

【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24年12月17日提出
【発行者名】	ニッセイ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 宇治原 潔
【本店の所在の場所】	東京都千代田区丸の内一丁目6番6号
【事務連絡者氏名】	投資信託企画部 茶木 健
【電話番号】	03 - 5533 - 4603
【届出の対象とした募集（売 出）内国投資信託受益証券 に係るファンドの名称】	ニッセイ次世代医療ファンド
【届出の対象とした募集内国 投資信託受益証券の金額】	継続募集額 上限1兆円
【縦覧に供する場所】	該当事項はありません。

【有価証券届出書の訂正届出書の提出理由】

平成24年6月15日をもって提出した有価証券届出書（以下「原届出書」ということがあります）の記載事項を、有価証券報告書の提出にともない新たな内容に改めるため、本訂正届出書を提出します。

【訂正の内容】

_____の部分は訂正部分を示します。

第二部【ファンド情報】

第1【ファンドの状況】

1【ファンドの性格】

（1）【ファンドの目的及び基本的性格】

<訂正前>

（略）

ファンドの分類

（略）

属性区分表

（略）

為替ヘッジなし

目論見書または約款において、為替のヘッジを行わない旨の記載があるものまたは為替のヘッジを行う旨の記載がないものをいう。

（略）

<訂正後>

（略）

ファンドの分類

（略）

属性区分表

（略）

為替ヘッジなし

目論見書または約款において、対円での為替のヘッジを行わない旨の記載があるものまたは対円での為替のヘッジを行う旨の記載がないものをいう。

（略）

（3）【ファンドの仕組み】

<訂正前>

（略）

委託会社の概況（平成24年4月末現在）

1. 委託会社の名称 : ニッセイアセットマネジメント株式会社

（略）

<訂正後>

（ 略 ）

委託会社の概況（平成24年10月末現在）

1．委託会社の名称 ：ニッセイアセットマネジメント株式会社

（ 略 ）

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」について、以下の通り記載内容を訂正いたします。

(1)【投資状況】

(平成24年10月31日現在)

資産の種類	国名又は地域	時価合計(円)	投資比率(%)
株式	アメリカ	3,289,656,465	29.39
	日本	1,096,347,500	9.79
	デンマーク	972,878,708	8.69
	ドイツ	881,777,925	7.88
	インド	547,024,347	4.89
	スウェーデン	546,250,706	4.88
	タイ	510,517,296	4.56
	スイス	462,647,187	4.13
	ケイマン諸島	461,747,653	4.12
	イギリス	440,224,744	3.93
	インドネシア	311,564,736	2.78
	メキシコ	295,029,855	2.64
	フランス	268,632,883	2.40
	イスラエル	261,901,846	2.34
	ハンガリー	222,197,669	1.98
	中国	102,043,392	0.91
	小計	10,670,442,912	95.31
コール・ローン、その他資産(負債控除後)		524,739,062	4.69
純資産総額		11,195,181,974	100.00

(注) 投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該資産の時価合計の比率であります。

(2)【投資資産】

【投資有価証券の主要銘柄】

(平成24年10月31日現在)

順位	国名	銘柄名	種類	業種	株数	上段：帳簿価額(円)		投資比率(%)
						単価	金額	
1	デンマーク	COLOPLAST-B	株式	ヘルスケア機器・サービス	20,009	16,066	321,464,594	3.16
						17,659	353,333,929	
2	アメリカ	MERCK & CO. INC.	株式	医薬品・バイオテクノロジー・ライフサイエンス	94,770	3,505	332,172,641	3.11
						3,676	348,403,804	

3	タイ	BANGKOK DUSIT MED SERVICE-F	株式	ヘルスケア機器・サービス	1,219,900	271 278	330,172,035 339,650,658	3.03
4	アメリカ	BRISTOL-MYERS SQUIBB CO	株式	医薬品・バイオテクノロジー・ライフサイエンス	124,410	2,634 2,678	327,740,255 333,191,030	2.98
5	ドイツ	BAYER AG-REG	株式	医薬品・バイオテクノロジー・ライフサイエンス	47,717	6,763 6,977	322,730,551 332,932,937	2.97
6	デンマーク	NOVO NORDISK A/S-B	株式	医薬品・バイオテクノロジー・ライフサイエンス	25,275	12,174 12,867	307,701,641 325,204,579	2.90
7	ドイツ	MERCK KGAA	株式	医薬品・バイオテクノロジー・ライフサイエンス	31,244	9,794 10,296	306,002,418 321,686,574	2.87
8	アメリカ	GILEAD SCIENCES INC	株式	医薬品・バイオテクノロジー・ライフサイエンス	60,110	5,242 5,343	315,074,259 321,155,480	2.87
9	インドネシア	KALBE FARMA TBK PT	株式	医薬品・バイオテクノロジー・ライフサイエンス	37,848,000	7 8	278,182,800 311,564,736	2.78
10	日本	大塚ホールディングス	株式	医薬品	125,000	2,356 2,459	294,500,000 307,375,000	2.75
11	日本	ツムラ	株式	医薬品	119,400	2,461 2,550	293,843,400 304,470,000	2.72
12	メキシコ	GENOMMA LAB INTERNACIONAL-B	株式	医薬品・バイオテクノロジー・ライフサイエンス	1,892,100	170 156	321,388,322 295,029,855	2.64
13	ケイマン諸島	MINDRAY MEDICAL INTL LTD-ADR	株式	ヘルスケア機器・サービス	109,083	2,776 2,701	302,830,880 294,662,701	2.63
14	デンマーク	H LUNDBECK A/S	株式	医薬品・バイオテクノロジー・ライフサイエンス	210,000	1,435 1,402	301,320,600 294,340,200	2.63
15	アメリカ	ALLERGAN INC	株式	医薬品・バイオテクノロジー・ライフサイエンス	39,280	7,078 7,300	278,015,630 286,745,665	2.56
16	スウェーデン	ELEKTA AB-B SHS	株式	ヘルスケア機器・サービス	247,729	1,009 1,135	249,918,924 281,158,790	2.51
17	日本	シスメックス	株式	電気機器	74,300	3,645 3,755	270,823,500 278,996,500	2.49
18	フランス	SANOFI	株式	医薬品・バイオテクノロジー・ライフサイエンス	37,502	6,900 7,163	258,755,250 268,632,883	2.40
19	スウェーデン	GETINGE AB-B SHS	株式	ヘルスケア機器・サービス	107,357	2,308 2,469	247,814,525 265,091,916	2.37
20	イギリス	GLAXOSMITHKLINE PLC	株式	医薬品・バイオテクノロジー・ライフサイエンス	145,773	1,834 1,818	267,393,782 265,060,504	2.37
21	イスラエル	TEVA PHARMACEUTICAL-SP ADR	株式	医薬品・バイオテクノロジー・ライフサイエンス	81,400	3,182 3,217	259,048,744 261,901,846	2.34
22	アメリカ	QIAGEN N.V.	株式	医薬品・バイオテクノロジー・ライフサイエンス	184,498	1,493 1,404	275,423,854 259,110,061	2.31
23	スイス	ROCHE HOLDING AG-GENUSSSCHEIN	株式	医薬品・バイオテクノロジー・ライフサイエンス	16,774	15,026 15,410	252,039,851 258,491,383	2.31
24	アメリカ	MYLAN INC	株式	医薬品・バイオテクノロジー・ライフサイエンス	118,350	1,928 2,009	228,151,816 237,768,132	2.12
25	ドイツ	FRESENIUS SE & CO KGAA	株式	ヘルスケア機器・サービス	24,317	8,906 9,342	216,559,027 227,158,413	2.03

順位	国名	銘柄名	種類	業種	株数	上段：帳簿価額（円） 下段：評価額（円）		投資比率 （％）
						単価	金額	
26	ハンガリー	RICHTER GEDEON NYRT	株式	医薬品・バイオテクノロジー・ライフサイエンス	14,990	14,213 14,823	213,058,012 222,197,669	1.98
27	アメリカ	ABBOTT LABORATORIES	株式	医薬品・バイオテクノロジー・ライフサイエンス	39,860	5,506 5,216	219,473,114 207,915,213	1.86
28	インド	GLENMARK PHARMACEUTICALS LTD	株式	医薬品・バイオテクノロジー・ライフサイエンス	352,015	604 587	212,711,928 206,785,051	1.85
29	日本	参天製薬	株式	医薬品	58,800	3,480 3,495	204,624,000 205,506,000	1.84
30	スイス	NOVARTIS AG-REG	株式	医薬品・バイオテクノロジー・ライフサイエンス	42,314	4,752 4,825	201,081,713 204,155,804	1.82
投資比率：合計								75.20

