

	株主資本								株主資本 合計
	資本金	資本剰余金		利益準備金	利益剰余金			利益剰余金 合計	
		資本準備金	資本剰余金 合計		その他利益剰余金				
					配当準備 積立金	別途積立金	繰越利益 剰余金		
当期首残高	2,000,000	8,628,984	8,628,984	284,245	60,000	1,476,959	16,718,237	18,539,441	29,168,425
当期変動額									
剰余金の配 当			-				864,360	864,360	864,360
当期純利益			-				3,373,226	3,373,226	3,373,226
株主資本以 外の項目の 当期変動額 （純額）			-					-	-
当期変動額合計	-	-	-	-	-	-	2,508,866	2,508,866	2,508,866
当期末残高	2,000,000	8,628,984	8,628,984	284,245	60,000	1,476,959	19,227,103	21,048,308	31,677,292

	評価・換算差額等		純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	評価・換算差額等 合計	
当期首残高	529,488	529,488	29,697,914
当期変動額			
剰余金の配 当		-	864,360
当期純利益		-	3,373,226
株主資本以外の項 目の当期変動額 （純額）	127,749	127,749	127,749
当期変動額合計	127,749	127,749	2,636,616
当期末残高	657,238	657,238	32,334,530

注記事項

(重要な会計方針)

1. 有価証券の評価基準及び評価方法

(1) 満期保有目的の債券

償却原価法

(2) 子会社株式及び関連会社株式

移動平均法による原価法

(3) その他有価証券

時価のあるもの

決算日の市場価格等に基づく時価法

（評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）

時価のないもの

移動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

定率法によっております。但し、建物(建物附属設備を除く)については、定額法によっております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物 3～50年

器具備品 3～20年

(2) 無形固定資産

定額法によっております。

なお、ソフトウェア(自社利用分)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っております。

3. 引当金の計上基準

(1) 賞与引当金

従業員賞与の支給に充てるため、将来の支給見込額のうち当事業年度の負担額を計上しております。

(2) 退職給付引当金

従業員の退職金支給に備えるため、当事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき計上しております。

退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当事業年度末までの期間に帰属させる方法については、期間定額基準によっております。

過去勤務費用については、その発生時において一時に費用処理しております。

数理計算上の差異については、その発生時において一時に費用処理しております。

4. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

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）

(1)概要

退職給付債務及び勤務費用の計算方法並びに開示の拡充の改正等について改正されました。

(2)適用予定日

退職給付債務及び勤務費用の計算方法の改正については、平成26年4月1日以後開始する事業年度の期首から適用予定であります。

(3)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。

(会計上の見積りの変更)

当社は、賞与引当金の計上基準について、業績を反映したものに変更したため、見積りの方法を将来にわたり変更しております。

これにより、従来の方法と比べて、当事業年度の営業利益、経常利益及び税引前当期純利益がそれぞれ553,173千円減少しております。

(貸借対照表関係)

1 有形固定資産の減価償却累計額

	前事業年度 (平成25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
建物	223,463千円	241,339千円
器具備品	698,449千円	704,790千円

2 関係会社に対する資産及び負債

	前事業年度 (平成25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
現金及び預金	13,031,110千円	14,959,545千円
未収投資助言報酬	289,597千円	290,426千円
未払手数料	446,096千円	360,659千円

3 当社は、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行1行と当座貸越契約を締結しております。当事業年度末における当座貸越契約に係る借入金未実行残高等は次のとおりであります。

	前事業年度 (平成25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
当座貸越極度額の総額	10,000,000千円	10,000,000千円
借入実行残高	_____ - 千円	_____ - 千円
差引額	10,000,000千円	10,000,000千円

4 保証債務

当社は、子会社であるSumitomo Mitsui Asset Management(New York) Inc.における貸借契約に係る賃借料に対し、平成27年6月までの賃借料総額の支払保証を行っております。

	前事業年度 (平成25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
Sumitomo Mitsui Asset Management (New York) Inc	45,184千円	27,470千円

(損益計算書関係)

1 固定資産除却損

	前事業年度 (自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日)	当事業年度 (自 平成25年 4月 1日 至 平成26年 3月31日)
建物	1,889千円	- 千円
器具備品	519千円	864千円
ソフトウェア	- 千円	5,853千円
計	2,409千円	6,717千円

(株主資本等変動計算書関係)

前事業年度(自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日)

1. 発行済株式数に関する事項

	当期首株式数	当期増加株式数	当期減少株式数	当期末株式数
普通株式	17,640株	-	-	17,640株

2. 剰余金の配当に関する事項

(1) 配当金支払額等

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	一株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
平成24年 6月25日 定時株主総会	普通株式	829,080	47,000	平成24年 3月31日	平成24年 6月26日

(2) 基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生が翌事業年度になるもの
平成25年 6月24日開催の第28回定時株主総会において次の通り付議いたします。

決議	株式の種類	配当の原資	配当金の 総額(千円)	一株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
平成25年 6月24日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	864,360	49,000	平成25年 3月31日	平成25年 6月25日

当事業年度(自 平成25年 4月 1日 至 平成26年 3月31日)

1. 発行済株式数に関する事項

	当期首株式数	当期増加株式数	当期減少株式数	当期末株式数
普通株式	17,640株	-	-	17,640株

2. 剰余金の配当に関する事項

(1) 配当金支払額等

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	一株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
平成25年 6月24日 定時株主総会	普通株式	864,360	49,000	平成25年 3月31日	平成25年 6月25日

- (2)基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生が翌事業年度になるもの
平成26年6月26日開催の第29回定時株主総会において次の通り付議いたします。

決議	株式の種類	配当の原資	配当金の総額(千円)	一株当たり配当額(円)	基準日	効力発生日
平成26年6月26日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	1,852,200	105,000	平成26年 3月31日	平成26年 6月27日

(リース取引関係)

オペレーティング・リース取引

(借主側)

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

(単位：千円)

	前事業年度 (平成25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
1年以内	516,612	525,188
1年超	1,218,728	751,482
合計	1,735,341	1,276,671

(金融商品関係)

1.金融商品の状況に関する事項

(1)金融商品に対する取組方針

当社は、投資運用業及び投資助言業などの金融サービス事業を行っています。そのため、資金運用については、短期的で安全性の高い金融資産に限定し、財務体質の健全性、安全性、流動性の確保を第一とし、顧客利益に反しない運用を行っています。また、資金調達及びデリバティブ取引は行っていません。

(2)金融商品の内容及びそのリスク

営業債権である未収運用受託報酬及び未収投資助言報酬は、顧客の信用リスクに晒されています。未収委託者報酬は、信託財産中から支弁されるものであり、信託財産については受託者である信託銀行において分別管理されているため、リスクは僅少となっています。

有価証券及び投資有価証券については、主に満期保有目的の債券及び事業推進目的のために保有する当社が設定する投資信託等であり、市場価格の変動リスク及び発行体の信用リスクに晒されています。関係会社株式については、全額出資の海外子会社の株式及び50%出資した海外関連会社の株式であり、発行体の信用リスクに晒されています。また、長期差入保証金は、建物等の賃借契約に関連する敷金等であり、差入先の信用リスクに晒されています。