（注1）投資有価証券の評価金額の上位30銘柄について記載しております。

（注2）平成24年10月31日現在の国内の対顧客電信売買相場の仲値により邦貨換算しております。

（注3）投資比率は、純資産総額に対する各銘柄の評価金額の比率であります。

種類別及び業種別投資比率

種類	業種	投資比率（％）
株式（国内）	医薬品	7.30
	電気機器	2.49
	小計	9.79
株式（海外）	医薬品・バイオテクノロジー・ライフサイエンス	59.46
	ヘルスケア機器・サービス	26.06
	小計	85.52
合計		95.31

（注1）投資比率は、純資産総額に対する各種別及び各業種の評価金額（平成24年10月31日現在の国内の対顧客電信売買相場の仲値により邦貨換算した金額）の比率であります。

（注2）株式（海外）の業種はGICS分類（産業グループ）によるものです。なお、GICSに関する知的財産所有権はS&P及びMSCI Inc.に帰属します。

【投資不動産物件】

該当事項はありません。

【その他投資資産の主要なもの】

該当事項はありません。

（3）【運用実績】

【純資産の推移】

平成24年10月31日現在、同日前1年以内における各月末及び各計算期間末の純資産の推移は次のとおりであります。

		純資産総額（円）	1万口当たり純資産総額（円）
第1期末	（平成23年9月20日）	分配付： 27,132,820,010	分配付： 8,515
		分配落： 27,132,820,010	分配落： 8,515
第2期末	（平成24年3月19日）	分配付： 23,772,062,413	分配付： 10,185
		分配落： 23,772,062,413	分配落： 10,185
第3期末	（平成24年9月18日）	分配付： 13,116,199,903	分配付： 10,093
		分配落： 13,116,199,903	分配落： 10,093
	平成23年10月末日	28,073,802,165	9,096
	11月末日	26,138,547,407	8,673
	12月末日	25,867,561,691	8,868
	平成24年1月末日	25,669,149,110	9,021
	2月末日	26,922,839,811	9,781
	3月末日	22,013,603,394	10,080
	4月末日	20,186,784,616	9,877
	5月末日	16,805,069,365	9,122
	6月末日	15,873,419,437	9,321
	7月末日	14,967,176,410	9,549
	8月末日	13,546,453,862	9,731
	9月末日	12,624,062,561	10,089
	平成24年10月31日	11,195,181,974	10,369

【分配の推移】

		1万口当たり分配金
第1期	（平成23年9月20日）	0円
第2期	（平成24年3月19日）	0円
第3期	（平成24年9月18日）	0円

【収益率の推移】

		収益率
第1期	自平成23年3月18日 至平成23年9月20日	14.85%
第2期	自平成23年9月21日 至平成24年3月19日	19.61%
第3期	自平成24年3月20日 至平成24年9月18日	0.90%

（注）収益率は、以下の計算式により算出しております。ただし、第1期については、前期末分配落基準価額の代わりに、設定時の基準価額（10,000円）を用いております。

$$\text{収益率} = (\text{当期末分配付基準価額} - \text{前期末分配落基準価額}) \div \text{前期末分配落基準価額} \times 100$$

（4）【設定及び解約の実績】

	設定数量（口）	解約数量（口）	発行済数量（口）

第1期	自平成23年3月18日 至平成23年9月20日	32,624,734,066	758,780,003	31,865,954,063
第2期	自平成23年9月21日 至平成24年3月19日	63,781,451	8,590,025,579	23,339,709,935
第3期	自平成24年3月20日 至平成24年9月18日	1,518,194	10,345,796,187	12,995,431,942

(注) 本邦外における販売又は解約の実績はありません。

〈参考情報〉

2012年10月末現在

● 基準価額・純資産の推移

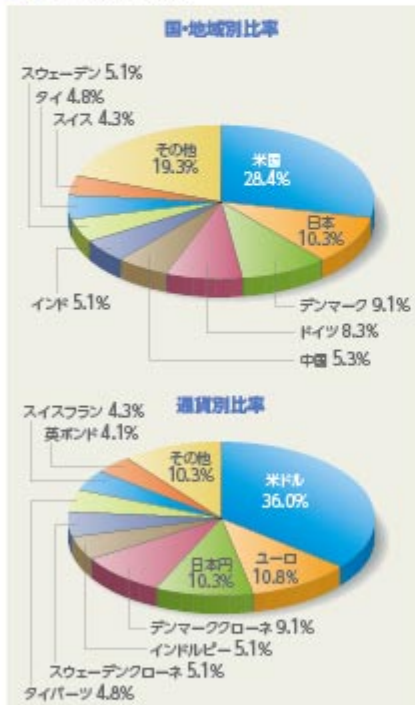


- ・基準価額は運用管理費用(西托報酬)控除後のものです。
- ・税引前分配金再投資基準価額は分配金(税引前)を再投資したものと計算しております。

● 基準価額および純資産総額

基準価額	10,369円	
純資産総額	111億円	
● 分配の推移 1万口当り(税引前)		
第1期	2011年9月20日	0円
第2期	2012年3月19日	0円
第3期	2012年9月18日	0円
直近1年間累計		0円
設定来累計		0円

● 主要な資産の状況



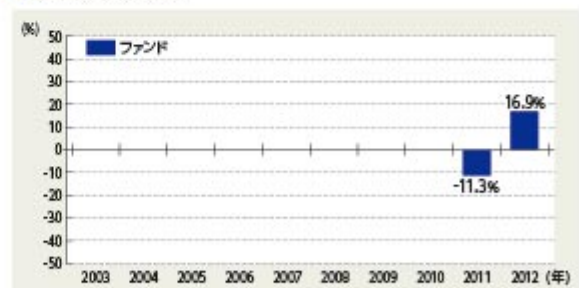
- ・上記グラフはすべて対組入株式等評価額比です。
- ・国・地域はニッセイアセットの分類によるものです。

● 組入上位銘柄

	銘柄	国・地域	比率
1	コロプラスト	デンマーク	3.3%
2	メルク	米国	3.3%
3	バンコク・ドゥシット・メディカルサービスズ	タイ	3.2%
4	プリストル・マイヤーズ・スクイブ	米国	3.1%
5	バイエル	ドイツ	3.1%
6	ノボ・ノルディスク	デンマーク	3.0%
7	メルク	ドイツ	3.0%
8	ギリアド・サイエンシズ	米国	3.0%
9	カルベ・ファルマ	インドネシア	2.9%
10	大塚ホールディングス	日本	2.9%

- ・比率は対組入株式等評価額比です。
- ・国・地域はニッセイアセットの分類によるものです。

● 年間収益率の推移



- ・ファンドにはベンチマークはありません。
- ・ファンド収益率は分配金(税引前)を再投資したものと計算しております。
- ・2011年はファンド設定時から年末まで、2012年は年始から上記作成基準日までの収益率です。

- 1) ファンドの運用実績は、あくまで過去の実績であり、将来の運用成果等を約束するものではありません。
- 2) 最新の運用実績については、委託会社のホームページでご確認ください。

第3【ファンドの経理状況】

原届出書「第二部 ファンド情報」「第3 ファンドの経理状況」について、以下の通り記載内容を訂正いたします。

- 1) 当ファンドの財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和38年大蔵省令第59号）並びに同規則第2条の2の規定により、「投資信託財産の計算に関する規則」（平成12年総理府令第133号）に基づいて作成しております。
なお、財務諸表に記載している金額は、円単位で表示しております。
- 2) 当ファンドは、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第3期計算期間（平成24年3月20日から平成24年9月18日まで）の財務諸表について、有限責任監査法人トーマツによる監査を受けております。

1【財務諸表】

ニッセイ次世代医療ファンド

(1)【貸借対照表】

(単位：円)

	第2期 (平成24年3月19日現在)	第3期 (平成24年9月18日現在)
資産の部		
流動資産		
預金	354,801,618	863,775,522
コール・ローン	903,582,884	325,183,352
株式	22,211,683,166	12,135,995,546
派生商品評価勘定	2,433	-
未収入金	1,145,423,439	-
未収配当金	48,813,331	9,953,951
流動資産合計	24,664,306,871	13,334,908,371
資産合計	24,664,306,871	13,334,908,371
負債の部		
流動負債		
派生商品評価勘定	1,348,710	-
未払解約金	662,295,179	67,127,579
未払受託者報酬	9,547,626	6,326,802
未払委託者報酬	218,232,249	144,613,635
その他未払費用	820,694	640,452
流動負債合計	892,244,458	218,708,468
負債合計	892,244,458	218,708,468
純資産の部		
元本等		
元本	23,339,709,935	12,995,431,942
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金()	432,352,478	120,767,961
純資産合計	23,772,062,413	13,116,199,903
負債純資産合計	24,664,306,871	13,334,908,371