営業債務である未払手数料は、すべて1年以内の支払期日であります。

(3)金融商品に係るリスク管理体制

信用リスクの管理

当社は、資産の自己査定及び償却・引当規程に従い、営業債権について、取引先毎の期日管理及び残高管理を行うとともに、その状況について取締役会に報告しています。

満期保有目的の債券は、余資運用規則に基づき、短期の国債のみを対象としているため、信用リスクは僅少であります。

有価証券、投資有価証券、子会社株式及び関連会社株式は発行体の信用リスクについて、資産の自己査定及び償却・引当規程に従い、定期的に管理を行い、その状況について取締役会に報告しています。

長期差入保証金についても、差入先の信用リスクについて、資産の自己査定及び償却・引当規程に従い、定期的に管理を行い、その状況について取締役会に報告しています。

市場リスクの管理

有価証券及び投資有価証券については、自己勘定資産の運用・管理に関する規程に従い、各所管部においては所管する有価証券について管理を、総務人事部においては総合的なリスク管理を行い、定期的に時価を把握しています。また、資産の自己査定及び償却・引当規程に従い、その状況について取締役会に報告しています。

なお、事業推進目的のために保有する当社が設定する投資信託等については、純資産額に対する保有制限を設けており、また、自社設定投信等の取得・処分に関する規則に従い、定期的に取締役会において報告し、投資家の資金性格、金額、および投資家数等の状況から検討した結果、目的が達成されたと判断した場合には速やかに処分することとしています。

(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、市場価格及び業界団体が公表する売買参考統計値等に基づく価額のほか、これらの価額がない場合には合理的に算定された価額が含まれています。当該価額の算定においては一定の前提条件を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることがあります。

2.金融商品の時価等に関する事項

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

前事業年度(平成25年3月31日)

(単位:千円)

	貸借対照表計上額	時価	差額
(1)現金及び預金	17,748,821	17,748,821	-
(2)未収委託者報酬	3,641,029	3,641,029	-
(3)未収運用受託報酬	439,648	439,648	-
(4)未収投資助言報酬	470,228	470,228	-
(5)有価証券及び投資有価証券			
満期保有目的の債券	3,999,613	3,999,200	413
その他有価証券	6,881,219	6,881,219	-
(6)長期差入保証金	553,412	553,412	-
資産計	33,733,972	33,733,559	413
(1)未払金			
未払手数料	1,899,876	1,899,876	-
負債計	1,899,876	1,899,876	-

当事業年度（平成26年3月31日）

（単位：千円）

	貸借対照表計上額	時価	差額
(1)現金及び預金	20,615,467	20,615,467	-
(2)未収委託者報酬	4,128,531	4,128,531	-
(3)未収運用受託報酬	934,710	934,710	-
(4)未収投資助言報酬	453,941	453,941	-
(5)有価証券及び投資有価証券			
満期保有目的の債券	4,999,802	4,999,500	302
その他有価証券	6,811,166	6,811,166	-
(6)長期差入保証金	541,904	541,904	-
資産計	38,485,524	38,485,221	302
(1)未払金			
未払手数料	2,138,441	2,138,441	-
負債計	2,138,441	2,138,441	-

(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

資 産

(1)現金及び預金、(2)未収委託者報酬、(3)未収運用受託報酬及び(4)未収投資助言報酬

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います。

(5)有価証券及び投資有価証券

これらの時価について、債券については業界団体が公表する売買参考統計値等によって、投資信託等については取引所の価格、取引金融機関から提示された価格及び公表されている基準価格によっております。

また、保有目的ごとの有価証券に関する注記事項については、「有価証券関係」注記を参照ください。

(6)長期差入保証金

これらの時価については、敷金の性質及び賃貸借契約の期間から帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっています。

負債

(1)未払金

未払手数料

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います。

(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の貸借対照表計上額

(単位：千円)

	前事業年度 (平成25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
その他有価証券		
非上場株式	298	298
投資証券	33,040	31,760
合計	33,338	32,058
子会社株式及び関連会社株式		
非上場株式	234,311	353,036
合計	234,311	353,036

その他有価証券については、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ものであり、「(5) その他有価証券」には含めておりません。

子会社株式及び関連会社株式については、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ものであることから、時価開示の対象とはしておりません。

(注3)金銭債権及び満期がある有価証券の決算日後の償還予定額
前事業年度(平成25年3月31日)

(単位:千円)

区分	1年以内	1年超5年以内	5年超10年以内	10年超
現金及び預金	17,748,821	-	-	-
未収委託者報酬	3,641,029	-	-	-
未収運用受託報酬	439,648	-	-	-
未収投資助言報酬	470,228	-	-	-
有価証券及び投資有価証券				
満期保有目的の債券	4,000,000	-	-	-
その他有価証券のうち				
満期があるもの	-	-	-	-
長期差入保証金	27,733	525,679	-	-
合計	26,327,460	525,679	-	-

当事業年度(平成26年3月31日)

(単位:千円)

区分	1年以内	1年超5年以内	5年超10年以内	10年超
現金及び預金	20,615,467	-	-	-
未収委託者報酬	4,128,531	-	-	-
未収運用受託報酬	934,710	-	-	-
未収投資助言報酬	453,941	-	-	-
有価証券及び投資有価証券				
満期保有目的の債券	5,000,000	-	-	-
その他有価証券のうち				
満期があるもの	-	-	-	-
長期差入保証金	23,475	518,429	-	-
合計	31,156,125	518,429	-	-

(有価証券関係)

1. 満期保有目的の債券

前事業年度(平成25年3月31日)

(単位：千円)

区分	貸借対照表計上額	時価	差額
(1)貸借対照表日の時価が貸借対照表計上額を超えるもの			
-	-	-	-
小計	-	-	-
(2)貸借対照表日の時価が貸借対照表計上額を超えないもの			
国債	3,999,613	3,999,200	413
小計	3,999,613	3,999,200	413
合計	3,999,613	3,999,200	413

当事業年度(平成26年3月31日)

(単位：千円)

区分	貸借対照表計上額	時価	差額
(1)貸借対照表日の時価が貸借対照表計上額を超えるもの			
-	-	-	-
小計	-	-	-
(2)貸借対照表日の時価が貸借対照表計上額を超えないもの			
国債	4,999,802	4,999,500	302
小計	4,999,802	4,999,500	302
合計	4,999,802	4,999,500	302

2. 子会社株式及び関連会社株式

前事業年度(平成25年3月31日)

子会社株式(貸借対照表計上額 関係会社株式234,311千円)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。また、上記「貸借対照表計上額」は、減損処理後の帳簿価額です。当事業年度における減損処理額は、610千円です。

当事業年度(平成26年3月31日)

子会社株式及び関連会社株式(貸借対照表計上額 関係会社株式353,036千円)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25年3月31日)

(単位：千円)

区分	貸借対照表計上額	取得原価	差額
(1)貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの 投資信託等	6,212,805	5,419,133	793,672
小計	6,212,805	5,419,133	793,672
(2)貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの 投資信託等	668,413	670,000	1,586
小計	668,413	670,000	1,586
合計	6,881,219	6,089,133	792,086

(注)非上場株式等(貸借対照表計上額 33,338千円)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、記載しておりません。また、上記「貸借対照表計上額」は、減損処理後の帳簿価額です。当事業年度における減損処理額は、18,303千円です。

当事業年度(平成26年3月31日)

(単位：千円)

区分	貸借対照表計上額	取得原価	差額
(1)貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの 投資信託等	6,390,685	5,387,490	1,003,195
小計	6,390,685	5,387,490	1,003,195
(2)貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの 投資信託等	420,480	424,165	3,684
小計	420,480	424,165	3,684
合計	6,811,166	5,811,655	999,510

(注)非上場株式等(貸借対照表計上額 32,058千円)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、記載しておりません。また、上記「貸借対照表計上額」は、減損処理後の帳簿価額です。当事業年度における減損処理額は、1,280千円です。

4. 当事業年度中に売却したその他有価証券

前事業年度(自平成24年4月1日 至平成25年3月31日)

(単位：千円)

売却額	売却益の合計額	売却損の合計額
1,042,233	52,516	61,282

当事業年度(自平成25年4月1日 至平成26年3月31日)

(単位：千円)

売却額	売却益の合計額	売却損の合計額
2,097,321	310,894	454

(退職給付関係)

前事業年度(自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日)

1. 採用している退職給付制度の概要

当社は、確定給付型の制度として、退職一時金制度を設けております。

2. 退職給付債務の額

	(単位：千円)
退職給付債務	1,605,470
退職給付引当金	<u>1,605,470</u>

3. 退職給付費用の額

	(単位：千円)
勤務費用	171,214
利息費用	22,339
数理計算上の差異の費用処理額	36,910
その他	<u>16,364</u>
退職給付費用	<u>173,008</u>

(注)その他は、その他の関係会社からの出向者の年金掛金負担分と退職給付引当額相当額負担分になります。

4. 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

退職給付見込額の期間配分方法	勤務期間を基準とする方法
割引率	1.5%
過去勤務債務の額の処理年数	1年（発生時において費用処理する方法）
数理計算上の差異の処理年数	1年（発生時において費用処理する方法）

当事業年度(自 平成25年 4月 1日 至 平成26年 3月31日)

1. 採用している退職給付制度の概要

当社は、確定給付型の制度として、退職一時金制度を設けております。また、確定拠出型の制度として、確定拠出年金制度を設けております。

2. 確定給付制度

(1)退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表

	(単位：千円)
退職給付債務の期首残高	1,605,470
勤務費用	184,549
利息費用	25,192
数理計算上の差異の発生額	21,670
過去勤務費用の発生額	27,157
退職給付の支払額	93,535
その他	<u>75,176</u>
退職給付債務の期末残高	<u>1,802,340</u>

(注)その他は、トヨタアセットマネジメント株式会社との合併により引き継いだ退職給付債務額になります。

(2)退職給付債務の期末残高と貸借対照表に記載された退職給付引当金の調整表

(単位：千円)	
非積立型の退職給付債務	1,802,340
未認識数理計算上の差異	-
未認識過去勤務費用	-
退職給付引当金	1,802,340

(3)退職給付費用及びその内訳項目の金額

(単位：千円)	
勤務費用	184,549
利息費用	25,192
数理計算上の差異の費用処理額	21,670
過去勤務費用の費用処理額	27,157
その他	114,773
退職給付費用合計	330,002

(注) その他は、その他の関係会社からの出向者の年金掛金負担分及び退職給付引当額相当額負担分、退職定年制度適用による割増退職金並びに確定拠出年金への拠出額になります。

(4)数理計算上の計算基礎に関する事項

当事業年度末における主要な数理計算上の計算基礎	
割引率	1.5%

3. 確定拠出制度

当社の確定拠出制度への要拠出額は、43,539千円であります。

(税効果会計関係)

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	(単位：千円)	
	前事業年度 (平成25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
流動の部		
繰延税金資産		
賞与引当金	96,450	330,120
未払事業税	56,165	123,029
調査費	48,698	62,002
その他	10,598	33,507
繰延税金資産小計	230,101	548,658
評価性引当額	-	-
繰延税金資産合計	230,101	548,658
固定の部		
繰延税金資産		
退職給付引当金	572,189	642,354
特定外国子会社留保金額	226,275	226,680
ソフトウェア償却	75,827	105,651
投資有価証券評価損	51,622	50,143
その他	6,428	6,970
繰延税金資産小計	932,342	1,031,799
評価性引当額	260,304	233,276
繰延税金資産合計	672,038	798,523
繰延税金負債		
その他有価証券評価差額金	262,597	334,588
その他	-	457
繰延税金負債合計	262,597	335,046
繰延税金資産の純額	409,440	1,012,135

2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳

	前事業年度 (平成25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
法定実効税率	-	38.0%
(調整)		
評価性引当額の増減	-	0.5
交際費等永久に損金に算入されない項目	-	0.3
住民税均等割	-	0.1
税率変更による期末繰延税金資産の減額修正	-	0.7
負ののれん発生益	-	1.3
企業結合に係る特定勘定取崩	-	1.5
その他	-	0.1
税効果会計適用後の法人税等の負担率	-	35.6

(注) 前事業年度につきましては、法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間の差異が法定実効税率の100分の5以下であるため、注記を省略しております。

3. 法人税等の税率の変更による繰延税金資産及び繰延税金負債の金額の修正

「所得税法等の一部を改正する法律」(平成26年法律第10号)が平成26年3月31日に公布され、平成26年4月1日以後に開始する事業年度から復興特別法人税が廃止されることとなりました。これに伴い、平成26年4月1日に開始する事業年度に解消が見込まれる一時差異等にかかる繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用する法定実効税率は、平成27年3月31日までについては、従来の38.0%から35.6%となります。この税率変更により、繰延税金資産の純額及び法人税等調整額が、それぞれ40,739千円減少しております。

(企業結合等関係)

取得による企業結合

(1) 企業結合の概要

被取得企業の名称及び事業の内容

被取得企業の名称 トヨタアセットマネジメント株式会社

事業の内容 投資運用業等

企業結合を行った主な理由

当社とトヨタアセットマネジメント株式会社の経営統合により、地域性や商品性などの相互補完関係を活かすことで、国内における事業基盤の飛躍的な拡大と運用・商品開発力の強化、更に、経営におけるシナジー発揮などを通じ、お客様サービスのより一層の向上が行えるとの判断に至り、合併致しました。

企業結合日

平成25年4月1日

企業結合の法的形式

当社がトヨタアセットマネジメント株式会社の全株式を取得した後に行い、当社を存続会社とする吸収合併方式

結合後企業の名称

三井住友アセットマネジメント株式会社

取得した議決権比率

100%

取得企業を決定するに至った根拠

当社が現金を対価として株式を取得したことによっております。

(2)財務諸表に含まれる被取得企業の業績の期間
平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

(3)被取得企業の取得原価及びその内訳

取得の対価	760,008千円
取得に直接要した費用	2,145千円
取得原価	762,153千円

(4)株式の種類別の交換比率及びその算定方法並びに交付した株式数
当社は、トヨタアセットマネジメント株式会社の発行済株式の全てを所有していたため、合併に際しては新株の発行及び金銭等の交付はありません。