（２）【損益及び剰余金計算書】

（単位：円）

	第2期 （自平成23年9月21日 至平成24年3月19日）	第3期 （自平成24年3月20日 至平成24年9月18日）
営業収益		
受取配当金	179,270,685	165,728,289
受取利息	405,867	253,267
有価証券売買等損益	3,023,089,426	554,573,457
為替差損益	1,654,112,187	1,226,838,263
営業収益合計	4,856,878,165	506,283,250
営業費用		
受託者報酬	9,547,626	6,326,802
委託者報酬	218,232,249	144,613,635
その他費用	4,902,554	5,285,562
営業費用合計	232,682,429	156,225,999
営業利益又は営業損失（ ）	4,624,195,736	662,509,249
経常利益又は経常損失（ ）	4,624,195,736	662,509,249
当期純利益又は当期純損失（ ）	4,624,195,736	662,509,249
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（ ）	727,129,484	542,586,288
期首剰余金又は期首欠損金（ ）	4,733,134,053	432,352,478
剰余金増加額又は欠損金減少額	1,275,611,821	961
当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	1,275,554,221	-
当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	57,600	961
剰余金減少額又は欠損金増加額	7,191,542	191,662,517
当期一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	-	191,630,197
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	7,191,542	32,320
分配金	-	-
期末剰余金又は期末欠損金（ ）	432,352,478	120,767,961

(3) 【注記表】

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

<p>1. 1. 有価証券の評価基準及び評価方法</p> <p>2. デリバティブの評価基準及び評価方法</p> <p>3. 外貨建資産・負債の本邦通貨への換算基準</p> <p>4. 収益及び費用の計上基準</p> <p>5. 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>(1) 国内株式 移動平均法に基づき、時価で評価しております。 時価評価にあたっては、証券取引所における計算期間末日の最終相場によっております。</p> <p>(2) 外国株式 移動平均法に基づき、時価で評価しております。 時価評価にあたっては、証券取引所における計算期間末日に知りうる直近の日の最終相場によっております。</p> <p>為替予約取引 個別法に基づき、国内における計算期間末日の対顧客先物売買相場の仲値で評価しております。</p> <p>投資信託財産に属する外貨建資産・負債の円換算は、国内における計算期間末日の対顧客電信売買相場の仲値によって計算しております。</p> <p>(1) 受取配当金 国内株式については、株式の配当落ち日において、その金額が確定している場合には当該金額を、未だ確定していない場合には予想配当金額を計上し、残額については入金時に計上しております。また、外国株式については、株式の配当落ち日において、その予想配当金額を計上しております。</p> <p>(2) 為替予約取引による為替差損益の計上基準 約定日基準で計上しております。</p> <p>外貨建資産等の会計処理 外貨建資産等については、投資信託財産の計算に関する規則第60条の規定に基づき、通貨の種類ごとに勘定を設けて、邦貨建資産等と区分して整理する方法を採用しております。従って、外貨の売買については、同規則第61条の規定により処理し、為替差損益を算定しております。</p> <p>ファンドの計算期間 当ファンドの計算期間は原則として、毎年3月18日から9月17日まで及び9月18日から翌年3月17日までとしておりますが、前計算期間末日及び当計算期間末日が休業日のため、平成24年3月20日から平成24年9月18日までとなっております。</p>
--	--

(貸借対照表に関する注記)

項目	第2期 (平成24年3月19日現在)	第3期 (平成24年9月18日現在)
1. 当該計算期間の末日における受益権総数	23,339,709,935口	12,995,431,942口
2. 1口当たり純資産額 (1万口当たり純資産額)	1.0185円 (10,185円)	1.0093円 (10,093円)

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

第2期 (自平成23年9月21日 至平成24年3月19日)	第3期 (自平成24年3月20日 至平成24年9月18日)
<p>分配金の計算過程</p> <p>計算期間末における費用控除後の配当等収益(147,631,434円)、費用控除後、繰越欠損金補填後の有価証券売買等損益(292,459,662円)、収益調整金(187,916円)、及び分配準備積立金(0円)より、分配対象収益は440,279,012円(1口当たり0.018864円)ですが、基準価額の水準、市況動向、残存期間等を勘案して分配は見送り(0円)としております。</p>	<p>分配金の計算過程</p> <p>計算期間末における費用控除後の配当等収益(0円)、費用控除後の有価証券売買等損益(0円)、収益調整金(125,460円)、及び分配準備積立金(245,021,331円)より、分配対象収益は245,146,791円(1口当たり0.018864円)ですが、基準価額の水準、市況動向、残存期間等を勘案して分配は見送り(0円)としております。</p>

(金融商品に関する注記)

金融商品の状況に関する事項

第2期 (自平成23年9月21日 至平成24年3月19日)	第3期 (自平成24年3月20日 至平成24年9月18日)
<p>1. 金融商品に対する取組方針</p> <p>当ファンドは、投資信託及び投資法人に関する法律第2条第4項に定める証券投資信託であり、信託約款に規定する「運用の基本方針」に従い、有価証券等の金融商品に対して投資として運用することを目的としております。</p> <p>2. 金融商品の内容及びそのリスク</p> <p>当ファンドが保有する金融商品の種類は、有価証券、デリバティブ取引、コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務であります。これらは株価変動リスク、為替変動リスクなどの市場リスク及び流動性リスクに晒されております。</p>	<p>1. 金融商品に対する取組方針</p> <p>当ファンドは、投資信託及び投資法人に関する法律第2条第4項に定める証券投資信託であり、信託約款に規定する「運用の基本方針」に従い、有価証券等の金融商品に対して投資として運用することを目的としております。</p> <p>2. 金融商品の内容及びそのリスク</p> <p>当ファンドが保有する金融商品の種類は、有価証券、デリバティブ取引、コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務であります。これらは株価変動リスク、為替変動リスクなどの市場リスク及び流動性リスクに晒されております。</p>

3．金融商品に係るリスク管理体制

取引の執行・管理については、投資信託及び投資法人に関する法律及び同施行規則、投資信託協会の諸規則、信託約款、取引権限及び管理体制等を定めた社内規則に従い、運用部門が決裁担当者の承認を得て行っております。また、リスク管理部門が日々遵守状況を確認し、市場リスク、信用リスク及び流動性リスク等のモニターを行い、問題があると判断した場合は速やかに対応できる体制となっております。

4．金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれることもあります。当該価額の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。

また、デリバティブ取引に関する契約額等は、あくまでも名目的な契約額または計算上の想定元本であり、当該金額自体がデリバティブ取引のリスクの大きさを示すものではありません。

3．金融商品に係るリスク管理体制

取引の執行・管理については、投資信託及び投資法人に関する法律及び同施行規則、投資信託協会の諸規則、信託約款、取引権限及び管理体制等を定めた社内規則に従い、運用部門が決裁担当者の承認を得て行っております。また、リスク管理部門が日々遵守状況を確認し、市場リスク、信用リスク及び流動性リスク等のモニターを行い、問題があると判断した場合は速やかに対応できる体制となっております。

4．金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれることもあります。当該価額の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。

また、デリバティブ取引に関する契約額等は、あくまでも名目的な契約額または計算上の想定元本であり、当該金額自体がデリバティブ取引のリスクの大きさを示すものではありません。

金融商品の時価等に関する事項

項目	第2期 (平成24年3月19日現在)	第3期 (平成24年9月18日現在)
1．貸借対照表計上額、時価及びその差額	貸借対照表上の金融商品は原則としてすべて時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。	貸借対照表上の金融商品は原則としてすべて時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。

<p>2. 時価の算定方法</p>	<p>1. 株式 （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 デリバティブ取引については、「（その他の注記）」の「3 デリバティブ取引関係」に記載しております。</p> <p>3. コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 これらの科目は短期間で決済されるため、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。</p>	<p>1. 株式 （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 style="text-align: center;">-</p> <p>2. コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 これらの科目は短期間で決済されるため、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。</p>
-------------------	--	--

（関連当事者との取引に関する注記）

<p>第2期 （自平成23年9月21日 至平成24年3月19日）</p>	<p>第3期 （自平成24年3月20日 至平成24年9月18日）</p>
<p>該当事項はありません。</p>	<p>該当事項はありません。</p>