(5)発生したのれんの金額及び発生原因
負ののれん
186,047千円
発生原因
受け入れた資産及び引き受けた負債の純額が、被取得企業の取得の対価算定時の企業評価に基づく投資額を上回ったことによります。

(6)企業結合日に受け入れた資産及び引き受けた負債の額並びにその主な内訳

流動資産	1,604,153千円
固定資産	258,107千円
資産合計	1,862,260千円
流動負債	619,705千円
固定負債	75,176千円
負債合計	694,881千円

(7)企業結合が当事業年度の開始の日に完了したと仮定した場合の当事業年度の損益計算書に及ぼす影響の概算額及びその算定方法
企業結合が当事業年度の開始日に完了しているため、該当事項はありません。

(セグメント情報等)

前事業年度(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)

1. セグメント情報

当社は、投資運用業及び投資助言業などの金融商品取引業を中心とする営業活動を展開しております。これらの営業活動は、金融その他の役務提供を伴っており、この役務提供と一体となった営業活動を基に収益を得ております。

従って、当社の事業区分は、「投資・金融サービス業」という単一の事業セグメントに属しており、事業の種類別セグメント情報の記載を省略しております。

2. 関連情報

(1)製品及びサービスごとの情報

(単位：千円)

	委託者報酬	運用受託報酬	投資助言報酬	その他	合計
外部顧客への売上高	24,965,627	2,123,129	1,675,512	124,856	28,889,125

(2)地域ごとの情報

売上高

本邦の外部顧客への売上高に区分した金額が損益計算書の売上高の90%を超えるため、地域ごとの売上高の記載を省略しております。

有形固定資産

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

(3)主要な顧客ごとの情報

外部顧客への売上高のうち、損益計算書の売上高の10%以上を占める相手先がないため、記載はありません。

当事業年度(自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)

1.セグメント情報

当社は、投資運用業及び投資助言業などの金融商品取引業を中心とする営業活動を展開しております。これらの営業活動は、金融その他の役務提供を伴っており、この役務提供と一体となった営業活動を基に収益を得ております。

従って、当社の事業区分は、「投資・金融サービス業」という単一の事業セグメントに属しており、事業の種類別セグメント情報の記載を省略しております。

2.関連情報

(1)製品及びサービスごとの情報

(単位：千円)

	委託者報酬	運用受託報酬	投資助言報酬	その他	合計
外部顧客への売上高	30,300,842	3,773,696	2,117,669	112,914	36,305,122

(2)地域ごとの情報

売上高

本邦の外部顧客への売上高に区分した金額が損益計算書の売上高の90%を超えるため、地域ごとの売上高の記載を省略しております。

有形固定資産

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

(3)主要な顧客ごとの情報

外部顧客への売上高のうち、損益計算書の売上高の10%以上を占める相手先がないため、記載はありません。

3.報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報

当社は単一セグメントのため、記載を省略しております。

(関連当事者情報)

前事業年度(自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日)

1. 親会社及び主要株主（会社等の場合に限る。）等

(単位：千円)

種類	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金、出資金又は基金	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	科目	期末残高
その他の関係会社	(株)三井住友銀行	東京都千代田区	1,770,996,505	銀行業	(被所有) 直接 40 %	投信の販売委託 役員の兼任	委託販売手数料	4,030,024	未払手数料	345,107
その他の関係会社	住友生命保険(相)	大阪府大阪市中央区	270,000,000	生命保険業	(被所有) 直接27.5 %	当社の主要顧客	投資助言報酬	1,063,467	未収投資助言報酬	289,597

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

2. 取引条件及び取引条件の決定方針等

- (1) 投資助言契約の受託については、一般取引条件を勘案した個別契約に基づき決定しております。
- (2) 投信の販売委託については、一般取引条件を基に、協議の上決定しております。

2. その他の関係会社の子会社等

(単位：千円)

種類	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金、出資金又は基金	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	科目	期末残高
その他の関係会社の子会社	SMB C日興証券(株)	東京都千代田区	10,000,000	証券業	- %	投信の販売委託	委託販売手数料	1,620,156	未払手数料	195,174

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

2. 取引条件及び取引条件の決定方針等

- (1) 投信の販売委託については、一般取引条件を基に、協議の上決定しております。

当事業年度(自 平成25年 4月 1日 至 平成26年 3月31日)

1. 親会社及び主要株主（会社等の場合に限る。）等

(単位：千円)

種類	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金、出資金又は基金	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	科目	期末残高
その他の関係会社	(株)三井住友銀行	東京都千代田区	1,770,996,505	銀行業	(被所有) 直接 40 %	投信の販売委託 役員の兼任	委託販売手数料	3,299,099	未払手数料	257,411
その他の関係会社	住友生命保険(相)	大阪府大阪市中央区	270,000,000	生命保険業	(被所有) 直接27.5 %	当社の主要顧客	投資助言報酬	1,127,963	未収投資助言報酬	290,426

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

2. 取引条件及び取引条件の決定方針等

- (1) 投資助言契約の受託については、一般取引条件を勘案した個別契約に基づき決定しております。
- (2) 投信の販売委託については、一般取引条件を基に、協議の上決定しております。

2. 子会社及び関連会社等

(単位：千円)

種類	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金、出資金又は基金	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	科目	期末残高
関連会社	UOB-SM Asset Management Pte. Ltd.	Singapore	3,000,000 (シンガポールドル)	投資運用業	(所有) 直接50 %	投信の販売委託 役員の兼任	出資の引受	118,725	-	-

(注) 1. UOB-SM Asset Management Pte. Ltd.の出資の引受は、新規法人設立のため行ったものであります。

3. その他の関係会社の子会社等

(単位:千円)

種類	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金、出資金又は基金	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	科目	期末残高
その他の関係会社の子会社	S M B C 日興証券(株)	東京都千代田区	10,000,000	証券業	- %	投信の販売委託 委託 役員の兼任	委託販売手数料	4,037,816	未払手数料	403,591

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

2. 取引条件及び取引条件の決定方針等

(1) 投信の販売委託については、一般取引条件を基に、協議の上決定しております。

(1株当たり情報)

	前事業年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)	当事業年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)
1株当たり純資産額	1,683,555.22円	1,833,023.27円
1株当たり当期純利益金額	99,539.78円	191,226.00円

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

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24年4月1日 至 平成25年3月31日)	当事業年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)
1株当たり当期純利益金額		
当期純利益(千円)	1,755,881	3,373,226
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)	1,755,881	3,373,226
期中平均株式数(株)	17,640	17,640

(重要な後発事象)

該当事項はございません。

(参考情報) トヨタアセットマネジメント株式会社の財務諸表

1. 当社の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和38年大蔵省令第59号。以下「財務諸表等規則」という。)並びに同規則第2条の規定により、「金融商品取引業等に関する内閣府令」(平成19年内閣府令第52号)に基づいて作成しております。
なお、財務諸表の記載金額は、千円未満の端数を四捨五入して表示しております。
2. 当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明に準じて、第24期事業年度(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、あらた監査法人により監査を受けております。
3. 当社は平成25年4月1日付で三井住友アセットマネジメント株式会社を存続会社として合併しております。なお、財務諸表中に記載されている「当社」は、合併前のトヨタアセットマネジメント株式会社を指しております。

独立監査人の監査報告書

平成25年5月22日

三井住友アセットマネジメント株式会社
取締役会御中

あらた監査法人

指定社員 公認会計士
業務執行社員

三川

進



当監査法人は、貴社の委嘱に基づき、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に準じて、トヨタアセットマネジメント株式会社（平成25年4月1日三井住友アセットマネジメント株式会社と合併）の平成24年4月1日から平成25年3月31日までの第24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、トヨタアセットマネジメント株式会社（平成25年4月1日三井住友アセットマネジメント株式会社と合併）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。

強調事項

重要な後発事象に記載されているとおり、トヨタアセットマネジメント株式会社と三井住友アセットマネジメント株式会社は平成25年4月1日付で合併している。

当該事項は、当監査法人の意見に影響を及ぼすものではない。

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

(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	501,562	994,987
有価証券	643,270	-
前払費用	21,817	23,419
未収委託者報酬	372,005	437,440
未収運用受託報酬	92,258	110,402
未収還付法人税等	-	5,415
繰延税金資産	19,857	22,654
その他	-	9,836
流動資産合計	1,650,770	1,604,153
固定資産		
有形固定資産		
建物	*1 17,684 *1	697
器具備品	*1 8,726 *1	3,264
有形固定資産合計	26,411	3,961
無形固定資産		
ソフトウェア	7,672	12,075
その他	1,207	38
無形固定資産合計	8,879	12,113
投資その他の資産		
投資有価証券	40,477	42,695
長期差入保証金	70,406	52,610
長期預け金	574	-
繰延税金資産	35,810	146,728
投資その他の資産合計	147,266	242,033
固定資産合計	182,555	258,108
資産合計	1,833,325	1,862,261

(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	8,489	7,801
未払代行手数料	202,085	237,521
未払金	606	201,189
未払費用	93,163	121,583
未払法人税等	6,403	-
未払消費税等	9,154	4,755
賞与引当金	27,000	46,857
流動負債合計	346,901	619,705
固定負債		
退職給付引当金	100,461	75,177
固定負債合計	100,461	75,177
負債合計	447,362	694,882
純資産の部		
株主資本		
資本金	600,000	600,000
利益剰余金		
利益準備金	29,284	29,788
その他利益剰余金		
別途積立金	109,000	109,000
繰越利益剰余金	647,689	427,764
利益剰余金合計	785,973	566,552
株主資本合計	1,385,973	1,166,552
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	10	827
評価・換算差額等合計	10	827
純資産合計	1,385,963	1,167,379
負債・純資産合計	1,833,325	1,862,261

(2) 損益計算書

(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)
営業収益		
委託者報酬	1,177,306	1,203,017
運用受託報酬	273,573	306,131
投資助言報酬	*1 529,665	*1 430,339
営業収益合計	1,980,544	1,939,488
営業費用		
支払手数料	550,329	572,174
広告宣伝費	6,366	100
調査費	147,633	138,401
委託調査費	114,623	123,589
委託計算費	42,128	41,985
営業雑経費		
通信費	5,816	5,390
印刷費	21,775	21,494
協会費	4,239	4,591
諸会費	874	763
その他営業雑経費	3,651	3,738
営業費用合計	897,433	912,225
一般管理費		
給料		
役員報酬	83,127	73,927
給料・手当	*1 488,251	*1 475,070
賞与	*1 99,845	*1 100,723
賞与引当金繰入	27,000	46,857
福利厚生費	93,480	90,095
交際費	6,181	10,415
旅費交通費	16,469	23,984
租税公課	9,114	7,490
不動産賃借料	89,783	76,034
退職給付費用	*1 32,884	*1 37,467
固定資産減価償却費	13,584	11,128
業務委託費	49,845	58,172
諸経費	40,787	42,151
一般管理費合計	1,050,351	1,053,511

営業利益又は営業損失()	32,760	26,248
営業外収益		
受取利息	36	52
有価証券利息	547	392
受取配当金	529	988
その他営業外収益	1,203	1,050
営業外収益合計	2,315	2,481
営業外費用		
雑損失	336	1,115
営業外費用合計	336	1,115
経常利益又は経常損失()	34,739	24,882
特別利益		
投資有価証券売却益	71	-
特別利益合計	71	-
特別損失		
役員退職慰労金	7,750	40,700
固定資産除売却損	*2 1,020	*2 881
合併関連費用	-	*3 261,274
特別損失合計	8,770	302,855
税引前当期純利益又は税引前当期純損失()	26,040	327,736
法人税、住民税及び事業税	15,259	823
法人税等調整額	5,146	114,178
法人税等合計	20,405	113,355
当期純利益又は当期純損失()	5,635	214,381

(3) 株主資本等変動計算書

(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)
株主資本		
資本金		
当期首残高	600,000	600,000
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	600,000	600,000
利益剰余金		
利益準備金		
当期首残高	27,760	29,284
当期変動額		
利益準備金の積立	1,524	504
当期変動額合計	1,524	504
当期末残高	29,284	29,788
その他利益剰余金		
別途積立金		
当期首残高	109,000	109,000
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	109,000	109,000
繰越利益剰余金		
当期首残高	658,818	647,689
当期変動額		
利益準備金の積立	1,524	504
剰余金の配当	15,240	5,040
当期純利益又は当期純損失 ()	5,635	214,381
当期変動額合計	11,129	219,925
当期末残高	647,689	427,764
利益剰余金合計		
当期首残高	795,578	785,973
当期変動額		
利益準備金の積立	-	-
剰余金の配当	15,240	5,040
当期純利益又は当期純損失 ()	5,635	214,381
当期変動額合計	9,605	219,421
当期末残高	785,973	566,552

株主資本合計		
当期首残高	1,395,578	1,385,973
当期変動額		
剰余金の配当	15,240	5,040
当期純利益又は当期純損失()	5,635	214,381
当期変動額合計	9,605	219,421
当期末残高	1,385,973	1,166,552
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金		
当期首残高	111	10
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	121	837
当期変動額合計	121	837
当期末残高	10	827
評価・換算差額等合計		
当期首残高	111	10
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	121	837
当期変動額合計	121	837
当期末残高	10	827
純資産合計		
当期首残高	1,395,689	1,385,963
当期変動額		
剰余金の配当	15,240	5,040
当期純利益又は当期純損失()	5,635	214,381
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	121	837
当期変動額合計	9,726	218,584
当期末残高	1,385,963	1,167,379

重要な会計方針

1. 有価証券の評価基準及び評価方法

その他有価証券

決算日の市場価格等による時価法（評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）を採用しております。なお、預金と同様の性格を有する有価証券については、移動平均法による原価法を採用しております。

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

定率法を採用しております。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)については定額法を採用しております。

(2) 無形固定資産

定額法を採用しております。

なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における見込み利用可能期間（5年）による定額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