（その他の注記）

1 開示対象ファンドの計算期間における元本額の変動

<p>項目</p>	<p>第2期 （平成24年3月19日現在）</p>	<p>第3期 （平成24年9月18日現在）</p>
<p>期首元本額</p>	<p>31,865,954,063円</p>	<p>23,339,709,935円</p>
<p>期中追加設定元本額</p>	<p>63,781,451円</p>	<p>1,518,194円</p>
<p>期中一部解約元本額</p>	<p>8,590,025,579円</p>	<p>10,345,796,187円</p>

2 有価証券関係

第2期（平成24年3月19日現在）

売買目的有価証券

<p>種類</p>	<p>最終の計算期間の損益に含まれた評価差額（円）</p>
<p>株式</p>	<p>2,671,250,586</p>
<p>合計</p>	<p>2,671,250,586</p>

第3期（平成24年9月18日現在）

売買目的有価証券

種類	最終の計算期間の損益に含まれた評価差額（円）
株式	1,191,428,895
合計	1,191,428,895

3 デリバティブ取引関係

取引の時価等に関する事項

第2期（平成24年3月19日現在）

通貨関連

区分	種類	契約額等（円）	契約額等のうち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				
	売建				
	米ドル	150,140,640	-	150,273,201	132,561
	オーストラリアドル	17,293,862	-	17,301,681	7,819
	スウェーデンクローネ	99,737,620	-	100,167,098	429,478
	南アフリカランド	149,954,615	-	150,731,034	776,419
	合計	417,126,737	-	418,473,014	1,346,277

（注1）時価の算定方法

国内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、以下のように評価しております。

1. 計算期間末日において為替予約の受渡日の対顧客先物売買相場の仲値が発表されている場合は、当該為替予約は当該仲値によって評価しております。
2. 計算期間末日において為替予約の受渡日の対顧客先物売買相場の仲値が発表されていない場合は、発表されている先物相場のうち当該日に最も近い前後二つの先物相場の仲値をもとに計算したレートを用いております。

（注2）上記取引で、ヘッジ会計が適用されているものではありません。

第3期（平成24年9月18日現在）

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

株式

銘柄	株式数	評価額		備考
		単価	金額	
参天製薬	66,000	3,480	229,680,000	
ツムラ	143,700	2,461	353,645,700	
大塚ホールディングス	149,900	2,356	353,164,400	
シスメックス	82,500	3,645	300,712,500	
日本円 小計	442,100	-	1,237,202,600	
ABBOTT LABORATORIES	73,450	69.12	5,076,864.00	
ALLERGAN INC	39,280	88.85	3,490,028.00	
BIOMARIN PHARMACEUTICAL INC	17,329	38.41	665,606.89	

BRISTOL-MYERS SQUIBB CO	133,870	33.07	4,427,080.90	
CERNER CORP	11,310	71.00	803,010.00	
GILEAD SCIENCES INC	84,060	65.80	5,531,148.00	
JOHNSON & JOHNSON	35,850	68.25	2,446,762.50	
MERCK & CO. INC.	116,280	44.00	5,116,320.00	
MINDRAY MEDICAL INTL LTD-ADR	123,983	34.85	4,320,807.55	
MWI VETERINARY SUPPLY INC	26,362	108.96	2,872,403.52	
MYLAN INC	144,710	24.20	3,501,982.00	
PERRIGO CO	17,615	112.78	1,986,619.70	
QIAGEN N.V.	218,761	18.74	4,099,581.14	
ST JUDE MEDICAL INC	66,731	42.34	2,825,390.54	
TEVA PHARMACEUTICAL-SP ADR	128,200	39.95	5,121,590.00	
THERMO FISHER SCIENTIFIC INC	40,190	60.19	2,419,036.10	
UNITEDHEALTH GROUP INC	36,600	54.48	1,993,968.00	
WELLPOINT INC	34,060	58.81	2,003,068.60	
米ドル 小計	1,348,641	-	58,701,267.44 (4,613,919,621)	
SHANDONG WEIGAO GP MEDICAL-H	940,000	9.04	8,497,600.00	
SINO BIOPHARMACEUTICAL	5,912,000	2.95	17,440,400.00	
香港ドル 小計	6,852,000	-	25,938,000.00 (263,011,320)	
GLAXOSMITHKLINE PLC	145,773	14.325	2,088,198.22	
HIKMA PHARMACEUTICALS PLC	183,124	7.285	1,334,058.34	
英ポンド 小計	328,897	-	3,422,256.56 (436,714,160)	
NOVARTIS AG-REG	42,314	55.60	2,352,658.40	
ROCHE HOLDING AG-GENUSSCHEIN	16,774	175.80	2,948,869.20	
スイスフラン 小計	59,088	-	5,301,527.60 (449,251,449)	
COLOPLAST-B	24,603	1,160.00	28,539,480.00	
H LUNDBECK A/S	210,000	103.60	21,756,000.00	
NOVO NORDISK A/S-B	31,275	879.00	27,490,725.00	
デンマーククローネ 小計	265,878	-	77,786,205.00 (1,074,227,491)	

銘柄	株式数	評価額		備考
		単価	金額	
ELEKTA AB-B SHS	294,836	84.00	24,766,224.00	
GETINGE AB-B SHS	128,285	192.20	24,656,377.00	
スウェーデンクローネ 小計	423,121	-	49,422,601.00 (590,105,856)	
GENOMMA LAB INTERNACIONAL-B	2,570,700	27.80	71,465,460.00	
メキシコペソ 小計	2,570,700	-	71,465,460.00 (439,512,579)	
APOLLO HOSPITALS ENTERPRISE	157,555	684.95	107,917,297.25	
GLENMARK PHARMACEUTICALS LTD	352,015	405.55	142,759,683.25	
LUPIN LTD	186,888	572.10	106,918,624.80	

インドルピー 小計	696,458	-	357,595,605.30 (525,665,539)
KALBE FARMA TBK PT	8,057,000	4,375.00	35,249,375,000.00
インドネシアルピア 小計	8,057,000	-	35,249,375,000.00 (296,094,750)
BANGKOK DUSIT MED SERVICE-F	1,527,800	104.50	159,655,100.00
BUMRUNGRAD HOSPITAL-FOREIGN	876,700	79.75	69,916,825.00
タイパーツ 小計	2,404,500	-	229,571,925.00 (585,408,409)
RICHTER GEDEON NYRT	14,990	38,930.00	583,560,700.00
ハンガリーフォリント 小計	14,990	-	583,560,700.00 (212,416,095)
BAYER AG-REG	47,717	65.48	3,124,509.16
BIOMERIEUX	14,938	70.01	1,045,809.38
FRESENIUS SE & CO KGAA	24,317	86.22	2,096,611.74
MERCK KGAA	31,244	94.82	2,962,556.08
SANOFI	67,242	66.80	4,491,765.60
ユーロ 小計	185,458	-	13,721,251.96 (1,412,465,677)
合計			12,135,995,546 (10,898,792,946)

- (注) 1. 通貨種類ごとの小計欄の()内は、邦貨換算額であります。
2. 合計金額欄は、邦貨額であります。()内は、外貨建有価証券に係るもので、内書であります。
3. 通貨の表示は、外貨についてはその通貨の単位、邦貨については円単位で表示しております。
4. 外貨建有価証券の内訳

通貨	銘柄数		組入株式 時価比率	有価証券の合計額 に対する比率
米ドル	株式	18 銘柄	38.02 %	38.02 %
香港ドル	株式	2 銘柄	2.17 %	2.17 %
英ポンド	株式	2 銘柄	3.60 %	3.60 %
スイスフラン	株式	2 銘柄	3.70 %	3.70 %
デンマーククローネ	株式	3 銘柄	8.85 %	8.85 %
スウェーデンクローネ	株式	2 銘柄	4.86 %	4.86 %
メキシコペソ	株式	1 銘柄	3.62 %	3.62 %
インドルピー	株式	3 銘柄	4.33 %	4.33 %
インドネシアルピア	株式	1 銘柄	2.44 %	2.44 %
タイパーツ	株式	2 銘柄	4.83 %	4.83 %
ハンガリーフォリント	株式	1 銘柄	1.75 %	1.75 %
ユーロ	株式	5 銘柄	11.64 %	11.64 %
合計			89.81 %	89.81 %

(注) 組入株式時価比率は、株式の合計額に対する各通貨ごとの比率であります。

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 デリバティブ取引及び為替予約取引の契約額等及び時価の状況表

該当事項はありません。

第4 不動産等明細表

該当事項はありません。

第5 商品明細表

該当事項はありません。

第6 商品投資等取引の契約額等及び時価の状況表

該当事項はありません。

第7 その他特定資産の明細表

該当事項はありません。

第8 借入金明細表

該当事項はありません。

2【ファンドの現況】

【純資産額計算書】

（平成24年10月31日現在）

資産総額	11,266,393,703 円
負債総額	71,211,729 円
純資産総額（ - ）	11,195,181,974 円
発行済数量	10,796,310,946 口
1万口当たり純資産額（ / ×10000 ）	10,369 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】

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」「1 委託会社等の概況」について、以下の通り記載内容を訂正いたします。

（1）資本金の額

平成24年10月末現在の委託会社の資本金は、100億円です。

委託会社が発行する株式の総数は13万1,560株で、うち発行済株式総数は10万8,448株です。

最近5年間ににおける資本金の増減はありません。

（2）委託会社等の機構

会社の意思決定機構

委託会社は最低3名で構成される取締役会により運営されます。取締役は委託会社の株主であることを要しません。取締役は株主総会の決議により選任され、その任期は就任後2年以内の最終の決算期に関する定時株主総会終結のときまでとします。ただし、任期満了前に退任した取締役の補欠として選任された取締役の任期は、退任者の残存期間とします。

取締役会は、取締役の中から代表取締役を選任するとともに、取締役社長1名を選任します。また、取締役会は、取締役会長1名、取締役副社長、専務取締役および常務取締役各若干名を選任することができます。

取締役会は、法令に別段の定めがある場合を除き、原則として取締役社長が招集し、その議長を務めます。

取締役会の決議は、法令に別段の定めがある場合を除き、取締役の過半数が出席し、その出席取締役の過半数をもって決議します。

投資運用の意思決定機構

ファンドの個々の取引の運用指図は、運用基本方針、運用内規および月次運用方針に基づき、委託会社のファンドマネジャーが行います。

ファンド毎の運用基本方針、具体的な運用ルールである運用内規および月次運用方針については、運用部門中心に構成される協議機関において市場動向・ファンダメンタルズ等の投資環境分析を踏まえ協議され、運用担当部（室）の部（室）長が決定します。

ファンドマネジャーは、運用基本方針、運用内規および月次運用方針に基づき、具体的な銘柄選択を行い、組入有価証券等の売買の指図を行います。

2【事業の内容及び営業の概況】

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」「2 事業の内容及び営業の概況」について、以下の通り記載内容を訂正いたします。

「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24年10月末現在、委託会社が運用するファンドの本数および純資産総額合計額は以下の通りです

(ファンド数、純資産総額合計額とも親投資信託を除きます)。

種類	ファンド数(本)	純資産総額合計額 (単位:億円)
追加型株式投資信託	174	18,082
追加型公社債投資信託	0	0
単位型株式投資信託	5	701
単位型公社債投資信託	0	0
合計	179	18,783

純資産総額合計額の金額については、億円未満の端数を切り捨てて記載しておりますので、表中の個々の金額の合計と合計欄の金額とは一致しないことがあります。

3【委託会社等の経理状況】

原届出書「第三部 委託会社等の情報」「第1 委託会社等の概況」「3 委託会社等の経理状況」について以下の通り記載内容を訂正いたします。

1.財務諸表の作成方法について

委託会社であるニッセイアセットマネジメント株式会社（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。）第2条および「金融商品取引業等に関する内閣府令」（平成19年8月6日内閣府令第52号。）に基づいて作成しております。

2.監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、事業年度（自平成23年4月1日 至平成24年3月31日）の財務諸表について有限責任監査法人トーマツによる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23年3月31日)		当事業年度 (平成24年3月31日)	
資産の部				
流動資産				
現金・預金		6,270,894		1,324,746
有価証券		11,023,094		8,309,605
前払費用	1	195,613	1	200,463
未収委託者報酬		1,751,247		1,465,803
未収運用受託報酬	1	656,202	1	778,921
未収投資助言報酬	1	171,421	1	154,740
繰延税金資産		295,260		273,967
その他		64,039		44,410
流動資産合計		20,427,773		12,552,657
固定資産				
有形固定資産				
建物	2	133,329	2	115,964
車両	2	5,095	2	2,970
器具備品	2	179,790	2	148,251
有形固定資産合計		318,215		267,186
無形固定資産				
ソフトウェア		1,372,451		1,228,624
ソフトウェア仮勘定		51,575		55,978
その他		8,203		8,171
無形固定資産合計		1,432,230		1,292,774
投資その他の資産				
投資有価証券		16,986,491		25,328,584
差入保証金	1	284,824	1	283,591
繰延税金資産		500,589		437,364
その他		17		38

投資その他の資産合計		17,771,923		26,049,578
固定資産合計		19,522,370		27,609,540
資産合計		39,950,144		40,162,198
負債の部				
流動負債				
預り金		28,412		30,600
未払収益分配金		4,324		-
未払償還金		151,440		148,104
未払手数料	1	683,709	1	560,208
未払運用委託報酬		391,985		396,073
未払投資助言報酬		106,084		126,813
その他未払金	1	187,916	1	205,721
未払費用	1	119,099	1	122,185
未払法人税等		145,709		149,239
賞与引当金		552,829		538,159
その他		42,559		22,815
流動負債合計		2,414,070		2,299,923
固定負債				
退職給付引当金		644,223		767,977
役員退職慰労引当金		11,275		13,630
その他	1	66,068	1	4,973
固定負債合計		721,566		786,580
負債合計		3,135,637		3,086,503
純資産の部				
株主資本				
資本金		10,000,000		10,000,000
資本剰余金				
資本準備金		8,281,840		8,281,840
資本剰余金合計		8,281,840		8,281,840
利益剰余金				
利益準備金		139,807		139,807
その他利益剰余金				
配当準備積立金		120,000		120,000
研究開発積立金		70,000		70,000
別途積立金		350,000		350,000
繰越利益剰余金		17,625,364		17,833,930
利益剰余金合計		18,305,171		18,513,737
株主資本合計		36,587,011		36,795,577
評価・換算差額等				
その他有価証券評価差額金		227,494		280,116
評価・換算差額等合計		227,494		280,116
純資産合計		36,814,506		37,075,694
負債・純資産合計		39,950,144		40,162,198

(2) 【損益計算書】

(単位：千円)

前事業年度

当事業年度

	(自平成22年4月1日 至平成23年3月31日)	(自平成23年4月1日 至平成24年3月31日)
営業収益		
委託者報酬	11,004,207	9,952,331
運用受託報酬	3,873,347	3,987,169
投資助言報酬	751,384	705,920
業務受託料	47,100	47,100
営業収益計	15,676,039	14,692,522
営業費用		
支払手数料	4,548,772	4,131,652
広告宣伝費	110,792	27,241
公告費	466	323
調査費	2,708,450	2,700,559
支払運用委託報酬	1,442,927	1,294,778
支払投資助言報酬	448,879	479,438
委託調査費	20,521	42,633
調査費	796,121	883,708
委託計算費	104,902	101,748
営業雑経費	543,623	390,063
通信費	57,003	55,182
印刷費	175,972	133,820
協会費	17,084	17,984
その他営業雑経費	293,563	183,076
営業費用計	8,017,006	7,351,588
一般管理費		
役員報酬	1 62,167	1 59,718
給料・手当	2,985,814	3,012,857
賞与引当金繰入額	547,443	537,887
賞与	256,821	260,246
福利厚生費	550,141	566,829
退職給付費用	163,211	156,575
役員退職慰労引当金繰入額	5,550	5,455
役員退職慰労金	637	650
その他人件費	135,147	115,587
不動産賃借料	635,759	632,434
その他不動産経費	38,835	27,417
交際費	14,220	14,037
旅費交通費	87,941	90,473
固定資産減価償却費	627,055	654,122
租税公課	77,387	79,628
業務委託費	183,393	179,945
器具備品費	178,045	151,259
保守料	92,961	87,228
保険料	63,246	60,291
寄付金	820	5,000
諸経費	39,883	56,644
一般管理費計	6,746,486	6,754,291
営業利益	912,546	586,642
営業外収益		
受取利息	3,284	1,966
有価証券利息	107,994	93,236
受取配当金	102,558	45,856
その他営業外収益	22,945	17,359
営業外収益計	236,783	158,419