従業員に対して支給する賞与の支出に備えて、支給見込額の当事業年度負担額を計上しております。

(2) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職金規程に基づく自己都合要支給額の全額を計上しております。

4. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

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ます。

会計方針の変更

減価償却方法の変更

当社は法人税法の改正に伴い、当事業年度より、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、改正後の法人税法に基づく減価償却方法に変更しております。

なお、この変更による当事業年度の損益に与える影響は軽微であります。

注記事項

（貸借対照表関係）

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 有形固定資産の減価償却累計額	*1 有形固定資産の減価償却累計額
建物 63,978千円	建物 1,071千円
器具備品 57,853千円	器具備品 22,826千円
計 121,831千円	計 23,897千円

（損益計算書関係）

前事業年度 (自平成23年4月1日 至平成24年3月31日)	当事業年度 (自平成24年4月1日 至平成25年3月31日)
*1 関係会社との取引額	*1 関係会社との取引額
投資助言報酬 529,665千円	投資助言報酬 430,339千円
給料・手当 107,355千円	給料・手当 77,490千円
賞与 31,907千円	賞与 18,286千円
退職給付費用 4,200千円	退職給付費用 4,857千円
*2 固定資産除売却損は、器具備品1,020千円 であります。	*2 固定資産除売却損は、建物881千円であり ます。
	*3 合併関連費用は三井住友アセットマネジメ ント株式会社との合併にかかる費用であり、 以下の通りです。
	希望退職関連費用 205,102千円
	固定資産除却損 21,460千円
	原状回復費用 17,365千円
	IT関連費用 8,026千円
	その他 9,321千円

（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. 発行済株式の種類及び総数に関する事項

	当事業年度期首 株式数（株）	当事業年度 増加株式数（株）	当事業年度 減少株式数（株）	当事業年度末 株式数（株）
発行済株式				
普通株式	12,000	-	-	12,000
合計	12,000	-	-	12,000

2. 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28日 定時株主総会	普通株式	15,240	1,270	平成23年 3月31日	平成23年 6月29日

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

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24年6月27日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	5,040	420	平成24年 3月31日	平成24年 6月28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. 発行済株式の種類及び総数に関する事項

	当事業年度期首 株式数（株）	当事業年度 増加株式数（株）	当事業年度 減少株式数（株）	当事業年度末 株式数（株）
発行済株式				
普通株式	12,000	-	-	12,000
合計	12,000	-	-	12,000

2. 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6月27日 定時株主総会	普通株式	5,040	420	平成24年 3月31日	平成24年 6月28日

(2) 基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度となるもの
該当事項はありません。

（リース取引関係）

該当事項はありません。

(金融商品関係)

1. 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

当社は、資金運用については、合理的な理由がある場合を除いて、銀行預金及び安全性の高い有価証券に限定しており、投機的な取引は行わない方針であります。また、資金調達については、運転資金及び設備投資資金に関しては、原則として自己資金で賄う方針であります。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク並びにリスク管理体制

営業債権である未収運用受託報酬には、顧客の信用リスクが存在します。資産管理部門及び営業部門において、日常の営業活動により、顧客等の信用状況を把握するとともに、債権回収の期日管理を行い、経理部門でその回収を確認することで、回収懸念の軽減ないしは早期把握に努めています。

また、未収委託者報酬には、運用を委託されている投資信託の運用資産が悪化した場合に回収できず、当社が損失を被るリスクが存在しますが、過去の回収実績等からリスクは非常に低いものと考えております。

有価証券及び投資有価証券は、当社設定・運用の短期公社債投資信託並びに株式投資信託であり、組入れ有価証券について市場価格の変動リスク及び信用リスク等が存在します。当該リスクに対しては、日々、時価を把握し、組入れ有価証券の発行体の財務状況等の把握等により、リスク管理を実施するとともに、定期的に保有継続について検討を行っています。

長期差入保証金は、建物賃貸借契約に係る敷金であり、差し入れ先の信用リスクに晒されています。差し入れ先の信用状況を定期的に把握することを通じて、リスクの軽減を図っています。

営業債務である未払費用は、全て1年以内に支払期日が到来します。これらには、流動性リスクが存在します。当社は、現状、自己資金が充分であります。キャッシュ・フローの管理等を通じて、リスクの軽減を図っています。

2. 金融商品の時価等に関する事項

前事業年度(平成24年3月31日)

貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりとなっております。なお、時価を把握するのが極めて困難と認められる金融商品はありませぬ。

(単位：千円)

	貸借対照表計上額	時価	差額
(1)現金及び預金	501,562	501,562	
(2)有価証券	643,270	643,270	
(3)未収委託者報酬	372,005	372,005	
(4)未収運用受託報酬	92,258	92,258	
(5)投資有価証券	40,477	40,477	
(6)長期差入保証金	70,406	69,389	1,016
資産計	1,719,978	1,718,962	1,016
(1)未払代行手数料	202,085	202,085	
(2)未払費用	93,163	93,163	
負債計	295,248	295,248	

(注1)金融商品の時価の算定方法

資産

(1)現金及び預金

預金はすべて短期間で決済されるものであり、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

(2)有価証券及び(5)投資有価証券

有価証券及び投資有価証券は、すべて投資信託であり、その時価については、基準価額によっております。

(3)未収委託者報酬及び(4)未収運用受託報酬

これらはすべて短期間で決済されるものであり、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

(6)長期差入保証金

長期差入保証金（敷金）の時価の算定は、合理的に見積りした長期差入保証金（敷金）の返還予定時期に基づき、国債の利率で割引いた現在価値によっております。

負債

(1)未払代行手数料及び(2)未払費用

これらはすべて短期間で決済されるものであり、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

(注2)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、異なる前提条件を採用することにより、当該価額が変動することがあります。

(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

(単位：千円)

	1年以内	1年超5年以内	5年超10年以内	10年超
現金及び預金	501,562	-	-	-
未収委託者報酬	372,005	-	-	-
未収運用受託報酬	92,258	-	-	-
長期差入保証金	-	-	70,406	-
合計	965,825	-	70,406	-

当事業年度(平成25年3月31日)

貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりとなっております。なお、時価を把握するのが極めて困難と認められる金融商品はありません。

(単位：千円)

	貸借対照表計上額	時価	差額
(1)現金及び預金	994,987	994,987	
(2)未収委託者報酬	437,440	437,440	
(3)未収運用受託報酬	110,402	110,402	
(4)投資有価証券	42,695	42,695	
(5)長期差入保証金	52,610	52,135	475
資産計	1,638,134	1,637,659	475
(1)未払代行手数料	237,521	237,521	
(2)未払金	201,189	201,189	
(3)未払費用	121,583	121,583	
負債計	560,293	560,293	

(注1)金融商品の時価の算定方法

資産

(1)現金及び預金

預金はすべて短期間で決済されるものであり、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

(2)未収委託者報酬及び(3)未収運用受託報酬

これらはすべて短期間で決済されるものであり、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

(4)投資有価証券

投資有価証券は、すべて投資信託であり、その時価については、基準価額によっております。

(5)長期差入保証金

長期差入保証金（敷金）の時価の算定は、合理的に見積りした長期差入保証金（敷金）の返還予定時期に基づき、国債の利率で割引いた現在価値によっております。

負債

(1)未払代行手数料、(2)未払金及び(3)未払費用

これらはすべて短期間で決済されるものであり、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

(注2)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、異なる前提条件を採用することにより、当該価額が変動することがあります。