営業外費用				
為替差損		9,852		6,419
賃貸借契約解約損		-		4,124
その他営業外費用		15,292		1,248
営業外費用計		25,144		11,792
経常利益		1,124,185		733,269
特別利益				
投資有価証券売却益		35,991		25,290
投資有価証券償還益		351		-
事故受取保険金	3	5,462	3	14,136
清算配当金		-	5	59,327
特別利益計		41,804		98,754
特別損失				
投資有価証券売却損		17,676		1,778
投資有価証券償還損		355,993		87,378
投資有価証券評価損		5,706		-
固定資産除却損	4	16,762	4	19,104
事故損失賠償金	2	22,343	2	39,244
特別損失計		418,482		147,506
税引前当期純利益		747,507		684,516
法人税、住民税及び事業税		272,647		263,157
法人税等調整額		37,686		77,232
法人税等合計		310,333		340,390
当期純利益		437,174		344,126

(3) 【株主資本等変動計算書】

(単位：千円)

	前事業年度		当事業年度	
	(自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)		(自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)	
株主資本				
資本金				
当期首残高		10,000,000		10,000,000
当期変動額				
当期変動額合計		-		-
当期末残高		10,000,000		10,000,000
資本剰余金				
資本準備金				
当期首残高		8,281,840		8,281,840
当期変動額				
当期変動額合計		-		-
当期末残高		8,281,840		8,281,840
資本剰余金合計				
当期首残高		8,281,840		8,281,840
当期変動額				
当期変動額合計		-		-
当期末残高		8,281,840		8,281,840
利益剰余金				
利益準備金				
当期首残高		139,807		139,807
当期変動額				
当期変動額合計		-		-

当期末残高	139,807	139,807
その他利益剰余金		
配当準備積立金		
当期首残高	120,000	120,000
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	120,000	120,000
研究開発積立金		
当期首残高	70,000	70,000
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	70,000	70,000
別途積立金		
当期首残高	350,000	350,000
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	350,000	350,000
繰越利益剰余金		
当期首残高	17,323,750	17,625,364
当期変動額		
剰余金の配当	135,560	135,560
当期純利益	437,174	344,126
当期変動額合計	301,614	208,566
当期末残高	17,625,364	17,833,930
利益剰余金合計		
当期首残高	18,003,557	18,305,171
当期変動額		
剰余金の配当	135,560	135,560
当期純利益	437,174	344,126
当期変動額合計	301,614	208,566
当期末残高	18,305,171	18,513,737
株主資本合計		
当期首残高	36,285,397	36,587,011
当期変動額		
剰余金の配当	135,560	135,560
当期純利益	437,174	344,126
当期変動額合計	301,614	208,566
当期末残高	36,587,011	36,795,577
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金		
当期首残高	93,537	227,494
当期変動額		
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)	133,956	52,622
当期変動額合計	133,956	52,622
当期末残高	227,494	280,116
評価・換算差額等合計		
当期首残高	93,537	227,494
当期変動額		
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)	133,956	52,622
当期変動額合計	133,956	52,622
当期末残高	227,494	280,116
純資産合計		

当期首残高	36,378,935	36,814,506
当期変動額		
剰余金の配当	135,560	135,560
当期純利益	437,174	344,126
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）	133,956	52,622
当期変動額合計	435,570	261,188
当期末残高	36,814,506	37,075,694

（重要な会計方針）

1．有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券

償却原価法（定額法）によっております。

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）によっております。

時価のないもの

…移動平均法に基づく原価法によっております。なお、投資事業有限責任組合及びそれに類する組合への出資（金融商品取引法第2条第2項により有価証券とみなされるもの）については、組合契約に規定される決算報告日に応じて入手可能な最近の財務諸表を基礎とし、持分相当額を純額で取り込む方法によっております。

2．固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

定率法によっております。

主な耐用年数は、建物3～15年、車両6年、器具備品2～20年であります。

無形固定資産

定額法によっております。

なお、自社利用のソフトウェアについては社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法によっております。

3．外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準

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

4．引当金の計上基準

賞与引当金

従業員への賞与の支給に充てるため、当事業年度末在籍者に対する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。

退職給付引当金

従業員への退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務に基づき、当事業年度末において発生していると認められる額（簡便法により自己都合退職による期末要支給額の100%）を計上しております。

なお受入出向者については、退職給付負担金を出向元に支払っているため、退職給付引当金は計上していません。

役員退職慰労引当金

役員への退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。

5．リース取引の処理方法

平成19年3月31日以前に契約をした、リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

6．消費税及び地方消費税の会計処理

税抜方式によっております。

（追加情報）

当会計期間の期首以後に行われる会計上の変更及び過去の誤謬の訂正より、「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準」(企業会計基準第24号 平成21年12月4日)及び「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第24号 平成21年12月4日)を適用しております。

(注記事項)

(貸借対照表関係)

1. 関係会社に対する資産及び負債は以下のとおりであり、すべて親会社に対するものであります。			
	前事業年度 (平成23年3月31日)	当事業年度 (平成24年3月31日)	
前払費用	60,402千円	52,725千円	
未収運用受託報酬	296,706	383,091	
未収投資助言報酬	152,956	135,967	
差入保証金	280,262	280,262	
未払手数料	88,132	90,057	
その他未払金	14,956	19,525	
未払費用	60,986	59,677	
その他固定負債	66,068	4,973	
2. 有形固定資産の減価償却累計額は以下のとおりであります。			
	前事業年度 (平成23年3月31日)	当事業年度 (平成24年3月31日)	
建物	187,418千円	206,955千円	
車両	1,919	4,043	
器具備品	592,884	573,767	
計	782,221	784,767	

(損益計算書関係)

1. 役員報酬の限度額は以下のとおりであります。			
取締役	180,000千円		
監査役	30,000千円		
2. 事故損失賠償金は、当社の事務処理誤り等により受託資産に生じた損失を当社が賠償したものであります。			
3. 事故受取保険金は、当社が賠償した当社の事務処理誤り等による受託資産に生じた損失に係る損害賠償責任保険契約に基づき、受取った保険金であります。			
4. 固定資産除却損の内訳は以下のとおりであります。			
	前事業年度 (自平成22年4月1日 至平成23年3月31日)	当事業年度 (自平成23年4月1日 至平成24年3月31日)	
建物	8,300千円	-千円	
器具備品	8,461	11,393	
その他	-	7,711	
計	16,762	19,104	
5. 清算配当金は、会社型投資信託の清算配当であります。			

(株主資本等変動計算書関係)

前事業年度(自平成22年4月1日至平成23年3月31日)

1. 発行済株式の種類及び総数

	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	108,448	-	-	108,448
合計	108,448	-	-	108,448

2. 配当に関する事項

配当金支払額

平成22年6月25日開催の定時株主総会決議による配当に関する事項

株式の種類	普通株式
配当金の総額	135,560千円
1株当たり配当額	1,250円
基準日	平成22年3月31日
効力発生日	平成22年6月25日

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

平成23年6月27日開催の定時株主総会決議において、次のとおり決議することを予定しております。

株式の種類	普通株式
配当金の総額	135,560千円
配当の原資	利益剰余金
1株当たり配当額	1,250円
基準日	平成23年3月31日
効力発生日	平成23年6月27日

当事業年度（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

	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	108,448	-	-	108,448
合計	108,448	-	-	108,448

2. 配当に関する事項

配当金支払額

平成23年6月27日開催の定時株主総会決議による配当に関する事項

株式の種類	普通株式
配当金の総額	135,560千円
1株当たり配当額	1,250円
基準日	平成23年3月31日
効力発生日	平成23年6月27日

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

平成24年6月25日開催の定時株主総会決議において、次のとおり決議することを予定しております。

株式の種類	普通株式
配当金の総額	135,560千円
配当の原資	利益剰余金
1株当たり配当額	1,250円
基準日	平成24年3月31日
効力発生日	平成24年6月25日

(リース取引関係)

1. ファイナンス・リース取引

所有権移転外ファイナンス・リース取引

所有権移転外ファイナンス・リース取引は、リース取引開始日が「リース取引に関する会計基準」適用初年度開始前であるため、通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理によっております。

リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額（単位：千円）

	前事業年度（平成23年3月31日）		
	取得価額相当額	減価償却累計額相当額	期末残高相当額
器具備品	3,237	2,461	776

(単位：千円)

	当事業年度（平成24年3月31日）		
	取得価額相当額	減価償却累計額相当額	期末残高相当額
器具備品	862	417	445

未経過リース料期末残高相当額等 (単位：千円)

	前事業年度 (平成23年3月31日)	当事業年度 (平成24年3月31日)
1年内	342	174
1年超	462	287
合計	804	462

支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額 (単位：千円)

	前事業年度 (自平成22年4月1日 至平成23年3月31日)	当事業年度 (自平成23年4月1日 至平成24年3月31日)
支払リース料	1,383	361
減価償却費相当額	1,258	330
支払利息相当額	53	19

減価償却費相当額の算定方法

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。

利息相当額の算定方法

リース料総額とリース物件の取得価額相当額との差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっております。

(金融商品関係)

1. 金融商品の状況に関する事項

当社は、自己勘定の資金運用にあたっては、資金運用規則に沿って、慎重な資金管理、資本金の保全、投機の回避に十分に留意しております。また、資金の管理にあたっては、投資信託委託会社としての業務により当社が受け入れる投資信託財産に属する金銭等との混同を来たさないよう、分離して行っております。

投資有価証券は主として利付国債と自社設定投資信託であります。これらは金利の変動リスク及び市場価格の変動リスクに晒されております。自己資金運用に係るリスク管理等については、資金運用規則のほか自己資金運用に係るリスク管理規程に従い、適切なリスク管理を図っております。

2. 金融商品の時価等に関する事項

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

前事業年度（平成23年3月31日） (単位：千円)

	貸借対照表 計上額	時価	差額
現金・預金	6,270,894	6,270,894	-
有価証券			
満期保有目的の債券	4,028,251	4,044,880	16,628
その他有価証券	6,994,842	6,994,842	-
投資有価証券			
満期保有目的の債券	10,512,627	10,567,760	55,132
その他有価証券	6,341,364	6,341,364	-

当事業年度（平成24年3月31日） (単位：千円)

	貸借対照表 計上額	時価	差額
現金・預金	1,324,746	1,324,746	-
有価証券			
満期保有目的の債券	4,010,705	4,019,880	9,174
その他有価証券	4,298,900	4,298,900	-
投資有価証券			
満期保有目的の債券	18,362,076	18,430,810	68,733
その他有価証券	6,899,008	6,899,008	-

(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

現金・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。

有価証券

これらの時価について、譲渡性預金は短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから当該帳簿価額によっており、譲渡性預金以外のもは決算日の市場価格等によっております。

投資有価証券

これらの時価について、投資事業有限責任組合及びそれに類する組合への出資（金融商品取引法第2条第2項により有価証券とみなされるもの）は、組合契約に規定される決算報告日に応じて入手可能な最近の決算書を基礎とし、持分相当額を純額で取り込む方法によっており、投資事業有限責任組合及びそれに類する組合への出資以外のもは、決算日の市場価格等によっております。

(注2) 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

(単位：千円)

区分	前事業年度 (平成23年3月31日)	当事業年度 (平成24年3月31日)
非上場株式	132,500	67,500

非上場株式については、市場価格がなく、かつ、将来キャッシュ・フローを見積もることなどができず、時価を把握することが極めて困難と認められるため、「投資有価証券 その他有価証券」には含めておりません。

(注3) 金銭債権及び満期のある有価証券の決算日後の償還予定額

前事業年度(平成23年3月31日)

	1年以内 (千円)	1年超 5年以内 (千円)	5年超 10年以内 (千円)	10年超 (千円)
現金・預金	6,270,894	-	-	-
有価証券及び投資有価証券				
満期保有目的の債券				
国債・地方債等	4,000,000	10,400,000	-	-
その他有価証券のうち満期があるもの				
その他(注)	8,732,095	2,405,100	1,236,025	-
合計	19,002,989	12,805,100	1,236,025	-

(注) 譲渡性預金、投資信託受益証券、国庫短期証券等であります。

当事業年度(平成24年3月31日)

	1年以内 (千円)	1年超 5年以内 (千円)	5年超 10年以内 (千円)	10年超 (千円)

現金・預金	1,324,746	-	-	-
有価証券及び投資有価証券				
満期保有目的の債券				
国債・地方債等	4,000,000	18,200,000	-	-
その他有価証券のうち満期があるもの				
その他（注）	6,301,000	2,409,250	1,459,100	-
合計	11,625,746	20,609,250	1,459,100	-

（注）投資信託受益証券、国庫短期証券等であります

（有価証券関係）

1．満期保有目的の債券

前事業年度（平成23年3月31日）

	種類	貸借対照表計上額 （千円）	時価 （千円）	差額 （千円）
時価が貸借対照 表計上額を超え るもの	(1)国債・地方債等	12,507,839	12,583,440	75,600
	(2)社債	-	-	-
	(3)その他	-	-	-
	小計	12,507,839	12,583,440	75,600
時価が貸借対照 表計上額を超え ないもの	(1)国債・地方債等	2,033,039	2,029,200	3,839
	(2)社債	-	-	-
	(3)その他	-	-	-
	小計	2,033,039	2,029,200	3,839
合計		14,540,878	14,612,640	71,761

当事業年度（平成24年3月31日）

	種類	貸借対照表計上額 （千円）	時価 （千円）	差額 （千円）
時価が貸借対照 表計上額を超え るもの	(1)国債・地方債等	21,338,974	21,416,990	78,015
	(2)社債	-	-	-
	(3)その他	-	-	-
	小計	21,338,974	21,416,990	78,015
時価が貸借対照 表計上額を超え ないもの	(1)国債・地方債等	1,033,806	1,033,700	106
	(2)社債	-	-	-
	(3)その他	-	-	-
	小計	1,033,806	1,033,700	106
合計		22,372,781	22,450,690	77,908

2．その他有価証券

前事業年度（平成23年3月31日）

	種類	貸借対照表計上額 （千円）	取得原価 （千円）	差額 （千円）
貸借対照表計上額 が取得原価を超え るもの	(1)株式	-	-	-
	(2)債券	5,495,142	5,493,181	1,961
	国債・地方債等	5,495,142	5,493,181	1,961
	社債	-	-	-
	その他	-	-	-
	(3)その他（注1）	3,659,502	2,608,636	1,050,865
小計		9,154,645	8,101,818	1,052,826

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	999,700	999,761	61
	国債・地方債等	999,700	999,761	61
	社債	-	-	-
	その他	-	-	-
	(3)その他（注1）	3,181,862	3,835,995	654,133
	小計	4,181,562	4,835,756	654,194
合計		13,336,207	12,937,574	398,632

当事業年度（平成24年3月31日）

	種類	貸借対照表計上額 （千円）	取得原価 （千円）	差額 （千円）
貸借対照表計上額 が取得原価を超え るもの	(1)株式	-	-	-
	(2)債券	4,298,900	4,297,606	1,293
	国債・地方債等	4,298,900	4,297,606	1,293
	社債	-	-	-
	その他	-	-	-
	(3)その他（注1）	4,307,034	3,281,746	1,025,288
	小計	8,605,934	7,579,352	1,026,581
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（注1）	2,591,974	3,160,015	568,040
	小計	2,591,974	3,160,015	568,040
合計		11,197,908	10,739,367	458,540

（注1）投資信託受益証券等であります。

（注2）非上場株式については、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ことから、上記の「その他有価証券」には含めておりません。

区分	前事業年度 （自平成22年4月1日 至平成23年3月31日）	当事業年度 （自平成23年4月1日 至平成24年3月31日）
非上場株式	132,500千円	67,500千円

3. 売却したその他有価証券

前事業年度（自平成22年4月1日 至平成23年3月31日）

種類	売却額（千円）	売却益の合計（千円）	売却損の合計（千円）
(1)株式	-	-	-
(2)債券	-	-	-
(3)その他	561,210	35,991	17,676
合計	561,210	35,991	17,676

当事業年度（自平成23年4月1日 至平成24年3月31日）

種類	売却額（千円）	売却益の合計（千円）	売却損の合計（千円）
(1)株式	90,200	25,200	-
(2)債券	-	-	-
(3)その他	31,237	90	1,778
合計	121,437	25,290	1,778

4．減損処理を行った有価証券

前事業年度において、有価証券について5,706千円（その他有価証券の投資信託受益証券5,706千円）減損処理を行っております。

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

（デリバティブ取引関係）

当社は、デリバティブ取引を行っておりませんので、該当事項はありません。

（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、確定給付型の制度である退職一時金制度と確定拠出型年金制度を採用しております。退職一時金制度については、年俸制総合職および一般職を制度対象としております。なお、受入出向者については、退職給付負担金を支払っております。

2．退職給付債務に関する事項

	前事業年度 (平成23年3月31日)	当事業年度 (平成24年3月31日)
(1)退職給付債務	644,223千円	767,977千円
(2)退職給付引当金	644,223千円	767,977千円

（注）当社は退職給付債務の算定方法として簡便法を採用しております。

3．退職給付費用に関する事項

	前事業年度 (自平成22年4月1日 至平成23年3月31日)	当事業年度 (自平成23年4月1日 至平成24年3月31日)
(1)勤務費用	130,059千円	132,222千円
(2)退職給付負担金	33,151千円	24,353千円