(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

(単位：千円)

	1年以内	1年超5年以内	5年超10年以内	10年超
現金及び預金	994,987	-	-	-
未収委託者報酬	437,440	-	-	-
未収運用受託報酬	110,402	-	-	-
長期差入保証金	50,935	1,675	-	-
合計	1,593,764	1,675	-	-

(有価証券関係)

その他有価証券

前事業年度(平成24年3月31日)

(単位：千円)

	種類	貸借対照表計上額	取得原価	差額
貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの	投資信託	683,747	683,762	15
合計		683,747	683,762	15

その他有価証券の前事業年度中の売却額は515千円であり、売却益は71千円であります。

当事業年度(平成25年3月31日)

(単位：千円)

	種類	貸借対照表計上額	取得原価	差額
貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの	投資信託	42,695	41,410	1,285
合計		42,695	41,410	1,285

その他有価証券の当事業年度中の売却額は643,584千円であり、売却損益は生じておりません。

(デリバティブ取引関係)

該当事項はありません。

(退職給付関係)

前事業年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月31日)	当事業年度 (自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日)																
<p>1. 採用している退職給付制度の概要 当社は確定給付型の制度として、退職一時金制度を採用しております。</p> <p>2. 退職給付債務に関する事項</p> <table data-bbox="188 640 679 719"><tr><td>(1)退職給付債務</td><td>100,461千円</td></tr><tr><td>(2)退職給付引当金</td><td>100,461千円</td></tr></table> <p>3. 退職給付費用に関する事項</p> <table data-bbox="188 819 679 898"><tr><td>(1)勤務費用(注)</td><td>32,884千円</td></tr><tr><td>(2)退職給付費用</td><td>32,884千円</td></tr></table> <p>(注)確定拠出年金への掛金支払額を含んでおります。</p>	(1)退職給付債務	100,461千円	(2)退職給付引当金	100,461千円	(1)勤務費用(注)	32,884千円	(2)退職給付費用	32,884千円	<p>1. 採用している退職給付制度の概要 同左</p> <p>2. 退職給付債務に関する事項</p> <table data-bbox="805 640 1297 719"><tr><td>(1)退職給付債務</td><td>75,177千円</td></tr><tr><td>(2)退職給付引当金</td><td>75,177千円</td></tr></table> <p>3. 退職給付費用に関する事項</p> <table data-bbox="805 819 1297 898"><tr><td>(1)勤務費用(注)</td><td>37,467千円</td></tr><tr><td>(2)退職給付費用</td><td>37,467千円</td></tr></table> <p>(注)確定拠出年金への掛金支払額を含んでおります。</p>	(1)退職給付債務	75,177千円	(2)退職給付引当金	75,177千円	(1)勤務費用(注)	37,467千円	(2)退職給付費用	37,467千円
(1)退職給付債務	100,461千円																
(2)退職給付引当金	100,461千円																
(1)勤務費用(注)	32,884千円																
(2)退職給付費用	32,884千円																
(1)退職給付債務	75,177千円																
(2)退職給付引当金	75,177千円																
(1)勤務費用(注)	37,467千円																
(2)退職給付費用	37,467千円																

（税効果会計関係）

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. 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 (単位：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 (単位：千円)
繰延税金資産	繰延税金資産
未払事業税	未払事業税
少額固定資産	賞与引当金超過額
賞与引当金超過額	未払費用
未払費用	退職給付引当金超過額
退職給付引当金超過額	資産除去債務
資産除去債務	税務上の繰越欠損金
その他	その他
繰延税金資産小計	繰延税金資産小計
評価性引当額	評価性引当額
繰延税金資産の純額	繰延税金資産合計
	繰延税金負債
	其他有価証券評価差額金
	繰延税金負債合計
	繰延税金資産の純額
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	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
法定実効税率 (調整)	税引前当期純損失であるため、記載を省略しております。
交際費等永久に損金に算入 されない項目	
住民税均等割	
評価性引当額	
税率変更による期末繰延税 金資産の減額修正	
その他	
税効果会計適用後の法人税 等の負担率	

3. 法人税等の税率の変更による繰延税金資産の金額の修正

「経済社会の構造の変化に対応した税制の構築を図るための所得税法等の一部を改正する法律」（平成23年法律第114号）及び「東日本大震災からの復興のための施策を実施するために必要な財源の確保に関する特別措置法」（平成23年法律第117号）が平成23年12月2日に公布され、平成24年4月1日以後に開始する事業年度から法人税率の引下げ及び復興特別法人税の課税が行われることとなりました。これに伴い、繰延税金資産の計算に使用する法定実効税率は従来の40.7%から、平成24年4月1日に開始する事業年度から平成26年4月1日に開始する事業年度に解消が見込まれる一時差異については38.0%に、平成27年4月1日に開始する事業年度以降に解消が見込まれる一時差異については35.6%になります。

この税率変更により、繰延税金資産の金額が6,474千円、その他有価証券評価差額金が1千円、それぞれ減少し、法人税等調整額が6,473千円増加しております。

（セグメント情報等）

〔セグメント情報〕

当社は「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り、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）を行っております。また「金融商品取引法」に定める投資助言・代理業を行っております。

当社は、投資運用業及び投資助言・代理業にこれらの附帯業務を集約した単一セグメントを報告セグメントとしております。従いまして、開示対象となるセグメントはありませんので、記載を省略しております。

前事業年度（自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日）

〔関連情報〕

1．製品及びサービスごとの情報

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

2．地域ごとの情報

(1) 営業収益

本邦の外部顧客への営業収益のみであるため、地域ごとの営業収益の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みであるため、地域ごとの有形固定資産の記載を省略しております。

3．主要な顧客ごとの情報

顧客の名称又は氏名	営業収益（千円）	関連するセグメント名
あいおいニッセイ同和損害保険株式会社	529,665	-

当事業年度（自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日）

〔関連情報〕

1．製品及びサービスごとの情報

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

2．地域ごとの情報

(1) 営業収益

本邦の外部顧客への営業収益のみであるため、地域ごとの営業収益の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みであるため、地域ごとの有形固定資産の記載を省略しております。

3．主要な顧客ごとの情報

顧客の名称又は氏名	営業収益（千円）	関連するセグメント名
あいおいニッセイ同和損害保険株式会社	430,339	-

（関連当事者情報）

前事業年度（自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日）

1．関連当事者との取引

(1) 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	所在地	資本金	事業の内容	議決権等の所有（被所有）割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額（千円）	科目	期末残高（千円）
その他の関係会社	あいおいニッセイ同和損害保険株式会社	東京都渋谷区	100,005百万円	損害保険業	(被所有)直接50%	投資顧問契約 役員の兼任等	投資助言報酬（注1）	529,665		
							出向者人件費（注2）	112,755		

(1)上記金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておりません。

(2)取引条件及び取引条件の決定方針等

（注1）投資助言報酬は、投資資産額に一定料率を乗じる方法等により算定しており、他の投資顧問契約の料率を勘案して決定しております。

（注2）出向者人件費は、出向元の給与規程を基に計算した人件費相当額を支払っております。

2．親会社又は重要な関連会社に関する注記

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）

1．関連当事者との取引

(1) 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	所在地	資本金	事業の内容	議決権等の所有（被所有）割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額（千円）	科目	期末残高（千円）
その他の関係会社	あいおいニッセイ同和損害保険株式会社	東京都渋谷区	100,005百万円	損害保険業	(被所有)直接50%	投資顧問契約 役員の兼任等	投資助言報酬（注1）	430,339		
							出向者人件費（注2）	82,689		

(1)上記金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておりません。

(2)取引条件及び取引条件の決定方針等

（注1）投資助言報酬は、投資資産額に一定料率を乗じる方法等により算定しており、他の投資顧問契約の料率を勘案して決定しております。

（注2）出向者人件費は、出向元の給与規程を基に計算した人件費相当額を支払っております。

2．親会社又は重要な関連会社に関する注記

該当事項はありません。

（ 1株当たり情報）

前事業年度 (自 平成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 115,496.94円	1株当たり純資産額 97,281.58円
1株当たり当期純利益 469.62円	1株当たり当期純損失 17,865.08円
なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載してありません。	なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、1株当たり当期純損失であり、また潜在株式が存在しないため記載してありません。
1株当たり当期純利益の算定上の基礎	1株当たり当期純損失の算定上の基礎
損益計算書上の当期純利益 5,635千円	損益計算書上の当期純損失 214,381千円
普通株式に係る当期純利益 5,635千円	普通株式に係る当期純損失 214,381千円
普通株主に帰属しない金額の主要な内訳 該当事項はありません。	普通株主に帰属しない金額の主要な内訳 該当事項はありません。
普通株式の期中平均株式数 12,000株	普通株式の期中平均株式数 12,000株

（重要な後発事象）

当事業年度（自 平成24年4月 1日 至 平成25年3月31日）

三井住友アセットマネジメント株式会社との経営統合

当社は、平成24年9月28日に、三井住友アセットマネジメント株式会社、トヨタファイナンシャルサービス株式会社、あいおいニッセイ同和損害保険株式会社、三井住友海上火災保険株式会社と、平成25年4月1日を効力発生日として三井住友アセットマネジメント株式会社と経営統合する旨の合意をし、平成25年1月17日の合併契約書の締結を経て、平成25年4月1日に合併が成立致しました。

合併の目的

当社と三井住友アセットマネジメント株式会社との経営統合により、地域性や商品性などの相互補完関係を活かすことで、国内における事業基盤の飛躍的な拡大と運用・商品開発力の強化、更に、経営におけるシナジー発揮などを通じ、お客様サービスのより一層の向上が行えるとの判断に至り、合併致しました。

合併する相手会社の概要（平成24年3月期）

名称	三井住友アセットマネジメント株式会社
事業の内容	投資運用業等
資本金	2,000,000千円
純資産	28,317,951千円
総資産	33,452,870千円
営業利益	2,871,423千円
当期純利益	1,662,477千円

合併の方法、合併後の会社名

当該合併は、三井住友アセットマネジメント株式会社が当社の全株式を取得した後に行い、三井住友アセットマネジメント株式会社を存続会社とする吸収合併方式であり、当社は解散致しました。合併後の名称は、三井住友アセットマネジメント株式会社であります。

合併比率、合併交付金の額、合併により発行する株式の種類及び数

三井住友アセットマネジメント株式会社は、当社の発行済株式の全てを所有していたため、合併に際しては新株の発行及び金銭等の交付はありません。

5【その他】

<訂正前>

- イ 定款の変更、その他の重要事項
委託会社は、平成25年4月1日にトヨタアセットマネジメント株式会社と合併しました。
- ロ 訴訟事件その他会社に重要な影響を与えることが予想される事実
該当ありません。

<訂正後>

- イ 定款の変更、その他の重要事項
平成26年6月26日に開催された定時株主総会において、株主総会および取締役会の招集者と議長について、取締役社長に加えて取締役会長も招集者および議長となることができることとする定款の変更が決議されました。
- ロ 訴訟事件その他会社に重要な影響を与えることが予想される事実
該当ありません。

第2【その他の関係法人の概況】

原届出書「第三部 委託会社等の情報 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」の記載は、下記の通り更新されます。

1【名称、資本金の額及び事業の内容】

イ 受託会社

- (イ) 名称 三菱UFJ信託銀行株式会社
 (ロ) 資本金の額 324,279百万円（平成26年3月末現在）
 (ハ) 事業の内容 銀行法に基づき銀行業を営むとともに、金融機関の信託業務の兼営等に関する法律に基づき信託業務を営んでいます。

〔参考情報：再信託受託会社の概要〕

- ・ 名称 日本マスタートラスト信託銀行株式会社
- ・ 資本金の額 10,000百万円（平成26年3月末現在）
- ・ 事業の内容 銀行法に基づき銀行業を営むとともに、金融機関の信託業務の兼営等に関する法律に基づき信託業務を営んでいます。

ロ 販売会社

(イ) 名称	(ロ) 資本金の額	(ハ) 事業の内容
あかつき証券株式会社	2,541百万円	金融商品取引法に定める第一種金融商品取引業を営んでいます。
S M B C日興証券株式会社	10,000百万円	
エース証券株式会社	8,831百万円	
楽天証券株式会社	7,495百万円	

資本金の額は、平成26年3月末現在。

独立監査人の中間監査報告書

平成26年7月29日

三井住友アセットマネジメント株式会社
取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

指定有限責任社員 公認会計士 鈴木 敏夫 印
業務執行社員

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「ファンドの経理状況」に掲げられている日興アジア高成長内需関連ファンド（資産成長型）の平成25年12月20日から平成26年6月19日までの中間計算期間の中間財務諸表、すなわち、中間貸借対照表、中間損益及び剰余金計算書並びに中間注記表について中間監査を行った。

中間財務諸表に対する経営者の責任

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

監査人の責任

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

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

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

中間監査意見

当監査法人は、上記の中間財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠して、日興アジア高成長内需関連ファンド（資産成長型）の平成26年6月19日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する中間計算期間（平成25年12月20日から平成26年6月19日まで）の損益の状況に関する有用な情報を表示しているものと認める。

利害関係

三井住友アセットマネジメント株式会社及びファンドと当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

(注) 1. 上記は中間監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社が別途保管しております。2. X B R L データは中間監査の対象には含まれていません。

[委託会社の監査報告書（当期）へ](#)

独立監査人の監査報告書

平成26年6月13日

三井住友アセットマネジメント株式会社
取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	鈴木 敏 夫
指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	辰 巳 幸 久

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」に掲げられている三井住友アセットマネジメント株式会社の平成25年4月1日から平成26年3月31日までの第29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、三井住友アセットマネジメント株式会社の平成26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

(注) 1. 上記は監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社が別途保管しております。2. X B R L データは監査の対象には含まれていません。