（注）福利厚生費として確定拠出型年金制度への拠出金

	前事業年度 (自平成22年4月1日 至平成23年3月31日)	当事業年度 (自平成23年4月1日 至平成24年3月31日)
福利厚生費として確定拠出型年金制度への拠出金	43,211千円	45,640千円

4．退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

当社は簡便法によっているため、該当事項はありません。

（税効果会計関係）

	前事業年度	当事業年度
	(平成23年3月31日)	(平成24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		
(流動資産)		
繰延税金資産		
賞与引当金	221,131千円	204,554千円
未払事業税	18,935	19,923
その他	<u>55,977</u>	<u>49,981</u>
繰延税金資産合計	296,044	274,458
繰延税金負債		
有価証券評価差額	<u>784</u>	<u>491</u>
繰延税金負債合計	<u>784</u>	<u>491</u>
繰延税金資産の純額	<u>295,260</u>	<u>273,967</u>
(固定資産)		
繰延税金資産		
退職給付引当金	257,689	276,081
役員退職慰労引当金	4,510	4,857
税務上の繰延資産償却超過額	5,310	2,519
投資有価証券評価損	539,831	472,994
投資有価証券評価差額	261,653	212,965
その他	<u>30,323</u>	<u>6,911</u>
小計	<u>1,099,317</u>	<u>976,328</u>
評価性引当額	<u>120,282</u>	<u>106,755</u>
繰延税金資産合計	<u>979,034</u>	<u>869,573</u>
繰延税金負債		
特別分配金否認	58,098	50,467
投資有価証券評価差額	<u>420,346</u>	<u>381,742</u>
繰延税金負債合計	<u>478,445</u>	<u>432,209</u>
繰延税金資産の純額	<u>500,589</u>	<u>437,364</u>
2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳		
	前事業年度	当事業年度
	(平成23年3月31日)	(平成24年3月31日)
法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の	法定実効税率	40.00%
負担率との間の差異が法定実効税率の100分の5	(調整)	
以下であるため注記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	0.93
	住民税均等割	0.85
	税率変更に伴う影響	9.27
	その他	<u>1.32</u>
	税効果会計適用後の法人税等の負担率	49.73
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		
「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）および「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日以降に開始する事業年度から法人税率が変更されることとなりました。これに伴い、繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用される実効税率は、一時差異等に係る解消時期に応じて以下のとおりとなります。		
平成24年3月31日まで 40.00%		
平成24年4月1日から平成27年3月31日 38.01%		
平成27年4月1日以降 35.64%		
この税率変更により、繰延税金資産の金額（繰延税金負債を控除した金額）は48,216千円減少し、当事業年度に計上された法人税等調整額が63,484千円、その他有価証券評価差額金が15,268千円、それぞれ増加しています。		

(セグメント情報等)

[セグメント情報]

当社は、資産運用業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

[関連情報]

前事業年度（自平成22年4月1日 至平成23年3月31日）

1．サービスごとの情報

当社は、資産運用業の区分の外部顧客に対する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

当社は、本邦の外部顧客に対する営業収益に区分した金額が損益計算書の営業収益の90%を超えるため、記載を省略しております。

(2) 有形固定資産

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

3．主要な顧客ごとの情報

（単位：千円）

顧客の名称	営業収益
日本生命保険相互会社	2,096,879

当事業年度（自平成23年4月1日 至平成24年3月31日）

1．サービスごとの情報

当社は、資産運用業の区分の外部顧客に対する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

当社は、本邦の外部顧客に対する営業収益に区分した金額が損益計算書の営業収益の90%を超えるため、記載を省略しております。

(2) 有形固定資産

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

3．主要な顧客ごとの情報

当事業年度（自平成23年4月1日 至平成24年3月31日）

（単位：千円）

顧客の名称	営業収益
日本生命保険相互会社	2,205,257

[報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報]

該当事項はありません。

[報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報]

該当事項はありません。

[報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報]

該当事項はありません。

（関連当事者との取引）

1 関連当事者との取引

財務諸表提出会社の親会社及び主要株主（会社等に限る。）等

前事業年度（自平成22年4月1日 至平成23年3月31日）

種類	会社等の名称	所在地	資本金又は出資金 (百万円)	事業の内容	議決権等の被所有割合	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)
						役員の兼任等	事業上の関係				
親会社	日本生命保険相互会社	大阪府大阪市中央区	250,000	生命保険業	(被所有) 直接 90.00%	兼任有 出向有 転籍有	営業取引	運用受託報酬の受取	1,352,450	未収運用受託報酬	296,706
								投資助言報酬の受取	697,329	未収投資助言報酬	152,956
								業務受託料の受取	47,100	-	-

当事業年度（自平成23年4月1日 至平成24年3月31日）

種類	会社等の名称	所在地	資本金又は出資金 (百万円)	事業の内容	議決権等の被所有割合	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)
						役員の兼任等	事業上の関係				
親会社	日本生命保険相互会社	大阪府大阪市中央区	250,000	生命保険業	(被所有) 直接 90.00%	兼任有 出向有 転籍有	営業取引	運用受託報酬の受取	1,525,483	未収運用受託報酬	383,091
								投資助言報酬の受取	632,674	未収投資助言報酬	135,967
								業務受託料の受取	47,100	-	-

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

2．取引条件及び取引条件の決定方針等

取引条件は第三者との取引価格を参考に、一般的取引条件と同様に決定しております。

2 親会社に関する注記

親会社情報

日本生命保険相互会社（非上場）

（1株当たり情報）

	前事業年度 (自平成22年4月1日 至平成23年3月31日)	当事業年度 (自平成23年4月1日 至平成24年3月31日)
1株当たり純資産額	339,466円90銭	341,875円31銭
1株当たり当期純利益金額	4,031円18銭	3,173円18銭

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

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22年4月1日 至平成23年3月31日)	当事業年度 (自平成23年4月1日 至平成24年3月31日)
当期純利益	437,174千円	344,126千円
普通株主に帰属しない金額	-	-
普通株式に係る当期純利益	437,174千円	344,126千円
期中平均株式数	108千株	108千株

（重要な後発事象）

該当事項はありません。

第2【その他の関係法人の概況】

1【名称、資本金の額及び事業の内容】

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」について、以下の通り記載内容を訂正いたします。

(1) 受託会社

a. 名称

三井住友信託銀行株式会社

b. 資本金の額

平成24年4月1日現在、342,037百万円

c. 事業の内容

銀行法に基づき監督官庁の免許を受けて銀行業を営むとともに、金融機関の信託業務の兼営等に関する法律（兼営法）に基づき監督官庁の認可を受けて信託業務を営んでいます。

(参考) 再信託受託会社の概況

a. 名称

日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社

b. 資本金の額

平成24年3月末現在、51,000百万円

c. 事業の内容

銀行法に基づき銀行業を営むとともに、金融機関の信託業務の兼営等に関する法律に基づき信託業務を営んでいます。

(2) 販売会社

(平成24年3月末現在)

a. 名称	b. 資本金の額	c. 事業の内容
大和証券株式会社	100,000百万円	金融商品取引法に定める第一種金融商品取引業を営んでいます。

独立監査人の監査報告書

平成24年6月8日

ニッセイアセットマネジメント株式会社

取締役会 御中

有限責任監査法人トーマツ

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 小暮和敏 印

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 大竹 新 印

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「委託会社等の経理状況」に掲げられているニッセイアセットマネジメント株式会社の平成23年4月1日から平成24年3月31日までの第17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、ニッセイアセットマネジメント株式会社の平成24年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

利害関係

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

上記は、当社（ニッセイアセットマネジメント株式会社）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24年10月31日

ニッセイアセットマネジメント株式会社

取締役会御中

有限責任監査法人トーマツ

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 山田 信之 印

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 松崎 雅則 印

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「ファンドの経理状況」に掲げられているニッセイ次世代医療ファンドの平成24年3月20日から平成24年9月18日までの計算期間の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益及び剰余金計算書、注記表並びに附属明細表について監査を行った。

財務諸表に対する経営者の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して財務諸表を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない財務諸表を作成し適正に表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した監査に基づいて、独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に財務諸表に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、財務諸表の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による財務諸表の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、当監査法人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、財務諸表の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表の表示を検討することが含まれる。

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

監査意見

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、ニッセイ次世代医療ファンドの平成24年9月18日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する計算期間の損益の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

利害関係

ニッセイ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

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

[次へ](#)